

中央警察大學

會計月報

中華民國 115 年 8 月份

主辦會計人員 陳麗謙

機關長官 黃明昭

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	7
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.....	14
三、公庫撥入數分析表.....	17
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	18
二、收入支出表.....	20
貳、 附屬表	
一、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	
一、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115年01月01日至115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	70		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	1,024,000	150,728 344,026	0	-679,974		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	5,812,000 0	5,812,000	1,024,000	150,728 344,026	0	-679,974
						0408410300-2 賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	1,024,000	150,728 344,026	0	-679,974
						0408410301-5 一般賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	1,024,000	150,728 344,026	0	-679,974
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,418,000	0 4,436,031	0	18,031			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,418,000	0 4,436,031	0	18,031		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,344,531	0	166,531		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,344,531	0	166,531		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	240,000	0 91,500	0	-148,500		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	240,000	0 91,500	0	-148,500		

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	79	01	01	0700000000-9 財產收入	1,505,000	1,505,000	1,186,000	71,940	0	-75,824
				0		1,110,176				
				0708410000-5 中央警察大學	1,505,000	1,505,000	1,186,000	71,940	0	-75,824
				0		1,110,176				
				0708410100-0 財產孳息	1,266,000	1,266,000	1,105,000	71,940	0	-75,374
				0		1,029,626				
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	4,488
				0		4,488				
				0708410103-8 租金收入	1,265,000	1,265,000	1,105,000	71,940	0	-79,862
				0		1,025,138				
07	78	02	02	0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	81,000	0	0	-450
				0		80,550				
				1200000000-8 其他收入	9,853,000	9,853,000	6,693,000	1,382,519	0	-636,321
				0		6,056,679				
				1208410000-4 中央警察大學	9,853,000	9,853,000	6,693,000	1,382,519	0	-636,321
				0		6,056,679				
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	6,453,000	1,344,221	0	-765,097
				0		5,687,903				
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	6,453,000	1,344,221	0	-765,097
				0		5,687,903				

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	362,000 0	362,000	240,000	38,298 368,776	0	128,776
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 41,086	0	41,086
			02	1208410210-7 其他雜項收入	362,000 0	362,000	240,000	38,298 327,690	0	87,690
				合計	21,708,000 0	21,708,000	13,321,000	1,605,187 11,946,912	0	-1,374,088

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	1,506,338,000	0	1,506,338,000	868,115,000	96,663,002	61,788,580	
					0	0			806,326,420	4,961,921	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	670,550,000	0	670,550,000	490,121,000	42,369,968	27,034,001	
					0	0			463,086,999	0	
					0	0			0		
				10 人事費	644,824,000	0	644,824,000	468,279,000	42,144,911	25,760,842	
					0	0			442,518,158	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,461,000	0	8,461,000	4,681,000	223,557	1,260,109	
					0	0			3,420,891	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	17,265,000	0	17,265,000	17,161,000	1,500	13,050	
					0	0			17,147,950	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	100,000	0	1,055	
					0	0			98,945	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	100,000	0	1,055	
					0	0			98,945	0	
					0	0			0		

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)	
		02		3808410200-9 高級警察教育	509,416,000	0	509,416,000	315,761,000	31,901,155	30,796,102	
					0	0		284,964,898	4,961,921		
					0	0		0			
				10 人事費	240,000	0	240,000	200,000	6,526	146,959	
					0	0		53,041	0		
					0	0		0			
				20 業務費	175,007,000	0	175,007,000	92,028,000	11,350,201	21,319,117	
					0	0		70,708,883	4,928,921		
					0	0		0			
				40 獎補助費	334,169,000	0	334,169,000	223,533,000	20,544,428	9,330,026	
					0	0		214,202,974	33,000		
					0	0		0			
		02		3808410200-9* 高級警察教育	324,663,000	0	324,663,000	62,133,000	22,391,879	3,957,422	
					0	0		58,175,578	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	324,663,000	0	324,663,000	62,133,000	22,391,879	3,957,422	
						0	0		58,175,578	0	
						0	0		0		
		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		
					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				
	0			0		0	0				

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	
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)	備註 (預付款)
02 <										

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115年01月01日至115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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	02	67	01	01	0400000000-2	428,997	0	7,965	60,856	368,141
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	428,997	0	7,965	60,856	368,141
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	428,997	0	7,965	60,856	368,141
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	428,997	0	7,965	60,856	368,141
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	428,997	0	7,965	60,856	368,141
						0	0	0	0	0
111	02	66	01	01	0400000000-2	173,015	0	0	173,015	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	173,015	0	0	173,015	0
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	173,015	0	0	173,015	0
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	173,015	0	0	173,015	0
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	173,015	0	0	173,015	0
						0	0	0	0	0
112	02	70			0400000000-2	3,007,156	0	240,000	2,095,200	911,956
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,007,156	0	240,000	2,095,200	911,956
					中央警察大學	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115年01月01日至115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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	02	65	01	01	0408410300-2 賠償收入	3,007,156 0	0 0	240,000 0	2,095,200 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	3,007,156 0	0 0	240,000 0	2,095,200 0	0 0
					小 計	3,007,156 0	0 0	240,000 0	2,095,200 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	192,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	552,000 0	0 0	24,000 0	192,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	192,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	192,000 0	0 0
					小 計	552,000 0	0 0	24,000 0	192,000 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 0	0 0
114	02	69	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	8,513,332 0	0 0	450,700 0	4,058,330 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115年01月01日至115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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小 計	8,513,332	0	450,700	4,058,330	0
						0	0	0	0	0
					合 計	12,674,500	0	722,665	6,579,401	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115年01月01日至115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
113	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 960,000	0 0	0 0	0 0	0 960,000	0 960,000
			02		3808410200-9* 高級警察教育	0 960,000	0 0	0 0	0 0	0 960,000	0 960,000
					30 設備及投資	0 960,000	0 0	0 0	0 0	0 960,000	0 960,000
					小 計	0 960,000	0 0	0 0	0 0	0 960,000	0 960,000
114	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 2,780,000	0 0	0 0	0 0	0 2,780,000	0 2,780,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 2,000,000	0 0	0 0	0 0	0 2,000,000	0 2,000,000
					20 業務費	0 2,000,000	0 0	0 0	0 0	0 2,000,000	0 2,000,000
			02		3808410200-9* 高級警察教育	0 780,000	0 0	0 0	0 0	0 780,000	0 780,000

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115年01月01日至115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
					30	0	0	0	0	0	0
					設備及投資	780,000	0	0	0	780,000	780,000
					小 計	0	0	0	0	0	0
						2,780,000	0	0	0	2,780,000	2,780,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						3,740,000	0	0	0	3,740,000	3,740,000

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	442,518,158	53,041	31,278,654	2,792,260	476,642,113
1015 法定編制人員待遇	276,143,303	0	0	0	276,143,303
1020 約聘僱人員待遇	20,139,775	0	0	0	20,139,775
1025 技工及工友待遇	4,377,436	0	0	0	4,377,436
1030 獎金	67,704,667	0	0	0	67,704,667
1035 其他給與	1,198,103	0	0	2,792,260	3,990,363
1040 加班費	4,183,752	53,041	0	0	4,236,793
1045 退休退職給付	23,743,167	0	31,278,654	0	55,021,821
1050 退休離職儲金	24,133,372	0	0	0	24,133,372
1055 保險	20,894,583	0	0	0	20,894,583
20 業務費	3,420,891	70,708,883	0	0	74,129,774
2003 教育訓練費	0	14,340	0	0	14,340
2006 水電費	32,893	21,421,836	0	0	21,454,729
2009 通訊費	196,711	724,359	0	0	921,070
2015 權利使用費	0	5,972,272	0	0	5,972,272
2018 資訊服務費	743,483	4,487,784	0	0	5,231,267
2021 其他業務租金	104,775	921,974	0	0	1,026,749
2024 稅捐及規費	60,004	49,798	0	0	109,802
2027 保險費	174,780	336,007	0	0	510,787
2033 約用人員酬金	0	2,366,020	0	0	2,366,020
2036 按日按件計資酬金	0	6,264,441	0	0	6,264,441
2042 國際組織會費	0	7,060	0	0	7,060
2045 國內組織會費	0	72,900	0	0	72,900

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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
2051 物品	136,342	5,445,102	0	0	5,581,444
2054 一般事務費	979,932	13,541,629	0	0	14,521,561
2063 房屋建築養護費	57,240	1,148,753	0	0	1,205,993
2066 車輛及辦公器具養護費	30,296	0	0	0	30,296
2069 設施及機械設備養護費	733,244	7,533,169	0	0	8,266,413
2072 國內旅費	16,136	252,928	0	0	269,064
2078 國外旅費	0	60,000	0	0	60,000
2081 運費	0	17,700	0	0	17,700
2084 短程車資	83,976	70,811	0	0	154,787
2093 特別費	71,079	0	0	0	71,079
30 設備及投資*	98,945	58,175,578	0	0	58,274,523
3010 房屋建築及設備費*	0	33,053,391	0	0	33,053,391
3020 機械設備費*	11,500	13,652,785	0	0	13,664,285
3030 資訊軟硬體設備費*	0	8,103,447	0	0	8,103,447
3035 雜項設備費*	87,445	3,365,955	0	0	3,453,400
40 獎補助費	17,147,950	214,202,974	0	0	231,350,924
4050 對學生之獎助	0	214,202,974	0	0	214,202,974
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	16,578,531	0	0	0	16,578,531
4075 差額補貼	370,419	0	0	0	370,419
4085 獎勵及慰問	196,000	0	0	0	196,000
4090 其他補助及捐助	3,000	0	0	0	3,000
合計	463,185,944	343,140,476	31,278,654	2,792,260	840,397,334

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	18,526,313	0	0	0	0	0	0	0	18,526,313
本年度	11,946,912	0	0	0	0	0	0	0	11,946,912
0408410301 一般賠償收入	344,026	0	0	0	0	0	0	0	344,026
0508410104 考試報名費	4,344,531	0	0	0	0	0	0	0	4,344,531
0508410307 服務費	91,500	0	0	0	0	0	0	0	91,500
0708410101 利息收入	4,488	0	0	0	0	0	0	0	4,488
0708410103 租金收入	1,025,138	0	0	0	0	0	0	0	1,025,138
0708410500 廢舊物資售價	80,550	0	0	0	0	0	0	0	80,550
1208410101 學雜費收入	5,687,903	0	0	0	0	0	0	0	5,687,903
1208410201 收回以前年度歲出	41,086	0	0	0	0	0	0	0	41,086
1208410210 其他雜項收入	327,690	0	0	0	0	0	0	0	327,690
以前年度	6,579,401	0	0	0	0	0	0	0	6,579,401
一、以前年度應收(保留)數	6,579,401	0	0	0	0	0	0	0	6,579,401
110年度 0408410301 一般賠償收入	60,856	0	0	0	0	0	0	0	60,856

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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)			
111年度 0408410301 一般賠償收入	173,015	0	0	0	0	0	0	0	173,015
112年度 0408410301 一般賠償收入	2,095,200	0	0	0	0	0	0	0	2,095,200
113年度 0408410301 一般賠償收入	192,000	0	0	0	0	0	0	0	192,000
114年度 0408410301 一般賠償收入	4,058,330	0	0	0	0	0	0	0	4,058,330
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115年01月01日至115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	0

中央警察大學

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	840,397,334	4,961,921	0	0	400,000	0	0	0	845,759,255	56,426,659
本年度	840,397,334	4,961,921	0	0	400,000	0	0	0	845,759,255	56,426,659
一、本年度經費	806,326,420	4,961,921	0	0	400,000	0	0	0	811,688,341	56,426,659
3808410100 一般行政	463,185,944	0	0	0	200,000	0	0	0	463,385,944	26,835,056
3808410200 高級警察教育	343,140,476	4,961,921	0	0	200,000	0	0	0	348,302,397	29,591,603
二、統籌科目	34,070,914	0	0	0	0	0	0	0	34,070,914	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	31,278,654	0	0	0	0	0	0	0	31,278,654	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,792,260	0	0	0	0	0	0	0	2,792,260	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	2,637,379,152	2 負債	62,929,290
11 流動資產	78,031,600	21 流動負債	29,559,339
110103 專戶存款	62,834,580	210302 應付代收款	25,556,563
110104 零用金	400,000	210901 預收款	4,002,776
110303 應收帳款	6,095,099	28 其他負債	33,369,951
110901 預付款	8,701,921	280301 存入保證金	33,369,951
14 固定資產	2,476,165,375	3 淨資產	2,574,449,862
140101 土地	150,390,765	31 資產負債淨額	2,574,449,862
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,574,449,862
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,688,937,531		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-702,203,383		
140501 機械及設備	778,612,717		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-581,763,216		
140601 交通及運輸設備	44,760,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-38,334,228		
140701 雜項設備	606,852,219		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-516,761,400		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	31,764,180		
16 無形資產	83,087,467		
160102 電腦軟體	83,087,467		
18 其他資產	94,710		

中央警察大學

平衡表

中華民國115年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款 合計	94,710 2,637,379,152	合計	2,637,379,152

附註：保證品(應付保證品) 7,215,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

中央警察大學

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	103,375,557	859,396,788
公庫撥入數	100,608,380	845,759,255
罰款及賠償收入	150,728	344,026
規費收入	0	4,436,031
財產收益	71,940	1,110,176
捐獻及贈與收入	150,000	150,000
其他收入	2,394,509	7,597,300
支出	95,515,853	920,975,851
繳付公庫數	2,327,852	18,526,313
人事支出	45,890,715	476,642,113
業務支出	11,573,758	74,433,925
獎補助支出	20,545,928	231,350,924
財產損失	41,653	130,263
折舊、折耗及攤銷	15,135,947	119,892,313
收支餘絀	7,859,704	-61,579,063

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115年01月01日至115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	143,404,389	0	6,986,376	0	0	150,390,765
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,687,882,531	-651,621,659	1,055,000	0	-50,581,724	1,986,734,148
機械及設備	771,321,665	-560,821,821	16,823,804	9,532,752	-20,941,395	196,849,501
交通及運輸設備	45,059,905	-37,127,087	18,900	318,615	-1,207,141	6,425,962
雜項設備	606,625,725	-500,857,589	3,997,607	3,771,113	-15,903,811	90,090,819
收藏品及傳承資產	13,910,000	0	0	0	0	13,910,000
權利	0	0	0	0	0	0
小計	4,270,643,919	-1,752,867,860	28,881,687	13,622,480	-88,634,071	2,444,401,195
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	0	0	31,764,180	0	0	31,764,180
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	94,879,219	0	6,009,608	17,801,360	0	83,087,467
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	94,879,219	0	37,773,788	17,801,360	0	114,851,647
合計	4,365,523,138	-1,752,867,860	66,655,475	31,423,840	-88,634,071	2,559,252,842

備註：

- 資本資產成本增加數66,655,475=屬預算執行增加數57,970,372 + 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8,685,103。
- 設備及投資預算執行數58,274,523=本年度預算執行數58,274,523 + 以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數57,970,372，較設備及投資預算執行數58,274,523，減少304,151，係：電腦軟體及物品等未達登載財產標準計減少304,151。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	11,946,912	847,449,876	859,396,788	收入
	0	845,759,255	845,759,255	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	344,026	0	344,026	罰款及賠償收入
規費收入	4,436,031	0	4,436,031	規費收入
財產收入	1,110,176	0	1,110,176	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	150,000	150,000	捐獻及贈與收入
其他收入	6,056,679	1,540,621	7,597,300	其他收入
歲出	840,397,334	80,578,517	920,975,851	支出
	0	18,526,313	18,526,313	繳付公庫數
人事費	476,642,113	0	476,642,113	人事支出
業務費	74,129,774	304,151	74,433,925	業務支出
獎補助費	231,350,924	0	231,350,924	獎補助支出
設備及投資	58,274,523	-58,274,523	0	
	0	130,263	130,263	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	119,892,313	119,892,313	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-828,450,422	766,871,359	-61,579,063	收支餘絀

備註：

一、收入調整數847,449,876元說明：

(一)公庫撥入數845,759,255元＝歲出實現數840,397,334元＋預付款4,961,921元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入150,000元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產150,000元。

(三)其他收入1,540,621元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產1,540,621元。

二、支出調整數80,578,517元說明：

(一)繳付公庫數18,526,313元＝歲入實現數11,946,912元+以前年度歲入實現數6,579,401元。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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
(二)業務支出304,151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304,151元。 (三)設備及投資-58,274,523元＝本年度設備及投資實現數58,274,523元。 (四)財產損失130,263元＝本年度固定資產報廢總值13,622,480元－該資產累計折舊13,462,399元－財產無償移撥29,818元。 (五)折舊、折耗及攤銷119,892,313元＝本年度固定資產折舊102,096,470＋電腦軟體攤銷總值17,795,843元。 三、收支餘絀調整數766,871,359元＝收入調整數847,449,876元－支出調整數80,578,517元。				