

中央警察大學

會計月報

中華民國 109 年 8 月份 (109 年度)

主辦會計人員



機關長官



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.....	27

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109年01月01日至109年08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	1,356,000	37,630 886,141	0	-469,859			
0408410000-9 中央警察大學				6,462,000 0	6,462,000	1,356,000	37,630 886,141	0	-469,859				
0408410300-2 賠償收入				6,462,000 0	6,462,000	1,356,000	37,630 886,141	0	-469,859				
0408410301-5 一般賠償收入				6,462,000 0	6,462,000	1,356,000	37,630 886,141	0	-469,859				
03				61	01	01	0500000000-8 規費收入	6,849,000 0	6,849,000	6,797,000	0 5,037,515	0	-1,759,485
0508410000-4 中央警察大學							6,849,000 0	6,849,000	6,797,000	0 5,037,515	0	-1,759,485	
0508410100-9 行政規費收入							6,460,000 0	6,460,000	6,460,000	0 4,767,765	0	-1,692,235	
0508410104-0 考試報名費							6,460,000 0	6,460,000	6,460,000	0 4,767,765	0	-1,692,235	
0508410300-8 使用規費收入							389,000 0	389,000	337,000	0 269,750	0	-67,250	
0508410307-7 服務費							389,000 0	389,000	337,000	0 269,750	0	-67,250	

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08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	77	01	01	0700000000-9 財產收入	2,440,000	2,440,000	1,770,000	0	0	336,971
				0		2,106,971				
				0708410000-5 中央警察大學	2,440,000	2,440,000	1,770,000	0	0	336,971
				0		2,106,971				
				0708410100-0 財產孳息	2,201,000	2,201,000	1,650,000	0	0	153,383
				0		1,803,383				
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	303
				0		303				
				0708410103-8 租金收入	2,200,000	2,200,000	1,650,000	0	0	153,080
				0		1,803,080				
				0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	120,000	0	0	183,588
				0		303,588				
07	76	01	01	1200000000-8 其他收入	12,393,000	12,393,000	7,576,000	2,082,514	0	-45,951
				0		7,530,049				
				1208410000-4 中央警察大學	12,393,000	12,393,000	7,576,000	2,082,514	0	-45,951
				0		7,530,049				
				1208410100-9 學雜費收入	11,791,000	11,791,000	7,300,000	2,031,494	0	-97,882
				0		7,202,118				
				1208410101-1 學雜費收入	11,791,000	11,791,000	7,300,000	2,031,494	0	-97,882
				0		7,202,118				

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08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	602,000 0	602,000	276,000	51,020 327,931	0	51,931
			01	1208410210-7 其他雜項收入	602,000 0	602,000	276,000	51,020 327,429	0	51,429
			02	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 502	0	502
				合計	28,144,000 0	28,144,000	17,499,000	2,120,144 15,560,676	0	-1,938,324

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08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	1,204,360,000	0	1,204,360,000	767,037,000	73,955,002	53,212,684	
					0	0			713,824,316	15,052,745	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	594,393,000	0	594,393,000	432,522,000	38,444,065	17,236,309	
					0	0			415,285,691	32,566	
					0	0			0		
				10 人事費	579,903,000	0	579,903,000	422,175,000	37,577,146	16,175,838	
					0	0			405,999,162	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,565,000	0	8,565,000	4,537,000	637,919	748,669	
					0	0			3,788,331	32,566	
					0	0			0		
				40 獎補助費	5,925,000	0	5,925,000	5,810,000	229,000	311,802	
					0	0			5,498,198	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	228,000	0	228,000	150,000	0	16,348	
					0	0			133,652	16,348	
					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08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	228,000	0	228,000	150,000	0	16,348	
					0	0			133,652	16,348	
					0	0			0		
		02		3808410200-9 高級警察教育	480,891,000	0	474,809,287	302,710,287	29,205,899	35,648,485	
					0	-6,081,713			267,061,802	14,693,642	
					0	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	200,000	19,028	45,237	
					0	0			154,763	0	
					0	0			0		
				20 業務費	167,233,000	0	162,999,492	90,599,492	11,883,000	19,422,343	
					0	-4,233,508			71,177,149	14,663,642	
					0	0			0		
				40 獎補助費	313,418,000	0	311,569,795	211,910,795	17,303,871	16,180,905	
					0	-1,848,205			195,729,890	30,000	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	127,389,000	0	134,929,713	31,654,713	6,305,038	311,542	
					0	6,081,713			31,343,171	310,189	
					1,459,000	0			0		
				30 設備及投資	127,389,000	0	134,929,713	31,654,713	6,305,038	311,542	
					0	6,081,713			31,343,171	310,189	
					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109年01月01日至109年08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			04	3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-1,459,000	0			0	0	
				60 預備金	1,459,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-1,459,000	0			0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,554,859	0	3,554,859	3,554,859	436,310	0	
					0	0			3,554,859	0	
					0	0			0	0	
					3,554,859	0	3,554,859	3,554,859	436,310	0	
05				10 人事費	0	0			3,554,859	0	
					0	0			0	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	28,712,668	0	28,712,668	28,712,668	3,203,453	0	
					0	0			28,712,668	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	28,712,668	0	28,712,668	28,712,668	3,203,453	0	
					0	0			28,712,668	0	
					0	0			0	0	
				合計	1,236,627,527	0	1,236,627,527	799,304,527	77,594,765	53,212,684	
					0	0			746,091,843	15,052,745	
	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8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	120,000	4,300	65,151	54,849	
2. 文康活動費	2,000	460,000	0	345,259	114,741	
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08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
106	02	62	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	383,644	0	39,102	383,644	0	0
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	383,644	0	39,102	383,644	0	0
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	383,644	0	39,102	383,644	0	0
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	383,644	0	39,102	383,644	0	0
						0	0	0	0	0	0
					小 計	383,644	0	39,102	383,644	0	0
						0	0	0	0	0	0
107	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	4,378,113	0	135,809	2,398,448	0	1,979,665
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	4,378,113	0	135,809	2,398,448	0	1,979,665
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	4,378,113	0	135,809	2,398,448	0	1,979,665
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	4,378,113	0	135,809	2,398,448	0	1,979,665
						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08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	小 計	4,378,113	0	135,809	2,398,448	0	1,979,665
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	1,560,005	0	44,985	405,948	0	1,154,057
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410000-9	1,560,005	0	44,985	405,948	0	1,154,057
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					0408410300-2	1,560,005	0	44,985	405,948	0	1,154,057
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410301-5	1,560,005	0	44,985	405,948	0	1,154,057
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	1,560,005	0	44,985	405,948	0	1,154,057
						0	0	0	0	0	0
					合 計	6,321,762	0	219,896	3,188,040	0	3,133,722
						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109年01月01日至109年08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
108	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	13,043,656	0	0	12,543,051	0	500,605
						1,543,736	0	0	0	0	1,543,736
			02		3908410200-4 高級警察教育	0	0	0	0	0	0
						1,543,736	0	0	0	0	1,543,736
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						1,543,736	0	0	0	0	1,543,736
			02		3908410200-4* 高級警察教育	13,043,656	0	0	12,543,051	0	500,605
						0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	13,043,656	0	0	12,543,051	0	500,605
						0	0	0	0	0	0
					小 計	13,043,656	0	0	12,543,051	0	500,605
						1,543,736	0	0	0	0	1,543,736
					合 計	13,043,656	0	0	12,543,051	0	500,605
						1,543,736	0	0	0	0	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08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	405,999,162	154,763	28,712,668	3,554,859	438,421,452
1015 法定編制人員待遇	254,255,855	0	0	0	254,255,855
101505 職員待遇	22,648,198	0	0	0	22,648,198
101515 警察待遇	89,107,287	0	0	0	89,107,287
101525 教師待遇	142,500,370	0	0	0	142,500,370
1020 約聘僱人員待遇	18,519,814	0	0	0	18,519,814
102005 約聘人員酬金	571,812	0	0	0	571,812
102010 約僱人員酬金	349,160	0	0	0	349,160
102015 兼課鐘點費	17,598,842	0	0	0	17,598,842
1025 技工及工友待遇	7,423,930	0	0	0	7,423,930
102505 技工及工友待遇	7,423,930	0	0	0	7,423,930
1030 獎金	62,854,525	0	0	0	62,854,525

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08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	20,155,627	0	0	0	20,155,627
103010 特殊公勳獎賞	224,000	0	0	0	224,000
103015 年終工作獎金	42,474,898	0	0	0	42,474,898
1035 其他給與	2,028,410	0	0	3,554,859	5,583,269
103510 婚喪補助	0	0	0	2,163,165	2,163,165
103515 生育補助	0	0	0	32,894	32,894
103520 子女教育補助	0	0	0	1,358,800	1,358,800
103525 休假補助	1,662,410	0	0	0	1,662,410
103540 其他補助	366,000	0	0	0	366,000
1040 加班值班費	2,188,721	154,763	0	0	2,343,484
104005 超時加班費	876,507	154,763	0	0	1,031,270
104010 不休假加班費	451,364	0	0	0	451,364

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08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
104015 值班費	860,850	0	0	0	860,850
1045 退休退職給付	21,380,180	0	28,712,668	0	50,092,848
104505 退休退職給付	21,380,180	0	28,712,668	0	50,092,848
1050 退休離職儲金	18,177,255	0	0	0	18,177,255
105010 公務人員提撥金	8,247,756	0	0	0	8,247,756
105020 教育人員提撥金	9,489,117	0	0	0	9,489,117
105025 約聘僱人員提撥金	39,684	0	0	0	39,684
105030 技工及工友提撥金	400,698	0	0	0	400,698
1055 保險	19,170,472	0	0	0	19,170,472
105505 健保保險補助	11,378,488	0	0	0	11,378,488
105510 公保保險補助	7,257,558	0	0	0	7,257,558
105515 勞保保險補助	534,426	0	0	0	534,426

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08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
20 業務費	3,788,331	71,177,149	0	0	74,965,480
2003 教育訓練費	21,600	9,900	0	0	31,500
200305 教育費	20,000	0	0	0	20,000
200310 訓練費	1,600	9,900	0	0	11,500
2006 水電費	30,339	14,559,034	0	0	14,589,373
200605 水費	3,479	638,421	0	0	641,900
200610 電費	22,590	12,552,251	0	0	12,574,841
200615 其他動力費	4,270	1,368,362	0	0	1,372,632
2009 通訊費	218,500	711,168	0	0	929,668
200905 數據通訊費	0	232,288	0	0	232,288
200910 一般通訊費	218,500	478,880	0	0	697,380
2015 權利使用費	0	4,876,542	0	0	4,876,542

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08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
201505 權利使用費	0	4,876,542	0	0	4,876,542
2018 資訊服務費	808,380	4,909,134	0	0	5,717,514
201805 資訊操作維護費	629,000	4,886,216	0	0	5,515,216
201810 資訊設備租金	0	22,918	0	0	22,918
201820 小額軟體	179,380	0	0	0	179,380
2021 其他業務租金	181,122	328,055	0	0	509,177
202105 其他業務租金	181,122	328,055	0	0	509,177
2024 稅捐及規費	56,394	62,935	0	0	119,329
202405 稅捐	37,886	14,240	0	0	52,126
202410 規費	18,508	48,695	0	0	67,203
2027 保險費	147,850	320,214	0	0	468,064
202705 法定責任保險	2,125	196,168	0	0	198,293

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08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
202710 對業務活動保險	0	124,046	0	0	124,046
202715 對財產保險	145,725	0	0	0	145,725
2033 臨時人員酬金	0	354,648	0	0	354,648
203310 專業服務費	0	354,648	0	0	354,648
2036 按日按件計資酬金	34,500	6,626,592	0	0	6,661,092
203605 顧問費	0	391,130	0	0	391,130
203610 出席費	2,500	84,500	0	0	87,000
203615 講座鐘點費	32,000	1,361,466	0	0	1,393,466
203620 稿費	0	565,154	0	0	565,154
203625 考試及其他作業費	0	2,883,932	0	0	2,883,932
203630 評鑑裁判費	0	1,340,410	0	0	1,340,410
2042 國際組織會費	0	9,690	0	0	9,690

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08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
204205 國際組織會費	0	9,690	0	0	9,690
2045 國內組織會費	0	72,960	0	0	72,960
204505 國內組織會費	0	72,960	0	0	72,960
2051 物品	234,766	11,263,540	0	0	11,498,306
205105 消耗品	115,094	9,168,230	0	0	9,283,324
205110 油料	14,793	7,041	0	0	21,834
205115 非消耗品	104,879	2,088,269	0	0	2,193,148
2054 一般事務費	1,191,715	15,021,028	0	0	16,212,743
205415 一般事務費	1,191,715	15,021,028	0	0	16,212,743
2063 房屋建築養護費	61,725	2,274,543	0	0	2,336,268
206305 房屋建築養護費	61,725	2,274,543	0	0	2,336,268
2066 車輛及辦公器具養護費	10,275	8,482	0	0	18,757

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08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
206605 車輛及辦公器具養護費	10,275	8,482	0	0	18,757
2069 設施及機械設備養護費	720,936	9,394,164	0	0	10,115,100
206905 設施及機械設備養護費	720,936	9,394,164	0	0	10,115,100
2072 國內旅費	2,196	144,818	0	0	147,014
207205 國內旅費	2,196	144,818	0	0	147,014
2078 國外旅費	0	223,000	0	0	223,000
207805 國外旅費	0	223,000	0	0	223,000
2084 短程車資	2,882	6,702	0	0	9,584
208405 短程車資	2,882	6,702	0	0	9,584
2093 特別費	65,151	0	0	0	65,151
209305 特別費	65,151	0	0	0	65,151
30 設備及投資*	133,652	31,343,171	0	0	31,476,823

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08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
3010 房屋建築及設備費*	0	7,613,857	0	0	7,613,857
301005 辦公室*	0	7,360,500	0	0	7,360,500
301020 其他房屋*	0	253,357	0	0	253,357
3015 公共建設及設施費*	0	15,465	0	0	15,465
301510 其他營建工程*	0	15,465	0	0	15,465
3020 機械設備費*	0	8,410,028	0	0	8,410,028
302005 機械設備費*	0	8,410,028	0	0	8,410,028
3030 資訊軟硬體設備費*	0	5,747,031	0	0	5,747,031
303005 硬體設備費*	0	4,684,699	0	0	4,684,699
303010 軟體購置費*	0	638,332	0	0	638,332
303015 系統開發費*	0	424,000	0	0	424,000
3035 雜項設備費*	133,652	9,556,790	0	0	9,690,442

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08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
303505 雜項設備費*	133,652	9,556,790	0	0	9,690,442
40 獎補助費	5,498,198	195,729,890	0	0	201,228,088
4050 對學生之獎助	0	195,729,890	0	0	195,729,890
405005 對學生之獎助	0	195,729,890	0	0	195,729,890
4075 差額補貼	4,986,198	0	0	0	4,986,198
407505 利息補貼	4,986,198	0	0	0	4,986,198
4085 獎勵及慰問	232,000	0	0	0	232,000
408510 慰問金	232,000	0	0	0	232,000
4090 其他補助及捐助	280,000	0	0	0	280,000
409010 其他補助及捐助	280,000	0	0	0	280,000
合計	415,419,343	298,404,973	28,712,668	3,554,859	746,091,843

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08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	18,748,716	0	0	0	0	0	0	0	18,748,716
本年度	15,560,676	0	0	0	0	0	0	0	15,560,676
0408410301 一般賠償收入	886,141	0	0	0	0	0	0	0	886,141
0508410104 考試報名費	4,767,765	0	0	0	0	0	0	0	4,767,765
0508410307 服務費	269,750	0	0	0	0	0	0	0	269,750
0708410101 利息收入	303	0	0	0	0	0	0	0	303
0708410103 租金收入	1,803,080	0	0	0	0	0	0	0	1,803,080
0708410500 廢舊物資售價	303,588	0	0	0	0	0	0	0	303,588
1208410101 學雜費收入	7,202,118	0	0	0	0	0	0	0	7,202,118
1208410201 收回以前年度歲出	502	0	0	0	0	0	0	0	502
1208410210 其他雜項收入	327,429	0	0	0	0	0	0	0	327,429
以前年度	3,188,040	0	0	0	0	0	0	0	3,188,040
一、以前年度應收(保留)數	3,188,040	0	0	0	0	0	0	0	3,188,040

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08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)			
106年度 0408410301 一般賠償收入	383,644	0	0	0	0	0	0	0	383,644
107年度 0408410301 一般賠償收入	2,398,448	0	0	0	0	0	0	0	2,398,448
108年度 0408410301 一般賠償收入	405,948	0	0	0	0	0	0	0	405,948
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109年01月01日至109年08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)			
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109年01月01日至109年08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	758,634,894	15,052,745	0	0	400,000	0	0	0	774,087,639	38,260,544
本年度	746,091,843	15,052,745	0	0	400,000	0	0	0	761,544,588	37,759,939
一、本年度經費	713,824,316	15,052,745	0	0	400,000	0	0	0	729,277,061	37,759,939
3808410100 一般行政	415,419,343	48,914	0	0	200,000	0	0	0	415,668,257	17,003,743
3808410200 高級警察教育	298,404,973	15,003,831	0	0	200,000	0	0	0	313,608,804	20,756,196
二、統籌科目	32,267,527	0	0	0	0	0	0	0	32,267,527	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	28,712,668	0	0	0	0	0	0	0	28,712,668	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	3,554,859	0	0	0	0	0	0	0	3,554,859	0
以前年度	12,543,051	0	0	0	0	0	0	0	12,543,051	500,605
一、以前年度應付(保留)數	12,543,051	0	0	0	0	0	0	0	12,543,051	500,605
108年度 3908410200 高級警察教育	12,543,051	0	0	0	0	0	0	0	12,543,051	500,605
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08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,304,409,869	2 負債	41,840,140
11 流動資產	60,869,738	21 流動負債	19,828,174
110103 專戶存款	40,739,535	210301 應付帳款	500,605
110104 零用金	400,000	210302 應付代收款	16,231,135
110303 應收帳款	3,133,722	210901 預收款	3,096,434
110901 預付款	16,596,481	28 其他負債	22,011,966
14 固定資產	2,233,438,846	280301 存入保證金	22,011,966
140101 土地	171,437,352	3 淨資產	2,262,569,729
140201 土地改良物	2,439,704	31 資產負債淨額	2,262,569,729
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704	310101 資產負債淨額	2,262,569,729
140401 房屋建築及設備	2,077,676,148		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-338,779,959		
140501 機械及設備	702,278,553		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-484,442,434		
140601 交通及運輸設備	47,535,431		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,460,084		
140701 雜項設備	474,426,312		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-405,132,456		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	17,489,983		
16 無形資產	9,501,285		
160102 電腦軟體	9,501,285		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	2,304,409,869	合 計	2,304,409,869

中央警察大學
平衡表

中華民國109年08月31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) 12,910,000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08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	79,550,890	789,648,315
公庫撥入數	77,430,746	774,087,639
罰款及賠償收入	37,630	886,141
規費收入	0	5,037,515
財產收益	0	2,106,971
其他收入	2,082,514	7,530,049
支出	84,363,919	813,386,399
繳付公庫數	2,340,040	18,748,716
人事支出	41,235,937	438,421,452
業務支出	12,520,919	74,965,480
獎補助支出	17,532,871	201,228,088
財產損失	5,247	97,217
折舊、折耗及攤銷	10,728,905	79,925,446
收支餘絀	-4,813,029	-23,738,084

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08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	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	5,061,550	0	-26,905,869	1,738,896,189
機械及設備	692,477,210	-459,536,773	14,967,393	5,166,050	-24,905,661	217,836,119
交通及運輸設備	48,485,598	-38,683,490	324,400	1,274,567	-776,594	8,075,347
雜項設備	471,487,751	-392,483,989	9,441,194	6,502,633	-12,648,467	69,293,856
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	30,096,537	26,585,658	-65,236,591	2,215,948,863
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	3,594,224	0	0	17,489,983
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,807,635	0	1,062,332	4,368,682	0	9,501,285
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	4,656,556	4,368,682	0	26,991,268
合計	3,509,396,015	-1,205,018,046	34,753,093	30,954,340	-65,236,591	2,242,940,131

備註

- 資本資產成本增加數34,753,093=屬預算採購執行增加數31,476,823+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3,276,270。
- 設備及投資預算執行31,476,823=本年度預算執行數31,476,823+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購執行增加數31,476,823，設備及投資預算執行數31,476,823，兩者金額相符。

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08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	15,560,676	774,087,639	789,648,315	收入
	-	774,087,639	774,087,639	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	886,141	-	886,141	罰款及賠償收入
規費收入	5,037,515	-	5,037,515	規費收入
財產收入	2,106,971	-	2,106,971	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	7,530,049	-	7,530,049	其他收入
歲出	746,091,843	67,294,556	813,386,399	支出
	-	18,748,716	18,748,716	繳付公庫數
人事費	438,421,452	-	438,421,452	人事支出
業務費	74,965,480	-	74,965,480	業務支出
獎補助費	201,228,088	-	201,228,088	獎補助支出
設備及投資	31,476,823	-31,476,823	-	
	-	97,217	97,217	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	79,925,446	79,925,446	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-730,531,167	706,793,083	-23,738,084	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774,087,639元=歲出實現數746,091,843元+預付款15,052,745元+零用金400,000元+以前年度歲出實現數12,543,051元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數18,748,716元=歲入實現數15,560,676元+以前年度歲入實現數3,188,040元。

(二)設備及投資31,476,823元=本年度設備及投資實現數31,476,823元，惟列入本年度財產帳，未列支出。

(三)財產損失97,217元=本年度固定資產報廢總值10,417,390元-該資產累計折舊10,320,523元+本年度無形資產報廢350元。

(四)折舊、折耗及攤銷79,925,446元=本年度固定資產折舊75,557,114元(含資產報廢轉出累計折舊10,320,523元+資產累計折舊65,236,591元)+電腦軟體攤銷總值4,368,332元。

(五)本表收支餘絀調整數706,793,083元=收入調整數774,087,639元-支出調整數67,294,556元(繳付公庫數18,748,716元-設備及投資31,476,823元+財產損失97,217元+折舊、折耗及攤銷79,925,446元)。