

中央警察大學

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 黃秀蘭

機關長官 楊源明

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.....	9
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	11
二、繳付公庫數分析表.....	13
三、公庫撥入數分析表.....	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	20

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	6,362,000 0	6,362,000	906,000	4,000 202,269	0	-703,731		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	906,000	4,000 202,269	0	-703,731
						0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	906,000	4,000 202,269	0	-703,731
						0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	906,000	4,000 202,269	0	-703,731
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,418,000	0 4,724,065	0	306,065			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,418,000	0 4,724,065	0	306,065		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,578,315	0	400,315		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,578,315	0	400,315		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	240,000	0 145,750	0	-94,250		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	240,000	0 145,750	0	-94,250		

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	0700000000-9 財產收入	2,340,000	2,340,000	1,569,000	9,880	0	356,766
				0			1,925,766			
				0708410000-5 中央警察大學	2,340,000	2,340,000	1,569,000	9,880	0	356,766
				0			1,925,766			
				0708410100-0 財產孳息	2,101,000	2,101,000	1,410,000	9,880	0	-210,423
				0			1,199,577			
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	1,736
				0			1,736			
				0708410103-8 租金收入	2,100,000	2,100,000	1,410,000	9,880	0	-212,159
				0			1,197,841			
07	78		02	0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	159,000	0	0	567,189
				0			726,189			
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	6,709,000	2,241,939	0	61,821
				0			6,770,821			
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	6,709,000	2,241,939	0	61,821
				0			6,770,821			
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	6,453,000	2,200,066	0	-2,240
				0			6,450,760			
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	6,453,000	2,200,066	0	-2,240
				0			6,450,760			

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	388,000 0	388,000	256,000	41,873 320,061	0	64,061
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 49,295	0	49,295
			02	1208410210-7 其他雜項收入	388,000 0	388,000	256,000	41,873 270,766	0	14,766
				合計	23,119,000 0	23,119,000	13,602,000	2,255,819 13,622,921	0	20,921

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	1,113,692,000	0	1,113,692,000	726,330,000	61,982,108	36,340,613	
					0	0			689,989,387	4,147,865	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	614,218,000	0	614,218,000	447,475,000	40,603,609	18,908,740	
					0	0			428,566,260	124,827	
					0	0			0		
				10 人事費	593,598,000	0	593,598,000	430,902,000	39,990,564	17,773,487	
					0	0			413,128,513	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,404,000	0	8,404,000	4,461,000	613,045	1,068,247	
					0	0			3,392,753	124,827	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,216,000	0	12,216,000	12,112,000	0	67,006	
					0	0			12,044,994	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	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112年01月01日至112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	355,541,000	0	357,000,000	227,773,000	20,378,712	16,468,015	
					0	0			211,304,985	4,023,038	
					1,459,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	200,000	16,446	91,234	
					0	0			108,766	0	
					0	0			0		
				20 業務費	122,241,000	0	123,700,000	66,537,000	7,910,935	5,804,921	
					0	0			60,732,079	2,753,038	
					1,459,000	0			0		
				40 獎補助費	233,060,000	0	233,060,000	161,036,000	12,451,331	10,571,860	
					0	0			150,464,140	1,270,000	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	142,224,000	0	142,224,000	51,082,000	999,787	963,858	
					0	0			50,118,142	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	142,224,000	0	142,224,000	51,082,000	999,787	963,858	
					0	0			50,118,142	0	
					0	0			0		
		03		3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-1,459,000	0			0		
				60 預備金	1,459,000	0	0	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-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112年01月01日至112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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,536,910	0	2,536,910	2,536,910	304,480	0	
					0	0			2,536,910	0	
					0	0			0		
				10	2,536,910	0	2,536,910	2,536,910	304,480	0	
				人事費	0	0			2,536,910	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	30,115,855	0	30,115,855	30,115,855	3,287,534	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			30,115,855	0	
					0	0			0		
				10	30,115,855	0	30,115,855	30,115,855	3,287,534	0	
				人事費	0	0			30,115,855	0	
					0	0			0		
				合計	1,146,344,765	0	1,146,344,765	758,982,765	65,574,122	36,340,613	
					0	0			722,642,152	4,147,865	
					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112年01月01日至112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
109	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	934,000 0	0 0	167,000 0	608,000 0	0 0
		66			0408410000-9 中央警察大學	934,000 0	0 0	167,000 0	608,000 0	0 0
			01		0408410300-2 賠償收入	934,000 0	0 0	167,000 0	608,000 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	934,000 0	0 0	167,000 0	608,000 0	0 0
					小 計	934,000 0	0 0	167,000 0	608,000 0	0 0
110	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,076,000 0	0 0
		67			0408410000-9 中央警察大學	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,076,000 0	0 0
			01		0408410300-2 賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,076,000 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,076,000 0	0 0
					小 計	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,076,000 0	0 0
111	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,917,107 0	0 0
		66			0408410000-9 中央警察大學	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,917,107 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112年01月01日至112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
			01		0408410300-2 賠償收入	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,917,107 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,917,107 0	0 0
					小 計	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,917,107 0	0 0
					合 計	18,476,367 0	0 0	623,955 0	6,601,107 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112年01月01日至112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
110	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
					20 業務費	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
					小 計	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 4,227,600	0 0	0 0	0 2,434,600	0 0	0 1,793,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000
					20 業務費	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000
			02		3808410200-9* 高級警察教育	0 2,434,600	0 0	0 0	0 2,434,600	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112年01月01日至112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	2,434,600	0	0	2,434,600	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						4,227,600	0	0	2,434,600	0	1,793,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						6,242,600	164,388	0	4,285,212	0	1,793,000

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	413,128,513	108,766	30,115,855	2,536,910	445,890,044
1015 法定編制人員待遇	260,450,247	0	0	0	260,450,247
1020 約聘僱人員待遇	16,994,016	0	0	0	16,994,016
1025 技工及工友待遇	5,876,060	0	0	0	5,876,060
1030 獎金	64,276,706	0	0	0	64,276,706
1035 其他給與	1,671,140	0	0	2,536,910	4,208,050
1040 加班值班費	2,253,438	108,766	0	0	2,362,204
1045 退休退職給付	19,927,209	0	30,115,855	0	50,043,064
1050 退休離職儲金	23,024,241	0	0	0	23,024,241
1055 保險	18,655,456	0	0	0	18,655,456
20 業務費	3,392,753	60,732,079	0	0	64,124,832
2003 教育訓練費	22,500	166,100	0	0	188,600
2006 水電費	38,575	15,937,707	0	0	15,976,282
2009 通訊費	204,592	617,104	0	0	821,696
2015 權利使用費	0	4,922,392	0	0	4,922,392
2018 資訊服務費	513,300	4,454,495	0	0	4,967,795
2021 其他業務租金	157,627	1,297,502	0	0	1,455,129
2024 稅捐及規費	60,601	31,140	0	0	91,741
2027 保險費	201,061	346,865	0	0	547,926
2033 臨時人員酬金	0	381,336	0	0	381,336
2036 按日按件計資酬金	2,985	6,162,524	0	0	6,165,509
2042 國際組織會費	0	5,883	0	0	5,883
2045 國內組織會費	0	69,900	0	0	69,900

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	380,140	5,663,527	0	0	6,043,667
2054 一般事務費	799,897	11,395,167	0	0	12,195,064
2063 房屋建築養護費	133,000	1,737,650	0	0	1,870,650
2066 車輛及辦公器具養護費	71,034	3,800	0	0	74,834
2069 設施及機械設備養護費	690,189	7,260,707	0	0	7,950,896
2072 國內旅費	10,707	185,767	0	0	196,474
2078 國外旅費	0	89,000	0	0	89,000
2081 運費	1,760	0	0	0	1,760
2084 短程車資	11,043	3,513	0	0	14,556
2093 特別費	93,742	0	0	0	93,742
30 設備及投資*	0	50,118,142	0	0	50,118,142
3010 房屋建築及設備費*	0	42,149,232	0	0	42,149,232
3020 機械設備費*	0	1,349,000	0	0	1,349,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,627,511	0	0	2,627,511
3035 雜項設備費*	0	3,992,399	0	0	3,992,399
40 獎補助費	12,044,994	150,464,140	0	0	162,509,134
4050 對學生之獎助	0	150,464,140	0	0	150,464,140
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	11,450,094	0	0	0	11,450,094
4075 差額補貼	386,900	0	0	0	386,900
4085 獎勵及慰問	178,000	0	0	0	178,000
4090 其他補助及捐助	30,000	0	0	0	30,000
合計	428,566,260	261,423,127	30,115,855	2,536,910	722,642,152

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	20,224,028	0	0	0	0	164,388	0	0	20,388,416
本年度	13,622,921	0	0	0	0	0	0	0	13,622,921
0408410301 一般賠償收入	202,269	0	0	0	0	0	0	0	202,269
0508410104 考試報名費	4,578,315	0	0	0	0	0	0	0	4,578,315
0508410307 服務費	145,750	0	0	0	0	0	0	0	145,750
0708410101 利息收入	1,736	0	0	0	0	0	0	0	1,736
0708410103 租金收入	1,197,841	0	0	0	0	0	0	0	1,197,841
0708410500 廢舊物資售價	726,189	0	0	0	0	0	0	0	726,189
1208410101 學雜費收入	6,450,760	0	0	0	0	0	0	0	6,450,760
1208410201 收回以前年度歲出	49,295	0	0	0	0	0	0	0	49,295
1208410210 其他雜項收入	270,766	0	0	0	0	0	0	0	270,766
以前年度	6,601,107	0	0	0	0	164,388	0	0	6,765,495
一、以前年度應收(保留)數	6,601,107	0	0	0	0	0	0	0	6,601,107
109年度 0408410301 一般賠償收入	608,000	0	0	0	0	0	0	0	608,000

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
110年度 0408410301 一般賠償收入	1,076,000	0	0	0	0	0	0	0	1,076,000
111年度 0408410301 一般賠償收入	4,917,107	0	0	0	0	0	0	0	4,917,107
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	164,388	0	0	164,388
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	164,388	0	0	164,388
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112年01月01日至112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	726,927,364	4,147,865	0	0	400,000	0	0	1,850,612	729,624,617	31,792,748
本年度	722,642,152	4,147,865	0	0	400,000	0	0	0	727,190,017	31,792,748
一、本年度經費	689,989,387	4,147,865	0	0	400,000	0	0	0	694,537,252	31,792,748
3808410100 一般行政	428,566,260	124,827	0	0	200,000	0	0	0	428,891,087	18,583,913
3808410200 高級警察教育	261,423,127	4,023,038	0	0	200,000	0	0	0	265,646,165	13,208,835
二、統籌科目	32,652,765	0	0	0	0	0	0	0	32,652,765	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	30,115,855	0	0	0	0	0	0	0	30,115,855	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,536,910	0	0	0	0	0	0	0	2,536,910	0
以前年度	4,285,212	0	0	0	0	0	0	1,850,612	2,434,600	0
一、以前年度應付(保留)數	4,285,212	0	0	0	0	0	0	1,850,612	2,434,600	0
110年度 3808410200 高級警察教育	1,850,612	0	0	0	0	0	0	1,850,612	0	0
111年度 3808410200 高級警察教育	2,434,600	0	0	0	0	0	0	0	2,434,600	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112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	2,434,089,385	2 負債	38,593,358
11 流動資產	56,563,783	21 流動負債	24,633,747
110103 專戶存款	38,347,658	210302 應付代收款	21,751,653
110104 零用金	400,000	210901 預收款	2,882,094
110303 應收帳款	11,875,260	28 其他負債	13,959,611
110901 預付款	5,940,865	280301 存入保證金	13,959,611
14 固定資產	2,363,952,796	3 淨資產	2,395,496,027
140101 土地	157,663,039	31 資產負債淨額	2,395,496,027
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,395,496,027
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,410,132,882		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-492,105,092		
140501 機械及設備	706,948,096		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-533,552,609		
140601 交通及運輸設備	44,171,105		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,212,132		
140701 雜項設備	492,812,852		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-439,506,253		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	42,690,908		
16 無形資產	13,327,106		
160102 電腦軟體	13,327,106		
18 其他資產	245,700		

中央警察大學

平衡表

中華民國112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	245,700		
合計	2,434,089,385	合計	2,434,089,385

附註：保證品(應付保證品) 16,960,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

中央警察大學

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	68,033,799	744,207,646
公庫撥入數	65,686,800	729,624,617
罰款及賠償收入	4,000	202,269
規費收入	0	4,724,065
財產收益	9,880	1,925,766
捐獻及贈與收入	0	119,100
其他收入	2,333,119	7,611,829
支出	77,474,023	776,425,783
繳付公庫數	2,879,774	20,388,416
人事支出	43,599,024	445,890,044
業務支出	8,523,980	65,975,444
獎補助支出	12,451,331	162,509,134
財產損失	5,841	93,963
折舊、折耗及攤銷	10,014,073	81,568,782
收支餘絀	-9,440,224	-32,218,137

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112年01月01日至112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	157,663,039	0	0	0	0	157,663,039
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,409,451,599	-452,480,858	681,283	0	-39,624,234	1,918,027,790
機械及設備	705,871,726	-509,470,969	5,045,793	3,969,423	-24,081,640	173,395,487
交通及運輸設備	44,948,406	-38,865,109	136,100	913,401	-347,023	4,958,973
雜項設備	492,272,994	-434,141,973	4,954,566	4,414,708	-5,364,280	53,306,599
收藏品及傳承資產	10,410,000	0	3,500,000	0	0	13,910,000
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,823,057,468	-1,437,398,613	14,317,742	9,297,532	-69,417,177	2,321,261,888
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	42,690,908	0	0	42,690,908
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	16,200,642	0	109,500	2,983,036	0	13,327,106
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	16,200,642	0	42,800,408	2,983,036	0	56,018,014
合計	3,839,258,110	-1,437,398,613	57,118,150	12,280,568	-69,417,177	2,377,279,902
備註： 1.資本資產成本增加數57,118,150=屬預算執行增加數52,552,742+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4,565,408。 2.設備及投資預算執行數52,552,742=本年度預算執行數50,118,142+以前年度保留預算執行數2,434,600。 3.預算採購增加數52,552,742，較設備及投資預算執行數52,552,742，兩者金額相符。						

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	13,622,921	730,584,725	744,207,646	收入
	0	729,624,617	729,624,617	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	202,269	0	202,269	罰款及賠償收入
規費收入	4,724,065	0	4,724,065	規費收入
財產收入	1,925,766	0	1,925,766	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	119,100	119,100	捐獻及贈與收入
其他收入	6,770,821	841,008	7,611,829	其他收入
歲出	722,642,152	53,783,631	776,425,783	支出
	0	20,388,416	20,388,416	繳付公庫數
人事費	445,890,044	0	445,890,044	人事支出
業務費	64,124,832	1,850,612	65,975,444	業務支出
獎補助費	162,509,134	0	162,509,134	獎補助支出
設備及投資	50,118,142	-50,118,142	0	
	0	93,963	93,963	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	81,568,782	81,568,782	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-709,019,231	676,801,094	-32,218,137	收支餘絀

備註：

一、收入調整數730,584,725元說明：

(一)公庫撥入數729,624,617元＝歲出實現數722,642,152元＋預付款4,147,865元＋零用金400,000元+以前年度歲出(保留)實現數2,434,600元。

(二)捐獻及贈與收入119,100元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產119,100元。

(三)其他收入841,008元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產841,008元。

二、支出調整數53,783,631元說明：

(一)繳付公庫數20,388,416元＝歲入實現數13,622,921元+以前年度歲入實現數6,601,107元+以前年度歲出保留減免(註銷)數164,388元。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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1,850,612元=以前年度歲出(保留)實現數1,850,612元。 (三)設備及投資-50,118,142元=本年度設備及投資實現數50,118,142元。 (四)財產損失93,963元=本年度固定資產報廢總值9,297,532元－該資產累計折舊9,205,106元-財產分類釐正35,000元＋本年度無形資產報廢36,537元。 (五)折舊、折耗及攤銷81,568,782元=本年度固定資產折舊78,622,283＋電腦軟體攤銷總值2,946,499元。 三、收支餘絀調整數676,801,094元=收入調整數730,584,725元－支出調整數53,783,631元。				