

保安警察第三總隊

# 會計月報

中華民國 113 年 3 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				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 16,529	0 16,529	0 0	16,529 16,529
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0 16,529	0 16,529	0 0	16,529 16,529
		01		1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0 16,529	0 16,529	0 0	16,529 16,529
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0 16,529	0 16,529	0 0	16,529 16,529
				合計	96,000 0	96,000	0 16,529	0 16,529	0 0	16,529 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		
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	1,086,274,000	0	1,086,274,000	407,827,000	65,670,501	107,028,123
					0	0			300,798,877	72,814,052
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	999,623,000	0	999,623,000	398,293,000	63,548,497	103,507,459
					0	0			294,785,541	72,464,958
					0	0			0	
				10 人事費	999,623,000	0	999,623,000	398,293,000	63,548,497	103,507,459
					0	0			294,785,541	72,464,958
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	43,837,000	0	43,837,000	9,534,000	2,122,004	3,520,664
					0	0			6,013,336	349,094
					0	0			0	
				10 人事費	941,000	0	941,000	253,000	178,000	75,000
					0	0			178,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	39,922,000	0	39,922,000	7,477,000	1,944,004	3,069,850
					0	0			4,407,150	349,094
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,974,000	0	2,974,000	1,804,000	0	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)  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	2,884,135	0	2,884,135	2,884,135	2,737,895	0	
					0	0			2,884,135	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,884,135	0	2,884,135	2,884,135	2,737,895	0	
					0	0			2,884,135	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	40,515,085	0	40,515,085	40,515,085	9,870,005	0	
					0	0			40,515,085	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		
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	40,515,085	0	40,515,085	9,870,005	0	
					0	0		40,515,085	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	7,040,084	0	7,040,084	2,070,287	0	
					0	0		7,040,084	0	
					0	0		0		
				10 人事費	7,040,084	0	7,040,084	2,070,287	0	
					0	0		7,040,084	0	
					0	0		0		
				合計	1,136,713,304	0	1,136,713,304	80,348,688	107,028,123	
					0	0		351,238,181	72,814,052	
					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	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	294,785,541	178,000	7,040,084	40,515,085	2,884,135
1015 法定編制人員待遇	184,626,913	0	6,593,629	0	0
1025 技工及工友待遇	605,810	0	37,360	0	0
1030 獎金	62,684,498	178,000	0	0	0
1035 其他給與	1,073,615	0	0	0	2,884,135
1040 加班費	14,870,924	0	0	0	0
1045 退休退職給付	4,075,718	0	409,095	40,515,085	0
1050 退休離職儲金	14,787,452	0	0	0	0
1055 保險	12,060,611	0	0	0	0
20 業務費	0	4,407,150	0	0	0
2006 水電費	0	692,657	0	0	0
2009 通訊費	0	748,725	0	0	0
2018 資訊服務費	0	7,090	0	0	0
2021 其他業務租金	0	116,980	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	20,210	0	0	0
2027 保險費	0	24,282	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	53,400	0	0	0
2051 物品	0	1,106,162	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,116,823	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	87,558	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	350,255	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	33,900	0	0	0
2072 國內旅費	0	7,972	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				
	合計				
10 人事費	345,402,845				
1015 法定編制人員待遇	191,220,542				
1025 技工及工友待遇	643,170				
1030 獎金	62,862,498				
1035 其他給與	3,957,750				
1040 加班費	14,870,924				
1045 退休退職給付	44,999,898				
1050 退休離職儲金	14,787,452				
1055 保險	12,060,611				
20 業務費	4,407,150				
2006 水電費	692,657				
2009 通訊費	748,725				
2018 資訊服務費	7,090				
2021 其他業務租金	116,980				
2024 稅捐及規費	20,210				
2027 保險費	24,282				
2036 按日按件計資酬金	53,400				
2051 物品	1,106,162				
2054 一般事務費	1,116,823				
2063 房屋建築養護費	87,558				
2066 車輛及辦公器具養護費	350,255				
2069 設施及機械設備養護費	33,900				
2072 國內旅費	7,972				

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	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	41,136	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	294,785,541	6,013,336	7,040,084	40,515,085	2,884,135

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				
	合計				
2093 特別費	41,136				
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	351,238,181				

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	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)			
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	351,238,181	72,814,052	0	120,000	300,000	0	0	0	424,472,233	33,794,071
本年度	351,238,181	72,814,052	0	120,000	300,000	0	0	0	424,472,233	33,794,071
一、本年度經費	300,798,877	72,814,052	0	120,000	300,000	0	0	0	374,032,929	33,794,071
3808210100 一般行政	294,785,541	72,464,958	0	0	0	0	0	0	367,250,499	31,042,501
3808211300 保安警察業務	6,013,336	349,094	0	120,000	300,000	0	0	0	6,782,430	2,751,570
二、統籌科目	50,439,304	0	0	0	0	0	0	0	50,439,304	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	7,040,084	0	0	0	0	0	0	0	7,040,084	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	40,515,085	0	0	0	0	0	0	0	40,515,085	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,884,135	0	0	0	0	0	0	0	2,884,135	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	446,270,709	2 負債	5,157,431
11 流動資產	78,271,483	21 流動負債	1,256,987
110103 專戶存款	5,157,431	210302 應付代收款	1,256,987
110104 零用金	300,000	28 其他負債	3,900,444
110901 預付款	72,814,052	280301 存入保證金	3,900,444
14 固定資產	348,718,787	3 淨資產	441,113,278
140101 土地	148,575,659	31 資產負債淨額	441,113,278
140201 土地改良物	126,000	310101 資產負債淨額	441,113,278
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,465		
140401 房屋建築及設備	238,192,746		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-112,857,522		
140501 機械及設備	64,192,888		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,710,448		
140601 交通及運輸設備	96,884,149		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-63,310,516		
140701 雜項設備	25,024,443		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,395,147		
16 無形資產	18,970,439		
160102 電腦軟體	18,970,439		
18 其他資產	310,000		
180201 存出保證金	310,000		
合 計	446,270,709	合 計	446,270,709

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	80,323,902	424,504,662
公庫撥入數	80,323,902	424,472,233
捐獻及贈與收入	0	15,900
其他收入	0	16,529
支出	83,190,631	358,781,310
繳付公庫數	0	16,529
人事支出	78,404,684	345,402,845
業務支出	1,944,004	4,407,150
獎補助支出	0	1,428,186
折舊、折耗及攤銷	2,841,943	7,526,600
收支餘絀	-2,866,729	65,723,352

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	146,902,238	0	1,673,421	0	0	148,575,659
土地改良物	126,000	-1,386	0	0	-2,079	122,535
房屋建築及設備	238,192,746	-111,185,703	0	0	-1,671,819	125,335,224
機械及設備	59,782,850	-30,041,468	4,410,038	0	-1,668,980	32,482,440
交通及運輸設備	96,884,149	-61,750,184	0	0	-1,560,332	33,573,633
雜項設備	24,929,771	-15,784,952	94,672	0	-610,195	8,629,296
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	6,178,131	0	-5,513,405	348,718,787
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	9,641,065	2,013,195	0	18,970,439
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	9,641,065	2,013,195	0	18,970,439
合計	578,160,323	-218,763,693	15,819,196	2,013,195	-5,513,405	367,689,226

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」15,819,196元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額15,819,196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	16,529	424,488,133	424,504,662	收入
	0	424,472,233	424,472,233	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	351,238,181	7,543,129	358,781,310	支出
	0	16,529	16,529	繳付公庫數
人事費	345,402,845	0	345,402,845	人事支出
業務費	4,407,150	0	4,407,150	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	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	7,526,600	7,526,600	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-351,221,652	416,945,004	65,723,352	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424,472,233元=本年度歲出實現數351,238,181元+預付款72,814,052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7,526,600元=本年度固定資產折舊5,513,405元+電腦軟體攤銷2,013,195元。