特別收入 12

中華民國 113 年度

（113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日）

桃園市總決算

桃園市政府警察局主管

桃園市警察人員安全基金附屬單位決算

（非營業部分）

桃園市政府警察局　編

桃園市警察人員安全基金113年度附屬單位決算

目　　次

一、總說明……第 1－2 頁

二、決算報表

（一）主要表

基金來源、用途及餘絀表 ……第 3 頁

（二）附屬表

1.基金來源明細表 ……第 5 頁

2.基金用途明細表 ……第 6 頁

3.主要業務計畫執行績效摘要表 ……第 8－9 頁

4.各項費用彙計表 ……第 10 頁

三、會計報表

（一）平衡表 ……第 12－13 頁

（二）收入支出表 ……第 14 頁

（三）現金流量表 ……第 15 頁

四、參考表

決算與會計收支對照表……第 17 頁

總 說 明

桃園市警察人員安全基金

總　　說　　明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

警察人員安全計畫：

113年度辦理桃園市政府警察局現職員工因公執行勤（業）務所致傷亡慰問、住院濟助及健康檢查補助等決算數579萬6,936元，較預算數600萬元，減少20萬3,064元，約減少3.38%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

（一）基金來源

利息收入：本年度決算數35萬4,333元，較預算數31萬2,000元，增加4萬2,333元，約增加13.57%，係113年3月25日起臺灣銀行為配合中央銀行貨幣政策，調升利率致利息收入超收。

（二）基金用途

警察人員安全計畫：本年度決算數579萬6,936元，較預算數600萬元，減少20萬3,064元，約減少3.38%。

（三）餘絀部分

本年度基金來源與基金用途相抵後，計短絀544萬2,603元，較預算短絀數568萬8,000元，減少24萬5,397元，約減少4.31%。

三、現金流量結果

（一）業務活動之淨現金流出：546萬2,603元。

（二）其他活動之淨現金：0元。

（三）以上增減相抵後，現金及約當現金淨減546萬2,603元。

桃園市警察人員安全基金

總　　說　　明

中華民國113年度

四、資產負債情況

（一）資產總額計4,429萬1,258元，均為流動資產，包括銀行存款4,400萬1,258元、應收利息29萬元。

（二）負債總額計0元。

（三）淨資產計4,429萬1,258元。

五、其他：

納入公庫集中支付說明

本基金本年底現金為4,400萬1,258元，配合政策納入公庫集中支付（包括利息收入），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

決 算 報 表

主 要 表

桃園市警察人員安全基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項　　目	本年度預算數		本年度決算數		比　較　增　減		上年度決算數	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%
基金來源	**312,000**	**100.00**	**354,333**	**100.00**	**42,333**	**13.57**	**332,440**	**100.00**
財產收入	**312,000**	**100.00**	**354,333**	**100.00**	**42,333**	**13.57**	**332,440**	**100.00**
利息收入	312,000	100.00	354,333	100.00	42,333	13.57	332,440	100.00
基金用途	**6,000,000**	**1,923.08**	**5,796,936**	**1,636.01**	**-203,064**	**-3.38**	**5,769,878**	**1,735.61**
警察人員安全計畫	**6,000,000**	**1,923.08**	**5,796,936**	**1,636.01**	**-203,064**	**-3.38**	**5,769,878**	**1,735.61**
其他	6,000,000	1,923.08	5,796,936	1,636.01	-203,064	-3.38	5,769,878	1,735.61
本期賸餘(短絀)	**-5,688,000**	**-1,823.08**	**-5,442,603**	**-1,536.01**	**245,397**	**-4.31**	**-5,437,438**	**-1,635.61**
期初基金餘額	**49,294,000**	**15,799.36**	**49,733,861**	**14,035.91**	**439,861**	**0.89**	**55,171,299**	**16,595.87**
解繳公庫								
期末基金餘額	**43,606,000**	**13,976.28**	**44,291,258**	**12,499.90**	**685,258**	**1.57**	**49,733,861**	**14,960.25**

本頁空白

附 屬 表

桃園市警察人員安全基金

基金來源明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	**312,000**	**354,333**	**42,333**	**13.57**	
財產收入	**312,000**	**354,333**	**42,333**	**13.57**	
利息收入	312,000	354,333	42,333	13.57	113年3月25日起臺灣銀行為配合中央銀行貨幣政策，調升利率致利息收入超收。

桃園市警察人員安全基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	**6,000,000**	**5,796,936**	**-203,064**	**-3.38**	
警察人員安全計畫	**6,000,000**	**5,796,936**	**-203,064**	**-3.38**	
警察人員安全工作	**6,000,000**	**5,796,936**	**-203,064**	**-3.38**	
服務費用	10,000	1,856	-8,144	-81.44	
印刷裝訂與廣告費	10,000	1,856	-8,144	-81.44	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,990,000	5,795,080	-194,920	-3.25	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,990,000	5,795,080	-194,920	-3.25	

本頁空白

桃園市警察人

主要業務計畫

中華民國

項　　目	數量單位	預　　算　　數		決　　算　　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
警察人員安全計畫	年		6,000,000		5,796,936

員安全基金

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-203,064	-3.38	

桃園市警察人員安全基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
服務費用	**10,000**	**1,856**	**-8,144**	**-81.44**
印刷裝訂與廣告費	10,000	1,856	-8,144	-81.44
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**5,990,000**	**5,795,080**	**-194,920**	**-3.25**
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,990,000	5,795,080	-194,920	-3.25
合　　計	**6,000,000**	**5,796,936**	**-203,064**	**-3.38**

會 計 報 表

本頁空白

桃園市警察人

平　衡

中華民國

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**44,291,258**	**100.00**	**49,733,861**	**100.00**	**-5,442,603**	**-10.94**
流動資產	**44,291,258**	**100.00**	**49,733,861**	**100.00**	**-5,442,603**	**-10.94**
現金	**44,001,258**	**99.35**	**49,463,861**	**99.46**	**-5,462,603**	**-11.04**
銀行存款	44,001,258	99.35	49,463,861	99.46	-5,462,603	-11.04
應收款項	**290,000**	**0.65**	**270,000**	**0.54**	**20,000**	**7.41**
應收利息	290,000	0.65	270,000	0.54	20,000	7.41
合　計	**44,291,258**	**100.00**	**49,733,861**	**100.00**	**-5,442,603**	**-10.94**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

員安全基金

表

113年12月31日

單位 ：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
淨資產	**44,291,258**	**100.00**	**49,733,861**	**100.00**	**-5,442,603**	**-10.94**
淨資產	**44,291,258**	**100.00**	**49,733,861**	**100.00**	**-5,442,603**	**-10.94**
淨資產	**44,291,258**	**100.00**	**49,733,861**	**100.00**	**-5,442,603**	**-10.94**
累積餘額	44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	-5,442,603	-10.94
合　計	**44,291,258**	**100.00**	**49,733,861**	**100.00**	**-5,442,603**	**-10.94**

桃園市警察人員安全基金

收　入　支　出　表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
收入	**354,333**	**100.00**	**332,440**	**100.00**	**21,893**	**6.59**
財產收益	354,333	100.00	332,440	100.00	21,893	6.59
財產孳息收入	354,333	100.00	332,440	100.00	21,893	6.59
支出	**5,796,936**	**1,636.01**	**5,769,878**	**1,735.61**	**27,058**	**0.47**
業務支出	5,796,936	1,636.01	5,769,878	1,735.61	27,058	0.47
業務支出	5,796,936	1,636.01	5,769,878	1,735.61	27,058	0.47
本期賸餘（短絀）	**-5,442,603**	**-1,536.01**	**-5,437,438**	**-1,635.61**	**-5,165**	**0.09**
期初淨資產	**49,733,861**	**14,035.91**	**55,171,299**	**16,595.87**	**-5,437,438**	**-9.86**
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	**44,291,258**	**12,499.90**	**49,733,861**	**14,960.25**	**-5,442,603**	**-10.94**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市警察人員安全基金

現金流量表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	本　年　度　金　額
業務活動之現金流量	
本期短絀	-5,442,603
流動資產淨減（淨增）	-20,000
業務活動之淨現金流入（流出）	**-5,462,603**
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-5,462,603**
期初現金及約當現金	**49,463,861**
期末現金及約當現金	**44,001,258**

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本頁空白

參 考 表

桃園市警察人員安全基金

決算與會計收支對照表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	354,333		354,333	收入
財產收入	354,333		354,333	財產收益
基金用途	5,796,936		5,796,936	支出
服務費用	1,856	5,795,080	5,796,936	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,795,080	-5,795,080		
本期賸餘(短絀)	-5,442,603		-5,442,603	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	49,733,861		49,733,861	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	44,291,258		44,291,258	期末淨資產

註：預算項目之「服務費用」1,856元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」5,795,080元，係對應會計科目之「業務支出」5,796,936元。

本頁空白

主辦會計人員：顏毓芬

基 金 主 持 人 ：吳坤旭