

刑事警察局

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 賴之平

機關長官 李西河

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.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

刑事警察局 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)				
02	69		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	945,000 0	945,000	0	0 0	0	0		
04				78	01	0408210000-3 警政署及所屬	945,000 0	945,000	0	0 0	0	0
						0408210300-7 賠償收入	945,000 0	945,000	0	0 0	0	0
						0408210301-0 一般賠償收入	945,000 0	945,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	724,000 0	724,000			66,000	0 0	0	-66,000			
			01	0708210000-0 警政署及所屬	724,000 0	724,000	66,000	0 0	0	-66,000		
				0708210100-4 財產孳息	133,000 0	133,000	66,000	0 0	0	-66,000		
				0708210103-2 租金收入	133,000 0	133,000	66,000	0 0	0	-66,000		
				0708210500-2 廢舊物資售價	591,000 0	591,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	6,128 6,628	0	6,628		

刑事警察局 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)		
	77		01	1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	6,128	0	6,628
					0			6,628		
				1208210200-8 雜項收入	0	0	0	6,128	0	6,628
					0			6,628		
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	6,128	0	6,628
					0			6,628		
				合計	1,669,000	1,669,000	66,000	6,128	0	-59,372
					0			6,628		

刑事警察局 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		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	2,820,500,000	0	2,820,500,000	645,633,000	159,913,847	186,331,876	
					0	0			459,301,124	124,413,516	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	1,737,064,000	0	1,737,064,000	574,523,000	102,599,544	172,894,759	
					0	0			401,628,241	123,455,308	
					0	0			0		
				10 人事費	1,737,064,000	0	1,737,064,000	574,523,000	102,599,544	172,894,759	
					0	0			401,628,241	123,455,308	
					0	0			0		
		06		3808211500-2 刑事警察業務	585,225,000	0	585,225,000	71,110,000	57,314,303	13,437,117	
					0	0			57,672,883	958,208	
					0	0			0		
				10 人事費	59,513,000	0	59,513,000	2,686,000	809,000	1,796,500	
					0	0			889,500	800,000	
					0	0			0		
				20 業務費	432,973,000	0	432,973,000	22,839,000	16,052,001	6,620,919	
					0	0			16,218,081	158,208	
					0	0			0		
				40 獎補助費	92,739,000	0	92,739,000	45,585,000	40,453,302	5,019,698	
					0	0			40,565,302	0	
					0	0			0		

刑事警察局 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		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			06	3808211500-2* 刑事警察業務	486,711,000	0	486,711,000	0	0	0		
					0	0			0	0		
					0	0			0			
				30 設備及投資	486,711,000	0	486,711,000	0	0	0		
					0	0			0	0		
					0	0			0			
				08	3808219000-3 一般建築及設備	11,500,000	0	11,500,000	0	0	0	
						0	0			0	0	
						0	0			0		
					02	3808219011-0* 交通及運輸設備	11,500,000	0	11,500,000	0	0	0
							0	0			0	0
							0	0			0	
			30 設備及投資	11,500,000		0	11,500,000	0	0	0		
				0	0			0	0			
				0	0			0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	941,568	0	941,568	941,568	941,568	0		
					0	0			941,568	0		
					0	0			0			
				10 人事費	941,568	0	941,568	941,568	941,568	0		
					0	0			941,568	0		
					0	0			0			
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	28,898,443	0	28,898,443	28,898,443	10,142,620	0		
					0	0			28,898,443	0		
					0	0			0			

刑事警察局
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		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)	
				10 人事費	28,898,443	0	28,898,443	28,898,443	10,142,620	0	
					0	0			28,898,443	0	
					0	0			0		
				合計	2,850,340,011	0	2,850,340,011	675,473,011	170,998,035	186,331,876	
					0	0			489,141,135	124,413,516	
					0	0			0		

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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0 1,206,778	0 0	0 0	0 0	0 1,206,778	0 0
			06		3808211500-2 刑事警察業務	0 1,206,778	0 0	0 0	0 0	0 1,206,778	0 0
					20 業務費	0 1,206,778	0 0	0 0	0 0	0 1,206,778	0 0
					小 計	0 1,206,778	0 0	0 0	0 0	0 1,206,778	0 0
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0 1,500,000	0 0	0 0	0 0	0 1,500,000	0 1,500,000
			06		3808211500-2 刑事警察業務	0 1,500,000	0 0	0 0	0 0	0 1,500,000	0 1,500,000
					20 業務費	0 1,500,000	0 0	0 0	0 0	0 1,500,000	0 1,500,000
					小 計	0 1,500,000	0 0	0 0	0 0	0 1,500,000	0 1,500,000

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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	0 2,706,778	0 0	0 0	0 0	0 2,706,778	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	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	401,628,241	889,500	28,898,443	941,568	432,357,752
1015 法定編制人員待遇	250,855,429	0	0	0	250,855,429
1020 約聘僱人員待遇	8,761,775	0	0	0	8,761,775
1025 技工及工友待遇	3,092,040	0	0	0	3,092,040
1030 獎金	113,481,921	889,500	0	0	114,371,421
1035 其他給與	342,159	0	0	941,568	1,283,727
1040 加班值班費	18,750	0	0	0	18,750
1045 退休退職給付	26,658	0	28,898,443	0	28,925,101
1050 退休離職儲金	16,117,260	0	0	0	16,117,260
1055 保險	8,932,249	0	0	0	8,932,249
20 業務費	0	16,218,081	0	0	16,218,081
2003 教育訓練費	0	4,500	0	0	4,500
2006 水電費	0	1,989,473	0	0	1,989,473
2009 通訊費	0	552,225	0	0	552,225
2018 資訊服務費	0	399,677	0	0	399,677
2021 其他業務租金	0	152,502	0	0	152,502
2024 稅捐及規費	0	8,400	0	0	8,400
2036 按日按件計資酬金	0	58,700	0	0	58,700
2051 物品	0	10,261,586	0	0	10,261,586
2054 一般事務費	0	1,649,342	0	0	1,649,342
2066 車輛及辦公器具養護費	0	128,792	0	0	128,792
2069 設施及機械設備養護費	0	334,861	0	0	334,861
2072 國內旅費	0	244,303	0	0	244,303

刑事警察局

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	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
2078 國外旅費	0	433,450	0	0	433,450
2081 運費	0	270	0	0	270
40 獎補助費	0	40,565,302	0	0	40,565,302
4005 對直轄市政府之補助	0	21,232,406	0	0	21,232,406
4010 對各縣市政府之補助	0	19,220,896	0	0	19,220,896
4085 獎勵及慰問	0	112,000	0	0	112,000
合計	401,628,241	57,672,883	28,898,443	941,568	489,141,135

刑事警察局

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	6,628	0	0	0	0	0	0	0	6,628
本年度	6,628	0	0	0	0	0	0	0	6,628
1208210201 收回以前年度歲出	6,628	0	0	0	0	0	0	0	6,628
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
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

刑事警察局
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)			
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	489,141,135	124,413,516	0	0	300,000	0	0	0	613,854,651	62,825,138
本年度	489,141,135	124,413,516	0	0	300,000	0	0	0	613,854,651	61,618,360
一、本年度經費	459,301,124	124,413,516	0	0	300,000	0	0	0	584,014,640	61,618,360
3808210100 一般行政	401,628,241	123,455,308	0	0	0	0	0	0	525,083,549	49,439,451
3808211500 刑事警察業務	57,672,883	958,208	0	0	300,000	0	0	0	58,931,091	12,178,909
二、統籌科目	29,840,011	0	0	0	0	0	0	0	29,840,011	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	28,898,443	0	0	0	0	0	0	0	28,898,443	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	941,568	0	0	0	0	0	0	0	941,568	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,206,778
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,206,778
110年度 3808211500 刑事警察業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,206,778
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

刑事警察局

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	3,713,650,208	2 負債	68,564,852
11 流動資產	193,829,088	21 流動負債	23,661,435
110103 專戶存款	67,424,852	210302 應付代收款	23,661,435
110104 零用金	300,000	28 其他負債	44,903,417
110398 其他應收款	190,720	280301 存入保證金	39,113,259
110901 預付款	125,913,516	280401 應付保管款	5,790,158
14 固定資產	3,121,739,145	3 淨資產	3,645,085,356
140101 土地	1,398,001,748	31 資產負債淨額	3,645,085,356
140401 房屋建築及設備	1,703,213,911	310101 資產負債淨額	3,645,085,356
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-549,066,158		
140501 機械及設備	2,670,189,907		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,246,787,661		
140601 交通及運輸設備	489,077,194		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-386,510,923		
140701 雜項設備	256,775,534		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-213,154,407		
16 無形資產	396,931,975		
160102 電腦軟體	396,931,975		
18 其他資產	1,150,000		
180101 暫付款	1,140,000		
180201 存出保證金	10,000		
合 計	3,713,650,208	合 計	3,713,650,208

附註：保證品(應付保證品) 67,237,077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	171,063,195	613,861,279
公庫撥入數	171,057,067	613,854,651
其他收入	6,128	6,628
支出	207,452,172	562,043,381
繳付公庫數	6,128	6,628
人事支出	114,492,732	432,357,752
業務支出	16,052,001	16,218,081
獎補助支出	40,453,302	40,565,302
財產損失	888	888
折舊、折耗及攤銷	36,447,121	72,894,730
收支餘絀	-36,388,977	51,817,898

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	1,398,001,748	0	0	0	0	1,398,001,748
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,703,213,911	-544,346,149	0	0	-4,720,009	1,154,147,753
機械及設備	2,670,215,686	-2,225,508,991	63,000	88,779	-21,278,670	423,402,246
交通及運輸設備	489,077,194	-383,608,244	0	0	-2,902,679	102,566,271
雜項設備	256,762,374	-211,025,152	19,160	6,000	-2,129,255	43,621,127
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,517,270,913	-3,364,488,536	82,160	94,779	-31,030,613	3,121,739,145
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	438,708,201	0	0	41,776,226	0	396,931,975
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	438,708,201	0	0	41,776,226	0	396,931,975
合計	6,955,979,114	-3,364,488,536	82,160	41,871,005	-31,030,613	3,518,671,120
備註： 1.資本資產成本增加數82,160元=屬預算執行增加數82,160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。2.設備及投資預算執行數0元=本年度預算執行數0元+以前年度保留預算執行數0元。3.預算採購增加數82,160元，較設備及投資預算執行數0元，增加82,160，主要係經費由本年度預算先行預付82,160元。						

刑事警察局
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	6,628	613,854,651	613,861,279	收入
	0	613,854,651	613,854,651	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	6,628	0	6,628	其他收入
歲出	489,141,135	72,902,246	562,043,381	支出
	0	6,628	6,628	繳付公庫數
人事費	432,357,752	0	432,357,752	人事支出
業務費	16,218,081	0	16,218,081	業務支出
獎補助費	40,565,302	0	40,565,302	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	888	888	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	72,894,730	72,894,730	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-489,134,507	540,952,405	51,817,898	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613,854,651元=歲出實現數489,141,135元+預付款124,413,516元+材料0元+零用金300,000元+退還收入(預收)款0元-以前年度撥款於本年度實現數0元。

(二)捐獻及贈與收入0元=本年度固定資產捐獻及贈與收入0元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數6,628元=歲入實現數6,628元+收回以前年度材料0元+其他應收款0元。

(二)業務支出0元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數0元+本年度設備及投資未達登載財產標準改列支出0元。

刑事警察局

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
(三)財產損失888元=本年度資產報廢總值88,779元-該資產累計折舊87,891元。				
(四)折舊、折耗及攤銷72,894,730元=本年度固定資產折舊31,118,504元+電腦軟體攤銷41,776,226元。				