

刑事警察局

會計月報

中華民國 112 年 5 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)		
02	69	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	945,000	945,000	210,000	0	0	-210,000
				0		0				
				0408210000-3 警政署及所屬	945,000	945,000	210,000	0	0	-210,000
				0		0				
04	78	01	02	0408210300-7 賠償收入	945,000	945,000	210,000	0	0	-210,000
				0		0				
				0408210301-0 一般賠償收入	945,000	945,000	210,000	0	0	-210,000
				0		0				
04	78	01	02	0700000000-9 財產收入	724,000	724,000	66,000	10,300	0	-55,700
				0		0	10,300			
				0708210000-0 警政署及所屬	724,000	724,000	66,000	10,300	0	-55,700
				0		0	10,300			
04	78	01	02	0708210100-4 財產孳息	133,000	133,000	66,000	0	0	-66,000
				0		0				
				0708210103-2 租金收入	133,000	133,000	66,000	0	0	-66,000
				0		0				
04	78	02	02	0708210500-2 廢舊物資售價	591,000	591,000	0	10,300	0	10,300
				0		0	10,300			
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	72,574
				0		0	72,574			

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)		
	77			1208210000-9 警政署及所屬	0	0	0	0	72,574	
		01		1208210200-8 雜項收入	0	0	0	0	72,574	
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	72,574	
				合計	1,669,000	1,669,000	276,000	10,300	-193,126	
					0			82,874		

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)	
								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					
07				000800000-0 內政部主管							
	03			0008210000-1 警政署及所屬	2,820,500,000	0	2,820,500,000	1,180,352,000	304,437,276	135,643,279	
					0	0		1,044,708,721	56,836,106		
					0	0		0			
		01		3808210100-9 一般行政	1,737,064,000	0	1,737,064,000	949,562,000	242,745,599	74,531,003	
					0	0		875,030,997	12,139,956		
					0	0		0			
				10 人事費	1,737,064,000	0	1,737,064,000	949,562,000	242,745,599	74,531,003	
					0	0		875,030,997	12,139,956		
					0	0		0			
		06		3808211500-2 刑事警察業務	585,225,000	0	585,225,000	186,763,000	58,663,887	21,504,852	
					0	0		165,258,148	5,095,860		
					0	0		0			
				10 人事費	59,513,000	0	59,513,000	10,590,000	4,526,600	301,100	
					0	0		10,288,900	300,000		
					0	0		0			
				20 業務費	432,973,000	0	432,973,000	130,268,000	51,973,992	20,052,779	
					0	0		110,215,221	4,675,860		
					0	0		0			
				40 獎補助費	92,739,000	0	92,739,000	45,905,000	2,163,295	1,150,973	
					0	0		44,754,027	120,000		
					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)	
								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*	486,711,000	0	486,711,000	44,027,000	3,027,790	39,607,424	
				刑事警察業務	0	0			4,419,576	39,600,290	
					0	0			0		
		30			設備及投資	486,711,000	0	486,711,000	44,027,000	3,027,790	39,607,424
						0	0			4,419,576	39,600,290
						0	0			0	
	08			3808219000-3	11,500,000	0	11,500,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0			0	0	
					0	0			0		
		02			3808219011-0*	11,500,000	0	11,500,000	0	0	0
					交通及運輸設備	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			
05			8903304500-4	4,391,478	0	4,391,478	4,391,478	3,226,060	0		
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			4,391,478	0		
				0	0			0			
	10			人事費	4,391,478	0	4,391,478	4,391,478	3,226,060	0	
					0	0			4,391,478	0	
					0	0			0		
			7606205300-6	57,446,307	0	57,446,307	57,446,307	9,250,162	0		
			公務人員退休撫卹給付	0	0			57,446,307	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		
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	57,446,307	0	57,446,307	9,250,162	0	
					0	0		57,446,307	0	
					0	0		0		
				合計	2,882,337,785	0	2,882,337,785	1,242,189,785	135,643,279	
					0	0		316,913,498	56,836,106	
					0	0		1,106,546,506		
					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	應付數
110	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	1,206,778	0	0	0	1,206,778	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	1,206,778	0	0	0	1,206,778	0
111	07				0008000000-0 內政部主管						
					0008210000-1 警政署及所屬	0	0	0	0	0	0
		03			3808211500-2 刑事警察業務	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0
			06		20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	1,500,000	0	0	1,500,000	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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
					2,706,778	0	0	1,500,000	0	1,206,778	0
				合計							

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	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	875,030,997	10,288,900	57,446,307	4,391,478	947,157,682
1015 法定編制人員待遇	504,798,892	0	0	0	504,798,892
1020 約聘僱人員待遇	17,414,602	0	0	0	17,414,602
1025 技工及工友待遇	6,184,080	0	0	0	6,184,080
1030 獎金	234,515,049	10,288,900	0	0	244,803,949
1035 其他給與	5,498,962	0	0	4,391,478	9,890,440
1040 加班值班費	29,892,122	0	0	0	29,892,122
1045 退休退職給付	53,316	0	57,446,307	0	57,499,623
1050 退休離職儲金	40,286,185	0	0	0	40,286,185
1055 保險	36,387,789	0	0	0	36,387,789
20 業務費	0	110,215,221	0	0	110,215,221
2003 教育訓練費	0	167,429	0	0	167,429
2006 水電費	0	8,758,369	0	0	8,758,369
2009 通訊費	0	10,157,923	0	0	10,157,923
2018 資訊服務費	0	23,955,103	0	0	23,955,103
2021 其他業務租金	0	820,814	0	0	820,814
2024 稅捐及規費	0	203,080	0	0	203,080
2027 保險費	0	126,360	0	0	126,360
2036 按日按件計資酬金	0	302,254	0	0	302,254
2051 物品	0	16,424,049	0	0	16,424,049
2054 一般事務費	0	42,118,438	0	0	42,118,438
2063 房屋建築養護費	0	159,818	0	0	159,818
2066 車輛及辦公器具養護費	0	864,053	0	0	864,053

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
	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		
2069 設施及機械設備養護費	0	2,701,049	0	0	2,701,049	
2072 國內旅費	0	1,722,100	0	0	1,722,100	
2075 大陸地區旅費	0	156,520	0	0	156,520	
2078 國外旅費	0	1,549,462	0	0	1,549,462	
2081 運費	0	3,767	0	0	3,767	
2093 特別費	0	24,633	0	0	24,633	
30 設備及投資*	0	4,419,576	0	0	4,419,576	
3010 房屋建築及設備費*	0	354,750	0	0	354,750	
3020 機械設備費*	0	548,400	0	0	548,400	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,707,600	0	0	2,707,600	
3035 雜項設備費*	0	808,826	0	0	808,826	
40 獎補助費	0	44,754,027	0	0	44,754,027	
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	23,145,121	0	0	23,145,121	
4085 獎勵及慰問	0	376,500	0	0	376,500	
合計	875,030,997	169,677,724	57,446,307	4,391,478	1,106,546,506	

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	82,874	0	0	0	0	0	0	0	82,874
本年度	82,874	0	0	0	0	0	0	0	82,874
0708210500 廢舊物資售價	10,300	0	0	0	0	0	0	0	10,300
1208210201 收回以前年度歲出	72,574	0	0	0	0	0	0	0	72,574
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款-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

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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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	1,108,046,506	56,836,106	0	0	300,000	0	0	1,500,000	1,163,682,612	79,713,951
本年度	1,106,546,506	56,836,106	0	0	300,000	0	0	0	1,163,682,612	78,507,173
一、本年度經費	1,044,708,721	56,836,106	0	0	300,000	0	0	0	1,101,844,827	78,507,173
3808210100 一般行政	875,030,997	12,139,956	0	0	0	0	0	0	887,170,953	62,391,047
3808211500 刑事警察業務	169,677,724	44,696,150	0	0	300,000	0	0	0	214,673,874	16,116,126
二、統籌科目	61,837,785	0	0	0	0	0	0	0	61,837,785	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	57,446,307	0	0	0	0	0	0	0	57,446,307	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,391,478	0	0	0	0	0	0	0	4,391,478	0
以前年度	1,500,000	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0	1,206,778
一、以前年度應付(保留)數	1,500,000	0	0	0	0	0	0	1,500,000	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
111年度 3808211500 刑事警察業務	1,500,000	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0
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	3,531,010,851	2 負債	83,748,376
11 流動資產	137,926,313	21 流動負債	23,291,286
110103 專戶存款	80,599,487	210302 應付代收款	23,291,286
110104 零用金	300,000	28 其他負債	60,457,090
110398 其他應收款	190,720	280301 存入保證金	54,569,607
110901 預付款	56,836,106	280401 應付保管款	5,887,483
14 固定資產	3,068,173,408	3 淨資產	3,447,262,475
140101 土地	1,398,001,748	31 資產負債淨額	3,447,262,475
140401 房屋建築及設備	1,703,213,911	310101 資產負債淨額	3,447,262,475
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-556,146,172		
140501 機械及設備	2,654,107,262		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,271,122,649		
140601 交通及運輸設備	484,047,908		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-385,398,200		
140701 雜項設備	251,631,587		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-210,516,737		
141101 購建中固定資產	354,750		
16 無形資產	321,752,241		
160102 電腦軟體	321,752,241		
18 其他資產	3,158,889		
180101 暫付款	3,148,889		
180201 存出保證金	10,000		
合 計	3,531,010,851	合 計	3,531,010,851

附註：保證品(應付保證品) 69,743,965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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	198,015,694	1,163,765,486
公庫撥入數	198,005,394	1,163,682,612
財產收益	10,300	10,300
其他收入	0	72,574
支出	351,042,028	1,286,348,678
繳付公庫數	10,300	82,874
人事支出	259,748,421	947,157,682
業務支出	51,973,992	111,725,521
獎補助支出	2,163,295	44,754,027
財產損失	94,628	176,394
折舊、折耗及攤銷	37,051,392	182,452,180
收支餘絀	-153,026,334	-122,583,192

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	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	-11,800,023	1,147,067,739
機械及設備	2,670,215,686	-2,225,508,991	474,435	16,582,859	-45,613,658	382,984,613
交通及運輸設備	489,077,194	-383,608,244	501,765	5,531,051	-1,789,956	98,649,708
雜項設備	256,762,374	-211,025,152	773,026	5,903,813	508,415	41,114,850
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	1,749,226	28,017,723	-58,695,222	3,067,818,658
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	354,750	0	0	354,750
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	438,708,201	0	15,403,735	132,359,695	0	321,752,241
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	15,758,485	132,359,695	0	322,106,991
合計	6,955,979,114	-3,364,488,536	17,507,711	160,377,418	-58,695,222	3,389,925,649

備註：

- 資本資產成本增加數17,507,711元=屬預算執行增加數17,507,711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。
- 設備及投資預算執行數4,419,576元=本年度預算執行數4,419,576元+以前年度保留預算執行數0元。
- 預算採購增加數17,507,711元，較設備及投資預算執行數4,419,576元，增加13,088,135元，主要係：
 - 經費由本年度預算先行預付13,098,435元。
 - 未達登載財產標準列為物品計減少10,300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	82,874	1,163,682,612	1,163,765,486	收入
	0	1,163,682,612	1,163,682,612	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	10,300	0	10,300	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	72,574	0	72,574	其他收入
歲出	1,106,546,506	179,802,172	1,286,348,678	支出
	0	82,874	82,874	繳付公庫數
人事費	947,157,682	0	947,157,682	人事支出
業務費	110,215,221	1,510,300	111,725,521	業務支出
獎補助費	44,754,027	0	44,754,027	獎補助支出
設備及投資	4,419,576	-4,419,576	0	
	0	176,394	176,394	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	182,452,180	182,452,180	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,106,463,632	983,880,440	-122,583,192	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1,163,682,612元=歲出實現數1,108,046,506元+預付款56,836,106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1,500,000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。

(三)其他收入0元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數82,874元=歲入實現數82,874元+收回以前年度材料0元+其他應收款0元。(二)業務支出1,510,300元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數1,500,000元+本年度設備及投資

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
<p>未達登載財產標準改列支出10,300元。(三)設備及投資4,419,576元=本年度設備及投資歲出實現數4,419,576元。(四)財產損失176,394元=本年度資產報廢總值17,639,168元-該資產累計折舊17,462,774元。(五)折舊、折耗及攤銷182,452,180元=本年度固定資產折舊76,855,694元(含財產報廢轉出累計折舊17,462,774元+財產移出轉出累計折舊697,698元)+電腦軟體攤銷105,596,486元。</p>				