

臺灣警察專科學校

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 鄭秀娟

機關長官 葉爾煙(代)

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.....	15
三、公庫撥入數分析表.....	17
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	18
二、收入支出表.....	19
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.....	20
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	21

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09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	69		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	7,000,000	7,000,000	2,050,000	116,828	0	-64,739
				0		1,985,261				
				0408210000-3 警政署及所屬	7,000,000	7,000,000	2,050,000	116,828	0	-64,739
				0		1,985,261				
			01	0408210300-7 賠償收入	7,000,000	7,000,000	2,050,000	116,828	0	-64,739
				0				1,985,261		
				0408210301-0 一般賠償收入	7,000,000	7,000,000	2,050,000	116,828	0	-64,739
				0				1,985,261		
03	56		01	0500000000-8 規費收入	6,877,000	6,877,000	6,817,000	0	0	-1,648,261
				0		5,168,739				
				0508210000-9 警政署及所屬	6,877,000	6,877,000	6,817,000	0	0	-1,648,261
				0		5,168,739				
				0508210100-3 行政規費收入	6,757,000	6,757,000	6,757,000	0	0	-1,713,981
				0		5,043,019				
				0508210104-4 考試報名費	6,757,000	6,757,000	6,757,000	0	0	-1,713,981
				0		5,043,019				
				0508210300-2 使用規費收入	120,000	120,000	60,000	0	0	65,720
				0		125,720				
				0508210306-9 場地設施使用費	120,000	120,000	60,000	0	0	65,720
				0		125,720				

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09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)		
04				0700000000-9 財產收入	896,000	896,000	141,000	236,499	0	303,276
					0		444,276			
	78			0708210000-0 警政署及所屬	896,000	896,000	141,000	236,499	0	303,276
					0		444,276			
		01		0708210100-4 財產孳息	310,000	310,000	141,000	0	0	36,777
					0		177,777			
			01	0708210101-7 利息收入	0	0	0	0	0	18,155
					0		18,155			
			02	0708210103-2 租金收入	310,000	310,000	141,000	0	0	18,622
					0		159,622			
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	586,000	586,000	0	236,499	0	266,499
					0		266,499			
07				1200000000-8 其他收入	80,000	80,000	59,000	3,810	0	159,099
					0		218,099			
	77			1208210000-9 警政署及所屬	80,000	80,000	59,000	3,810	0	159,099
					0		218,099			
		01		1208210200-8 雜項收入	80,000	80,000	59,000	3,810	0	159,099
					0		218,099			
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	79,536
					0		79,536			

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09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	1208210210-1 其他雜項收入	80,000	80,000	59,000	3,810	0	79,563
					0			138,563		
				合計	14,853,000	14,853,000	9,067,000	357,137	0	-1,250,625
					0			7,816,375		

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09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)
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	1,993,745,000	0	1,993,745,000	1,590,234,000	151,223,485	349,636,936	
					0	0			1,240,597,064	254,093,196	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	529,043,000	0	529,043,000	414,365,000	26,736,103	38,619,632	
					0	0			375,745,368	12,061,306	
					0	0			0		
				10 人事費	529,043,000	0	529,043,000	414,365,000	26,736,103	38,619,632	
					0	0			375,745,368	12,061,306	
					0	0			0		
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,033,485,000	0	1,033,485,000	780,582,000	101,251,193	132,984,204	
					0	0			647,597,796	71,694,303	
					0	0			0		
				10 人事費	600,000	0	600,000	400,000	50,000	115,500	
					0	0			284,500	0	
					0	0			0		
				20 業務費	243,209,000	0	243,209,000	168,636,000	15,851,733	68,277,526	
					0	0			100,358,474	17,076,492	
					0	0			0		
				40 獎補助費	789,676,000	0	789,676,000	611,546,000	85,349,460	64,591,178	
					0	0			546,954,822	54,617,811	
					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09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)	
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* 初級警察教育	430,117,000	0	430,117,000	394,187,000	22,237,337	177,931,952		
				0	0		216,255,048	170,337,587				
				0	0		0					
				30	430,117,000	0	430,117,000	394,187,000	22,237,337	177,931,952		
				0	0		216,255,048	170,337,587				
				0	0		0					
				08	3808219000-3 一般建築及設備	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	998,852	101,148	
					0	0		998,852	0			
					0	0		0				
					02	3808219011-0* 交通及運輸設備	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	998,852	101,148
						0	0		998,852	0		
						0	0		0			
				30	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	998,852	101,148		
				0	0		998,852	0				
				0	0		0					
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,929,074	0	2,929,074	2,929,074	373,070	337,600	
					0	0		2,591,474	337,600			
					0	0		0				
					10	2,929,074	0	2,929,074	2,929,074	373,070	337,600	
					0	0		2,591,474	337,600			
					0	0		0				
				05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	52,602,999	0	52,602,999	52,602,999	5,828,644	0	
					0	0		52,602,999	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09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)
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	52,602,999	0	52,602,999	52,602,999	5,828,644	0	
					0	0			52,602,999	0	
					0	0			0		
				合計	2,049,277,073	0	2,049,277,073	1,645,766,073	157,425,199	349,974,536	
					0	0			1,295,791,537	254,430,796	
					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09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)
	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	278,485	0	0	0	278,485
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210000-3	278,485	0	0	0	278,485
					警政署及所屬	0	0	0	0	0
					0408210300-7	278,485	0	0	0	278,485
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210301-0	278,485	0	0	0	278,485
					一般賠償收入	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	823,569	0	0	823,569	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210000-3	823,569	0	0	823,569	0
					警政署及所屬	0	0	0	0	0
					0408210300-7	823,569	0	0	823,569	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210301-0	823,569	0	0	823,569	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	823,569	0	0	823,569	0
						0	0	0	0	0
110	02	66			0400000000-2	1,349,624	0	297,583	1,017,183	332,441
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210000-3	1,349,624	0	297,583	1,017,183	332,441
					警政署及所屬	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09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)
	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	297,583 0	1,017,183 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	1,349,624 0	0 0	297,583 0	1,017,183 0	0 0
					小 計	1,349,624 0	0 0	297,583 0	1,017,183 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	4,298,745 0	0 0	224,000 0	1,689,529 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	4,298,745 0	0 0	224,000 0	1,689,529 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	4,298,745 0	0 0	224,000 0	1,689,529 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	4,298,745 0	0 0	224,000 0	1,689,529 0	0 0
					小 計	4,298,745 0	0 0	224,000 0	1,689,529 0	0 0
					合 計	6,750,423 0	0 0	521,583 0	3,530,281 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09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
						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	0 816,775	0 0	0 9,183,225	0 0	0 0
			07		3808211600-7 初級警察教育	0 10,000,000	0 816,775	0 0	0 9,183,225	0 0	0 0
					20 業務費	0 10,000,000	0 816,775	0 0	0 9,183,225	0 0	0 0
					小 計	0 10,000,000	0 816,775	0 0	0 9,183,225	0 0	0 0
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 1,181,250	0 7,948,185	0 0	0 12,575,000 10,000,000
			07		3808211600-7 初級警察教育	0 17,154,185	0 0	0 1,181,250	0 4,739,185	0 0	0 12,415,000 10,000,000
					20 業務費	0 17,154,185	0 0	0 1,181,250	0 4,739,185	0 0	0 12,415,000 10,000,000
			07		3808211600-7* 初級警察教育	0 3,369,000	0 0	0 0	0 3,209,000	0 0	0 160,000 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09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
						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	0	3,209,000	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						20,523,185	0	1,181,250	7,948,185	0	10,000,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						30,523,185	816,775	1,181,250	17,131,410	0	10,000,000

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09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	初級警察教育	交通及運輸設備	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
10 人事費	375,745,368	284,500	0	52,602,999	2,591,474
1015 法定編制人員待遇	208,395,998	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	36,660,548	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	6,439,749	0	0	0	0
1030 獎金	60,130,160	284,500	0	0	0
1035 其他給與	2,387,312	0	0	0	2,591,474
1040 加班值班費	3,045,670	0	0	0	0
1045 退休退職給付	12,145,685	0	0	52,602,999	0
1050 退休離職儲金	20,090,485	0	0	0	0
1055 保險	26,449,761	0	0	0	0
20 業務費	0	100,358,474	0	0	0
2003 教育訓練費	0	15,000	0	0	0
2006 水電費	0	21,969,773	0	0	0
2009 通訊費	0	1,877,640	0	0	0
2018 資訊服務費	0	7,066,383	0	0	0
2021 其他業務租金	0	2,410,702	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	114,120	0	0	0
2027 保險費	0	1,154,028	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	8,530,619	0	0	0
2042 國際組織會費	0	17,666	0	0	0
2045 國內組織會費	0	56,800	0	0	0
2051 物品	0	8,873,165	0	0	0
2054 一般事務費	0	32,026,638	0	0	0

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09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				
10 人事費	431,224,341				
1015 法定編制人員待遇	208,395,998				
1020 約聘僱人員待遇	36,660,548				
1025 技工及工友待遇	6,439,749				
1030 獎金	60,414,660				
1035 其他給與	4,978,786				
1040 加班值班費	3,045,670				
1045 退休退職給付	64,748,684				
1050 退休離職儲金	20,090,485				
1055 保險	26,449,761				
20 業務費	100,358,474				
2003 教育訓練費	15,000				
2006 水電費	21,969,773				
2009 通訊費	1,877,640				
2018 資訊服務費	7,066,383				
2021 其他業務租金	2,410,702				
2024 稅捐及規費	114,120				
2027 保險費	1,154,028				
2036 按日按件計資酬金	8,530,619				
2042 國際組織會費	17,666				
2045 國內組織會費	56,800				
2051 物品	8,873,165				
2054 一般事務費	32,026,638				

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09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	初級警察教育	交通及運輸設備	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
2063 房屋建築養護費	0	7,346,492	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	222,953	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	7,694,524	0	0	0
2072 國內旅費	0	890,312	0	0	0
2084 短程車資	0	1,520	0	0	0
2093 特別費	0	90,139	0	0	0
30 設備及投資*	0	216,255,048	998,852	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	205,128,811	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	998,852	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	3,463,867	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	7,662,370	0	0	0
40 獎補助費	0	546,954,822	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	539,873,311	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	4,601,749	0	0	0
4075 差額補貼	0	2,065,762	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	414,000	0	0	0
合計	375,745,368	863,852,844	998,852	52,602,999	2,591,474

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09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				
2063 房屋建築養護費	7,346,492				
2066 車輛及辦公器具養護費	222,953				
2069 設施及機械設備養護費	7,694,524				
2072 國內旅費	890,312				
2084 短程車資	1,520				
2093 特別費	90,139				
30 設備及投資*	217,253,900				
3010 房屋建築及設備費*	205,128,811				
3025 運輸設備費*	998,852				
3030 資訊軟硬體設備費*	3,463,867				
3035 雜項設備費*	7,662,370				
40 獎補助費	546,954,822				
4050 對學生之獎助	539,873,311				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	4,601,749				
4075 差額補貼	2,065,762				
4085 獎勵及慰問	414,000				
合計	1,295,791,537				

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09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	11,346,656	0	0	0	0	816,775	0	0	12,163,431
本年度	7,816,375	0	0	0	0	0	0	0	7,816,375
0408210301 一般賠償收入	1,985,261	0	0	0	0	0	0	0	1,985,261
0508210104 考試報名費	5,043,019	0	0	0	0	0	0	0	5,043,019
0508210306 場地設施使用費	125,720	0	0	0	0	0	0	0	125,720
0708210101 利息收入	18,155	0	0	0	0	0	0	0	18,155
0708210103 租金收入	159,622	0	0	0	0	0	0	0	159,622
0708210500 廢舊物資售價	266,499	0	0	0	0	0	0	0	266,499
1208210201 收回以前年度歲出	79,536	0	0	0	0	0	0	0	79,536
1208210210 其他雜項收入	138,563	0	0	0	0	0	0	0	138,563
以前年度	3,530,281	0	0	0	0	816,775	0	0	4,347,056
一、以前年度應收(保留)數	3,530,281	0	0	0	0	0	0	0	3,530,281
109年度 0408210301 一般賠償收入	823,569	0	0	0	0	0	0	0	823,569
110年度 0408210301 一般賠償收入	1,017,183	0	0	0	0	0	0	0	1,017,183

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09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)			
111年度 0408210301 一般賠償收入	1,689,529	0	0	0	0	0	0	0	1,689,529
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	816,775	0	0	816,775
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	816,775	0	0	816,775
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09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	1,312,922,947	254,430,796	0	0	400,000	0	0	9,183,225	1,558,570,518	97,718,740
本年度	1,295,791,537	254,430,796	0	0	400,000	0	0	0	1,550,622,333	95,143,740
一、本年度經費	1,240,597,064	254,093,196	0	0	400,000	0	0	0	1,495,090,260	95,143,740
3808210100 一般行政	375,745,368	12,061,306	0	0	0	0	0	0	387,806,674	26,558,326
3808211600 初級警察教育	863,852,844	242,031,890	0	0	400,000	0	0	0	1,106,284,734	68,484,266
3808219011 交通及運輸設備	998,852	0	0	0	0	0	0	0	998,852	101,148
二、統籌科目	55,194,473	337,600	0	0	0	0	0	0	55,532,073	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	52,602,999	0	0	0	0	0	0	0	52,602,999	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,591,474	337,600	0	0	0	0	0	0	2,929,074	0
以前年度	17,131,410	0	0	0	0	0	0	9,183,225	7,948,185	2,575,000
一、以前年度應付(保留)數	17,131,410	0	0	0	0	0	0	9,183,225	7,948,185	2,575,000
110年度 3808211600 初級警察教育	9,183,225	0	0	0	0	0	0	9,183,225	0	0
111年度 3808211600 初級警察教育	7,948,185	0	0	0	0	0	0	0	7,948,185	2,575,000
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,792,074,000	2 負債	11,752,261
11 流動資產	279,803,199	21 流動負債	4,046,014
110103 專戶存款	11,752,261	210302 應付代收款	4,046,014
110104 零用金	400,000	28 其他負債	7,706,247
110303 應收帳款	5,121,681	280301 存入保證金	6,894,201
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-1,901,539	280401 應付保管款	812,046
110901 預付款	264,430,796	3 淨資產	3,780,321,739
14 固定資產	3,500,726,170	31 資產負債淨額	3,780,321,739
140101 土地	2,547,487,400	310101 資產負債淨額	3,780,321,739
140401 房屋建築及設備	730,737,203		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-412,732,281		
140501 機械及設備	167,867,393		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-137,484,820		
140601 交通及運輸設備	29,239,754		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,099,247		
140701 雜項設備	198,753,460		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-161,605,068		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	558,050,733		
16 無形資產	11,544,631		
160102 電腦軟體	11,544,631		
合 計	3,792,074,000	合 計	3,792,074,000

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	139,707,175	1,568,584,543
公庫撥入數	139,350,038	1,558,570,518
罰款及賠償收入	116,828	1,985,261
規費收入	0	5,168,739
財產收益	236,499	444,276
捐獻及贈與收入	0	2,197,650
其他收入	3,810	218,099
支出	139,676,188	1,134,247,326
繳付公庫數	878,720	12,163,431
人事支出	32,987,817	431,224,341
業務支出	17,032,983	114,280,884
獎補助支出	85,349,460	546,954,822
財產損失	13,381	32,077
折舊、折耗及攤銷	3,413,827	29,591,771
收支餘絀	30,987	434,337,217

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09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	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	-10,835,225	318,004,922
機械及設備	157,253,025	-131,041,284	11,208,808	594,440	-6,443,536	30,382,573
交通及運輸設備	27,629,133	-23,101,282	1,676,621	66,000	-997,965	5,140,507
雜項設備	197,172,984	-156,867,572	4,127,790	2,547,314	-4,737,496	37,148,392
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	17,013,219	3,207,754	-23,014,222	2,942,675,437
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	205,128,811	0	0	558,050,733
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,483,431	0	2,463,072	3,401,872	0	11,544,631
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	207,591,883	3,401,872	0	569,595,364
合計	4,030,196,741	-712,907,194	224,605,102	6,609,626	-23,014,222	3,512,270,801

備註：

- 一、資本資產成本變動增加數224,605,102元=預算採購增加金額221,158,224元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,446,878元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額220,462,900元=本年度預算執行金額217,253,900元+以前年度保留預算執行金額3,209,000元。
- 三、預算採購增加金額221,158,224元，較設備及投資預算執行數220,462,900元，增加695,324元，係經費由經常性支出先行支付695,324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09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	7,816,375	1,560,768,168	1,568,584,543	收入
	0	1,558,570,518	1,558,570,518	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,985,261	0	1,985,261	罰款及賠償收入
規費收入	5,168,739	0	5,168,739	規費收入
財產收入	444,276	0	444,276	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	218,099	0	218,099	其他收入
歲出	1,295,791,537	-161,544,211	1,134,247,326	支出
	0	12,163,431	12,163,431	繳付公庫數
人事費	431,224,341	0	431,224,341	人事支出
業務費	100,358,474	13,922,410	114,280,884	業務支出
獎補助費	546,954,822	0	546,954,822	獎補助支出
設備及投資	217,253,900	-217,253,900	0	
	0	32,077	32,077	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	29,591,771	29,591,771	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,287,975,162	1,722,312,379	434,337,217	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1,558,570,518元=歲出實現數1,312,922,947元+預付款254,430,796元+零用金400,000元-以前年度撥款於本年度實現數9,183,225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12,163,431元=歲入實現數11,346,656元+其他應收款816,775元。

(二)業務支出13,922,410元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數13,922,410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09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
(三)設備及投資217,253,900元=本年度設備及投資歲出實現數217,253,900元。 (四)財產損失32,077元=本年度資產報廢總值3,207,754元-該資產累計折舊3,175,677元。 (五)折舊、折耗及攤銷29,591,771元=本年度固定資產折舊26,189,899元+電腦軟體攤銷3,401,872元。				