

中央警察大學

會計月報

中華民國 110 年 4 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(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.....	21
三、公庫撥入數分析表.....	23

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	24
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.....	27
-----------------------------	----

丙、參考表

預算執行與會計收支對照表.....	28
-------------------	----

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04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	403,000	0 633,095	0	230,095
03				0408410000-9 中央警察大學	6,462,000 0	6,462,000	403,000	0 633,095	0	230,095
				0408410300-2 賠償收入	6,462,000 0	6,462,000	403,000	0 633,095	0	230,095
				0408410301-5 一般賠償收入	6,462,000 0	6,462,000	403,000	0 633,095	0	230,095
				0500000000-8 規費收入	5,965,000 0	5,965,000	5,215,000	900 3,423,805	0	-1,791,195
				0508410000-4 中央警察大學	5,965,000 0	5,965,000	5,215,000	900 3,423,805	0	-1,791,195
	0508410100-9 行政規費收入	5,605,000 0	5,605,000	5,059,000	900 3,374,305	0	-1,684,695			
03	59	01	01	0508410104-0 考試報名費	5,605,000 0	5,605,000	5,059,000	900 3,374,305	0	-1,684,695
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	156,000	0 49,500	0	-106,500
				0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	156,000	0 49,500	0	-106,500

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04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	1,300,000	227,400	0	300,489
				0		1,600,489				
				0708410000-5 中央警察大學	2,590,000	2,590,000	1,300,000	227,400	0	300,489
				0		1,600,489				
				0708410100-0 財產孳息	2,351,000	2,351,000	1,180,000	227,400	0	346,289
				0		1,526,289				
				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	1,180,000	227,400	0	346,289
				0		1,526,289				
				0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	120,000	0	0	-45,800
				0		74,200				
07	78	01	01	1200000000-8 其他收入	12,026,000	12,026,000	5,133,000	178,096	0	-156,581
				0		4,976,419				
				1208410000-4 中央警察大學	12,026,000	12,026,000	5,133,000	178,096	0	-156,581
				0		4,976,419				
				1208410100-9 學雜費收入	11,504,000	11,504,000	5,000,000	131,760	0	-185,567
				0		4,814,433				
				1208410101-1 學雜費收入	11,504,000	11,504,000	5,000,000	131,760	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04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	133,000	46,336	0	28,986
					0			161,986		
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	13,860	0	15,215
					0			15,215		
			02	1208410210-7 其他雜項收入	522,000	522,000	133,000	32,476	0	13,771
					0			146,771		
				合計	27,043,000	27,043,000	12,051,000	406,396	0	-1,417,192
					0			10,633,808		

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04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	427,865,000	79,481,228	37,838,349	
					0	0			390,026,651	6,426,690	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	594,241,000	0	594,241,000	262,712,000	40,053,534	9,932,999	
					0	0			252,779,001	29,740	
					0	0			0		
				10 人事費	576,687,000	0	576,687,000	251,066,000	39,252,992	9,532,091	
					0	0			241,533,909	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,084,000	0	8,084,000	2,416,000	800,542	235,625	
					0	0			2,180,375	29,740	
					0	0			0		
				40 獎補助費	9,470,000	0	9,470,000	9,230,000	0	165,283	
					0	0			9,064,717	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	230,000	0	230,000	180,000	0	29,260	
					0	0			150,740	29,260	
					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04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)	
				30 設備及投資	230,000	0	230,000	180,000	0	29,260	
					0	0			150,740	29,260	
					0	0			0		
		02		3808410200-9 高級警察教育	444,000,000	0	444,000,000	151,852,000	33,891,580	24,525,524	
					0	0			127,326,476	5,387,690	
					0	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	85,000	49,001	10,598	
					0	0			74,402	0	
					0	0			0		
				20 業務費	148,877,000	0	148,877,000	41,881,000	8,879,903	18,584,392	
					0	0			23,296,608	5,387,690	
					0	0			0		
				40 獎補助費	294,883,000	0	294,883,000	109,886,000	24,962,676	5,930,534	
					0	0			103,955,466	0	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	160,155,000	0	160,155,000	13,121,000	5,536,114	3,350,566	
					0	0			9,770,434	980,000	
					0	0			0		
				30 設備及投資	160,155,000	0	160,155,000	13,121,000	5,536,114	3,350,566	
					0	0			9,770,434	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04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	
				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	2,691,021	0	2,691,021	2,691,021	1,657,246	0	
					0	0			2,691,021	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,691,021	0	2,691,021	2,691,021	1,657,246	0	
					0	0			2,691,021	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,815,013	0	16,815,013	16,815,013	3,492,471	0	
					0	0			16,815,013	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	16,815,013	0	16,815,013	16,815,013	3,492,471	0	
					0	0			16,815,013	0	
					0	0			0	0	
				合計	1,219,591,034	0	1,219,591,034	447,371,034	84,630,945	37,838,349	
					0	0			409,532,685	6,426,690	
					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4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	60,000	0	28,000	32,000	
2. 文康活動費	3,000	276,000	9,900	202,751	73,249	
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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	1,272,429	0	411,949	798,073	0	474,356
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	1,272,429	0	411,949	798,073	0	474,356
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	1,272,429	0	411,949	798,073	0	474,356
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	1,272,429	0	411,949	798,073	0	474,356
						0	0	0	0	0	0
					小 計	1,272,429	0	411,949	798,073	0	474,356
						0	0	0	0	0	0
108	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	974,117	0	45,000	179,985	0	794,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	974,117	0	45,000	179,985	0	794,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	974,117	0	45,000	179,985	0	794,132
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	974,117	0	45,000	179,985	0	794,132
						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04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	179,985	0	794,132
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	3,322,631	0	254,477	578,732	0	2,743,899
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,322,631	0	254,477	578,732	0	2,743,899
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					0408410300-2	3,322,631	0	254,477	578,732	0	2,743,899
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410301-5	3,322,631	0	254,477	578,732	0	2,743,899
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	3,322,631	0	254,477	578,732	0	2,743,899
						0	0	0	0	0	0
					合 計	5,569,177	0	711,426	1,556,790	0	4,012,387
						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04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	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	6,014,320	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
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000	1,574,000
						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
						6,014,320	0	0	6,014,320	0	0	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	0	0
					小 計	6,014,320	0	0	6,014,320	0	0	0
						1,574,000	0	0	0	0	1,574,000	1,574,000
					合 計	6,014,320	0	0	6,014,320	0	0	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04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	241,533,909	74,402	16,815,013	2,691,021	261,114,345
1015 法定編制人員待遇	138,280,848	0	0	0	138,280,848
101505 職員待遇	12,824,771	0	0	0	12,824,771
101515 警察待遇	50,251,764	0	0	0	50,251,764
101525 教師待遇	75,204,313	0	0	0	75,204,313
1020 約聘僱人員待遇	6,411,887	0	0	0	6,411,887
102005 約聘人員酬金	558,650	0	0	0	558,650
102010 約僱人員酬金	199,359	0	0	0	199,359
102015 兼課鐘點費	5,653,878	0	0	0	5,653,878
1025 技工及工友待遇	3,734,150	0	0	0	3,734,150
102505 技工及工友待遇	3,734,150	0	0	0	3,734,150
1030 獎金	62,584,360	0	0	0	62,584,360

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04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	20,361,975	0	0	0	20,361,975
103010 特殊公勳獎賞	211,000	0	0	0	211,000
103015 年終工作獎金	42,011,385	0	0	0	42,011,385
1035 其他給與	638,979	0	301,105	2,691,021	3,631,105
103513 喪葬補助	0	0	301,105	1,450,225	1,751,330
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	638,979	0	0	0	638,979
1040 加班值班費	788,161	74,402	0	0	862,563
104005 超時加班費	411,981	74,402	0	0	486,383
104010 不休假加班費	88,080	0	0	0	88,080
104015 值班費	288,100	0	0	0	288,100

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04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	11,044,611	0	16,513,908	0	27,558,519
104505 退休退職給付	11,044,611	0	16,513,908	0	27,558,519
1050 退休離職儲金	9,641,789	0	0	0	9,641,789
105010 公務人員提撥金	4,460,702	0	0	0	4,460,702
105020 教育人員提撥金	4,983,456	0	0	0	4,983,456
105025 約聘僱人員提撥金	18,012	0	0	0	18,012
105030 技工及工友提撥金	179,619	0	0	0	179,619
1055 保險	8,409,124	0	0	0	8,409,124
105505 健保保險補助	4,848,290	0	0	0	4,848,290
105510 公保保險補助	3,389,314	0	0	0	3,389,314
105515 勞保保險補助	171,520	0	0	0	171,520
20 業務費	2,180,375	23,296,608	0	0	25,476,983

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04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	13,058	6,696,702	0	0	6,709,760
200605 水費	1,121	325,822	0	0	326,943
200610 電費	11,937	5,875,979	0	0	5,887,916
200615 其他動力費	0	494,901	0	0	494,901
2009 通訊費	89,565	305,681	0	0	395,246
200905 數據通訊費	0	135,556	0	0	135,556
200910 一般通訊費	89,565	170,125	0	0	259,690
2015 權利使用費	0	457,000	0	0	457,000
201505 權利使用費	0	457,000	0	0	457,000

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04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	264,675	1,187,339	0	0	1,452,014
201805 資訊操作維護費	264,675	1,167,925	0	0	1,432,600
201810 資訊設備租金	0	12,214	0	0	12,214
201820 軟體使用費	0	7,200	0	0	7,200
2021 其他業務租金	112,242	102,213	0	0	214,455
202105 其他業務租金	112,242	102,213	0	0	214,455
2024 稅捐及規費	38,934	21,899	0	0	60,833
202405 稅捐	33,560	14,240	0	0	47,800
202410 規費	5,374	7,659	0	0	13,033
2027 保險費	177,979	213,361	0	0	391,340
202705 法定責任保險	1,099	206,715	0	0	207,814
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04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	148,501	0	0	0	148,501
2033 臨時人員酬金	0	147,446	0	0	147,446
203310 專業服務費	0	147,446	0	0	147,446
2036 按日按件計資酬金	2,670	1,626,093	0	0	1,628,763
203605 顧問費	0	138,000	0	0	138,000
203610 出席費	0	58,500	0	0	58,500
203615 講座鐘點費	2,670	455,700	0	0	458,370
203620 稿費	0	143,312	0	0	143,312
203625 考試及其他作業費	0	554,981	0	0	554,981
203630 評鑑裁判費	0	254,100	0	0	254,100
203635 演出費	0	21,500	0	0	21,500
2042 國際組織會費	0	4,495	0	0	4,495

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04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	4,495	0	0	4,495
2045 國內組織會費	0	28,800	0	0	28,800
204505 國內組織會費	0	28,800	0	0	28,800
2051 物品	339,185	3,163,880	0	0	3,503,065
205105 消耗品	18,270	2,847,138	0	0	2,865,408
205110 油料	25,972	3,768	0	0	29,740
205115 非消耗品	294,943	312,974	0	0	607,917
2054 一般事務費	639,261	5,491,658	0	0	6,130,919
205415 一般事務費	639,261	5,491,658	0	0	6,130,919
2063 房屋建築養護費	113,700	499,175	0	0	612,875
206305 房屋建築養護費	113,700	499,175	0	0	612,875
2066 車輛及辦公器具養護費	24,767	5,000	0	0	29,767

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04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	24,767	5,000	0	0	29,767
2069 設施及機械設備養護費	308,923	3,267,905	0	0	3,576,828
206905 設施及機械設備養護費	308,923	3,267,905	0	0	3,576,828
2072 國內旅費	2,624	77,505	0	0	80,129
207205 國內旅費	2,624	77,505	0	0	80,129
2084 短程車資	592	456	0	0	1,048
208405 短程車資	592	456	0	0	1,048
2093 特別費	28,000	0	0	0	28,000
209305 特別費	28,000	0	0	0	28,000
30 設備及投資*	150,740	9,770,434	0	0	9,921,174
3010 房屋建築及設備費*	0	2,359,860	0	0	2,359,860
301020 其他房屋*	0	2,359,860	0	0	2,359,860

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04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	2,271,694	0	0	2,271,694
302005 機械設備費*	0	2,271,694	0	0	2,271,694
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,234,994	0	0	1,234,994
303005 硬體設備費*	0	655,366	0	0	655,366
303010 軟體購置費*	0	479,928	0	0	479,928
303015 系統開發費*	0	99,700	0	0	99,700
3035 雜項設備費*	150,740	3,903,886	0	0	4,054,626
303505 雜項設備費*	150,740	3,903,886	0	0	4,054,626
40 獎補助費	9,064,717	103,955,466	0	0	113,020,183
4050 對學生之獎助	0	103,955,466	0	0	103,955,466
405005 對學生之獎助	0	103,955,466	0	0	103,955,466
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04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	112,000	0	0	0	112,000
408510 慰問金	112,000	0	0	0	112,000
合計	252,929,741	137,096,910	16,815,013	2,691,021	409,532,685

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04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	12,190,598	0	0	0	0	0	0	0	12,190,598
本年度	10,633,808	0	0	0	0	0	0	0	10,633,808
0408410301 一般賠償收入	633,095	0	0	0	0	0	0	0	633,095
0508410104 考試報名費	3,374,305	0	0	0	0	0	0	0	3,374,305
0508410307 服務費	49,500	0	0	0	0	0	0	0	49,500
0708410103 租金收入	1,526,289	0	0	0	0	0	0	0	1,526,289
0708410500 廢舊物資售價	74,200	0	0	0	0	0	0	0	74,200
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	15,215	0	0	0	0	0	0	0	15,215
1208410210 其他雜項收入	146,771	0	0	0	0	0	0	0	146,771
以前年度	1,556,790	0	0	0	0	0	0	0	1,556,790
一、以前年度應收(保留)數	1,556,790	0	0	0	0	0	0	0	1,556,790
107年度 0408410301 一般賠償收入	798,073	0	0	0	0	0	0	0	798,073

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04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)			
108年度 0408410301 一般賠償收入	179,985	0	0	0	0	0	0	0	179,985
109年度 0408410301 一般賠償收入	578,732	0	0	0	0	0	0	0	578,732
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110年01月01日至110年04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	415,547,005	6,426,690	0	0	400,000	0	0	0	422,373,695	31,011,659
本年度	409,532,685	6,426,690	0	0	400,000	0	0	0	416,359,375	31,011,659
一、本年度經費	390,026,651	6,426,690	0	0	400,000	0	0	0	396,853,341	31,011,659
3808410100 一般行政	252,929,741	59,000	0	0	200,000	0	0	0	253,188,741	9,703,259
3808410200 高級警察教育	137,096,910	6,367,690	0	0	200,000	0	0	0	143,664,600	21,308,400
二、統籌科目	19,506,034	0	0	0	0	0	0	0	19,506,034	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,815,013	0	0	0	0	0	0	0	16,815,013	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	2,691,021	0	0	0	0	0	0	0	2,691,021	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04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,342,911,731	2 負債	35,712,956
11 流動資產	48,115,233	21 流動負債	14,647,530
110103 專戶存款	35,702,156	210302 應付代收款	14,579,980
110104 零用金	400,000	210901 預收款	67,550
110303 應收帳款	4,012,387	28 其他負債	21,065,426
110901 預付款	8,000,690	280301 存入保證金	21,065,426
14 固定資產	2,285,047,749	3 淨資產	2,307,198,775
140101 土地	171,437,352	31 資產負債淨額	2,307,198,775
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,307,198,775
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,170,245,704		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-368,170,053		
140501 機械及設備	717,991,801		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-495,441,574		
140601 交通及運輸設備	45,931,128		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,333,884		
140701 雜項設備	477,441,425		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-420,247,444		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	14,783,294		
16 無形資產	9,737,949		
160102 電腦軟體	9,737,949		

中央警察大學 平衡表

中華民國110年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	10,800		
180101 暫付款	10,800		
合 計	2,342,911,731	合 計	2,342,911,731

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04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	86,002,255	434,872,698
公庫撥入數	85,433,535	422,373,695
罰款及賠償收入	0	633,095
規費收入	900	3,423,805
財產收益	227,400	1,600,489
其他收入	340,420	6,841,614
支出	90,159,089	452,382,089
繳付公庫數	1,117,822	12,190,598
人事支出	44,451,710	261,114,345
業務支出	9,680,445	25,839,983
獎補助支出	24,962,676	113,020,183
財產損失	1,283	187,314
折舊、折耗及攤銷	9,945,153	40,029,666
收支餘絀	-4,156,834	-17,509,391

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04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	16,800	0	-15,258,066	1,802,075,651
機械及設備	728,021,877	-494,275,519	3,471,355	13,501,431	-1,166,055	222,550,227
交通及運輸設備	46,532,331	-39,322,509	253,640	854,843	-11,375	6,597,244
雜項設備	476,532,146	-413,082,606	2,081,652	1,172,373	-7,164,838	57,193,981
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	5,823,447	15,528,647	-23,600,334	2,270,264,455
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	5,383,294	0	0	14,783,294
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,609,320	0	216,628	1,087,999	0	9,737,949
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	5,599,922	1,087,999	0	24,521,243
合計	3,625,611,634	-1,302,032,325	11,423,369	16,616,646	-23,600,334	2,294,785,698

備註

- 資本資產成本增加數11,423,369=屬預算採購執行增加數9,558,174+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1,865,195。
- 設備及投資預算執行9,921,174=本年度預算執行數9,921,174+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購執行增加數9,558,174，較設備及投資預算執行數9,921,174，減少363,000，係：電腦軟體1批未達登載財產標準列為物品計減少363,000。

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04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	10,633,808	424,238,890	434,872,698	收入
	-	422,373,695	422,373,695	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	633,095	-	633,095	罰款及賠償收入
規費收入	3,423,805	-	3,423,805	規費收入
財產收入	1,600,489	-	1,600,489	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	4,976,419	1,865,195	6,841,614	其他收入
歲出	409,532,685	42,849,404	452,382,089	支出
	-	12,190,598	12,190,598	繳付公庫數
人事費	261,114,345	-	261,114,345	人事支出
業務費	25,476,983	363,000	25,839,983	業務支出
獎補助費	113,020,183	-	113,020,183	獎補助支出
設備及投資	9,921,174	-9,921,174	-	
	-	187,314	187,314	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	40,029,666	40,029,666	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-398,898,877	381,389,486	-17,509,391	收支餘絀

備註:

一、收入調整數424,238,890元說明：

(一)公庫撥入數422,373,695元＝歲出實現數409,532,685元＋預付款6,426,690元＋零用金400,000元＋以前年度歲出(應付)實現數6,014,320元。

(二)其他收入1,865,195元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產1,865,195元。

二、支出調整數42,849,404元說明：

(一)繳付公庫數12,190,598元＝歲入實現數10,633,808元＋以前年度歲入實現數1,556,790元。

(二)業務支出363,000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363,000元。

(三)設備及投資-9,921,174元＝本年度設備及投資實現數9,921,174元，惟列入本年度財產帳，未列支出。

(四)財產損失187,314元＝本年度固定資產報廢總值15,528,647元－該資產累計折舊15,373,394元＋本年度無形資產報廢32,061元。

(五)折舊、折耗及攤銷40,029,666元＝本年度固定資產折舊38,973,728＋電腦軟體攤銷總值1,055,938元。

三、收支餘絀調整數381,389,486元＝收入調整數424,238,890元－支出調整數42,849,404元。