

保安警察第五總隊

會計月報

中華民國 113 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.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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)		
02	64	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	2,874	0	2,874	
				0408210000-3 警政署及所屬	0	0	2,874	0	2,874	
04	78	01	02	0408210300-7 賠償收入	0	0	2,874	0	2,874	
				0408210301-0 一般賠償收入	0	0	2,874	0	2,874	
04	78	01	02	0700000000-9 財產收入	116,000	116,000	12,000	0	93,049	
				0708210000-0 警政署及所屬	0	0	105,049	0	93,049	
07				0708210100-4 財產孳息	50,000	50,000	12,000	0	49	
				0708210103-2 租金收入	0	0	12,049	0	49	
07				0708210500-2 廢舊物資售價	66,000	66,000	0	0	93,000	
				1200000000-8 其他收入	0	0	73,503	0	73,503	

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)		
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	73,503	0	73,503
		01		1208210200-8 雜項收入	0	0	0	73,503	0	73,503
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	366	0	366
					0			366		
			02	1208210210-1 其他雜項收入	0	0	0	73,137	0	73,137
					0			73,137		
				合計	116,000	116,000	12,000	76,377	0	169,426
					0			181,426		

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	1,765,121,000	0	1,765,121,000	677,900,000	110,674,460	151,774,151
					0	0			526,125,849	128,664,243
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,690,188,000	0	1,690,188,000	672,343,000	108,211,702	150,288,139
					0	0			522,054,861	128,344,241
					0	0			0	
				10 人事費	1,690,188,000	0	1,690,188,000	672,343,000	108,211,702	150,288,139
					0	0			522,054,861	128,344,241
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	34,987,000	0	34,987,000	5,557,000	2,462,758	1,486,012
					0	0			4,070,988	320,002
					0	0			0	
				10 人事費	1,397,000	0	1,397,000	400,000	185,000	215,000
					0	0			185,000	200,600
					0	0			0	
				20 業務費	32,491,000	0	32,491,000	4,941,000	2,277,758	1,262,731
					0	0			3,678,269	119,402
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,099,000	0	1,099,000	216,000	0	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		應付數(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					
		04		3808211300-3* 保安警察業務	21,196,000	0	21,196,000	0	0	0	
					0	0		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	0	0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	18,750,000	0	18,750,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	18,750,000	0	18,750,000	0	0	0	
					0	0		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	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,500,886	0	5,500,886	5,500,886	5,271,736	0	
					0	0			5,500,886	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	5,500,886	0	5,500,886	5,500,886	5,271,736	0	
					0	0			5,500,886	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	53,086,395	0	53,086,395	53,086,395	14,698,165	0	
					0	0			53,086,395	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113年01月01日至113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)	
				10 人事費	53,086,395	0	53,086,395	53,086,395	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	17,896,406	0	17,896,406	17,896,406	4,624,026	
					0	0		0	4,624,026	
					0	0		0		
				10 人事費	17,896,406	0	17,896,406	17,896,406	4,624,026	
					0	0		0	4,624,026	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	496,114	0	496,114	496,114	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				10 人事費	496,114	0	496,114	496,114	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				合計	1,842,100,801	0	1,842,100,801	754,879,801	156,398,177	
					0	0		0	598,481,624	
					0	0		0	133,288,269	

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	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	
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	
112	07	77			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	0	15,500
					警政署及所屬	0	0	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	應收數	
					保留數	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	0 0	15,500 0
			02		1208210210-1 其他雜項收入	15,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
					小計	15,500 0	0 0	0 0	0 0	0 0	15,500 0
					合計	45,880 0	0 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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	522,054,861	185,000	13,272,380	53,086,395	496,114
1015 法定編制人員待遇	327,863,660	0	11,660,352	0	0
1025 技工及工友待遇	1,210,900	0	81,724	0	0
1030 獎金	114,452,894	185,000	0	0	0
1035 其他給與	2,042,500	0	0	0	0
1040 加班費	29,373,663	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,163,981	0	0	53,086,395	496,114
1050 退休離職儲金	25,940,484	0	1,058,071	0	0
1055 保險	19,006,779	0	472,233	0	0
20 業務費	0	3,678,269	0	0	0
2003 教育訓練費	0	26,030	0	0	0
2006 水電費	0	1,014,103	0	0	0
2009 通訊費	0	121,095	0	0	0
2018 資訊服務費	0	197,000	0	0	0
2021 其他業務租金	0	47,700	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	8,850	0	0	0
2027 保險費	0	45,797	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	76,500	0	0	0
2051 物品	0	450,119	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,151,226	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	66,467	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	237,498	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	128,683	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	5,500,886	594,595,636			
1015 法定編制人員待遇	0	339,524,012			
1025 技工及工友待遇	0	1,292,624			
1030 獎金	0	114,637,894			
1035 其他給與	5,500,886	7,543,386			
1040 加班費	0	29,373,663			
1045 退休退職給付	0	55,746,490			
1050 退休離職儲金	0	26,998,555			
1055 保險	0	19,479,012			
20 業務費	0	3,678,269			
2003 教育訓練費	0	26,030			
2006 水電費	0	1,014,103			
2009 通訊費	0	121,095			
2018 資訊服務費	0	197,000			
2021 其他業務租金	0	47,700			
2024 稅捐及規費	0	8,850			
2027 保險費	0	45,797			
2036 按日按件計資酬金	0	76,500			
2051 物品	0	450,119			
2054 一般事務費	0	1,151,226			
2063 房屋建築養護費	0	66,467			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	237,498			
2069 設施及機械設備養護費	0	128,683			

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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2072 國內旅費	0	66,600	0	0	0
2093 特別費	0	40,601	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
合計	522,054,861	4,070,988	13,272,380	53,086,395	496,114

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	66,600			
2093 特別費	0	40,601			
40 獎補助費	0	207,719			
4075 差額補貼	0	87,719			
4085 獎勵及慰問	0	120,000			
合計	5,500,886	598,481,624			

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	181,426	0	0	0	0	0	0	0	181,426
本年度	181,426	0	0	0	0	0	0	0	181,426
0408210301 一般賠償收入	2,874	0	0	0	0	0	0	0	2,874
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
1208210201 收回以前年度歲出	366	0	0	0	0	0	0	0	366
1208210210 其他雜項收入	73,137	0	0	0	0	0	0	0	73,137
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

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)			
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
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	598,481,624	133,288,269	0	0	250,000	0	0	0	732,019,893	22,859,908
本年度	598,481,624	133,288,269	0	0	250,000	0	0	0	732,019,893	22,859,908
一、本年度經費	526,125,849	128,664,243	0	0	250,000	0	0	0	655,040,092	22,859,908
3808210100 一般行政	522,054,861	128,344,241	0	0	0	0	0	0	650,399,102	21,943,898
3808211300 保安警察業務	4,070,988	320,002	0	0	250,000	0	0	0	4,640,990	916,010
二、統籌科目	72,355,775	4,624,026	0	0	0	0	0	0	76,979,801	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	13,272,380	4,624,026	0	0	0	0	0	0	17,896,406	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	53,086,395	0	0	0	0	0	0	0	53,086,395	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	496,114	0	0	0	0	0	0	0	496,114	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,500,886	0	0	0	0	0	0	0	5,500,886	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	921,240,943	2 負債	9,823,810
11 流動資產	143,407,959	21 流動負債	6,956,549
110103 專戶存款	9,823,810	210302 應付代收款	6,956,549
110104 零用金	250,000	28 其他負債	2,867,261
110303 應收帳款	45,880	280301 存入保證金	2,867,261
110901 預付款	133,288,269	3 淨資產	911,417,133
14 固定資產	773,769,506	31 資產負債淨額	911,417,133
140101 土地	357,232,281	310101 資產負債淨額	911,417,133
140201 土地改良物	4,938,378		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,842,993		
140401 房屋建築及設備	607,194,765		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-286,112,149		
140501 機械及設備	64,024,667		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-52,013,825		
140601 交通及運輸設備	281,994,838		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-217,866,005		
140701 雜項設備	61,957,407		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-45,737,858		
16 無形資產	4,063,478		
160102 電腦軟體	4,063,478		
合 計	921,240,943	合 計	921,240,943

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	130,120,665	732,201,319
公庫撥入數	130,044,288	732,019,893
罰款及賠償收入	2,874	2,874
財產收益	0	105,049
其他收入	73,503	73,503
支出	137,351,314	607,157,678
繳付公庫數	76,377	181,426
人事支出	132,175,206	594,595,636
業務支出	2,277,758	3,678,269
獎補助支出	0	207,719
財產損失	0	21,249
折舊、折耗及攤銷	2,821,973	8,473,379
收支餘絀	-7,230,649	125,043,641

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	22,702,084	0	0	357,232,281
土地改良物	4,938,378	-1,780,851	0	0	-62,142	3,095,385
房屋建築及設備	607,194,765	-282,974,160	0	0	-3,137,989	321,082,616
機械及設備	66,121,531	-53,293,210	0	2,096,864	1,279,385	12,010,842
交通及運輸設備	281,994,838	-214,768,594	0	0	-3,097,411	64,128,833
雜項設備	61,985,407	-44,850,684	0	28,000	-887,174	16,219,549
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	22,702,084	2,124,864	-5,905,331	773,769,506
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	464,433	0	4,063,478
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	464,433	0	4,063,478
合計	1,361,293,027	-597,667,499	22,702,084	2,589,297	-5,905,331	777,832,984

備註：

- (1)本年度成本變動「增加數」22,702,084元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額22,702,084元。
 (2)設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。
 (3)預算採購增加金額0元=設備及投資預算執行增加金額0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113年01月01日至113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	181,426	732,019,893	732,201,319	收入
	0	732,019,893	732,019,893	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,874	0	2,874	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	73,503	0	73,503	其他收入
歲出	598,481,624	8,676,054	607,157,678	支出
	0	181,426	181,426	繳付公庫數
人事費	594,595,636	0	594,595,636	人事支出
業務費	3,678,269	0	3,678,269	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	8,473,379	8,473,379	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-598,300,198	723,343,839	125,043,641	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732,019,893元=本年度歲出實現數598,481,624元+預付款133,288,269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181,426元=本年度歲入實現數181,426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8,473,379元=本年度固定資產折舊8,008,946元+電腦軟體攤銷464,433元。