

臺灣警察專科學校

會計月報

中華民國 113 年 5 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	19
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05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	0400000000-2 罰款及賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	400,000	108,088 694,018	0	294,018		
03				56	01	0408210000-3 警政署及所屬	4,283,000 0	4,283,000	400,000	108,088 694,018	0	294,018
						0408210300-7 賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	400,000	108,088 694,018	0	294,018
						0408210301-0 一般賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	400,000	108,088 694,018	0	294,018
	0500000000-8 規費收入	5,680,000 0	5,680,000			5,560,000	0 4,800,847	0	-759,153			
			01	0508210000-9 警政署及所屬	5,680,000 0	5,680,000	5,560,000	0 4,800,847	0	-759,153		
				0508210100-3 行政規費收入	5,560,000 0	5,560,000	5,560,000	0 4,686,535	0	-873,465		
				0508210104-4 考試報名費	5,560,000 0	5,560,000	5,560,000	0 4,686,535	0	-873,465		
				0508210300-2 使用規費收入	120,000 0	120,000	0	0 114,312	0	114,312		
				0508210306-9 場地設施使用費	120,000 0	120,000	0	0 114,312	0	114,312		

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05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		0700000000-9 財產收入	838,000	838,000	0	372,300	0	1,614,749
					0		1,614,749			
			0708210000-0 警政署及所屬	838,000	838,000	0	372,300	0	1,614,749	
				0		1,614,749				
			0708210100-4 財產孳息	252,000	252,000	0	0	0	18,000	
				0		18,000				
			0708210103-2 租金收入	252,000	252,000	0	0	0	18,000	
				0		18,000				
			0708210500-2 廢舊物資售價	586,000	586,000	0	372,300	0	1,596,749	
				0		1,596,749				
07	77	01		1200000000-8 其他收入	80,000	80,000	31,000	6,650	0	64,534
					0		95,534			
			1208210000-9 警政署及所屬	80,000	80,000	31,000	6,650	0	64,534	
				0		95,534				
			1208210200-8 雜項收入	80,000	80,000	31,000	6,650	0	64,534	
				0		95,534				
			1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	23,781	
				0		23,781				
			1208210210-1 其他雜項收入	80,000	80,000	31,000	6,650	0	40,753	
				0		71,753				

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05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	5,991,000	487,038 7,205,148	0	1,214,148

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05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	2,371,932,000	0	2,371,932,000	1,106,367,000	178,214,006	401,392,102	
					0	0			704,974,898	342,837,542	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	583,210,000	0	583,210,000	305,585,000	43,976,355	86,934,389	
					0	0			218,650,611	62,273,662	
					0	0			0		
				10 人事費	583,210,000	0	583,210,000	305,585,000	43,976,355	86,934,389	
					0	0			218,650,611	62,273,662	
					0	0			0		
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,443,904,000	0	1,443,904,000	659,129,000	121,815,054	201,880,281	
					0	0			457,248,719	169,025,693	
					0	0			0		
				10 人事費	600,000	0	600,000	180,000	15,000	104,000	
					0	0			76,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	288,484,000	0	288,484,000	88,898,000	17,731,571	35,262,678	
					0	0			53,635,322	26,583,907	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,154,820,000	0	1,154,820,000	570,051,000	104,068,483	166,513,603	
					0	0			403,537,397	142,441,786	
					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05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)	
02			07	3808211600-7* 初級警察教育	343,718,000	0	343,718,000	140,553,000	11,408,619	112,491,410	
					0	0			28,061,590	111,538,187	
					0	0			0		
				30 設備及投資	343,718,000	0	343,718,000	140,553,000	11,408,619	112,491,410	
					0	0			28,061,590	111,538,187	
					0	0			0		
			08	3808219000-3 一般建築及設備	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	1,013,978	86,022	
					0	0			1,013,978	0	
					0	0			0		
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	1,013,978	86,022	
					0	0			1,013,978	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	1,013,978	86,022	
					0	0			1,013,978	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,676,130	0	1,676,130	1,676,130	0	0	
					0	0			1,676,130	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,676,130	0	1,676,130	1,676,130	0	0	
					0	0			1,676,130	0	
					0	0			0		
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	30,719,412	0	30,719,412	30,719,412	4,895,617	0	
					0	0			30,719,412	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05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)	
27				10 人事費	30,719,412	0	30,719,412	30,719,412	4,895,617	0	
				0	0		30,719,412	0			
				0	0		0				
				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	5,714,082	0	5,714,082	5,714,082	960,158	0	
				0	0		5,714,082	0			
27				10 人事費	5,714,082	0	5,714,082	5,714,082	960,158	0	
				0	0		5,714,082	0			
				0	0		0				
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,170,285	0	1,170,285	1,170,285	191,800	0	
				0	0		1,170,285	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,170,285	0	1,170,285	1,170,285	191,800	0	
				0	0		1,170,285	0			
				0	0		0				
				合計	2,411,211,909	0	2,411,211,909	1,145,646,909	184,261,581	401,392,102	
				0	0		744,254,807	342,837,542			
				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05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 罰款及賠償收入	278,485 0	278,485 0	0 0	0 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	278,485 0	278,485 0	0 0	0 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	278,485 0	278,485 0	0 0	0 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	278,485 0	278,485 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	278,485 0	278,485 0	0 0	0 0	0 0
110	02	66	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	133,741 0	0 0	0 0	133,741 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	133,741 0	0 0	0 0	133,741 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	133,741 0	0 0	0 0	133,741 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	133,741 0	0 0	0 0	133,741 0	0 0
					小 計	133,741 0	0 0	0 0	133,741 0	0 0
111	02	65			0400000000-2 罰款及賠償收入	1,831,032 0	0 0	147,000 0	845,000 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	1,831,032 0	0 0	147,000 0	845,000 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05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
112	02		69	02	0408210300-7 賠償收入	1,831,032 0	0 0	147,000 0	845,000 0	0 0
					01 0408210301-0 一般賠償收入	1,831,032 0	0 0	147,000 0	845,000 0	0 0
					小 計	1,831,032 0	0 0	147,000 0	845,000 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,171,623 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,171,623 0	0 0
					02 0408210300-7 賠償收入	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,171,623 0	0 0
					01 0408210301-0 一般賠償收入	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,171,623 0	0 0
					小 計	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,171,623 0	0 0
					合 計	4,538,390 0	278,485 0	218,000 0	2,150,364 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05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	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	0 0	35,187,107 7,364,882	0 0	0 3,000,000
			07		3808211600-7 初級警察教育	0 10,478,240	0 0	0 0	0 1,852,620	0 8,625,620	0 3,000,000
					20 業務費	0 10,478,240	0 0	0 0	0 1,852,620	0 8,625,620	0 3,000,000
			07		3808211600-7* 初級警察教育	35,187,107 5,512,262	0 0	0 0	35,187,107 5,512,262	0 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05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	35,187,107	0	0	35,187,107	0	0
					設備及投資	5,512,262	0	0	5,512,262	0	0
					小 計	35,187,107	0	0	35,187,107	0	0
						15,990,502	0	0	7,364,882	0	8,625,620
					合 計	35,187,107	0	0	35,187,107	0	0
						25,990,502	0	0	7,364,882	0	18,625,620

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05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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	218,650,611	76,000	0	5,714,082	30,719,412
1015 法定編制人員待遇	122,618,904	0	0	5,470,902	0
1020 約聘僱人員待遇	21,363,076	0	0	35,880	0
1025 技工及工友待遇	3,116,519	0	0	207,300	0
1030 獎金	32,470,457	76,000	0	0	0
1035 其他給與	931,555	0	0	0	0
1040 加班費	3,104,161	0	0	0	0
1045 退休退職給付	9,029,726	0	0	0	30,719,412
1050 退休離職儲金	11,253,362	0	0	0	0
1055 保險	14,762,851	0	0	0	0
20 業務費	0	53,635,322	0	0	0
2003 教育訓練費	0	10,260	0	0	0
2006 水電費	0	10,962,417	0	0	0
2009 通訊費	0	968,542	0	0	0
2018 資訊服務費	0	5,308,541	0	0	0
2021 其他業務租金	0	1,444,629	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	74,575	0	0	0
2027 保險費	0	1,627,384	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	4,495,670	0	0	0
2042 國際組織會費	0	24,821	0	0	0
2045 國內組織會費	0	24,800	0	0	0
2051 物品	0	5,133,457	0	0	0
2054 一般事務費	0	13,177,497	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05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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	1,170,285	1,676,130	258,006,520		
1015 法定編制人員待遇	0	0	128,089,806		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	21,398,956		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,323,819		
1030 獎金	0	0	32,546,457		
1035 其他給與	0	1,676,130	2,607,685		
1040 加班費	0	0	3,104,161		
1045 退休退職給付	1,170,285	0	40,919,423		
1050 退休離職儲金	0	0	11,253,362		
1055 保險	0	0	14,762,851		
20 業務費	0	0	53,635,322		
2003 教育訓練費	0	0	10,260		
2006 水電費	0	0	10,962,417		
2009 通訊費	0	0	968,542		
2018 資訊服務費	0	0	5,308,541		
2021 其他業務租金	0	0	1,444,629		
2024 稅捐及規費	0	0	74,575		
2027 保險費	0	0	1,627,384		
2036 按日按件計資酬金	0	0	4,495,670		
2042 國際組織會費	0	0	24,821		
2045 國內組織會費	0	0	24,800		
2051 物品	0	0	5,133,457		
2054 一般事務費	0	0	13,177,497		

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05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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2063 房屋建築養護費	0	3,656,293	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	19,112	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	6,104,772	0	0	0
2072 國內旅費	0	534,399	0	0	0
2081 運費	0	1,800	0	0	0
2093 特別費	0	66,353	0	0	0
30 設備及投資*	0	28,061,590	1,013,978	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	27,091,803	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	1,013,978	0	0
3035 雜項設備費*	0	969,787	0	0	0
40 獎補助費	0	403,537,397	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	396,383,081	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	218,650,611	485,310,309	1,013,978	5,714,082	30,719,412

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05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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2063 房屋建築養護費	0	0	3,656,293		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	19,112		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	6,104,772		
2072 國內旅費	0	0	534,399		
2081 運費	0	0	1,800		
2093 特別費	0	0	66,353		
30 設備及投資*	0	0	29,075,568		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	27,091,803		
3025 運輸設備費*	0	0	1,013,978		
3035 雜項設備費*	0	0	969,787		
40 獎補助費	0	0	403,537,397		
4050 對學生之獎助	0	0	396,383,081		
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	0	5,260,719		
4075 差額補貼	0	0	1,731,597		
4085 獎勵及慰問	0	0	162,000		
合計	1,170,285	1,676,130	744,254,807		

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05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	9,355,512	0	0	0	0	0	0	0	9,355,512
本年度	7,205,148	0	0	0	0	0	0	0	7,205,148
0408210301 一般賠償收入	694,018	0	0	0	0	0	0	0	694,018
0508210104 考試報名費	4,686,535	0	0	0	0	0	0	0	4,686,535
0508210306 場地設施使用費	114,312	0	0	0	0	0	0	0	114,312
0708210103 租金收入	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
0708210500 廢舊物資售價	1,596,749	0	0	0	0	0	0	0	1,596,749
1208210201 收回以前年度歲出	23,781	0	0	0	0	0	0	0	23,781
1208210210 其他雜項收入	71,753	0	0	0	0	0	0	0	71,753
以前年度	2,150,364	0	0	0	0	0	0	0	2,150,364
一、以前年度應收(保留)數	2,150,364	0	0	0	0	0	0	0	2,150,364
110年度 0408210301 一般賠償收入	133,741	0	0	0	0	0	0	0	133,741
111年度 0408210301 一般賠償收入	845,000	0	0	0	0	0	0	0	845,000
112年度 0408210301 一般賠償收入	1,171,623	0	0	0	0	0	0	0	1,171,623

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05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)			
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
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05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	786,806,796	342,837,542	0	0	400,000	0	0	40,699,369	1,089,344,969	63,780,180
本年度	744,254,807	342,837,542	0	0	400,000	0	0	0	1,087,492,349	58,154,560
一、本年度經費	704,974,898	342,837,542	0	0	400,000	0	0	0	1,048,212,440	58,154,560
3808210100 一般行政	218,650,611	62,273,662	0	0	0	0	0	0	280,924,273	24,660,727
3808211600 初級警察教育	485,310,309	280,563,880	0	0	400,000	0	0	0	766,274,189	33,407,811
3808219011 交通及運輸設備	1,013,978	0	0	0	0	0	0	0	1,013,978	86,022
二、統籌科目	39,279,909	0	0	0	0	0	0	0	39,279,909	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	5,714,082	0	0	0	0	0	0	0	5,714,082	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	30,719,412	0	0	0	0	0	0	0	30,719,412	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,170,285	0	0	0	0	0	0	0	1,170,285	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,676,130	0	0	0	0	0	0	0	1,676,130	0
以前年度	42,551,989	0	0	0	0	0	0	40,699,369	1,852,620	5,625,620
一、以前年度應付(保留)數	42,551,989	0	0	0	0	0	0	40,699,369	1,852,620	5,625,620
112年度 3808211600 初級警察教育	42,551,989	0	0	0	0	0	0	40,699,369	1,852,620	5,625,620

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05月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

臺灣警察專科學校

平衡表

中華民國113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,116,210,045	2 負債	18,392,880
11 流動資產	376,739,963	21 流動負債	3,726,817
110103 專戶存款	18,392,880	210302 應付代收款	3,726,817
110104 零用金	400,000	28 其他負債	14,666,063
110303 應收帳款	2,759,613	280301 存入保證金	13,735,525
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-650,072	280401 應付保管款	930,538
110901 預付款	355,837,542	3 淨資產	4,097,817,165
14 固定資產	3,728,252,558	31 資產負債淨額	4,097,817,165
140101 土地	2,547,487,400	310101 資產負債淨額	4,097,817,165
140401 房屋建築及設備	736,486,452		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-421,945,226		
140501 機械及設備	159,563,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-118,207,376		
140601 交通及運輸設備	31,724,418		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,335,930		
140701 雜項設備	177,633,440		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-136,775,180		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	772,109,125		
16 無形資產	11,217,524		
160102 電腦軟體	11,217,524		
合 計	4,116,210,045	合 計	4,116,210,045

附註：保證品(應付保證品) 3,191,292元、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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	137,924,805	1,096,550,117
公庫撥入數	137,437,767	1,089,344,969
罰款及賠償收入	108,088	694,018
規費收入	0	4,800,847
財產收益	372,300	1,614,749
其他收入	6,650	95,534
支出	175,952,619	744,362,966
繳付公庫數	705,038	9,355,512
人事支出	50,038,930	258,006,520
業務支出	17,731,571	55,487,942
獎補助支出	104,068,483	403,537,397
財產損失	7,457	56,205
折舊、折耗及攤銷	3,401,140	17,919,390
收支餘絀	-38,027,814	352,187,151

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05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	-5,777,834	314,541,226
機械及設備	159,621,930	-114,209,268	1,150,706	1,208,844	-3,998,108	41,356,416
交通及運輸設備	31,047,119	-24,286,557	1,198,299	521,000	-49,373	7,388,488
雜項設備	180,910,310	-136,223,464	713,512	3,990,382	-551,716	40,858,260
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	3,062,517	5,720,226	-10,377,031	2,956,143,433
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	32,604,065	0	0	772,109,125
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,080,862	0	15,000	1,878,338	0	11,217,524
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	32,619,065	1,878,338	0	783,326,649
合計	4,412,650,776	-690,886,681	35,681,582	7,598,564	-10,377,031	3,739,470,082

備註：

- 一、本年度成本變動「增加數」35,681,582元=預算採購增加金額35,681,582元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額34,587,830元=本年度預算執行金額29,075,568元＋以前年度保留預算執行金額5,512,262元。
- 三、預算採購增加金額35,681,582元，較設備及投資預算執行數34,587,830元，增加1,093,752元，係經費由經常性支出先行支付1,093,752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05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	7,205,148	1,089,344,969	1,096,550,117	收入
	0	1,089,344,969	1,089,344,969	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	694,018	0	694,018	罰款及賠償收入
規費收入	4,800,847	0	4,800,847	規費收入
財產收入	1,614,749	0	1,614,749	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	95,534	0	95,534	其他收入
歲出	744,254,807	108,159	744,362,966	支出
	0	9,355,512	9,355,512	繳付公庫數
人事費	258,006,520	0	258,006,520	人事支出
業務費	53,635,322	1,852,620	55,487,942	業務支出
獎補助費	403,537,397	0	403,537,397	獎補助支出
設備及投資	29,075,568	-29,075,568	0	
	0	56,205	56,205	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	17,919,390	17,919,390	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-737,049,659	1,089,236,810	352,187,151	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1,089,344,969元=歲出實現數786,806,796元+預付款342,837,542元+零用金400,000元-以前年度撥款於本年度實現數40,699,369元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數9,355,512元=歲入實現數9,355,512元。

(二)業務支出1,852,620元=以前年度歲出轉入數(業務費)實現數1,852,620元。

(三)設備及投資29,075,568元=本年度設備及投資歲出實現數29,075,568元。

臺灣警察專科學校

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)財產損失56,205元=本年度資產報廢總值5,720,226元-該資產累計折舊5,664,021元。				
(五)折舊、折耗及攤銷17,919,390元=本年度固定資產折舊16,041,052元+電腦軟體攤銷1,878,338元。				