

中央警察大學

會計月報

中華民國 109 年 2 月份 (109 年度)

主辦會計人員

主計室主任黃淑媛

機關長官

校長黎文明(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
(一)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.....	19
三、公庫撥入數分析表.....	21

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	22
二、收入支出表.....	24

貳、附屬表

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	25
------------------------------	----

丙、參考表

預算執行與會計收支對照表	26
--------------------	----

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	6,462,000	50,000	559,614	0	509,614
				0		559,614				
				6,462,000	6,462,000	50,000	559,614	0	509,614	
				0		559,614				
				6,462,000	6,462,000	50,000	559,614	0	509,614	
				0		559,614				
				6,462,000	6,462,000	50,000	559,614	0	509,614	
				0		559,614				
				6,462,000	6,462,000	50,000	559,614	0	509,614	
				0		559,614				
03	61	01	01	0500000000-8 規費收入	6,849,000	6,849,000	2,323,000	160,450	0	-872,150
				0		1,450,850				
				6,849,000	6,849,000	2,323,000	160,450	0	-872,150	
				0		1,450,850				
				6,460,000	6,460,000	2,180,000	0	0	-889,600	
				0		1,290,400				
				6,460,000	6,460,000	2,180,000	0	0	-889,600	
				0		1,290,400				
				389,000	389,000	143,000	160,450	0	17,450	
				0		160,450				
	02	01	0508410307-7 服務費	389,000	389,000	143,000	160,450	0	17,450	
			0		160,450					

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	77	01	01	0700000000-9 財產收入	2,440,000	2,440,000	200,000	789,454	0	875,854
				0		1,075,854				
				0708410000-5 中央警察大學	2,440,000	2,440,000	200,000	789,454	0	875,854
				0		1,075,854				
				0708410100-0 財產孳息	2,201,000	2,201,000	200,000	789,454	0	875,854
				0		1,075,854				
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	0
				0		0				
				0708410103-8 租金收入	2,200,000	2,200,000	200,000	789,454	0	875,854
				0		1,075,854				
				0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	0	0	0	0
				0		0				
07	76	01	01	1200000000-8 其他收入	12,393,000	12,393,000	5,360,000	4,657,811	0	-661,912
				0		4,698,088				
				1208410000-4 中央警察大學	12,393,000	12,393,000	5,360,000	4,657,811	0	-661,912
				0		4,698,088				
				1208410100-9 學雜費收入	11,791,000	11,791,000	5,300,000	4,617,720	0	-682,280
				0		4,617,720				
				1208410101-1 學雜費收入	11,791,000	11,791,000	5,300,000	4,617,720	0	-682,280
				0		4,617,720				

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	602,000 0	602,000	60,000	40,091 80,368	0	20,368
			01	1208410210-7 其他雜項收入	602,000 0	602,000	60,000	40,091 80,368	0	20,368
				合計	28,144,000 0	28,144,000	7,933,000	6,167,329 7,784,406	0	-148,594

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	1,204,360,000	0	1,204,360,000	250,262,000	66,060,097	14,274,013	
					0	0			235,987,987	3,189,298	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	594,393,000	0	594,393,000	170,667,000	39,818,084	3,467,878	
					0	0			167,199,122	0	
					0	0			0		
				10 人事費	579,903,000	0	579,903,000	166,107,000	38,027,754	1,078,525	
					0	0			165,028,475	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,565,000	0	8,565,000	847,000	300,142	282,541	
					0	0			564,459	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	5,925,000	0	5,925,000	3,713,000	1,490,188	2,106,812	
					0	0			1,606,188	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	228,000	0	228,000	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109年01月01日至109年02月29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)	
				30 設備及投資	228,000	0	228,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		
		02		3808410200-9 高級警察教育	480,891,000	0	480,891,000	79,595,000	26,242,013	10,806,135
					0	0			68,788,865	3,189,298
					0	0			0	
				10 人事費	240,000	0	240,000	15,000	2,251	12,749
					0	0			2,251	0
					0	0			0	
				20 業務費	167,233,000	0	167,233,000	15,397,000	5,666,398	7,906,472
					0	0			7,490,528	3,129,298
					0	0			0	
				40 獎補助費	313,418,000	0	313,418,000	64,183,000	20,573,364	2,886,914
					0	0			61,296,086	60,000
					0	0			0	
		02		3808410200-9* 高級警察教育	127,389,000	0	127,389,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	127,389,000	0	127,389,000	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109年01月01日至109年02月29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			04		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		
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,295,664	0	9,295,664	9,295,664	3,063,776	0
						0	0		9,295,664		0
						0	0		0		
					10 人事費	9,295,664	0	9,295,664	9,295,664	3,063,776	0
						0	0		9,295,664		0
						0	0		0		
					合計	1,213,655,664	0	1,213,655,664	259,557,664	69,123,873	14,274,013
						0	0		245,283,651		3,189,298
						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109年1月1日起至109年2月29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	30,000	-	-	30,000	
2. 文康活動費	2,000	212,000	52,800	183,770	28,230	
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109年01月01日至109年02月29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
106	02	62	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	383,644	0	39,200	78,400	0	305,244
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	383,644	0	39,200	78,400	0	305,244
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	383,644	0	39,200	78,400	0	305,244
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	383,644	0	39,200	78,400	0	305,244
						0	0	0	0	0	0
					小 計	383,644	0	39,200	78,400	0	305,244
						0	0	0	0	0	0
107	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	4,378,113	0	249,809	455,768	0	3,922,345
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	4,378,113	0	249,809	455,768	0	3,922,345
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	4,378,113	0	249,809	455,768	0	3,922,345
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	4,378,113	0	249,809	455,768	0	3,922,345
						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109年01月01日至109年02月29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	小 計	4,378,113	0	249,809	455,768	0	3,922,345
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	1,560,005	0	49,000	98,000	0	1,462,005
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410000-9	1,560,005	0	49,000	98,000	0	1,462,005
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					0408410300-2	1,560,005	0	49,000	98,000	0	1,462,005
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410301-5	1,560,005	0	49,000	98,000	0	1,462,005
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	1,560,005	0	49,000	98,000	0	1,462,005
						0	0	0	0	0	0
					合 計	6,321,762	0	338,009	632,168	0	5,689,594
						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109年01月01日至109年02月29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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	13,043,656	0	0	0	13,043,656	0
			02		3908410200-4 高級警察教育	1,543,736	0	0	0	1,543,736	1,543,736
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						1,543,736	0	0	0	1,543,736	1,543,736
						0	0	0	0	0	0
			02		3908410200-4* 高級警察教育	13,043,656	0	0	0	13,043,656	0
						0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	13,043,656	0	0	0	13,043,656	0
						0	0	0	0	0	0
					小 計	13,043,656	0	0	0	13,043,656	0
						1,543,736	0	0	0	1,543,736	1,543,736
					合 計	13,043,656	0	0	0	13,043,656	0
						1,543,736	0	0	0	1,543,736	1,543,736

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	165,028,475	2,251	9,295,664	174,326,390	
1015 法定編制人員待遇	83,237,759	0	0	83,237,759	
101505 職員待遇	7,525,346	0	0	7,525,346	
101515 警察待遇	29,702,493	0	0	29,702,493	
101525 教師待遇	46,009,920	0	0	46,009,920	
1020 約聘僱人員待遇	779,452	0	0	779,452	
102005 約聘人員酬金	152,631	0	0	152,631	
102010 約僱人員酬金	139,664	0	0	139,664	
102015 兼課鐘點費	487,157	0	0	487,157	
1025 技工及工友待遇	2,567,486	0	0	2,567,486	
102505 技工及工友待遇	2,567,486	0	0	2,567,486	
1030 獎金	62,169,227	0	0	62,169,227	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	19,694,329	0	0	19,694,329	
103015 年終工作獎金	42,474,898	0	0	42,474,898	
1035 其他給與	477,748	0	0	477,748	
103525 休假補助	403,748	0	0	403,748	
103540 其他補助	74,000	0	0	74,000	
1040 加班值班費	230,405	2,251	0	232,656	
104005 超時加班費	104,141	2,251	0	106,392	
104010 不休假加班費	65,864	0	0	65,864	
104015 值班費	60,400	0	0	60,400	
1045 退休退職給付	6,632,655	0	9,295,664	15,928,319	
104505 退休退職給付	6,632,655	0	9,295,664	15,928,319	
1050 退休離職儲金	4,497,464	0	0	4,497,464	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	
105010 公務人員提撥金	2,025,662	0	0	2,025,662	
105020 教育人員提撥金	2,368,486	0	0	2,368,486	
105030 技工及工友提撥金	103,316	0	0	103,316	
1055 保險	4,436,279	0	0	4,436,279	
105505 健保保險補助	2,722,092	0	0	2,722,092	
105510 公保保險補助	1,714,187	0	0	1,714,187	
20 業務費	564,459	7,490,528	0	8,054,987	
2003 教育訓練費	20,000	0	0	20,000	
200305 教育費	20,000	0	0	20,000	
2006 水電費	3,561	3,145,689	0	3,149,250	
200605 水費	215	140,256	0	140,471	
200610 電費	3,346	2,807,494	0	2,810,840	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	
200615 其他動力費	0	197,939	0	197,939	
2009 通訊費	41,078	108,517	0	149,595	
200905 數據通訊費	0	58,072	0	58,072	
200910 一般通訊費	41,078	50,445	0	91,523	
2018 資訊服務費	0	22,500	0	22,500	
201805 資訊操作維護費	0	22,500	0	22,500	
2021 其他業務租金	23,538	9,866	0	33,404	
202105 其他業務租金	23,538	9,866	0	33,404	
2024 稅捐及規費	500	12,095	0	12,595	
202410 規費	500	12,095	0	12,595	
2027 保險費	92,909	1,218	0	94,127	
202705 法定責任保險	0	1,218	0	1,218	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	92,909	0	0	92,909	
2033 臨時人員酬金	0	42,650	0	42,650	
203310 專業服務費	0	42,650	0	42,650	
2036 按日按件計資酬金	0	350,690	0	350,690	
203605 顧問費	0	31,200	0	31,200	
203610 出席費	0	7,500	0	7,500	
203615 講座鐘點費	0	105,190	0	105,190	
203625 考試及其他作業費	0	25,800	0	25,800	
203630 評鑑裁判費	0	181,000	0	181,000	
2045 國內組織會費	0	11,100	0	11,100	
204505 國內組織會費	0	11,100	0	11,100	
2051 物品	41,647	1,820,062	0	1,861,709	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	
205105 消耗品	356	1,743,803	0	1,744,159	
205110 油料	2,051	3,692	0	5,743	
205115 非消耗品	39,240	72,567	0	111,807	
2054 一般事務費	298,584	1,400,063	0	1,698,647	
205415 一般事務費	298,584	1,400,063	0	1,698,647	
2063 房屋建築養護費	0	78,400	0	78,400	
206305 房屋建築養護費	0	78,400	0	78,400	
2066 車輛及辦公器具養護費	2,800	3,722	0	6,522	
206605 車輛及辦公器具養護費	2,800	3,722	0	6,522	
2069 設施及機械設備養護費	39,842	323,637	0	363,479	
206905 設施及機械設備養護費	39,842	323,637	0	363,479	
2072 國內旅費	0	67,319	0	67,319	

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	
207205 國內旅費	0	67,319	0	67,319	
2078 國外旅費	0	93,000	0	93,000	
207805 國外旅費	0	93,000	0	93,000	
40 獎補助費	1,606,188	61,296,086	0	62,902,274	
4050 對學生之獎助	0	61,296,086	0	61,296,086	
405005 對學生之獎助	0	61,296,086	0	61,296,086	
4075 差額補貼	1,439,188	0	0	1,439,188	
407505 利息補貼	1,439,188	0	0	1,439,188	
4085 獎勵及慰問	116,000	0	0	116,000	
408510 慰問金	116,000	0	0	116,000	
4090 其他補助及捐助	51,000	0	0	51,000	
409010 其他補助及捐助	51,000	0	0	51,000	

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位：新臺幣元

[illegible]

中央警察大學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29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	8,416,574	0	0	0	0	0	0	0	8,416,574
本年度	7,784,406	0	0	0	0	0	0	0	7,784,406
0408410301 一般賠償收入	559,614	0	0	0	0	0	0	0	559,614
0508410104 考試報名費	1,290,400	0	0	0	0	0	0	0	1,290,400
0508410307 服務費	160,450	0	0	0	0	0	0	0	160,450
0708410103 租金收入	1,075,854	0	0	0	0	0	0	0	1,075,854
1208410101 學雜費收入	4,617,720	0	0	0	0	0	0	0	4,617,720
1208410210 其他雜項收入	80,368	0	0	0	0	0	0	0	80,368
以前年度	632,168	0	0	0	0	0	0	0	632,168
一、以前年度應收(保留)數	632,168	0	0	0	0	0	0	0	632,168
106年度 0408410301 一般賠償收入	78,400	0	0	0	0	0	0	0	78,400
107年度 0408410301 一般賠償收入	455,768	0	0	0	0	0	0	0	455,768
108年度 0408410301 一般賠償收入	98,000	0	0	0	0	0	0	0	98,000

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29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

中央警察大學 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年02月29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	245,283,651	3,189,298	0	0	400,000	0	0	0	248,872,949	23,728,371
本年度	245,283,651	3,189,298	0	0	400,000	0	0	0	248,872,949	10,684,715
一、本年度經費	235,987,987	3,189,298	0	0	400,000	0	0	0	239,577,285	10,684,715
3808410100 一般行政	167,199,122	0	0	0	200,000	0	0	0	167,399,122	3,267,878
3808410200 高級警察教育	68,788,865	3,189,298	0	0	200,000	0	0	0	72,178,163	7,416,837
二、統籌科目	9,295,664	0	0	0	0	0	0	0	9,295,664	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,295,664	0	0	0	0	0	0	0	9,295,664	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,043,656
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,043,656
108年度 3908410200 高級警察教育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,043,656
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109年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,312,182,480	2 負債	43,062,070
11 流動資產	40,233,842	21 流動負債	28,024,214
110103 專戶存款	29,411,214	210301 應付帳款	13,043,656
110104 零用金	400,000	210302 應付代收款	14,540,328
110303 應收帳款	5,689,594	210901 預收款	440,230
110901 預付款	4,733,034	28 其他負債	15,037,856
14 固定資產	2,259,569,476	280301 存入保證金	15,037,856
140101 土地	171,437,352	3 淨資產	2,269,120,410
140201 土地改良物	2,439,704	31 資產負債淨額	2,269,120,410
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704	310101 資產負債淨額	2,269,120,410
140401 房屋建築及設備	2,072,614,598		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-318,588,599		
140501 機械及設備	692,498,005		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-466,671,303		
140601 交通及運輸設備	48,485,598		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,178,380		
140701 雜項設備	471,479,695		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-396,813,249		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	13,895,759		
16 無形資產	11,771,962		
160102 電腦軟體	11,771,962		
18 其他資產	607,200		
180101 暫付款	607,200		
合 計	2,312,182,480	合 計	2,312,182,480

中央警察大學
平衡表

中華民國109年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額

附註:

保證品(應付保證品) 7,690,000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109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	76,760,250	256,657,355
公庫撥入數	70,592,921	248,872,949
罰款及賠償收入	559,614	559,614
規費收入	160,450	1,450,850
財產收益	789,454	1,075,854
其他收入	4,657,811	4,698,088
支出	85,510,858	273,436,348
繳付公庫數	6,505,338	8,416,574
人事支出	41,093,781	174,326,390
業務支出	5,966,540	8,054,987
獎補助支出	22,063,552	62,902,274
財產損失	27,261	27,261
折舊、折耗及攤銷	9,854,386	19,708,862
收支餘絀	-8,750,608	-16,778,993

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109年01月01日至109年02月29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	184,777,760	0	302,000	13,642,408	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	2,072,614,598	-311,874,090	0	0	-6,714,509	1,754,025,999
機械及設備	692,477,210	-459,536,773	40,000	19,205	-7,134,530	225,826,702
交通及運輸設備	48,485,598	-38,683,490	0	0	-494,890	9,307,218
雜項設備	471,487,751	-392,483,989	0	8,056	-4,329,260	74,666,446
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	3,482,692,621	-1,205,018,046	342,000	13,669,669	-18,673,189	2,245,673,717
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	13,895,759	0	0	0	0	13,895,759
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,807,635	0	0	1,035,673	0	11,771,962
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	26,703,394	0	0	1,035,673	0	25,667,721
合計	3,509,396,015	-1,205,018,046	342,000	14,705,342	-18,673,189	2,271,341,438

備註

1. 資本資產成本增加數342,000=屬預算採購執行增加數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342,000。

2. 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。

3. 預算採購執行增加數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109年01月01日至109年02月29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	7,784,406	-248,872,949	256,657,355	收入
	-	-248,872,949	248,872,949	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	559,614	-	559,614	罰款及賠償收入
規費收入	1,450,850	-	1,450,850	規費收入
財產收入	1,075,854	-	1,075,854	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	4,698,088	-	4,698,088	其他收入
歲出	245,283,651	-28,152,697	273,436,348	支出
	-	-8,416,574	8,416,574	繳付公庫數
人事費	174,326,390	-	174,326,390	人事支出
業務費	8,054,987	-	8,054,987	業務支出
獎補助費	62,902,274	-	62,902,274	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-27,261	27,261	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-19,708,862	19,708,862	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-237,499,245	-220,720,252	-16,778,993	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248,872,949元=本年度歲出實現數245,283,651元+預付款3,189,298元+零用金400,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數8,416,574元=本年度歲入實現數7,784,406元+以前年度歲入實現數632,168元。

(二)財產損失27,261元=本年度資產報廢總值27,261元。

(三)折舊、折耗及攤銷19,708,862元=本年度固定資產折舊18,673,189元+電腦軟體攤銷1,035,673元。

三、本表收支餘絀調整數-220,720,252元=收入調整數-248,872,949元-支出調整數-28,152,697元。