

保安警察第四總隊

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 吳芳玲

機關長官 劉鴻烈

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、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
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

保安警察第四總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
04	78	01	02	0700000000-9	631,000	631,000	25,000	36,105	0	15,721
				財產收入	0			40,721		
				0708210000-0	631,000	631,000	25,000	36,105	0	15,721
				警政署及所屬	0			40,721		
				0708210100-4	55,000	55,000	25,000	30,899	0	9,615
				財產孳息	0			34,615		
07	77	01	02	0708210103-2	55,000	55,000	25,000	30,899	0	9,615
				租金收入	0			34,615		
				0708210500-2	576,000	576,000	0	5,206	0	6,106
				廢舊物資售價	0			6,106		
				1200000000-8	175,000	175,000	29,000	18,699	0	5,589
				其他收入	0			34,589		
07	77	01	01	1208210000-9	175,000	175,000	29,000	18,699	0	5,589
				警政署及所屬	0			34,589		
				1208210200-8	175,000	175,000	29,000	18,699	0	5,589
				雜項收入	0			34,589		
				1208210201-0	0	0	0	2,238	0	3,923
				收回以前年度歲出	0			3,923		
07	77	01	02	1208210210-1	175,000	175,000	29,000	16,461	0	1,666
				其他雜項收入	0			30,666		

保安警察第四總隊

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
				合計	806,000	806,000	54,000	54,804	0	21,310
					0			75,310		

保安警察第四總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	1,067,842,000	0	1,067,842,000	355,065,000	71,703,006	101,651,516
					0	0			253,413,484	77,034,503
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	1,028,891,000	0	1,028,891,000	352,480,000	71,250,812	100,332,443
					0	0			252,147,557	76,678,785
					0	0			0	
				10 人事費	1,028,891,000	0	1,028,891,000	352,480,000	71,250,812	100,332,443
					0	0			252,147,557	76,678,785
					0	0			0	
		04		3808211300-3 保安警察業務	19,429,000	0	19,429,000	2,585,000	452,194	1,319,073
					0	0			1,265,927	355,718
					0	0			0	
				10 人事費	1,190,000	0	1,190,000	540,000	0	201,000
					0	0			339,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	17,655,000	0	17,655,000	1,792,000	406,740	1,024,527
					0	0			767,473	355,718
					0	0			0	
				40 獎補助費	584,000	0	584,000	253,000	45,454	93,546
					0	0			159,454	0
					0	0			0	

保安警察第四總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
		04		3808211300-3* 保安警察業務	10,822,000	0	10,822,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	10,822,000	0	10,822,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	8,700,000	0	8,700,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	8,700,000	0	8,700,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	8,700,000	0	8,700,000	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	2,625,890	0	2,625,890	2,625,890	1,369,550	
					0	0			1,508,190	
					0	0			0	
				10 人事費	2,625,890	0	2,625,890	2,625,890	1,369,550	
					0	0			1,508,190	
					0	0			0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	21,600	0	21,600	21,600	0	
					0	0			21,600	
					0	0			0	

保安警察第四總隊

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
				40 獎補助費	21,600	0	21,600	0	0	
					0	0		21,600	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	31,811,539	0	31,811,539	10,817,199	0	
					0	0		31,811,539	0	
					0	0		0		
				10 人事費	31,811,539	0	31,811,539	10,817,199	0	
					0	0		31,811,539	0	
					0	0		0		
				合計	1,102,301,029	0	1,102,301,029	83,889,755	102,769,216	
					0	0		286,754,813	78,152,203	
					0	0		0		

保安警察第四總隊

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0	0	0	0	0	0
			08		3808219000-3 一般建築及設備	20,866,878	0	0	0	0	20,866,878
				02	3808219011-0* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	20,866,878	0	0	0	0	20,866,878
					小計	0	0	0	0	0	0
						20,866,878	0	0	0	0	20,866,878
					合計	0	0	0	0	0	0
						20,866,878	0	0	0	0	20,866,878

保安警察第四總隊

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	252,147,557	339,000	0	31,811,539	1,508,190
1015 法定編制人員待遇	152,911,085	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,510,610	0	0	0	0
1030 獎金	70,348,946	339,000	0	0	0
1035 其他給與	524,929	0	0	0	1,508,190
1040 加班值班費	6,576,346	0	0	0	0
1045 退休退職給付	941,052	0	0	31,811,539	0
1050 退休離職儲金	10,580,832	0	0	0	0
1055 保險	8,753,757	0	0	0	0
20 業務費	0	767,473	0	0	0
2006 水電費	0	345,280	0	0	0
2009 通訊費	0	59,548	0	0	0
2018 資訊服務費	0	3,650	0	0	0
2021 其他業務租金	0	2,780	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,450	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	2,400	0	0	0
2051 物品	0	187,089	0	0	0
2054 一般事務費	0	76,920	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	20,223	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	45,291	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	8,800	0	0	0
2072 國內旅費	0	3,816	0	0	0
2093 特別費	0	5,226	0	0	0

保安警察第四總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	285,806,286				
1015 法定編制人員待遇	152,911,085				
1025 技工及工友待遇	1,510,610				
1030 獎金	70,687,946				
1035 其他給與	2,033,119				
1040 加班值班費	6,576,346				
1045 退休退職給付	32,752,591				
1050 退休離職儲金	10,580,832				
1055 保險	8,753,757				
20 業務費	767,473				
2006 水電費	345,280				
2009 通訊費	59,548				
2018 資訊服務費	3,650				
2021 其他業務租金	2,780				
2024 稅捐及規費	6,450				
2036 按日按件計資酬金	2,400				
2051 物品	187,089				
2054 一般事務費	76,920				
2063 房屋建築養護費	20,223				
2066 車輛及辦公器具養護費	45,291				
2069 設施及機械設備養護費	8,800				
2072 國內旅費	3,816				
2093 特別費	5,226				

保安警察第四總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
40 獎補助費	0	159,454	21,600	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	21,600	0	0
4075 差額補貼	0	45,454	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	114,000	0	0	0
合計	252,147,557	1,265,927	21,600	31,811,539	1,508,190

保安警察第四總隊
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				
40 獎補助費	181,054				
4065 社會福利津貼及濟助	21,600				
4075 差額補貼	45,454				
4085 獎勵及慰問	114,000				
合計	286,754,813				

保安警察第四總隊
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	75,310	0	0	0	0	0	0	0	75,310
本年度	75,310	0	0	0	0	0	0	0	75,310
0708210103 租金收入	34,615	0	0	0	0	0	0	0	34,615
0708210500 廢舊物資售價	6,106	0	0	0	0	0	0	0	6,106
1208210201 收回以前年度歲出	3,923	0	0	0	0	0	0	0	3,923
1208210210 其他雜項收入	30,666	0	0	0	0	0	0	0	30,666
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

保安警察第四總隊
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
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

保安警察第四總隊
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	286,754,813	78,152,203	0	0	210,000	0	0	0	365,117,016	24,407,013
本年度	286,754,813	78,152,203	0	0	210,000	0	0	0	365,117,016	24,407,013
一、本年度經費	253,413,484	77,034,503	0	0	210,000	0	0	0	330,657,987	24,407,013
3808210100 一般行政	252,147,557	76,678,785	0	0	0	0	0	0	328,826,342	23,653,658
3808211300 保安警察業務	1,265,927	355,718	0	0	210,000	0	0	0	1,831,645	753,355
二、統籌科目	33,341,329	1,117,700	0	0	0	0	0	0	34,459,029	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	21,600	0	0	0	0	0	0	0	21,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	31,811,539	0	0	0	0	0	0	0	31,811,539	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,508,190	1,117,700	0	0	0	0	0	0	2,625,890	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

保安警察第四總隊

平衡表

中華民國112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	638,098,878	2 負債	113,535,946
11 流動資產	212,465,027	21 流動負債	112,520,146
110103 專戶存款	113,235,946	210302 應付代收款	112,520,146
110104 零用金	210,000	28 其他負債	1,015,800
110901 預付款	99,019,081	280301 存入保證金	1,015,800
14 固定資產	424,051,336	3 淨資產	524,562,932
140101 土地	108,709,360	31 資產負債淨額	524,562,932
140201 土地改良物	11,887,904	310101 資產負債淨額	524,562,932
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,728,176		
140401 房屋建築及設備	395,964,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-164,116,266		
140501 機械及設備	38,757,162		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,429,986		
140601 交通及運輸設備	284,211,584		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-219,307,566		
140701 雜項設備	57,135,637		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,032,588		
16 無形資產	1,282,515		
160102 電腦軟體	1,282,515		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	638,098,878	合 計	638,098,878

附註：保證品(應付保證品) 2,698,620元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

保安警察第四總隊

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	85,414,477	365,192,326
公庫撥入數	85,359,673	365,117,016
財產收益	36,105	40,721
其他收入	18,699	34,589
支出	86,300,981	291,543,005
繳付公庫數	54,804	75,310
人事支出	83,437,561	285,806,286
業務支出	406,740	767,473
獎補助支出	45,454	181,054
折舊、折耗及攤銷	2,356,422	4,712,882
收支餘絀	-886,504	73,649,321

保安警察第四總隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	108,709,360	0	0	0	0	108,709,360
土地改良物	11,887,904	-8,657,709	0	0	-70,467	3,159,728
房屋建築及設備	395,964,271	-162,750,870	0	0	-1,365,396	231,848,005
機械及設備	38,757,162	-31,988,540	0	0	-441,446	6,327,176
交通及運輸設備	284,211,584	-216,910,804	0	0	-2,396,762	64,904,018
雜項設備	57,135,637	-47,660,737	0	0	-371,851	9,103,049
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	896,665,918	-467,968,660	0	0	-4,645,922	424,051,336
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	1,349,475	0	0	66,960	0	1,282,515
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	1,349,475	0	0	66,960	0	1,282,515
合計	898,015,393	-467,968,660	0	66,960	-4,645,922	425,333,851
備註						

保安警察第四總隊
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	75,310	365,117,016	365,192,326	收入
	0	365,117,016	365,117,016	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	40,721	0	40,721	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	34,589	0	34,589	其他收入
歲出	286,754,813	4,788,192	291,543,005	支出
	0	75,310	75,310	繳付公庫數
人事費	285,806,286	0	285,806,286	人事支出
業務費	767,473	0	767,473	業務支出
獎補助費	181,054	0	181,054	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	4,712,882	4,712,882	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-286,679,503	360,328,824	73,649,321	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365,117,016元=歲出實現數286,754,813元+預付款78,152,203元+零用金210,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數75,310元=歲入實現數75,310元。

(二)折舊、折耗及攤銷4,712,882元=本年度固定資產折舊4,645,922元+電腦軟體攤銷66,960元。