

保安警察第五總隊

會計月報

中華民國 112 年 8 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08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	36,000	3,000	0	28,741
				財產收入	0			64,741		
				0708210000-0	546,000	546,000	36,000	3,000	0	28,741
				警政署及所屬	0			64,741		
				0708210100-4	50,000	50,000	36,000	3,000	0	25,512
				財產孳息	0			61,512		
				0708210103-2	50,000	50,000	36,000	3,000	0	25,512
				租金收入	0			61,512		
				0708210500-2	496,000	496,000	0	0	0	3,229
				廢舊物資售價	0			3,229		
07	77	01	01	1200000000-8	0	0	0	-252	0	78,417
				其他收入	0			78,417		
				1208210000-9	0	0	0	-252	0	78,417
				警政署及所屬	0			78,417		
				1208210200-8	0	0	0	-252	0	78,417
				雜項收入	0			78,417		
				1208210201-0	0	0	0	0	0	4,634
				收回以前年度歲出	0			4,634		
				1208210210-1	0	0	0	-252	0	73,783
				其他雜項收入	0			73,783		

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08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	546,000	36,000	2,748	0	107,158
					0			143,158		

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08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	1,288,064,000	123,118,966	10,720,952
					0	0			1,277,343,048	144,409
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,704,594,000	0	1,704,594,000	1,269,052,000	118,795,600	9,682,747
					0	0			1,259,369,253	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,704,594,000	0	1,704,594,000	1,269,052,000	118,795,600	9,682,747
					0	0			1,259,369,253	0
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	26,454,000	0	26,454,000	14,970,000	2,957,674	872,225
					0	0			14,097,775	144,409
					0	0			0	
				10 人事費	1,397,000	0	1,397,000	860,000	0	140,000
					0	0			720,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,969,000	0	23,969,000	13,148,000	2,957,674	713,379
					0	0			12,434,621	144,409
					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08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)	
		04		3808211300-3* 保安警察業務	17,760,000	0	17,760,000	4,042,000	1,365,692	165,980
					0	0			3,876,020	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	17,760,000	0	17,760,000	4,042,000	1,365,692	165,980
					0	0			3,876,020	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
			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
				30 設備及投資	4,950,000	0	4,950,000	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	15,666,269	0	15,666,269	15,666,269	818,788	4,274,300
					0	0			11,391,969	4,274,300
					0	0			0	
				10 人事費	15,666,269	0	15,666,269	15,666,269	818,788	4,274,300
					0	0			11,391,969	4,274,300
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	119,997,176	0	119,997,176	119,997,176	13,260,737	0
					0	0			119,997,176	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08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	119,997,176	0	119,997,176	13,260,737	0	
					0	0		119,997,176	0	
					0	0		0		
				合計	1,889,421,445	0	1,889,421,445	137,198,491	14,995,252	
					0	0		1,408,732,193	4,418,709	
					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08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	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	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	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	
					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	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08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 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08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	1,259,369,253	720,000	119,997,176	11,391,969	1,391,478,398
1015 法定編制人員待遇	771,833,782	0	0	0	771,833,782
1025 技工及工友待遇	3,632,700	0	0	0	3,632,700
1030 獎金	247,454,040	720,000	0	0	248,174,040
1035 其他給與	9,119,688	0	0	11,391,969	20,511,657
1040 加班值班費	93,622,651	0	0	0	93,622,651
1045 退休退職給付	3,958,902	0	119,997,176	0	123,956,078
1050 退休離職儲金	70,987,324	0	0	0	70,987,324
1055 保險	58,760,166	0	0	0	58,760,166
20 業務費	0	12,434,621	0	0	12,434,621
2003 教育訓練費	0	180,740	0	0	180,740
2006 水電費	0	4,119,858	0	0	4,119,858
2009 通訊費	0	323,194	0	0	323,194
2018 資訊服務費	0	399,926	0	0	399,926
2021 其他業務租金	0	133,100	0	0	133,100
2024 稅捐及規費	0	323,702	0	0	323,702
2027 保險費	0	317,487	0	0	317,487
2036 按日按件計資酬金	0	182,600	0	0	182,600
2051 物品	0	1,405,201	0	0	1,405,201
2054 一般事務費	0	3,364,474	0	0	3,364,474
2063 房屋建築養護費	0	430,247	0	0	430,247
2066 車輛及辦公器具養護費	0	499,990	0	0	499,990
2069 設施及機械設備養護費	0	564,655	0	0	564,655

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08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	113,615	0	0	113,615
2093 特別費	0	75,832	0	0	75,832
30 設備及投資*	0	3,876,020	0	0	3,876,020
3020 機械設備費*	0	913,692	0	0	913,692
3030 資訊軟硬體設備費*	0	460,000	0	0	460,000
3035 雜項設備費*	0	2,502,328	0	0	2,502,328
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	1,259,369,253	17,973,795	119,997,176	11,391,969	1,408,732,193

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08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	143,158	0	0	0	0	0	0	0	143,158
本年度	143,158	0	0	0	0	0	0	0	143,158
0708210103 租金收入	61,512	0	0	0	0	0	0	0	61,512
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	73,783	0	0	0	0	0	0	0	73,783
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08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08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	1,421,910,298	4,418,709	0	0	250,000	39,249	0	0	1,426,618,256	10,326,543
本年度	1,408,732,193	4,418,709	0	0	250,000	0	0	0	1,413,400,902	10,326,543
一、本年度經費	1,277,343,048	144,409	0	0	250,000	0	0	0	1,277,737,457	10,326,543
3808210100 一般行政	1,259,369,253	0	0	0	0	0	0	0	1,259,369,253	9,682,747
3808211300 保安警察業務	17,973,795	144,409	0	0	250,000	0	0	0	18,368,204	643,796
二、統籌科目	131,389,145	4,274,300	0	0	0	0	0	0	135,663,445	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	119,997,176	0	0	0	0	0	0	0	119,997,176	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	11,391,969	4,274,300	0	0	0	0	0	0	15,666,269	0
以前年度	13,178,105	0	0	0	0	39,249	0	0	13,217,354	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	39,249	0	0	39,249	0
099年度 1108210909 其他雜項收入	0	0	0	0	0	39,249	0	0	39,249	0

保安警察第五總隊

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	766,814,293	2 負債	4,776,969
11 流動資產	9,476,058	21 流動負債	2,953,619
110103 專戶存款	4,776,969	210302 應付代收款	2,953,619
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	4,418,709	3 淨資產	762,037,324
14 固定資產	752,174,090	31 資產負債淨額	762,037,324
140101 土地	334,530,197	310101 資產負債淨額	762,037,324
140201 土地改良物	4,938,378		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,697,995		
140401 房屋建築及設備	600,939,048		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-278,680,194		
140501 機械及設備	66,224,427		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,568,502		
140601 交通及運輸設備	280,571,843		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-212,954,941		
140701 雜項設備	60,635,031		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,763,202		
16 無形資產	5,164,145		
160102 電腦軟體	5,164,145		
合 計	766,814,293	合 計	766,814,293

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	141,515,889	1,426,761,414
公庫撥入數	141,513,141	1,426,618,256
財產收益	3,000	64,741
其他收入	-252	78,417
支出	138,754,423	1,432,444,228
繳付公庫數	2,748	143,158
人事支出	132,875,125	1,391,478,398
業務支出	2,957,674	16,592,726
獎補助支出	0	943,154
財產損失	3,339	78,915
折舊、折耗及攤銷	2,915,537	23,207,877
收支餘絀	2,761,466	-5,682,814

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08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	-165,712	3,240,383
房屋建築及設備	600,939,048	-270,357,590	0	0	-8,322,604	322,258,854
機械及設備	66,607,042	-57,917,958	1,382,788	1,765,403	349,456	8,655,925
交通及運輸設備	271,642,143	-203,412,615	9,020,000	90,300	-9,542,326	67,616,902
雜項設備	64,168,212	-48,404,931	2,502,328	6,035,509	3,641,729	15,871,829
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	12,905,116	7,891,212	-14,039,457	752,174,090
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	1,356,123	0	5,164,145
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	1,356,123	0	5,164,145
合計	1,349,345,288	-581,625,377	12,905,116	9,247,335	-14,039,457	757,338,235
備註： 一、資本資產成本增加數12,905,116元=屬預算執行增加數12,896,020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12,896,020元=本年度預算執行數3,876,020元+以前年度保留預算執行數9,020,000元。 三、預算採購增加數12,896,020元=設備及投資預算執行數12,896,020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08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	143,158	1,426,618,256	1,426,761,414	收入
	0	1,426,618,256	1,426,618,256	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	64,741	0	64,741	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	78,417	0	78,417	其他收入
歲出	1,408,732,193	23,712,035	1,432,444,228	支出
	0	143,158	143,158	繳付公庫數
人事費	1,391,478,398	0	1,391,478,398	人事支出
業務費	12,434,621	4,158,105	16,592,726	業務支出
獎補助費	943,154	0	943,154	獎補助支出
設備及投資	3,876,020	-3,876,020	0	
	0	78,915	78,915	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	23,207,877	23,207,877	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,408,589,035	1,402,906,221	-5,682,814	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1,426,618,256元=本年度歲出實現數1,408,732,193元+預付款4,418,709元+零用金250,000元+退還收入(預收)款39,249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143,158元=本年度歲入實現數143,158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3,876,020元=本年度設備及投資歲出實現數3,876,020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08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
(四)財產損失78,915元=本年度資產報廢總值7,891,212元-該資產累計折舊7,812,297元。 (五)折舊、折耗及攤銷23,207,877元=本年度固定資產折舊21,851,754元+電腦軟體攤銷1,356,123元。				