

臺灣警察專科學校

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 曹翠蘭

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11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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	7,000,000 0	7,000,000	4,050,000	803,418 3,239,684	0	-810,316
03				0408210000-3 警政署及所屬	7,000,000 0	7,000,000	4,050,000	803,418 3,239,684	0	-810,316
				0408210300-7 賠償收入	7,000,000 0	7,000,000	4,050,000	803,418 3,239,684	0	-810,316
				0408210301-0 一般賠償收入	7,000,000 0	7,000,000	4,050,000	803,418 3,239,684	0	-810,316
				0500000000-8 規費收入	6,877,000 0	6,877,000	6,817,000	0 5,182,707	0	-1,634,293
				0508210000-9 警政署及所屬	6,877,000 0	6,877,000	6,817,000	0 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	0 139,688	0	79,688
				0508210306-9 場地設施使用費	120,000 0	120,000	60,000	0 139,688	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11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	78	01	01	0700000000-9 財產收入	896,000	896,000	727,000	18,000	0	-246,224
					0			480,776		
				0708210000-0 警政署及所屬	896,000	896,000	727,000	18,000	0	-246,224
					0			480,776		
				0708210100-4 財產孳息	310,000	310,000	141,000	18,000	0	54,777
					0			195,777		
				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	18,000	0	36,622
					0			177,622		
				0708210500-2 廢舊物資售價	586,000	586,000	586,000	0	0	-301,001
					0			284,999		
07	77	01	01	1200000000-8 其他收入	80,000	80,000	73,000	9,705	0	168,709
					0			241,709		
				1208210000-9 警政署及所屬	80,000	80,000	73,000	9,705	0	168,709
					0			241,709		
				1208210200-8 雜項收入	80,000	80,000	73,000	9,705	0	168,709
					0			241,709		
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	530	0	80,066
					0			80,066		

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11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	80,000	80,000	73,000	9,175	0	88,643
				其他雜項收入	0		161,643			
				合計	14,853,000	14,853,000	11,667,000	831,123	0	-2,522,124
					0		9,144,876			

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11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	1,900,946,000	159,668,868	320,772,221	
					0	0			1,580,173,779	212,319,251	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	529,043,000	0	529,043,000	497,360,000	37,845,076	41,257,309	
					0	0			456,102,691	14,667,466	
					0	0			0		
				10 人事費	529,043,000	0	529,043,000	497,360,000	37,845,076	41,257,309	
					0	0			456,102,691	14,667,466	
					0	0			0		
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,033,485,000	0	1,033,485,000	972,369,000	91,333,493	123,223,008	
					0	0			849,145,992	63,481,672	
					0	0			0		
				10 人事費	600,000	0	600,000	550,000	11,000	136,000	
					0	0			414,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	243,209,000	0	243,209,000	204,283,000	22,821,847	66,519,706	
					0	0			137,763,294	19,586,353	
					0	0			0		
				40 獎補助費	789,676,000	0	789,676,000	767,536,000	68,500,646	56,567,302	
					0	0			710,968,698	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11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	
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	30,490,299	156,190,756
					0	0			273,926,244	134,170,113
					0	0			0	
			30	設備及投資	430,117,000	0	430,117,000	430,117,000	30,490,299	156,190,756
					0	0			273,926,244	134,170,113
					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	3,955,094	0	3,955,094	3,955,094	406,940	0
					0	0			3,955,094	0
					0	0			0	
			10	人事費	3,955,094	0	3,955,094	3,955,094	406,940	0
					0	0			3,955,094	0
					0	0			0	
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	62,743,138	0	62,743,138	62,743,138	5,042,082	0	
				0	0			62,743,138	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11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	62,743,138	0	62,743,138	62,743,138	5,042,082	0	
					0	0			62,743,138	0	
					0	0			0		
				合計	2,060,443,232	0	2,060,443,232	1,967,644,232	165,117,890	320,772,221	
					0	0			1,646,872,011	212,319,251	
					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11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	66,800	1,139,083	210,541
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210000-3	1,349,624	0	66,800	1,139,083	210,541
					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11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	66,800 0	1,139,083 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	1,349,624 0	0 0	66,800 0	1,139,083 0	0 0
					小 計	1,349,624 0	0 0	66,800 0	1,139,083 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	4,298,745 0	0 0	158,000 0	2,298,713 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	4,298,745 0	0 0	158,000 0	2,298,713 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	4,298,745 0	0 0	158,000 0	2,298,713 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	4,298,745 0	0 0	158,000 0	2,298,713 0	0 0
					小 計	4,298,745 0	0 0	158,000 0	2,298,713 0	0 0
					合 計	6,750,423 0	0 0	224,800 0	4,261,365 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11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 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11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	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11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	456,102,691	414,000	0	62,743,138	3,955,094
1015 法定編制人員待遇	250,317,669	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	52,553,002	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	7,659,249	0	0	0	0
1030 獎金	60,439,900	414,000	0	0	0
1035 其他給與	3,160,493	0	0	0	3,955,094
1040 加班值班費	4,375,666	0	0	0	0
1045 退休退職給付	16,999,993	0	0	62,743,138	0
1050 退休離職儲金	24,543,482	0	0	0	0
1055 保險	36,053,237	0	0	0	0
20 業務費	0	137,763,294	0	0	0
2003 教育訓練費	0	32,500	0	0	0
2006 水電費	0	29,313,304	0	0	0
2009 通訊費	0	2,407,373	0	0	0
2018 資訊服務費	0	8,072,810	0	0	0
2021 其他業務租金	0	2,853,874	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	165,192	0	0	0
2027 保險費	0	1,227,319	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	9,530,135	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	13,836,126	0	0	0
2054 一般事務費	0	47,194,795	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11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	523,214,923				
1015 法定編制人員待遇	250,317,669				
1020 約聘僱人員待遇	52,553,002				
1025 技工及工友待遇	7,659,249				
1030 獎金	60,853,900				
1035 其他給與	7,115,587				
1040 加班值班費	4,375,666				
1045 退休退職給付	79,743,131				
1050 退休離職儲金	24,543,482				
1055 保險	36,053,237				
20 業務費	137,763,294				
2003 教育訓練費	32,500				
2006 水電費	29,313,304				
2009 通訊費	2,407,373				
2018 資訊服務費	8,072,810				
2021 其他業務租金	2,853,874				
2024 稅捐及規費	165,192				
2027 保險費	1,227,319				
2036 按日按件計資酬金	9,530,135				
2042 國際組織會費	17,666				
2045 國內組織會費	56,800				
2051 物品	13,836,126				
2054 一般事務費	47,194,795				

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11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	10,624,578	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	11,116,012	0	0	0
2072 國內旅費	0	964,840	0	0	0
2084 短程車資	0	1,520	0	0	0
2093 特別費	0	114,607	0	0	0
30 設備及投資*	0	273,926,244	998,852	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	258,037,968	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	8,594,909	0	0	0
40 獎補助費	0	710,968,698	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	703,887,187	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	456,102,691	1,123,072,236	998,852	62,743,138	3,955,094

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11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	10,624,578				
2066 車輛及辦公器具養護費	233,843				
2069 設施及機械設備養護費	11,116,012				
2072 國內旅費	964,840				
2084 短程車資	1,520				
2093 特別費	114,607				
30 設備及投資*	274,925,096				
3010 房屋建築及設備費*	258,037,968				
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*	8,594,909				
40 獎補助費	710,968,698				
4050 對學生之獎助	703,887,187				
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	1,646,872,011				

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11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	13,406,241	0	0	0	0	816,775	0	0	14,223,016
本年度	9,144,876	0	0	0	0	0	0	0	9,144,876
0408210301 一般賠償收入	3,239,684	0	0	0	0	0	0	0	3,239,684
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	177,622	0	0	0	0	0	0	0	177,622
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	80,066	0	0	0	0	0	0	0	80,066
1208210210 其他雜項收入	161,643	0	0	0	0	0	0	0	161,643
以前年度	4,261,365	0	0	0	0	816,775	0	0	5,078,140
一、以前年度應收(保留)數	4,261,365	0	0	0	0	0	0	0	4,261,365
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	1,139,083	0	0	0	0	0	0	0	1,139,083

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11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	2,298,713	0	0	0	0	0	0	0	2,298,713
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11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	1,664,003,421	212,319,251	0	0	400,000	0	0	9,183,225	1,867,539,447	110,627,970
本年度	1,646,872,011	212,319,251	0	0	400,000	0	0	0	1,859,591,262	108,052,970
一、本年度經費	1,580,173,779	212,319,251	0	0	400,000	0	0	0	1,792,893,030	108,052,970
3808210100 一般行政	456,102,691	14,667,466	0	0	0	0	0	0	470,770,157	26,589,843
3808211600 初級警察教育	1,123,072,236	197,651,785	0	0	400,000	0	0	0	1,321,124,021	81,361,979
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	66,698,232	0	0	0	0	0	0	0	66,698,232	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	62,743,138	0	0	0	0	0	0	0	62,743,138	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,955,094	0	0	0	0	0	0	0	3,955,094	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,815,363,625	2 負債	24,562,261
11 流動資產	249,770,570	21 流動負債	4,457,059
110103 專戶存款	24,562,261	210302 應付代收款	4,457,059
110104 零用金	400,000	28 其他負債	20,105,202
110303 應收帳款	3,799,834	280301 存入保證金	19,267,756
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-1,310,776	280401 應付保管款	837,446
110901 預付款	222,319,251	3 淨資產	3,790,801,364
14 固定資產	3,554,082,991	31 資產負債淨額	3,790,801,364
140101 土地	2,547,487,400	310101 資產負債淨額	3,790,801,364
140401 房屋建築及設備	730,737,203		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-415,007,836		
140501 機械及設備	148,071,404		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-115,501,711		
140601 交通及運輸設備	30,731,397		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,225,718		
140701 雜項設備	198,632,695		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-162,313,376		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	610,959,890		
16 無形資產	11,510,064		
160102 電腦軟體	11,510,064		
合 計	3,815,363,625	合 計	3,815,363,625

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 6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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	137,004,913	1,878,881,973
公庫撥入數	136,173,790	1,867,539,447
罰款及賠償收入	803,418	3,239,684
規費收入	0	5,182,707
財產收益	18,000	480,776
捐獻及贈與收入	0	2,197,650
其他收入	9,705	241,709
支出	139,143,573	1,436,893,307
繳付公庫數	1,055,923	14,223,016
人事支出	43,305,098	523,214,923
業務支出	22,821,847	151,685,704
獎補助支出	68,500,646	710,968,698
財產損失	6,145	284,769
折舊、折耗及攤銷	3,453,914	36,516,197
收支餘絀	-2,138,660	441,988,666

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11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	-13,110,780	315,729,367
機械及設備	157,253,025	-131,041,284	15,586,904	24,768,525	15,539,573	32,569,693
交通及運輸設備	27,629,133	-23,101,282	3,311,714	209,450	-1,124,436	6,505,679
雜項設備	197,172,984	-156,867,572	5,142,780	3,683,069	-5,445,804	36,319,319
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	24,041,398	28,661,044	-4,141,447	2,943,123,101
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	258,037,968	0	0	610,959,890
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,483,431	0	3,209,072	4,182,439	0	11,510,064
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	261,247,040	4,182,439	0	622,469,954
合計	4,030,196,741	-712,907,194	285,288,438	32,843,483	-4,141,447	3,565,593,055
備註： 一、資本資產成本變動增加數285,288,438元=預算採購增加金額281,763,810元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,524,628元。 二、設備及投資預算執行增加金額278,134,096元=本年度預算執行金額274,925,096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281,763,810元，較設備及投資預算執行數278,134,096元，增加3,629,714元，係經費由經常性支出先行支付3,629,714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11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	9,144,876	1,869,737,097	1,878,881,973	收入
	0	1,867,539,447	1,867,539,447	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,239,684	0	3,239,684	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	480,776	0	480,776	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	241,709	0	241,709	其他收入
歲出	1,646,872,011	-209,978,704	1,436,893,307	支出
	0	14,223,016	14,223,016	繳付公庫數
人事費	523,214,923	0	523,214,923	人事支出
業務費	137,763,294	13,922,410	151,685,704	業務支出
獎補助費	710,968,698	0	710,968,698	獎補助支出
設備及投資	274,925,096	-274,925,096	0	
	0	284,769	284,769	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	36,516,197	36,516,197	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,637,727,135	2,079,715,801	441,988,666	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1,867,539,447元=歲出實現數1,664,003,421 +預付款212,319,251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14,223,016元=歲入實現數13,406,241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11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274,925,096元=本年度設備及投資歲出實現數274,925,096元。 (四)財產損失284,769元=本年度資產報廢總值28,477,080元-該資產累計折舊28,192,311元。 (五)折舊、折耗及攤銷36,516,197元=本年度固定資產折舊32,333,758元+電腦軟體攤銷4,182,439元。				