

保安警察第三總隊

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 陳美珍代理 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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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09月30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				0700000000-9 財產收入	51,000 0	51,000	0 40,620	0	40,620	
	78			0708210000-0 警政署及所屬	51,000 0	51,000	0 40,620	0	40,620	
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	51,000 0	51,000	0 40,620	0	40,620	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0 6,972	0	6,972	
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0 6,972	0	6,972	
		01		1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0 6,972	0	6,972	
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0 6,972	0	6,972	
				合計	51,000 0	51,000	0 47,592	0	47,592	

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09月30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	1,101,959,000	877,264,000	81,644,177	81,608,290
					0	0			795,655,710	622,020
					1,893,000	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,026,510,000	0	1,026,510,000	831,452,000	61,862,385	78,104,794
					0	0			753,347,206	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,026,510,000	0	1,026,510,000	831,452,000	61,862,385	78,104,794
					0	0			753,347,206	0
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	28,979,000	0	30,872,000	22,222,000	1,755,785	2,710,617
					0	0			19,511,383	622,020
					1,893,000	0			0	
				10 人事費	941,000	0	941,000	756,000	128,000	285,000
					0	0			471,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	25,099,000	0	26,992,000	18,527,000	1,531,785	2,187,148
					0	0			16,339,852	622,020
					1,893,000	0			0	
				40 獎補助費	2,939,000	0	2,939,000	2,939,000	96,000	238,469
					0	0			2,700,531	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09月30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	5,590,000	2,567,784	26,970
					0	0			5,563,030	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	26,577,000	0	26,577,000	5,590,000	2,567,784	26,970
					0	0			5,563,030	0
					0	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	18,000,000	0	18,000,000	18,000,000	15,458,223	765,909
					0	0			17,234,091	0
					0	0			0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	18,000,000	0	18,000,000	18,000,000	15,458,223	765,909
					0	0			17,234,091	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	18,000,000	0	18,000,000	18,000,000	15,458,223	765,909
					0	0			17,234,091	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,588,826	0	7,588,826	7,588,826	141,700	335,800
					0	0			7,253,026	335,800
					0	0			0	
				10 人事費	7,588,826	0	7,588,826	7,588,826	141,700	335,800
					0	0			7,253,026	335,800
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	106,740,627	0	106,740,627	106,740,627	10,395,417	0
					0	0			106,740,627	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09月30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)	
				10 人事費	106,740,627	0	106,740,627	10,395,417	0	
					0	0		106,740,627	0	
					0	0		0		
				合計	1,214,395,453	0	1,216,288,453	92,181,294	81,944,090	
					0	0		909,649,363	957,820	
					1,893,000	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09月30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	交通及運輸設備	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	753,347,206	471,000	0	106,740,627	7,253,026
1015 法定編制人員待遇	466,308,122	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,366,728	0	0	0	0
1030 獎金	138,990,020	471,000	0	0	0
1035 其他給與	6,798,771	0	0	0	7,253,026
1040 加班值班費	56,477,314	0	0	0	0
1045 退休退職給付	5,002,998	0	0	106,740,627	0
1050 退休離職儲金	43,810,490	0	0	0	0
1055 保險	33,592,763	0	0	0	0
20 業務費	0	16,339,852	0	0	0
2003 教育訓練費	0	78,980	0	0	0
2006 水電費	0	2,590,647	0	0	0
2009 通訊費	0	2,410,049	0	0	0
2012 土地租金	0	60,489	0	0	0
2018 資訊服務費	0	388,474	0	0	0
2021 其他業務租金	0	930,920	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	230,878	0	0	0
2027 保險費	0	283,738	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	333,600	0	0	0
2051 物品	0	4,862,716	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,747,689	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	533,333	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,283,584	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09月30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	867,811,859				
1015 法定編制人員待遇	466,308,122				
1025 技工及工友待遇	2,366,728				
1030 獎金	139,461,020				
1035 其他給與	14,051,797				
1040 加班值班費	56,477,314				
1045 退休退職給付	111,743,625				
1050 退休離職儲金	43,810,490				
1055 保險	33,592,763				
20 業務費	16,339,852				
2003 教育訓練費	78,980				
2006 水電費	2,590,647				
2009 通訊費	2,410,049				
2012 土地租金	60,489				
2018 資訊服務費	388,474				
2021 其他業務租金	930,920				
2024 稅捐及規費	230,878				
2027 保險費	283,738				
2036 按日按件計資酬金	333,600				
2051 物品	4,862,716				
2054 一般事務費	1,747,689				
2063 房屋建築養護費	533,333				
2066 車輛及辦公器具養護費	1,283,584				

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09月30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	交通及運輸設備	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
2069 設施及機械設備養護費	0	448,428	0	0	0
2072 國內旅費	0	62,892	0	0	0
2093 特別費	0	93,435	0	0	0
30 設備及投資*	0	5,563,030	17,234,091	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	2,544,593	0	0	0
3020 機械設備費*	0	87,795	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	17,234,091	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	24,094	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,906,548	0	0	0
40 獎補助費	0	2,700,531	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	881,892	0	0	0
4075 差額補貼	0	1,524,639	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	294,000	0	0	0
合計	753,347,206	25,074,413	17,234,091	106,740,627	7,253,026

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09月30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				
2069 設施及機械設備養護費	448,428				
2072 國內旅費	62,892				
2093 特別費	93,435				
30 設備及投資*	22,797,121				
3010 房屋建築及設備費*	2,544,593				
3020 機械設備費*	87,795				
3025 運輸設備費*	17,234,091				
3030 資訊軟硬體設備費*	24,094				
3035 雜項設備費*	2,906,548				
40 獎補助費	2,700,531				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	881,892				
4075 差額補貼	1,524,639				
4085 獎勵及慰問	294,000				
合計	909,649,363				

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09月30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	47,592	0	0	0	0	0	0	0	47,592
本年度	47,592	0	0	0	0	0	0	0	47,592
0708210500 廢舊物資售價	40,620	0	0	0	0	0	0	0	40,620
1208210201 收回以前年度歲出	6,972	0	0	0	0	0	0	0	6,972
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

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09月30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)			
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	

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09月30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	909,649,363	957,820	0	0	300,000	0	0	0	910,907,183	80,686,270
本年度	909,649,363	957,820	0	0	300,000	0	0	0	910,907,183	80,686,270
一、本年度經費	795,655,710	622,020	0	0	300,000	0	0	0	796,577,730	80,686,270
3808210100 一般行政	753,347,206	0	0	0	0	0	0	0	753,347,206	78,104,794
3808211300 保安警察業務	25,074,413	622,020	0	0	300,000	0	0	0	25,996,433	1,815,567
3808219011 交通及運輸設備	17,234,091	0	0	0	0	0	0	0	17,234,091	765,909
二、統籌科目	113,993,653	335,800	0	0	0	0	0	0	114,329,453	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	106,740,627	0	0	0	0	0	0	0	106,740,627	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,253,026	335,800	0	0	0	0	0	0	7,588,826	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	345,406,658	2 負債	5,971,304
11 流動資產	6,802,324	21 流動負債	3,647,157
110103 專戶存款	5,544,504	210302 應付代收款	3,647,157
110104 零用金	300,000	28 其他負債	2,324,147
110901 預付款	957,820	280301 存入保證金	2,324,147
14 固定資產	331,521,510	3 淨資產	339,435,354
140101 土地	146,902,238	31 資產負債淨額	339,435,354
140401 房屋建築及設備	236,067,095	310101 資產負債淨額	339,435,354
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-109,514,207		
140501 機械及設備	44,470,666		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,734,132		
140601 交通及運輸設備	107,781,420		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-71,095,029		
140701 雜項設備	26,904,652		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-18,261,193		
16 無形資產	6,466,024		
160102 電腦軟體	6,466,024		
18 其他資產	616,800		
180101 暫付款	426,800		
180201 存出保證金	190,000		
合 計	345,406,658	合 計	345,406,658

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	92,700,686	911,116,775
公庫撥入數	92,693,714	910,907,183
財產收益	0	40,620
捐獻及贈與收入	0	162,000
其他收入	6,972	6,972
支出	76,057,521	902,198,545
繳付公庫數	6,972	47,592
人事支出	72,527,502	867,811,859
業務支出	1,531,785	16,339,852
獎補助支出	96,000	2,700,531
財產損失	0	21,675
折舊、折耗及攤銷	1,895,262	15,277,036
收支餘絀	16,643,165	8,918,230

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09月30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	2,544,593	0	-4,868,295	126,552,888
機械及設備	39,423,836	-29,161,595	5,849,567	802,737	-2,572,537	12,736,534
交通及運輸設備	90,523,801	-68,092,103	17,317,187	59,568	-3,002,926	36,686,391
雜項設備	25,103,399	-17,621,242	2,719,092	917,839	-639,951	8,643,459
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	28,430,439	1,780,144	-11,083,709	331,521,510
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	2,434,858	0	6,466,024
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	2,434,858	0	6,466,024
合計	537,759,488	-219,520,852	35,047,609	4,215,002	-11,083,709	337,987,534

備註：
 一、資本資產成本增加數35,047,609元=屬預算執行增加數22,797,121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12,250,488元。
 二、設備及投資預算執行數22,797,121元=本年度預算執行數22,797,121元。
 三、預算採購增加數22,797,121元=設備及投資預算執行數22,797,121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09月30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	47,592	911,069,183	911,116,775	收入
	0	910,907,183	910,907,183	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	40,620	0	40,620	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	162,000	162,000	捐獻及贈與收入
其他收入	6,972	0	6,972	其他收入
歲出	909,649,363	-7,450,818	902,198,545	支出
	0	47,592	47,592	繳付公庫數
人事費	867,811,859	0	867,811,859	人事支出
業務費	16,339,852	0	16,339,852	業務支出
獎補助費	2,700,531	0	2,700,531	獎補助支出
設備及投資	22,797,121	-22,797,121	0	
	0	21,675	21,675	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	15,277,036	15,277,036	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-909,601,771	918,520,001	8,918,230	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910,907,183元=本年度歲出實現數909,649,363元+預付款957,820元+零用金300,000元。

(二)捐獻及贈與收入162,000元係本總隊受贈電子血壓計1臺及第二大隊警犬分隊受贈警犬9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47,592元=本年度歲入實現數47,592元。

(二)設備及投資22,797,121元=本年度設備及投資歲出實現數22,797,121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09月30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21,675元=本年度資產報廢總值1,780,144元-該資產累計折舊1,758,469元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷15,277,036元=本年度固定資產折舊12,842,178元+電腦軟體攤銷2,434,858元。</p>				