

保安警察第五總隊

會計月報

中華民國 112 年 7 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.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	6
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	7

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	8
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07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 財產收入	546,000	546,000	36,000	15,503	0	25,741
					0			61,741		
				0708210000-0 警政署及所屬	546,000	546,000	36,000	15,503	0	25,741
					0			61,741		
				0708210100-4 財產孳息	50,000	50,000	36,000	15,503	0	22,512
					0			58,512		
				0708210103-2 租金收入	50,000	50,000	36,000	15,503	0	22,512
					0			58,512		
				0708210500-2 廢舊物資售價	496,000	496,000	0	0	0	3,229
					0			3,229		
07	77	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	600	0	78,669
					0			78,669		
				1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	600	0	78,669
					0			78,669		
				1208210200-8 雜項收入	0	0	0	600	0	78,669
					0			78,669		
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	4,634
					0			4,634		
				1208210210-1 其他雜項收入	0	0	0	600	0	74,035
					0			74,035		

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07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)		
				合計	546,000 0	546,000	36,000	16,103 140,410	0	104,410

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07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)
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	1,164,796,000	123,710,326	10,571,918	
					0	0			1,154,224,082	143,308	
					0	0			0		
	01			3808210100-9 一般行政	1,704,594,000	0	1,704,594,000	1,150,662,000	118,946,028	10,088,347	
					0	0			1,140,573,653	0	
					0	0			0		
			10	人事費	1,704,594,000	0	1,704,594,000	1,150,662,000	118,946,028	10,088,347	
					0	0			1,140,573,653	0	
					0	0			0		
	04			3808211300-3 保安警察業務	26,454,000	0	26,454,000	11,587,000	2,351,970	446,899	
					0	0			11,140,101	143,308	
					0	0			0		
			10	人事費	1,397,000	0	1,397,000	750,000	365,000	30,000	
					0	0			720,000	0	
					0	0			0		
			20	業務費	23,969,000	0	23,969,000	9,875,000	1,986,970	398,053	
					0	0			9,476,947	143,308	
					0	0			0		
			40	獎補助費	1,088,000	0	1,088,000	962,000	0	18,846	
					0	0			943,154	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07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)	
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	2,547,000	2,412,328	36,672		
				保安警察業務	0	0		2,510,328	0			
					0	0		0				
				30	17,760,000	0	17,760,000	2,547,000	2,412,328	36,672		
				設備及投資	0	0		2,510,328	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			
					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		
			30	4,950,000		0	4,950,000	0	0	0		
			設備及投資	0		0		0	0			
				0		0		0				
			05	8903304500-4	10,573,181	0	10,573,181	10,573,181	1,483,750	0		
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		10,573,181	0			
					0	0		0				
				10	10,573,181	0	10,573,181	10,573,181	1,483,750	0		
				人事費	0	0		10,573,181	0			
					0	0		0				
				7606205300-6	106,736,439	0	106,736,439	106,736,439	13,841,076	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0		106,736,439	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07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)
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)	
				10	106,736,439	0	106,736,439	106,736,439	13,841,076	0	
				人事費	0	0			106,736,439	0	
					0	0			0		
				合計	1,871,067,620	0	1,871,067,620	1,282,105,620	139,035,152	10,571,918	
					0	0			1,271,533,702	143,308	
					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07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
110	07	77	01	02	1200000000-8 其他收入	14,880 0	0 0	0 0	0 0	14,880 0
					1208210000-9 警政署及所屬	14,880 0	0 0	0 0	0 0	14,880 0
					1208210200-8 雜項收入	14,880 0	0 0	0 0	0 0	14,880 0
					1208210210-1 其他雜項收入	14,880 0	0 0	0 0	0 0	14,880 0
					小 計	14,880 0	0 0	0 0	0 0	14,880 0
111	07	78	01	02	1200000000-8 其他收入	15,500 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
					1208210000-9 警政署及所屬	15,500 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
					1208210200-8 雜項收入	15,500 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
					1208210210-1 其他雜項收入	15,500 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
					小 計	15,500 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
					合 計	30,380 0	0 0	0 0	0 0	30,380 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07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
						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 13,178,105	0 0	0 0
			04		3808211300-3 保安警察業務	0 4,158,105	0 0	0 0	0 4,158,105	0 0	0 0
					20 業務費	0 4,158,105	0 0	0 0	0 4,158,105	0 0	0 0
			08		3808219000-3 一般建築及設備	0 9,020,000	0 0	0 0	0 9,020,000	0 0	0 0
				02	3808219011-0* 交通及運輸設備	0 9,020,000	0 0	0 0	0 9,020,000	0 0	0 0
					30 設備及投資	0 9,020,000	0 0	0 0	0 9,020,000	0 0	0 0
					小 計	0 13,178,105	0 0	0 0	0 13,178,105	0 0	0 0
					合 計	0 13,178,105	0 0	0 0	0 13,178,105	0 0	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07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	1,140,573,653	720,000	106,736,439	10,573,181	1,258,603,273
1015 法定編制人員待遇	685,668,405	0	0	0	685,668,405
1025 技工及工友待遇	3,300,800	0	0	0	3,300,800
1030 獎金	246,813,635	720,000	0	0	247,533,635
1035 其他給與	8,018,914	0	0	10,573,181	18,592,095
1040 加班值班費	79,646,888	0	0	0	79,646,888
1045 退休退職給付	3,591,518	0	106,736,439	0	110,327,957
1050 退休離職儲金	62,163,488	0	0	0	62,163,488
1055 保險	51,370,005	0	0	0	51,370,005
20 業務費	0	9,476,947	0	0	9,476,947
2003 教育訓練費	0	129,555	0	0	129,555
2006 水電費	0	3,376,409	0	0	3,376,409
2009 通訊費	0	281,908	0	0	281,908
2018 資訊服務費	0	399,926	0	0	399,926
2021 其他業務租金	0	108,000	0	0	108,000
2024 稅捐及規費	0	323,702	0	0	323,702
2027 保險費	0	294,406	0	0	294,406
2036 按日按件計資酬金	0	182,600	0	0	182,600
2051 物品	0	1,180,343	0	0	1,180,343
2054 一般事務費	0	1,913,668	0	0	1,913,668
2063 房屋建築養護費	0	305,367	0	0	305,367
2066 車輛及辦公器具養護費	0	370,022	0	0	370,022
2069 設施及機械設備養護費	0	452,204	0	0	452,204

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07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	88,105	0	0	88,105
2093 特別費	0	70,732	0	0	70,732
30 設備及投資*	0	2,510,328	0	0	2,510,328
3020 機械設備費*	0	98,000	0	0	98,000
3035 雜項設備費*	0	2,412,328	0	0	2,412,328
40 獎補助費	0	943,154	0	0	943,154
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	626,244	0	0	626,244
4075 差額補貼	0	90,910	0	0	90,910
4085 獎勵及慰問	0	226,000	0	0	226,000
合計	1,140,573,653	13,650,429	106,736,439	10,573,181	1,271,533,702

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07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	140,410	0	0	0	0	0	0	0	140,410
本年度	140,410	0	0	0	0	0	0	0	140,410
0708210103 租金收入	58,512	0	0	0	0	0	0	0	58,512
0708210500 廢舊物資售價	3,229	0	0	0	0	0	0	0	3,229
1208210201 收回以前年度歲出	4,634	0	0	0	0	0	0	0	4,634
1208210210 其他雜項收入	74,035	0	0	0	0	0	0	0	74,035
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

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07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)			
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
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07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	1,284,711,807	143,308	0	0	250,000	0	0	0	1,285,105,115	10,178,610
本年度	1,271,533,702	143,308	0	0	250,000	0	0	0	1,271,927,010	10,178,610
一、本年度經費	1,154,224,082	143,308	0	0	250,000	0	0	0	1,154,617,390	10,178,610
3808210100 一般行政	1,140,573,653	0	0	0	0	0	0	0	1,140,573,653	10,088,347
3808211300 保安警察業務	13,650,429	143,308	0	0	250,000	0	0	0	14,043,737	90,263
二、統籌科目	117,309,620	0	0	0	0	0	0	0	117,309,620	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	106,736,439	0	0	0	0	0	0	0	106,736,439	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	10,573,181	0	0	0	0	0	0	0	10,573,181	0
以前年度	13,178,105	0	0	0	0	0	0	0	13,178,105	0
一、以前年度應付(保留)數	13,178,105	0	0	0	0	0	0	0	13,178,105	0
111年度 3808211300 保安警察業務	4,158,105	0	0	0	0	0	0	0	4,158,105	0
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	767,192,349	2 負債	7,877,242
11 流動資產	7,572,190	21 流動負債	6,053,892
110103 專戶存款	7,148,502	210302 應付代收款	6,053,892
110104 零用金	250,000	28 其他負債	1,823,350
110303 應收帳款	30,380	280301 存入保證金	1,823,350
110901 預付款	143,308	3 淨資產	759,315,107
14 固定資產	753,557,756	31 資產負債淨額	759,315,107
140101 土地	334,530,197	310101 資產負債淨額	759,315,107
140201 土地改良物	4,938,378		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,677,281		
140401 房屋建築及設備	600,939,048		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-277,639,869		
140501 機械及設備	65,066,195		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,518,380		
140601 交通及運輸設備	280,610,343		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-211,782,252		
140701 雜項設備	60,722,933		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,631,556		
16 無形資產	5,333,663		
160102 電腦軟體	5,333,663		
18 其他資產	728,740		
180101 暫付款	728,740		
合 計	767,192,349	合 計	767,192,349

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	138,777,846	1,285,245,525
公庫撥入數	138,761,743	1,285,105,115
財產收益	15,503	61,741
其他收入	600	78,669
支出	139,567,825	1,293,689,805
繳付公庫數	16,103	140,410
人事支出	134,635,854	1,258,603,273
業務支出	1,986,970	13,635,052
獎補助支出	0	943,154
財產損失	37,328	75,576
折舊、折耗及攤銷	2,891,570	20,292,340
收支餘絀	-789,979	-8,444,280

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07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	-144,998	3,261,097
房屋建築及設備	600,939,048	-270,357,590	0	0	-7,282,279	323,299,179
機械及設備	66,607,042	-57,917,958	107,096	1,647,943	399,578	7,547,815
交通及運輸設備	271,642,143	-203,412,615	9,020,000	51,800	-8,369,637	68,828,091
雜項設備	64,168,212	-48,404,931	2,412,328	5,857,607	3,773,375	16,091,377
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	11,539,424	7,557,350	-11,623,961	753,557,756
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	1,186,605	0	5,333,663
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	1,186,605	0	5,333,663
合計	1,349,345,288	-581,625,377	11,539,424	8,743,955	-11,623,961	758,891,419
備註： 一、資本資產成本增加數11,539,424元=屬預算執行增加數11,530,328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9,096元。 二、設備及投資預算執行數11,530,328元=本年度預算執行數2,510,328元+以前年度保留預算執行數9,020,000元。 三、預算採購增加數11,530,328元=設備及投資預算執行數11,530,328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07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	140,410	1,285,105,115	1,285,245,525	收入
	0	1,285,105,115	1,285,105,115	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	61,741	0	61,741	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	78,669	0	78,669	其他收入
歲出	1,271,533,702	22,156,103	1,293,689,805	支出
	0	140,410	140,410	繳付公庫數
人事費	1,258,603,273	0	1,258,603,273	人事支出
業務費	9,476,947	4,158,105	13,635,052	業務支出
獎補助費	943,154	0	943,154	獎補助支出
設備及投資	2,510,328	-2,510,328	0	
	0	75,576	75,576	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	20,292,340	20,292,340	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,271,393,292	1,262,949,012	-8,444,280	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1,285,105,115元=本年度歲出實現數1,271,533,702元+預付款143,308元+零用金250,000元+以前年度歲出實現數13,178,105元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數140,410元=本年度歲入實現數140,410元。

(二)業務支出4,158,105元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數4,158,105元

(三)設備及投資2,510,328元=本年度設備及投資歲出實現數2,510,328元。

(四)財產損失75,576元=本年度資產報廢總值7,557,350元-該資產累計折舊7,481,774元。

