

保安警察第三總隊

# 會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 鄭秀娟

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				0700000000-9 財產收入	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
	78			0708210000-0 警政署及所屬	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	8,755 16,529	0	16,529
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0	8,755 16,529	0	16,529
		01		1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0	8,755 16,529	0	16,529
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	8,755 16,529	0	16,529
				合計	96,000 0	96,000	0	8,755 16,529	0	16,529

保安警察第三總隊

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	1,086,274,000	0	1,086,274,000	335,394,000	72,510,982	100,265,624
					0	0			235,128,376	72,682,038
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	999,623,000	0	999,623,000	329,429,000	69,222,604	98,191,956
					0	0			231,237,044	72,464,958
					0	0			0	
				10 人事費	999,623,000	0	999,623,000	329,429,000	69,222,604	98,191,956
					0	0			231,237,044	72,464,958
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	43,837,000	0	43,837,000	5,965,000	3,288,378	2,073,668
					0	0			3,891,332	217,080
					0	0			0	
				10 人事費	941,000	0	941,000	208,000	0	208,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	39,922,000	0	39,922,000	3,953,000	1,962,192	1,489,854
					0	0			2,463,146	217,080
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,974,000	0	2,974,000	1,804,000	1,326,186	375,814
					0	0			1,428,186	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)=(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		應付數(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					
		04		3808211300-3* 保安警察業務	25,114,000	0	25,114,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	25,114,000	0	25,114,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	17,700,000	0	17,700,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	17,700,000	0	17,700,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	17,700,000	0	17,700,000	0	0	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	303,040	0	303,040	303,040	146,240	156,800	
					0	0			146,240	156,800	
					0	0			0	0	
				10 人事費	303,040	0	303,040	303,040	146,240	156,800	
					0	0			146,240	156,800	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	30,645,080	0	30,645,080	30,645,080	10,640,031	0	
					0	0			30,645,080	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)	
				10 人事費	30,645,080	0	30,645,080	10,640,031	0	
					0	0		30,645,080	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	4,969,797	0	4,969,797	3,306,632	0	
					0	0		4,969,797	0	
					0	0		0		
				10 人事費	4,969,797	0	4,969,797	3,306,632	0	
					0	0		4,969,797	0	
					0	0		0		
				合計	1,122,191,917	0	1,122,191,917	86,603,885	100,422,424	
					0	0		270,889,493	72,838,838	
					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	保安警察業務	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	231,237,044	0	4,969,797	30,645,080	146,240
1015 法定編制人員待遇	138,717,984	0	4,941,777	0	0
1025 技工及工友待遇	463,300	0	28,020	0	0
1030 獎金	62,683,720	0	0	0	0
1035 其他給與	77,258	0	0	0	146,240
1040 加班費	8,322,896	0	0	0	0
1045 退休退職給付	3,626,620	0	0	30,645,080	0
1050 退休離職儲金	9,851,916	0	0	0	0
1055 保險	7,493,350	0	0	0	0
20 業務費	0	2,463,146	0	0	0
2006 水電費	0	414,419	0	0	0
2009 通訊費	0	579,454	0	0	0
2018 資訊服務費	0	7,090	0	0	0
2021 其他業務租金	0	102,390	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	11,360	0	0	0
2027 保險費	0	5,824	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	25,500	0	0	0
2051 物品	0	717,320	0	0	0
2054 一般事務費	0	379,047	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	18,300	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	179,920	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	10,620	0	0	0
2072 國內旅費	0	302	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	266,998,161				
1015 法定編制人員待遇	143,659,761				
1025 技工及工友待遇	491,320				
1030 獎金	62,683,720				
1035 其他給與	223,498				
1040 加班費	8,322,896				
1045 退休退職給付	34,271,700				
1050 退休離職儲金	9,851,916				
1055 保險	7,493,350				
20 業務費	2,463,146				
2006 水電費	414,419				
2009 通訊費	579,454				
2018 資訊服務費	7,090				
2021 其他業務租金	102,390				
2024 稅捐及規費	11,360				
2027 保險費	5,824				
2036 按日按件計資酬金	25,500				
2051 物品	717,320				
2054 一般事務費	379,047				
2063 房屋建築養護費	18,300				
2066 車輛及辦公器具養護費	179,920				
2069 設施及機械設備養護費	10,620				
2072 國內旅費	302				

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	保安警察業務	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
2093 特別費	0	11,600	0	0	0
40 獎補助費	0	1,428,186	0	0	0
4075 差額補貼	0	1,326,186	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	102,000	0	0	0
合計	231,237,044	3,891,332	4,969,797	30,645,080	146,240

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				
2093 特別費	11,600				
40 獎補助費	1,428,186				
4075 差額補貼	1,326,186				
4085 獎勵及慰問	102,000				
合計	270,889,493				

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	16,529	0	0	0	0	0	0	0	16,529
本年度	16,529	0	0	0	0	0	0	0	16,529
1208210201 收回以前年度歲出	16,529	0	0	0	0	0	0	0	16,529
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)			
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	270,889,493	72,838,838	0	120,000	300,000	0	0	0	344,148,331	27,163,586
本年度	270,889,493	72,838,838	0	120,000	300,000	0	0	0	344,148,331	27,163,586
一、本年度經費	235,128,376	72,682,038	0	120,000	300,000	0	0	0	308,230,414	27,163,586
3808210100 一般行政	231,237,044	72,464,958	0	0	0	0	0	0	303,702,002	25,726,998
3808211300 保安警察業務	3,891,332	217,080	0	120,000	300,000	0	0	0	4,528,412	1,436,588
二、統籌科目	35,761,117	156,800	0	0	0	0	0	0	35,917,917	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	4,969,797	0	0	0	0	0	0	0	4,969,797	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	30,645,080	0	0	0	0	0	0	0	30,645,080	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	146,240	156,800	0	0	0	0	0	0	303,040	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	436,542,357	2 負債	5,197,388
11 流動資產	78,336,226	21 流動負債	1,326,944
110103 專戶存款	5,197,388	210302 應付代收款	1,326,944
110104 零用金	300,000	28 其他負債	3,870,444
110901 預付款	72,838,838	280301 存入保證金	3,870,444
14 固定資產	346,890,331	3 淨資產	431,344,969
140101 土地	148,575,659	31 資產負債淨額	431,344,969
140201 土地改良物	126,000	310101 資產負債淨額	431,344,969
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,772		
140401 房屋建築及設備	238,192,746		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-112,300,250		
140501 機械及設備	60,552,250		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,149,530		
140601 交通及運輸設備	96,884,149		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-62,790,915		
140701 雜項設備	24,994,443		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,191,449		
16 無形資產	11,005,800		
160102 電腦軟體	11,005,800		
18 其他資產	310,000		
180201 存出保證金	310,000		
合 計	436,542,357	合 計	436,542,357

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	159,314,578	344,180,760
公庫撥入數	159,305,823	344,148,331
捐獻及贈與收入	0	15,900
其他收入	8,755	16,529
支出	88,963,828	275,590,679
繳付公庫數	8,755	16,529
人事支出	83,315,507	266,998,161
業務支出	1,962,192	2,463,146
獎補助支出	1,326,186	1,428,186
折舊、折耗及攤銷	2,351,188	4,684,657
收支餘絀	70,350,750	68,590,081

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	146,902,238	0	1,673,421	0	0	148,575,659
土地改良物	126,000	-1,386	0	0	-1,386	123,228
房屋建築及設備	238,192,746	-111,185,703	0	0	-1,114,547	125,892,496
機械及設備	59,782,850	-30,041,468	769,400	0	-1,108,062	29,402,720
交通及運輸設備	96,884,149	-61,750,184	0	0	-1,040,731	34,093,234
雜項設備	24,929,771	-15,784,952	64,672	0	-406,497	8,802,994
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	566,817,754	-218,763,693	2,507,493	0	-3,671,223	346,890,331
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	11,342,569	0	676,665	1,013,434	0	11,005,800
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	11,342,569	0	676,665	1,013,434	0	11,005,800
合計	578,160,323	-218,763,693	3,184,158	1,013,434	-3,671,223	357,896,131

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」3,184,158元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,184,158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。
- 三、預算採購增加金額0元=設備及投資預算執行增加金額0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	16,529	344,164,231	344,180,760	收入
	0	344,148,331	344,148,331	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	0	0	0	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	15,900	15,900	捐獻及贈與收入
其他收入	16,529	0	16,529	其他收入
歲出	270,889,493	4,701,186	275,590,679	支出
	0	16,529	16,529	繳付公庫數
人事費	266,998,161	0	266,998,161	人事支出
業務費	2,463,146	0	2,463,146	業務支出
獎補助費	1,428,186	0	1,428,186	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	4,684,657	4,684,657	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-270,872,964	339,463,045	68,590,081	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344,148,331元=本年度歲出實現數270,889,493元+預付款72,838,838元+存出保證金120,000元+零用金300,000元。

(二)捐獻及贈與收入15,900元係第一大隊受贈冰箱1台等無償捐贈收入。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數16,529元=本年度歲入實現數16,529元。

(二)折舊、折耗及攤銷4,684,657元=本年度固定資產折舊3,671,223元+電腦軟體攤銷1,013,434元。