

國道公路警察局

會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 黃蕙蓀

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03月31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		0700000000-9 財產收入	1,841,000	1,841,000	496,000	673,619	0	310,717
				0		806,717				
				0708210000-0 警政署及所屬	1,841,000	1,841,000	496,000	673,619	0	310,717
				0		806,717				
				0708210100-4 財產孳息	139,000	139,000	70,000	0	0	57,098
				0		127,098				
				0708210103-2 租金收入	139,000	139,000	70,000	0	0	57,098
				0		127,098				
				0708210500-2 廢舊物資售價	1,702,000	1,702,000	426,000	673,619	0	253,619
				0		679,619				
07	77	01		1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,212,879	0	2,335,371
				0		2,335,371				
				1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	2,212,879	0	2,335,371
				0		2,335,371				
				1208210200-8 雜項收入	0	0	0	2,212,879	0	2,335,371
				0		2,335,371				
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	2,145,504	0	2,173,685
				0		2,173,685				
				1208210210-1 其他雜項收入	0	0	0	67,375	0	161,686
				0		161,686				

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03月31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 0	1,841,000	496,000	2,886,498 3,142,088	0	2,646,088

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03月31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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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	845,481,000	161,973,770	195,741,858	
					0	0			649,739,142	140,216,966	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	2,027,890,000	0	2,027,890,000	794,057,000	137,824,752	183,619,610	
					0	0			610,437,390	139,102,725	
					0	0			0		
				10 人事費	2,027,890,000	0	2,027,890,000	794,057,000	137,824,752	183,619,610	
					0	0			610,437,390	139,102,725	
					0	0			0		
		05		3808211400-8 國道警察業務	274,346,000	0	274,346,000	51,424,000	24,149,018	12,122,248	
					0	0			39,301,752	1,114,241	
					0	0			0		
				10 人事費	31,348,000	0	31,348,000	5,550,000	2,919,236	2,613,764	
					0	0			2,936,236	0	
					0	0			0		
				20 業務費	240,487,000	0	240,487,000	44,353,000	21,229,782	9,121,836	
					0	0			35,231,164	1,114,241	
					0	0			0		
				40 獎補助費	2,511,000	0	2,511,000	1,521,000	0	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03月31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)=(1)-(2)-(3)	
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			
					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)		
02			05	08	02	3808211400-8*	53,022,000	0	53,022,000	0	0	0
						國道警察業務	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
						30	53,022,000	0	53,022,000	0	0	0
						設備及投資	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
						3808219000-3	84,500,000	0	84,500,000	0	0	0
						一般建築及設備	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
						3808219011-0*	84,500,000	0	84,500,000	0	0	0
						交通及運輸設備	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
						30	84,500,000	0	84,500,000	0	0	0
						設備及投資	0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
						8903304500-4	6,937,928	0	6,937,928	6,937,928	5,835,888	0
						公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	6,937,928	0	
							0	0	0	0	0	
						10	6,937,928	0	6,937,928	6,937,928	5,835,888	0
						人事費	0	0	0	6,937,928	0	
							0	0	0	0	0	
							0	0	0	0	0	
						7606205300-6	62,015,230	0	62,015,230	62,015,230	16,356,694	0
						公務人員退休撫卹給付	0	0	0	62,015,230	0	
							0	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03月31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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
27				10 人事費	62,015,230	0	62,015,230	62,015,230	16,356,694	0	
					0	0			62,015,230	0	
					0	0			0		
				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	15,081,970	0	15,081,970	15,081,970	3,801,431	0	
					0	0			15,081,970	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	15,081,970	0	15,081,970	15,081,970	3,801,431	0	
					0	0			15,081,970	0	
					0	0			0		
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	586,223	0	586,223	586,223	586,223	0	
					0	0			586,223	0	
					0	0			0		
				10 人事費	586,223	0	586,223	586,223	586,223	0	
					0	0			586,223	0	
					0	0			0		
				合計	2,524,379,351	0	2,524,379,351	930,102,351	188,554,006	195,741,858	
					0	0			734,360,493	140,216,966	
					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03月31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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	07	78	01	01	1200000000-8 其他收入	1,560,639 0	0 0	10,000 0	29,000 0	0 0
					1208210000-9 警政署及所屬	1,560,639 0	0 0	10,000 0	29,000 0	0 0
					1208210200-8 雜項收入	1,560,639 0	0 0	10,000 0	29,000 0	0 0
					1208210201-0 收回以前年度歲出	1,560,639 0	0 0	10,000 0	29,000 0	0 0
					小 計	1,560,639 0	0 0	10,000 0	29,000 0	0 0
112	07	77	01	01	1200000000-8 其他收入	1,331,000 0	0 0	8,500 0	22,000 0	0 0
					1208210000-9 警政署及所屬	1,331,000 0	0 0	8,500 0	22,000 0	0 0
					1208210200-8 雜項收入	1,331,000 0	0 0	8,500 0	22,000 0	0 0
					1208210201-0 收回以前年度歲出	1,331,000 0	0 0	8,500 0	22,000 0	0 0
					小 計	1,331,000 0	0 0	8,500 0	22,000 0	0 0
					合 計	2,891,639 0	0 0	18,500 0	51,000 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03月31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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	610,437,390	2,936,236	15,081,970	62,015,230	586,223
1015 法定編制人員待遇	385,383,802	0	12,816,229	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,643,386	0	189,746	0	0
1025 技工及工友待遇	6,977,109	0	446,210	0	0
1030 獎金	130,404,289	2,936,236	218,720	0	0
1035 其他給與	1,056,965	0	0	0	0
1040 加班費	36,271,331	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,029,242	0	0	62,015,230	586,223
1050 退休離職儲金	27,415,410	0	1,114,145	0	0
1055 保險	16,255,856	0	296,920	0	0
20 業務費	0	35,231,164	0	0	0
2006 水電費	0	3,754,481	0	0	0
2009 通訊費	0	5,541,710	0	0	0
2018 資訊服務費	0	182,353	0	0	0
2021 其他業務租金	0	9,343,311	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	41,480	0	0	0
2027 保險費	0	64,397	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	84,089	0	0	0
2051 物品	0	6,831,844	0	0	0
2054 一般事務費	0	5,996,554	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	316,784	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,432,608	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	550,076	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03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	6,937,928	697,994,977			
1015 法定編制人員待遇	0	398,200,031			
1020 約聘僱人員待遇	0	4,833,132			
1025 技工及工友待遇	0	7,423,319			
1030 獎金	0	133,559,245			
1035 其他給與	6,937,928	7,994,893			
1040 加班費	0	36,271,331			
1045 退休退職給付	0	64,630,695			
1050 退休離職儲金	0	28,529,555			
1055 保險	0	16,552,776			
20 業務費	0	35,231,164			
2006 水電費	0	3,754,481			
2009 通訊費	0	5,541,710			
2018 資訊服務費	0	182,353			
2021 其他業務租金	0	9,343,311			
2024 稅捐及規費	0	41,480			
2027 保險費	0	64,397			
2036 按日按件計資酬金	0	84,089			
2051 物品	0	6,831,844			
2054 一般事務費	0	5,996,554			
2063 房屋建築養護費	0	316,784			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,432,608			
2069 設施及機械設備養護費	0	550,076			

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03月31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	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	69,615	0	0	0
2081 運費	0	500	0	0	0
2093 特別費	0	21,362	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	610,437,390	39,301,752	15,081,970	62,015,230	586,223

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03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	69,615			
2081 運費	0	500			
2093 特別費	0	21,362			
40 獎補助費	0	1,134,352			
4075 差額補貼	0	850,352			
4085 獎勵及慰問	0	284,000			
合計	6,937,928	734,360,493			

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03月31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	3,193,088	0	0	0	0	0	0	0	3,193,088
本年度	3,142,088	0	0	0	0	0	0	0	3,142,088
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	679,619	0	0	0	0	0	0	0	679,619
1208210201 收回以前年度歲出	2,173,685	0	0	0	0	0	0	0	2,173,685
1208210210 其他雜項收入	161,686	0	0	0	0	0	0	0	161,686
以前年度	51,000	0	0	0	0	0	0	0	51,000
一、以前年度應收(保留)數	51,000	0	0	0	0	0	0	0	51,000
111年度 1208210201 收回以前年度歲出	29,000	0	0	0	0	0	0	0	29,000
112年度 1208210201 收回以前年度歲出	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	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03月31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	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	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	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	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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03月31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	734,360,493	140,216,966	0	0	900,000	0	0	0	875,477,459	54,624,892
本年度	734,360,493	140,216,966	0	0	900,000	0	0	0	875,477,459	54,624,892
一、本年度經費	649,739,142	140,216,966	0	0	900,000	0	0	0	790,856,108	54,624,892
3808210100 一般行政	610,437,390	139,102,725	0	0	0	0	0	0	749,540,115	44,516,885
3808211400 國道警察業務	39,301,752	1,114,241	0	0	900,000	0	0	0	41,315,993	10,108,007
二、統籌科目	84,621,351	0	0	0	0	0	0	0	84,621,351	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	15,081,970	0	0	0	0	0	0	0	15,081,970	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	62,015,230	0	0	0	0	0	0	0	62,015,230	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	586,223	0	0	0	0	0	0	0	586,223	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	6,937,928	0	0	0	0	0	0	0	6,937,928	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	829,665,854	2 負債	11,197,307
11 流動資產	154,704,212	21 流動負債	7,883,262
110103 專戶存款	10,746,607	210302 應付代收款	7,883,262
110104 零用金	900,000	28 其他負債	3,314,045
110303 應收帳款	2,840,639	280301 存入保證金	3,314,045
110901 預付款	140,216,966	3 淨資產	818,468,547
14 固定資產	673,555,086	31 資產負債淨額	818,468,547
140101 土地	109,040,969	310101 資產負債淨額	818,468,547
140401 房屋建築及設備	314,028,084		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-133,151,202		
140501 機械及設備	277,756,919		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-233,169,680		
140601 交通及運輸設備	789,243,165		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-483,806,377		
140701 雜項設備	160,531,715		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-126,918,507		
16 無形資產	955,856		
160102 電腦軟體	955,856		
18 其他資產	450,700		
180101 暫付款	450,700		
合 計	829,665,854	合 計	829,665,854

附註：保證品(應付保證品) 13,741,200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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	191,864,874	878,619,547
公庫撥入數	188,978,376	875,477,459
罰款及賠償收入	0	0
財產收益	673,619	806,717
其他收入	2,212,879	2,335,371
支出	200,313,075	764,084,028
繳付公庫數	2,904,998	3,193,088
人事支出	167,324,224	697,994,977
業務支出	21,229,782	35,231,164
獎補助支出	0	1,134,352
財產損失	39,985	72,177
折舊、折耗及攤銷	8,814,086	26,458,270
收支餘絀	-8,448,201	114,535,519

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03月31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	4,946,952	0	0	109,040,969
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	-1,477,555	180,876,882
機械及設備	282,085,907	-235,035,450	1,213,684	5,542,672	1,865,770	44,587,239
交通及運輸設備	789,256,483	-464,954,739	4,000	17,318	-18,851,638	305,436,788
雜項設備	161,834,360	-126,217,482	348,268	1,650,913	-701,025	33,613,208
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	6,512,904	7,210,903	-19,164,448	673,555,086
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	155,096	0	955,856
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	155,096	0	955,856
合計	1,652,409,803	-957,881,318	6,512,904	7,365,999	-19,164,448	674,510,942

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」6,512,904元=預算採購增加金額1,565,952元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額4,946,952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1,565,952元，較設備及投資預算執行增加金額0元，增加1,565,952元，主要係由經常門先行暫付1,565,952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03月31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	3,142,088	875,477,459	878,619,547	收入
	0	875,477,459	875,477,459	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	806,717	0	806,717	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	2,335,371	0	2,335,371	其他收入
歲出	734,360,493	29,723,535	764,084,028	支出
	0	3,193,088	3,193,088	繳付公庫數
人事費	697,994,977	0	697,994,977	人事支出
業務費	35,231,164	0	35,231,164	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	72,177	72,177	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	26,458,270	26,458,270	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-731,218,405	845,753,924	114,535,519	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875,477,459元=歲出實現數734,360,493元+預付款140,216,966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3,193,088元=歲入實現數3,193,088元。

(二)財產損失72,177元=本年度資產報廢總值7,210,903元-該資產累計折舊7,138,726元。

(三)折舊、折耗及攤銷26,458,270元=本年度固定資產折舊26,303,174元+電腦軟體攤銷155,096元。