保安警察第二總隊

會 計 月 報

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員　蕭晴紋　　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……9
　　三、公庫撥入數分析表……11
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……12
　　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06月30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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	118 1,166	0	1,166
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0 0	0	0	118 1,166	0	1,166
		01		1208210200-8 雜項收入	0 0	0	0	118 1,166	0	1,166
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	118 1,166	0	1,166
				合計	0 0	0	0	118 1,166	0	1,166

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06月30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	831,202,000	0	831,202,000	262,923,000	27,982,120	127,924,831
					0	0			134,998,169	7,284,319
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	401,655,000	0	401,655,000	179,321,000	26,429,040	50,056,447
					0	0			129,264,553	7,236,319
					0	0			0	
				10 人事費	401,655,000	0	401,655,000	179,321,000	26,429,040	50,056,447
					0	0			129,264,553	7,236,319
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	89,668,000	0	89,668,000	21,464,000	1,138,080	16,281,184
					0	0			5,182,816	48,000
					0	0			0	
				10 人事費	347,000	0	347,000	254,000	100,000	6,400
					0	0			247,600	0
					0	0			0	
				20 業務費	84,647,000	0	84,647,000	18,854,000	1,038,080	16,159,149
					0	0			2,694,851	48,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	4,674,000	0	4,674,000	2,356,000	0	115,635
					0	0			2,240,365	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06月30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)
		04		3808211300-3*	339,879,000	0	339,879,000	62,138,000	415,000	61,587,200
				保安警察業務	0	0			550,800	0
					0	0			0	
				30	339,879,000	0	339,879,000	62,138,000	415,000	61,587,200
				設備及投資	0	0			550,800	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	308,550	0	308,550	308,550	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			308,550	0
					0	0			0	
				10	308,550	0	308,550	308,550	0	0
				人事費	0	0			308,550	0
					0	0			0	
05				6306205800-6	46,400	0	46,400	46,400	0	0
				早期退休公教人員生活困難照護金	0	0			46,400	0
					0	0			0	
				40	46,400	0	46,400	46,400	0	0
				獎補助費	0	0			46,400	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	95,152,002	0	95,152,002	95,152,002	13,375,559	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			95,152,002	0
					0	0			0	
				10	95,152,002	0	95,152,002	95,152,002	13,375,559	0
				人事費	0	0			95,152,002	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06月30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				3877013800-0	2,304,732	0	2,304,732	2,304,732	462,989	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,304,732	0
					0	0			0	
				10	2,304,732	0	2,304,732	2,304,732	462,989	0
				人事費	0	0			2,304,732	0
					0	0			0	
				合計	929,013,684	0	929,013,684	360,734,684	41,820,668	127,924,831
					0	0			232,809,853	7,284,319
					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06月30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	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
10　人事費	129,264,553	247,600	2,304,732	0	95,152,002
1015　法定編制人員待遇	92,216,928	0	2,304,732	0	0
1030　獎金	9,836,057	247,600	0	0	0
1035　其他給與	472,801	0	0	0	0
1040　加班費	9,139,785	0	0	0	0
1045　退休退職給付	7,114,375	0	0	0	95,152,002
1050　退休離職儲金	6,323,478	0	0	0	0
1055　保險	4,161,129	0	0	0	0
20　業務費	0	2,694,851	0	0	0
2003　教育訓練費	0	917,264	0	0	0
2006　水電費	0	188,316	0	0	0
2009　通訊費	0	82,152	0	0	0
2024　稅捐及規費	0	4,600	0	0	0
2027　保險費	0	7,010	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	0	342,276	0	0	0
2051　物品	0	508,070	0	0	0
2054　一般事務費	0	434,195	0	0	0
2063　房屋建築養護費	0	19,200	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	0	91,675	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	0	72,000	0	0	0
2072　國內旅費	0	28,093	0	0	0
30　設備及投資*	0	550,800	0	0	0
3010　房屋建築及設備費*	0	135,800	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06月30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	308,550	227,277,437			
1015　法定編制人員待遇	0	94,521,660			
1030　獎金	0	10,083,657			
1035　其他給與	308,550	781,351			
1040　加班費	0	9,139,785			
1045　退休退職給付	0	102,266,377			
1050　退休離職儲金	0	6,323,478			
1055　保險	0	4,161,129			
20　業務費	0	2,694,851			
2003　教育訓練費	0	917,264			
2006　水電費	0	188,316			
2009　通訊費	0	82,152			
2024　稅捐及規費	0	4,600			
2027　保險費	0	7,010			
2036　按日按件計資酬金	0	342,276			
2051　物品	0	508,070			
2054　一般事務費	0	434,195			
2063　房屋建築養護費	0	19,200			
2066　車輛及辦公器具養護費	0	91,675			
2069　設施及機械設備養護費	0	72,000			
2072　國內旅費	0	28,093			
30　設備及投資*	0	550,800			
3010　房屋建築及設備費*	0	135,800			

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06月30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	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
3025　運輸設備費*	0	415,000	0	0	0
40　獎補助費	0	2,240,365	0	46,400	0
4060　對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	2,085,965	0	0	0
4065　社會福利津貼及濟助	0	46,400	0	46,400	0
4085　獎勵及慰問	0	108,000	0	0	0
合計	129,264,553	5,733,616	2,304,732	46,400	95,152,002

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06月30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			
3025　運輸設備費*	0	415,000			
40　獎補助費	0	2,286,765			
4060　對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	2,085,965			
4065　社會福利津貼及濟助	0	92,800			
4085　獎勵及慰問	0	108,000			
合計	308,550	232,809,853			

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06月30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	1,166	0	0	0	0	0	0	0	1,166
本年度	1,166	0	0	0	0	0	0	0	1,166
1208210201 收回以前年度歲出	1,166	0	0	0	0	0	0	0	1,166
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06月30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	0
四、收回剔除經費	0	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06月30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	232,809,853	7,284,319	0	0	80,000	0	18,973	0	240,193,145	120,541,539
本年度	232,809,853	7,284,319	0	0	80,000	0	18,973	0	240,193,145	120,541,539
一、本年度經費	134,998,169	7,284,319	0	0	80,000	0	18,973	0	142,381,461	120,541,539
3808210100 一般行政	129,264,553	7,236,319	0	0	0	0	0	0	136,500,872	42,820,128
3808211300 保安警察業務	5,733,616	48,000	0	0	80,000	0	18,973	0	5,880,589	77,721,411
二、統籌科目	97,811,684	0	0	0	0	0	0	0	97,811,684	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	2,304,732	0	0	0	0	0	0	0	2,304,732	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	46,400	0	0	0	0	0	0	0	46,400	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	95,152,002	0	0	0	0	0	0	0	95,152,002	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	308,550	0	0	0	0	0	0	0	308,550	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06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		909,803,625	2 負債		458,435,021
11 流動資產		459,744,112	21 流動負債		451,756,166
110103 專戶存款	452,360,820		210302 應付代收款	451,756,166	
110104 零用金	80,000		28 其他負債		6,678,855
110398 其他應收款	18,973		280301 存入保證金	6,678,855	
110901 預付款	7,284,319		3 淨資產		451,368,604
14 固定資產		431,796,163	31 資產負債淨額		451,368,604
140101 土地	105,551,888		310101 資產負債淨額	451,368,604	
140201 土地改良物	13,289,491				
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	-83,669,920				
140501 機械及設備	59,345,779				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,432,450				
140601 交通及運輸設備	337,993,520				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-130,346,902				
140701 雜項設備	50,673,483				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,239,850				
141101 購建中固定資產	135,800				
16 無形資產		12,189,149			
160102 電腦軟體	12,189,149				
18 其他資產		6,074,201			
180101 暫付款	6,073,801				

保安警察第二總隊

平衡表

中華民國114年06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金	400		
合計	909,803,625	合計	909,803,625

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06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	42,737,118	241,528,062
公庫撥入數	41,859,068	240,193,145
捐獻及贈與收入	99,750	99,750
其他收入	778,300	1,235,167
支出	47,348,842	267,980,136
繳付公庫數	118	1,166
人事支出	40,367,588	227,277,437
業務支出	1,058,345	2,715,116
獎補助支出	0	2,286,765
財產損失	251	61,537
折舊、折耗及攤銷	5,922,540	35,638,115
收支餘絀	-4,611,724	-26,452,074

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06月30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	-711,611	73,989,884
機械及設備	59,420,826	-31,216,547	598,866	673,913	-3,215,903	24,913,329
交通及運輸設備	340,415,068	-113,987,208	753,963	3,175,511	-16,359,694	207,646,618
雜項設備	50,995,529	-29,497,908	769,683	1,091,729	-1,741,942	19,433,633
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	2,134,591	6,149,048	-22,029,150	431,660,363
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	135,800	0	0	135,800
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	19,710,603	0	0	7,521,454	0	12,189,149
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	135,800	7,521,454	0	12,324,949
合　計	748,239,025	-270,824,452	2,270,391	13,670,502	-22,029,150	443,985,312

備註：
一、本年度成本變動「增加數」2,270,391元=預算採購增加金額530,535元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,739,856元。
二、設備及投資預算執行增加金額550,800元=本年度預算執行金額550,800元＋以前年度保留預算執行金額0元。
三、預算採購增加金額530,535元較設備及投資預算執行增加金額550,800元減少20,265元，主要係未達財產登載標準列為物品計減少20,265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06月30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	1,166	241,526,896	241,528,062	收入
	0	240,193,145	240,193,145	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	99,750	99,750	捐獻及贈與收入
其他收入	1,166	1,234,001	1,235,167	其他收入
歲出	232,809,853	35,170,283	267,980,136	支出
	0	1,166	1,166	繳付公庫數
人事費	227,277,437	0	227,277,437	人事支出
業務費	2,694,851	20,265	2,715,116	業務支出
獎補助費	2,286,765	0	2,286,765	獎補助支出
設備及投資	550,800	-550,800	0	
	0	61,537	61,537	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	35,638,115	35,638,115	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-232,808,687	206,356,613	-26,452,074	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240,193,145元=歲出實現數232,809,853元+預付款7,284,319元+零用金80,000元+其他應收款18,973元。
(二)捐獻及贈與收入99,750元，係接受心臟電擊器等機械設備無償捐贈收入。
(三)其他收入1,234,001元=以其他政府機關款項購置財產1,234,001元。
二、本表支出部分調整數說明如下：
(一)繳付公庫數1,166元=歲入實現數1,166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06月30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
(二)業務支出20,265元=本年度設備及投資20,265元，未達登載財產標準等，改列支出。 (三)設備及投資實現數550,800元=本年度設備及投資歲出實現數550,800元。 (四)財產損失61,537元=本年度資產報廢總值6,149,048元-該資產累計折舊6,087,511元。 (五)折舊、折耗及攤銷35,638,115元=本年度固定資產折舊28,116,661元+電腦軟體攤銷7,521,454元。				