

中央警察大學

會計月報

中華民國 110 年 1 月份 (110 年度)

主辦會計人員

代理主任 蔡佩芳

機關長官

校長陳擇文(乙)

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.....	16
三、公庫撥入數分析表.....	18

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

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

預算執行與會計收支對照表.....	22
-------------------	----

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01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	67	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,462,000 0	6,462,000	0	0 0	0 0	0 0		
0408410000-9 中央警察大學				6,462,000 0	6,462,000	0	0 0	0 0	0 0			
0408410300-2 賠償收入				6,462,000 0	6,462,000	0	0 0	0 0	0 0			
0408410301-5 一般賠償收入				6,462,000 0	6,462,000	0	0 0	0 0	0 0			
03				59	01	0500000000-8 規費收入	5,965,000 0	5,965,000	1,887,000	1,139,505 1,139,505	0	-747,495
0508410000-4 中央警察大學						5,965,000 0	5,965,000	1,887,000	1,139,505 1,139,505	0	-747,495	
0508410100-9 行政規費收入	5,605,000 0	5,605,000	1,875,000			1,139,505 1,139,505	0	-735,495				
0508410104-0 考試報名費	5,605,000 0	5,605,000	1,875,000			1,139,505 1,139,505	0	-735,495				
0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	12,000			0 0	0	-12,000				
0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	12,000			0 0	0	-12,000				

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01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	79	01	01	0700000000-9 財產收入	2,590,000	2,590,000	100,000	388,047	0	288,047
				0		388,047				
				0708410000-5 中央警察大學	2,590,000	2,590,000	100,000	388,047	0	288,047
				0		388,047				
				0708410100-0 財產孳息	2,351,000	2,351,000	100,000	388,047	0	288,047
				0		388,047				
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	0
				0		0				
				0708410103-8 租金收入	2,350,000	2,350,000	100,000	388,047	0	288,047
				0		388,047				
				0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	0	0	0	0
				0		0				
07	78	01	01	1200000000-8 其他收入	12,026,000	12,026,000	29,000	37,678	0	8,678
				0		37,678				
				1208410000-4 中央警察大學	12,026,000	12,026,000	29,000	37,678	0	8,678
				0		37,678				
				1208410100-9 學雜費收入	11,504,000	11,504,000	0	0	0	0
				0		0				
				1208410101-1 學雜費收入	11,504,000	11,504,000	0	0	0	0
				0		0				

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01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		1208410200-3 雜項收入	522,000 0	522,000	29,000	37,678 37,678	0	8,678
			02	1208410210-7 其他雜項收入	522,000 0	522,000	29,000	37,678 37,678	0	8,678
				合計	27,043,000 0	27,043,000	2,016,000	1,565,230 1,565,230	0	-450,770

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01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	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)		
07				0008000000-0 內政部主管							
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,213,793,000	0	1,213,793,000	175,805,000	166,737,236	9,067,764	
					0	0			166,737,236	2,096,290	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	594,241,000	0	594,241,000	129,588,000	126,838,756	2,749,244	
					0	0			126,838,756	0	
					0	0			0		
				10 人事費	576,687,000	0	576,687,000	128,265,000	126,712,067	1,552,933	
					0	0			126,712,067	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,084,000	0	8,084,000	518,000	124,689	393,311	
					0	0			124,689	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	9,470,000	0	9,470,000	805,000	2,000	803,000	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	230,000	0	230,000	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110年01月01日至110年01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		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	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
		02		3808410200-9 高級警察教育	447,471,000	0	447,471,000	43,817,000	3,918,520
					0	0		39,898,480	2,096,290
					0	0		0	
				10 人事費	240,000	0	240,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				20 業務費	152,348,000	0	152,348,000	6,195,000	3,861,843
					0	0		2,333,157	2,066,290
					0	0		0	
				40 獎補助費	294,883,000	0	294,883,000	37,622,000	56,677
					0	0		37,565,323	30,000
					0	0		0	
		02		3808410200-9* 高級警察教育	170,392,000	0	170,392,000	2,400,000	2,400,000
					0	0		0	0
					0	0		0	
				30 設備及投資	170,392,000	0	170,392,000	2,400,000	2,400,000
					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110年01月01日至110年01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	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			
				60 預備金	1,459,000	0	1,459,000	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	242,525	0	242,525	242,525	242,525	0	
				0	0		242,525	242,525	0		
				0	0		0	0			
				10 人事費	242,525	0	242,525	242,525	242,525	0	
				0	0		242,525	242,525	0		
				0	0		0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,939,810	0	6,939,810	6,939,810	6,939,810	0	
				0	0		6,939,810	6,939,810	0		
				0	0		0	0			
				10 人事費	6,939,810	0	6,939,810	6,939,810	6,939,810	0	
				0	0		6,939,810	6,939,810	0		
				0	0		0	0			
				合計	1,220,975,335	0	1,220,975,335	182,987,335	173,919,571	9,067,764	
				0	0		173,919,571	173,919,571	2,096,290		
				0	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1月31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	15,000	0	0	15,000	
2. 文康活動費	170,000	170,000	0	0	170,000	
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01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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	1,272,429	0	49,539	49,539	0	1,222,890
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	1,272,429	0	49,539	49,539	0	1,222,890
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	1,272,429	0	49,539	49,539	0	1,222,890
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	1,272,429	0	49,539	49,539	0	1,222,890
						0	0	0	0	0	0
					小 計	1,272,429	0	49,539	49,539	0	1,222,890
						0	0	0	0	0	0
108	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	974,117	0	0	0	0	974,117
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	974,117	0	0	0	0	974,117
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	974,117	0	0	0	0	974,117
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	974,117	0	0	0	0	974,117
						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01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	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	0	0	0	974,117
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	3,322,631	0	65,087	65,087	0	3,257,544
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,322,631	0	65,087	65,087	0	3,257,544
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					0408410300-2	3,322,631	0	65,087	65,087	0	3,257,544
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410301-5	3,322,631	0	65,087	65,087	0	3,257,544
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	3,322,631	0	65,087	65,087	0	3,257,544
						0	0	0	0	0	0
					合 計	5,569,177	0	114,626	114,626	0	5,454,551
						0	0	0	0	0	0

中央警察大學
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年01月01日至110年01月31日

經資門分列

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
109	07				0008000000-0 內政部主管							
		04			0008410000-7 中央警察大學	6,014,320	0	0	0	0	6,014,320	0
			02		3808410200-9 高級警察教育	1,574,000	0	0	0	0	1,574,000	1,574,000
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000	1,574,000
			02		3808410200-9* 高級警察教育	0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	6,014,320	0	0	0	0	6,014,320	0
						0	0	0	0	0	0	0
					小 計	6,014,320	0	0	0	0	6,014,320	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000	1,574,000
					合 計	6,014,320	0	0	0	0	6,014,320	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000	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01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	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	126,712,067	0	6,939,810	242,525	133,894,402
1015 法定編制人員待遇	54,466,484	0	0	0	54,466,484
101505 職員待遇	4,908,955	0	0	0	4,908,955
101515 警察待遇	19,884,619	0	0	0	19,884,619
101525 教師待遇	29,672,910	0	0	0	29,672,910
1020 約聘僱人員待遇	604,186	0	0	0	604,186
102005 約聘人員酬金	219,470	0	0	0	219,470
102010 約僱人員酬金	69,832	0	0	0	69,832
102015 兼課鐘點費	314,884	0	0	0	314,884
1025 技工及工友待遇	1,491,480	0	0	0	1,491,480
102505 技工及工友待遇	1,491,480	0	0	0	1,491,480
1030 獎金	62,467,865	0	0	0	62,467,865

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01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	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	20,272,677	0	0	0	20,272,677
103010 特殊公勳獎賞	131,000	0	0	0	131,000
103015 年終工作獎金	42,064,188	0	0	0	42,064,188
1035 其他給與	0	0	0	242,525	242,525
103513 喪葬補助	0	0	0	242,525	242,525
1040 加班值班費	88,080	0	0	0	88,080
104010 不休假加班費	88,080	0	0	0	88,080
1045 退休退職給付	4,387,861	0	6,939,810	0	11,327,671
104505 退休退職給付	4,387,861	0	6,939,810	0	11,327,671
1050 退休離職儲金	2,396,587	0	0	0	2,396,587
105010 公務人員提撥金	1,093,240	0	0	0	1,093,240
105020 教育人員提撥金	1,258,603	0	0	0	1,258,603

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01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	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
105030 技工及工友提撥金	44,744	0	0	0	44,744
1055 保險	809,524	0	0	0	809,524
105510 公保保險補助	809,524	0	0	0	809,524
20 業務費	124,689	2,333,157	0	0	2,457,846
2006 水電費	0	1,771,253	0	0	1,771,253
200605 水費	0	92,945	0	0	92,945
200610 電費	0	1,678,308	0	0	1,678,308
2009 通訊費	12,160	73,872	0	0	86,032
200905 數據通訊費	0	49,036	0	0	49,036
200910 一般通訊費	12,160	24,836	0	0	36,996
2027 保險費	30,302	0	0	0	30,302
202715 對財產保險	30,302	0	0	0	30,302

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01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	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
2036 按日按件計資酬金	0	128,447	0	0	128,447
203615 講座鐘點費	0	70,947	0	0	70,947
203630 評鑑裁判費	0	57,500	0	0	57,500
2051 物品	0	64,065	0	0	64,065
205105 消耗品	0	64,065	0	0	64,065
2054 一般事務費	82,227	99,060	0	0	181,287
205415 一般事務費	82,227	99,060	0	0	181,287
2063 房屋建築養護費	0	60,000	0	0	60,000
206305 房屋建築養護費	0	60,000	0	0	60,000
2069 設施及機械設備養護費	0	99,500	0	0	99,500
206905 設施及機械設備養護費	0	99,500	0	0	99,500
2072 國內旅費	0	36,960	0	0	36,960

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01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	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
207205 國內旅費	0	36,960	0	0	36,960
40 獎補助費	2,000	37,565,323	0	0	37,567,323
4050 對學生之獎助	0	37,565,323	0	0	37,565,323
405005 對學生之獎助	0	37,565,323	0	0	37,565,323
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	2,000
408510 慰問金	2,000	0	0	0	2,000
合計	126,838,756	39,898,480	6,939,810	242,525	173,919,571

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01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	1,679,856	0	0	0	0	0	0	0	1,679,856
本年度	1,565,230	0	0	0	0	0	0	0	1,565,230
0508410104 考試報名費	1,139,505	0	0	0	0	0	0	0	1,139,505
0708410103 租金收入	388,047	0	0	0	0	0	0	0	388,047
1208410210 其他雜項收入	37,678	0	0	0	0	0	0	0	37,678
以前年度	114,626	0	0	0	0	0	0	0	114,626
一、以前年度應收(保留)數	114,626	0	0	0	0	0	0	0	114,626
107年度 0408410301 一般賠償收入	49,539	0	0	0	0	0	0	0	49,539
109年度 0408410301 一般賠償收入	65,087	0	0	0	0	0	0	0	65,087
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

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01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)			
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

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01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	173,919,571	2,096,290	0	0	400,000	0	0	0	176,415,861	12,585,794
本年度	173,919,571	2,096,290	0	0	400,000	0	0	0	176,415,861	6,571,474
一、本年度經費	166,737,236	2,096,290	0	0	400,000	0	0	0	169,233,526	6,571,474
3808410100 一般行政	126,838,756	0	0	0	200,000	0	0	0	127,038,756	2,549,244
3808410200 高級警察教育	39,898,480	2,096,290	0	0	200,000	0	0	0	42,194,770	4,022,230
二、統籌科目	7,182,335	0	0	0	0	0	0	0	7,182,335	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,939,810	0	0	0	0	0	0	0	6,939,810	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	242,525	0	0	0	0	0	0	0	242,525	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,014,320
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,014,320
109年度 3808410200 高級警察教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,014,320
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01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,344,721,036	2 負債	27,666,179
11 流動資產	31,176,700	21 流動負債	13,870,253
110103 專戶存款	21,651,859	210301 應付帳款	6,014,320
110104 零用金	400,000	210302 應付代收款	7,262,386
110303 應收帳款	5,454,551	210901 預收款	593,547
110901 預付款	3,670,290	28 其他負債	13,795,926
14 固定資產	2,303,194,738	280301 存入保證金	13,795,926
140101 土地	171,437,352	3 淨資產	2,317,054,857
140201 土地改良物	2,439,704	31 資產負債淨額	2,317,054,857
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704	310101 資產負債淨額	2,317,054,857
140401 房屋建築及設備	2,170,228,904		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-356,726,443		
140501 機械及設備	727,980,023		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-497,854,762		
140601 交通及運輸設備	46,516,431		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,523,859		
140701 雜項設備	476,436,146		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-415,109,054		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	9,400,000		
16 無形資產	10,349,598		
160102 電腦軟體	10,349,598		
合 計	2,344,721,036	合 計	2,344,721,036

附註：

保證品(應付保證品) 11,200,000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01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	177,981,091	177,981,091
公庫撥入數	176,415,861	176,415,861
規費收入	1,139,505	1,139,505
財產收益	388,047	388,047
其他收入	37,678	37,678
支出	185,634,400	185,634,400
繳付公庫數	1,679,856	1,679,856
人事支出	133,894,402	133,894,402
業務支出	2,457,846	2,457,846
獎補助支出	37,567,323	37,567,323
財產損失	14,338	14,338
折舊、折耗及攤銷	10,020,635	10,020,635
收支餘絀	-7,653,309	-7,653,309

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01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	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	0	0	-3,814,456	1,813,502,461
機械及設備	728,021,877	-494,275,519	0	41,854	-3,579,243	230,125,261
交通及運輸設備	46,532,331	-39,322,509	0	15,900	-201,350	6,992,572
雜項設備	476,532,146	-413,082,606	0	96,000	-2,026,448	61,327,092
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	0	153,754	-9,621,497	2,293,794,738
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	0	0	0	9,400,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,609,320	0	0	259,722	0	10,349,598
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	0	259,722	0	19,749,598
合計	3,625,611,634	-1,302,032,325	0	413,476	-9,621,497	2,313,544,336

備註

- 資本資產成本增加數0=屬預算執行增加數0+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0。
- 設備及投資預算執行數0=本年度預算執行數0+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數0，較設備及投資預算執行數0，兩者金額相符。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年01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	1,565,230	176,415,861	177,981,091	收入
	-	176,415,861	176,415,861	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	1,139,505	-	1,139,505	規費收入
財產收入	388,047	-	388,047	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	37,678	-	37,678	其他收入
歲出	173,919,571	11,714,829	185,634,400	支出
	-	1,679,856	1,679,856	繳付公庫數
人事費	133,894,402	-	133,894,402	人事支出
業務費	2,457,846	-	2,457,846	業務支出
獎補助費	37,567,323	-	37,567,323	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	14,338	14,338	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	10,020,635	10,020,635	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-172,354,341	164,701,032	-7,653,309	收支餘絀

備註:

- 一、收入調整數176,415,861元說明：
 (一)公庫撥入數176,415,861元＝歲出實現數173,919,571元＋預付款2,096,290元＋零用金400,000元。
- 二、支出調整數11,714,829元說明：
 (一)繳付公庫數1,679,856元＝歲入實現數1,565,230元＋以前年度歲入實現數114,626元。
 (二)財產損失14,338元＝本年度固定資產報廢總值153,754元－該資產累計折舊152,216元＋本年度無形資產報廢12,800元。
 (三)折舊、折耗及攤銷10,020,635元＝本年度固定資產折舊9,773,713元＋電腦軟體攤銷總值246,922元。
- 三、收支餘絀調整數164,701,032元＝收入調整數176,415,861元－支出調整數11,714,829元。