

保安警察第三總隊

# 會計月報

中華民國 113 年 9 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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)		
02	64	02	01	040000000-2	0	0	0	0	1,272	
				罰款及賠償收入	0		1,272			
				0408210000-3	0	0	0	0	1,272	
				警政署及所屬	0		1,272			
04	78	02	01	0408210300-7	0	0	0	0	1,272	
				賠償收入	0		1,272			
				0408210301-0	0	0	0	0	1,272	
				一般賠償收入	0		1,272			
04	78	02	01	0700000000-9	96,000	96,000	0	0	78,040	
				財產收入	0		78,040			
				0708210000-0	96,000	96,000	0	0	78,040	
				警政署及所屬	0		78,040			
07	77	01	01	0708210500-2	96,000	96,000	0	0	78,040	
				廢舊物資售價	0		78,040			
				1200000000-8	0	0	0	0	17,411	
				其他收入	0		17,411			
07	77	01	01	1208210000-9	0	0	0	0	17,411	
				警政署及所屬	0		17,411			
				1208210200-8	0	0	0	0	17,411	
				雜項收入	0		17,411			

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)		
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	17,411	
					0		17,411			
				合計	96,000	96,000	0	0	96,723	
					0		96,723			

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	1,086,274,000	0	1,088,014,000	864,523,000	83,238,637	55,380,439
					0	0			809,142,561	6,570,462
					1,740,000	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	999,623,000	0	999,623,000	810,841,000	62,955,047	51,350,834
					0	0			759,490,166	5,412,761
					0	0			0	
				10 人事費	999,623,000	0	999,623,000	810,841,000	62,955,047	51,350,834
					0	0			759,490,166	5,412,761
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	43,837,000	0	43,878,000	30,805,000	4,136,926	3,974,873
					0	0			26,830,127	1,157,701
					41,000	0			0	
				10 人事費	941,000	0	941,000	526,000	298,000	41,000
					0	0			485,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	39,922,000	0	39,963,000	27,305,000	3,744,926	3,516,094
					0	0			23,788,906	1,157,701
					41,000	0			0	
				40 獎補助費	2,974,000	0	2,974,000	2,974,000	94,000	417,779
					0	0			2,556,221	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	25,114,000	0	26,813,000	22,877,000	16,146,664	54,732
					0	0			22,822,268	0
					1,699,000	0			0	
				30 設備及投資	25,114,000	0	26,813,000	22,877,000	16,146,664	54,732
					0	0			22,822,268	0
					1,699,000	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	5,784,565	0	5,784,565	5,784,565	427,130	156,800
					0	0			5,627,765	156,800
					0	0			0	
				10 人事費	5,784,565	0	5,784,565	5,784,565	427,130	156,800
					0	0			5,627,765	156,800
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	104,117,446	0	104,117,446	104,117,446	10,165,010	0
					0	0			104,117,446	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	104,117,446	0	104,117,446	10,165,010	0	
					0	0		104,117,446	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	3,901,770	0	3,901,770	385,059	0	
					0	0		3,901,770	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,901,770	0	3,901,770	385,059	0	
					0	0		3,901,770	0	
					0	0		0		
				合計	1,200,077,781	0	1,201,817,781	94,215,836	55,537,239	
					0	0		922,789,542	6,727,262	
					1,740,000	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113年01月01日至113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	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	759,490,166	485,000	104,117,446	3,901,770	5,627,765
1015 法定編制人員待遇	470,148,798	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,739,369	0	0	0	0
1030 獎金	137,107,692	485,000	0	0	0
1035 其他給與	6,406,316	0	0	0	5,627,765
1040 加班費	60,199,996	0	0	0	0
1045 退休退職給付	6,510,752	0	104,117,446	3,901,770	0
1050 退休離職儲金	43,951,465	0	0	0	0
1055 保險	33,425,778	0	0	0	0
20 業務費	0	23,788,906	0	0	0
2003 教育訓練費	0	63,000	0	0	0
2006 水電費	0	3,275,136	0	0	0
2009 通訊費	0	2,646,820	0	0	0
2012 土地租金	0	60,489	0	0	0
2018 資訊服務費	0	483,391	0	0	0
2021 其他業務租金	0	1,037,920	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	423,116	0	0	0
2027 保險費	0	375,005	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	285,000	0	0	0
2051 物品	0	4,879,077	0	0	0
2054 一般事務費	0	6,545,882	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	1,456,791	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,366,925	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	873,622,147				
1015 法定編制人員待遇	470,148,798				
1025 技工及工友待遇	1,739,369				
1030 獎金	137,592,692				
1035 其他給與	12,034,081				
1040 加班費	60,199,996				
1045 退休退職給付	114,529,968				
1050 退休離職儲金	43,951,465				
1055 保險	33,425,778				
20 業務費	23,788,906				
2003 教育訓練費	63,000				
2006 水電費	3,275,136				
2009 通訊費	2,646,820				
2012 土地租金	60,489				
2018 資訊服務費	483,391				
2021 其他業務租金	1,037,920				
2024 稅捐及規費	423,116				
2027 保險費	375,005				
2036 按日按件計資酬金	285,000				
2051 物品	4,879,077				
2054 一般事務費	6,545,882				
2063 房屋建築養護費	1,456,791				
2066 車輛及辦公器具養護費	1,366,925				

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	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	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	641,493	0	0	0
2072 國內旅費	0	131,606	0	0	0
2093 特別費	0	117,255	0	0	0
30 設備及投資*	0	22,822,268	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	3,378,959	0	0	0
3020 機械設備費*	0	15,971,498	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	957,746	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,514,065	0	0	0
40 獎補助費	0	2,556,221	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	296,000	0	0	0
合計	759,490,166	49,652,395	104,117,446	3,901,770	5,627,765

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	641,493				
2072 國內旅費	131,606				
2093 特別費	117,255				
30 設備及投資*	22,822,268				
3010 房屋建築及設備費*	3,378,959				
3020 機械設備費*	15,971,498				
3030 資訊軟硬體設備費*	957,746				
3035 雜項設備費*	2,514,065				
40 獎補助費	2,556,221				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	934,035				
4075 差額補貼	1,326,186				
4085 獎勵及慰問	296,000				
合計	922,789,542				

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	96,723	0	0	0	190,000	0	0	0	286,723
本年度	96,723	0	0	0	0	0	0	0	96,723
0408210301 一般賠償收入	1,272	0	0	0	0	0	0	0	1,272
0708210500 廢舊物資售價	78,040	0	0	0	0	0	0	0	78,040
1208210201 收回以前年度歲出	17,411	0	0	0	0	0	0	0	17,411
以前年度	0	0	0	0	190,000	0	0	0	190,000
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	190,000	0	0	0	190,000
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

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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	190,000	0	0	190,000	
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	922,789,542	6,727,262	0	120,000	300,000	0	0	0	929,936,804	48,389,977
本年度	922,789,542	6,727,262	0	120,000	300,000	0	0	0	929,936,804	48,389,977
一、本年度經費	809,142,561	6,570,462	0	120,000	300,000	0	0	0	816,133,023	48,389,977
3808210100 一般行政	759,490,166	5,412,761	0	0	0	0	0	0	764,902,927	45,938,073
3808211300 保安警察業務	49,652,395	1,157,701	0	120,000	300,000	0	0	0	51,230,096	2,451,904
二、統籌科目	113,646,981	156,800	0	0	0	0	0	0	113,803,781	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	104,117,446	0	0	0	0	0	0	0	104,117,446	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	3,901,770	0	0	0	0	0	0	0	3,901,770	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,627,765	156,800	0	0	0	0	0	0	5,784,565	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	389,390,883	2 負債	6,507,708
11 流動資產	13,364,970	21 流動負債	3,099,026
110103 專戶存款	6,337,708	210302 應付代收款	3,099,026
110104 零用金	300,000	28 其他負債	3,408,682
110901 預付款	6,727,262	280301 存入保證金	3,408,682
14 固定資產	359,885,977	3 淨資產	382,883,175
140101 土地	148,575,659	31 資產負債淨額	382,883,175
140201 土地改良物	126,000	310101 資產負債淨額	382,883,175
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,623		
140401 房屋建築及設備	241,695,080		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-116,223,992		
140501 機械及設備	79,821,731		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,369,018		
140601 交通及運輸設備	96,436,986		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-65,838,906		
140701 雜項設備	25,101,814		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,431,754		
16 無形資產	15,849,936		
160102 電腦軟體	15,849,936		
18 其他資產	290,000		
180101 暫付款	170,000		
180201 存出保證金	120,000		
合 計	389,390,883	合 計	389,390,883

附註：

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	100,143,060	930,049,427
公庫撥入數	100,143,060	929,936,804
罰款及賠償收入	0	1,272
財產收益	0	78,040
捐獻及贈與收入	0	15,900
其他收入	0	17,411
支出	80,798,274	923,209,697
繳付公庫數	190,000	286,723
人事支出	74,230,246	873,622,147
業務支出	3,744,926	23,788,906
獎補助支出	94,000	2,556,221
財產損失	0	45,552
折舊、折耗及攤銷	2,539,102	22,910,148
收支餘絀	19,344,786	6,839,730



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	1,673,421	0	0	148,575,659
土地改良物	126,000	-1,386	0	0	-6,237	118,377
房屋建築及設備	238,192,746	-111,185,703	3,502,334	0	-5,038,289	125,471,088
機械及設備	59,782,850	-30,041,468	21,346,002	1,307,121	-4,327,550	45,452,713
交通及運輸設備	96,884,149	-61,750,184	150,949	598,112	-4,088,722	30,598,080
雜項設備	24,929,771	-15,784,952	2,320,261	2,148,218	353,198	9,670,060
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	28,992,967	4,053,451	-13,107,600	359,885,977
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	10,306,996	5,799,629	0	15,849,936
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	10,306,996	5,799,629	0	15,849,936
合計	578,160,323	-218,763,693	39,299,963	9,853,080	-13,107,600	375,735,913

備註：  
 一、本年度成本變動「增加數」39,299,963元=預算採購增加金額23,324,769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22,822,268元=本年度預算執行金額22,822,268元。  
 三、預算採購增加金額23,324,769元較設備及投資預算執行增加金額22,822,268元，增加502,501元，主要係由經常門先行暫付：購置財產（加項）502,501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	96,723	929,952,704	930,049,427	收入
	0	929,936,804	929,936,804	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,272	0	1,272	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	78,040	0	78,040	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	17,411	0	17,411	其他收入
歲出	922,789,542	420,155	923,209,697	支出
	0	286,723	286,723	繳付公庫數
人事費	873,622,147	0	873,622,147	人事支出
業務費	23,788,906	0	23,788,906	業務支出
獎補助費	2,556,221	0	2,556,221	獎補助支出
設備及投資	22,822,268	-22,822,268	0	
	0	45,552	45,552	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	22,910,148	22,910,148	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-922,692,819	929,532,549	6,839,730	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929,936,804元=本年度歲出實現數922,789,542元+預付款6,727,262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286,723元=本年度歲入實現數96,723元+收回以前年度撥款之存出保證金190,000元。

(二)設備及投資22,822,268元=本年度設備及投資歲出實現數22,822,268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45,552元=本年度資產報廢總值4,029,491元-該資產累計折舊3,983,939元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷22,910,148元=本年度固定資產折舊17,110,519元+電腦軟體攤銷5,799,629元。</p>				