

中央警察大學

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 黃秀蘭

機關長官 楊源明

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.....	13
三、公庫撥入數分析表.....	15

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	17

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.....	18
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	19
---------------------	----

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	70		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	806,000	5,000 198,269	0	-607,731
03				0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	806,000	5,000 198,269	0	-607,731
				0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	806,000	5,000 198,269	0	-607,731
				0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	806,000	5,000 198,269	0	-607,731
				0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000	4,358,000	61,020 4,753,215	0	395,215
				0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,358,000	61,020 4,753,215	0	395,215
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	20,270 4,577,465	0	399,465
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	20,270 4,577,465	0	399,465
	0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	180,000	40,750 175,750	0	-4,250			
	57		01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	180,000	40,750 175,750	0	-4,250

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	79			0700000000-9 財產收入	2,340,000	2,340,000	1,189,000	114,416	0	569,286	
				0		1,758,286					
				0708410000-5 中央警察大學	2,340,000	2,340,000	1,189,000	114,416	0	569,286	
				0		1,758,286					
				0708410100-0 財產孳息	2,101,000	2,101,000	1,030,000	114,416	0	6,897	
				0		1,036,897					
				01	0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	1,736	0	1,736
				0		1,736					
				02	0708410103-8 租金收入	2,100,000	2,100,000	1,030,000	112,680	0	5,161
				0		1,035,161					
				02	0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	159,000	0	0	562,389
				0		721,389					
07	78			1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	4,081,000	23,448	0	417,060	
				0		4,498,060					
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	4,081,000	23,448	0	417,060	
				0		4,498,060					
				01	1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	-5,694	0	359,694
				0		4,250,694					
				01	1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	-5,694	0	359,694
				0		4,250,694					

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		1208410200-3 雜項收入	388,000 0	388,000	190,000	29,142 247,366	0	57,366
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 49,295	0	49,295
			02	1208410210-7 其他雜項收入	388,000 0	388,000	190,000	29,142 198,071	0	8,071
				合計	23,119,000 0	23,119,000	10,434,000	203,884 11,207,830	0	773,830

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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							
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,113,692,000	0	1,113,692,000	546,208,000	72,103,204	26,837,257	
					0	0			519,370,743	7,847,210	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	614,218,000	0	614,218,000	362,979,000	42,168,913	14,328,419	
					0	0			348,650,581	108,388	
					0	0			0		
				10 人事費	593,598,000	0	593,598,000	347,484,000	41,838,459	12,830,906	
					0	0			334,653,094	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,404,000	0	8,404,000	3,431,000	242,454	1,476,507	
					0	0			1,954,493	108,388	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,216,000	0	12,216,000	12,064,000	88,000	21,006	
					0	0			12,042,994	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		3808410200-9 高級警察教育	355,541,000	0	357,000,000	176,147,000	28,972,917	11,920,806
					0	0			164,226,194	7,338,716
					1,459,000	0			0	
				10 人事費	240,000	0	240,000	170,000	14,400	77,680
					0	0			92,320	0
					0	0			0	
				20 業務費	122,241,000	0	123,700,000	47,974,000	10,748,447	8,569,108
					0	0			39,404,892	7,338,716
					1,459,000	0			0	
				40 獎補助費	233,060,000	0	233,060,000	128,003,000	18,210,070	3,274,018
					0	0			124,728,982	0
					0	0			0	
		02		3808410200-9* 高級警察教育	142,224,000	0	142,224,000	7,082,000	961,374	588,032
					0	0			6,493,968	400,106
					0	0			0	
				30 設備及投資	142,224,000	0	142,224,000	7,082,000	961,374	588,032
					0	0			6,493,968	400,106
					0	0			0	
		03		3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-1,459,000	0			0	
				60 預備金	1,459,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-1,459,000	0			0	

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,232,430	0	2,232,430	2,232,430	751,050	0
					0	0			2,232,430	0
					0	0			0	
				10	2,232,430	0	2,232,430	2,232,430	751,050	0
				人事費	0	0			2,232,430	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	22,434,683	0	22,434,683	22,434,683	3,139,586	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			22,434,683	0
					0	0			0	
				10	22,434,683	0	22,434,683	22,434,683	3,139,586	0
				人事費	0	0			22,434,683	0
					0	0			0	
				合計	1,138,359,113	0	1,138,359,113	570,875,113	75,993,840	26,837,257
					0	0			544,037,856	7,847,210
					0	0			0	

中央警察大學

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
109	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	418,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	934,000 0	0 0	23,000 0	418,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	418,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	418,000 0	0 0
					小 計	934,000 0	0 0	23,000 0	418,000 0	0 0
110	02	67	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	820,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	3,567,960 0	0 0	128,000 0	820,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	820,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	820,000 0	0 0
					小 計	3,567,960 0	0 0	128,000 0	820,000 0	0 0
111	02	66			0400000000-2 罰款及賠償收入	13,974,407 0	0 0	348,955 0	4,259,197 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	13,974,407 0	0 0	348,955 0	4,259,197 0	0 0

中央警察大學

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
			01		0408410300-2 賠償收入	13,974,407 0	0 0	348,955 0	4,259,197 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	13,974,407 0	0 0	348,955 0	4,259,197 0	0 0
					小 計	13,974,407 0	0 0	348,955 0	4,259,197 0	0 0
					合 計	18,476,367 0	0 0	499,955 0	5,497,197 0	0 0

中央警察大學
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
110	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 2,015,000	0 164,388	0 1,850,612	0 1,850,612	0 0	0 0
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 2,015,000	0 164,388	0 1,850,612	0 1,850,612	0 0	0 0
					20 業務費	0 2,015,000	0 164,388	0 1,850,612	0 1,850,612	0 0	0 0
					小 計	0 2,015,000	0 164,388	0 1,850,612	0 1,850,612	0 0	0 0
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 4,227,600	0 0	0 0	0 2,434,600	0 0	0 1,793,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000
					20 業務費	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000
			02		3808410200-9* 高級警察教育	0 2,434,600	0 0	0 0	0 2,434,600	0 0	0 0

中央警察大學
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	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	2,434,600	0	0	2,434,600	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						4,227,600	0	0	2,434,600	0	1,793,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						6,242,600	164,388	1,850,612	4,285,212	0	1,793,000

中央警察大學

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	高級警察教育	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	合計
10 人事費	334,653,094	92,320	22,434,683	2,232,430	359,412,527
1015 法定編制人員待遇	203,597,423	0	0	0	203,597,423
1020 約聘僱人員待遇	14,628,654	0	0	0	14,628,654
1025 技工及工友待遇	4,585,020	0	0	0	4,585,020
1030 獎金	63,454,446	0	0	0	63,454,446
1035 其他給與	1,003,491	0	0	2,232,430	3,235,921
1040 加班值班費	1,462,729	92,320	0	0	1,555,049
1045 退休退職給付	15,238,053	0	22,434,683	0	37,672,736
1050 退休離職儲金	17,367,299	0	0	0	17,367,299
1055 保險	13,315,979	0	0	0	13,315,979
20 業務費	1,954,493	39,404,892	0	0	41,359,385
2003 教育訓練費	22,500	30,000	0	0	52,500
2006 水電費	24,859	11,239,504	0	0	11,264,363
2009 通訊費	144,782	466,903	0	0	611,685
2015 權利使用費	0	1,348,400	0	0	1,348,400
2018 資訊服務費	140,450	2,938,649	0	0	3,079,099
2021 其他業務租金	106,550	985,750	0	0	1,092,300
2024 稅捐及規費	42,211	19,690	0	0	61,901
2027 保險費	187,754	212,947	0	0	400,701
2033 臨時人員酬金	0	269,814	0	0	269,814
2036 按日按件計資酬金	2,985	4,588,815	0	0	4,591,800
2042 國際組織會費	0	5,883	0	0	5,883
2045 國內組織會費	0	46,900	0	0	46,900

中央警察大學

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	高級警察教育	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	合計
2051 物品	215,503	4,376,624	0	0	4,592,127
2054 一般事務費	564,127	7,720,383	0	0	8,284,510
2063 房屋建築養護費	0	1,348,750	0	0	1,348,750
2066 車輛及辦公器具養護費	17,832	3,100	0	0	20,932
2069 設施及機械設備養護費	396,685	3,597,247	0	0	3,993,932
2072 國內旅費	4,905	113,020	0	0	117,925
2078 國外旅費	0	89,000	0	0	89,000
2081 運費	720	0	0	0	720
2084 短程車資	10,388	3,513	0	0	13,901
2093 特別費	72,242	0	0	0	72,242
30 設備及投資*	0	6,493,968	0	0	6,493,968
3010 房屋建築及設備費*	0	3,058,716	0	0	3,058,716
3020 機械設備費*	0	1,031,000	0	0	1,031,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	85,000	0	0	85,000
3035 雜項設備費*	0	2,319,252	0	0	2,319,252
40 獎補助費	12,042,994	124,728,982	0	0	136,771,976
4050 對學生之獎助	0	124,728,982	0	0	124,728,982
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	11,450,094	0	0	0	11,450,094
4075 差額補貼	386,900	0	0	0	386,900
4085 獎勵及慰問	176,000	0	0	0	176,000
4090 其他補助及捐助	30,000	0	0	0	30,000
合計	348,650,581	170,720,162	22,434,683	2,232,430	544,037,856

中央警察大學

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	16,705,027	0	0	0	0	164,388	0	0	16,869,415
本年度	11,207,830	0	0	0	0	0	0	0	11,207,830
0408410301 一般賠償收入	198,269	0	0	0	0	0	0	0	198,269
0508410104 考試報名費	4,577,465	0	0	0	0	0	0	0	4,577,465
0508410307 服務費	175,750	0	0	0	0	0	0	0	175,750
0708410101 利息收入	1,736	0	0	0	0	0	0	0	1,736
0708410103 租金收入	1,035,161	0	0	0	0	0	0	0	1,035,161
0708410500 廢舊物資售價	721,389	0	0	0	0	0	0	0	721,389
1208410101 學雜費收入	4,250,694	0	0	0	0	0	0	0	4,250,694
1208410201 收回以前年度歲出	49,295	0	0	0	0	0	0	0	49,295
1208410210 其他雜項收入	198,071	0	0	0	0	0	0	0	198,071
以前年度	5,497,197	0	0	0	0	164,388	0	0	5,661,585
一、以前年度應收(保留)數	5,497,197	0	0	0	0	0	0	0	5,497,197
109年度 0408410301 一般賠償收入	418,000	0	0	0	0	0	0	0	418,000

中央警察大學

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)			
110年度 0408410301 一般賠償收入	820,000	0	0	0	0	0	0	0	820,000
111年度 0408410301 一般賠償收入	4,259,197	0	0	0	0	0	0	0	4,259,197
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	164,388	0	0	164,388
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	164,388	0	0	164,388
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

中央警察大學 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	548,323,068	7,847,210	0	0	400,000	0	0	1,850,612	554,719,666	18,590,047
本年度	544,037,856	7,847,210	0	0	400,000	0	0	0	552,285,066	18,590,047
一、本年度經費	519,370,743	7,847,210	0	0	400,000	0	0	0	527,617,953	18,590,047
3808410100 一般行政	348,650,581	108,388	0	0	200,000	0	0	0	348,958,969	14,020,031
3808410200 高級警察教育	170,720,162	7,738,822	0	0	200,000	0	0	0	178,658,984	4,570,016
二、統籌科目	24,667,113	0	0	0	0	0	0	0	24,667,113	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,434,683	0	0	0	0	0	0	0	22,434,683	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,232,430	0	0	0	0	0	0	0	2,232,430	0
以前年度	4,285,212	0	0	0	0	0	0	1,850,612	2,434,600	0
一、以前年度應付(保留)數	4,285,212	0	0	0	0	0	0	1,850,612	2,434,600	0
110年度 3808410200 高級警察教育	1,850,612	0	0	0	0	0	0	1,850,612	0	0
111年度 3808410200 高級警察教育	2,434,600	0	0	0	0	0	0	0	2,434,600	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央警察大學

平衡表

中華民國112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	2,402,662,433	2 負債	29,547,602
11 流動資產	52,566,982	21 流動負債	16,066,991
110103 專戶存款	29,547,602	210302 應付代收款	16,066,141
110104 零用金	400,000	210901 預收款	850
110303 應收帳款	12,979,170	28 其他負債	13,480,611
110901 預付款	9,640,210	280301 存入保證金	13,480,611
14 固定資產	2,336,030,841	3 淨資產	2,373,114,831
140101 土地	157,663,039	31 資產負債淨額	2,373,114,831
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,373,114,831
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,409,752,599		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-482,196,699		
140501 機械及設備	704,135,258		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-527,083,434		
140601 交通及運輸設備	44,248,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,008,683		
140701 雜項設備	496,055,939		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-441,004,868		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	3,058,716		
16 無形資產	14,064,610		
160102 電腦軟體	14,064,610		
合 計	2,402,662,433	合 計	2,402,662,433

附註：保證品(應付保證品) 16,978,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

中央警察大學

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	80,667,592	566,726,499
公庫撥入數	80,408,918	554,719,666
罰款及賠償收入	5,000	198,269
規費收入	61,020	4,753,215
財產收益	114,416	1,758,286
捐獻及贈與收入	33,000	119,100
其他收入	45,238	5,177,963
支出	87,736,717	617,860,832
繳付公庫數	868,227	16,869,415
人事支出	45,743,495	359,412,527
業務支出	12,841,513	43,209,997
獎補助支出	18,298,070	136,771,976
財產損失	6,272	72,501
折舊、折耗及攤銷	9,979,140	61,524,416
收支餘絀	-7,069,125	-51,134,333

中央警察大學

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	157,663,039	0	0	0	0	157,663,039
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,409,451,599	-452,480,858	301,000	0	-29,715,841	1,927,555,900
機械及設備	705,871,726	-509,470,969	1,763,502	3,499,970	-17,612,465	177,051,824
交通及運輸設備	44,948,406	-38,865,109	125,100	824,532	-143,574	5,240,291
雜項設備	492,272,994	-434,141,973	4,475,053	692,108	-6,862,895	55,051,071
收藏品及傳承資產	10,410,000	0	0	0	0	10,410,000
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,823,057,468	-1,437,398,613	6,664,655	5,016,610	-54,334,775	2,332,972,125
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	0	0	3,058,716	0	0	3,058,716
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	16,200,642	0	109,500	2,245,532	0	14,064,610
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	16,200,642	0	3,168,216	2,245,532	0	17,123,326
合計	3,839,258,110	-1,437,398,613	9,832,871	7,262,142	-54,334,775	2,350,095,451
備註： 1.資本資產成本增加數9,832,871=屬預算執行增加數8,928,568+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數904,303。 2.設備及投資預算執行數8,928,568=本年度預算執行數6,493,968+以前年度保留預算執行數2,434,600。 3.預算採購增加數8,928,568，較設備及投資預算執行數8,928,568，兩者金額相符。						

中央警察大學
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	11,207,830	555,518,669	566,726,499	收入
	0	554,719,666	554,719,666	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	198,269	0	198,269	罰款及賠償收入
規費收入	4,753,215	0	4,753,215	規費收入
財產收入	1,758,286	0	1,758,286	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	119,100	119,100	捐獻及贈與收入
其他收入	4,498,060	679,903	5,177,963	其他收入
歲出	544,037,856	73,822,976	617,860,832	支出
	0	16,869,415	16,869,415	繳付公庫數
人事費	359,412,527	0	359,412,527	人事支出
業務費	41,359,385	1,850,612	43,209,997	業務支出
獎補助費	136,771,976	0	136,771,976	獎補助支出
設備及投資	6,493,968	-6,493,968	0	
	0	72,501	72,501	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	61,524,416	61,524,416	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-532,830,026	481,695,693	-51,134,333	收支餘絀

備註：
一、收入調整數555,518,669元說明：
(一)公庫撥入數554,719,666元＝歲出實現數544,037,856元＋預付款7,847,210元＋零用金400,000元+以前年度歲出(保留)實現數2,434,600元。
(二)捐獻及贈與收入119,100元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產119,100元。
(三)其他收入679,903元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產679,903元。
二、支出調整數73,822,976元說明：
(一)繳付公庫數16,869,415元＝歲入實現數11,207,830元+以前年度歲入實現數5,497,197元+以前年度歲出保留減免(註銷)數164,388元。

中央警察大學
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
(二)業務支出1,850,612元=以前年度歲出(保留)實現數1,850,612元。 (三)設備及投資-6,493,968元=本年度設備及投資實現數6,493,968元。 (四)財產損失72,501元=本年度固定資產報廢總值5,016,610元－該資產累計折舊4,966,994元＋本年度無形資產報廢22,885元。 (五)折舊、折耗及攤銷61,524,416元=本年度固定資產折舊59,301,769＋電腦軟體攤銷總值2,222,647元。 三、收支餘絀調整數481,695,693元=收入調整數555,518,669元－支出調整數73,822,976元。				