

臺灣警察專科學校

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 曹翠蘭

機關長官 方仰寧

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.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	6
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	8

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	10
二、繳付公庫數分析表.....	14
三、公庫撥入數分析表.....	16

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	17
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113年01月01日至113年02月29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	64		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	100,000	11,500 27,200	0	-72,800		
03				56	01	0408210000-3 警政署及所屬	4,283,000 0	4,283,000	100,000	11,500 27,200	0	-72,800
						0408210300-7 賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	100,000	11,500 27,200	0	-72,800
						0408210301-0 一般賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	100,000	11,500 27,200	0	-72,800
	0500000000-8 規費收入	5,680,000 0	5,680,000			110,000	81,180 181,236	0	71,236			
			01	0508210000-9 警政署及所屬	5,680,000 0	5,680,000	110,000	81,180 181,236	0	71,236		
				0508210100-3 行政規費收入	5,560,000 0	5,560,000	110,000	81,180 81,180	0	-28,820		
				0508210104-4 考試報名費	5,560,000 0	5,560,000	110,000	81,180 81,180	0	-28,820		
				0508210300-2 使用規費收入	120,000 0	120,000	0	0 100,056	0	100,056		
			01	0508210306-9 場地設施使用費	120,000 0	120,000	0	0 100,056	0	100,056		

臺灣警察專科學校

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	838,000	838,000	0	1,194,449	0	1,224,449
				財產收入	0			1,224,449		
	78			0708210000-0	838,000	838,000	0	1,194,449	0	1,224,449
				警政署及所屬	0			1,224,449		
		01		0708210100-4	252,000	252,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
			02	0708210103-2	252,000	252,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
		02		0708210500-2	586,000	586,000	0	1,194,449	0	1,224,449
				廢舊物資售價	0			1,224,449		
07				1200000000-8	80,000	80,000	12,000	5,400	0	21,663
				其他收入	0			33,663		
	77			1208210000-9	80,000	80,000	12,000	5,400	0	21,663
				警政署及所屬	0			33,663		
		01		1208210200-8	80,000	80,000	12,000	5,400	0	21,663
				雜項收入	0			33,663		
			02	1208210210-1	80,000	80,000	12,000	5,400	0	21,663
				其他雜項收入	0			33,663		
				合計	10,881,000	10,881,000	222,000	1,292,529	0	1,244,548
					0			1,466,548		

臺灣警察專科學校

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	2,371,932,000	0	2,371,932,000	624,015,000	99,218,951	339,103,700	
					0	0			284,911,300	306,983,639	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	583,210,000	0	583,210,000	170,137,000	30,709,922	59,094,901	
					0	0			111,042,099	50,342,398	
					0	0			0		
				10 人事費	583,210,000	0	583,210,000	170,137,000	30,709,922	59,094,901	
					0	0			111,042,099	50,342,398	
					0	0			0		
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,443,904,000	0	1,443,904,000	328,236,000	68,509,029	154,366,799	
					0	0			173,869,201	136,641,241	
					0	0			0		
				10 人事費	600,000	0	600,000	40,000	11,000	24,000	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	288,484,000	0	288,484,000	28,804,000	8,324,897	18,316,634	
					0	0			10,487,366	12,086,241	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,154,820,000	0	1,154,820,000	299,392,000	60,173,132	136,026,165	
					0	0			163,365,835	124,555,000	
					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113年01月01日至113年02月29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*	343,718,000	0	343,718,000	125,642,000	0	125,642,000			
				初級警察教育	0	0		0	120,000,000				
					0	0		0					
				30	343,718,000	0	343,718,000	125,642,000	0	125,642,000			
				設備及投資	0	0		0	120,000,000				
					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	1,235,450	0	1,235,450	1,235,450	0	820,300		
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		415,150	820,300			
						0	0		0				
					10	1,235,450	0	1,235,450	1,235,450	0	820,300		
					人事費	0	0		415,150	820,300			
						0	0		0				
				05			7606205300-6	15,571,887	0	15,571,887	15,571,887	4,962,133	0
							公務人員退休撫卹給付	0	0		15,571,887	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113年01月01日至113年02月29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)	
27				10	15,571,887	0	15,571,887	15,571,887	4,962,133	0	
				人事費	0	0		15,571,887	0		
					0	0		0			
				3877013800-0	2,874,096	0	2,874,096	2,874,096	964,631	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		2,874,096	0		
					0	0		0			
				10	2,874,096	0	2,874,096	2,874,096	964,631	0	
				人事費	0	0		2,874,096	0		
					0	0		0			
				合計	2,391,613,433	0	2,391,613,433	643,696,433	105,145,715	339,924,000	
					0	0		303,772,433	307,803,939		
					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113年01月01日至113年02月29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	278,485	0	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210000-3	278,485	278,485	0	0	0
					警政署及所屬	0	0	0	0	0
					0408210300-7	278,485	278,485	0	0	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210301-0	278,485	278,485	0	0	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	278,485	278,485	0	0	0
						0	0	0	0	0
110	02	66	02	01	0400000000-2	133,741	0	45,100	80,200	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	53,541
					0408210000-3	133,741	0	45,100	80,200	0
					警政署及所屬	0	0	0	0	53,541
					0408210300-7	133,741	0	45,100	80,200	0
					賠償收入	0	0	0	0	53,541
					0408210301-0	133,741	0	45,100	80,200	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	53,541
					小 計	133,741	0	45,100	80,200	0
						0	0	0	0	53,541
111	02	65			0400000000-2	1,831,032	0	158,000	371,000	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	1,460,032
					0408210000-3	1,831,032	0	158,000	371,000	0
					警政署及所屬	0	0	0	0	1,460,032

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113年01月01日至113年02月29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
112	02	69	02	01	0408210300-7 賠償收入	1,831,032 0	0 0	158,000 0	371,000 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	1,831,032 0	0 0	158,000 0	371,000 0	0 0
					小 計	1,831,032 0	0 0	158,000 0	371,000 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,295,132 0	0 0	107,061 0	638,623 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	2,295,132 0	0 0	107,061 0	638,623 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	2,295,132 0	0 0	107,061 0	638,623 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	2,295,132 0	0 0	107,061 0	638,623 0	0 0
					小 計	2,295,132 0	0 0	107,061 0	638,623 0	0 0
					合 計	4,538,390 0	278,485 0	310,161 0	1,089,823 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113年01月01日至113年02月29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	應付數	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	保留數
111	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
112	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	35,187,107 15,990,502	0 0	25,470,983 0	25,470,983 0	0 15,990,502	9,716,124 8,512,262
			07		3808211600-7 初級警察教育	0 10,478,240	0 0	0 0	0 0	0 10,478,240	0 3,000,000
					20 業務費	0 10,478,240	0 0	0 0	0 0	0 10,478,240	0 3,000,000
			07		3808211600-7* 初級警察教育	35,187,107 5,512,262	0 0	25,470,983 0	25,470,983 0	0 5,512,262	9,716,124 5,512,262

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113年01月01日至113年02月29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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					30	35,187,107	0	25,470,983	25,470,983	0	9,716,124	9,716,124
					設備及投資	5,512,262	0	0	0	0	5,512,262	5,512,262
					小 計	35,187,107	0	25,470,983	25,470,983	0	9,716,124	9,716,124
						15,990,502	0	0	0	15,990,502	8,512,262	
					合 計	35,187,107	0	25,470,983	25,470,983	0	9,716,124	9,716,124
						25,990,502	0	0	0	25,990,502	18,512,262	

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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	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	111,042,099	16,000	2,874,096	15,571,887	415,150
1015 法定編制人員待遇	61,592,361	0	2,750,856	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,899,674	0	17,940	0	0
1025 技工及工友待遇	1,573,938	0	105,300	0	0
1030 獎金	32,455,457	16,000	0	0	0
1035 其他給與	150,089	0	0	0	415,150
1040 加班費	440,582	0	0	0	0
1045 退休退職給付	5,220,392	0	0	15,571,887	0
1050 退休離職儲金	4,521,739	0	0	0	0
1055 保險	1,187,867	0	0	0	0
20 業務費	0	10,487,366	0	0	0
2006 水電費	0	2,677,321	0	0	0
2009 通訊費	0	355,277	0	0	0
2018 資訊服務費	0	29,682	0	0	0
2021 其他業務租金	0	503,575	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,936	0	0	0
2027 保險費	0	94,223	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	367,999	0	0	0
2045 國內組織會費	0	7,800	0	0	0
2051 物品	0	213,245	0	0	0
2054 一般事務費	0	3,464,794	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	998,630	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	4,735	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113年01月01日至113年02月29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	129,919,232				
1015 法定編制人員待遇	64,343,217				
1020 約聘僱人員待遇	3,917,614				
1025 技工及工友待遇	1,679,238				
1030 獎金	32,471,457				
1035 其他給與	565,239				
1040 加班費	440,582				
1045 退休退職給付	20,792,279				
1050 退休離職儲金	4,521,739				
1055 保險	1,187,867				
20 業務費	10,487,366				
2006 水電費	2,677,321				
2009 通訊費	355,277				
2018 資訊服務費	29,682				
2021 其他業務租金	503,575				
2024 稅捐及規費	6,936				
2027 保險費	94,223				
2036 按日按件計資酬金	367,999				
2045 國內組織會費	7,800				
2051 物品	213,245				
2054 一般事務費	3,464,794				
2063 房屋建築養護費	998,630				
2066 車輛及辦公器具養護費	4,735				

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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	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
2069 設施及機械設備養護費	0	1,674,352	0	0	0
2072 國內旅費	0	80,039	0	0	0
2093 特別費	0	8,758	0	0	0
40 獎補助費	0	163,365,835	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	157,789,183	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	3,683,055	0	0	0
4075 差額補貼	0	1,731,597	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	162,000	0	0	0
合計	111,042,099	173,869,201	2,874,096	15,571,887	415,150

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113年01月01日至113年02月29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				
2069 設施及機械設備養護費	1,674,352				
2072 國內旅費	80,039				
2093 特別費	8,758				
40 獎補助費	163,365,835				
4050 對學生之獎助	157,789,183				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	3,683,055				
4075 差額補貼	1,731,597				
4085 獎勵及慰問	162,000				
合計	303,772,433				

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113年01月01日至113年02月29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	2,556,371	0	0	0	0	0	0	0	2,556,371
本年度	1,466,548	0	0	0	0	0	0	0	1,466,548
0408210301 一般賠償收入	27,200	0	0	0	0	0	0	0	27,200
0508210104 考試報名費	81,180	0	0	0	0	0	0	0	81,180
0508210306 場地設施使用費	100,056	0	0	0	0	0	0	0	100,056
0708210500 廢舊物資售價	1,224,449	0	0	0	0	0	0	0	1,224,449
1208210210 其他雜項收入	33,663	0	0	0	0	0	0	0	33,663
以前年度	1,089,823	0	0	0	0	0	0	0	1,089,823
一、以前年度應收(保留)數	1,089,823	0	0	0	0	0	0	0	1,089,823
110年度 0408210301 一般賠償收入	80,200	0	0	0	0	0	0	0	80,200
111年度 0408210301 一般賠償收入	371,000	0	0	0	0	0	0	0	371,000
112年度 0408210301 一般賠償收入	638,623	0	0	0	0	0	0	0	638,623
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

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113年01月01日至113年02月29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)			
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113年01月01日至113年02月29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	329,243,416	307,803,939	0	0	400,000	0	0	25,470,983	611,976,372	39,198,301
本年度	303,772,433	307,803,939	0	0	400,000	0	0	0	611,976,372	31,720,061
一、本年度經費	284,911,300	306,983,639	0	0	400,000	0	0	0	592,294,939	31,720,061
3808210100 一般行政	111,042,099	50,342,398	0	0	0	0	0	0	161,384,497	8,752,503
3808211600 初級警察教育	173,869,201	256,641,241	0	0	400,000	0	0	0	430,910,442	22,967,558
二、統籌科目	18,861,133	820,300	0	0	0	0	0	0	19,681,433	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	2,874,096	0	0	0	0	0	0	0	2,874,096	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,571,887	0	0	0	0	0	0	0	15,571,887	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	415,150	820,300	0	0	0	0	0	0	1,235,450	0
以前年度	25,470,983	0	0	0	0	0	0	25,470,983	0	7,478,240
一、以前年度應付(保留)數	25,470,983	0	0	0	0	0	0	25,470,983	0	7,478,240
112年度 3808211600 初級警察教育	25,470,983	0	0	0	0	0	0	25,470,983	0	7,478,240
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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,069,265,413	2 負債	24,959,795
11 流動資產	354,837,228	21 流動負債	12,644,453
110103 專戶存款	15,234,821	210301 應付帳款	9,716,124
110104 零用金	400,000	210302 應付代收款	2,928,329
110303 應收帳款	3,971,633	28 其他負債	12,315,342
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-801,551	280301 存入保證金	11,439,796
110901 預付款	336,032,325	280401 應付保管款	875,546
14 固定資產	3,702,118,881	3 淨資產	4,044,305,618
140101 土地	2,547,487,400	31 資產負債淨額	4,044,305,618
140401 房屋建築及設備	736,486,452	310101 資產負債淨額	4,044,305,618
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-418,481,518		
140501 機械及設備	159,233,255		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-115,961,733		
140601 交通及運輸設備	31,032,119		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,497,016		
140701 雜項設備	177,456,628		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-134,653,409		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	739,505,060		
16 無形資產	12,300,454		
160102 電腦軟體	12,300,454		
18 其他資產	8,850		
180101 暫付款	8,850		

平衡表

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	4,069,265,413	合計	4,069,265,413

第18頁

臺灣警察專科學校

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	106,000,785	613,442,920
公庫撥入數	104,708,256	611,976,372
罰款及賠償收入	11,500	27,200
規費收入	81,180	181,236
財產收益	1,194,449	1,224,449
其他收入	5,400	33,663
支出	110,462,302	313,832,414
繳付公庫數	1,602,690	2,556,371
人事支出	36,647,686	129,919,232
業務支出	8,324,897	10,487,366
獎補助支出	60,173,132	163,365,835
財產損失	26,231	39,014
折舊、折耗及攤銷	3,687,666	7,464,596
	-4,461,517	299,610,506

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113年01月01日至113年02月29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	736,486,452	-416,167,392	0	0	-2,314,126	318,004,934
機械及設備	159,621,930	-114,209,268	143,850	532,525	-1,752,465	43,271,522
交通及運輸設備	31,047,119	-24,286,557	0	15,000	-210,459	6,535,103
雜項設備	180,910,310	-136,223,464	0	3,453,682	1,570,055	42,803,219
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	3,660,064,854	-690,886,681	143,850	4,001,207	-2,706,995	2,962,613,821
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	739,505,060	0	0	0	0	739,505,060
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,080,862	0	15,000	795,408	0	12,300,454
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	752,585,922	0	15,000	795,408	0	751,805,514
合計	4,412,650,776	-690,886,681	158,850	4,796,615	-2,706,995	3,714,419,335
備註： 一、本年度成本變動「增加數」158,850元=預算採購增加金額158,850。 二、設備及投資預算執行增加金額0元。 三、預算採購增加金額158,850元，較設備及投資預算執行數0元，增加158,850元，係經費由經常性支出先行支付158,850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113年01月01日至113年02月29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	1,466,548	611,976,372	613,442,920	收入
	0	611,976,372	611,976,372	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	27,200	0	27,200	罰款及賠償收入
規費收入	181,236	0	181,236	規費收入
財產收入	1,224,449	0	1,224,449	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	33,663	0	33,663	其他收入
歲出	303,772,433	10,059,981	313,832,414	支出
	0	2,556,371	2,556,371	繳付公庫數
人事費	129,919,232	0	129,919,232	人事支出
業務費	10,487,366	0	10,487,366	業務支出
獎補助費	163,365,835	0	163,365,835	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	39,014	39,014	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	7,464,596	7,464,596	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-302,305,885	601,916,391	299,610,506	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611,976,372元=歲出實現數329,243,416元+預付款307,803,939元+零用金400,000元-以前年度撥款於本年度實現數25,470,983元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數2,556,371元=歲入實現數2,556,371元。

(二)財產損失39,014元=本年度資產報廢總值4,001,207元-該資產累計折舊3,962,193元。

(三)折舊、折耗及攤銷7,464,596元=本年度固定資產折舊6,669,188元+電腦軟體攤銷795,408元。