

保安警察第三總隊

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 張舜蓉

機關長官 黃家琦

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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

保安警察第三總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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	02		0700000000-9 財產收入	51,000 0	51,000	0	0 15,140	0	15,140
				0708210000-0 警政署及所屬	51,000 0	51,000	0	0 15,140	0	15,140
				0708210500-2 廢舊物資售價	51,000 0	51,000	0	0 15,140	0	15,140
				合計	51,000 0	51,000	0	0 15,140	0	15,140

保安警察第三總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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		
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)	
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			0008210000-1 警政署及所屬	1,100,066,000	0	1,100,066,000	564,087,000	137,754,141	53,836,273
					0	0			510,250,727	220,599
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,026,510,000	0	1,026,510,000	548,650,000	134,735,142	51,462,015
					0	0			497,187,985	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,026,510,000	0	1,026,510,000	548,650,000	134,735,142	51,462,015
					0	0			497,187,985	0
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	28,979,000	0	28,979,000	12,984,000	2,859,192	2,142,537
					0	0			10,841,463	220,599
					0	0			0	
				10 人事費	941,000	0	941,000	298,000	178,000	120,000
					0	0			178,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	25,099,000	0	25,099,000	9,983,000	1,799,300	1,828,068
					0	0			8,154,932	220,599
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,939,000	0	2,939,000	2,703,000	881,892	194,469
					0	0			2,508,531	0
					0	0			0	

保安警察第三總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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		
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)	
		04		3808211300-3* 保安警察業務	26,577,000	0	26,577,000	2,453,000	159,807	231,721
					0	0			2,221,279	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	26,577,000	0	26,577,000	2,453,000	159,807	231,721
					0	0			2,221,279	0
					0	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	18,000,000	0	18,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	18,000,000	0	18,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	18,000,000	0	18,000,000	0	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	5,412,428	0	5,412,428	5,412,428	125,540	0
					0	0			5,412,428	0
					0	0			0	0
				10 人事費	5,412,428	0	5,412,428	5,412,428	125,540	0
					0	0			5,412,428	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	64,315,855	0	64,315,855	64,315,855	10,275,476	0
					0	0			64,315,855	0
					0	0			0	0

保安警察第三總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				10 人事費	64,315,855	0	64,315,855	10,275,476	0		
					0	0		64,315,855	0		
					0	0		0			
				合計	1,169,794,283	0	1,169,794,283	148,155,157	53,836,273		
					0	0		579,979,010	220,599		
					0	0		0			

保安警察第三總隊

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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	保安警察業務	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	合計
10 人事費	497,187,985	178,000	64,315,855	5,412,428	567,094,268
1015 法定編制人員待遇	281,872,466	0	0	0	281,872,466
1025 技工及工友待遇	1,495,500	0	0	0	1,495,500
1030 獎金	138,019,130	178,000	0	0	138,197,130
1035 其他給與	2,993,675	0	0	5,412,428	8,406,103
1040 加班值班費	27,485,034	0	0	0	27,485,034
1045 退休退職給付	2,966,768	0	64,315,855	0	67,282,623
1050 退休離職儲金	24,694,339	0	0	0	24,694,339
1055 保險	17,661,073	0	0	0	17,661,073
20 業務費	0	8,154,932	0	0	8,154,932
2003 教育訓練費	0	15,600	0	0	15,600
2006 水電費	0	1,180,503	0	0	1,180,503
2009 通訊費	0	1,341,851	0	0	1,341,851
2018 資訊服務費	0	238,300	0	0	238,300
2021 其他業務租金	0	512,960	0	0	512,960
2024 稅捐及規費	0	111,440	0	0	111,440
2027 保險費	0	74,276	0	0	74,276
2036 按日按件計資酬金	0	179,000	0	0	179,000
2051 物品	0	2,455,131	0	0	2,455,131
2054 一般事務費	0	796,635	0	0	796,635
2063 房屋建築養護費	0	447,625	0	0	447,625
2066 車輛及辦公器具養護費	0	513,892	0	0	513,892
2069 設施及機械設備養護費	0	208,149	0	0	208,149

保安警察第三總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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	保安警察業務	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	合計
2072 國內旅費	0	38,198	0	0	38,198
2093 特別費	0	41,372	0	0	41,372
30 設備及投資*	0	2,221,279	0	0	2,221,279
3020 機械設備費*	0	39,000	0	0	39,000
3035 雜項設備費*	0	2,182,279	0	0	2,182,279
40 獎補助費	0	2,508,531	0	0	2,508,531
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	881,892	0	0	881,892
4075 差額補貼	0	1,524,639	0	0	1,524,639
4085 獎勵及慰問	0	102,000	0	0	102,000
合計	497,187,985	13,062,742	64,315,855	5,412,428	579,979,010

保安警察第三總隊
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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	15,140	0	0	0	0	0	0	0	15,140
本年度	15,140	0	0	0	0	0	0	0	15,140
0708210500 廢舊物資售價	15,140	0	0	0	0	0	0	0	15,140
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

保安警察第三總隊
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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)			
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	

保安警察第三總隊
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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	579,979,010	220,599	0	0	300,000	0	0	0	580,499,609	53,315,674
本年度	579,979,010	220,599	0	0	300,000	0	0	0	580,499,609	53,315,674
一、本年度經費	510,250,727	220,599	0	0	300,000	0	0	0	510,771,326	53,315,674
3808210100 一般行政	497,187,985	0	0	0	0	0	0	0	497,187,985	51,462,015
3808211300 保安警察業務	13,062,742	220,599	0	0	300,000	0	0	0	13,583,341	1,853,659
二、統籌科目	69,728,283	0	0	0	0	0	0	0	69,728,283	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	64,315,855	0	0	0	0	0	0	0	64,315,855	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,412,428	0	0	0	0	0	0	0	5,412,428	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

保安警察第三總隊

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	332,501,714	2 負債	7,095,187
11 流動資產	7,448,709	21 流動負債	4,647,512
110103 專戶存款	6,928,110	210302 應付代收款	4,647,512
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,447,675
110901 預付款	220,599	280301 存入保證金	2,447,675
14 固定資產	316,374,556	3 淨資產	325,406,527
140101 土地	146,902,238	31 資產負債淨額	325,406,527
140401 房屋建築及設備	233,522,502	310101 資產負債淨額	325,406,527
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-107,347,318		
140501 機械及設備	44,747,491		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,030,341		
140601 交通及運輸設備	90,523,801		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-69,793,928		
140701 雜項設備	27,242,858		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-18,392,747		
16 無形資產	8,321,372		
160102 電腦軟體	8,321,372		
18 其他資產	357,077		
180101 暫付款	167,077		
180201 存出保證金	190,000		
合 計	332,501,714	合 計	332,501,714

附註：保證品(應付保證品) 30,000元

保安警察第三總隊

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	75,047,556	580,564,749
公庫撥入數	74,997,556	580,499,609
財產收益	0	15,140
捐獻及贈與收入	50,000	50,000
支出	149,734,951	585,445,863
繳付公庫數	0	15,140
人事支出	145,314,158	567,094,268
業務支出	1,799,300	8,154,932
獎補助支出	881,892	2,508,531
財產損失	0	208
折舊、折耗及攤銷	1,739,601	7,672,784
收支餘絀	-74,687,395	-4,881,114

保安警察第三總隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年05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	146,902,238	0	0	0	0	146,902,238
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	233,522,502	-104,645,912	0	0	-2,701,406	126,175,184
機械及設備	39,423,836	-29,161,595	5,323,655	0	-1,868,746	13,717,150
交通及運輸設備	90,523,801	-68,092,103	0	0	-1,701,825	20,729,873
雜項設備	25,103,399	-17,621,242	2,189,459	50,000	-771,505	8,850,111
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	535,475,776	-219,520,852	7,513,114	50,000	-7,043,482	316,374,556
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	2,283,712	0	6,617,170	579,510	0	8,321,372
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	2,283,712	0	6,617,170	579,510	0	8,321,372
合計	537,759,488	-219,520,852	14,130,284	629,510	-7,043,482	324,695,928

備註：
 一、資本資產成本增加數14,130,284元=屬預算執行增加數2,221,279元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數11,909,005元。
 二、設備及投資預算執行數2,221,279元=本年度預算執行數2,221,279元。
 三、預算採購增加數2,221,279元=設備及投資預算執行數2,221,279元。

保安警察第三總隊
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年05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	15,140	580,549,609	580,564,749	收入
	0	580,499,609	580,499,609	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	15,140	0	15,140	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	50,000	50,000	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	579,979,010	5,466,853	585,445,863	支出
	0	15,140	15,140	繳付公庫數
人事費	567,094,268	0	567,094,268	人事支出
業務費	8,154,932	0	8,154,932	業務支出
獎補助費	2,508,531	0	2,508,531	獎補助支出
設備及投資	2,221,279	-2,221,279	0	
	0	208	208	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	7,672,784	7,672,784	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-579,963,870	575,082,756	-4,881,114	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580,499,609元=本年度歲出實現數579,979,010元+預付款220,599元+零用金300,000元。

(二)捐獻及贈與收入50,000元=本年度固定資產50,000元，係本總隊第二大隊警犬分隊受贈警犬5隻等無償捐贈收入。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數15,140元=本年度歲入實現數15,140元。

(二)設備及投資2,221,279元=本年度設備及投資歲出實現數2,221,279元。

保安警察第三總隊
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年05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
<p>(三)財產損失208元=本年度資產報廢總值50,000元-該資產累計折舊49,792元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷7,672,784元=本年度固定資產折舊7,093,274元+電腦軟體攤銷579,510元+權利攤銷0元。</p>				