

臺灣警察專科學校

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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	64		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	600,000	819,598 1,513,616	0	913,616		
03				56	01	0408210000-3 警政署及所屬	4,283,000 0	4,283,000	600,000	819,598 1,513,616	0	913,616
						0408210300-7 賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	600,000	819,598 1,513,616	0	913,616
						0408210301-0 一般賠償收入	4,283,000 0	4,283,000	600,000	819,598 1,513,616	0	913,616
	0500000000-8 規費收入	5,680,000 0	5,680,000			5,620,000	0 4,800,847	0	-819,153			
			01	0508210000-9 警政署及所屬	5,680,000 0	5,680,000	5,620,000	0 4,800,847	0	-819,153		
				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	60,000	0 114,312	0	54,312		
				0508210306-9 場地設施使用費	120,000 0	120,000	60,000	0 114,312	0	54,312		

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06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			0700000000-9 財產收入	838,000	838,000	130,000	144,026	0	1,628,775
					0			1,758,775		
				0708210000-0 警政署及所屬	838,000	838,000	130,000	144,026	0	1,628,775
					0			1,758,775		
				0708210100-4 財產孳息	252,000	252,000	130,000	144,026	0	32,026
					0			162,026		
				0708210103-2 租金收入	252,000	252,000	130,000	144,026	0	32,026
					0			162,026		
				0708210500-2 廢舊物資售價	586,000	586,000	0	0	0	1,596,749
					0			1,596,749		
07	77			1200000000-8 其他收入	80,000	80,000	38,000	17,431	0	74,965
					0			112,965		
				1208210000-9 警政署及所屬	80,000	80,000	38,000	17,431	0	74,965
					0			112,965		
				1208210200-8 雜項收入	80,000	80,000	38,000	17,431	0	74,965
					0			112,965		
				1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	3,796	0	27,577
					0			27,577		
				1208210210-1 其他雜項收入	80,000	80,000	38,000	13,635	0	47,388
					0			85,388		

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06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)		
				合計	10,881,000 0	10,881,000	6,388,000	981,055 8,186,203	0	1,798,203

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06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	2,371,932,000	0	2,371,932,000	1,251,848,000	204,825,483	342,047,619	
					0	0			909,800,381	289,145,067	
					0	0			0		
		01		3808210100-9 一般行政	583,210,000	0	583,210,000	343,153,000	74,841,147	49,661,242	
					0	0			293,491,758	33,885,042	
					0	0			0		
				10 人事費	583,210,000	0	583,210,000	343,153,000	74,841,147	49,661,242	
					0	0			293,491,758	33,885,042	
					0	0			0		
		07		3808211600-7 初級警察教育	1,443,904,000	0	1,443,904,000	733,551,000	127,689,485	148,612,796	
					0	0			584,938,204	144,924,009	
					0	0			0		
				10 人事費	600,000	0	600,000	230,000	37,000	117,000	
					0	0			113,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	288,484,000	0	288,484,000	111,306,000	16,365,141	41,305,537	
					0	0			70,000,463	38,348,396	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,154,820,000	0	1,154,820,000	622,015,000	111,287,344	107,190,259	
					0	0			514,824,741	106,575,613	
					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06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	343,718,000	0	343,718,000	174,044,000	2,294,851	143,687,559
					0	0			30,356,441	110,336,016
					0	0			0	
				30	343,718,000	0	343,718,000	174,044,000	2,294,851	143,687,559
					0	0			30,356,441	110,336,016
					0	0			0	
			08	3808219000-3 一般建築及設備	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	0	86,022
					0	0			1,013,978	0
					0	0			0	
				3808219011-0* 交通及運輸設備	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	0	86,022
					0	0			1,013,978	0
					0	0			0	
			02	30	1,100,000	0	1,100,000	1,100,000	0	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	1,692,810	0	1,692,810	1,692,810	16,680	0
					0	0			1,692,810	0
					0	0			0	
				10	1,692,810	0	1,692,810	1,692,810	16,680	0
					0	0			1,692,810	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	36,410,233	0	36,410,233	36,410,233	5,690,821	0
					0	0			36,410,233	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06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)	
27				10 人事費	36,410,233	0	36,410,233	36,410,233	5,690,821	0	
					0	0			36,410,233	0	
					0	0			0		
				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	6,658,848	0	6,658,848	6,658,848	944,766	0	
					0	0			6,658,848	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	6,658,848	0	6,658,848	6,658,848	944,766	0	
					0	0			6,658,848	0	
					0	0			0		
					0	0			0		
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,388,209	0	1,388,209	1,388,209	217,924	0	
					0	0			1,388,209	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,388,209	0	1,388,209	1,388,209	217,924	0	
					0	0			1,388,209	0	
					0	0			0		
				合計	2,418,082,100	0	2,418,082,100	1,297,998,100	211,695,674	342,047,619	
					0	0			955,950,481	289,145,067	
					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06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	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	0	133,741	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210000-3	133,741	0	0	133,741	0
					警政署及所屬	0	0	0	0	0
					0408210300-7	133,741	0	0	133,741	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408210301-0	133,741	0	0	133,741	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	133,741	0	0	133,741	0
						0	0	0	0	0
111	02	65			0400000000-2	1,831,032	0	158,000	1,003,000	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	828,032
					0408210000-3	1,831,032	0	158,000	1,003,000	0
					警政署及所屬	0	0	0	0	828,032

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06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
112	02	69	02	01	0408210300-7 賠償收入	1,831,032 0	0 0	158,000 0	1,003,000 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	1,831,032 0	0 0	158,000 0	1,003,000 0	0 0
					小 計	1,831,032 0	0 0	158,000 0	1,003,000 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,242,623 0	0 0
					0408210000-3 警政署及所屬	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,242,623 0	0 0
					0408210300-7 賠償收入	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,242,623 0	0 0
					0408210301-0 一般賠償收入	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,242,623 0	0 0
					小 計	2,295,132 0	0 0	71,000 0	1,242,623 0	0 0
					合 計	4,538,390 0	278,485 0	229,000 0	2,379,364 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06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	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 8,625,620 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06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	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06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	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	293,491,758	113,000	0	6,658,848	36,410,233
1015 法定編制人員待遇	142,951,542	0	0	6,376,844	0
1020 約聘僱人員待遇	32,669,717	0	0	41,860	0
1025 技工及工友待遇	3,607,559	0	0	240,144	0
1030 獎金	61,652,035	113,000	0	0	0
1035 其他給與	1,136,063	0	0	0	0
1040 加班費	4,084,325	0	0	0	0
1045 退休退職給付	10,651,679	0	0	0	36,410,233
1050 退休離職儲金	13,608,774	0	0	0	0
1055 保險	23,130,064	0	0	0	0
20 業務費	0	70,000,463	0	0	0
2003 教育訓練費	0	10,260	0	0	0
2006 水電費	0	14,830,679	0	0	0
2009 通訊費	0	1,187,891	0	0	0
2018 資訊服務費	0	5,357,541	0	0	0
2021 其他業務租金	0	2,415,369	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	75,875	0	0	0
2027 保險費	0	1,638,412	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	5,314,352	0	0	0
2042 國際組織會費	0	24,821	0	0	0
2045 國內組織會費	0	50,800	0	0	0
2051 物品	0	7,976,393	0	0	0
2054 一般事務費	0	18,464,978	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06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				
	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	1,388,209	1,692,810	339,754,858		
1015 法定編制人員待遇	0	0	149,328,386		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	32,711,577		
1025 技工及工友待遇	0	0	3,847,703		
1030 獎金	0	0	61,765,035		
1035 其他給與	0	1,692,810	2,828,873		
1040 加班費	0	0	4,084,325		
1045 退休退職給付	1,388,209	0	48,450,121		
1050 退休離職儲金	0	0	13,608,774		
1055 保險	0	0	23,130,064		
20 業務費	0	0	70,000,463		
2003 教育訓練費	0	0	10,260		
2006 水電費	0	0	14,830,679		
2009 通訊費	0	0	1,187,891		
2018 資訊服務費	0	0	5,357,541		
2021 其他業務租金	0	0	2,415,369		
2024 稅捐及規費	0	0	75,875		
2027 保險費	0	0	1,638,412		
2036 按日按件計資酬金	0	0	5,314,352		
2042 國際組織會費	0	0	24,821		
2045 國內組織會費	0	0	50,800		
2051 物品	0	0	7,976,393		
2054 一般事務費	0	0	18,464,978		

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06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	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	4,605,698	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,422	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	7,140,882	0	0	0
2072 國內旅費	0	771,639	0	0	0
2081 運費	0	3,905	0	0	0
2084 短程車資	0	1,530	0	0	0
2093 特別費	0	108,016	0	0	0
30 設備及投資*	0	30,356,441	1,013,978	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	28,293,974	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	1,013,978	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,062,467	0	0	0
40 獎補助費	0	514,824,741	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	507,512,425	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	320,000	0	0	0
合計	293,491,758	615,294,645	1,013,978	6,658,848	36,410,233

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06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				
	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	4,605,698		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	21,422		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	7,140,882		
2072 國內旅費	0	0	771,639		
2081 運費	0	0	3,905		
2084 短程車資	0	0	1,530		
2093 特別費	0	0	108,016		
30 設備及投資*	0	0	31,370,419		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	28,293,974		
3025 運輸設備費*	0	0	1,013,978		
3035 雜項設備費*	0	0	2,062,467		
40 獎補助費	0	0	514,824,741		
4050 對學生之獎助	0	0	507,512,425		
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	320,000		
合計	1,388,209	1,692,810	955,950,481		

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06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	10,565,567	0	0	0	0	0	0	0	10,565,567
本年度	8,186,203	0	0	0	0	0	0	0	8,186,203
0408210301 一般賠償收入	1,513,616	0	0	0	0	0	0	0	1,513,616
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	162,026	0	0	0	0	0	0	0	162,026
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	27,577	0	0	0	0	0	0	0	27,577
1208210210 其他雜項收入	85,388	0	0	0	0	0	0	0	85,388
以前年度	2,379,364	0	0	0	0	0	0	0	2,379,364
一、以前年度應收(保留)數	2,379,364	0	0	0	0	0	0	0	2,379,364
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	1,003,000	0	0	0	0	0	0	0	1,003,000
112年度 0408210301 一般賠償收入	1,242,623	0	0	0	0	0	0	0	1,242,623

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06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)			
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06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	998,502,470	289,145,067	0	0	400,000	0	0	40,699,369	1,247,348,168	58,128,172
本年度	955,950,481	289,145,067	0	0	400,000	0	0	0	1,245,495,548	52,502,552
一、本年度經費	909,800,381	289,145,067	0	0	400,000	0	0	0	1,199,345,448	52,502,552
3808210100 一般行政	293,491,758	33,885,042	0	0	0	0	0	0	327,376,800	15,776,200
3808211600 初級警察教育	615,294,645	255,260,025	0	0	400,000	0	0	0	870,954,670	36,640,330
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	46,150,100	0	0	0	0	0	0	0	46,150,100	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	6,658,848	0	0	0	0	0	0	0	6,658,848	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	36,410,233	0	0	0	0	0	0	0	36,410,233	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,388,209	0	0	0	0	0	0	0	1,388,209	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,692,810	0	0	0	0	0	0	0	1,692,810	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06月30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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,067,103,500	2 負債	22,992,958
11 流動資產	327,418,566	21 流動負債	7,718,670
110103 專戶存款	22,992,958	210302 應付代收款	7,718,670
110104 零用金	400,000	28 其他負債	15,274,288
110303 應收帳款	2,263,213	280301 存入保證金	14,330,012
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-382,672	280401 應付保管款	944,276
110901 預付款	302,145,067	3 淨資產	4,044,110,542
14 固定資產	3,728,825,976	31 資產負債淨額	4,044,110,542
140101 土地	2,547,487,400	310101 資產負債淨額	4,044,110,542
140401 房屋建築及設備	736,486,452		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-423,099,796		
140501 機械及設備	159,982,322		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-117,967,313		
140601 交通及運輸設備	31,674,711		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,413,764		
140701 雜項設備	177,039,704		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-136,188,079		
141001 收藏品及傳承資產	4,511,643		
141101 購建中固定資產	773,312,696		
16 無形資產	10,858,958		
160102 電腦軟體	10,858,958		
合 計	4,067,103,500	合 計	4,067,103,500

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	160,948,254	1,257,498,371
公庫撥入數	158,003,199	1,247,348,168
罰款及賠償收入	819,598	1,513,616
規費收入	0	4,800,847
財產收益	144,026	1,758,775
捐獻及贈與收入	1,964,000	1,964,000
其他收入	17,431	112,965
支出	214,654,877	959,017,843
繳付公庫數	1,210,055	10,565,567
人事支出	81,748,338	339,754,858
業務支出	16,365,141	71,853,083
獎補助支出	111,287,344	514,824,741
財產損失	32,801	89,006
折舊、折耗及攤銷	4,011,198	21,930,588
收支餘絀	-53,706,623	298,480,528

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06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	736,486,452	-416,167,392	0	0	-6,932,404	313,386,656
機械及設備	159,621,930	-114,209,268	3,340,346	2,979,954	-3,758,045	42,015,009
交通及運輸設備	31,047,119	-24,286,557	1,198,299	570,707	-127,207	7,260,947
雜項設備	180,910,310	-136,223,464	1,579,152	5,449,758	35,385	40,851,625
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	6,117,797	9,000,419	-10,782,271	2,955,513,280
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	33,807,636	0	0	773,312,696
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	13,080,862	0	15,000	2,236,904	0	10,858,958
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	33,822,636	2,236,904	0	784,171,654
合計	4,412,650,776	-690,886,681	39,940,433	11,237,323	-10,782,271	3,739,684,934
備註： 一、本年度成本變動「增加數」39,940,433元=預算採購增加金額37,976,433元＋其他依財產規制移入及受贈等增加金額1,964,000元。 二、設備及投資預算執行增加金額36,882,681元=本年度預算執行金額31,370,419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37,976,433元，較設備及投資預算執行增加金額36,882,681元，增加1,093,752元，係由本年度業務經費等先預付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06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	8,186,203	1,249,312,168	1,257,498,371	收入
	0	1,247,348,168	1,247,348,168	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,513,616	0	1,513,616	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	1,758,775	0	1,758,775	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	1,964,000	1,964,000	捐獻及贈與收入
其他收入	112,965	0	112,965	其他收入
歲出	955,950,481	3,067,362	959,017,843	支出
	0	10,565,567	10,565,567	繳付公庫數
人事費	339,754,858	0	339,754,858	人事支出
業務費	70,000,463	1,852,620	71,853,083	業務支出
獎補助費	514,824,741	0	514,824,741	獎補助支出
設備及投資	31,370,419	-31,370,419	0	
	0	89,006	89,006	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	21,930,588	21,930,588	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-947,764,278	1,246,244,806	298,480,528	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1,247,348,168元=歲出實現數998,502,470元+預付款289,145,067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)捐獻及贈與收入1,964,000元，係接受健身器材一批等無償捐贈收入。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數10,565,567元=歲入實現數10,565,567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。

