

保安警察第四總隊

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	29,000	31,636	0	52,294
				0		81,294				
0708210000-0 警政署及所屬				631,000	631,000	29,000	31,636	0	52,294	
0					81,294					
0708210100-4 財產孳息				55,000	55,000	29,000	31,036	0	40,588	
0					69,588					
0708210103-2 租金收入				55,000	55,000	29,000	31,036	0	40,588	
0					69,588					
0708210500-2 廢舊物資售價				576,000	576,000	0	600	0	11,706	
0					11,706					
07	77	01	01	1200000000-8 其他收入	175,000	175,000	101,000	15,693	0	15,791
				0		116,791				
1208210000-9 警政署及所屬				175,000	175,000	101,000	15,693	0	15,791	
0					116,791					
1208210200-8 雜項收入				175,000	175,000	101,000	15,693	0	15,791	
0					116,791					
1208210201-0 收回以前年度歲出				0	0	0	0	0	7,660	
0					7,660					
1208210210-1 其他雜項收入				175,000	175,000	101,000	15,693	0	8,131	
0					109,131					

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07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	130,000	47,329 198,085	0	68,085

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07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	755,455,000	72,395,280	62,462,057	
					0	0			692,992,943	152,917	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	1,028,891,000	0	1,028,891,000	737,874,000	70,793,877	58,149,048	
					0	0			679,724,952	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,028,891,000	0	1,028,891,000	737,874,000	70,793,877	58,149,048	
					0	0			679,724,952	0	
					0	0			0		
		04		3808211300-3 保安警察業務	19,429,000	0	19,429,000	9,427,000	1,445,192	1,915,159	
					0	0			7,511,841	152,917	
					0	0			0		
				10 人事費	1,190,000	0	1,190,000	690,000	75,000	31,000	
					0	0			659,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,655,000	0	17,655,000	8,267,000	1,370,192	1,788,297	
					0	0			6,478,703	152,917	
					0	0			0		
				40 獎補助費	584,000	0	584,000	470,000	0	95,862	
					0	0			374,138	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07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	5,954,000	156,211	197,850	
				保安警察業務	0	0			5,756,150	0	
					0	0			0		
				30	10,822,000	0	10,822,000	5,954,000	156,211	197,850	
				設備及投資	0	0			5,756,150	0	
					0	0			0		
			08	3808219000-3	8,700,000	0	8,700,000	2,200,000	0	2,200,000	
				一般建築及設備	0	0			0	0	
					0	0			0		
				3808219011-0*	8,700,000	0	8,700,000	2,200,000	0	2,200,000	
				交通及運輸設備	0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	30	8,700,000	0	8,700,000	2,200,000	0	2,200,000	
				設備及投資	0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	8,440,258	0	8,440,258	8,440,258	361,480	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			8,440,258	0	
					0	0			0		
				10	8,440,258	0	8,440,258	8,440,258	361,480	0	
				人事費	0	0			8,440,258	0	
					0	0			0		
				6306205800-6	43,200	0	43,200	43,200	0	0	
				早期退休公教人員生活困難照護金	0	0			43,200	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07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	43,200	0	43,200	43,200	0	0	
					0	0		43,200	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	84,777,222	0	84,777,222	84,777,222	11,063,411	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		84,777,222	0		
					0	0		0			
				10	84,777,222	0	84,777,222	84,777,222	11,063,411	0	
				人事費	0	0		84,777,222	0		
					0	0		0			
				合計	1,161,102,680	0	1,161,102,680	848,715,680	83,820,171	62,462,057	
					0	0		786,253,623	152,917		
					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07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 20,866,878	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 20,866,878	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 20,866,878	0 20,866,878
					30 設備及投資	0 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878	0 20,866,878
					小 計	0 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878	0 20,866,878
					合 計	0 20,866,878	0 0	0 0	0 0	0 20,866,878	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07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	679,724,952	659,000	0	84,777,222	8,440,258
1015 法定編制人員待遇	409,783,410	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,815,150	0	0	0	0
1030 獎金	149,067,396	659,000	0	0	0
1035 其他給與	4,126,904	0	0	0	8,440,258
1040 加班值班費	42,238,665	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,529,272	0	0	84,777,222	0
1050 退休離職儲金	37,214,964	0	0	0	0
1055 保險	30,949,191	0	0	0	0
20 業務費	0	6,478,703	0	0	0
2003 教育訓練費	0	29,000	0	0	0
2006 水電費	0	1,409,516	0	0	0
2009 通訊費	0	215,729	0	0	0
2018 資訊服務費	0	493,868	0	0	0
2021 其他業務租金	0	11,120	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	367,946	0	0	0
2027 保險費	0	514,291	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	94,550	0	0	0
2051 物品	0	937,952	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,165,977	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	329,311	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	346,469	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	397,160	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07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	773,601,432				
1015 法定編制人員待遇	409,783,410				
1025 技工及工友待遇	3,815,150				
1030 獎金	149,726,396				
1035 其他給與	12,567,162				
1040 加班值班費	42,238,665				
1045 退休退職給付	87,306,494				
1050 退休離職儲金	37,214,964				
1055 保險	30,949,191				
20 業務費	6,478,703				
2003 教育訓練費	29,000				
2006 水電費	1,409,516				
2009 通訊費	215,729				
2018 資訊服務費	493,868				
2021 其他業務租金	11,120				
2024 稅捐及規費	367,946				
2027 保險費	514,291				
2036 按日按件計資酬金	94,550				
2051 物品	937,952				
2054 一般事務費	1,165,977				
2063 房屋建築養護費	329,311				
2066 車輛及辦公器具養護費	346,469				
2069 設施及機械設備養護費	397,160				

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07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	92,241	0	0	0
2081 運費	0	11,792	0	0	0
2093 特別費	0	61,781	0	0	0
30 設備及投資*	0	5,756,150	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	3,013,119	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	369,356	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,373,675	0	0	0
40 獎補助費	0	374,138	43,200	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	43,200	0	0
4075 差額補貼	0	45,454	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	226,000	0	0	0
合計	679,724,952	13,267,991	43,200	84,777,222	8,440,258

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07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	92,241				
2081 運費	11,792				
2093 特別費	61,781				
30 設備及投資*	5,756,150				
3015 公共建設及設施費*	3,013,119				
3030 資訊軟硬體設備費*	369,356				
3035 雜項設備費*	2,373,675				
40 獎補助費	417,338				
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	43,200				
4075 差額補貼	45,454				
4085 獎勵及慰問	226,000				
合計	786,253,623				

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07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	198,085	0	0	0	0	0	0	0	198,085
本年度	198,085	0	0	0	0	0	0	0	198,085
0708210103 租金收入	69,588	0	0	0	0	0	0	0	69,588
0708210500 廢舊物資售價	11,706	0	0	0	0	0	0	0	11,706
1208210201 收回以前年度歲出	7,660	0	0	0	0	0	0	0	7,660
1208210210 其他雜項收入	109,131	0	0	0	0	0	0	0	109,131
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07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07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	786,253,623	152,917	0	0	210,000	0	0	0	786,616,540	62,099,140
本年度	786,253,623	152,917	0	0	210,000	0	0	0	786,616,540	62,099,140
一、本年度經費	692,992,943	152,917	0	0	210,000	0	0	0	693,355,860	62,099,140
3808210100 一般行政	679,724,952	0	0	0	0	0	0	0	679,724,952	58,149,048
3808211300 保安警察業務	13,267,991	152,917	0	0	210,000	0	0	0	13,630,908	1,750,092
3808219011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,200,000
二、統籌科目	93,260,680	0	0	0	0	0	0	0	93,260,680	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	43,200	0	0	0	0	0	0	0	43,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	84,777,222	0	0	0	0	0	0	0	84,777,222	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	8,440,258	0	0	0	0	0	0	0	8,440,258	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	483,018,163	2 負債	42,292,769
11 流動資產	63,372,564	21 流動負債	40,968,159
110103 專戶存款	42,142,769	210302 應付代收款	40,968,159
110104 零用金	210,000	28 其他負債	1,324,610
110901 預付款	21,019,795	280301 存入保證金	1,324,610
14 固定資產	418,104,299	3 淨資產	440,725,394
140101 土地	108,709,360	31 資產負債淨額	440,725,394
140201 土地改良物	14,901,023	310101 資產負債淨額	440,725,394
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,951,751		
140401 房屋建築及設備	395,964,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-167,529,756		
140501 機械及設備	32,786,658		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,390,508		
140601 交通及運輸設備	284,154,684		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-225,204,151		
140701 雜項設備	57,117,681		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-46,453,212		
16 無形資產	1,391,300		
160102 電腦軟體	1,391,300		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	483,018,163	合 計	483,018,163

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	83,904,555	786,814,625
公庫撥入數	83,857,226	786,616,540
財產收益	31,636	81,294
其他收入	15,693	116,791
支出	86,174,278	797,300,865
繳付公庫數	47,329	198,085
人事支出	82,293,768	773,601,432
業務支出	1,370,192	6,478,703
獎補助支出	0	417,338
財產損失	88,026	88,026
折舊、折耗及攤銷	2,374,963	16,517,281
收支餘絀	-2,269,723	-10,486,240

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07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	3,013,119	0	-294,042	5,949,272
房屋建築及設備	395,964,271	-162,750,870	0	0	-4,778,886	228,434,515
機械及設備	38,757,162	-31,988,540	202,153	6,172,657	4,598,032	5,396,150
交通及運輸設備	284,211,584	-216,910,804	39,100	96,000	-8,293,347	58,950,533
雜項設備	57,135,637	-47,660,737	2,514,190	2,532,146	1,207,525	10,664,469
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	5,768,562	8,800,803	-7,560,718	418,104,299
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	285,611	243,786	0	1,391,300
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	285,611	243,786	0	1,391,300
合計	898,015,393	-467,968,660	6,054,173	9,044,589	-7,560,718	419,495,599
備註： 一、資本資產成本增加數6,054,173元=屬預算執行增加數5,756,150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298,023元。 二、設備及投資預算執行數5,756,150元=本年度預算執行數5,756,150元+以前年度保留預算執行數0元。 三、預算採購增加數5,756,150元=設備及投資預算執行數5,756,150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07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	198,085	786,616,540	786,814,625	收入
	0	786,616,540	786,616,540	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	81,294	0	81,294	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	116,791	0	116,791	其他收入
歲出	786,253,623	11,047,242	797,300,865	支出
	0	198,085	198,085	繳付公庫數
人事費	773,601,432	0	773,601,432	人事支出
業務費	6,478,703	0	6,478,703	業務支出
獎補助費	417,338	0	417,338	獎補助支出
設備及投資	5,756,150	-5,756,150	0	
	0	88,026	88,026	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	16,517,281	16,517,281	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-786,055,538	775,569,298	-10,486,240	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786,616,540元=歲出實現數786,253,623元+預付款152,917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198,085元=歲入實現數198,085元。

(二)設備及投資5,756,150元=本年度設備及投資歲出實現數5,756,150元

(三)財產損失88,026元=本年度資產報廢總值8,800,803元-該資產累計折舊8,712,777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07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
(四)折舊、折耗及攤銷16,517,281元=本年度固定資產折舊16,273,495元+電腦軟體攤銷243,786元。				