

中央警察大學

會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 陳麗謙

機關長官 陳惠堂代理

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.....	15
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.....	19
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.....	20
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	21

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	69		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	837,000	77,015 429,809	0	-407,191		
03				56	01	0408410000-9 中央警察大學	5,812,000 0	5,812,000	837,000	77,015 429,809	0	-407,191
						0408410300-2 賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	837,000	77,015 429,809	0	-407,191
						0408410301-5 一般賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	837,000	77,015 429,809	0	-407,191
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,388,000	1,000 5,006,980	0	618,980			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,388,000	1,000 5,006,980	0	618,980		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	1,000 4,772,480	0	594,480		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	1,000 4,772,480	0	594,480		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	210,000	0 234,500	0	24,500		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	210,000	0 234,500	0	24,500		

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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			0700000000-9 財產收入	1,793,000	1,793,000	1,053,000	239,419	0	14,364
				0		1,067,364				
				0708410000-5 中央警察大學	1,793,000	1,793,000	1,053,000	239,419	0	14,364
				0		1,067,364				
				0708410100-0 財產孳息	1,554,000	1,554,000	1,053,000	239,419	0	14,364
				0		1,067,364				
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	4,014
				0		4,014				
				0708410103-8 租金收入	1,553,000	1,553,000	1,053,000	239,419	0	10,350
				0		1,063,350				
07	78		02	0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	0	0	0	0
				0		0				
				12000000000-8 其他收入	9,843,000	9,843,000	4,099,000	36,843	0	644,339
				0		4,743,339				
				1208410000-4 中央警察大學	9,843,000	9,843,000	4,099,000	36,843	0	644,339
				0		4,743,339				
			01	1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	464,499
			0		4,355,499					
			01	1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	464,499
			0		4,355,499					

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	352,000 0	352,000	208,000	36,843 387,840	0	179,840
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 110,673	0	110,673
			02	1208410210-7 其他雜項收入	352,000 0	352,000	208,000	36,843 277,167	0	69,167
				合計	21,986,000 0	21,986,000	10,377,000	354,277 11,247,492	0	870,492

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	1,324,986,000	0	1,324,986,000	736,015,000	87,781,228	53,943,678	
					0	0			682,071,322	3,904,838	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	656,144,000	0	656,144,000	437,096,000	42,691,753	23,015,648	
					0	0			414,080,352	53,938	
					0	0			0		
				10 人事費	632,380,000	0	632,380,000	417,471,000	41,662,154	22,742,490	
					0	0			394,728,510	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,249,000	0	8,249,000	4,264,000	1,029,599	234,298	
					0	0			4,029,702	53,938	
					0	0			0		
				40 獎補助費	15,515,000	0	15,515,000	15,361,000	0	38,860	
					0	0			15,322,140	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	100,000	0	12,270	
					0	0			87,730	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	100,000	0	12,270	
					0	0			87,730	0	
					0	0			0		

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	449,489,000	0	449,489,000	255,718,000	37,823,267	29,067,670	
					0	0		226,650,330	3,070,900		
					0	0		0			
				10 人事費	240,000	0	240,000	190,000	7,092	140,237	
					0	0		49,763	0		
					0	0		0			
				20 業務費	148,851,000	0	148,851,000	77,525,000	16,654,882	19,251,592	
					0	0		58,273,408	3,070,900		
					0	0		0			
				40 獎補助費	300,398,000	0	300,398,000	178,003,000	21,161,293	9,675,841	
					0	0		168,327,159	0		
					0	0		0			
		02		3808410200-9* 高級警察教育	217,644,000	0	217,644,000	43,101,000	7,266,208	1,848,090	
					0	0		41,252,910	780,000		
					0	0		0			
				30 設備及投資	217,644,000	0	217,644,000	43,101,000	7,266,208	1,848,090	
					0	0		41,252,910	780,000		
					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114年01月01日至114年07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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,636,550	0	2,636,550	2,636,550	217,150	0
					0	0			2,636,550	0
					0	0			0	
				10	2,636,550	0	2,636,550	2,636,550	217,150	0
				人事費	0	0			2,636,550	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	27,060,223	0	27,060,223	27,060,223	4,314,222	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			27,060,223	0
					0	0			0	
				10	27,060,223	0	27,060,223	27,060,223	4,314,222	0
				人事費	0	0			27,060,223	0
					0	0			0	
27				3877013800-0	7,781,007	0	7,781,007	7,781,007	869,342	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			7,781,007	0
					0	0			0	
				10	7,781,007	0	7,781,007	7,781,007	869,342	0
				人事費	0	0			7,781,007	0
					0	0			0	
				合計	1,362,463,780	0	1,362,463,780	773,492,780	93,181,942	53,943,678
					0	0			719,549,102	3,904,838
					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114年01月01日至114年07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	508,635	0	0	37,636	470,999
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	508,635	0	0	37,636	470,999
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	508,635	0	0	37,636	470,999
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	508,635	0	0	37,636	470,999
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	508,635	0	0	37,636	470,999
						0	0	0	0	0
111	02	66	01	01	0400000000-2	3,869,021	0	311,000	2,177,000	1,692,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,869,021	0	311,000	2,177,000	1,692,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	3,869,021	0	311,000	2,177,000	1,692,021
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	3,869,021	0	311,000	2,177,000	1,692,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	3,869,021	0	311,000	2,177,000	1,692,021
						0	0	0	0	0
112	02	70			0400000000-2	7,413,556	0	301,200	2,900,400	4,513,156
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	7,413,556	0	301,200	2,900,400	4,513,156
					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114年01月01日至114年07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	7,413,556 0	0 0	301,200 0	2,900,400 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	7,413,556 0	0 0	301,200 0	2,900,400 0	0 0
					小 計	7,413,556 0	0 0	301,200 0	2,900,400 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,099,335 0	0 0	84,000 0	1,268,020 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	2,099,335 0	0 0	84,000 0	1,268,020 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	2,099,335 0	0 0	84,000 0	1,268,020 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	2,099,335 0	0 0	84,000 0	1,268,020 0	0 0
					小 計	2,099,335 0	0 0	84,000 0	1,268,020 0	0 0
					合 計	13,890,547 0	0 0	696,200 0	6,383,056 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114年01月01日至114年07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
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
					20 業務費	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
					小 計	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
112	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 0	0 0
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 0	0 0
					20 業務費	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 0	0 0
					小 計	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	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114年01月01日至114年07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 2,360,000	0 0	0 0	0 0	0 2,360,000	0 2,360,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,400,000	0 0	0 0	0 0	0 1,400,000	0 1,400,000
					20 業務費	0 1,400,000	0 0	0 0	0 0	0 1,400,000	0 1,400,000
			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 2,360,000	0 0	0 0	0 0	0 2,360,000	0 2,360,000
					合 計	0 5,661,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 4,153,000	0 4,153,000

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	394,728,510	49,763	7,781,007	27,060,223	2,636,550
1015 法定編制人員待遇	243,597,087	0	7,005,936	0	0
1020 約聘僱人員待遇	18,487,712	0	69,172	0	0
1025 技工及工友待遇	4,595,804	0	140,042	0	0
1030 獎金	65,574,824	0	565,857	0	0
1035 其他給與	1,087,488	0	0	0	2,636,550
1040 加班費	3,622,915	49,763	0	0	0
1045 退休退職給付	17,968,824	0	0	27,060,223	0
1050 退休離職儲金	21,453,931	0	0	0	0
1055 保險	18,339,925	0	0	0	0
20 業務費	4,029,702	58,273,408	0	0	0
2003 教育訓練費	18,200	6,254	0	0	0
2006 水電費	32,189	16,483,237	0	0	0
2009 通訊費	169,638	517,431	0	0	0
2015 權利使用費	0	5,223,615	0	0	0
2018 資訊服務費	723,365	3,480,161	0	0	0
2021 其他業務租金	91,850	902,258	0	0	0
2024 稅捐及規費	58,533	28,157	0	0	0
2027 保險費	254,768	306,525	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	1,427,999	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	54,710	5,888,916	0	0	0
2042 國際組織會費	0	7,347	0	0	0
2045 國內組織會費	0	73,900	0	0	0

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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				
	合計				
10 人事費	432,256,053				
1015 法定編制人員待遇	250,603,023				
1020 約聘僱人員待遇	18,556,884				
1025 技工及工友待遇	4,735,846				
1030 獎金	66,140,681				
1035 其他給與	3,724,038				
1040 加班費	3,672,678				
1045 退休退職給付	45,029,047				
1050 退休離職儲金	21,453,931				
1055 保險	18,339,925				
20 業務費	62,303,110				
2003 教育訓練費	24,454				
2006 水電費	16,515,426				
2009 通訊費	687,069				
2015 權利使用費	5,223,615				
2018 資訊服務費	4,203,526				
2021 其他業務租金	994,108				
2024 稅捐及規費	86,690				
2027 保險費	561,293				
2033 約用人員酬金	1,427,999				
2036 按日按件計資酬金	5,943,626				
2042 國際組織會費	7,347				
2045 國內組織會費	73,900				

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	調整軍公教人員待遇準備	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
2051 物品	194,956	6,118,945	0	0	0
2054 一般事務費	1,177,656	10,612,811	0	0	0
2063 房屋建築養護費	184,950	1,850,784	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	60,492	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	945,481	5,180,885	0	0	0
2072 國內旅費	13,747	100,250	0	0	0
2078 國外旅費	0	60,000	0	0	0
2084 短程車資	0	3,933	0	0	0
2093 特別費	49,167	0	0	0	0
30 設備及投資*	87,730	41,252,910	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	17,327,483	0	0	0
3020 機械設備費*	51,900	2,021,559	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	5,444,445	0	0	0
3035 雜項設備費*	35,830	16,459,423	0	0	0
40 獎補助費	15,322,140	168,327,159	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	168,327,159	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	14,693,184	0	0	0	0
4075 差額補貼	371,456	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	198,000	0	0	0	0
4090 其他補助及捐助	59,500	0	0	0	0
合計	414,168,082	267,903,240	7,781,007	27,060,223	2,636,550

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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				
	合計				
2051 物品	6,313,901				
2054 一般事務費	11,790,467				
2063 房屋建築養護費	2,035,734				
2066 車輛及辦公器具養護費	60,492				
2069 設施及機械設備養護費	6,126,366				
2072 國內旅費	113,997				
2078 國外旅費	60,000				
2084 短程車資	3,933				
2093 特別費	49,167				
30 設備及投資*	41,340,640				
3010 房屋建築及設備費*	17,327,483				
3020 機械設備費*	2,073,459				
3030 資訊軟硬體設備費*	5,444,445				
3035 雜項設備費*	16,495,253				
40 獎補助費	183,649,299				
4050 對學生之獎助	168,327,159				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	14,693,184				
4075 差額補貼	371,456				
4085 獎勵及慰問	198,000				
4090 其他補助及捐助	59,500				
合計	719,549,102				

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年07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	17,630,548	0	0	0	0	89,300	0	0	17,719,848
本年度	11,247,492	0	0	0	0	0	0	0	11,247,492
0408410301 一般賠償收入	429,809	0	0	0	0	0	0	0	429,809
0508410104 考試報名費	4,772,480	0	0	0	0	0	0	0	4,772,480
0508410307 服務費	234,500	0	0	0	0	0	0	0	234,500
0708410101 利息收入	4,014	0	0	0	0	0	0	0	4,014
0708410103 租金收入	1,063,350	0	0	0	0	0	0	0	1,063,350
1208410101 學雜費收入	4,355,499	0	0	0	0	0	0	0	4,355,499
1208410201 收回以前年度歲出	110,673	0	0	0	0	0	0	0	110,673
1208410210 其他雜項收入	277,167	0	0	0	0	0	0	0	277,167
以前年度	6,383,056	0	0	0	0	89,300	0	0	6,472,356
一、以前年度應收(保留)數	6,383,056	0	0	0	0	0	0	0	6,383,056
110年度 0408410301 一般賠償收入	37,636	0	0	0	0	0	0	0	37,636
111年度 0408410301 一般賠償收入	2,177,000	0	0	0	0	0	0	0	2,177,000

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年07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)			
112年度 0408410301 一般賠償收入	2,900,400	0	0	0	0	0	0	0	2,900,400
113年度 0408410301 一般賠償收入	1,268,020	0	0	0	0	0	0	0	1,268,020
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	89,300	0	0	89,300
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	89,300	0	0	89,300
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114年01月01日至114年07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	720,967,802	3,904,838	0	0	400,000	0	0	1,418,700	723,853,940	49,638,840
本年度	719,549,102	3,904,838	0	0	400,000	0	0	0	723,853,940	49,638,840
一、本年度經費	682,071,322	3,904,838	0	0	400,000	0	0	0	686,376,160	49,638,840
3808410100 一般行政	414,168,082	53,938	0	0	200,000	0	0	0	414,422,020	22,773,980
3808410200 高級警察教育	267,903,240	3,850,900	0	0	200,000	0	0	0	271,954,140	26,864,860
二、統籌科目	37,477,780	0	0	0	0	0	0	0	37,477,780	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	7,781,007	0	0	0	0	0	0	0	7,781,007	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	27,060,223	0	0	0	0	0	0	0	27,060,223	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,636,550	0	0	0	0	0	0	0	2,636,550	0
以前年度	1,418,700	0	0	0	0	0	0	1,418,700	0	0
一、以前年度應付(保留)數	1,418,700	0	0	0	0	0	0	1,418,700	0	0
112年度 3808410200 高級警察教育	1,418,700	0	0	0	0	0	0	1,418,700	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114年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,554,744,572	2 負債	48,196,677
11 流動資產	64,162,006	21 流動負債	19,044,507
110103 專戶存款	48,196,677	210302 應付代收款	19,043,407
110104 零用金	400,000	210901 預收款	1,100
110303 應收帳款	7,507,491	28 其他負債	29,152,170
110901 預付款	8,057,838	280301 存入保證金	29,152,170
14 固定資產	2,441,621,236	3 淨資產	2,506,547,895
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,506,547,895
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,506,547,895
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,589,465,243		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-621,595,360		
140501 機械及設備	729,927,215		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-565,722,524		
140601 交通及運輸設備	43,497,991		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,311,085		
140701 雜項設備	599,043,418		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-490,170,175		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	37,172,124		
16 無形資產	48,961,330		
160102 電腦軟體	48,961,330		
合 計	2,554,744,572	合 計	2,554,744,572

附註：保證品(應付保證品) 10,970,000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114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	91,126,797	736,572,246
公庫撥入數	89,809,220	723,853,940
罰款及賠償收入	77,015	429,809
規費收入	1,000	5,006,980
財產收益	239,419	1,067,364
捐獻及贈與收入	888,000	1,016,000
其他收入	112,143	5,198,153
支出	100,129,785	789,669,522
繳付公庫數	1,050,477	17,719,848
人事支出	47,069,960	432,256,053
業務支出	17,684,481	63,861,810
獎補助支出	21,161,293	183,649,299
財產損失	14,803	175,540
折舊、折耗及攤銷	13,148,771	92,006,972
收支餘絀	-9,002,988	-53,097,276

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114年01月01日至114年07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	0	0	0	143,404,389
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,586,980,182	-580,590,005	2,742,924	257,863	-41,005,355	1,967,869,883
機械及設備	735,833,446	-550,761,601	4,332,008	10,238,239	-14,960,923	164,204,691
交通及運輸設備	44,628,385	-37,959,313	609,969	1,740,363	648,228	6,186,906
雜項設備	586,059,082	-477,045,679	15,811,984	2,827,648	-13,124,496	108,873,243
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	4,113,255,188	-1,648,796,302	23,496,885	15,064,113	-68,442,546	2,404,449,112
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	22,406,835	0	14,765,289	0	0	37,172,124
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	53,496,168	0	4,409,280	8,944,118	0	48,961,330
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	75,903,003	0	19,174,569	8,944,118	0	86,133,454
合計	4,189,158,191	-1,648,796,302	42,671,454	24,008,231	-68,442,546	2,490,582,566
備註： 1.資本資產成本增加數42,671,454=屬預算執行增加數41,200,640 + 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1,470,814。 2.設備及投資預算執行數41,340,640=本年度預算執行數41,340,640 + 以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數41,200,640，較設備及投資預算執行數41,340,640，減少140,000，係：電腦軟體未達登載財產標準計減少140,000。						

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年07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	11,247,492	725,324,754	736,572,246	收入
	0	723,853,940	723,853,940	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	429,809	0	429,809	罰款及賠償收入
規費收入	5,006,980	0	5,006,980	規費收入
財產收入	1,067,364	0	1,067,364	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	1,016,000	1,016,000	捐獻及贈與收入
其他收入	4,743,339	454,814	5,198,153	其他收入
歲出	719,549,102	70,120,420	789,669,522	支出
	0	17,719,848	17,719,848	繳付公庫數
人事費	432,256,053	0	432,256,053	人事支出
業務費	62,303,110	1,558,700	63,861,810	業務支出
獎補助費	183,649,299	0	183,649,299	獎補助支出
設備及投資	41,340,640	-41,340,640	0	
	0	175,540	175,540	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	92,006,972	92,006,972	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-708,301,610	655,204,334	-53,097,276	收支餘絀

備註：

一、收入調整數725,324,754元說明：

(一)公庫撥入數723,853,940元＝歲出實現數719,549,102元＋預付款3,904,838元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入1,016,000元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產1,016,000元。

(三)其他收入454,814元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產454,814元。

二、支出調整數70,120,420元說明：

(一)繳付公庫數17,719,848元＝歲入實現數11,247,492元+以前年度歲入實現數6,383,056元+收回以前年度支出賸餘款89,300元。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年07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1,558,700元=以前年度歲出(保留)實現數1,418,700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140,000元。 (三)設備及投資-41,340,640元＝本年度設備及投資實現數41,340,640元。 (四)財產損失175,540元＝本年度固定資產報廢總值14,806,250元－該資產累計折舊14,657,420元-財產無償移撥10,402元＋本年度無形資產報廢37,112元。 (五)折舊、折耗及攤銷92,006,972元＝本年度固定資產折舊83,099,966＋電腦軟體攤銷總值8,907,006元。 三、收支餘絀調整數655,204,334元＝收入調整數725,324,754元－支出調整數70,120,420元。				