

保安警察第三總隊

# 會計月報

中華民國 113 年 11 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11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	69,830		
				罰款及賠償收入	0		69,830	0			
				0408210000-3	0	0	0	0	69,830	0	69,830
				警政署及所屬	0		69,830	0			
04	78	02	01	0408210300-7	0	0	0	0	69,830		
				賠償收入	0		69,830	0			
				0408210301-0	0	0	0	0	69,830	0	69,830
				一般賠償收入	0		69,830	0			
04	78	02	01	0700000000-9	96,000	96,000	0	93,800	0	171,840	
				財產收入	0		171,840	0			
				0708210000-0	96,000	96,000	0	93,800	0	171,840	
				警政署及所屬	0		171,840	0			
07	77	01	01	0708210500-2	96,000	96,000	0	93,800	0	171,840	
				廢舊物資售價	0		171,840	0			
				1200000000-8	0	0	0	0	0	0	17,411
				其他收入	0		17,411	0			
07	77	01	01	1208210000-9	0	0	0	0	0	17,411	
				警政署及所屬	0		17,411	0			
				1208210200-8	0	0	0	0	0	0	17,411
				雜項收入	0		17,411	0			

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11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	93,800	0	259,081
					0			259,081		

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11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)	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	1,088,014,000	1,030,627,000	67,076,180	63,760,080
					0	0		966,866,920		190,600
					1,740,000	0		0		
		01		3808210100-9 一般行政	999,623,000	0	999,623,000	948,021,000	63,769,141	58,912,761
					0	0		889,108,239		0
					0	0		0		
				10 人事費	999,623,000	0	999,623,000	948,021,000	63,769,141	58,912,761
					0	0		889,108,239		0
					0	0		0		
		04		3808211300-3 保安警察業務	43,837,000	0	43,878,000	39,792,000	3,133,537	4,237,849
					0	0		35,554,151		190,600
					41,000	0		0		
				10 人事費	941,000	0	941,000	756,000	0	271,000
					0	0		485,000		0
					0	0		0		
				20 業務費	39,922,000	0	39,963,000	36,062,000	3,133,537	3,549,070
					0	0		32,512,930		190,600
					41,000	0		0		
				40 獎補助費	2,974,000	0	2,974,000	2,974,000	0	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11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	25,114,000	173,502	105,721
					0	0			25,008,279	0
					1,699,000	0			0	
				30 設備及投資	25,114,000	0	26,813,000	25,114,000	173,502	105,721
					0	0			25,008,279	0
					1,699,000	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	17,700,000	0	17,700,000	17,700,000	0	503,749
					0	0			17,196,251	0
					0	0			0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	17,700,000	0	17,700,000	17,700,000	0	503,749
					0	0			17,196,251	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	17,700,000	0	17,700,000	17,700,000	0	503,749
					0	0			17,196,251	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	8,753,630	0	8,753,630	8,753,630	1,095,690	0
					0	0			8,753,630	0
					0	0			0	
				10 人事費	8,753,630	0	8,753,630	8,753,630	1,095,690	0
					0	0			8,753,630	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	125,008,220	0	125,008,220	125,008,220	10,153,108	0
					0	0			125,008,220	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11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)	備註 (預付款)
				10 人事費	125,008,220	0	125,008,220	10,153,108	0	
					0	0		125,008,220	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	4,671,863	0	4,671,863	385,503	0	
					0	0		4,671,863	0	
					0	0		0		
				10 人事費	4,671,863	0	4,671,863	385,503	0	
					0	0		4,671,863	0	
					0	0		0		
				合計	1,224,707,713	0	1,226,447,713	78,710,481	63,760,080	
					0	0		1,105,300,633	190,600	
					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11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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	889,108,239	485,000	0	125,008,220	4,671,863
1015 法定編制人員待遇	561,322,416	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,118,109	0	0	0	0
1030 獎金	137,332,702	485,000	0	0	0
1035 其他給與	8,576,553	0	0	0	0
1040 加班費	74,374,039	0	0	0	0
1045 退休退職給付	8,127,204	0	0	125,008,220	4,671,863
1050 退休離職儲金	53,336,521	0	0	0	0
1055 保險	43,920,695	0	0	0	0
20 業務費	0	32,512,930	0	0	0
2003 教育訓練費	0	63,000	0	0	0
2006 水電費	0	4,331,597	0	0	0
2009 通訊費	0	3,245,217	0	0	0
2012 土地租金	0	60,489	0	0	0
2018 資訊服務費	0	619,451	0	0	0
2021 其他業務租金	0	1,249,900	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	440,966	0	0	0
2027 保險費	0	381,878	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	334,500	0	0	0
2051 物品	0	6,172,166	0	0	0
2054 一般事務費	0	10,687,194	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	1,662,451	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,944,202	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11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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	8,753,630	1,028,026,952			
1015 法定編制人員待遇	0	561,322,416			
1025 技工及工友待遇	0	2,118,109			
1030 獎金	0	137,817,702			
1035 其他給與	8,753,630	17,330,183			
1040 加班費	0	74,374,039			
1045 退休退職給付	0	137,807,287			
1050 退休離職儲金	0	53,336,521			
1055 保險	0	43,920,695			
20 業務費	0	32,512,930			
2003 教育訓練費	0	63,000			
2006 水電費	0	4,331,597			
2009 通訊費	0	3,245,217			
2012 土地租金	0	60,489			
2018 資訊服務費	0	619,451			
2021 其他業務租金	0	1,249,900			
2024 稅捐及規費	0	440,966			
2027 保險費	0	381,878			
2036 按日按件計資酬金	0	334,500			
2051 物品	0	6,172,166			
2054 一般事務費	0	10,687,194			
2063 房屋建築養護費	0	1,662,451			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,944,202			

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11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	調整軍公教人員待遇準備
2069 設施及機械設備養護費	0	938,947	0	0	0
2072 國內旅費	0	233,886	0	0	0
2093 特別費	0	147,086	0	0	0
30 設備及投資*	0	25,008,279	17,196,251	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	3,502,334	0	0	0
3020 機械設備費*	0	16,394,018	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	17,196,251	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,379,522	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,732,405	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	889,108,239	60,562,430	17,196,251	125,008,220	4,671,863

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11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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2069 設施及機械設備養護費	0	938,947			
2072 國內旅費	0	233,886			
2093 特別費	0	147,086			
30 設備及投資*	0	42,204,530			
3010 房屋建築及設備費*	0	3,502,334			
3020 機械設備費*	0	16,394,018			
3025 運輸設備費*	0	17,196,251			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,379,522			
3035 雜項設備費*	0	2,732,405			
40 獎補助費	0	2,556,221			
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	296,000			
合計	8,753,630	1,105,300,633			

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11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	259,081	0	0	0	190,000	0	0	0	449,081
本年度	259,081	0	0	0	0	0	0	0	259,081
0408210301 一般賠償收入	69,830	0	0	0	0	0	0	0	69,830
0708210500 廢舊物資售價	171,840	0	0	0	0	0	0	0	171,840
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11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	0	190,000
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	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11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	1,105,300,633	190,600	0	120,000	300,000	0	0	0	1,105,911,233	63,149,480
本年度	1,105,300,633	190,600	0	120,000	300,000	0	0	0	1,105,911,233	63,149,480
一、本年度經費	966,866,920	190,600	0	120,000	300,000	0	0	0	967,477,520	63,149,480
3808210100 一般行政	889,108,239	0	0	0	0	0	0	0	889,108,239	58,912,761
3808211300 保安警察業務	60,562,430	190,600	0	120,000	300,000	0	0	0	61,173,030	3,732,970
3808219011 交通及運輸設備	17,196,251	0	0	0	0	0	0	0	17,196,251	503,749
二、統籌科目	138,433,713	0	0	0	0	0	0	0	138,433,713	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	125,008,220	0	0	0	0	0	0	0	125,008,220	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	4,671,863	0	0	0	0	0	0	0	4,671,863	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	8,753,630	0	0	0	0	0	0	0	8,753,630	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	401,862,603	2 負債	11,466,841
11 流動資產	11,918,441	21 流動負債	7,737,174
110103 專戶存款	11,427,841	210302 應付代收款	7,737,174
110104 零用金	300,000	28 其他負債	3,729,667
110901 預付款	190,600	280301 存入保證金	3,729,667
14 固定資產	375,005,849	3 淨資產	390,395,762
140101 土地	148,575,659	31 資產負債淨額	390,395,762
140201 土地改良物	126,000	310101 資產負債淨額	390,395,762
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,009		
140401 房屋建築及設備	241,695,080		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-117,360,163		
140501 機械及設備	81,175,967		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,912,978		
140601 交通及運輸設備	108,388,028		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-61,269,434		
140701 雜項設備	25,410,154		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,813,455		
16 無形資產	14,779,313		
160102 電腦軟體	14,779,313		
18 其他資產	159,000		
180101 暫付款	39,000		
180201 存出保證金	120,000		
合 計	401,862,603	合 計	401,862,603

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	78,591,281	1,106,196,214
公庫撥入數	78,497,481	1,105,911,233
罰款及賠償收入	0	69,830
財產收益	93,800	171,840
捐獻及贈與收入	0	25,900
其他收入	0	17,411
支出	81,549,471	1,092,153,712
繳付公庫數	93,800	449,081
人事支出	75,403,442	1,028,026,952
業務支出	3,133,537	32,512,930
獎補助支出	0	2,556,221
財產損失	0	104,333
折舊、折耗及攤銷	2,918,692	28,504,195
收支餘絀	-2,958,190	14,042,502

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11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	-7,623	116,991
房屋建築及設備	238,192,746	-111,185,703	3,502,334	0	-6,174,460	124,334,917
機械及設備	59,782,850	-30,041,468	22,700,238	1,307,121	-5,871,510	45,262,989
交通及運輸設備	96,884,149	-61,750,184	17,980,304	6,476,425	480,750	47,118,594
雜項設備	24,929,771	-15,784,952	2,628,601	2,148,218	-28,503	9,596,699
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	48,484,898	9,931,764	-11,601,346	375,005,849
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	10,517,142	7,080,398	0	14,779,313
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	10,517,142	7,080,398	0	14,779,313
合計	578,160,323	-218,763,693	59,002,040	17,012,162	-11,601,346	389,785,162

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」59,002,040元=預算採購增加金額42,204,530元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額16,797,510元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額42,204,530元=本年度預算執行金額42,204,530元。
- 三、預算採購增加金額42,204,530元=設備及投資預算執行增加金額42,204,530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11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	259,081	1,105,937,133	1,106,196,214	收入
	0	1,105,911,233	1,105,911,233	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	69,830	0	69,830	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	171,840	0	171,840	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	25,900	25,900	捐獻及贈與收入
其他收入	17,411	0	17,411	其他收入
歲出	1,105,300,633	-13,146,921	1,092,153,712	支出
	0	449,081	449,081	繳付公庫數
人事費	1,028,026,952	0	1,028,026,952	人事支出
業務費	32,512,930	0	32,512,930	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	42,204,530	-42,204,530	0	
	0	104,333	104,333	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	28,504,195	28,504,195	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,105,041,552	1,119,084,054	14,042,502	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1,105,911,233元=本年度歲出實現數1,105,300,633元+預付款190,600元+存出保證金120,000元+零用金300,000元。

(二)捐獻及贈與收入25,900元係第一大隊受贈冰箱1台及警犬分隊受贈警犬1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449,081元=本年度歲入實現數259,081元+收回以前年度撥款之存出保證金190,000元。

(二)設備及投資42,204,530元=本年度設備及投資歲出實現數42,204,530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11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104,333元=本年度資產報廢總值9,907,804元-該資產累計折舊9,803,471元。 (四)折舊、折耗及攤銷28,504,195元=本年度固定資產折舊21,423,797元+電腦軟體攤銷7,080,398元。</p>				