

中央警察大學

會計月報

中華民國 115 年 3 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.....	16

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	17
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115年01月01日至115年03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	275,000	110,394 110,394	0	-164,606		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	5,812,000 0	5,812,000	275,000	110,394 110,394	0	-164,606
						0408410300-2 賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	275,000	110,394 110,394	0	-164,606
						0408410301-5 一般賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	275,000	110,394 110,394	0	-164,606
						0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000	3,735,000	935,115 2,499,625	0	-1,235,375
						0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	3,735,000	935,115 2,499,625	0	-1,235,375
						0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	3,645,000	935,115 2,408,125	0	-1,236,875
						0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	3,645,000	935,115 2,408,125	0	-1,236,875
	0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000			90,000	0 91,500	0	1,500			
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	90,000	0 91,500	0	1,500		

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03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	1,505,000	1,505,000	380,000	203,735	0	283,928
				0		663,928				
				0708410000-5 中央警察大學	1,505,000	1,505,000	380,000	203,735	0	283,928
				0		663,928				
				0708410100-0 財產孳息	1,266,000	1,266,000	380,000	123,185	0	203,378
				0		583,378				
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	0
				0		0				
				0708410103-8 租金收入	1,265,000	1,265,000	380,000	123,185	0	203,378
				0		583,378				
07	78			0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	0	80,550	0	80,550
				0		80,550				
				1200000000-8 其他收入	9,853,000	9,853,000	3,976,000	2,927,370	0	467,833
				0		4,443,833				
				1208410000-4 中央警察大學	9,853,000	9,853,000	3,976,000	2,927,370	0	467,833
				0		4,443,833				
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	2,885,476	0	434,468
				0		4,325,468				
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	2,885,476	0	434,468
				0		4,325,468				

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03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	362,000	85,000	41,894	0	33,365
					0			118,365		
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	1,004	0	1,004
					0			1,004		
			02	1208410210-7 其他雜項收入	362,000	362,000	85,000	40,890	0	32,361
					0			117,361		
				合計	21,708,000	21,708,000	8,366,000	4,176,614	0	-648,220
					0			7,717,780		

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03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	371,200,000	93,259,435	32,214,422	
					0	0			338,985,578	447,696	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	670,550,000	0	670,550,000	252,783,000	59,859,292	17,976,677	
					0	0			234,806,323	0	
					0	0			0		
				10 人事費	644,824,000	0	644,824,000	234,149,000	42,652,105	17,367,060	
					0	0			216,781,940	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,461,000	0	8,461,000	1,578,000	628,656	602,067	
					0	0			975,933	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	17,265,000	0	17,265,000	17,056,000	16,578,531	7,550	
					0	0			17,048,450	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	50,000	0	50,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	50,000	0	50,000	
					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03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	118,307,000	33,340,143	14,187,745	
				0	0		104,119,255	447,696			
				0	0		0				
				10 人事費	240,000	0	240,000	45,000	4,836	39,228	
				0	0		5,772	0			
				0	0		0				
				20 業務費	175,007,000	0	175,007,000	25,339,000	6,618,817	10,561,374	
				0	0		14,777,626	447,696			
				0	0		0				
				40 獎補助費	334,169,000	0	334,169,000	92,923,000	26,716,490	3,587,143	
				0	0		89,335,857	0			
				0	0		0				
		02		3808410200-9* 高級警察教育	324,663,000	0	324,663,000	60,000	60,000	0	
				0	0		60,000	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	324,663,000	0	324,663,000	60,000	60,000	0	
				0	0		60,000	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				
				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	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03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	2,032,610	0	2,032,610	2,032,610	1,535,060	0
					0	0			2,032,610	0
					0	0			0	
				10	2,032,610	0	2,032,610	2,032,610	1,535,060	0
				人事費	0	0			2,032,610	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	12,399,029	0	12,399,029	12,399,029	2,973,198	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			12,399,029	0
					0	0			0	
				10	12,399,029	0	12,399,029	12,399,029	2,973,198	0
				人事費	0	0			12,399,029	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	14,431,639	0	14,431,639	14,431,639	4,508,258	0
					0	0			14,431,639	0
					0	0			0	
				合計	1,520,769,639	0	1,520,769,639	385,631,639	97,767,693	32,214,422
					0	0			353,417,217	447,696
					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03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	5,965	21,895	407,102
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	428,997	0	5,965	21,895	407,102
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	428,997	0	5,965	21,895	407,102
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	428,997	0	5,965	21,895	407,102
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	428,997	0	5,965	21,895	407,102
						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	298,400	843,600	2,163,556
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,007,156	0	298,400	843,600	2,163,556
					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115年01月01日至115年03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	298,400 0	843,600 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	3,007,156 0	0 0	298,400 0	843,600 0	0 0
					小 計	3,007,156 0	0 0	298,400 0	843,600 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	72,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	552,000 0	0 0	24,000 0	72,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	72,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	72,000 0	0 0
					小 計	552,000 0	0 0	24,000 0	72,000 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	8,513,332 0	0 0	267,200 0	2,749,230 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	8,513,332 0	0 0	267,200 0	2,749,230 0	0 0
114	02	69	01	01	0408410300-2 賠償收入	8,513,332 0	0 0	267,200 0	2,749,230 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	8,513,332 0	0 0	267,200 0	2,749,230 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03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	267,200	2,749,230	5,764,102
						0	0	0	0	0
					合 計	12,674,500	0	595,565	3,859,740	8,814,760
						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03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03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03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	216,781,940	5,772	12,399,029	2,032,610	231,219,351
1015 法定編制人員待遇	119,353,721	0	0	0	119,353,721
1020 約聘僱人員待遇	2,824,521	0	0	0	2,824,521
1025 技工及工友待遇	2,015,206	0	0	0	2,015,206
1030 獎金	67,043,280	0	0	0	67,043,280
1035 其他給與	163,070	0	0	2,032,610	2,195,680
1040 加班費	1,261,423	5,772	0	0	1,267,195
1045 退休退職給付	9,095,378	0	12,399,029	0	21,494,407
1050 退休離職儲金	8,932,227	0	0	0	8,932,227
1055 保險	6,093,114	0	0	0	6,093,114
20 業務費	975,933	14,777,626	0	0	15,753,559
2006 水電費	14,042	6,568,713	0	0	6,582,755
2009 通訊費	60,592	179,562	0	0	240,154
2018 資訊服務費	0	22,985	0	0	22,985
2021 其他業務租金	12,654	156,342	0	0	168,996
2024 稅捐及規費	140	0	0	0	140
2027 保險費	121,698	26,054	0	0	147,752
2033 約用人員酬金	0	591,554	0	0	591,554
2036 按日按件計資酬金	0	1,116,896	0	0	1,116,896
2042 國際組織會費	0	7,060	0	0	7,060
2045 國內組織會費	0	46,100	0	0	46,100
2051 物品	66,075	682,702	0	0	748,777
2054 一般事務費	460,807	3,701,561	0	0	4,162,368

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03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
2063 房屋建築養護費	54,000	138,570	0	0	192,570
2066 車輛及辦公器具養護費	2,000	0	0	0	2,000
2069 設施及機械設備養護費	136,184	1,346,606	0	0	1,482,790
2072 國內旅費	7,316	121,074	0	0	128,390
2078 國外旅費	0	60,000	0	0	60,000
2084 短程車資	12,316	11,847	0	0	24,163
2093 特別費	28,109	0	0	0	28,109
30 設備及投資*	0	60,000	0	0	60,000
3010 房屋建築及設備費*	0	60,000	0	0	60,000
40 獎補助費	17,048,450	89,335,857	0	0	106,384,307
4050 對學生之獎助	0	89,335,857	0	0	89,335,857
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	98,000	0	0	0	98,000
4090 其他補助及捐助	1,500	0	0	0	1,500
合計	234,806,323	104,179,255	12,399,029	2,032,610	353,417,217

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03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	11,577,520	0	0	0	0	0	0	0	11,577,520
本年度	7,717,780	0	0	0	0	0	0	0	7,717,780
0408410301 一般賠償收入	110,394	0	0	0	0	0	0	0	110,394
0508410104 考試報名費	2,408,125	0	0	0	0	0	0	0	2,408,125
0508410307 服務費	91,500	0	0	0	0	0	0	0	91,500
0708410103 租金收入	583,378	0	0	0	0	0	0	0	583,378
0708410500 廢舊物資售價	80,550	0	0	0	0	0	0	0	80,550
1208410101 學雜費收入	4,325,468	0	0	0	0	0	0	0	4,325,468
1208410201 收回以前年度歲出	1,004	0	0	0	0	0	0	0	1,004
1208410210 其他雜項收入	117,361	0	0	0	0	0	0	0	117,361
以前年度	3,859,740	0	0	0	0	0	0	0	3,859,740
一、以前年度應收(保留)數	3,859,740	0	0	0	0	0	0	0	3,859,740
110年度 0408410301 一般賠償收入	21,895	0	0	0	0	0	0	0	21,895
111年度 0408410301 一般賠償收入	173,015	0	0	0	0	0	0	0	173,015

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03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	843,600	0	0	0	0	0	0	0	843,600
113年度 0408410301 一般賠償收入	72,000	0	0	0	0	0	0	0	72,000
114年度 0408410301 一般賠償收入	2,749,230	0	0	0	0	0	0	0	2,749,230
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115年01月01日至115年03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	353,417,217	447,696	0	0	400,000	0	0	0	354,264,913	31,366,726
本年度	353,417,217	447,696	0	0	400,000	0	0	0	354,264,913	31,366,726
一、本年度經費	338,985,578	447,696	0	0	400,000	0	0	0	339,833,274	31,366,726
3808410100 一般行政	234,806,323	0	0	0	200,000	0	0	0	235,006,323	17,826,677
3808410200 高級警察教育	104,179,255	447,696	0	0	200,000	0	0	0	104,826,951	13,540,049
二、統籌科目	14,431,639	0	0	0	0	0	0	0	14,431,639	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,399,029	0	0	0	0	0	0	0	12,399,029	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,032,610	0	0	0	0	0	0	0	2,032,610	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,631,529,773	2 負債	43,182,079
11 流動資產	56,524,309	21 流動負債	16,658,298
110103 專戶存款	43,121,853	210302 應付代收款	15,567,389
110104 零用金	400,000	210901 預收款	1,090,909
110303 應收帳款	8,814,760	28 其他負債	26,523,781
110901 預付款	4,187,696	280301 存入保證金	26,523,781
14 固定資產	2,486,312,164	3 淨資產	2,588,347,694
140101 土地	150,390,765	31 資產負債淨額	2,588,347,694
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,588,347,694
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,687,882,531		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-670,587,438		
140501 機械及設備	770,713,516		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-572,035,055		
140601 交通及運輸設備	45,059,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,708,038		
140701 雜項設備	606,477,982		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-507,852,004		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	60,000		
16 無形資產	88,633,074		
160102 電腦軟體	88,633,074		
18 其他資產	60,226		

中央警察大學

平衡表

中華民國115年03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	60,226		
合計	2,631,529,773	合計	2,631,529,773

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	101,948,868	362,213,899
公庫撥入數	97,772,254	354,264,913
罰款及賠償收入	110,394	110,394
規費收入	935,115	2,499,625
財產收益	203,735	663,928
其他收入	2,927,370	4,675,039
支出	117,467,090	409,930,465
繳付公庫數	4,772,179	11,577,520
人事支出	47,165,199	231,219,351
業務支出	7,247,473	15,753,559
獎補助支出	43,295,021	106,384,307
財產損失	4,651	8,760
折舊、折耗及攤銷	14,982,567	44,986,968
收支餘絀	-15,518,222	-47,716,566

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03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	0	0	-18,965,779	2,017,295,093
機械及設備	771,321,665	-560,821,821	98,106	706,255	-11,213,234	198,678,461
交通及運輸設備	45,059,905	-37,127,087	0	0	-580,951	7,351,867
雜項設備	606,625,725	-500,857,589	22,106	169,849	-6,994,415	98,625,978
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	7,106,588	876,104	-37,754,379	2,486,252,164
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	60,000	0	0	60,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	94,879,219	0	119,100	6,365,245	0	88,633,074
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	179,100	6,365,245	0	88,693,074
合計	4,365,523,138	-1,752,867,860	7,285,688	7,241,349	-37,754,379	2,574,945,238
備註： 1.資本資產成本增加數7,285,688=屬預算執行增加數60,000+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7,225,688。 2.設備及投資預算執行數60,000=本年度預算執行數60,000+以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數60,000，較設備及投資預算執行數60,000，兩者金額相符。						

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年03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	7,717,780	354,496,119	362,213,899	收入
	0	354,264,913	354,264,913	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	110,394	0	110,394	罰款及賠償收入
規費收入	2,499,625	0	2,499,625	規費收入
財產收入	663,928	0	663,928	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	4,443,833	231,206	4,675,039	其他收入
歲出	353,417,217	56,513,248	409,930,465	支出
	0	11,577,520	11,577,520	繳付公庫數
人事費	231,219,351	0	231,219,351	人事支出
業務費	15,753,559	0	15,753,559	業務支出
獎補助費	106,384,307	0	106,384,307	獎補助支出
設備及投資	60,000	-60,000	0	
	0	8,760	8,760	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	44,986,968	44,986,968	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-345,699,437	297,982,871	-47,716,566	收支餘絀

備註：

一、收入調整數354,496,119元說明：

(一)公庫撥入數354,264,913元＝歲出實現數353,417,217元＋預付款447,696元＋零用金400,000元。

(二)其他收入231,206元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產231,206元。

二、支出調整數56,513,248元說明：

(一)繳付公庫數11,577,520元＝歲入實現數7,717,780元+以前年度歲入實現數3,859,740元。

(二)設備及投資-60,000元＝本年度設備及投資實現數60,000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03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
(三)財產損失8,760元＝本年度固定資產報廢總值876,104元－該資產累計折舊867,344元。 (四)折舊、折耗及攤銷44,986,968元＝本年度固定資產折舊38,621,723＋電腦軟體攤銷總值6,365,245元。 三、收支餘絀調整數297,982,871元＝收入調整數354,496,119元－支出調整數56,513,248元。				