

保安警察第四總隊

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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)		
04	78	01	02	0700000000-9 財產收入	631,000	631,000	27,000	0	0	17,658
				0			44,658			
0708210000-0 警政署及所屬				631,000	631,000	27,000	0	0	17,658	
0						44,658				
0708210100-4 財產孳息				55,000	55,000	27,000	0	0	11,552	
0						38,552				
0708210103-2 租金收入				55,000	55,000	27,000	0	0	11,552	
0						38,552				
0708210500-2 廢舊物資售價				576,000	576,000	0	0	0	6,106	
0						6,106				
07	77	01	02	1200000000-8 其他收入	175,000	175,000	72,000	15,693	0	9,668
				0			81,668			
1208210000-9 警政署及所屬				175,000	175,000	72,000	15,693	0	9,668	
0						81,668				
1208210200-8 雜項收入				175,000	175,000	72,000	15,693	0	9,668	
0						81,668				
1208210201-0 收回以前年度歲出				0	0	0	0	0	3,923	
0						3,923				
1208210210-1 其他雜項收入				175,000	175,000	72,000	15,693	0	5,745	
0						77,745				

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05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)		
				合計	806,000 0	806,000	99,000	15,693 126,326	0	27,326

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05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)
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	1,067,842,000	0	1,067,842,000	589,642,000	70,716,337	46,430,789	
					0	0			543,211,211	259,538	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	1,028,891,000	0	1,028,891,000	583,136,000	69,543,333	44,604,322	
					0	0			538,531,678	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,028,891,000	0	1,028,891,000	583,136,000	69,543,333	44,604,322	
					0	0			538,531,678	0	
					0	0			0		
		04		3808211300-3 保安警察業務	19,429,000	0	19,429,000	6,319,000	995,787	1,816,684	
					0	0			4,502,316	259,538	
					0	0			0		
				10 人事費	1,190,000	0	1,190,000	540,000	75,000	106,000	
					0	0			434,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,655,000	0	17,655,000	5,423,000	820,103	1,614,822	
					0	0			3,808,178	259,538	
					0	0			0		
				40 獎補助費	584,000	0	584,000	356,000	100,684	95,862	
					0	0			260,138	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05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)
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)	
02			04	3808211300-3*	10,822,000	0	10,822,000	187,000	177,217	9,783	
				保安警察業務	0	0			177,217	0	
					0	0			0		
				30	10,822,000	0	10,822,000	187,000	177,217	9,783	
				設備及投資	0	0			177,217	0	
					0	0			0		
			08	3808219000-3	8,700,000	0	8,700,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0			0	0	
					0	0			0		
				3808219011-0*	8,700,000	0	8,700,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	30	8,700,000	0	8,700,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	7,944,468	0	7,944,468	7,944,468	722,170	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			7,944,468	0	
					0	0			0		
				10	7,944,468	0	7,944,468	7,944,468	722,170	0	
				人事費	0	0			7,944,468	0	
					0	0			0		
				05	6306205800-6	21,600	0	21,600	21,600	0	
				早期退休公教人員生活困難照護金	0	0			21,600	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05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)
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)	
05				40 獎補助費	21,600	0	21,600	21,600	0	0	
					0	0		21,600	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	62,737,843	0	62,737,843	62,737,843	10,202,303	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		62,737,843	0		
					0	0		0			
				10	62,737,843	0	62,737,843	62,737,843	10,202,303	0	
				人事費	0	0		62,737,843	0		
					0	0		0			
				合計	1,138,545,911	0	1,138,545,911	660,345,911	81,640,810	46,430,789	
					0	0		613,915,122	259,538		
					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05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)	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
						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 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878
			08		3808219000-3 一般建築及設備	0 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878
				02	3808219011-0* 交通及運輸設備	0 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878
					30 設備及投資	0 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878
					小 計	0 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878
					合 計	0 20,866,878	0 0	0 0	0 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05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	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	538,531,678	434,000	0	62,737,843	7,944,468
1015 法定編制人員待遇	306,050,083	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,924,150	0	0	0	0
1030 獎金	149,067,396	434,000	0	0	0
1035 其他給與	2,478,515	0	0	0	7,944,468
1040 加班值班費	27,384,003	0	0	0	0
1045 退休退職給付	1,877,904	0	0	62,737,843	0
1050 退休離職儲金	26,674,130	0	0	0	0
1055 保險	22,075,497	0	0	0	0
20 業務費	0	3,808,178	0	0	0
2003 教育訓練費	0	15,000	0	0	0
2006 水電費	0	615,508	0	0	0
2009 通訊費	0	152,297	0	0	0
2018 資訊服務費	0	85,190	0	0	0
2021 其他業務租金	0	8,340	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	204,500	0	0	0
2027 保險費	0	514,291	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	39,800	0	0	0
2051 物品	0	651,303	0	0	0
2054 一般事務費	0	827,312	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	123,361	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	246,733	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	233,078	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05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				
	合計				
10 人事費	609,647,989				
1015 法定編制人員待遇	306,050,083				
1025 技工及工友待遇	2,924,150				
1030 獎金	149,501,396				
1035 其他給與	10,422,983				
1040 加班值班費	27,384,003				
1045 退休退職給付	64,615,747				
1050 退休離職儲金	26,674,130				
1055 保險	22,075,497				
20 業務費	3,808,178				
2003 教育訓練費	15,000				
2006 水電費	615,508				
2009 通訊費	152,297				
2018 資訊服務費	85,190				
2021 其他業務租金	8,340				
2024 稅捐及規費	204,500				
2027 保險費	514,291				
2036 按日按件計資酬金	39,800				
2051 物品	651,303				
2054 一般事務費	827,312				
2063 房屋建築養護費	123,361				
2066 車輛及辦公器具養護費	246,733				
2069 設施及機械設備養護費	233,078				

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05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	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
2072 國內旅費	0	52,032	0	0	0
2081 運費	0	7,002	0	0	0
2093 特別費	0	32,431	0	0	0
30 設備及投資*	0	177,217	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	177,217	0	0	0
40 獎補助費	0	260,138	21,600	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	102,684	0	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	112,000	0	0	0
合計	538,531,678	4,679,533	21,600	62,737,843	7,944,468

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05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				
	合計				
2072 國內旅費	52,032				
2081 運費	7,002				
2093 特別費	32,431				
30 設備及投資*	177,217				
3035 雜項設備費*	177,217				
40 獎補助費	281,738				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	102,684				
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	112,000				
合計	613,915,122				

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05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	126,326	0	0	0	0	0	0	0	126,326
本年度	126,326	0	0	0	0	0	0	0	126,326
0708210103 租金收入	38,552	0	0	0	0	0	0	0	38,552
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	77,745	0	0	0	0	0	0	0	77,745
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05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)			
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05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	613,915,122	259,538	0	0	210,000	0	0	0	614,384,660	45,961,251
本年度	613,915,122	259,538	0	0	210,000	0	0	0	614,384,660	45,961,251
一、本年度經費	543,211,211	259,538	0	0	210,000	0	0	0	543,680,749	45,961,251
3808210100 一般行政	538,531,678	0	0	0	0	0	0	0	538,531,678	44,604,322
3808211300 保安警察業務	4,679,533	259,538	0	0	210,000	0	0	0	5,149,071	1,356,929
二、統籌科目	70,703,911	0	0	0	0	0	0	0	70,703,911	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	62,737,843	0	0	0	0	0	0	0	62,737,843	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	7,944,468	0	0	0	0	0	0	0	7,944,468	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	483,857,451	2 負債	44,068,144
11 流動資產	65,204,560	21 流動負債	42,984,744
110103 專戶存款	43,868,144	210302 應付代收款	42,984,744
110104 零用金	210,000	28 其他負債	1,083,400
110901 預付款	21,126,416	280301 存入保證金	1,083,400
14 固定資產	417,270,816	3 淨資產	439,789,307
140101 土地	108,709,360	31 資產負債淨額	439,789,307
140201 土地改良物	11,887,904	310101 資產負債淨額	439,789,307
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,833,876		
140401 房屋建築及設備	395,964,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-166,164,360		
140501 機械及設備	38,757,162		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,091,542		
140601 交通及運輸設備	284,211,584		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-222,902,715		
140701 雜項設備	57,312,854		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-48,579,826		
16 無形資產	1,182,075		
160102 電腦軟體	1,182,075		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	483,857,451	合 計	483,857,451

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	81,618,183	614,510,986
公庫撥入數	81,602,490	614,384,660
財產收益	0	44,658
其他收入	15,693	81,668
支出	83,824,897	625,635,290
繳付公庫數	15,693	126,326
人事支出	80,542,806	609,647,989
業務支出	820,103	3,808,178
獎補助支出	100,684	281,738
折舊、折耗及攤銷	2,345,611	11,771,059
收支餘絀	-2,206,714	-11,124,304

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05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	108,709,360	0	0	0	0	108,709,360
土地改良物	11,887,904	-8,657,709	0	0	-176,167	3,054,028
房屋建築及設備	395,964,271	-162,750,870	0	0	-3,413,490	229,799,911
機械及設備	38,757,162	-31,988,540	0	0	-1,103,002	5,665,620
交通及運輸設備	284,211,584	-216,910,804	0	0	-5,991,911	61,308,869
雜項設備	57,135,637	-47,660,737	177,217	0	-919,089	8,733,028
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	177,217	0	-11,603,659	417,270,816
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	167,400	0	1,182,075
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	167,400	0	1,182,075
合計	898,015,393	-467,968,660	177,217	167,400	-11,603,659	418,452,891
備註： 一、資本資產成本增加數177,217元=屬預算執行增加數177,217元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數0元。 二、設備及投資預算執行數177,217元=本年度預算執行數177,217元+以前年度保留預算執行數0元。 三、預算採購增加數177,217元=設備及投資預算執行數177,217元。						

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05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	126,326	614,384,660	614,510,986	收入
	0	614,384,660	614,384,660	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	44,658	0	44,658	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	81,668	0	81,668	其他收入
歲出	613,915,122	11,720,168	625,635,290	支出
	0	126,326	126,326	繳付公庫數
人事費	609,647,989	0	609,647,989	人事支出
業務費	3,808,178	0	3,808,178	業務支出
獎補助費	281,738	0	281,738	獎補助支出
設備及投資	177,217	-177,217	0	
	0	0	0	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	11,771,059	11,771,059	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-613,788,796	602,664,492	-11,124,304	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614,384,660元=歲出實現數613,915,122元+預付款259,538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126,326元=歲入實現數126,326元。

(二)設備及投資177,217元=本年度設備及投資歲出實現數177,217元

(三)折舊、折耗及攤銷11,771,059元=本年度固定資產折舊11,603,659元+電腦軟體攤銷167,400元。