

國道公路警察局

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 黃蕙蓓

機關長官 廖美鈴

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

國道公路警察局

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	78	01	02	0700000000-9	1,841,000	1,841,000	354,000	133,098	0	-220,902
				財產收入	0			133,098		
				0708210000-0	1,841,000	1,841,000	354,000	133,098	0	-220,902
				警政署及所屬	0			133,098		
				0708210100-4	139,000	139,000	70,000	127,098	0	57,098
				財產孳息	0			127,098		
				0708210103-2	139,000	139,000	70,000	127,098	0	57,098
				租金收入	0			127,098		
				0708210500-2	1,702,000	1,702,000	284,000	6,000	0	-278,000
				廢舊物資售價	0			6,000		
07	77	01	01	1200000000-8	0	0	0	116,492	0	122,492
				其他收入	0			122,492		
				1208210000-9	0	0	0	116,492	0	122,492
				警政署及所屬	0			122,492		
				1208210200-8	0	0	0	116,492	0	122,492
				雜項收入	0			122,492		
				1208210201-0	0	0	0	28,181	0	28,181
				收回以前年度歲出	0			28,181		
				1208210210-1	0	0	0	88,311	0	94,311
				其他雜項收入	0			94,311		

國道公路警察局

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	1,841,000	1,841,000	354,000	249,590	0	-98,410
					0			255,590		

國道公路警察局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			0008210000-1 警政署及所屬	2,439,758,000	0	2,439,758,000	676,950,000	147,105,370	189,184,628
					0	0			487,765,372	137,997,096
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	2,027,890,000	0	2,027,890,000	647,234,000	134,348,794	174,621,362
					0	0			472,612,638	137,512,504
					0	0			0	
			10	人事費	2,027,890,000	0	2,027,890,000	647,234,000	134,348,794	174,621,362
					0	0			472,612,638	137,512,504
					0	0			0	
		05		3808211400-8 國道警察業務	274,346,000	0	274,346,000	29,716,000	12,756,576	14,563,266
					0	0			15,152,734	484,592
					0	0			0	
			10	人事費	31,348,000	0	31,348,000	2,850,000	17,000	2,833,000
					0	0			17,000	150,000
					0	0			0	
			20	業務費	240,487,000	0	240,487,000	25,345,000	11,889,224	11,343,618
					0	0			14,001,382	334,592
					0	0			0	
			40	獎補助費	2,511,000	0	2,511,000	1,521,000	850,352	386,648
					0	0			1,134,352	0
					0	0			0	

國道公路警察局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
		05		3808211400-8* 國道警察業務	53,022,000	0	53,022,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	53,022,000	0	53,022,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	84,500,000	0	84,500,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	84,500,000	0	84,500,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	84,500,000	0	84,500,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,897,540	0	2,897,540	2,897,540	454,090	1,795,500
					0	0			1,102,040	1,795,500
					0	0			0	
				10 人事費	2,897,540	0	2,897,540	2,897,540	454,090	1,795,500
					0	0			1,102,040	1,795,500
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	45,658,536	0	45,658,536	45,658,536	15,547,244	0
					0	0			45,658,536	0
					0	0			0	

國道公路警察局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				10 人事費	45,658,536	0	45,658,536	15,547,244	0	
					0	0		45,658,536	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	11,280,539	0	11,280,539	4,567,973	0	
					0	0		11,280,539	0	
					0	0		0		
				10 人事費	11,280,539	0	11,280,539	4,567,973	0	
					0	0		11,280,539	0	
					0	0		0		
				合計	2,499,594,615	0	2,499,594,615	167,674,677	190,980,128	
					0	0		545,806,487	139,792,596	
					0	0		0		

國道公路警察局

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	07	78	01	01	1200000000-8	1,560,639	0	0	19,000	0	1,541,639
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1208210000-9	1,560,639	0	0	19,000	0	1,541,639
					警政署及所屬	0	0	0	0		
					1208210200-8	1,560,639	0	0	19,000	0	1,541,639
					雜項收入	0	0	0	0		
					1208210201-0	1,560,639	0	0	19,000	0	1,541,639
					收回以前年度歲出	0	0	0	0		
					小計	1,560,639	0	0	19,000	0	1,541,639
					0	0	0	0	0		
112	07	77	01	01	1200000000-8	1,331,000	0	8,500	13,500	0	1,317,500
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1208210000-9	1,331,000	0	8,500	13,500	0	1,317,500
					警政署及所屬	0	0	0	0	0	
					1208210200-8	1,331,000	0	8,500	13,500	0	1,317,500
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1208210201-0	1,331,000	0	8,500	13,500	0	1,317,500
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	1,331,000	0	8,500	13,500	0	1,317,500
					0	0	0	0	0		
合計					2,891,639	0	8,500	32,500	0	2,859,139	
					0	0	0	0	0	0	

國道公路警察局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	國道警察業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	472,612,638	17,000	11,280,539	45,658,536	1,102,040
1015 法定編制人員待遇	290,266,029	0	9,651,102	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,175,182	0	129,750	0	0
1025 技工及工友待遇	5,245,719	0	335,780	0	0
1030 獎金	130,404,289	17,000	218,720	0	0
1035 其他給與	167,755	0	0	0	1,102,040
1040 加班費	18,569,168	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,745,878	0	0	45,658,536	0
1050 退休離職儲金	18,264,291	0	744,584	0	0
1055 保險	4,774,327	0	200,603	0	0
20 業務費	0	14,001,382	0	0	0
2006 水電費	0	2,423,698	0	0	0
2009 通訊費	0	616,973	0	0	0
2018 資訊服務費	0	177,603	0	0	0
2021 其他業務租金	0	4,637,024	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	2,850	0	0	0
2027 保險費	0	49,478	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	81,739	0	0	0
2051 物品	0	3,753,077	0	0	0
2054 一般事務費	0	845,911	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	28,700	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,081,761	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	259,958	0	0	0

國道公路警察局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	530,670,753				
1015 法定編制人員待遇	299,917,131				
1020 約聘僱人員待遇	3,304,932				
1025 技工及工友待遇	5,581,499				
1030 獎金	130,640,009				
1035 其他給與	1,269,795				
1040 加班費	18,569,168				
1045 退休退職給付	47,404,414				
1050 退休離職儲金	19,008,875				
1055 保險	4,974,930				
20 業務費	14,001,382				
2006 水電費	2,423,698				
2009 通訊費	616,973				
2018 資訊服務費	177,603				
2021 其他業務租金	4,637,024				
2024 稅捐及規費	2,850				
2027 保險費	49,478				
2036 按日按件計資酬金	81,739				
2051 物品	3,753,077				
2054 一般事務費	845,911				
2063 房屋建築養護費	28,700				
2066 車輛及辦公器具養護費	1,081,761				
2069 設施及機械設備養護費	259,958				

國道公路警察局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	國道警察業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	0	32,110	0	0	0
2093 特別費	0	10,500	0	0	0
40 獎補助費	0	1,134,352	0	0	0
4075 差額補貼	0	850,352	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	284,000	0	0	0
合計	472,612,638	15,152,734	11,280,539	45,658,536	1,102,040

國道公路警察局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2072 國內旅費	32,110				
2093 特別費	10,500				
40 獎補助費	1,134,352				
4075 差額補貼	850,352				
4085 獎勵及慰問	284,000				
合計	545,806,487				

國道公路警察局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	288,090	0	0	0	0	0	0	0	288,090
本年度	255,590	0	0	0	0	0	0	0	255,590
0408210301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0708210103 租金收入	127,098	0	0	0	0	0	0	0	127,098
0708210500 廢舊物資售價	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
1208210201 收回以前年度歲出	28,181	0	0	0	0	0	0	0	28,181
1208210210 其他雜項收入	94,311	0	0	0	0	0	0	0	94,311
以前年度	32,500	0	0	0	0	0	0	0	32,500
一、以前年度應收(保留)數	32,500	0	0	0	0	0	0	0	32,500
111年度 1208210201 收回以前年度歲出	19,000	0	0	0	0	0	0	0	19,000
112年度 1208210201 收回以前年度歲出	13,500	0	0	0	0	0	0	0	13,500
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國道公路警察局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

國道公路警察局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	545,806,487	139,792,596	0	0	900,000	0	0	0	686,499,083	50,287,532
本年度	545,806,487	139,792,596	0	0	900,000	0	0	0	686,499,083	50,287,532
一、本年度經費	487,765,372	137,997,096	0	0	900,000	0	0	0	626,662,468	50,287,532
3808210100 一般行政	472,612,638	137,512,504	0	0	0	0	0	0	610,125,142	37,108,858
3808211400 國道警察業務	15,152,734	484,592	0	0	900,000	0	0	0	16,537,326	13,178,674
二、統籌科目	58,041,115	1,795,500	0	0	0	0	0	0	59,836,615	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	11,280,539	0	0	0	0	0	0	0	11,280,539	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	45,658,536	0	0	0	0	0	0	0	45,658,536	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,102,040	1,795,500	0	0	0	0	0	0	2,897,540	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國道公路警察局
平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	830,384,898	2 負債	9,950,603
11 流動資產	152,506,638	21 流動負債	6,737,758
110103 專戶存款	8,954,903	210302 應付代收款	6,737,758
110104 零用金	900,000	28 其他負債	3,212,845
110303 應收帳款	2,859,139	280301 存入保證金	3,212,845
110901 預付款	139,792,596	3 淨資產	820,434,295
14 固定資產	675,875,710	31 資產負債淨額	820,434,295
140101 土地	104,094,017	310101 資產負債淨額	820,434,295
140401 房屋建築及設備	314,028,084		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-132,658,684		
140501 機械及設備	279,048,572		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-234,442,730		
140601 交通及運輸設備	789,256,483		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-477,534,365		
140701 雜項設備	161,683,111		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-127,598,778		
16 無形資產	1,006,850		
160102 電腦軟體	1,006,850		
18 其他資產	995,700		
180101 暫付款	995,700		
合 計	830,384,898	合 計	830,384,898

附註：保證品(應付保證品) 15,466,200元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

國道公路警察局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	307,376,772	686,754,673
公庫撥入數	307,127,182	686,499,083
罰款及賠償收入	0	0
財產收益	133,098	133,098
其他收入	116,492	122,492
支出	176,777,665	563,770,953
繳付公庫數	258,090	288,090
人事支出	154,935,101	530,670,753
業務支出	11,889,224	14,001,382
獎補助支出	850,352	1,134,352
財產損失	23,205	32,192
折舊、折耗及攤銷	8,821,693	17,644,184
收支餘絀	130,599,107	122,983,720

國道公路警察局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	104,094,017	0	0	0	0	104,094,017
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	314,028,084	-131,673,647	0	0	-985,037	181,369,400
機械及設備	282,085,907	-235,035,450	0	3,037,335	592,720	44,605,842
交通及運輸設備	789,256,483	-464,954,739	0	0	-12,579,626	311,722,118
雜項設備	161,834,360	-126,217,482	30,451	181,700	-1,381,296	34,084,333
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,651,298,851	-957,881,318	30,451	3,219,035	-14,353,239	675,875,710
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,110,952	0	0	104,102	0	1,006,850
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	1,110,952	0	0	104,102	0	1,006,850
合計	1,652,409,803	-957,881,318	30,451	3,323,137	-14,353,239	676,882,560
備註： 一、本年度資本資產成本變動增加數30,451元=預算採購增加金額30,451元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。 三、預算採購增加金額30,451元，較設備及投資預算執行數0元，增加30,451元，主要係由經常門先行暫付30,451元。						

國道公路警察局
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	255,590	686,499,083	686,754,673	收入
	0	686,499,083	686,499,083	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	133,098	0	133,098	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	122,492	0	122,492	其他收入
歲出	545,806,487	17,964,466	563,770,953	支出
	0	288,090	288,090	繳付公庫數
人事費	530,670,753	0	530,670,753	人事支出
業務費	14,001,382	0	14,001,382	業務支出
獎補助費	1,134,352	0	1,134,352	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	32,192	32,192	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	17,644,184	17,644,184	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-545,550,897	668,534,617	122,983,720	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數686,499,083元=歲出實現數545,806,487元+預付款139,792,596元+零用金900,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數288,090元=歲入實現數288,090元。

(二)財產損失32,192元=本年度資產報廢總值3,219,035元-該資產累計折舊3,186,843元。

(三)折舊、折耗及攤銷17,644,184元=本年度固定資產折舊17,540,082元+電腦軟體攤銷104,102元。