

刑事警察局

會計月報

中華民國 114 年 4 月份

主辦會計人員 張嘉今

機關長官 周幼偉

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.....	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.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

刑事警察局
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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		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)		
02	68	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	945,000	945,000	105,000	965	0	-104,035
				0		965				
				0408210000-3 警政署及所屬	945,000	945,000	105,000	965	0	-104,035
				0		965				
04	78	01	02	0408210300-7 賠償收入	945,000	945,000	105,000	965	0	-104,035
				0		965				
				0408210301-0 一般賠償收入	945,000	945,000	105,000	965	0	-104,035
				0		965				
04	78	01	02	0700000000-9 財產收入	1,753,000	1,753,000	1,000,000	933,114	0	29,657
				0		1,029,657				
				0708210000-0 警政署及所屬	1,753,000	1,753,000	1,000,000	933,114	0	29,657
				0		1,029,657				
04	78	01	02	0708210100-4 財產孳息	1,066,000	1,066,000	1,000,000	933,114	0	13,657
				0		1,013,657				
				0708210103-2 租金收入	1,066,000	1,066,000	1,000,000	933,114	0	13,657
				0		1,013,657				
04	78	02	02	0708210500-2 廢舊物資售價	687,000	687,000	0	0	0	16,000
				0		16,000				
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	6,000	0	16,792
				0		16,792				

刑事警察局
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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		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)		
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0	0	6,000	0	16,792	
		01		1208210200-8 雜項收入	0	0	6,000	0	16,792	
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	6,000	0	16,792	
				合計	2,698,000	2,698,000	940,079	0	-57,586	
					0		1,047,414			

刑事警察局
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			8,276,244,000	0	8,276,244,000	1,103,394,000	199,568,442	262,733,674	
				0	0			840,660,326	137,304,409	
				0	0			0		
	01			3808210100-9 一般行政	1,989,878,000	0	1,989,878,000	920,585,000	122,395,330	
					0			678,486,032	133,016,498	
					0			0		
			10	人事費	1,989,878,000	0	1,989,878,000	920,585,000	122,395,330	
					0			678,486,032	133,016,498	
					0			0		
	06			3808211500-2 刑事警察業務	1,133,801,000	0	1,133,801,000	182,679,000	77,043,159	
					0			162,044,341	4,287,911	
					0			0		
			10	人事費	138,288,000	0	138,288,000	16,480,000	4,305,100	
					0			10,014,200	833,000	
					0			0		
			20	業務費	831,218,000	0	831,218,000	105,172,000	72,583,059	
					0			100,560,241	3,454,911	
					0			0		
			40	獎補助費	164,295,000	0	164,295,000	61,027,000	155,000	
					0			51,469,900	0	
					0			0		

刑事警察局
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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)				
								本月實現數	備註 (預付款)					
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計		截至本月止 累計實現數(2)				
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)				
					第一預備金	預算調整數								
02			06	3808211500-2*	5,138,900,000	0	5,138,900,000	130,000	129,953	47				
				刑事警察業務	0	0		129,953	0					
					0	0		0						
				30	5,138,900,000	0	5,138,900,000	130,000	129,953	47				
				設備及投資	0	0		129,953	0					
					0	0		0						
				08	3808219000-3	13,665,000	0	13,665,000	0	0	0			
					一般建築及設備	0	0		0	0				
						0	0		0					
				02			02	3808219011-0*	13,665,000	0	13,665,000	0	0	0
								交通及運輸設備	0	0		0	0	
									0	0		0		
								30	13,665,000	0	13,665,000	0	0	0
								設備及投資	0	0		0	0	
									0	0		0		
				8903304500-4	3,597,005	0	3,597,005	3,597,005	2,320,755	0				
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		3,597,005	0					
					0	0		0						
				10	3,597,005	0	3,597,005	3,597,005	2,320,755	0				
				人事費	0	0		3,597,005	0					
05				7606205300-6	48,358,346	0	48,358,346	48,358,346	9,342,808	0				
				公務人員退休撫卹給付	0	0		48,358,346	0					
					0	0		0						

刑事警察局
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04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		
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)	
				10 人事費	48,358,346	0	48,358,346	9,342,808	0	
					0	0		48,358,346	0	
					0	0		0		
				合計	8,328,199,351	0	8,328,199,351	1,155,349,351	211,232,005	
					0	0		892,615,677	262,733,674	
					0	0		0	137,304,409	

刑事警察局

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04月30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
113	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0	0	0	0	0	0
			06		3808211500-2 刑事警察業務	5,000,610	0	0	0	0	5,000,610
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					3808211500-2* 刑事警察業務	2,570,610	0	0	0	0	2,570,610
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	2,430,000	0	0	0	0	2,430,000
					合計	0	0	0	0	0	0
						5,000,610	0	0	0	0	5,000,610
						0	0	0	0	0	0
						5,000,610	0	0	0	0	1,500,000

刑事警察局
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04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	刑事警察業務	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
10 人事費	678,486,032	10,014,200	48,358,346	3,597,005	740,455,583
1015 法定編制人員待遇	456,143,595	0	0	0	456,143,595
1020 約聘僱人員待遇	13,849,734	0	0	0	13,849,734
1025 技工及工友待遇	4,243,922	0	0	0	4,243,922
1030 獎金	117,804,951	10,014,200	0	0	127,819,151
1035 其他給與	3,282,206	0	0	3,597,005	6,879,211
1040 加班費	22,801,119	0	0	0	22,801,119
1045 退休退職給付	927,614	0	48,358,346	0	49,285,960
1050 退休離職儲金	34,242,536	0	0	0	34,242,536
1055 保險	25,190,355	0	0	0	25,190,355
20 業務費	0	100,560,241	0	0	100,560,241
2003 教育訓練費	0	17,700	0	0	17,700
2006 水電費	0	9,390,680	0	0	9,390,680
2009 通訊費	0	11,498,826	0	0	11,498,826
2012 土地租金	0	895,500	0	0	895,500
2018 資訊服務費	0	32,343,070	0	0	32,343,070
2021 其他業務租金	0	774,548	0	0	774,548
2024 稅捐及規費	0	291,920	0	0	291,920
2027 保險費	0	380,194	0	0	380,194
2036 按日按件計資酬金	0	438,413	0	0	438,413
2051 物品	0	12,524,035	0	0	12,524,035
2054 一般事務費	0	27,095,961	0	0	27,095,961
2063 房屋建築養護費	0	471,286	0	0	471,286

刑事警察局
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04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					合計
	一般行政	刑事警察業務	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		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	597,737	0	0	597,737	
2069 設施及機械設備養護費	0	2,196,686	0	0	2,196,686	
2072 國內旅費	0	207,495	0	0	207,495	
2075 大陸地區旅費	0	110,678	0	0	110,678	
2078 國外旅費	0	1,306,386	0	0	1,306,386	
2081 運費	0	19,126	0	0	19,126	
30 設備及投資*	0	129,953	0	0	129,953	
3035 雜項設備費*	0	129,953	0	0	129,953	
40 獎補助費	0	51,469,900	0	0	51,469,900	
4005 對直轄市政府之補助	0	25,583,832	0	0	25,583,832	
4010 對各縣市政府之補助	0	25,607,068	0	0	25,607,068	
4085 獎勵及慰問	0	279,000	0	0	279,000	
合計	678,486,032	162,174,294	48,358,346	3,597,005	892,615,677	

刑事警察局
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04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	1,047,414	0	0	0	0	0	0	0	1,047,414
本年度	1,047,414	0	0	0	0	0	0	0	1,047,414
0408210301 一般賠償收入	965	0	0	0	0	0	0	0	965
0708210103 租金收入	1,013,657	0	0	0	0	0	0	0	1,013,657
0708210500 廢舊物資售價	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
1208210201 收回以前年度歲出	16,792	0	0	0	0	0	0	0	16,792
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

刑事警察局
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04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)			
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

刑事警察局
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04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	892,615,677	137,304,409	0	0	300,000	198,080	0	0	1,030,418,166	128,629,875
本年度	892,615,677	137,304,409	0	0	300,000	0	0	0	1,030,220,086	125,129,265
一、本年度經費	840,660,326	137,304,409	0	0	300,000	0	0	0	978,264,735	125,129,265
3808210100 一般行政	678,486,032	133,016,498	0	0	0	0	0	0	811,502,530	109,082,470
3808211500 刑事警察業務	162,174,294	4,287,911	0	0	300,000	0	0	0	166,762,205	16,046,795
二、統籌科目	51,955,351	0	0	0	0	0	0	0	51,955,351	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	48,358,346	0	0	0	0	0	0	0	48,358,346	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,597,005	0	0	0	0	0	0	0	3,597,005	0
以前年度	0	0	0	0	0	198,080	0	0	198,080	3,500,610
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500,610
113年度 3808211500 刑事警察業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500,610
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	198,080	0	0	198,080	0
113年度 0408210301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	198,080	0	0	198,080	0

刑事警察局
平衡表

中華民國114年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,500,872,628	2 負債	115,606,053
11 流動資產	253,970,487	21 流動負債	22,708,982
110103 專戶存款	114,373,611	210302 應付代收款	22,708,982
110104 零用金	300,000	28 其他負債	92,897,071
110398 其他應收款	492,467	280301 存入保證金	89,264,527
110901 預付款	138,804,409	280401 應付保管款	3,632,544
14 固定資產	3,568,950,861	3 淨資產	4,385,266,575
140101 土地	1,464,241,445	31 資產負債淨額	4,385,266,575
140401 房屋建築及設備	1,731,197,094	310101 資產負債淨額	4,385,266,575
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-614,093,308		
140501 機械及設備	3,283,326,089		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,452,132,759		
140601 交通及運輸設備	461,658,089		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-368,275,753		
140701 雜項設備	284,715,854		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-221,685,890		
16 無形資產	676,708,838		
160102 電腦軟體	676,708,838		
18 其他資產	1,242,442		
180101 暫付款	1,232,442		
180201 存出保證金	10,000		
合 計	4,500,872,628	合 計	4,500,872,628

附註：保證品(應付保證品) 94,349,203元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

刑事警察局
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	202,221,648	1,031,465,580
公庫撥入數	201,281,569	1,030,418,166
罰款及賠償收入	965	965
財產收益	933,114	1,029,657
其他收入	6,000	16,792
支出	254,230,153	1,062,697,930
繳付公庫數	940,079	1,047,414
人事支出	138,363,993	740,455,583
業務支出	72,583,059	100,560,241
獎補助支出	155,000	51,469,900
財產損失	307,690	314,473
折舊、折耗及攤銷	41,880,332	168,850,319
收支餘絀	-52,008,505	-31,232,350

刑事警察局

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04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	1,464,241,445	0	0	0	0	1,464,241,445
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,731,197,094	-602,572,403	0	0	-11,520,905	1,117,103,786
機械及設備	3,315,888,011	-2,402,173,023	318,469	32,880,391	-49,959,736	831,193,330
交通及運輸設備	461,761,842	-360,860,159	143,775	247,528	-7,415,594	93,382,336
雜項設備	284,903,403	-216,526,263	120,000	307,549	-5,159,627	63,029,964
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	7,257,991,795	-3,582,131,848	582,244	33,435,468	-74,055,862	3,568,950,861
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	738,671,308	0	1,525,555	63,488,025	0	676,708,838
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	738,671,308	0	1,525,555	63,488,025	0	676,708,838
合計	7,996,663,103	-3,582,131,848	2,107,799	96,923,493	-74,055,862	4,245,659,699

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,107,799元=預算採購增加金額274,275元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額1,833,524元。
- 2.設備及投資預算執行數129,953元=本年度預算執行數129,953元+以前年度保留預算執行數0元。
- 3.預算採購增加金額274,275元，較設備及投資預算執行數129,953元，增加144,322元，主要係經費由本年度預算先行預付144,322元。

刑事警察局
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04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	1,047,414	1,030,418,166	1,031,465,580	收入
	0	1,030,418,166	1,030,418,166	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	965	0	965	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,029,657	0	1,029,657	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	16,792	0	16,792	其他收入
歲出	892,615,677	170,082,253	1,062,697,930	支出
	0	1,047,414	1,047,414	繳付公庫數
人事費	740,455,583	0	740,455,583	人事支出
業務費	100,560,241	0	100,560,241	業務支出
獎補助費	51,469,900	0	51,469,900	獎補助支出
設備及投資	129,953	-129,953	0	
	0	314,473	314,473	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	168,850,319	168,850,319	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-891,568,263	860,335,913	-31,232,350	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1,030,418,166元=歲出實現數892,615,677元+預付款137,304,409元+零用金300,000元+退還以前年度收入數198,080元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數1,047,414元=歲入實現數1,047,414元。

(二)設備及投資129,953元=本年度設備及投資歲出實現數129,953元。

(三)財產損失314,473元=本年度資產報廢總值31,470,134元-該資產累計折舊31,155,661元

刑事警察局
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04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
(四)折舊、折耗及攤銷168,850,319元=本年度固定資產折舊105,362,294元+電腦軟體攤銷63,488,025元。				