

保安警察第五總隊

會計月報

中華民國 113 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
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.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

保安警察第五總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	116,000	116,000	12,000	93,000	0	93,049
				財產收入	0			105,049		
				0708210000-0	116,000	116,000	12,000	93,000	0	93,049
				警政署及所屬	0			105,049		
				0708210100-4	50,000	50,000	12,000	0	0	49
				財產孳息	0			12,049		
				0708210103-2	50,000	50,000	12,000	0	0	49
				租金收入	0			12,049		
				0708210500-2	66,000	66,000	0	93,000	0	93,000
				廢舊物資售價	0			93,000		
				合計	116,000	116,000	12,000	93,000	0	93,049
					0			105,049		

保安警察第五總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	1,765,121,000	0	1,765,121,000	558,019,000	117,540,834	142,567,611	
					0	0			415,451,389	128,458,919	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	1,690,188,000	0	1,690,188,000	554,754,000	116,516,182	140,910,841	
					0	0			413,843,159	128,344,241	
					0	0			0		
				10 人事費	1,690,188,000	0	1,690,188,000	554,754,000	116,516,182	140,910,841	
					0	0			413,843,159	128,344,241	
					0	0			0		
		04		3808211300-3 保安警察業務	34,987,000	0	34,987,000	3,265,000	1,024,652	1,656,770	
					0	0			1,608,230	114,678	
					0	0			0		
				10 人事費	1,397,000	0	1,397,000	280,000	0	280,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	32,491,000	0	32,491,000	2,769,000	936,933	1,368,489	
					0	0			1,400,511	114,678	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,099,000	0	1,099,000	216,000	87,719	8,281	
					0	0			207,719	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113年01月01日至113年02月29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*	21,196,000	0	21,196,000	0	0	0	
				保安警察業務	0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			30	設備及投資	21,196,000	0	21,196,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			08	3808219000-3	18,750,000	0	18,750,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			02	3808219011-0*	18,750,000	0	18,750,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			30	設備及投資	18,750,000	0	18,750,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				8903304500-4	4,843,150	0	4,843,150	4,843,150	229,150	4,614,000	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			229,150	4,614,000	
					0	0			0		
			10	人事費	4,843,150	0	4,843,150	4,843,150	229,150	4,614,000	
					0	0			229,150	4,614,000	
					0	0			0		
05			7606205300-6	38,388,230	0	38,388,230	38,388,230	12,756,709	0		
			公務人員退休撫卹給付	0	0			38,388,230	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113年01月01日至113年02月29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)	
27				10	38,388,230	0	38,388,230	38,388,230	12,756,709	0	
				人事費	0	0		38,388,230	0		
					0	0		0			
				3877013800-0	14,583,917	0	14,583,917	14,583,917	6,924,977	4,624,026	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		9,959,891	4,624,026		
					0	0		0			
				10	14,583,917	0	14,583,917	14,583,917	6,924,977	4,624,026	
				人事費	0	0		9,959,891	4,624,026		
					0	0		0			
				合計	1,822,936,297	0	1,822,936,297	615,834,297	137,451,670	151,805,637	
					0	0		464,028,660	137,696,945		
					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113年01月01日至113年02月29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
112	07	77			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

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113年01月01日至113年02月29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
			01		1208210200-8 雜項收入	15,500 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
				02	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	45,880 0	0 0	0 0	0 0	45,880 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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	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	413,843,159	0	9,959,891	38,388,230	229,150
1015 法定編制人員待遇	253,438,114	0	9,001,483	0	0
1025 技工及工友待遇	912,190	0	61,564	0	0
1030 獎金	114,437,894	0	0	0	0
1035 其他給與	240,000	0	0	0	229,150
1040 加班費	14,231,459	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,359,856	0	0	38,388,230	0
1050 退休離職儲金	17,414,367	0	710,398	0	0
1055 保險	11,809,279	0	186,446	0	0
20 業務費	0	1,400,511	0	0	0
2003 教育訓練費	0	10,580	0	0	0
2006 水電費	0	550,075	0	0	0
2009 通訊費	0	75,009	0	0	0
2027 保險費	0	28,275	0	0	0
2051 物品	0	196,190	0	0	0
2054 一般事務費	0	341,960	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	172,171	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	1,630	0	0	0
2072 國內旅費	0	22,900	0	0	0
2093 特別費	0	1,721	0	0	0
40 獎補助費	0	207,719	0	0	0
4075 差額補貼	0	87,719	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	120,000	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113年01月01日至113年02月29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	462,420,430				
1015 法定編制人員待遇	262,439,597				
1025 技工及工友待遇	973,754				
1030 獎金	114,437,894				
1035 其他給與	469,150				
1040 加班費	14,231,459				
1045 退休退職給付	39,748,086				
1050 退休離職儲金	18,124,765				
1055 保險	11,995,725				
20 業務費	1,400,511				
2003 教育訓練費	10,580				
2006 水電費	550,075				
2009 通訊費	75,009				
2027 保險費	28,275				
2051 物品	196,190				
2054 一般事務費	341,960				
2066 車輛及辦公器具養護費	172,171				
2069 設施及機械設備養護費	1,630				
2072 國內旅費	22,900				
2093 特別費	1,721				
40 獎補助費	207,719				
4075 差額補貼	87,719				
4085 獎勵及慰問	120,000				

保安警察第五總隊

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	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	413,843,159	1,608,230	9,959,891	38,388,230	229,150

保安警察第五總隊

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年02月29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				
合計	464,028,660				

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113年01月01日至113年02月29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	105,049	0	0	0	0	0	0	0	105,049
本年度	105,049	0	0	0	0	0	0	0	105,049
0708210103 租金收入	12,049	0	0	0	0	0	0	0	12,049
0708210500 廢舊物資售價	93,000	0	0	0	0	0	0	0	93,000
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113年01月01日至113年02月29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	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113年01月01日至113年02月29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	464,028,660	137,696,945	0	0	250,000	0	0	0	601,975,605	13,858,692
本年度	464,028,660	137,696,945	0	0	250,000	0	0	0	601,975,605	13,858,692
一、本年度經費	415,451,389	128,458,919	0	0	250,000	0	0	0	544,160,308	13,858,692
3808210100 一般行政	413,843,159	128,344,241	0	0	0	0	0	0	542,187,400	12,566,600
3808211300 保安警察業務	1,608,230	114,678	0	0	250,000	0	0	0	1,972,908	1,292,092
二、統籌科目	48,577,271	9,238,026	0	0	0	0	0	0	57,815,297	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	9,959,891	4,624,026	0	0	0	0	0	0	14,583,917	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	38,388,230	0	0	0	0	0	0	0	38,388,230	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	229,150	4,614,000	0	0	0	0	0	0	4,843,150	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第五總隊

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	906,411,686	2 負債	10,465,988
11 流動資產	148,458,813	21 流動負債	7,798,727
110103 專戶存款	10,465,988	210302 應付代收款	7,798,727
110104 零用金	250,000	28 其他負債	2,667,261
110303 應收帳款	45,880	280301 存入保證金	2,667,261
110901 預付款	137,696,945	3 淨資產	895,945,698
14 固定資產	753,734,584	31 資產負債淨額	895,945,698
140101 土地	334,530,197	310101 資產負債淨額	895,945,698
140201 土地改良物	4,938,378		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,822,279		
140401 房屋建築及設備	607,194,765		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-285,066,153		
140501 機械及設備	64,024,667		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-51,750,824		
140601 交通及運輸設備	281,994,838		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-216,833,534		
140701 雜項設備	61,957,407		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-45,432,878		
16 無形資產	4,218,289		
160102 電腦軟體	4,218,289		
合 計	906,411,686	合 計	906,411,686

附註：保證品(應付保證品) 1,570,000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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	275,184,461	602,080,654
公庫撥入數	275,091,461	601,975,605
財產收益	93,000	105,049
支出	140,366,600	469,806,364
繳付公庫數	93,000	105,049
人事支出	136,427,018	462,420,430
業務支出	936,933	1,400,511
獎補助支出	87,719	207,719
財產損失	0	21,249
折舊、折耗及攤銷	2,821,930	5,651,406
收支餘絀	134,817,861	132,274,290

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113年01月01日至113年02月29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	-1,780,851	0	0	-41,428	3,116,099
房屋建築及設備	607,194,765	-282,974,160	0	0	-2,091,993	322,128,612
機械及設備	66,121,531	-53,293,210	0	2,096,864	1,542,386	12,273,843
交通及運輸設備	281,994,838	-214,768,594	0	0	-2,064,940	65,161,304
雜項設備	61,985,407	-44,850,684	0	28,000	-582,194	16,524,529
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,356,765,116	-597,667,499	0	2,124,864	-3,238,169	753,734,584
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	4,527,911	0	0	309,622	0	4,218,289
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	4,527,911	0	0	309,622	0	4,218,289
合計	1,361,293,027	-597,667,499	0	2,434,486	-3,238,169	757,952,873
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113年01月01日至113年02月29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	105,049	601,975,605	602,080,654	收入
	0	601,975,605	601,975,605	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	105,049	0	105,049	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	464,028,660	5,777,704	469,806,364	支出
	0	105,049	105,049	繳付公庫數
人事費	462,420,430	0	462,420,430	人事支出
業務費	1,400,511	0	1,400,511	業務支出
獎補助費	207,719	0	207,719	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	21,249	21,249	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	5,651,406	5,651,406	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-463,923,611	596,197,901	132,274,290	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601,975,605元=本年度歲出實現數464,028,660元+預付款137,696,945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105,049元=本年度歲入實現數105,049元。

(二)財產損失21,249元=本年度資產報廢總值2,124,864元-該資產累計折舊2,103,615元。

(三)折舊、折耗及攤銷5,651,406元=本年度固定資產折舊5,341,784元+電腦軟體攤銷309,622元。