

保安警察第二總隊

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 黃珂琪

機關長官 林建宏

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

保安警察第二總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)		
07	77	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,048	0	1,048
				1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	1,048	0	1,048
				1208210200-8 雜項收入	0	0	0	1,048	0	1,048
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	1,048	0	1,048
				合計	0	0	0	1,048	0	1,048
								0		

保安警察第二總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	640,915,000	0	640,915,000	60,418,000	10,545,595	22,705,936
					0	0			37,712,064	7,245,319
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	179,321,000	0	179,321,000	53,176,000	10,256,155	15,837,329
					0	0			37,338,671	7,236,319
					0	0			0	
				10 人事費	179,321,000	0	179,321,000	53,176,000	10,256,155	15,837,329
					0	0			37,338,671	7,236,319
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	106,336,000	0	106,336,000	7,242,000	289,440	6,868,607
					0	0			373,393	9,000
					0	0			0	
				10 人事費	347,000	0	347,000	30,000	0	30,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	101,315,000	0	101,315,000	7,077,000	291,440	6,784,807
					0	0			292,193	9,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	4,674,000	0	4,674,000	135,000	-2,000	53,800
					0	0			81,200	0
					0	0			0	

保安警察第二總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	355,258,000	0	355,258,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	355,258,000	0	355,258,000	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	256,150	0	256,150	256,150	256,150	0	
					0	0			256,150	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	256,150	0	256,150	256,150	256,150	0	
					0	0			256,150	0	
					0	0			0	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	23,200	0	23,200	23,200	0	0	
					0	0			23,200	0	
					0	0			0	0	
				40 獎補助費	23,200	0	23,200	23,200	0	0	
					0	0			23,200	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	40,978,210	0	40,978,210	40,978,210	13,706,338	0	
					0	0			40,978,210	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	40,978,210	0	40,978,210	40,978,210	13,706,338	0	
					0	0			40,978,210	0	
					0	0			0	0	

保安警察第二總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)	
				合計	682,172,560	0	682,172,560	24,508,083	22,705,936	
					0	0		78,969,624	7,245,319	
					0	0		0		

保安警察第二總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	早期退休公教人員生活困難照護金	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	37,338,671	0	0	40,978,210	256,150
1015 法定編制人員待遇	21,818,559	0	0	0	0
1030 獎金	9,836,057	0	0	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	256,150
1040 加班費	1,148,006	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,966,867	0	0	40,978,210	0
1050 退休離職儲金	1,257,874	0	0	0	0
1055 保險	311,308	0	0	0	0
20 業務費	0	292,193	0	0	0
2003 教育訓練費	0	66,000	0	0	0
2006 水電費	0	32,088	0	0	0
2009 通訊費	0	20,849	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	1,350	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	30,000	0	0	0
2051 物品	0	82,829	0	0	0
2054 一般事務費	0	33,908	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	22,137	0	0	0
2072 國內旅費	0	3,032	0	0	0
40 獎補助費	0	81,200	23,200	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	23,200	23,200	0	0
4085 獎勵及慰問	0	58,000	0	0	0
合計	37,338,671	373,393	23,200	40,978,210	256,150

保安警察第二總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	78,573,031				
1015 法定編制人員待遇	21,818,559				
1030 獎金	9,836,057				
1035 其他給與	256,150				
1040 加班費	1,148,006				
1045 退休退職給付	43,945,077				
1050 退休離職儲金	1,257,874				
1055 保險	311,308				
20 業務費	292,193				
2003 教育訓練費	66,000				
2006 水電費	32,088				
2009 通訊費	20,849				
2024 稅捐及規費	1,350				
2036 按日按件計資酬金	30,000				
2051 物品	82,829				
2054 一般事務費	33,908				
2066 車輛及辦公器具養護費	22,137				
2072 國內旅費	3,032				
40 獎補助費	104,400				
4065 社會福利津貼及濟助	46,400				
4085 獎勵及慰問	58,000				
合計	78,969,624				

保安警察第二總隊
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	1,048	0	0	0	0	0	0	0	1,048
本年度	1,048	0	0	0	0	0	0	0	1,048
1208210201 收回以前年度歲出	1,048	0	0	0	0	0	0	0	1,048
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

保安警察第二總隊
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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)			
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	

保安警察第二總隊
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	78,969,624	7,245,319	0	0	80,000	0	0	0	86,294,943	15,380,617
本年度	78,969,624	7,245,319	0	0	80,000	0	0	0	86,294,943	15,380,617
一、本年度經費	37,712,064	7,245,319	0	0	80,000	0	0	0	45,037,383	15,380,617
3808210100 一般行政	37,338,671	7,236,319	0	0	0	0	0	0	44,574,990	8,601,010
3808211300 保安警察業務	373,393	9,000	0	0	80,000	0	0	0	462,393	6,779,607
二、統籌科目	41,257,560	0	0	0	0	0	0	0	41,257,560	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	23,200	0	0	0	0	0	0	0	23,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	40,978,210	0	0	0	0	0	0	0	40,978,210	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	256,150	0	0	0	0	0	0	0	256,150	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

保安警察第二總隊

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,149,157,435	2 負債	676,339,111
11 流動資產	677,625,415	21 流動負債	671,537,256
110103 專戶存款	670,300,096	210302 應付代收款	671,537,256
110104 零用金	80,000	28 其他負債	4,801,855
110901 預付款	7,245,319	280301 存入保證金	4,801,855
14 固定資產	448,297,274	3 淨資產	472,818,324
140101 土地	105,551,888	31 資產負債淨額	472,818,324
140201 土地改良物	13,289,491	310101 資產負債淨額	472,818,324
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,164,480		
140401 房屋建築及設備	157,659,804		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-82,398,302		
140501 機械及設備	59,314,097		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,413,603		
140601 交通及運輸設備	337,400,199		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-117,506,771		
140701 雜項設備	50,945,905		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,380,954		
16 無形資產	17,195,731		
160102 電腦軟體	17,195,731		
18 其他資產	6,039,015		
180101 暫付款	6,038,615		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,149,157,435	合 計	1,149,157,435

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

保安警察第二總隊

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,530,210	86,308,070
公庫撥入數	24,517,083	86,294,943
其他收入	13,127	13,127
支出	30,502,904	90,916,295
繳付公庫數	1,048	1,048
人事支出	24,218,643	78,573,031
業務支出	291,440	292,193
獎補助支出	-2,000	104,400
財產損失	43,581	43,915
折舊、折耗及攤銷	5,950,192	11,901,708
收支餘絀	-5,972,694	-4,608,225

保安警察第二總隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	105,551,888	0	0	0	0	105,551,888
土地改良物	13,289,491	-13,164,480	0	0	0	125,011
房屋建築及設備	158,855,620	-82,958,309	12,079	1,207,895	560,007	75,261,502
機械及設備	59,420,826	-31,216,547	0	106,729	-1,197,056	26,900,494
交通及運輸設備	340,415,068	-113,987,208	0	3,014,869	-3,519,563	219,893,428
雜項設備	50,995,529	-29,497,908	11,976	61,600	-883,046	20,564,951
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	728,528,422	-270,824,452	24,055	4,391,093	-5,039,658	448,297,274
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	19,710,603	0	0	2,514,872	0	17,195,731
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	19,710,603	0	0	2,514,872	0	17,195,731
合計	748,239,025	-270,824,452	24,055	6,905,965	-5,039,658	465,493,005

備註：
本年度成本變動「增加數」24,055元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額24,055元。

保安警察第二總隊
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	1,048	86,307,022	86,308,070	收入
	0	86,294,943	86,294,943	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	0	0	0	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	1,048	12,079	13,127	其他收入
歲出	78,969,624	11,946,671	90,916,295	支出
	0	1,048	1,048	繳付公庫數
人事費	78,573,031	0	78,573,031	人事支出
業務費	292,193	0	292,193	業務支出
獎補助費	104,400	0	104,400	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	43,915	43,915	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	11,901,708	11,901,708	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,968,576	74,360,351	-4,608,225	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：(一)公庫撥入數86,294,943元=歲出實現數78,969,624元+預付款7,245,319元+零用金80,000元。(二)其他收入12,079元=以其他政府機關款項購置財產12,079元。二、本表支出部分調整數說明如下：(一)繳付公庫數1,048元=歲入實現數1,048元。(二)財產損失43,915元=本年度資產報廢總值4,391,093元-該資產累計折舊4,347,178元。(三)折舊、折耗及攤銷11,901,708元=本年度固定資產折舊9,386,836元+電腦軟體攤銷2,514,872元。