

中央警察大學

會計月報

中華民國 111 年 1 月份 (111 年度)

主辦會計人員

主任黃秀蘭

機關長官

校長陳澤文(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.....	12
二、繳付公庫數分析表.....	17
三、公庫撥入數分析表.....	19

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	20
二、收入支出表.....	22

貳、附屬表

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	23
-----------------------------	----

丙、參考表

預算執行與會計收支對照表.....	24
-------------------	----

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	66	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	5,294,000 0	5,294,000	1,441,000	1,437,405 1,437,405	0	-3,595 0
0508410000-4 中央警察大學						5,294,000 0	5,294,000	1,441,000	1,437,405 1,437,405	0	-3,595 0	
0508410100-9 行政規費收入	4,934,000 0	4,934,000	1,429,000			1,437,405 1,437,405	0	8,405 0				
0508410104-0 考試報名費	4,934,000 0	4,934,000	1,429,000			1,437,405 1,437,405	0	8,405 0				
0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	12,000			0 0	0	-12,000 0				
0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	12,000			0 0	0	-12,000 0				

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	2,490,000	2,490,000	100,000	532,569	0	432,569
					0			532,569		
				0708410000-5 中央警察大學	2,490,000	2,490,000	100,000	532,569	0	432,569
					0			532,569		
				0708410100-0 財產孳息	2,251,000	2,251,000	100,000	532,569	0	432,569
					0			532,569		
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	0
					0			0		
				0708410103-8 租金收入	2,250,000	2,250,000	100,000	532,569	0	432,569
					0			532,569		
				0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	0	0	0	0
					0			0		
07	79	01	01	1200000000-8 其他收入	11,381,000	11,381,000	29,000	31,815	0	2,815
					0			31,815		
				1208410000-4 中央警察大學	11,381,000	11,381,000	29,000	31,815	0	2,815
					0			31,815		
				1208410100-9 學雜費收入	10,929,000	10,929,000	0	0	0	0
					0			0		
				1208410101-1 學雜費收入	10,929,000	10,929,000	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111年01月01日至111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	452,000	452,000	29,000	31,815	0	2,815
					0			31,815		
			02	1208410210-7 其他雜項收入	452,000	452,000	29,000	31,815	0	2,815
					0			31,815		
				合計	25,627,000	25,627,000	1,570,000	2,001,789	0	431,789
					0			2,001,789		

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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		
					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	1,087,740,000	0	1,087,740,000	168,131,000	162,123,338	6,007,662	
					0	0			162,123,338	1,093,585	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	589,091,000	0	589,091,000	128,039,000	124,037,991	4,001,009	
					0	0			124,037,991	0	
					0	0			0		
				10 人事費	570,620,000	0	570,620,000	127,159,000	123,697,878	3,461,122	
					0	0			123,697,878	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,337,000	0	8,337,000	668,000	240,113	427,887	
					0	0			240,113	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	10,134,000	0	10,134,000	212,000	100,000	112,000	
					0	0			100,000	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111年01月01日至111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	
					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			0	
			02	3808410200-9 高級警察教育	362,132,000	0	362,132,000	40,033,000	38,077,847	1,955,153
					0	0			38,077,847	1,042,085
					0	0			0	
				10 人事費	240,000	0	240,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	125,172,000	0	125,172,000	5,098,000	1,935,595	3,162,405
					0	0			1,935,595	1,042,085
					0	0			0	
				40 獎補助費	236,720,000	0	236,720,000	34,935,000	36,142,252	-1,207,252
					0	0			36,142,252	0
					0	0			0	
			02	3808410200-9* 高級警察教育	134,828,000	0	134,828,000	59,000	7,500	51,500
					0	0			7,500	51,500
					0	0			0	
				30 設備及投資	134,828,000	0	134,828,000	59,000	7,500	51,500
					0	0			7,500	51,500
					0	0			0	

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
05			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		
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,759,471	0	6,759,471	6,759,471	6,759,471	0
						0	0		6,759,471		0
						0	0		0		
					10 人事費	6,759,471	0	6,759,471	6,759,471	6,759,471	0
						0	0		6,759,471		0
						0	0		0		
					合計	1,094,499,471	0	1,094,499,471	174,890,471	168,882,809	6,007,662
						0	0		168,882,809		1,093,585
						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111年1月1日起至111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	366,000	366,000	86,758	86,758	279,242	
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111年01月01日至111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
108	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	434,132	0	45,000	45,000	0	389,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	434,132	0	45,000	45,000	0	389,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	434,132	0	45,000	45,000	0	389,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	434,132	0	45,000	45,000	0	389,132
						0	0	0	0	0	0
					小 計	434,132	0	45,000	45,000	0	389,132
						0	0	0	0	0	0
109	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,588,010	0	23,000	23,000	0	1,565,010
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	1,588,010	0	23,000	23,000	0	1,565,010
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	1,588,010	0	23,000	23,000	0	1,565,010
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	1,588,010	0	23,000	23,000	0	1,565,010
						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111年01月01日至111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
110	02	67	01	01	小 計	1,588,010	0	23,000	23,000	0	1,565,010
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	5,198,833	0	95,087	95,087	0	5,103,746
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410000-9	5,198,833	0	95,087	95,087	0	5,103,746
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					0408410300-2	5,198,833	0	95,087	95,087	0	5,103,746
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410301-5	5,198,833	0	95,087	95,087	0	5,103,746
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	5,198,833	0	95,087	95,087	0	5,103,746
						0	0	0	0	0	0
					合 計	7,220,975	0	163,087	163,087	0	7,057,888
						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111年01月01日至111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	0	0	0	0	0	0	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
					小 計	1,574,000	0	0	0	0	1,574,000	1,574,000
110	07				0008000000-0 內政部主管							
		04			0008410000-7 中央警察大學	17,926,011	0	0	0	0	17,926,011	0
			02		3808410200-9 高級警察教育	18,549,557	0	0	0	0	18,549,557	2,995,000
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
						4,833,520	0	0	0	0	4,833,520	2,015,000
						4,833,520	0	0	0	0	4,833,520	2,015,000

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111年01月01日至111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)	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
			02		3808410200-9* 高級警察教育	17,926,011	0	0	0	17,926,011	0
						13,716,037	0	0	0	13,716,037	980,000
					30 設備及投資	17,926,011	0	0	0	17,926,011	0
						13,716,037	0	0	0	13,716,037	980,000
					小 計	17,926,011	0	0	0	17,926,011	0
						18,549,557	0	0	0	18,549,557	2,995,000
					合 計	17,926,011	0	0	0	17,926,011	0
						20,123,557	0	0	0	20,123,557	4,569,000

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	合計	
10 人事費	123,697,878	0	6,759,471	130,457,349	
1015 法定編制人員待遇	53,911,935	0	0	53,911,935	
101505 職員待遇	4,967,032	0	0	4,967,032	
101515 警察待遇	19,756,033	0	0	19,756,033	
101525 教師待遇	29,188,870	0	0	29,188,870	
1020 約聘僱人員待遇	478,112	0	0	478,112	
102005 約聘人員酬金	227,452	0	0	227,452	
102010 約僱人員酬金	72,326	0	0	72,326	
102015 兼課鐘點費	178,334	0	0	178,334	
1025 技工及工友待遇	1,429,870	0	0	1,429,870	
102505 技工及工友待遇	1,429,870	0	0	1,429,870	
1030 獎金	60,168,832	0	0	60,168,832	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	合計	
103005 考績獎金	19,182,353	0	0	19,182,353	
103015 年終工作獎金	40,986,479	0	0	40,986,479	
1040 加班值班費	58,000	0	0	58,000	
104010 不休假加班費	58,000	0	0	58,000	
1045 退休退職給付	4,376,012	0	6,759,471	11,135,483	
104505 退休退職給付	4,376,012	0	6,759,471	11,135,483	
1050 退休離職儲金	2,527,760	0	0	2,527,760	
105010 公務人員提撥金	1,193,882	0	0	1,193,882	
105020 教育人員提撥金	1,333,878	0	0	1,333,878	
1055 保險	747,357	0	0	747,357	
105510 公保保險補助	747,357	0	0	747,357	
20 業務費	240,113	1,935,595	0	2,175,708	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	合計	
2006 水電費	0	1,538,974	0	1,538,974	
200605 水費	0	60,577	0	60,577	
200610 電費	0	1,478,397	0	1,478,397	
2009 通訊費	11,409	52,476	0	63,885	
200905 數據通訊費	0	29,036	0	29,036	
200910 一般通訊費	11,409	23,440	0	34,849	
2018 資訊服務費	0	25,200	0	25,200	
201805 資訊操作維護費	0	25,200	0	25,200	
2021 其他業務租金	0	24,675	0	24,675	
202105 其他業務租金	0	24,675	0	24,675	
2027 保險費	118,596	99,150	0	217,746	
202710 對業務活動保險	0	99,150	0	99,150	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	合計	
202715 對財產保險	118,596	0	0	118,596	
2036 按日按件計資酬金	0	106,120	0	106,120	
203615 講座鐘點費	0	41,620	0	41,620	
203630 評鑑裁判費	0	64,500	0	64,500	
2054 一般事務費	110,108	67,500	0	177,608	
205415 一般事務費	110,108	67,500	0	177,608	
2069 設施及機械設備養護費	0	21,500	0	21,500	
206905 設施及機械設備養護費	0	21,500	0	21,500	
30 設備及投資*	0	7,500	0	7,500	
3010 房屋建築及設備費*	0	7,500	0	7,500	
301020 其他房屋*	0	7,500	0	7,500	
40 獎補助費	100,000	36,142,252	0	36,242,252	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	合計	
4050 對學生之獎助	0	36,142,252	0	36,142,252	
405005 對學生之獎助	0	36,142,252	0	36,142,252	
4085 獎勵及慰問	100,000	0	0	100,000	
408510 慰問金	100,000	0	0	100,000	
合計	124,037,991	38,085,347	6,759,471	168,882,809	

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	2,164,876	0	0	0	0	0	0	0	2,164,876
本年度	2,001,789	0	0	0	0	0	0	0	2,001,789
0508410104 考試報名費	1,437,405	0	0	0	0	0	0	0	1,437,405
0708410103 租金收入	532,569	0	0	0	0	0	0	0	532,569
1208410210 其他雜項收入	31,815	0	0	0	0	0	0	0	31,815
以前年度	163,087	0	0	0	0	0	0	0	163,087
一、以前年度應收(保留)數	163,087	0	0	0	0	0	0	0	163,087
108年度 0408410301 一般賠償收入	45,000	0	0	0	0	0	0	0	45,000
109年度 0408410301 一般賠償收入	23,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000
110年度 0408410301 一般賠償收入	95,087	0	0	0	0	0	0	0	95,087
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

中央警察大學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
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

中央警察大學 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	168,882,809	1,093,585	0	0	400,000	0	0	0	170,376,394	37,994,645
本年度	168,882,809	1,093,585	0	0	400,000	0	0	0	170,376,394	4,514,077
一、本年度經費	162,123,338	1,093,585	0	0	400,000	0	0	0	163,616,923	4,514,077
3808410100 一般行政	124,037,991	0	0	0	200,000	0	0	0	124,237,991	3,801,009
3808410200 高級警察教育	38,085,347	1,093,585	0	0	200,000	0	0	0	39,378,932	713,068
二、統籌科目	6,759,471	0	0	0	0	0	0	0	6,759,471	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,759,471	0	0	0	0	0	0	0	6,759,471	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,480,568
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,480,568
110年度 3808410200 高級警察教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,480,568
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111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	2,421,287,400	2 負債	45,878,201
11 流動資產	41,052,663	21 流動負債	26,084,155
110103 專戶存款	27,932,190	210301 應付帳款	17,926,011
110104 零用金	400,000	210302 應付代收款	8,158,144
110303 應收帳款	7,057,888	28 其他負債	19,794,046
110901 預付款	5,662,585	280301 存入保證金	19,794,046
14 固定資產	2,365,108,204	3 淨資產	2,375,409,199
140101 土地	171,622,039	31 資產負債淨額	2,375,409,199
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,375,409,199
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,248,012,801		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-403,836,660		
140501 機械及設備	699,664,165		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-480,220,349		
140601 交通及運輸設備	48,731,447		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-40,820,453		
140701 雜項設備	487,518,090		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-427,895,520		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	51,922,644		
16 無形資產	15,106,533		
160102 電腦軟體	15,106,533		

中央警察大學 平衡表

中華民國111年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	20,000		
180101 暫付款	20,000		
合 計	2,421,287,400	合 計	2,421,287,400

附註:

保證品(應付保證品) 11,000,000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111年01月01日至111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	172,378,183	172,378,183
公庫撥入數	170,376,394	170,376,394
規費收入	1,437,405	1,437,405
財產收益	532,569	532,569
其他收入	31,815	31,815
支出	180,962,454	180,962,454
繳付公庫數	2,164,876	2,164,876
人事支出	130,457,349	130,457,349
業務支出	2,175,708	2,175,708
獎補助支出	36,242,252	36,242,252
財產損失	285,838	285,838
折舊、折耗及攤銷	9,636,431	9,636,431
收支餘絀	-8,584,271	-8,584,271

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111年01月01日至111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	1,202,822	1,018,135	0	171,622,039
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,248,012,801	-399,658,318	0	0	-4,178,342	1,844,176,141
機械及設備	726,552,649	-503,290,472	0	26,888,484	23,070,123	219,443,816
交通及運輸設備	48,731,447	-40,632,211	0	0	-188,242	7,910,994
雜項設備	487,692,073	-426,689,116	0	173,983	-1,206,404	59,622,570
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	3,695,276,026	-1,372,709,821	1,202,822	28,080,602	17,497,135	2,313,185,560
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	51,915,144	0	7,500	0	0	51,922,644
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	15,463,470	0	0	356,937	0	15,106,533
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	67,378,614	0	7,500	356,937	0	67,029,177
合計	3,762,654,640	-1,372,709,821	1,210,322	28,437,539	17,497,135	2,380,214,737

備註

- 資本資產成本增加數1,210,322=屬預算執行增加數7,500+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1,202,822。
- 設備及投資預算執行數7,500=本年度預算執行數7,500+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數7,500，較設備及投資預算執行數7,500，兩者金額相符。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表
中華民國111年01月01日至111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	2,001,789	170,376,394	172,378,183	收入
	-	170,376,394	170,376,394	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	1,437,405	-	1,437,405	規費收入
財產收入	532,569	-	532,569	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	31,815	-	31,815	其他收入
歲出	168,882,809	12,079,645	180,962,454	支出
	-	2,164,876	2,164,876	繳付公庫數
人事費	130,457,349	-	130,457,349	人事支出
業務費	2,175,708	-	2,175,708	業務支出
獎補助費	36,242,252	-	36,242,252	獎補助支出
設備及投資	7,500	-7,500	-	
	-	285,838	285,838	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	9,636,431	9,636,431	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-166,881,020	158,296,749	-8,584,271	收支餘絀

備註:

一、收入調整數170,376,394元說明：

(一)公庫撥入數170,376,394元＝歲出實現數168,882,809元＋預付款1,093,585元＋零用金400,000元。

二、支出調整數12,079,645元說明：

(一)繳付公庫數2,164,876元＝歲入實現數2,001,789元＋以前年度歲入實現數163,087元。

(二)設備及投資-7,500元＝本年度設備及投資實現數7,500元。

(三)財產損失285,838元＝本年度固定資產報廢總值27,006,416元－該資產累計折舊26,750,560元＋本年度無形資產報廢29,982元。

(四)折舊、折耗及攤銷9,636,431元＝本年度固定資產折舊9,309,476元＋電腦軟體攤銷總值326,955元。

三、收支餘絀調整數158,296,749元＝收入調整數170,376,394元－支出調整數12,079,645元。