

保安警察第三總隊

會計月報

中華民國 113 年 5 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				0700000000-9 財產收入	96,000 0	96,000	0 16,180	0 0	16,180	
	78			0708210000-0 警政署及所屬	96,000 0	96,000	0 16,180	0 0	16,180	
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	96,000 0	96,000	0 16,180	0 0	16,180	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0 16,529	0 0	16,529	
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0 16,529	0 0	16,529	
		01		1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0 16,529	0 0	16,529	
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0 16,529	0 0	16,529	
				合計	96,000 0	96,000	0 32,709	0 0	32,709	

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	1,086,274,000	0	1,086,274,000	555,777,000	64,085,424	123,281,135
					0	0			432,495,865	72,771,696
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	999,623,000	0	999,623,000	535,739,000	60,304,500	117,134,001
					0	0			418,604,999	72,464,958
					0	0			0	
				10 人事費	999,623,000	0	999,623,000	535,739,000	60,304,500	117,134,001
					0	0			418,604,999	72,464,958
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	43,837,000	0	43,837,000	16,733,000	3,264,156	4,759,544
					0	0			11,973,456	306,738
					0	0			0	
				10 人事費	941,000	0	941,000	298,000	0	120,000
					0	0			178,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	39,922,000	0	39,922,000	13,579,000	2,330,121	4,145,765
					0	0			9,433,235	306,738
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,974,000	0	2,974,000	2,856,000	934,035	493,779
					0	0			2,362,221	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	25,114,000	0	25,114,000	3,305,000	516,768	1,387,590
					0	0			1,917,410	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	25,114,000	0	25,114,000	3,305,000	516,768	1,387,590
					0	0			1,917,410	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
			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
				30 設備及投資	17,700,000	0	17,700,000	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	3,180,545	0	3,180,545	3,180,545	296,410	0
					0	0			3,180,545	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,180,545	0	3,180,545	3,180,545	296,410	0
					0	0			3,180,545	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	61,690,285	0	61,690,285	61,690,285	11,037,488	0
					0	0			61,690,285	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)	
				10 人事費	61,690,285	0	61,690,285	11,037,488	0	
					0	0		61,690,285	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	9,913,245	0	9,913,245	1,631,796	0	
					0	0		9,913,245	0	
					0	0		0		
				10 人事費	9,913,245	0	9,913,245	1,631,796	0	
					0	0		9,913,245	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	2,353,927	0	2,353,927	392,596	0	
					0	0		2,353,927	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,353,927	0	2,353,927	392,596	0	
					0	0		2,353,927	0	
					0	0		0		
				合計	1,163,412,002	0	1,163,412,002	77,443,714	123,281,135	
					0	0		509,633,867	72,771,696	
					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	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	418,604,999	178,000	9,913,245	61,690,285	2,353,927
1015 法定編制人員待遇	275,445,362	0	9,857,205	0	0
1025 技工及工友待遇	890,830	0	56,040	0	0
1030 獎金	62,769,474	178,000	0	0	0
1035 其他給與	2,640,242	0	0	0	0
1040 加班費	29,734,617	0	0	0	0
1045 退休退職給付	5,128,410	0	0	61,690,285	2,353,927
1050 退休離職儲金	24,578,857	0	0	0	0
1055 保險	17,417,207	0	0	0	0
20 業務費	0	9,433,235	0	0	0
2006 水電費	0	1,360,129	0	0	0
2009 通訊費	0	1,345,753	0	0	0
2018 資訊服務費	0	207,381	0	0	0
2021 其他業務租金	0	233,960	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	134,850	0	0	0
2027 保險費	0	56,283	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	125,200	0	0	0
2051 物品	0	2,272,043	0	0	0
2054 一般事務費	0	2,369,866	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	321,944	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	725,211	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	207,175	0	0	0
2072 國內旅費	0	15,392	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	3,180,545	495,921,001			
1015 法定編制人員待遇	0	285,302,567			
1025 技工及工友待遇	0	946,870			
1030 獎金	0	62,947,474			
1035 其他給與	3,180,545	5,820,787			
1040 加班費	0	29,734,617			
1045 退休退職給付	0	69,172,622			
1050 退休離職儲金	0	24,578,857			
1055 保險	0	17,417,207			
20 業務費	0	9,433,235			
2006 水電費	0	1,360,129			
2009 通訊費	0	1,345,753			
2018 資訊服務費	0	207,381			
2021 其他業務租金	0	233,960			
2024 稅捐及規費	0	134,850			
2027 保險費	0	56,283			
2036 按日按件計資酬金	0	125,200			
2051 物品	0	2,272,043			
2054 一般事務費	0	2,369,866			
2063 房屋建築養護費	0	321,944			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	725,211			
2069 設施及機械設備養護費	0	207,175			
2072 國內旅費	0	15,392			

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	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
2093 特別費	0	58,048	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,917,410	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	154,980	0	0	0
3020 機械設備費*	0	29,400	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	1,733,030	0	0	0
40 獎補助費	0	2,362,221	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	934,035	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	418,604,999	13,890,866	9,913,245	61,690,285	2,353,927

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2093 特別費	0	58,048			
30 設備及投資*	0	1,917,410			
3010 房屋建築及設備費*	0	154,980			
3020 機械設備費*	0	29,400			
3035 雜項設備費*	0	1,733,030			
40 獎補助費	0	2,362,221			
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	934,035			
4075 差額補貼	0	1,326,186			
4085 獎勵及慰問	0	102,000			
合計	3,180,545	509,633,867			

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	32,709	0	0	0	0	0	0	0	32,709
本年度	32,709	0	0	0	0	0	0	0	32,709
0708210500 廢舊物資售價	16,180	0	0	0	0	0	0	0	16,180
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款-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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	509,633,867	72,771,696	0	120,000	300,000	0	0	0	582,825,563	50,089,439
本年度	509,633,867	72,771,696	0	120,000	300,000	0	0	0	582,825,563	50,089,439
一、本年度經費	432,495,865	72,771,696	0	120,000	300,000	0	0	0	505,687,561	50,089,439
3808210100 一般行政	418,604,999	72,464,958	0	0	0	0	0	0	491,069,957	44,669,043
3808211300 保安警察業務	13,890,866	306,738	0	120,000	300,000	0	0	0	14,617,604	5,420,396
二、統籌科目	77,138,002	0	0	0	0	0	0	0	77,138,002	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	9,913,245	0	0	0	0	0	0	0	9,913,245	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	61,690,285	0	0	0	0	0	0	0	61,690,285	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	2,353,927	0	0	0	0	0	0	0	2,353,927	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,180,545	0	0	0	0	0	0	0	3,180,545	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	446,332,662	2 負債	8,459,205
11 流動資產	81,470,901	21 流動負債	3,601,761
110103 專戶存款	8,399,205	210302 應付代收款	3,601,761
110104 零用金	300,000	28 其他負債	4,857,444
110901 預付款	72,771,696	280301 存入保證金	4,857,444
14 固定資產	346,781,304	3 淨資產	437,873,457
140101 土地	148,575,659	31 資產負債淨額	437,873,457
140201 土地改良物	126,000	310101 資產負債淨額	437,873,457
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,851		
140401 房屋建築及設備	238,347,726		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-113,972,878		
140501 機械及設備	64,326,082		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,125,108		
140601 交通及運輸設備	96,990,473		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-64,349,712		
140701 雜項設備	25,955,368		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,087,455		
16 無形資產	17,710,457		
160102 電腦軟體	17,710,457		
18 其他資產	370,000		
180101 暫付款	60,000		
180201 存出保證金	310,000		
合 計	446,332,662	合 計	446,332,662

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	76,466,143	582,874,172
公庫撥入數	76,466,143	582,825,563
財產收益	0	16,180
捐獻及贈與收入	0	15,900
其他收入	0	16,529
支出	79,450,793	520,546,639
繳付公庫數	0	32,709
人事支出	73,662,790	495,921,001
業務支出	2,330,121	9,433,235
獎補助支出	934,035	2,362,221
財產損失	220	7,740
折舊、折耗及攤銷	2,523,627	12,789,733
收支餘絀	-2,984,650	62,327,533

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	1,673,421	0	0	148,575,659
土地改良物	126,000	-1,386	0	0	-3,465	121,149
房屋建築及設備	238,192,746	-111,185,703	154,980	0	-2,787,175	124,374,848
機械及設備	59,782,850	-30,041,468	4,586,438	43,206	-3,083,640	31,200,974
交通及運輸設備	96,884,149	-61,750,184	106,324	0	-2,599,528	32,640,761
雜項設備	24,929,771	-15,784,952	1,730,376	704,779	-302,503	9,867,913
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	8,251,539	747,985	-8,776,311	346,781,304
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	3,273,177	0	17,710,457
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	3,273,177	0	17,710,457
合計	578,160,323	-218,763,693	17,892,604	4,021,162	-8,776,311	364,491,761

備註：
 一、本年度成本變動「增加數」17,892,604元=預算採購增加金額1,917,410元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額15,975,194元。
 二、設備及投資預算執行增加金額1,917,410元=本年度預算執行金額1,917,410元。
 三、預算採購增加金額1,917,410元=設備及投資預算執行增加金額1,917,410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	32,709	582,841,463	582,874,172	收入
	0	582,825,563	582,825,563	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	16,180	0	16,180	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	509,633,867	10,912,772	520,546,639	支出
	0	32,709	32,709	繳付公庫數
人事費	495,921,001	0	495,921,001	人事支出
業務費	9,433,235	0	9,433,235	業務支出
獎補助費	2,362,221	0	2,362,221	獎補助支出
設備及投資	1,917,410	-1,917,410	0	
	0	7,740	7,740	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	12,789,733	12,789,733	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-509,601,158	571,928,691	62,327,533	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582,825,563元=本年度歲出實現數509,633,867元+預付款72,771,696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32,709元=本年度歲入實現數32,709元。

(二)設備及投資1,917,410元=本年度設備及投資歲出實現數1,917,410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7,740元=本年度資產報廢總值747,985元-該資產累計折舊740,245元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷12,789,733元=本年度固定資產折舊9,516,556元+電腦軟體攤銷3,273,177元。</p>				