保安警察第二總隊

會 計 月 報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員　蕭晴紋　　機關長官　黃家琦

目　　次

甲、 預算執行報表
　壹、 主要表
　　一、經費累計表……1
　　二、以前年度歲出轉入數累計表……4
　貳、 附屬表
　　一、歲出用途別累計表……5
　　二、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……12
　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……13
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……14

保安警察第二總隊

經費累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115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)
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	809,481,000	0	809,481,000	147,491,000	30,607,397	90,026,523	
					0	0			57,464,477	11,525,790	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	464,973,000	0	464,973,000	139,700,000	30,171,085	82,836,979	
					0	0			56,863,021	11,525,790	
					0	0			0		
				10 人事費	464,973,000	0	464,973,000	139,700,000	30,171,085	82,836,979	
					0	0			56,863,021	11,525,790	
					0	0			0		
		04		3808211300-3 保安警察業務	92,202,000	0	92,202,000	7,791,000	436,312	7,189,544	
					0	0			601,456	0	
					0	0			0		
				10 人事費	347,000	0	347,000	29,000	0	29,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	87,462,000	0	87,462,000	7,632,000	373,112	7,093,744	
					0	0			538,256	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	4,393,000	0	4,393,000	130,000	63,200	66,800	
					0	0			63,200	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115年01月01日至115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)
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*	252,306,000	0	252,306,000	0	0	0	0
				保安警察業務	0	0			0	0	
					0	0			0		
				30	252,306,000	0	252,306,000	0	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4	169,300	0	169,300	169,300	169,300	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			169,300	0	
					0	0			0		
				10	169,300	0	169,300	169,300	169,300	0	0
				人事費	0	0			169,300	0	
					0	0			0		
05				6306205800-6	23,200	0	23,200	23,200	23,200	0	0
				早期退休公教人員生活困難照護金	0	0			23,200	0	
					0	0			0		
				40	23,200	0	23,200	23,200	23,200	0	0
				獎補助費	0	0			23,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	39,238,510	0	39,238,510	39,238,510	12,817,378	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			39,238,510	0	
					0	0			0		
				10	39,238,510	0	39,238,510	39,238,510	12,817,378	0	0
				人事費	0	0			39,238,510	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115年01月01日至115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)
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）
				統籌科目小計	39,431,010	0	39,431,010	39,431,010	13,009,878	0
					0	0			39,431,010	0
					0	0			0	
				合計	848,912,010	0	848,912,010	186,922,010	43,617,275	90,026,523
					0	0			96,895,487	11,525,790
					0	0			0	

保安警察第二總隊

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列　　中華民國115年01月01日至115年02月28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
114	07				0008000000-0 內政部主管							
		03			0008210000-1	0	0	0	0	0	0	0
					警政署及所屬	216,975,353	0	0	0	0	216,975,353	123,994,756
			04		3808211300-3	0	0	0	0	0	0	0
					保安警察業務	22,870,597	0	0	0	0	22,870,597	4,890,000
					20	0	0	0	0	0	0	0
					業務費	22,870,597	0	0	0	0	22,870,597	4,890,000
			04		3808211300-3*	0	0	0	0	0	0	0
					保安警察業務	194,104,756	0	0	0	0	194,104,756	119,104,756
					30	0	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	194,104,756	0	0	0	0	194,104,756	119,104,756
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						216,975,353	0	0	0	0	216,975,353	123,994,756
					合　計	0	0	0	0	0	0	0
						216,975,353	0	0	0	0	216,975,353	123,994,756

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115年01月01日至115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	56,863,021	0	0	39,238,510	169,300
1015　法定編制人員待遇	35,384,830	0	0	0	0
1030　獎金	15,621,878	0	0	0	0
1035　其他給與	0	0	0	0	169,300
1040　加班費	385,270	0	0	0	0
1045　退休退職給付	2,786,580	0	0	39,238,510	0
1050　退休離職儲金	2,175,863	0	0	0	0
1055　保險	508,600	0	0	0	0
20　業務費	0	538,256	0	0	0
2003　教育訓練費	0	18,000	0	0	0
2006　水電費	0	220,794	0	0	0
2009　通訊費	0	9,809	0	0	0
2024　稅捐及規費	0	74,416	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	0	13,800	0	0	0
2051　物品	0	104,977	0	0	0
2054　一般事務費	0	79,360	0	0	0
2063　房屋建築養護費	0	1,600	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	0	11,150	0	0	0
2069　設施及機械設備養護費	0	2,575	0	0	0
2072　國內旅費	0	1,775	0	0	0
40　獎補助費	0	63,200	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	40,000	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115年01月01日至115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	96,270,831				
1015　法定編制人員待遇	35,384,830				
1030　獎金	15,621,878				
1035　其他給與	169,300				
1040　加班費	385,270				
1045　退休退職給付	42,025,090				
1050　退休離職儲金	2,175,863				
1055　保險	508,600				
20　業務費	538,256				
2003　教育訓練費	18,000				
2006　水電費	220,794				
2009　通訊費	9,809				
2024　稅捐及規費	74,416				
2036　按日按件計資酬金	13,800				
2051　物品	104,977				
2054　一般事務費	79,360				
2063　房屋建築養護費	1,600				
2066　車輛及辦公器具養護費	11,150				
2069　設施及機械設備養護費	2,575				
2072　國內旅費	1,775				
40　獎補助費	86,400				
4065　社會福利津貼及濟助	46,400				
4085　獎勵及慰問	40,000				

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115年01月01日至115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
合計	56,863,021	601,456	23,200	39,238,510	169,300

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115年01月01日至115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				
合計	96,895,487				

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115年01月01日至115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	96,895,487	11,525,790	0	0	120,000	0	0	0	108,541,277	171,361,330
本年度	96,895,487	11,525,790	0	0	120,000	0	0	0	108,541,277	78,380,733
一、本年度經費	57,464,477	11,525,790	0	0	120,000	0	0	0	69,110,267	78,380,733
3808210100 一般行政	56,863,021	11,525,790	0	0	0	0	0	0	68,388,811	71,311,189
3808211300 保安警察業務	601,456	0	0	0	120,000	0	0	0	721,456	7,069,544
二、統籌科目	39,431,010	0	0	0	0	0	0	0	39,431,010	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	39,238,510	0	0	0	0	0	0	0	39,238,510	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	169,300	0	0	0	0	0	0	0	169,300	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,980,597
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,980,597
114年度　3808211300 保安警察業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,980,597
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115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		1,648,057,303	2 負債		952,580,145
11 流動資產		1,080,404,380	21 流動負債		946,837,790
110103 專戶存款	944,763,834		210302 應付代收款	946,837,790	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		5,742,355
110901 預付款	135,520,546		280301 存入保證金	5,742,355	
14 固定資產		547,621,482	3 淨資產		695,477,158
140101 土地	105,551,888		31 資產負債淨額		695,477,158
140201 土地改良物	13,289,491		310101 資產負債淨額	695,477,158	
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,164,480				
140401 房屋建築及設備	215,449,305				
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-86,737,493				
140501 機械及設備	65,282,055				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,375,996				
140601 交通及運輸設備	413,795,580				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-152,259,047				
140701 雜項設備	54,379,624				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,002,395				
141101 購建中固定資產	2,412,950				
16 無形資產		12,215,130			
160102 電腦軟體	12,215,130				
18 其他資產		7,816,311			
180101 暫付款	7,815,911				
180201 存出保證金	400				

保安警察第二總隊

平衡表

中華民國115年02月28日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,648,057,303	合計	1,648,057,303

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證)　3元

保安警察第二總隊

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	43,617,275	108,541,277
公庫撥入數	43,617,275	108,541,277
支出	50,130,732	109,930,301
人事支出	43,157,763	96,270,831
業務支出	373,112	538,256
獎補助支出	86,400	86,400
財產損失	365	8,054
折舊、折耗及攤銷	6,513,092	13,026,760
收支餘絀	-6,513,457	-1,389,024

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115年01月01日至115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	215,449,305	-85,581,362	0	0	-1,156,131	128,711,812
機械及設備	65,282,055	-35,905,311	0	0	-1,470,685	27,906,059
交通及運輸設備	414,600,959	-145,600,655	0	805,379	-6,658,392	261,536,533
雜項設備	54,379,624	-32,102,282	0	0	-900,113	21,377,229
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	868,553,322	-312,354,090	0	805,379	-10,185,321	545,208,532
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	2,412,950	0	0	0	0	2,412,950
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	14,259,244	0	0	2,044,114	0	12,215,130
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	16,672,194	0	0	2,044,114	0	14,628,080
合　計	885,225,516	-312,354,090	0	2,849,493	-10,185,321	559,836,612

備註

保安警察第二總隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	0	108,541,277	108,541,277	收入
	0	108,541,277	108,541,277	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	0	0	0	其他收入
歲出	96,895,487	13,034,814	109,930,301	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	96,270,831	0	96,270,831	人事支出
業務費	538,256	0	538,256	業務支出
獎補助費	86,400	0	86,400	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	8,054	8,054	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	13,026,760	13,026,760	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-96,895,487	95,506,463	-1,389,024	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108,541,277元=歲出實現數96,895,487元+預付款11,525,790元+零用金120,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)財產損失8,054元=本年度資產報廢總值805,379元-該資產累計折舊797,325元。

(二)折舊、折耗及攤銷13,026,760元=本年度固定資產折舊10,982,646元+電腦軟體攤銷2,044,114元。