

中央警察大學

會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 陳麗謙

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.....	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.....	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114年01月01日至114年05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	462,000	120,964 121,964	0	-340,036
03				0408410000-9 中央警察大學	5,812,000 0	5,812,000	462,000	120,964 121,964	0	-340,036
				0408410300-2 賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	462,000	120,964 121,964	0	-340,036
				0408410301-5 一般賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	462,000	120,964 121,964	0	-340,036
				0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000	4,328,000	840,860 4,911,840	0	583,840
				0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,328,000	840,860 4,911,840	0	583,840
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	840,860 4,768,840	0	590,840
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	840,860 4,768,840	0	590,840
	0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	150,000	0 143,000	0	-7,000			
	56		01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	150,000	0 143,000	0	-7,000

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05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	733,000	35,937	0	8,251	
					0			741,251			
				0708410000-5 中央警察大學	1,793,000	1,793,000	733,000	35,937	0	8,251	
					0			741,251			
				0708410100-0 財產孳息	1,554,000	1,554,000	733,000	35,937	0	8,251	
					0			741,251			
				01	0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	0
					0			0			
				02	0708410103-8 租金收入	1,553,000	1,553,000	733,000	35,937	0	8,251
					0			741,251			
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	4,039,000	45,577	0	640,030	
					0			4,679,030			
				1208410000-4 中央警察大學	9,843,000	9,843,000	4,039,000	45,577	0	640,030	
					0			4,679,030			
			01	1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	475,886	
				0			4,366,886				
			01	1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	475,886	
				0			4,366,886				

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05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	148,000	45,577 312,144	0	164,144
			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	148,000	45,577 201,471	0	53,471
				合計	21,986,000 0	21,986,000	9,562,000	1,043,338 10,454,085	0	892,085

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05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	547,546,000	82,978,238	43,842,216	
					0	0			503,703,784	2,821,618	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	656,144,000	0	656,144,000	344,486,000	45,712,301	19,147,990	
					0	0			325,338,010	0	
					0	0			0		
				10 人事費	632,380,000	0	632,380,000	326,239,000	45,375,200	18,989,012	
					0	0			307,249,988	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,249,000	0	8,249,000	2,886,000	239,101	120,118	
					0	0			2,765,882	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	15,515,000	0	15,515,000	15,361,000	98,000	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	48,100	
					0	0			51,900	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	100,000	0	48,100	
					0	0			51,900	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05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	179,837,000	29,891,405	23,839,965	
					0	0		155,997,035	2,041,618		
					0	0		0			
				10 人事費	240,000	0	240,000	130,000	13,094	87,329	
					0	0		42,671	0		
					0	0		0			
				20 業務費	148,851,000	0	148,851,000	45,681,000	7,769,982	16,415,333	
					0	0		29,265,667	2,041,618		
					0	0		0			
				40 獎補助費	300,398,000	0	300,398,000	134,026,000	22,108,329	7,337,303	
					0	0		126,688,697	0		
					0	0		0			
		02		3808410200-9* 高級警察教育	217,644,000	0	217,644,000	23,123,000	7,374,532	806,161	
					0	0		22,316,839	780,000		
					0	0		0			
				30 設備及投資	217,644,000	0	217,644,000	23,123,000	7,374,532	806,161	
					0	0		22,316,839	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05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	2,249,060	0	2,249,060	2,249,060	330,870	0	
					0	0			2,249,060	0	
					0	0			0		
				10	2,249,060	0	2,249,060	2,249,060	330,870	0	
				人事費	0	0			2,249,060	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	19,598,199	0	19,598,199	19,598,199	3,159,952	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			19,598,199	0	
					0	0			0		
				10	19,598,199	0	19,598,199	19,598,199	3,159,952	0	
				人事費	0	0			19,598,199	0	
					0	0			0		
27				3877013800-0	5,424,741	0	5,424,741	5,424,741	5,424,741	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			5,424,741	0	
					0	0			0		
				10	5,424,741	0	5,424,741	5,424,741	5,424,741	0	
				人事費	0	0			5,424,741	0	
					0	0			0		
				合計	1,352,258,000	0	1,352,258,000	574,818,000	91,893,801	43,842,216	
					0	0			530,975,784	2,821,618	
					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05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	6,525	30,383	478,252
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	508,635	0	6,525	30,383	478,252
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	508,635	0	6,525	30,383	478,252
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	508,635	0	6,525	30,383	478,252
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	508,635	0	6,525	30,383	478,252
						0	0	0	0	0
111	02	66	01	01	0400000000-2	3,869,021	0	311,000	1,555,000	2,314,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,869,021	0	311,000	1,555,000	2,314,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	3,869,021	0	311,000	1,555,000	2,314,021
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	3,869,021	0	311,000	1,555,000	2,314,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	3,869,021	0	311,000	1,555,000	2,314,021
						0	0	0	0	0
112	02	70			0400000000-2	7,413,556	0	301,200	2,298,000	5,115,556
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	7,413,556	0	301,200	2,298,000	5,115,556
					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05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	2,298,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	7,413,556 0	0 0	301,200 0	2,298,000 0	0 0
					小 計	7,413,556 0	0 0	301,200 0	2,298,000 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,099,335 0	0 0	64,000 0	1,120,020 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	2,099,335 0	0 0	64,000 0	1,120,020 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	2,099,335 0	0 0	64,000 0	1,120,020 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	2,099,335 0	0 0	64,000 0	1,120,020 0	0 0
					小 計	2,099,335 0	0 0	64,000 0	1,120,020 0	0 0
					合 計	13,890,547 0	0 0	682,725 0	5,003,403 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05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 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
					小 計	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 0	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 0	0 0	0 0	0 0	0 1,508,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,508,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,508,000
					20 業務費	0 1,508,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,508,000
					小 計	0 1,508,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,508,000

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114年01月01日至114年05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 0	0 0	0 0	0 5,661,000	0 5,661,000

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05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	307,249,988	42,671	5,424,741	19,598,199	2,249,060
1015 法定編制人員待遇	182,240,444	0	5,267,583	0	0
1020 約聘僱人員待遇	12,727,747	0	51,018	0	0
1025 技工及工友待遇	3,483,600	0	106,140	0	0
1030 獎金	65,490,873	0	0	0	0
1035 其他給與	900,454	0	0	0	2,249,060
1040 加班費	2,440,734	42,671	0	0	0
1045 退休退職給付	12,952,849	0	0	19,598,199	0
1050 退休離職儲金	14,746,872	0	0	0	0
1055 保險	12,266,415	0	0	0	0
20 業務費	2,765,882	29,265,667	0	0	0
2003 教育訓練費	15,000	5,750	0	0	0
2006 水電費	26,822	7,856,540	0	0	0
2009 通訊費	116,200	379,238	0	0	0
2015 權利使用費	0	50,000	0	0	0
2018 資訊服務費	279,857	1,688,308	0	0	0
2021 其他業務租金	65,930	566,344	0	0	0
2024 稅捐及規費	42,213	17,207	0	0	0
2027 保險費	243,338	190,135	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	932,215	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	53,000	3,529,564	0	0	0
2042 國際組織會費	0	7,347	0	0	0
2045 國內組織會費	0	30,900	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05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	334,564,659				
1015 法定編制人員待遇	187,508,027				
1020 約聘僱人員待遇	12,778,765				
1025 技工及工友待遇	3,589,740				
1030 獎金	65,490,873				
1035 其他給與	3,149,514				
1040 加班費	2,483,405				
1045 退休退職給付	32,551,048				
1050 退休離職儲金	14,746,872				
1055 保險	12,266,415				
20 業務費	32,031,549				
2003 教育訓練費	20,750				
2006 水電費	7,883,362				
2009 通訊費	495,438				
2015 權利使用費	50,000				
2018 資訊服務費	1,968,165				
2021 其他業務租金	632,274				
2024 稅捐及規費	59,420				
2027 保險費	433,473				
2033 約用人員酬金	932,215				
2036 按日按件計資酬金	3,582,564				
2042 國際組織會費	7,347				
2045 國內組織會費	30,900				

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05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	117,227	2,933,187	0	0	0
2054 一般事務費	884,084	6,507,099	0	0	0
2063 房屋建築養護費	163,000	1,073,572	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	40,758	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	676,894	3,353,930	0	0	0
2072 國內旅費	11,227	81,236	0	0	0
2078 國外旅費	0	60,000	0	0	0
2084 短程車資	0	3,095	0	0	0
2093 特別費	30,332	0	0	0	0
30 設備及投資*	51,900	22,316,839	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	7,339,979	0	0	0
3020 機械設備費*	51,900	252,100	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	4,113,660	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	10,611,100	0	0	0
40 獎補助費	15,322,140	126,688,697	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	126,688,697	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	325,389,910	178,313,874	5,424,741	19,598,199	2,249,060

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05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	3,050,414				
2054 一般事務費	7,391,183				
2063 房屋建築養護費	1,236,572				
2066 車輛及辦公器具養護費	40,758				
2069 設施及機械設備養護費	4,030,824				
2072 國內旅費	92,463				
2078 國外旅費	60,000				
2084 短程車資	3,095				
2093 特別費	30,332				
30 設備及投資*	22,368,739				
3010 房屋建築及設備費*	7,339,979				
3020 機械設備費*	304,000				
3030 資訊軟硬體設備費*	4,113,660				
3035 雜項設備費*	10,611,100				
40 獎補助費	142,010,837				
4050 對學生之獎助	126,688,697				
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	530,975,784				

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05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	15,457,488	0	0	0	0	0	0	0	15,457,488
本年度	10,454,085	0	0	0	0	0	0	0	10,454,085
0408410301 一般賠償收入	121,964	0	0	0	0	0	0	0	121,964
0508410104 考試報名費	4,768,840	0	0	0	0	0	0	0	4,768,840
0508410307 服務費	143,000	0	0	0	0	0	0	0	143,000
0708410103 租金收入	741,251	0	0	0	0	0	0	0	741,251
1208410101 學雜費收入	4,366,886	0	0	0	0	0	0	0	4,366,886
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	201,471	0	0	0	0	0	0	0	201,471
以前年度	5,003,403	0	0	0	0	0	0	0	5,003,403
一、以前年度應收(保留)數	5,003,403	0	0	0	0	0	0	0	5,003,403
110年度 0408410301 一般賠償收入	30,383	0	0	0	0	0	0	0	30,383
111年度 0408410301 一般賠償收入	1,555,000	0	0	0	0	0	0	0	1,555,000
112年度 0408410301 一般賠償收入	2,298,000	0	0	0	0	0	0	0	2,298,000

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05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)			
113年度 0408410301 一般賠償收入	1,120,020	0	0	0	0	0	0	0	1,120,020
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	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114年01月01日至114年05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	530,975,784	2,821,618	0	0	400,000	0	0	0	534,197,402	40,620,598
本年度	530,975,784	2,821,618	0	0	400,000	0	0	0	534,197,402	40,620,598
一、本年度經費	503,703,784	2,821,618	0	0	400,000	0	0	0	506,925,402	40,620,598
3808410100 一般行政	325,389,910	0	0	0	200,000	0	0	0	325,589,910	18,996,090
3808410200 高級警察教育	178,313,874	2,821,618	0	0	200,000	0	0	0	181,335,492	21,624,508
二、統籌科目	27,272,000	0	0	0	0	0	0	0	27,272,000	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	5,424,741	0	0	0	0	0	0	0	5,424,741	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,598,199	0	0	0	0	0	0	0	19,598,199	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,249,060	0	0	0	0	0	0	0	2,249,060	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114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,553,707,257	2 負債	39,073,504
11 流動資產	56,775,852	21 流動負債	11,020,034
110103 專戶存款	39,006,090	210302 應付代收款	11,019,194
110104 零用金	400,000	210901 預收款	840
110303 應收帳款	8,887,144	28 其他負債	28,053,470
110901 預付款	8,482,618	280301 存入保證金	28,053,470
14 固定資產	2,446,499,511	3 淨資產	2,514,633,753
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,514,633,753
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,514,633,753
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,587,760,163		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-609,858,294		
140501 機械及設備	727,945,215		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-559,170,106		
140601 交通及運輸設備	43,248,312		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,027,131		
140701 雜項設備	593,283,899		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-485,886,636		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	28,889,700		
16 無形資產	50,364,480		
160102 電腦軟體	50,364,480		
18 其他資產	67,414		

中央警察大學

平衡表

中華民國114年05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	67,414 2,553,707,257	合計	2,553,707,257

附註：保證品(應付保證品) 9,970,000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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	95,111,175	545,120,866
公庫撥入數	93,875,239	534,197,402
罰款及賠償收入	120,964	121,964
規費收入	840,860	4,911,840
財產收益	35,937	741,251
捐獻及贈與收入	0	128,000
其他收入	238,175	5,020,409
支出	99,467,156	590,132,284
繳付公庫數	1,726,063	15,457,488
人事支出	54,303,857	334,564,659
業務支出	8,009,083	32,171,549
獎補助支出	22,206,329	142,010,837
財產損失	70,924	143,252
折舊、折耗及攤銷	13,150,900	65,784,499
收支餘絀	-4,355,981	-45,011,418

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05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	1,037,844	257,863	-29,268,289	1,977,901,869
機械及設備	735,833,446	-550,761,601	1,881,336	9,769,567	-8,408,505	168,775,109
交通及運輸設備	44,628,385	-37,959,313	341,690	1,721,763	932,182	6,221,181
雜項設備	586,059,082	-477,045,679	9,698,763	2,473,946	-8,840,957	107,397,263
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	12,959,633	14,223,139	-45,585,569	2,417,609,811
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	6,482,865	0	0	28,889,700
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	53,496,168	0	3,255,620	6,387,308	0	50,364,480
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	9,738,485	6,387,308	0	79,254,180
合計	4,189,158,191	-1,648,796,302	22,698,118	20,610,447	-45,585,569	2,496,863,991
備註： 1.資本資產成本增加數22,698,118=屬預算執行增加數22,228,739+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469,379。 2.設備及投資預算執行數22,368,739=本年度預算執行數22,368,739+以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數22,228,739，較設備及投資預算執行數22,368,739，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05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	10,454,085	534,666,781	545,120,866	收入
	0	534,197,402	534,197,402	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	121,964	0	121,964	罰款及賠償收入
規費收入	4,911,840	0	4,911,840	規費收入
財產收入	741,251	0	741,251	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	128,000	128,000	捐獻及贈與收入
其他收入	4,679,030	341,379	5,020,409	其他收入
歲出	530,975,784	59,156,500	590,132,284	支出
	0	15,457,488	15,457,488	繳付公庫數
人事費	334,564,659	0	334,564,659	人事支出
業務費	32,031,549	140,000	32,171,549	業務支出
獎補助費	142,010,837	0	142,010,837	獎補助支出
設備及投資	22,368,739	-22,368,739	0	
	0	143,252	143,252	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	65,784,499	65,784,499	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-520,521,699	475,510,281	-45,011,418	收支餘絀

備註：

一、收入調整數534,666,781元說明：

(一)公庫撥入數534,197,402元＝歲出實現數530,975,784元＋預付款2,821,618元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入128,000元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產128,000元。

(三)其他收入341,379元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產341,379元。

二、支出調整數59,156,500元說明：

(一)繳付公庫數15,457,488元＝歲入實現數10,454,085元+以前年度歲入實現數5,003,403元。

