

保安警察第一總隊

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 曹翠蘭

機關長官 薛文容

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

保安警察第一總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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 										

保安警察第一總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)				
07	77		01	1200000000-8 其他收入	36,000 0	36,000	27,000	32,302 91,610	0	64,610		
1208210000-9 警政署及所屬				36,000 0	36,000	27,000	32,302 91,610	0	64,610			
1208210200-8 雜項收入				36,000 0	36,000	27,000	32,302 91,610	0	64,610			
1208210201-0 收回以前年度歲出				0 0	0	0	4,625 38,229	0	38,229			
1208210210-1 其他雜項收入				36,000 0	36,000	27,000	27,677 53,381	0	26,381			
合計				1,007,000 0	1,007,000	711,000	34,797 984,156	0	273,156			

保安警察第一總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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	2,443,007,000	0	2,446,650,000	1,988,623,000	156,141,914	148,897,685	
					0	0			1,839,725,315	29,238,036	
					3,643,000	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	2,247,487,000	0	2,247,487,000	1,858,310,000	151,030,227	94,940,047	
					0	0			1,763,369,953	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,247,487,000	0	2,247,487,000	1,858,310,000	151,030,227	94,940,047	
					0	0			1,763,369,953	0	
					0	0			0		
		04		3808211300-3 保安警察業務	154,186,000	0	157,829,000	102,101,000	4,723,594	30,489,993	
					0	0			71,611,007	22,843,942	
					3,643,000	0			0		
				10 人事費	2,751,000	0	2,751,000	2,715,000	0	1,047,800	
					0	0			1,667,200	798,300	
					0	0			0		
				20 業務費	146,389,000	0	150,032,000	94,340,000	4,483,594	28,873,183	
					0	0			65,466,817	22,045,642	
					3,643,000	0			0		
				40 獎補助費	5,046,000	0	5,046,000	5,046,000	240,000	569,010	
					0	0			4,476,990	0	
					0	0			0		

保安警察第一總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	備註 (預付款)
02			04	3808211300-3*	31,034,000	0	31,034,000	17,912,000	388,093	13,167,645
				保安警察業務	0	0			4,744,355	6,394,094
					0	0			0	
				30	31,034,000	0	31,034,000	17,912,000	388,093	13,167,645
				設備及投資	0	0			4,744,355	6,394,094
					0	0			0	
			08	3808219000-3	10,300,000	0	10,300,000	10,300,000	0	10,300,000
				一般建築及設備	0	0			0	0
					0	0			0	
				3808219011-0*	10,300,000	0	10,300,000	10,300,000	0	10,300,000
				交通及運輸設備	0	0			0	0
					0	0			0	
			02	30	10,300,000	0	10,300,000	10,300,000	0	10,300,000
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
				8903304500-4	18,815,358	0	18,815,358	18,815,358	152,000	3,561,400
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			15,253,958	3,561,400
					0	0			0	
				10	18,815,358	0	18,815,358	18,815,358	152,000	3,561,400
				人事費	0	0			15,253,958	3,561,400
					0	0			0	
				6306205800-6	64,800	0	64,800	64,800	21,600	0
				早期退休公教人員生活困難照護金	0	0			64,800	0
					0	0			0	

保安警察第一總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
05				40 獎補助費	64,800	0	64,800	64,800	21,600	0	
					0	0			64,800	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	175,734,888	0	175,734,888	175,734,888	17,173,945	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			175,734,888	0	
					0	0			0		
				10	175,734,888	0	175,734,888	175,734,888	17,173,945	0	
				人事費	0	0			175,734,888	0	
					0	0			0		
				合計	2,637,622,046	0	2,641,265,046	2,183,238,046	173,489,459	152,459,085	
					0	0			2,030,778,961	32,799,436	
					3,643,000	0			0		

保安警察第一總隊
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0 5,351,939	0 2,187	0 0	0 5,349,752	0 0	0 0
			04		3808211300-3 保安警察業務	0 5,351,939	0 2,187	0 0	0 5,349,752	0 0	0 0
					20 業務費	0 5,351,939	0 2,187	0 0	0 5,349,752	0 0	0 0
					小 計	0 5,351,939	0 2,187	0 0	0 5,349,752	0 0	0 0
					合 計	0 5,351,939	0 2,187	0 0	0 5,349,752	0 0	0 0

保安警察第一總隊

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	早期退休公教人員生活困難照護金	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	1,763,369,953	1,667,200	0	175,734,888	15,253,958
1015 法定編制人員待遇	1,112,106,222	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	7,284,180	0	0	0	0
1030 獎金	311,184,099	1,667,200	0	0	0
1035 其他給與	17,250,633	0	0	0	15,253,958
1040 加班值班費	122,881,743	0	0	0	0
1045 退休退職給付	13,563,439	0	0	175,734,888	0
1050 退休離職儲金	99,835,745	0	0	0	0
1055 保險	79,263,892	0	0	0	0
20 業務費	0	65,466,817	0	0	0
2003 教育訓練費	0	31,200	0	0	0
2006 水電費	0	9,986,278	0	0	0
2009 通訊費	0	919,312	0	0	0
2012 土地租金	0	34,528,511	0	0	0
2018 資訊服務費	0	524,583	0	0	0
2021 其他業務租金	0	302,707	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	527,844	0	0	0
2027 保險費	0	1,158,228	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	163,100	0	0	0
2042 國際組織會費	0	5,728	0	0	0
2051 物品	0	3,535,054	0	0	0
2054 一般事務費	0	9,346,155	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	641,619	0	0	0

保安警察第一總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	1,956,025,999				
1015 法定編制人員待遇	1,112,106,222				
1025 技工及工友待遇	7,284,180				
1030 獎金	312,851,299				
1035 其他給與	32,504,591				
1040 加班值班費	122,881,743				
1045 退休退職給付	189,298,327				
1050 退休離職儲金	99,835,745				
1055 保險	79,263,892				
20 業務費	65,466,817				
2003 教育訓練費	31,200				
2006 水電費	9,986,278				
2009 通訊費	919,312				
2012 土地租金	34,528,511				
2018 資訊服務費	524,583				
2021 其他業務租金	302,707				
2024 稅捐及規費	527,844				
2027 保險費	1,158,228				
2036 按日按件計資酬金	163,100				
2042 國際組織會費	5,728				
2051 物品	3,535,054				
2054 一般事務費	9,346,155				
2063 房屋建築養護費	641,619				

保安警察第一總隊

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	早期退休公教人員生活困難照護金	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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,802,058	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	1,750,329	0	0	0
2072 國內旅費	0	101,096	0	0	0
2081 運費	0	56,615	0	0	0
2093 特別費	0	86,400	0	0	0
30 設備及投資*	0	4,744,355	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,708,239	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	3,036,116	0	0	0
40 獎補助費	0	4,476,990	64,800	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	2,510,988	0	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	64,800	0	0
4075 差額補貼	0	1,242,002	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	724,000	0	0	0
合計	1,763,369,953	76,355,362	64,800	175,734,888	15,253,958

保安警察第一總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				
2066 車輛及辦公器具養護費	1,802,058				
2069 設施及機械設備養護費	1,750,329				
2072 國內旅費	101,096				
2081 運費	56,615				
2093 特別費	86,400				
30 設備及投資*	4,744,355				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,708,239				
3035 雜項設備費*	3,036,116				
40 獎補助費	4,541,790				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	2,510,988				
4065 社會福利津貼及濟助	64,800				
4075 差額補貼	1,242,002				
4085 獎勵及慰問	724,000				
合計	2,030,778,961				

保安警察第一總隊

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	984,156	0	0	0	0	2,187	0	0	986,343
本年度	984,156	0	0	0	0	0	0	0	984,156
0408210301 一般賠償收入	26,393	0	0	0	0	0	0	0	26,393
0708210101 利息收入	56	0	0	0	0	0	0	0	56
0708210103 租金收入	716,097	0	0	0	0	0	0	0	716,097
0708210500 廢舊物資售價	150,000	0	0	0	0	0	0	0	150,000
1208210201 收回以前年度歲出	38,229	0	0	0	0	0	0	0	38,229
1208210210 其他雜項收入	53,381	0	0	0	0	0	0	0	53,381
以前年度	0	0	0	0	0	2,187	0	0	2,187
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	2,187	0	0	2,187
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

保安警察第一總隊
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
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	2,187	0	0	2,187
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
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

保安警察第一總隊
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	2,036,128,713	32,799,436	0	0	240,000	0	0	5,349,752	2,063,818,397	119,419,649
本年度	2,030,778,961	32,799,436	0	0	240,000	0	0	0	2,063,818,397	119,419,649
一、本年度經費	1,839,725,315	29,238,036	0	0	240,000	0	0	0	1,869,203,351	119,419,649
3808210100 一般行政	1,763,369,953	0	0	0	0	0	0	0	1,763,369,953	94,940,047
3808211300 保安警察業務	76,355,362	29,238,036	0	0	240,000	0	0	0	105,833,398	14,179,602
3808219011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,300,000
二、統籌科目	191,053,646	3,561,400	0	0	0	0	0	0	194,615,046	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	64,800	0	0	0	0	0	0	0	64,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	175,734,888	0	0	0	0	0	0	0	175,734,888	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	15,253,958	3,561,400	0	0	0	0	0	0	18,815,358	0
以前年度	5,349,752	0	0	0	0	0	0	5,349,752	0	0
一、以前年度應付(保留)數	5,349,752	0	0	0	0	0	0	5,349,752	0	0
111年度 3808211300 保安警察業務	5,349,752	0	0	0	0	0	0	5,349,752	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第一總隊

平衡表

中華民國112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	3,786,678,262	2 負債	46,582,668
11 流動資產	71,397,563	21 流動負債	37,513,884
110103 專戶存款	38,358,127	210302 應付代收款	37,513,884
110104 零用金	240,000	28 其他負債	9,068,784
110901 預付款	32,799,436	280301 存入保證金	9,068,784
14 固定資產	3,704,915,209	3 淨資產	3,740,095,594
140101 土地	2,217,523,299	31 資產負債淨額	3,740,095,594
140201 土地改良物	207,458,765	310101 資產負債淨額	3,740,095,594
減：140202 累計折舊—土地改良物	-156,990,807		
140401 房屋建築及設備	1,843,150,113		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-694,711,488		
140501 機械及設備	186,291,731		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-146,760,658		
140601 交通及運輸設備	485,524,814		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-339,936,757		
140701 雜項設備	400,172,439		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-296,902,154		
141101 購建中固定資產	95,912		
16 無形資產	2,136,949		
160102 電腦軟體	2,136,949		
18 其他資產	8,228,541		
180101 暫付款	8,224,541		
180201 存出保證金	4,000		

保安警察第一總隊

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	3,786,678,262	合計	3,786,678,262

附註：保證品(應付保證品) 4,805,402元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

保安警察第一總隊

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	175,755,257	2,065,255,945
公庫撥入數	175,720,460	2,063,818,397
罰款及賠償收入	0	26,393
財產收益	2,495	866,153
捐獻及贈與收入	0	21,000
其他收入	32,302	524,002
支出	181,306,835	2,106,717,636
繳付公庫數	34,797	986,343
人事支出	168,356,172	1,956,025,999
業務支出	4,483,594	70,816,569
獎補助支出	261,600	4,541,790
財產損失	8,626	58,834
折舊、折耗及攤銷	8,162,046	74,288,101
收支餘絀	-5,551,578	-41,461,691

保安警察第一總隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	2,217,523,299	0	0	0	0	2,217,523,299
土地改良物	207,458,765	-155,569,335	0	0	-1,421,472	50,467,958
房屋建築及設備	1,843,131,213	-670,113,089	18,900	0	-24,598,399	1,148,438,625
機械及設備	186,091,052	-141,692,772	3,494,379	3,293,700	-5,067,886	39,531,073
交通及運輸設備	484,823,952	-321,418,342	1,249,250	548,388	-18,518,415	145,588,057
雜項設備	399,829,284	-278,562,546	1,733,418	1,390,263	-18,339,608	103,270,285
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	5,338,857,565	-1,567,356,084	6,495,947	5,232,351	-67,945,780	3,704,819,297
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	95,912	0	0	95,912
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,959,232	0	1,346,521	1,168,804	0	2,136,949
發展中之無形資產	500,000	0	0	500,000	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	2,459,232	0	1,442,433	1,668,804	0	2,232,861
合計	5,341,316,797	-1,567,356,084	7,938,380	6,901,155	-67,945,780	3,707,052,158

備註：
一、資本資產成本增加數7,938,380元=屬預算執行增加數5,738,800元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數2,199,580元。
二、設備及投資預算執行數4,744,355元＝本年度預算執行數4,744,355元。
三、預算採購增加數5,738,800元，較設備及投資預算執行數4,744,355元，增列994,445元，係由經常門先行預付994,445元。

保安警察第一總隊
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	984,156	2,064,271,789	2,065,255,945	收入
	0	2,063,818,397	2,063,818,397	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	26,393	0	26,393	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	866,153	0	866,153	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	21,000	21,000	捐獻及贈與收入
其他收入	91,610	432,392	524,002	其他收入
歲出	2,030,778,961	75,938,675	2,106,717,636	支出
	0	986,343	986,343	繳付公庫數
人事費	1,956,025,999	0	1,956,025,999	人事支出
業務費	65,466,817	5,349,752	70,816,569	業務支出
獎補助費	4,541,790	0	4,541,790	獎補助支出
設備及投資	4,744,355	-4,744,355	0	
	0	58,834	58,834	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	74,288,101	74,288,101	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,029,794,805	1,988,333,114	-41,461,691	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2,063,818,397元=歲出實現數2,036,128,713元+預付款32,799,436元+零用金240,000元-以前年度撥款於本年度實現數5,349,752元。
 (二)捐獻及贈與收入21,000元=新北警友會捐贈冷氣機21,000元。
 (三)其他收入432,392元=衛福部疾管署移撥財產357,492元+以教育部款項購置財產74,900元。
- 二、本表支出部分調整數說明如下：(一)繳付公庫數986,343元=歲入實現數984,156元+其他應收款2,187元。
 (二)業務支出5,349,752元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數5,349,752元。
 (三)設備及投資4,744,355元=本年度設備及投資歲出實現數4,744,355元。

保安警察第一總隊
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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
(四)財產損失58,834元=本年度資產報廢總值5,232,351元-該資產累計折舊5,173,517元。				
(五)折舊、折耗及攤銷74,288,101元=本年度固定資產折舊73,119,297元+電腦軟體攤銷1,168,804元。				