

保安警察第五總隊

會計月報

中華民國 112 年 3 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03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	78	01	02	0700000000-9	546,000	546,000	12,000	3,000	0	9,506
				財產收入	0			21,506		
				0708210000-0	546,000	546,000	12,000	3,000	0	9,506
				警政署及所屬	0			21,506		
				0708210100-4	50,000	50,000	12,000	3,000	0	9,506
				財產孳息	0			21,506		
07	77	01	02	0708210103-2	50,000	50,000	12,000	3,000	0	9,506
				租金收入	0			21,506		
				0708210500-2	496,000	496,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	0	0	0	69,167	0	69,167
				其他收入	0			69,167		
07	77	01	02	1208210000-9	0	0	0	69,167	0	69,167
				警政署及所屬	0			69,167		
				1208210200-8	0	0	0	69,167	0	69,167
				雜項收入	0			69,167		
				1208210210-1	0	0	0	69,167	0	69,167
				其他雜項收入	0			69,167		
				合計	546,000	546,000	12,000	72,167	0	78,673
					0			90,673		

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03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	1,753,758,000	0	1,753,758,000	674,511,000	121,456,092	140,891,496
					0	0			533,619,504	130,284,451
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,704,594,000	0	1,704,594,000	670,673,000	119,472,281	140,300,090
					0	0			530,372,910	130,060,455
					0	0			0	
				10 人事費	1,704,594,000	0	1,704,594,000	670,673,000	119,472,281	140,300,090
					0	0			530,372,910	130,060,455
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	26,454,000	0	26,454,000	3,838,000	1,983,811	591,406
					0	0			3,246,594	223,996
					0	0			0	
				10 人事費	1,397,000	0	1,397,000	310,000	164,000	146,000
					0	0			164,000	146,000
					0	0			0	
				20 業務費	23,969,000	0	23,969,000	3,314,000	1,819,811	438,316
					0	0			2,875,684	77,996
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,088,000	0	1,088,000	214,000	0	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03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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
		04		3808211300-3* 保安警察業務	17,760,000	0	17,760,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	17,760,000	0	17,760,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	4,950,000	0	4,950,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	4,950,000	0	4,950,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	4,950,000	0	4,950,000	0	0	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	7,259,071	0	7,259,071	7,259,071	6,381,971	0	
					0	0			7,259,071	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	7,259,071	0	7,259,071	7,259,071	6,381,971	0	
					0	0			7,259,071	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	53,607,375	0	53,607,375	53,607,375	13,167,862	0	
					0	0			53,607,375	0	
					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03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)	備註 (預付款)
				10 人事費	53,607,375	0	53,607,375	13,167,862	0	
					0	0		53,607,375	0	
					0	0		0		
				合計	1,814,624,446	0	1,814,624,446	735,377,446	140,891,496	
					0	0		594,485,950	130,284,451	
					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03月31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	
						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	0	14,880
					警政署及所屬	0	0	0	0	0	
					1208210200-8	14,880	0	0	0	0	14,880
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1208210210-1	14,880	0	0	0	0	14,880
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	14,880	0	0	0	0	14,880
					0	0	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	0	15,500
					警政署及所屬	0	0	0	0	0	
					1208210200-8	15,500	0	0	0	0	15,500
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1208210210-1	15,500	0	0	0	0	15,500
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	15,500	0	0	0	0	15,500
					0	0	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03月31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	應付數	
					保留數	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 9,020,000	0 9,020,000	0 0	0 4,158,105	0 0
			04		3808211300-3 保安警察業務	0 4,158,105	0 0	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 0	0 4,158,105	0 0
			08		3808219000-3 一般建築及設備	0 9,020,000	0 0	0 9,020,000	0 9,020,000	0 0	0 0	0 0
				02	3808219011-0* 交通及運輸設備	0 9,020,000	0 0	0 9,020,000	0 9,020,000	0 0	0 0	0 0
				30	設備及投資	0 9,020,000	0 0	0 9,020,000	0 9,020,000	0 0	0 0	0 0
					小計	0 13,178,105	0 0	0 9,020,000	0 9,020,000	0 0	0 4,158,105	0 0
					合計	0 13,178,105	0 0	0 9,020,000	0 9,020,000	0 0	0 4,158,105	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03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	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	530,372,910	164,000	53,607,375	7,259,071	591,403,356
1015 法定編制人員待遇	339,330,870	0	0	0	339,330,870
1025 技工及工友待遇	1,725,880	0	0	0	1,725,880
1030 獎金	115,732,147	164,000	0	0	115,896,147
1035 其他給與	1,823,170	0	0	7,259,071	9,082,241
1040 加班值班費	24,510,231	0	0	0	24,510,231
1045 退休退職給付	1,542,676	0	53,607,375	0	55,150,051
1050 退休離職儲金	26,432,433	0	0	0	26,432,433
1055 保險	19,275,503	0	0	0	19,275,503
20 業務費	0	2,875,684	0	0	2,875,684
2003 教育訓練費	0	16,017	0	0	16,017
2006 水電費	0	835,422	0	0	835,422
2009 通訊費	0	119,811	0	0	119,811
2018 資訊服務費	0	266,286	0	0	266,286
2021 其他業務租金	0	43,200	0	0	43,200
2024 稅捐及規費	0	7,200	0	0	7,200
2027 保險費	0	26,473	0	0	26,473
2036 按日按件計資酬金	0	84,000	0	0	84,000
2051 物品	0	308,990	0	0	308,990
2054 一般事務費	0	725,336	0	0	725,336
2063 房屋建築養護費	0	167,386	0	0	167,386
2066 車輛及辦公器具養護費	0	132,696	0	0	132,696
2069 設施及機械設備養護費	0	85,677	0	0	85,677

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03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	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
2072 國內旅費	0	26,990	0	0	26,990
2093 特別費	0	30,200	0	0	30,200
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	530,372,910	3,246,594	53,607,375	7,259,071	594,485,950

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03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	90,673	0	0	0	0	0	0	0	90,673
本年度	90,673	0	0	0	0	0	0	0	90,673
0708210103 租金收入	21,506	0	0	0	0	0	0	0	21,506
1208210210 其他雜項收入	69,167	0	0	0	0	0	0	0	69,167
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

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03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03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	603,505,950	130,284,451	0	0	250,000	0	0	0	734,040,401	14,515,150
本年度	594,485,950	130,284,451	0	0	250,000	0	0	0	725,020,401	10,357,045
一、本年度經費	533,619,504	130,284,451	0	0	250,000	0	0	0	664,153,955	10,357,045
3808210100 一般行政	530,372,910	130,060,455	0	0	0	0	0	0	660,433,365	10,239,635
3808211300 保安警察業務	3,246,594	223,996	0	0	250,000	0	0	0	3,720,590	117,410
二、統籌科目	60,866,446	0	0	0	0	0	0	0	60,866,446	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	53,607,375	0	0	0	0	0	0	0	53,607,375	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,259,071	0	0	0	0	0	0	0	7,259,071	0
以前年度	9,020,000	0	0	0	0	0	0	0	9,020,000	4,158,105
一、以前年度應付(保留)數	9,020,000	0	0	0	0	0	0	0	9,020,000	4,158,105
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	9,020,000	0	0	0	0	0	0	0	9,020,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第五總隊

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	970,590,643	2 負債	71,890,753
11 流動資產	202,455,584	21 流動負債	70,519,403
110103 專戶存款	71,890,753	210302 應付代收款	70,519,403
110104 零用金	250,000	28 其他負債	1,371,350
110303 應收帳款	30,380	280301 存入保證金	1,371,350
110901 預付款	130,284,451	3 淨資產	898,699,890
14 固定資產	762,123,336	31 資產負債淨額	898,699,890
140101 土地	334,530,197	310101 資產負債淨額	898,699,890
140201 土地改良物	4,938,378		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,594,425		
140401 房屋建築及設備	600,939,048		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-273,478,567		
140501 機械及設備	65,466,700		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,325,390		
140601 交通及運輸設備	280,645,143		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-206,861,291		
140701 雜項設備	61,501,105		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,637,562		
16 無形資產	6,011,723		
160102 電腦軟體	6,011,723		
合 計	970,590,643	合 計	970,590,643

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	144,248,161	734,131,074
公庫撥入數	144,175,994	734,040,401
財產收益	3,000	21,506
其他收入	69,167	69,167
支出	143,933,629	603,181,475
繳付公庫數	72,167	90,673
人事支出	139,186,114	591,403,356
業務支出	1,819,811	2,875,684
獎補助支出	0	206,910
財產損失	0	38,248
折舊、折耗及攤銷	2,855,537	8,566,604
收支餘絀	314,532	130,949,599

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03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	334,530,197	0	0	0	0	334,530,197
土地改良物	4,938,378	-1,532,283	0	0	-62,142	3,343,953
房屋建築及設備	600,939,048	-270,357,590	0	0	-3,120,977	327,460,481
機械及設備	66,607,042	-57,917,958	0	1,140,342	592,568	8,141,310
交通及運輸設備	271,642,143	-203,412,615	9,020,000	17,000	-3,448,676	73,783,852
雜項設備	64,168,212	-48,404,931	0	2,667,107	1,767,369	14,863,543
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	9,020,000	3,824,449	-4,271,858	762,123,336
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	508,545	0	6,011,723
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	508,545	0	6,011,723
合計	1,349,345,288	-581,625,377	9,020,000	4,332,994	-4,271,858	768,135,059

備註：

- 一、資本資產成本增加數9,020,000元=屬預算執行增加數9,020,000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0元。
- 二、設備及投資預算執行數9,020,000元=本年度預算執行數0元+以前年度保留預算執行數9,020,000元。
- 三、預算採購增加數9,020,000元=設備及投資預算執行數9,020,000元。

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03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	90,673	734,040,401	734,131,074	收入
	0	734,040,401	734,040,401	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	21,506	0	21,506	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	69,167	0	69,167	其他收入
歲出	594,485,950	8,695,525	603,181,475	支出
	0	90,673	90,673	繳付公庫數
人事費	591,403,356	0	591,403,356	人事支出
業務費	2,875,684	0	2,875,684	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	8,566,604	8,566,604	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-594,395,277	725,344,876	130,949,599	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734,040,401元=本年度歲出實現數594,485,950元+預付款130,284,451元+零用金250,000元+以前度歲出實現數9,020,000元。
 二、本表支出部分調整數說明如下：
 (一)繳付公庫數90,673元=本年度歲入實現數90,673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8,566,604元=本年度固定資產折舊8,058,059元+電腦軟體攤銷508,545元。