

保安警察第五總隊

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 林政衛

機關長官 趙瑞華

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	5
四、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.....	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

保安警察第五總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	78			0700000000-9 財產收入	546,000	546,000	12,000	3,000	0	6,506
				0		18,506				
			01	0708210000-0 警政署及所屬	546,000	546,000	12,000	3,000	0	6,506
				0		18,506				
				0708210100-4 財產孳息	50,000	50,000	12,000	3,000	0	6,506
				0		18,506				
			02	0708210103-2 租金收入	50,000	50,000	12,000	3,000	0	6,506
				0		18,506				
			02	0708210500-2 廢舊物資售價	496,000	496,000	0	0	0	0
				0		0				
	合計	546,000	546,000	12,000	3,000	0	6,506			
	0		18,506							

保安警察第五總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	1,753,758,000	0	1,753,758,000	555,296,000	113,580,920	143,132,588
					0	0			412,163,412	130,555,982
					0	0			0	
	01			3808210100-9 一般行政	1,704,594,000	0	1,704,594,000	553,286,000	112,577,998	142,385,371
					0	0			410,900,629	130,515,958
					0	0			0	
				10 人事費	1,704,594,000	0	1,704,594,000	553,286,000	112,577,998	142,385,371
					0	0			410,900,629	130,515,958
					0	0			0	
	04			3808211300-3 保安警察業務	26,454,000	0	26,454,000	2,010,000	1,002,922	747,217
					0	0			1,262,783	40,024
					0	0			0	
				10 人事費	1,397,000	0	1,397,000	200,000	0	200,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,969,000	0	23,969,000	1,596,000	912,012	540,127
					0	0			1,055,873	40,024
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,088,000	0	1,088,000	214,000	90,910	7,090
					0	0			206,910	0
					0	0			0	

保安警察第五總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)		
02			04	3808211300-3*	17,760,000	0	17,760,000	0	0	0		
				保安警察業務	0	0			0	0		
					0	0			0	0		
				30	17,760,000	0	17,760,000	0	0	0		
				設備及投資	0	0			0	0		
					0	0			0	0		
				08	3808219000-3	4,950,000	0	4,950,000	0	0	0	
					一般建築及設備	0	0			0	0	
						0	0			0	0	
					02	3808219011-0*	4,950,000	0	4,950,000	0	0	0
						交通及運輸設備	0	0			0	0
							0	0			0	0
			30	4,950,000		0	4,950,000	0	0	0		
			設備及投資	0		0			0	0		
				0		0			0	0		
				8903304500-4	6,455,500	0	6,455,500	6,455,500	877,100	5,578,400		
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			877,100	5,578,400		
					0	0			0			
				10	6,455,500	0	6,455,500	6,455,500	877,100	5,578,400		
				人事費	0	0			877,100	5,578,400		
					0	0			0			
			05	7606205300-6	40,439,513	0	40,439,513	40,439,513	13,267,449	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0			40,439,513	0		
					0	0			0			

保安警察第五總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	40,439,513	0	40,439,513	40,439,513	13,267,449	0
				人事費	0	0			40,439,513	0
					0	0			0	
				合計	1,800,653,013	0	1,800,653,013	602,191,013	127,725,469	148,710,988
					0	0			453,480,025	136,134,382
					0	0			0	

保安警察第五總隊
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	07	77	01	02	1200000000-8	14,880	0	0	0	0	14,880
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1208210000-9	14,880	0	0	0	14,880	
					警政署及所屬	0	0	0	0	0	
					1208210200-8	14,880	0	0	0	14,880	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1208210210-1	14,880	0	0	0	14,880	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小 計	14,880	0	0	0	14,880	
						0	0	0	0	0	
111	07	78	01	02	1200000000-8	15,500	0	0	0	0	15,500
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1208210000-9	15,500	0	0	0	15,500	
					警政署及所屬	0	0	0	0	0	
					1208210200-8	15,500	0	0	0	15,500	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1208210210-1	15,500	0	0	0	15,500	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小 計	15,500	0	0	0	15,500	
						0	0	0	0	0	
合 計					30,380	0	0	0	0	30,380	
					0	0	0	0	0	0	

保安警察第五總隊
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02月28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 13,178,105	0 0	0 0	0 0	0 13,178,105	0 0
			04		3808211300-3 保安警察業務	0 4,158,105	0 0	0 0	0 0	0 4,158,105	0 0
					20 業務費	0 4,158,105	0 0	0 0	0 0	0 4,158,105	0 0
			08		3808219000-3 一般建築及設備	0 9,020,000	0 0	0 0	0 0	0 9,020,000	0 0
				02	3808219011-0* 交通及運輸設備	0 9,020,000	0 0	0 0	0 0	0 9,020,000	0 0
					30 設備及投資	0 9,020,000	0 0	0 0	0 0	0 9,020,000	0 0
					小 計	0 13,178,105	0 0	0 0	0 0	0 13,178,105	0 0
					合 計	0 13,178,105	0 0	0 0	0 0	0 13,178,105	0 0

保安警察第五總隊

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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	410,900,629	0	40,439,513	877,100	452,217,242
1015 法定編制人員待遇	255,185,763	0	0	0	255,185,763
1025 技工及工友待遇	1,294,410	0	0	0	1,294,410
1030 獎金	115,732,147	0	0	0	115,732,147
1035 其他給與	502,423	0	0	877,100	1,379,523
1040 加班值班費	12,449,110	0	0	0	12,449,110
1045 退休退職給付	1,174,686	0	40,439,513	0	41,614,199
1050 退休離職儲金	17,625,786	0	0	0	17,625,786
1055 保險	6,936,304	0	0	0	6,936,304
20 業務費	0	1,055,873	0	0	1,055,873
2003 教育訓練費	0	5,960	0	0	5,960
2006 水電費	0	396,802	0	0	396,802
2009 通訊費	0	78,085	0	0	78,085
2021 其他業務租金	0	21,600	0	0	21,600
2024 稅捐及規費	0	4,200	0	0	4,200
2027 保險費	0	26,473	0	0	26,473
2051 物品	0	150,243	0	0	150,243
2054 一般事務費	0	210,414	0	0	210,414
2063 房屋建築養護費	0	60,844	0	0	60,844
2066 車輛及辦公器具養護費	0	72,031	0	0	72,031
2069 設施及機械設備養護費	0	7,311	0	0	7,311
2072 國內旅費	0	6,710	0	0	6,710
2093 特別費	0	15,200	0	0	15,200

保安警察第五總隊
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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
40 獎補助費	0	206,910	0	0	206,910
4075 差額補貼	0	90,910	0	0	90,910
4085 獎勵及慰問	0	116,000	0	0	116,000
合計	410,900,629	1,262,783	40,439,513	877,100	453,480,025

保安警察第五總隊

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02月28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	18,506	0	0	0	0	0	0	0	18,506
本年度	18,506	0	0	0	0	0	0	0	18,506
0708210103 租金收入	18,506	0	0	0	0	0	0	0	18,506
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

保安警察第五總隊
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02月28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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第五總隊 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02月28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	453,480,025	136,134,382	0	0	250,000	0	0	0	589,864,407	25,504,711
本年度	453,480,025	136,134,382	0	0	250,000	0	0	0	589,864,407	12,326,606
一、本年度經費	412,163,412	130,555,982	0	0	250,000	0	0	0	542,969,394	12,326,606
3808210100 一般行政	410,900,629	130,515,958	0	0	0	0	0	0	541,416,587	11,869,413
3808211300 保安警察業務	1,262,783	40,024	0	0	250,000	0	0	0	1,552,807	457,193
二、統籌科目	41,316,613	5,578,400	0	0	0	0	0	0	46,895,013	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	40,439,513	0	0	0	0	0	0	0	40,439,513	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	877,100	5,578,400	0	0	0	0	0	0	6,455,500	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,178,105
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,178,105
111年度 3808211300 保安警察業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,158,105
111年度 3808219011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,020,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第五總隊

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	975,510,218	2 負債	77,124,860
11 流動資產	213,539,622	21 流動負債	75,438,510
110103 專戶存款	77,124,860	210302 應付代收款	75,438,510
110104 零用金	250,000	28 其他負債	1,686,350
110303 應收帳款	30,380	280301 存入保證金	1,686,350
110901 預付款	136,134,382	3 淨資產	898,385,358
14 固定資產	755,789,358	31 資產負債淨額	898,385,358
140101 土地	334,530,197	310101 資產負債淨額	898,385,358
140201 土地改良物	4,938,378		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,573,711		
140401 房屋建築及設備	600,939,048		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-272,438,241		
140501 機械及設備	65,466,700		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,146,620		
140601 交通及運輸設備	271,625,143		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-205,706,120		
140701 雜項設備	61,501,105		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,346,521		
16 無形資產	6,181,238		
160102 電腦軟體	6,181,238		
合 計	975,510,218	合 計	975,510,218

附註：保證品(應付保證品) 270,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

保安警察第五總隊

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	133,731,073	589,882,913
公庫撥入數	133,728,073	589,864,407
財產收益	3,000	18,506
支出	130,598,832	459,247,846
繳付公庫數	3,000	18,506
人事支出	126,722,547	452,217,242
業務支出	912,012	1,055,873
獎補助支出	90,910	206,910
財產損失	14,833	38,248
折舊、折耗及攤銷	2,855,530	5,711,067
收支餘絀	3,132,241	130,635,067

保安警察第五總隊

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02月28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	334,530,197	0	0	0	0	334,530,197
土地改良物	4,938,378	-1,532,283	0	0	-41,428	3,364,667
房屋建築及設備	600,939,048	-270,357,590	0	0	-2,080,651	328,500,807
機械及設備	66,607,042	-57,917,958	0	1,140,342	771,338	8,320,080
交通及運輸設備	271,642,143	-203,412,615	0	17,000	-2,293,505	65,919,023
雜項設備	64,168,212	-48,404,931	0	2,667,107	2,058,410	15,154,584
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,342,825,020	-581,625,377	0	3,824,449	-1,585,836	755,789,358
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	6,520,268	0	0	339,030	0	6,181,238
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	6,520,268	0	0	339,030	0	6,181,238
合計	1,349,345,288	-581,625,377	0	4,163,479	-1,585,836	761,970,596
備註						

保安警察第五總隊
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02月28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	18,506	589,864,407	589,882,913	收入
	0	589,864,407	589,864,407	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	18,506	0	18,506	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	453,480,025	5,767,821	459,247,846	支出
	0	18,506	18,506	繳付公庫數
人事費	452,217,242	0	452,217,242	人事支出
業務費	1,055,873	0	1,055,873	業務支出
獎補助費	206,910	0	206,910	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	38,248	38,248	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	5,711,067	5,711,067	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-453,461,519	584,096,586	130,635,067	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：

公庫撥入數589,864,407元=本年度歲出實現數453,480,025元+預付款136,134,382元+零用金250,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數18,506元=本年度歲入實現數18,506元。

(二)財產損失38,248元=本年度資產報廢總值3,824,449元-該資產累計折舊3,786,201元。

(三)折舊、折耗及攤銷5,711,067元=本年度固定資產折舊5,372,037元+電腦軟體攤銷339,030元。