

臺灣警察專科學校

# 會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 鄭秀娟

機關長官 詹永茂

# 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.....	4
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	7
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	9
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	11
二、繳付公庫數分析表.....	13
三、公庫撥入數分析表.....	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	17
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.....	18
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	19

# 臺灣警察專科學校

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	7,000,000	7,000,000	250,000	139,833	0	337,872			
0					587,872								
0408210000-3 警政署及所屬				7,000,000	7,000,000	250,000	139,833	0	337,872				
0					587,872								
0408210300-7 賠償收入				7,000,000	7,000,000	250,000	139,833	0	337,872				
0					587,872								
0408210301-0 一般賠償收入				7,000,000	7,000,000	250,000	139,833	0	337,872				
0					587,872								
03				56	01	02	0500000000-8 規費收入	6,877,000	6,877,000	1,410,000	3,460,447	0	2,144,939
0								3,554,939					
0508210000-9 警政署及所屬							6,877,000	6,877,000	1,410,000	3,460,447	0	2,144,939	
0								3,554,939					
0508210100-3 行政規費收入	6,757,000	6,757,000	1,410,000				3,346,027	0	2,025,127				
0		3,435,127											
0508210104-4 考試報名費	6,757,000	6,757,000	1,410,000				3,346,027	0	2,025,127				
0		3,435,127											
0508210300-2 使用規費收入	120,000	120,000	0				114,420	0	119,812				
0		119,812											
0508210306-9 場地設施使用費	120,000	120,000	0				114,420	0	119,812				
0		119,812											

## 臺灣警察專科學校

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	01	0700000000-9 財產收入	896,000	896,000	0	16,409	0	46,409
				0		46,409				
				0708210000-0 警政署及所屬	896,000	896,000	0	16,409	0	46,409
				0		46,409				
				0708210100-4 財產孳息	310,000	310,000	0	16,409	0	16,409
				0		16,409				
				0708210101-7 利息收入	0	0	0	16,409	0	16,409
				0		16,409				
				0708210103-2 租金收入	310,000	310,000	0	0	0	0
				0		0				
				0708210500-2 廢舊物資售價	586,000	586,000	0	0	0	30,000
				0		30,000				
07	77	01	01	1200000000-8 其他收入	80,000	80,000	18,000	7,475	0	107,178
				0		125,178				
				1208210000-9 警政署及所屬	80,000	80,000	18,000	7,475	0	107,178
				0		125,178				
				1208210200-8 雜項收入	80,000	80,000	18,000	7,475	0	107,178
				0		125,178				
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	65,628
				0		65,628				

# 臺灣警察專科學校

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	1208210210-1 其他雜項收入	80,000	80,000	18,000	7,475	0	41,550
					0			59,550		
				合計	14,853,000	14,853,000	1,678,000	3,624,164	0	2,636,398
					0			4,314,398		

# 臺灣警察專科學校

## 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)	備註 (預付款)
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			0008210000-1 警政署及所屬	1,993,745,000	0	1,993,745,000	679,281,000	120,792,821	251,553,769
					0	0			427,727,231	206,229,998
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	529,043,000	0	529,043,000	193,634,000	32,645,677	50,768,232
					0	0			142,865,768	34,637,600
					0	0			0	
				10 人事費	529,043,000	0	529,043,000	193,634,000	32,645,677	50,768,232
					0	0			142,865,768	34,637,600
					0	0			0	
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,033,485,000	0	1,033,485,000	309,647,000	57,306,230	87,262,480
					0	0			222,384,520	60,075,341
					0	0			0	
				10 人事費	600,000	0	600,000	150,000	0	150,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	243,209,000	0	243,209,000	41,812,000	7,907,904	26,556,025
					0	0			15,255,975	13,476,341
					0	0			0	
				40 獎補助費	789,676,000	0	789,676,000	267,685,000	49,398,326	60,556,455
					0	0			207,128,545	46,599,000
					0	0			0	

# 臺灣警察專科學校

## 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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			07	3808211600-7*	430,117,000	0	430,117,000	176,000,000	30,840,914	113,523,057			
				初級警察教育	0	0		62,476,943	111,517,057				
					0	0		0					
				30	430,117,000	0	430,117,000	176,000,000	30,840,914	113,523,057			
				設備及投資	0	0		62,476,943	111,517,057				
					0	0		0					
				08	3808219000-3	1,100,000	0	1,100,000	0	0	0		
					一般建築及設備	0	0		0	0			
						0	0		0				
					02	3808219011-0*	1,100,000	0	1,100,000	0	0	0	
						交通及運輸設備	0	0		0	0		
							0	0		0			
				30		1,100,000	0	1,100,000	0	0	0		
				設備及投資		0	0		0	0			
						0	0		0				
					8903304500-4	1,311,350	0	1,311,350	1,311,350	1,073,250	0		
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,311,350	0			
						0	0		0				
					10	1,311,350	0	1,311,350	1,311,350	1,073,250	0		
					人事費	0	0		1,311,350	0			
						0	0		0				
				05			7606205300-6	21,112,586	0	21,112,586	21,112,586	5,311,446	0
							公務人員退休撫卹給付	0	0		21,112,586	0	
								0	0		0		

# 臺灣警察專科學校

## 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)	
				10 人事費	21,112,586	0	21,112,586	21,112,586	5,311,446	0	
					0	0			21,112,586	0	
					0	0			0		
				合計	2,016,168,936	0	2,016,168,936	701,704,936	127,177,517	251,553,769	
					0	0			450,151,167	206,229,998	
					0	0			0		



臺灣警察專科學校

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
098	02	66	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	278,485	0	0	0	278,485
						0	0	0	0	0
					0408210000-3 警政署及所屬	278,485	0	0	0	278,485
						0	0	0	0	0
					0408210300-7 賠償收入	278,485	0	0	0	278,485
						0	0	0	0	0
					0408210301-0 一般賠償收入	278,485	0	0	0	278,485
						0	0	0	0	0
					小 計	278,485	0	0	0	278,485
						0	0	0	0	0
109	02	65	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	823,569	0	92,350	333,200	490,369
						0	0	0	0	0
					0408210000-3 警政署及所屬	823,569	0	92,350	333,200	490,369
						0	0	0	0	0
					0408210300-7 賠償收入	823,569	0	92,350	333,200	490,369
						0	0	0	0	0
					0408210301-0 一般賠償收入	823,569	0	92,350	333,200	490,369
						0	0	0	0	0
					小 計	823,569	0	92,350	333,200	490,369
						0	0	0	0	0
110	02	66			0400000000-2 罰款及賠償收入	1,349,624	0	146,300	268,500	1,081,124
						0	0	0	0	0
					0408210000-3 警政署及所屬	1,349,624	0	146,300	268,500	1,081,124
						0	0	0	0	0

臺灣警察專科學校

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	02	65	02	01	0408210300-7 賠償收入	1,349,624 0	0 0	146,300 0	268,500 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	1,349,624 0	0 0	146,300 0	268,500 0	0 0
					小 計	1,349,624 0	0 0	146,300 0	268,500 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	4,298,745 0	0 0	210,000 0	622,529 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	4,298,745 0	0 0	210,000 0	622,529 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	4,298,745 0	0 0	210,000 0	622,529 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	4,298,745 0	0 0	210,000 0	622,529 0	0 0
					小 計	4,298,745 0	0 0	210,000 0	622,529 0	0 0
					合 計	6,750,423 0	0 0	448,650 0	1,224,229 0	0 0

臺灣警察專科學校

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03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
110	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0 10,000,000	0 0	0 0	0 0	0 10,000,000	0 10,000,000
			07		3808211600-7 初級警察教育	0 10,000,000	0 0	0 0	0 0	0 10,000,000	0 10,000,000
					20 業務費	0 10,000,000	0 0	0 0	0 0	0 10,000,000	0 10,000,000
					小 計	0 10,000,000	0 0	0 0	0 0	0 10,000,000	0 10,000,000
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0 20,523,185	0 0	0 1,899,000	0 1,899,000	0 18,624,185	0 10,000,000
			07		3808211600-7 初級警察教育	0 17,154,185	0 0	0 0	0 0	0 17,154,185	0 10,000,000
					20 業務費	0 17,154,185	0 0	0 0	0 0	0 17,154,185	0 10,000,000
			07		3808211600-7* 初級警察教育	0 3,369,000	0 0	0 1,899,000	0 1,899,000	0 1,470,000	0 0

臺灣警察專科學校

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03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
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	3,369,000	0	1,899,000	1,899,000	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						20,523,185	0	1,899,000	1,899,000	0	10,000,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						30,523,185	0	1,899,000	1,899,000	0	20,000,000

# 臺灣警察專科學校

## 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03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	初級警察教育	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	142,865,768	0	21,112,586	1,311,350	165,289,704
1015 法定編制人員待遇	82,435,744	0	0	0	82,435,744
1020 約聘僱人員待遇	4,618,072	0	0	0	4,618,072
1025 技工及工友待遇	2,582,080	0	0	0	2,582,080
1030 獎金	32,293,888	0	0	0	32,293,888
1035 其他給與	398,565	0	0	1,311,350	1,709,915
1040 加班值班費	918,591	0	0	0	918,591
1045 退休退職給付	4,882,176	0	21,112,586	0	25,994,762
1050 退休離職儲金	6,630,217	0	0	0	6,630,217
1055 保險	8,106,435	0	0	0	8,106,435
20 業務費	0	15,255,975	0	0	15,255,975
2003 教育訓練費	0	5,000	0	0	5,000
2006 水電費	0	4,724,541	0	0	4,724,541
2009 通訊費	0	593,772	0	0	593,772
2018 資訊服務費	0	205,352	0	0	205,352
2021 其他業務租金	0	384,576	0	0	384,576
2024 稅捐及規費	0	450	0	0	450
2027 保險費	0	121,318	0	0	121,318
2036 按日按件計資酬金	0	329,592	0	0	329,592
2045 國內組織會費	0	8,000	0	0	8,000
2051 物品	0	677,149	0	0	677,149
2054 一般事務費	0	5,483,229	0	0	5,483,229
2063 房屋建築養護費	0	856,238	0	0	856,238

臺灣警察專科學校  
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03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	初級警察教育	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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	63,078	0	0	63,078
2069 設施及機械設備養護費	0	1,559,111	0	0	1,559,111
2072 國內旅費	0	217,569	0	0	217,569
2093 特別費	0	27,000	0	0	27,000
30 設備及投資*	0	62,476,943	0	0	62,476,943
3010 房屋建築及設備費*	0	59,496,943	0	0	59,496,943
3035 雜項設備費*	0	2,980,000	0	0	2,980,000
40 獎補助費	0	207,128,545	0	0	207,128,545
4050 對學生之獎助	0	201,888,674	0	0	201,888,674
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	3,036,109	0	0	3,036,109
4075 差額補貼	0	2,065,762	0	0	2,065,762
4085 獎勵及慰問	0	138,000	0	0	138,000
合計	142,865,768	284,861,463	21,112,586	1,311,350	450,151,167

臺灣警察專科學校  
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03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	5,538,627	0	0	0	0	0	0	0	5,538,627
本年度	4,314,398	0	0	0	0	0	0	0	4,314,398
0408210301 一般賠償收入	587,872	0	0	0	0	0	0	0	587,872
0508210104 考試報名費	3,435,127	0	0	0	0	0	0	0	3,435,127
0508210306 場地設施使用費	119,812	0	0	0	0	0	0	0	119,812
0708210101 利息收入	16,409	0	0	0	0	0	0	0	16,409
0708210500 廢舊物資售價	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
1208210201 收回以前年度歲出	65,628	0	0	0	0	0	0	0	65,628
1208210210 其他雜項收入	59,550	0	0	0	0	0	0	0	59,550
以前年度	1,224,229	0	0	0	0	0	0	0	1,224,229
一、以前年度應收(保留)數	1,224,229	0	0	0	0	0	0	0	1,224,229
109年度 0408210301 一般賠償收入	333,200	0	0	0	0	0	0	0	333,200
110年度 0408210301 一般賠償收入	268,500	0	0	0	0	0	0	0	268,500
111年度 0408210301 一般賠償收入	622,529	0	0	0	0	0	0	0	622,529

臺灣警察專科學校  
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03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)			
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
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



臺灣警察專科學校  
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03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	452,050,167	206,229,998	0	0	500,000	0	0	0	658,780,165	53,447,956
本年度	450,151,167	206,229,998	0	0	500,000	0	0	0	656,881,165	44,823,771
一、本年度經費	427,727,231	206,229,998	0	0	500,000	0	0	0	634,457,229	44,823,771
3808210100 一般行政	142,865,768	34,637,600	0	0	0	0	0	0	177,503,368	16,130,632
3808211600 初級警察教育	284,861,463	171,592,398	0	0	500,000	0	0	0	456,953,861	28,693,139
二、統籌科目	22,423,936	0	0	0	0	0	0	0	22,423,936	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	21,112,586	0	0	0	0	0	0	0	21,112,586	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,311,350	0	0	0	0	0	0	0	1,311,350	0
以前年度	1,899,000	0	0	0	0	0	0	0	1,899,000	8,624,185
一、以前年度應付(保留)數	1,899,000	0	0	0	0	0	0	0	1,899,000	8,624,185
111年度 3808211600 初級警察教育	1,899,000	0	0	0	0	0	0	0	1,899,000	8,624,185
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺灣警察專科學校

## 平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,621,342,667	2 負債	11,243,043
11 流動資產	243,499,235	21 流動負債	4,907,430
110103 專戶存款	11,243,043	210302 應付代收款	4,907,430
110104 零用金	500,000	28 其他負債	6,335,613
110303 應收帳款	7,853,719	280301 存入保證金	5,599,767
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-2,327,525	280401 應付保管款	735,846
110901 預付款	226,229,998	3 淨資產	3,610,099,624
14 固定資產	3,365,299,790	31 資產負債淨額	3,610,099,624
140101 土地	2,547,487,400	310101 資產負債淨額	3,610,099,624
140401 房屋建築及設備	730,737,203		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-405,565,485		
140501 機械及設備	164,201,404		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-132,777,371		
140601 交通及運輸設備	27,629,133		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,454,579		
140701 雜項設備	198,789,859		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-158,678,282		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	412,418,865		
16 無形資產	12,543,642		
160102 電腦軟體	12,543,642		
合 計	3,621,342,667	合 計	3,621,342,667

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

# 臺灣警察專科學校

## 收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	109,561,258	665,292,213
公庫撥入數	103,739,444	658,780,165
罰款及賠償收入	139,833	587,872
規費收入	3,460,447	3,554,939
財產收益	16,409	46,409
捐獻及贈與收入	2,197,650	2,197,650
其他收入	7,475	125,178
支出	103,509,442	402,461,035
繳付公庫數	4,072,814	5,538,627
人事支出	39,030,373	165,289,704
業務支出	7,907,904	15,255,975
獎補助支出	49,398,326	207,128,545
財產損失	5,120	5,868
折舊、折耗及攤銷	3,094,905	9,242,316
收支餘絀	6,051,816	262,831,178

臺灣警察專科學校

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03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	2,547,487,400	0	0	0	0	2,547,487,400
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	730,737,203	-401,897,056	0	0	-3,668,429	325,171,718
機械及設備	157,253,025	-131,041,284	6,966,879	18,500	-1,736,087	31,424,033
交通及運輸設備	27,629,133	-23,101,282	0	0	-353,297	4,174,554
雜項設備	197,172,984	-156,867,572	2,185,175	568,300	-1,810,710	40,111,577
收藏品及傳承資產	4,511,643	0	0	0	0	4,511,643
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,664,791,388	-712,907,194	9,152,054	586,800	-7,568,523	2,952,880,925
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	352,921,922	0	59,496,943	0	0	412,418,865
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,483,431	0	1,153,072	1,092,861	0	12,543,642
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	365,405,353	0	60,650,015	1,092,861	0	424,962,507
合計	4,030,196,741	-712,907,194	69,802,069	1,679,661	-7,568,523	3,377,843,432
備註： 一、資本資產成本變動增加數69,802,069元=預算採購增加金額67,604,419元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,197,650元。 二、設備及投資預算執行增加金額64,375,943元=本年度預算執行金額62,476,943元+以前年度保留預算執行金額1,899,000元。 三、預算採購增加金額67,604,419元，較設備及投資預算執行數64,375,943元，增加3,228,476元，係經費由經常性支出先行支付3,228,476元。						

臺灣警察專科學校

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03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	4,314,398	660,977,815	665,292,213	收入
	0	658,780,165	658,780,165	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	587,872	0	587,872	罰款及賠償收入
規費收入	3,554,939	0	3,554,939	規費收入
財產收入	46,409	0	46,409	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	2,197,650	2,197,650	捐獻及贈與收入
其他收入	125,178	0	125,178	其他收入
歲出	450,151,167	-47,690,132	402,461,035	支出
	0	5,538,627	5,538,627	繳付公庫數
人事費	165,289,704	0	165,289,704	人事支出
業務費	15,255,975	0	15,255,975	業務支出
獎補助費	207,128,545	0	207,128,545	獎補助支出
設備及投資	62,476,943	-62,476,943	0	
	0	5,868	5,868	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	9,242,316	9,242,316	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-445,836,769	708,667,947	262,831,178	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658,780,165元=歲出實現數452,050,167元+預付款206,229,998元+零用金500,000元。

(二)捐獻及贈與收入2,197,650元=本年度固定資產2,197,650元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數5,538,627元=歲入實現數5,538,627元。

(二)設備及投資62,476,943元=本年度設備及投資歲出實現數62,476,943元。

## 臺灣警察專科學校

中華民國112年01月01日至112年03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
(三)財產損失5,868元=本年度資產報廢總值586,800元-該資產累計折舊580,932元。				
(四)折舊、折耗及攤銷9,242,316元=本年度固定資產折舊8,149,455元+電腦軟體攤銷1,092,861元。				