

中央警察大學

會計月報

中華民國 110 年 6 月份 (110 年度)

主辦會計人員

主任黃秀蘭

機關長官

校長陳擇文(2)

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
經費累計表附表-特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表.....	7
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	8
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	10

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	11
二、繳付公庫數分析表.....	21
三、公庫撥入數分析表.....	24

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	25
二、收入支出表.....	26

貳、附屬表

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	28
-----------------------------	----

丙、參考表

預算執行與會計收支對照表.....	29
-------------------	----

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	67	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,462,000 0	6,462,000	906,000	34,101 688,004	0	-217,996			
0408410000-9 中央警察大學				6,462,000 0	6,462,000	906,000	34,101 688,004	0	-217,996				
0408410300-2 賠償收入				6,462,000 0	6,462,000	906,000	34,101 688,004	0	-217,996				
0408410301-5 一般賠償收入				6,462,000 0	6,462,000	906,000	34,101 688,004	0	-217,996				
03				59	01	01	0500000000-8 規費收入	5,965,000 0	5,965,000	5,893,000	506,620 3,930,425	0	-1,962,575
0508410000-4 中央警察大學							5,965,000 0	5,965,000	5,893,000	506,620 3,930,425	0	-1,962,575	
0508410100-9 行政規費收入							5,605,000 0	5,605,000	5,605,000	445,120 3,819,425	0	-1,785,575	
0508410104-0 考試報名費							5,605,000 0	5,605,000	5,605,000	445,120 3,819,425	0	-1,785,575	
0508410300-8 使用規費收入							360,000 0	360,000	288,000	61,500 111,000	0	-177,000	
0508410307-7 服務費							360,000 0	360,000	288,000	61,500 111,000	0	-177,000	

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	01	01	0700000000-9 財產收入	2,590,000	2,590,000	1,500,000	33,917	0	576,146
				0		2,076,146				
				0708410000-5 中央警察大學	2,590,000	2,590,000	1,500,000	33,917	0	576,146
				0		2,076,146				
				0708410100-0 財產孳息	2,351,000	2,351,000	1,380,000	33,917	0	271,946
				0		1,651,946				
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	197	0	197
				0		197				
				0708410103-8 租金收入	2,350,000	2,350,000	1,380,000	33,720	0	271,749
				0		1,651,749				
				0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	120,000	0	0	304,200
				0		424,200				
07	78	01	01	1200000000-8 其他收入	12,026,000	12,026,000	5,204,000	33,317	0	-162,437
				0		5,041,563				
				1208410000-4 中央警察大學	12,026,000	12,026,000	5,204,000	33,317	0	-162,437
				0		5,041,563				
				1208410100-9 學雜費收入	11,504,000	11,504,000	5,000,000	0	0	-185,567
				0		4,814,433				
				1208410101-1 學雜費收入	11,504,000	11,504,000	5,000,000	0	0	-185,567
				0		4,814,433				

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	522,000	522,000	204,000	33,317	0	23,130
					0			227,130		
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	17,125
					0			17,125		
			02	1208410210-7 其他雜項收入	522,000	522,000	204,000	33,317	0	6,005
					0			210,005		
				合計	27,043,000	27,043,000	13,503,000	607,955	0	-1,766,862
					0			11,736,138		

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	1,200,085,000	0	1,200,085,000	605,585,000	77,814,138	53,509,311	
					0	0			552,075,689	3,192,947	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	594,241,000	0	594,241,000	350,497,000	40,748,615	13,618,310	
					0	0			336,878,690	13,195	
					0	0			0		
				10 人事費	576,687,000	0	576,687,000	337,770,000	40,333,636	12,867,274	
					0	0			324,902,726	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,084,000	0	8,084,000	3,377,000	304,979	575,753	
					0	0			2,801,247	13,195	
					0	0			0		
				40 獎補助費	9,470,000	0	9,470,000	9,350,000	110,000	175,283	
					0	0			9,174,717	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	230,000	0	230,000	230,000	0	20,260	
					0	0			209,740	0	
					0	0			0		

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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		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)
				30 設備及投資	230,000	0	230,000	0	20,260
					0	0		209,740	0
					0	0		0	
		02		3808410200-9 高級警察教育	444,000,000	0	444,000,000	229,761,000	36,310,033
					0	0		193,450,967	2,199,752
					0	0		0	
				10 人事費	240,000	0	240,000	17,874	37,103
					0	0		132,897	0
					0	0		0	
				20 業務費	148,877,000	0	148,877,000	10,304,988	22,159,676
					0	0		43,869,324	2,199,752
					0	0		0	
				40 獎補助費	294,883,000	0	294,883,000	19,399,336	14,113,254
					0	0		149,448,746	0
					0	0		0	
		02		3808410200-9* 高級警察教育	160,155,000	0	160,155,000	7,343,325	3,560,708
					0	0		21,536,292	980,000
					0	0		0	
				30 設備及投資	160,155,000	0	160,155,000	7,343,325	3,560,708
					0	0		21,536,292	980,000
					0	0		0	

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			03	3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0	1,459,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				60 預備金	1,459,000	0	1,459,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,107,471	0	3,107,471	3,107,471	0	0	
					0	0		3,107,471	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,107,471	0	3,107,471	3,107,471	0	0	
					0	0		3,107,471	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	23,766,183	0	23,766,183	23,766,183	3,143,700	0	
					0	0		23,766,183	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	23,766,183	0	23,766,183	23,766,183	3,143,700	0	
					0	0		23,766,183	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	1,226,958,654	0	1,226,958,654	632,458,654	80,957,838	53,509,311	
					0	0		578,949,343	3,192,947		
					0	0		0			

中央警察大學

經費累計表附表-特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表

中華民國110年1月1日起至110年6月30日止

單位：元

用途別科目	分配預算數		實支數		本月底止 可支用數餘額	說明
	本月分配數	累計分配數	本月實支數	累計實支數		
1. 特別費	15,000	90,000	1,188	48,188	41,812	
2. 文康活動費	100,000	379,000	76,125	278,876	100,124	
3. 債務費						
4. 房屋租金						

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110年01月01日至110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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,272,429	0	106,815	1,020,652	0	251,777
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	1,272,429	0	106,815	1,020,652	0	251,777
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	1,272,429	0	106,815	1,020,652	0	251,777
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	1,272,429	0	106,815	1,020,652	0	251,777
						0	0	0	0	0	0
					小 計	1,272,429	0	106,815	1,020,652	0	251,777
						0	0	0	0	0	0
108	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	974,117	0	45,000	269,985	0	704,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	974,117	0	45,000	269,985	0	704,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	974,117	0	45,000	269,985	0	704,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	974,117	0	45,000	269,985	0	704,132
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	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110年01月01日至110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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	02	66	01	01	小 計	974,117	0	45,000	269,985	0	704,132
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	3,322,631	0	108,087	862,456	0	2,460,175
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,322,631	0	108,087	862,456	0	2,460,175
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					0408410300-2	3,322,631	0	108,087	862,456	0	2,460,175
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410301-5	3,322,631	0	108,087	862,456	0	2,460,175
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	3,322,631	0	108,087	862,456	0	2,460,175
						0	0	0	0	0	0
					合 計	5,569,177	0	259,902	2,153,093	0	3,416,084
						0	0	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110年01月01日至110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
109	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	6,014,320	0	0	6,014,320	0	0
			02		3808410200-9 高級警察教育	1,574,000	0	0	0	0	1,574,000
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000
						0	0	0	0	0	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000
			02		3808410200-9* 高級警察教育	6,014,320	0	0	6,014,320	0	0
						0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	6,014,320	0	0	6,014,320	0	0
						0	0	0	0	0	0
					小 計	6,014,320	0	0	6,014,320	0	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000
					合 計	6,014,320	0	0	6,014,320	0	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	324,902,726	132,897	23,766,183	3,107,471	351,909,277
1015 法定編制人員待遇	195,871,796	0	0	0	195,871,796
101505 職員待遇	17,621,654	0	0	0	17,621,654
101515 警察待遇	70,316,463	0	0	0	70,316,463
101525 教師待遇	107,933,679	0	0	0	107,933,679
1020 約聘僱人員待遇	15,369,375	0	0	0	15,369,375
102005 約聘人員酬金	782,110	0	0	0	782,110
102010 約僱人員酬金	371,686	0	0	0	371,686
102015 兼課鐘點費	14,215,579	0	0	0	14,215,579
1025 技工及工友待遇	5,165,084	0	0	0	5,165,084
102505 技工及工友待遇	5,165,084	0	0	0	5,165,084
1030 獎金	62,631,255	0	0	0	62,631,255

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
103005 考績獎金	20,393,870	0	0	0	20,393,870
103010 特殊公勳獎賞	226,000	0	0	0	226,000
103015 年終工作獎金	42,011,385	0	0	0	42,011,385
1035 其他給與	875,511	0	301,105	3,107,471	4,284,087
103513 喪葬補助	0	0	301,105	1,866,675	2,167,780
103515 生育補助	0	0	0	47,596	47,596
103520 子女教育補助	0	0	0	1,193,200	1,193,200
103525 休假補助	875,511	0	0	0	875,511
1040 加班值班費	1,374,832	132,897	0	0	1,507,729
104005 超時加班費	641,765	132,897	0	0	774,662
104010 不休假加班費	186,667	0	0	0	186,667
104015 值班費	546,400	0	0	0	546,400

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
1045 退休退職給付	15,234,323	0	23,465,078	0	38,699,401
104505 退休退職給付	15,234,323	0	23,465,078	0	38,699,401
1050 退休離職儲金	14,527,747	0	0	0	14,527,747
105010 公務人員提撥金	6,775,250	0	0	0	6,775,250
105020 教育人員提撥金	7,446,439	0	0	0	7,446,439
105025 約聘僱人員提撥金	38,129	0	0	0	38,129
105030 技工及工友提撥金	267,929	0	0	0	267,929
1055 保險	13,852,803	0	0	0	13,852,803
105505 健保保險補助	8,402,071	0	0	0	8,402,071
105510 公保保險補助	5,125,152	0	0	0	5,125,152
105515 勞保保險補助	325,580	0	0	0	325,580
20 業務費	2,801,247	43,869,324	0	0	46,670,571

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
2003 教育訓練費	24,200	0	0	0	24,200
200305 教育費	21,000	0	0	0	21,000
200310 訓練費	3,200	0	0	0	3,200
2006 水電費	21,952	10,468,001	0	0	10,489,953
200605 水費	1,783	486,665	0	0	488,448
200610 電費	15,609	9,153,891	0	0	9,169,500
200615 其他動力費	4,560	827,445	0	0	832,005
2009 通訊費	143,339	516,736	0	0	660,075
200905 數據通訊費	0	193,628	0	0	193,628
200910 一般通訊費	143,339	323,108	0	0	466,447
2015 權利使用費	0	3,567,554	0	0	3,567,554
201505 權利使用費	0	3,567,554	0	0	3,567,554

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
2018 資訊服務費	285,925	1,274,847	0	0	1,560,772
201805 資訊操作維護費	285,925	1,222,125	0	0	1,508,050
201810 資訊設備租金	0	12,214	0	0	12,214
201820 軟體使用費	0	40,508	0	0	40,508
2021 其他業務租金	153,915	222,048	0	0	375,963
202105 其他業務租金	153,915	222,048	0	0	375,963
2024 稅捐及規費	45,269	21,899	0	0	67,168
202405 稅捐	37,466	14,240	0	0	51,706
202410 規費	7,803	7,659	0	0	15,462
2027 保險費	191,841	213,361	0	0	405,202
202705 法定責任保險	2,125	206,715	0	0	208,840
202710 對業務活動保險	28,379	6,646	0	0	35,025

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
202715 對財產保險	161,337	0	0	0	161,337
2033 臨時人員酬金	0	251,322	0	0	251,322
203310 專業服務費	0	251,322	0	0	251,322
2036 按日按件計資酬金	6,670	3,906,201	0	0	3,912,871
203605 顧問費	0	141,000	0	0	141,000
203610 出席費	0	99,000	0	0	99,000
203615 講座鐘點費	6,670	651,506	0	0	658,176
203620 稿費	0	380,247	0	0	380,247
203625 考試及其他作業費	0	1,805,848	0	0	1,805,848
203630 評鑑裁判費	0	807,100	0	0	807,100
203635 演出費	0	21,500	0	0	21,500
2042 國際組織會費	0	9,917	0	0	9,917

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
204205 國際組織會費	0	9,917	0	0	9,917
2045 國內組織會費	0	33,800	0	0	33,800
204505 國內組織會費	0	33,800	0	0	33,800
2051 物品	386,836	4,916,152	0	0	5,302,988
205105 消耗品	21,506	4,254,753	0	0	4,276,259
205110 油料	50,307	5,938	0	0	56,245
205115 非消耗品	315,023	655,461	0	0	970,484
2054 一般事務費	890,369	9,831,495	0	0	10,721,864
205415 一般事務費	890,369	9,831,495	0	0	10,721,864
2063 房屋建築養護費	120,000	2,900,218	0	0	3,020,218
206305 房屋建築養護費	120,000	2,900,218	0	0	3,020,218
2066 車輛及辦公器具養護費	53,904	5,000	0	0	58,904

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
206605 車輛及辦公器具養護費	53,904	5,000	0	0	58,904
2069 設施及機械設備養護費	421,987	5,607,864	0	0	6,029,851
206905 設施及機械設備養護費	421,987	5,607,864	0	0	6,029,851
2072 國內旅費	5,684	122,453	0	0	128,137
207205 國內旅費	5,684	122,453	0	0	128,137
2084 短程車資	1,168	456	0	0	1,624
208405 短程車資	1,168	456	0	0	1,624
2093 特別費	48,188	0	0	0	48,188
209305 特別費	48,188	0	0	0	48,188
30 設備及投資*	209,740	21,536,292	0	0	21,746,032
3010 房屋建築及設備費*	0	2,635,133	0	0	2,635,133
301020 其他房屋*	0	2,635,133	0	0	2,635,133

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
3020 機械設備費*	0	4,195,382	0	0	4,195,382
302005 機械設備費*	0	4,195,382	0	0	4,195,382
3030 資訊軟硬體設備費*	0	6,528,695	0	0	6,528,695
303005 硬體設備費*	0	4,910,783	0	0	4,910,783
303010 軟體購置費*	0	1,293,212	0	0	1,293,212
303015 系統開發費*	0	324,700	0	0	324,700
3035 雜項設備費*	209,740	8,177,082	0	0	8,386,822
303505 雜項設備費*	209,740	8,177,082	0	0	8,386,822
40 獎補助費	9,174,717	149,448,746	0	0	158,623,463
4050 對學生之獎助	0	149,448,746	0	0	149,448,746
405005 對學生之獎助	0	149,448,746	0	0	149,448,746
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	7,772,840	0	0	0	7,772,840

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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
406010 對退撫基金之挹注	7,772,840	0	0	0	7,772,840
4075 差額補貼	1,179,877	0	0	0	1,179,877
407505 利息補貼	1,179,877	0	0	0	1,179,877
4085 獎勵及慰問	222,000	0	0	0	222,000
408510 慰問金	222,000	0	0	0	222,000
合計	337,088,430	214,987,259	23,766,183	3,107,471	578,949,343

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	13,889,231	0	0	0	0	0	0	0	13,889,231
本年度	11,736,138	0	0	0	0	0	0	0	11,736,138
0408410301 一般賠償收入	688,004	0	0	0	0	0	0	0	688,004
0508410104 考試報名費	3,819,425	0	0	0	0	0	0	0	3,819,425
0508410307 服務費	111,000	0	0	0	0	0	0	0	111,000
0708410101 利息收入	197	0	0	0	0	0	0	0	197
0708410103 租金收入	1,651,749	0	0	0	0	0	0	0	1,651,749
0708410500 廢舊物資售價	424,200	0	0	0	0	0	0	0	424,200
1208410101 學雜費收入	4,814,433	0	0	0	0	0	0	0	4,814,433
1208410201 收回以前年度歲出	17,125	0	0	0	0	0	0	0	17,125
1208410210 其他雜項收入	210,005	0	0	0	0	0	0	0	210,005
以前年度	2,153,093	0	0	0	0	0	0	0	2,153,093
一、以前年度應收(保留)數	2,153,093	0	0	0	0	0	0	0	2,153,093

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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)			
107年度 0408410301 一般賠償收入	1,020,652	0	0	0	0	0	0	0	1,020,652
108年度 0408410301 一般賠償收入	269,985	0	0	0	0	0	0	0	269,985
109年度 0408410301 一般賠償收入	862,456	0	0	0	0	0	0	0	862,456
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

中央警察大學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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)			
四、收回剔除經費	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110年01月01日至110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	584,963,663	3,192,947	0	0	400,000	0	0	0	588,556,610	49,916,364
本年度	578,949,343	3,192,947	0	0	400,000	0	0	0	582,542,290	49,916,364
一、本年度經費	552,075,689	3,192,947	0	0	400,000	0	0	0	555,668,636	49,916,364
3808410100 一般行政	337,088,430	13,195	0	0	200,000	0	0	0	337,301,625	13,425,375
3808410200 高級警察教育	214,987,259	3,179,752	0	0	200,000	0	0	0	218,367,011	36,490,989
二、統籌科目	26,873,654	0	0	0	0	0	0	0	26,873,654	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,766,183	0	0	0	0	0	0	0	23,766,183	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	3,107,471	0	0	0	0	0	0	0	3,107,471	0
以前年度	6,014,320	0	0	0	0	0	0	0	6,014,320	0
一、以前年度應付(保留)數	6,014,320	0	0	0	0	0	0	0	6,014,320	0
109年度 3808410200 高級警察教育	6,014,320	0	0	0	0	0	0	0	6,014,320	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110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	2,335,598,124	2 負債	33,113,418
11 流動資產	41,696,449	21 流動負債	12,161,992
110103 專戶存款	33,113,418	210302 應付代收款	12,153,548
110104 零用金	400,000	210901 預收款	8,444
110303 應收帳款	3,416,084	28 其他負債	20,951,426
110901 預付款	4,766,947	280301 存入保證金	20,951,426
14 固定資產	2,283,600,725	3 淨資產	2,302,484,706
140101 土地	171,437,352	31 資產負債淨額	2,302,484,706
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,302,484,706
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,175,768,204		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-375,856,976		
140501 機械及設備	725,096,079		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-500,514,722		
140601 交通及運輸設備	46,013,028		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,651,840		
140701 雜項設備	478,585,641		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-423,063,513		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	15,377,472		
16 無形資產	10,300,950		
160102 電腦軟體	10,300,950		
合 計	2,335,598,124	合 計	2,335,598,124

附註：

保證品(應付保證品) 12,740,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 4元

中央警察大學 收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	87,593,138	608,208,119
公庫撥入數	80,962,483	588,556,610
罰款及賠償收入	34,101	688,004
規費收入	506,620	3,930,425
財產收益	33,917	2,076,146
捐獻及贈與收入	5,886,000	5,886,000
其他收入	170,017	7,070,934
支出	83,928,792	630,456,152
繳付公庫數	867,857	13,889,231
人事支出	43,495,210	351,909,277
業務支出	10,879,947	47,422,119
獎補助支出	19,509,336	158,623,463
財產損失	23,284	212,942
折舊、折耗及攤銷	9,153,158	58,399,120
收支餘絀	3,664,346	-22,248,033

中央警察大學
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數

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110年01月01日至110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	171,437,352	0	0	0	0	171,437,352
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,170,228,904	-352,911,987	5,539,300	0	-22,944,989	1,799,911,228
機械及設備	728,021,877	-494,275,519	12,563,336	15,489,134	-6,239,203	224,581,357
交通及運輸設備	46,532,331	-39,322,509	347,540	866,843	-329,331	6,361,188
雜項設備	476,532,146	-413,082,606	3,251,868	1,198,373	-9,980,907	55,522,128
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	3,605,602,314	-1,302,032,325	21,702,044	17,554,350	-39,494,430	2,268,223,253
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	9,400,000	0	5,977,472	0	0	15,377,472
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,609,320	0	1,254,912	1,563,282	0	10,300,950
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	20,009,320	0	7,232,384	1,563,282	0	25,678,422
合計	3,625,611,634	-1,302,032,325	28,934,428	19,117,632	-39,494,430	2,293,901,675

備註
 1. 資本資產成本增加數28,934,428=屬預算採購執行增加數20,994,484+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7,939,944。
 2. 設備及投資預算執行21,746,032=本年度預算執行數21,746,032+以前年度保留預算執行數0。
 3. 預算採購執行增加數20,994,484，較設備及投資預算執行數21,746,032，減少751,548，係：電腦軟體及教學設備汰換等未達登載財產標準列為物品計減少751,548。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110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	11,736,138	596,471,981	608,208,119	收入
	-	588,556,610	588,556,610	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	688,004	-	688,004	罰款及賠償收入
規費收入	3,930,425	-	3,930,425	規費收入
財產收入	2,076,146	-	2,076,146	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	5,886,000	5,886,000	捐獻及贈與收入
其他收入	5,041,563	2,029,371	7,070,934	其他收入
歲出	578,949,343	51,506,809	630,456,152	支出
	-	13,889,231	13,889,231	繳付公庫數
人事費	351,909,277	-	351,909,277	人事支出
業務費	46,670,571	751,548	47,422,119	業務支出
獎補助費	158,623,463	-	158,623,463	獎補助支出
設備及投資	21,746,032	-21,746,032	-	
	-	212,942	212,942	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	58,399,120	58,399,120	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-567,213,205	544,965,172	-22,248,033	收支餘絀

備註:

一、收入調整數596,471,981元說明：

(一)公庫撥入數588,556,610元＝歲出實現數578,949,343元＋預付款3,192,947元＋零用金400,000元＋以前年度歲出(應付)實現數6,014,320元。

(二)捐獻及贈與收入5,886,000元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產5,886,000元。

(三)其他收入2,029,371元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產2,029,371元。

二、支出調整數51,506,809元說明：

(一)繳付公庫數13,889,231元＝歲入實現數11,736,138元＋以前年度歲入實現數2,153,093元。

(二)業務支出751,548元＝預算編列資本門，實際購買時未達登載財產標準，改列支出751,548元。

(三)設備及投資-21,746,032元＝本年度設備及投資實現數21,746,032元。

(四)財產損失212,942元＝本年度固定資產報廢總值17,554,350元－該資產累計折舊17,378,839元＋本年度無形資產報廢37,431元。

(五)折舊、折耗及攤銷58,399,120元＝本年度固定資產折舊56,873,269元＋電腦軟體攤銷總值1,525,851元。

三、收支餘絀調整數544,965,172元＝收入調整數596,471,981元－支出調整數51,506,809元。