

臺灣警察專科學校

會計月報

中華民國 112 年 10 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10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	0400000000-2 罰款及賠償收入	7,000,000 0	7,000,000	2,550,000	451,005 2,436,266	0	-113,734		
03				56	01	0408210000-3 警政署及所屬	7,000,000 0	7,000,000	2,550,000	451,005 2,436,266	0	-113,734
						0408210300-7 賠償收入	7,000,000 0	7,000,000	2,550,000	451,005 2,436,266	0	-113,734
						0408210301-0 一般賠償收入	7,000,000 0	7,000,000	2,550,000	451,005 2,436,266	0	-113,734
	0500000000-8 規費收入	6,877,000 0	6,877,000			6,817,000	13,968 5,182,707	0	-1,634,293			
			01	0508210000-9 警政署及所屬	6,877,000 0	6,877,000	6,817,000	13,968 5,182,707	0	-1,634,293		
				0508210100-3 行政規費收入	6,757,000 0	6,757,000	6,757,000	0 5,043,019	0	-1,713,981		
				0508210104-4 考試報名費	6,757,000 0	6,757,000	6,757,000	0 5,043,019	0	-1,713,981		
				0508210300-2 使用規費收入	120,000 0	120,000	60,000	13,968 139,688	0	79,688		
			01	0508210306-9 場地設施使用費	120,000 0	120,000	60,000	13,968 139,688	0	79,688		

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10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			0700000000-9 財產收入	896,000	896,000	141,000	18,500	0	321,776
					0			462,776		
				0708210000-0 警政署及所屬	896,000	896,000	141,000	18,500	0	321,776
					0			462,776		
				0708210100-4 財產孳息	310,000	310,000	141,000	0	0	36,777
					0			177,777		
				0708210101-7 利息收入	0	0	0	0	0	18,155
					0			18,155		
				0708210103-2 租金收入	310,000	310,000	141,000	0	0	18,622
					0			159,622		
				0708210500-2 廢舊物資售價	586,000	586,000	0	18,500	0	284,999
					0			284,999		
07	77			1200000000-8 其他收入	80,000	80,000	66,000	13,905	0	166,004
					0			232,004		
				1208210000-9 警政署及所屬	80,000	80,000	66,000	13,905	0	166,004
					0			232,004		
				1208210200-8 雜項收入	80,000	80,000	66,000	13,905	0	166,004
					0			232,004		
				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10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	66,000	13,905	0	86,468
					0			152,468		
				合計	14,853,000	14,853,000	9,574,000	497,378	0	-1,260,247
					0			8,313,753		

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10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)	
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	1,776,443,000	179,907,847	355,938,089	
					0	0			1,420,504,911	241,263,351	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	529,043,000	0	529,043,000	459,680,000	42,512,247	41,422,385	
					0	0			418,257,615	14,667,466	
					0	0			0		
				10 人事費	529,043,000	0	529,043,000	459,680,000	42,512,247	41,422,385	
					0	0			418,257,615	14,667,466	
					0	0			0		
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,033,485,000	0	1,033,485,000	885,546,000	110,214,703	127,733,501	
					0	0			757,812,499	63,869,612	
					0	0			0		
				10 人事費	600,000	0	600,000	450,000	118,500	47,000	
					0	0			403,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	243,209,000	0	243,209,000	187,038,000	14,582,973	72,096,553	
					0	0			114,941,447	19,974,293	
					0	0			0		
				40 獎補助費	789,676,000	0	789,676,000	698,058,000	95,513,230	55,589,948	
					0	0			642,468,052	43,895,319	
					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10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)
02			07	3808211600-7* 初級警察教育	430,117,000	0	430,117,000	430,117,000	27,180,897	186,681,055
					0	0			243,435,945	162,726,273
					0	0			0	
				30 設備及投資	430,117,000	0	430,117,000	430,117,000	27,180,897	186,681,055
					0	0			243,435,945	162,726,273
					0	0			0	
			08	3808219000-3 一般建築及設備	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	0	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	0	101,148
					0	0			998,852	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	0	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	3,548,154	0	3,548,154	3,548,154	956,680	0
					0	0			3,548,154	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,548,154	0	3,548,154	3,548,154	956,680	0
					0	0			3,548,154	0
	0	0				0				
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	57,701,056	0	57,701,056	57,701,056	5,098,057	0	
				0	0			57,701,056	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10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	57,701,056	0	57,701,056	57,701,056	5,098,057	0	
					0	0			57,701,056	0	
					0	0			0		
				合計	2,054,994,210	0	2,054,994,210	1,837,692,210	185,962,584	355,938,089	
					0	0			1,481,754,121	241,263,351	
					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10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	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	55,100	1,072,283	277,341
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210000-3	1,349,624	0	55,100	1,072,283	277,341
					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10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	55,100 0	1,072,283 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	1,349,624 0	0 0	55,100 0	1,072,283 0	0 0
					小 計	1,349,624 0	0 0	55,100 0	1,072,283 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	4,298,745 0	0 0	451,184 0	2,140,713 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	4,298,745 0	0 0	451,184 0	2,140,713 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	4,298,745 0	0 0	451,184 0	2,140,713 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	4,298,745 0	0 0	451,184 0	2,140,713 0	0 0
					小 計	4,298,745 0	0 0	451,184 0	2,140,713 0	0 0
					合 計	6,750,423 0	0 0	506,284 0	4,036,565 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10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	0 816,775	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 0	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 0	0 4,739,185	0 0	0 12,415,000 10,000,000
					20 業務費	0 17,154,185	0 0	0 0	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10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	0	3,209,000	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						20,523,185	0	0	7,948,185	0	10,000,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						30,523,185	816,775	0	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10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	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	418,257,615	403,000	0	57,701,056	3,548,154
1015 法定編制人員待遇	229,390,904	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	45,153,629	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	7,049,499	0	0	0	0
1030 獎金	60,360,920	403,000	0	0	0
1035 其他給與	2,644,580	0	0	0	3,548,154
1040 加班值班費	3,545,565	0	0	0	0
1045 退休退職給付	15,177,428	0	0	57,701,056	0
1050 退休離職儲金	22,305,640	0	0	0	0
1055 保險	32,629,450	0	0	0	0
20 業務費	0	114,941,447	0	0	0
2003 教育訓練費	0	15,000	0	0	0
2006 水電費	0	25,957,670	0	0	0
2009 通訊費	0	2,074,488	0	0	0
2018 資訊服務費	0	7,858,493	0	0	0
2021 其他業務租金	0	2,567,980	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	110,920	0	0	0
2027 保險費	0	1,160,126	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	8,733,484	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	10,907,149	0	0	0
2054 一般事務費	0	36,227,191	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10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				
10 人事費	479,909,825				
1015 法定編制人員待遇	229,390,904				
1020 約聘僱人員待遇	45,153,629				
1025 技工及工友待遇	7,049,499				
1030 獎金	60,763,920				
1035 其他給與	6,192,734				
1040 加班值班費	3,545,565				
1045 退休退職給付	72,878,484				
1050 退休離職儲金	22,305,640				
1055 保險	32,629,450				
20 業務費	114,941,447				
2003 教育訓練費	15,000				
2006 水電費	25,957,670				
2009 通訊費	2,074,488				
2018 資訊服務費	7,858,493				
2021 其他業務租金	2,567,980				
2024 稅捐及規費	110,920				
2027 保險費	1,160,126				
2036 按日按件計資酬金	8,733,484				
2042 國際組織會費	17,666				
2045 國內組織會費	56,800				
2051 物品	10,907,149				
2054 一般事務費	36,227,191				

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10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	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	8,659,768	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	233,843	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	9,315,298	0	0	0
2072 國內旅費	0	944,624	0	0	0
2084 短程車資	0	1,520	0	0	0
2093 特別費	0	99,427	0	0	0
30 設備及投資*	0	243,435,945	998,852	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	228,177,808	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	7,293,367	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	7,964,770	0	0	0
40 獎補助費	0	642,468,052	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	635,386,541	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	418,257,615	1,001,248,444	998,852	57,701,056	3,548,154

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10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				
2063 房屋建築養護費	8,659,768				
2066 車輛及辦公器具養護費	233,843				
2069 設施及機械設備養護費	9,315,298				
2072 國內旅費	944,624				
2084 短程車資	1,520				
2093 特別費	99,427				
30 設備及投資*	244,434,797				
3010 房屋建築及設備費*	228,177,808				
3025 運輸設備費*	998,852				
3030 資訊軟硬體設備費*	7,293,367				
3035 雜項設備費*	7,964,770				
40 獎補助費	642,468,052				
4050 對學生之獎助	635,386,541				
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	1,481,754,121				

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10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	12,350,318	0	0	0	0	816,775	0	0	13,167,093
本年度	8,313,753	0	0	0	0	0	0	0	8,313,753
0408210301 一般賠償收入	2,436,266	0	0	0	0	0	0	0	2,436,266
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	139,688	0	0	0	0	0	0	0	139,688
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	284,999	0	0	0	0	0	0	0	284,999
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	152,468	0	0	0	0	0	0	0	152,468
以前年度	4,036,565	0	0	0	0	816,775	0	0	4,853,340
一、以前年度應收(保留)數	4,036,565	0	0	0	0	0	0	0	4,036,565
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	1,072,283	0	0	0	0	0	0	0	1,072,283

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10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)			
111年度 0408210301 一般賠償收入	2,140,713	0	0	0	0	0	0	0	2,140,713
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10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	1,498,885,531	241,263,351	0	0	400,000	0	0	9,183,225	1,731,365,657	116,849,738
本年度	1,481,754,121	241,263,351	0	0	400,000	0	0	0	1,723,417,472	114,274,738
一、本年度經費	1,420,504,911	241,263,351	0	0	400,000	0	0	0	1,662,168,262	114,274,738
3808210100 一般行政	418,257,615	14,667,466	0	0	0	0	0	0	432,925,081	26,754,919
3808211600 初級警察教育	1,001,248,444	226,595,885	0	0	400,000	0	0	0	1,228,244,329	87,418,671
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	61,249,210	0	0	0	0	0	0	0	61,249,210	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	57,701,056	0	0	0	0	0	0	0	57,701,056	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,548,154	0	0	0	0	0	0	0	3,548,154	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,804,422,450	2 負債	12,953,988
11 流動資產	267,331,197	21 流動負債	5,214,219
110103 專戶存款	12,953,988	210302 應付代收款	5,214,219
110104 零用金	400,000	28 其他負債	7,739,769
110303 應收帳款	4,451,934	280301 存入保證金	6,915,023
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-1,738,076	280401 應付保管款	824,746
110901 預付款	251,263,351	3 淨資產	3,791,468,462
14 固定資產	3,525,937,622	31 資產負債淨額	3,791,468,462
140101 土地	2,547,487,400	310101 資產負債淨額	3,791,468,462
140401 房屋建築及設備	730,737,203		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-413,870,059		
140501 機械及設備	148,070,430		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-114,883,192		
140601 交通及運輸設備	30,493,054		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,203,467		
140701 雜項設備	198,130,837		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-161,635,957		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	581,099,730		
16 無形資產	11,153,631		
160102 電腦軟體	11,153,631		
合 計	3,804,422,450	合 計	3,804,422,450

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 4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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	173,292,517	1,741,877,060
公庫撥入數	172,795,139	1,731,365,657
罰款及賠償收入	451,005	2,436,266
規費收入	13,968	5,182,707
財產收益	18,500	462,776
捐獻及贈與收入	0	2,197,650
其他收入	13,905	232,004
支出	163,502,408	1,297,749,734
繳付公庫數	1,003,662	13,167,093
人事支出	48,685,484	479,909,825
業務支出	14,582,973	128,863,857
獎補助支出	95,513,230	642,468,052
財產損失	246,547	278,624
折舊、折耗及攤銷	3,470,512	33,062,283
收支餘絀	9,790,109	444,127,326

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10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	-11,973,003	316,867,144
機械及設備	157,253,025	-131,041,284	15,231,654	24,414,249	16,158,092	33,187,238
交通及運輸設備	27,629,133	-23,101,282	2,942,921	79,000	-1,102,185	6,289,587
雜項設備	197,172,984	-156,867,572	4,327,158	3,369,305	-4,768,385	36,494,880
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	22,501,733	27,862,554	-1,685,481	2,944,837,892
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	228,177,808	0	0	581,099,730
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,483,431	0	2,463,072	3,792,872	0	11,153,631
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	230,640,880	3,792,872	0	592,253,361
合計	4,030,196,741	-712,907,194	253,142,613	31,655,426	-1,685,481	3,537,091,253
備註： 一、資本資產成本變動增加數253,142,613元=預算採購增加金額249,695,735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247,643,797元=本年度預算執行金額244,434,797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249,695,735元，較設備及投資預算執行數247,643,797元，增加2,051,938元，係經費由經常性支出先行支付2,051,938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10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	8,313,753	1,733,563,307	1,741,877,060	收入
	0	1,731,365,657	1,731,365,657	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,436,266	0	2,436,266	罰款及賠償收入
規費收入	5,182,707	0	5,182,707	規費收入
財產收入	462,776	0	462,776	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	232,004	0	232,004	其他收入
歲出	1,481,754,121	-184,004,387	1,297,749,734	支出
	0	13,167,093	13,167,093	繳付公庫數
人事費	479,909,825	0	479,909,825	人事支出
業務費	114,941,447	13,922,410	128,863,857	業務支出
獎補助費	642,468,052	0	642,468,052	獎補助支出
設備及投資	244,434,797	-244,434,797	0	
	0	278,624	278,624	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	33,062,283	33,062,283	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,473,440,368	1,917,567,694	444,127,326	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1,731,365,657元=歲出實現數1,498,885,531元+預付款241,263,351元+零用金400,000元-以前年度撥款於本年度實現數9,183,225。

(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13,167,093元=歲入實現數12,350,318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10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)設備及投資244,434,797元=本年度設備及投資歲出實現數244,434,797元。 (四)財產損失278,624元=本年度資產報廢總值27,862,554元-該資產累計折舊27,583,930元。 (五)折舊、折耗及攤銷33,062,283元=本年度固定資產折舊29,269,411元+電腦軟體攤銷3,792,872元。				