

臺灣警察專科學校

會計月報

中華民國 113 年 3 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	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	20
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	21
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	22

# 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	64	02	01	0400000000-2	4,283,000	4,283,000	200,000	420,701	0	247,901
				罰款及賠償收入	0		447,901			
				0408210000-3	4,283,000	4,283,000	200,000	420,701	0	247,901
				警政署及所屬	0		447,901			
03	56	01	02	0408210300-7	4,283,000	4,283,000	200,000	420,701	0	247,901
				賠償收入	0		447,901			
				0408210301-0	4,283,000	4,283,000	200,000	420,701	0	247,901
				一般賠償收入	0		447,901			
				0500000000-8	5,680,000	5,680,000	1,310,000	4,581,581	0	3,452,817
				規費收入	0		4,762,817			
				0508210000-9	5,680,000	5,680,000	1,310,000	4,581,581	0	3,452,817
				警政署及所屬	0		4,762,817			
03	56	01	02	0508210100-3	5,560,000	5,560,000	1,310,000	4,581,581	0	3,352,761
				行政規費收入	0		4,662,761			
				0508210104-4	5,560,000	5,560,000	1,310,000	4,581,581	0	3,352,761
				考試報名費	0		4,662,761			
				0508210300-2	120,000	120,000	0	0	0	100,056
				使用規費收入	0		100,056			
03	56	01	02	0508210306-9	120,000	120,000	0	0	0	100,056
				場地設施使用費	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	02	0700000000-9	838,000	838,000	0	0	0	1,224,449	
				財產收入	0			1,224,449			
				0708210000-0	838,000	838,000	0	0	0	1,224,449	
				警政署及所屬	0			1,224,449			
				0708210100-4	252,000	252,000	0	0	0	0	0
				財產孳息	0			0			
07	77	01	02	0708210103-2	252,000	252,000	0	0	0	0	
				租金收入	0			0			
				0708210500-2	586,000	586,000	0	0	0	1,224,449	
				廢舊物資售價	0			1,224,449			
				1200000000-8	80,000	80,000	18,000	25,839	0	41,502	
				其他收入	0			59,502			
07	77	01	01	1208210000-9	80,000	80,000	18,000	25,839	0	41,502	
				警政署及所屬	0			59,502			
				1208210200-8	80,000	80,000	18,000	25,839	0	41,502	
				雜項收入	0			59,502			
				1208210201-0	0	0	0	1,104	0	1,104	
				收回以前年度歲出	0			1,104			
07	77	01	02	1208210210-1	80,000	80,000	18,000	24,735	0	40,398	
				其他雜項收入	0			58,398			

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)		
				合計	10,881,000 0	10,881,000	1,528,000	5,028,121 6,494,669	0	4,966,669

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)	
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	745,312,000	115,366,283	345,034,417
					0	0			400,277,583	292,096,963
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	583,210,000	0	583,210,000	205,598,000	29,727,109	64,828,792
					0	0			140,769,208	50,276,398
					0	0			0	
				10 人事費	583,210,000	0	583,210,000	205,598,000	29,727,109	64,828,792
					0	0			140,769,208	50,276,398
					0	0			0	
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,443,904,000	0	1,443,904,000	414,072,000	85,592,473	154,610,326
					0	0			259,461,674	121,820,565
					0	0			0	
				10 人事費	600,000	0	600,000	140,000	15,000	109,000
					0	0			31,000	0
					0	0			0	
				20 業務費	288,484,000	0	288,484,000	47,147,000	11,213,820	25,445,814
					0	0			21,701,186	13,368,565
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,154,820,000	0	1,154,820,000	366,785,000	74,363,653	129,055,512
					0	0			237,729,488	108,452,000
					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)	
		07		3808211600-7* 初級警察教育	343,718,000	0	343,718,000	125,642,000	46,701	125,595,299
					0	0			46,701	120,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	343,718,000	0	343,718,000	125,642,000	46,701	125,595,299
					0	0			46,701	120,000,000
					0	0			0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	1,100,000	0	1,100,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	1,100,000	0	1,100,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,100,000	0	1,100,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,513,150	0	1,513,150	1,513,150	277,700	820,300
					0	0			692,850	820,300
					0	0			0	
				10 人事費	1,513,150	0	1,513,150	1,513,150	277,700	820,300
					0	0			692,850	820,300
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,848,519	0	20,848,519	20,848,519	5,276,632	0
					0	0			20,848,519	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)	
				10 人事費	20,848,519	0	20,848,519	5,276,632	0	
					0	0		20,848,519	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	3,814,515	0	3,814,515	940,419	0	
					0	0		3,814,515	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,814,515	0	3,814,515	940,419	0	
					0	0		3,814,515	0	
					0	0		0		
				合計	2,398,108,184	0	2,398,108,184	771,488,184	345,854,717	
					0	0		425,633,467	292,917,263	
					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	保留數	
098	02	66	03	01	0400000000-2	278,485	278,485	0	0	0	0	
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0	0
					0408210000-3	278,485	278,485	0	0	0	0	
					警政署及所屬	0	0	0	0	0	0	
					0408210300-7	278,485	278,485	0	0	0	0	
					賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					0408210301-0	278,485	278,485	0	0	0	0	
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					小計	278,485	278,485	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
110	02	66	02	01	0400000000-2	133,741	0	45,100	125,300	0	8,441	
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					0408210000-3	133,741	0	45,100	125,300	0	8,441	
					警政署及所屬	0	0	0	0	0	0	
					0408210300-7	133,741	0	45,100	125,300	0	8,441	
					賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					0408210301-0	133,741	0	45,100	125,300	0	8,441	
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					小計	133,741	0	45,100	125,300	0	8,441	
					0	0	0	0	0	0	0	
111	02	65			0400000000-2	1,831,032	0	158,000	529,000	0	1,302,032	
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					0408210000-3	1,831,032	0	158,000	529,000	0	1,302,032	
					警政署及所屬	0	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113年01月01日至113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	保留數
112	02			02	0408210300-7 賠償收入	1,831,032 0	0 0	158,000 0	529,000 0	0 0	1,302,032 0
				01	0408210301-0 一般賠償收入	1,831,032 0	0 0	158,000 0	529,000 0	0 0	1,302,032 0
					小計	1,831,032 0	0 0	158,000 0	529,000 0	0 0	1,302,032 0
				0400000000-2 罰款及賠償收入	2,295,132 0	0 0	301,000 0	939,623 0	0 0	1,355,509 0	
				69	0408210000-3 警政署及所屬	2,295,132 0	0 0	301,000 0	939,623 0	0 0	1,355,509 0
				02	0408210300-7 賠償收入	2,295,132 0	0 0	301,000 0	939,623 0	0 0	1,355,509 0
				01	0408210301-0 一般賠償收入	2,295,132 0	0 0	301,000 0	939,623 0	0 0	1,355,509 0
					小計	2,295,132 0	0 0	301,000 0	939,623 0	0 0	1,355,509 0
					合計	4,538,390 0	278,485 0	504,100 0	1,593,923 0	0 0	2,665,982 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	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	0	0	0	0	0
			07		3808211600-7 初級警察教育	10,000,000	0	0	0	10,000,000	10,000,000
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	10,000,000	0	0	0	10,000,000	10,000,000
112	07				0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	35,187,107	0	8,708,816	34,179,799	0	1,007,308
			07		3808211600-7 初級警察教育	15,990,502	0	0	0	15,990,502	8,512,262
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					3808211600-7* 初級警察教育	10,478,240	0	0	0	10,478,240	3,000,000
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
			07		3808211600-7* 初級警察教育	10,478,240	0	0	0	10,478,240	3,000,000
					3808211600-7* 初級警察教育	35,187,107	0	8,708,816	34,179,799	0	1,007,308
						5,512,262	0	0	0	5,512,262	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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					35,187,107	0	8,708,816	34,179,799	0	1,007,308	1,007,308
				30 設備及投資	5,512,262	0	0	0	0	5,512,262	5,512,262
				小計	35,187,107	0	8,708,816	34,179,799	0	1,007,308	1,007,308
					15,990,502	0	0	0	0	15,990,502	8,512,262
				合計	35,187,107	0	8,708,816	34,179,799	0	1,007,308	1,007,308
					25,990,502	0	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	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	140,769,208	31,000	3,814,515	20,848,519	692,850
1015 法定編制人員待遇	81,783,990	0	3,651,295	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,059,974	0	23,920	0	0
1025 技工及工友待遇	2,082,108	0	139,300	0	0
1030 獎金	32,455,457	31,000	0	0	0
1035 其他給與	411,462	0	0	0	692,850
1040 加班費	1,399,159	0	0	0	0
1045 退休退職給付	6,424,851	0	0	20,848,519	0
1050 退休離職儲金	6,805,845	0	0	0	0
1055 保險	5,346,362	0	0	0	0
20 業務費	0	21,701,186	0	0	0
2003 教育訓練費	0	3,660	0	0	0
2006 水電費	0	4,574,768	0	0	0
2009 通訊費	0	560,410	0	0	0
2018 資訊服務費	0	128,172	0	0	0
2021 其他業務租金	0	685,005	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	8,136	0	0	0
2027 保險費	0	125,486	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	1,237,547	0	0	0
2045 國內組織會費	0	12,800	0	0	0
2051 物品	0	1,403,098	0	0	0
2054 一般事務費	0	7,572,259	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	1,485,570	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				
	合計				
10 人事費	166,156,092				
1015 法定編制人員待遇	85,435,285				
1020 約聘僱人員待遇	4,083,894				
1025 技工及工友待遇	2,221,408				
1030 獎金	32,486,457				
1035 其他給與	1,104,312				
1040 加班費	1,399,159				
1045 退休退職給付	27,273,370				
1050 退休離職儲金	6,805,845				
1055 保險	5,346,362				
20 業務費	21,701,186				
2003 教育訓練費	3,660				
2006 水電費	4,574,768				
2009 通訊費	560,410				
2018 資訊服務費	128,172				
2021 其他業務租金	685,005				
2024 稅捐及規費	8,136				
2027 保險費	125,486				
2036 按日按件計資酬金	1,237,547				
2045 國內組織會費	12,800				
2051 物品	1,403,098				
2054 一般事務費	7,572,259				
2063 房屋建築養護費	1,485,570				

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	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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	13,630	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	3,609,030	0	0	0
2072 國內旅費	0	246,392	0	0	0
2093 特別費	0	35,223	0	0	0
30 設備及投資*	0	46,701	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	22,551	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	24,150	0	0	0
40 獎補助費	0	237,729,488	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	230,575,172	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	5,260,719	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	140,769,208	259,508,375	3,814,515	20,848,519	692,850

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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	13,630				
2069 設施及機械設備養護費	3,609,030				
2072 國內旅費	246,392				
2093 特別費	35,223				
30 設備及投資*	46,701				
3010 房屋建築及設備費*	22,551				
3035 雜項設備費*	24,150				
40 獎補助費	237,729,488				
4050 對學生之獎助	230,575,172				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	5,260,719				
4075 差額補貼	1,731,597				
4085 獎勵及慰問	162,000				
合計	425,633,467				

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	8,088,592	0	0	0	0	0	0	0	8,088,592
本年度	6,494,669	0	0	0	0	0	0	0	6,494,669
0408210301 一般賠償收入	447,901	0	0	0	0	0	0	0	447,901
0508210104 考試報名費	4,662,761	0	0	0	0	0	0	0	4,662,761
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
1208210201 收回以前年度歲出	1,104	0	0	0	0	0	0	0	1,104
1208210210 其他雜項收入	58,398	0	0	0	0	0	0	0	58,398
以前年度	1,593,923	0	0	0	0	0	0	0	1,593,923
一、以前年度應收(保留)數	1,593,923	0	0	0	0	0	0	0	1,593,923
110年度 0408210301 一般賠償收入	125,300	0	0	0	0	0	0	0	125,300
111年度 0408210301 一般賠償收入	529,000	0	0	0	0	0	0	0	529,000
112年度 0408210301 一般賠償收入	939,623	0	0	0	0	0	0	0	939,623
二、以前年度歲入納庫款	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)			
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113年01月01日至113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	459,813,266	292,917,263	0	0	400,000	0	0	34,179,799	718,950,730	60,015,694
本年度	425,633,467	292,917,263	0	0	400,000	0	0	0	718,950,730	52,537,454
一、本年度經費	400,277,583	292,096,963	0	0	400,000	0	0	0	692,774,546	52,537,454
3808210100 一般行政	140,769,208	50,276,398	0	0	0	0	0	0	191,045,606	14,552,394
3808211600 初級警察教育	259,508,375	241,820,565	0	0	400,000	0	0	0	501,728,940	37,985,060
二、統籌科目	25,355,884	820,300	0	0	0	0	0	0	26,176,184	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	3,814,515	0	0	0	0	0	0	0	3,814,515	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,848,519	0	0	0	0	0	0	0	20,848,519	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	692,850	820,300	0	0	0	0	0	0	1,513,150	0
以前年度	34,179,799	0	0	0	0	0	0	34,179,799	0	7,478,240
一、以前年度應付(保留)數	34,179,799	0	0	0	0	0	0	34,179,799	0	7,478,240
112年度 3808211600 初級警察教育	34,179,799	0	0	0	0	0	0	34,179,799	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	4,042,492,453	2 負債	17,015,089
11 流動資產	331,501,746	21 流動負債	5,165,987
110103 專戶存款	15,998,931	210301 應付帳款	1,007,308
110104 零用金	400,000	210302 應付代收款	4,158,679
110303 應收帳款	3,461,783	28 其他負債	11,849,102
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-795,801	280301 存入保證金	10,946,040
110901 預付款	312,436,833	280401 應付保管款	903,062
14 固定資產	3,699,042,409	3 淨資產	4,025,477,364
140101 土地	2,547,487,400	31 資產負債淨額	4,025,477,364
140401 房屋建築及設備	736,486,452	310101 資產負債淨額	4,025,477,364
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-419,636,087		
140501 機械及設備	159,248,031		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-117,006,858		
140601 交通及運輸設備	31,056,119		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,609,670		
140701 雜項設備	177,515,428		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-135,537,660		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	739,527,611		
16 無形資產	11,939,448		
160102 電腦軟體	11,939,448		
18 其他資產	8,850		
180101 暫付款	8,850		

臺灣警察專科學校

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	4,042,492,453	合計	4,042,492,453

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 7元

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	112,002,479	725,445,399
公庫撥入數	106,974,358	718,950,730
罰款及賠償收入	420,701	447,901
規費收入	4,581,581	4,762,817
財產收益	0	1,224,449
其他收入	25,839	59,502
支出	131,003,909	444,836,323
繳付公庫數	5,532,221	8,088,592
人事支出	36,236,860	166,156,092
業務支出	11,213,820	21,701,186
獎補助支出	74,363,653	237,729,488
財產損失	998	40,012
折舊、折耗及攤銷	3,656,357	11,120,953
	-19,001,430	280,609,076

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	736,486,452	-416,167,392	0	0	-3,468,695	316,850,365
機械及設備	159,621,930	-114,209,268	258,376	632,275	-2,797,590	42,241,173
交通及運輸設備	31,047,119	-24,286,557	24,000	15,000	-323,113	6,446,449
雜項設備	180,910,310	-136,223,464	58,800	3,453,682	685,804	41,977,768
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	341,176	4,100,957	-5,903,594	2,959,514,798
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	22,551	0	0	739,527,611
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,080,862	0	15,000	1,156,414	0	11,939,448
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	37,551	1,156,414	0	751,467,059
合計	4,412,650,776	-690,886,681	378,727	5,257,371	-5,903,594	3,710,981,857

備註：  
 一、本年度成本變動「增加數」378,727元=預算採購增加金額378,727元。  
 二、設備及投資預算執行增加金額46,701元=本年度預算執行金額46,701元。  
 三、預算採購增加金額378,727元，較設備及投資預算執行數46,701元，增加332,026元，係經費由經常性支出先行支付332,026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	6,494,669	718,950,730	725,445,399	收入
	0	718,950,730	718,950,730	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	447,901	0	447,901	罰款及賠償收入
規費收入	4,762,817	0	4,762,817	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	59,502	0	59,502	其他收入
歲出	425,633,467	19,202,856	444,836,323	支出
	0	8,088,592	8,088,592	繳付公庫數
人事費	166,156,092	0	166,156,092	人事支出
業務費	21,701,186	0	21,701,186	業務支出
獎補助費	237,729,488	0	237,729,488	獎補助支出
設備及投資	46,701	-46,701	0	
	0	40,012	40,012	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	11,120,953	11,120,953	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-419,138,798	699,747,874	280,609,076	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718,950,730元=歲出實現數459,813,266元+預付款292,917,263元+零用金400,000元-以前年度撥款於本年度實現數34,179,799元。  
 二、本表支出部分調整數說明如下：  
 (一)繳付公庫數8,088,592元=歲入實現數8,088,592元。  
 (二)設備及投資46,701元=本年度設備及投資歲出實現數46,701元。  
 (三)財產損失40,012元=本年度資產報廢總值4,100,957元-該資產累計折舊4,060,945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
(四)折舊、折耗及攤銷11,120,953元=本年度固定資產折舊9,964,539元+電腦軟體攤銷1,156,414元。				