

中央警察大學

會計月報

中華民國 113 年 10 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	8
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	16
三、 公庫撥入數分析表	18
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	19
二、 收入支出表	21
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	22
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	23

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	65	01	01	0400000000-2	6,362,000	6,362,000	1,434,000	155,996	0	221,249
				罰款及賠償收入	0			1,655,249		
				0408410000-9	6,362,000	6,362,000	1,434,000	155,996	0	221,249
				中央警察大學	0			1,655,249		
03	57	01	01	0408410300-2	6,362,000	6,362,000	1,434,000	155,996	0	221,249
				賠償收入	0			1,655,249		
				0408410301-5	6,362,000	6,362,000	1,434,000	155,996	0	221,249
				一般賠償收入	0			1,655,249		
03	57	01	01	0500000000-8	4,538,000	4,538,000	4,478,000	0	0	665,757
				規費收入	0			5,143,757		
				0508410000-4	4,538,000	4,538,000	4,478,000	0	0	665,757
				中央警察大學	0			5,143,757		
03	57	01	01	0508410100-9	4,178,000	4,178,000	4,178,000	0	0	716,257
				行政規費收入	0			4,894,257		
				0508410104-0	4,178,000	4,178,000	4,178,000	0	0	716,257
				考試報名費	0			4,894,257		
03	57	02	01	0508410300-8	360,000	360,000	300,000	0	0	-50,500
				使用規費收入	0			249,500		
				0508410307-7	360,000	360,000	300,000	0	0	-50,500
				服務費	0			249,500		

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	1,793,000	1,793,000	1,512,000	156,820	0	144,916
				財產收入	0			1,656,916		
				0708410000-5	1,793,000	1,793,000	1,512,000	156,820	0	144,916
				中央警察大學	0			1,656,916		
				0708410100-0	1,554,000	1,554,000	1,353,000	156,820	0	54,496
				財產孳息	0			1,407,496		
				0708410101-2	1,000	1,000	0	0	0	3,526
				利息收入	0			3,526		
				0708410103-8	1,553,000	1,553,000	1,353,000	156,820	0	50,970
				租金收入	0			1,403,970		
07	78	01	01	0708410500-8	239,000	239,000	159,000	0	0	90,420
				廢舊物資售價	0			249,420		
				1200000000-8	9,879,000	9,879,000	9,813,000	38,193	0	401,700
				其他收入	0			10,214,700		
				1208410000-4	9,879,000	9,879,000	9,813,000	38,193	0	401,700
				中央警察大學	0			10,214,700		
07	78	01	01	1208410100-9	9,491,000	9,491,000	9,491,000	0	0	233,389
				學雜費收入	0			9,724,389		
				1208410101-1	9,491,000	9,491,000	9,491,000	0	0	233,389
				學雜費收入	0			9,724,389		

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	322,000 38,193 490,311	0	168,311	
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0 67,436	0	67,436	
			02	1208410210-7 其他雜項收入	388,000 0	388,000	322,000 38,193 422,875	0	100,875	
				合計	22,572,000 0	22,572,000	17,237,000 351,009 18,670,622	0	1,433,622	

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
07				0008000000-0 內政部主管						
	04			1,209,393,000	26,706,000	1,236,099,000	1,096,042,000	183,749,165	67,582,719	
				0	0			1,028,459,281	4,915,709	
				0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	616,180,000	0	616,180,000	539,977,000	44,554,183	26,064,905
				0	0			513,912,095	0	
				0	0			0		
			10	人事費	594,116,000	0	594,116,000	519,946,000	43,042,074	25,835,109
				0	0			494,110,891	0	
				0	0			0		
			20	業務費	8,452,000	0	8,452,000	6,419,000	1,512,109	223,413
				0	0			6,195,587	0	
				0	0			0		
			40	獎補助費	13,612,000	0	13,612,000	13,612,000	0	6,383
				0	0			13,605,617	0	
				0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	250,000	87,350	40,895
				0	0			209,105	0	
				0	0			0		
			30	設備及投資	250,000	0	250,000	250,000	87,350	40,895
				0	0			209,105	0	
				0	0			0		

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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)	
		02		3808410200-9 高級警察教育	404,097,000	0	404,755,000	340,901,000	43,357,621	26,392,922
					0	0			314,508,078	3,932,909
					658,000	0			0	
				10 人事費	240,000	0	240,000	225,000	0	133,319
					0	0			91,681	0
					0	0			0	
				20 業務費	131,012,000	0	131,670,000	104,142,000	18,220,961	11,037,781
					0	0			93,104,219	3,932,909
					658,000	0			0	
				40 獎補助費	272,845,000	0	272,845,000	236,534,000	25,136,660	15,221,822
					0	0			221,312,178	0
					0	0			0	
		02		3808410200-9* 高級警察教育	187,407,000	26,706,000	214,914,000	214,914,000	95,750,011	15,083,997
					0	0			199,830,003	982,800
					801,000	0			0	
				30 設備及投資	187,407,000	26,706,000	214,914,000	214,914,000	95,750,011	15,083,997
					0	0			199,830,003	982,800
					801,000	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113年01月01日至113年10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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,820,626	0	2,820,626	692,200	0	
					0	0		2,820,626	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,820,626	0	2,820,626	2,820,626	692,200	0
					0	0		2,820,626	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	35,788,922	0	35,788,922	35,788,922	3,143,992	0
					0	0		35,788,922	0	
					0	0		0		
			10	人事費	35,788,922	0	35,788,922	35,788,922	3,143,992	0
					0	0		35,788,922	0	
					0	0		0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	21,283,573	0	21,283,573	21,283,573	1,878,250	0
					0	0		21,283,573	0	
					0	0		0		
			10	人事費	21,283,573	0	21,283,573	21,283,573	1,878,250	0
					0	0		21,283,573	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,359,930	0	1,359,930	1,359,930	123,333	0
					0	0		1,359,930	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,359,930	0	1,359,930	1,359,930	123,333	0
					0	0		1,359,930	0	
					0	0		0		

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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)	
				合計	1,270,646,051	26,706,000	1,297,352,051	189,586,940	67,582,719	
					0	0		1,089,712,332	4,915,709	
					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113年01月01日至113年10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	保留數
110	02	67	01	01	0400000000-2	1,979,960	0	135,930	1,322,067	0	657,893
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0408410000-9	1,979,960	0	135,930	1,322,067	0	657,893
					中央警察大學	0	0	0	0	0	
					0408410300-2	1,979,960	0	135,930	1,322,067	0	657,893
					賠償收入	0	0	0	0	0	
111	02	66	01	01	0408410301-5	1,979,960	0	135,930	1,322,067	0	657,893
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	1,979,960	0	135,930	1,322,067	0	657,893
						0	0	0	0	0	
					0400000000-2	7,689,021	0	311,000	3,198,000	0	4,491,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
112	02	70			0408410000-9	7,689,021	0	311,000	3,198,000	0	4,491,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0	
					0408410300-2	7,689,021	0	311,000	3,198,000	0	4,491,021
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0408410301-5	7,689,021	0	311,000	3,198,000	0	4,491,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
112	02	70			小計	7,689,021	0	311,000	3,198,000	0	4,491,021
						0	0	0	0	0	
					0400000000-2	12,917,221	0	301,200	4,901,250	0	8,015,971
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0408410000-9	12,917,221	0	301,200	4,901,250	0	8,015,971
					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113年01月01日至113年10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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
			01		0408410300-2	12,917,221	0	301,200	4,901,250	0	8,015,971
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
			01		0408410301-5	12,917,221	0	301,200	4,901,250	0	8,015,971
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
					小計	12,917,221	0	301,200	4,901,250	0	8,015,971
						0	0	0	0	0	0
					合計	22,586,202	0	748,130	9,421,317	0	13,164,885
						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113年01月01日至113年10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	應付數
					保留數	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 0	0 0	0 0	0 1,508,000	0 1,508,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,508,000	0 0	0 0	0 0	0 1,508,000	0 1,508,000
					20 業務費	0 1,508,000	0 0	0 0	0 0	0 1,508,000	0 1,508,000
					小計	0 1,508,000	0 0	0 0	0 0	0 1,508,000	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113年01月01日至113年10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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
					3,301,000	0	0	0	0	3,301,000	3,301,000
				合計							

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	494,110,891	91,681	21,283,573	35,788,922	1,359,930
1015 法定編制人員待遇	313,214,378	0	19,079,835	0	0
1020 約聘僱人員待遇	25,049,436	0	122,321	0	0
1025 技工及工友待遇	6,433,805	0	429,996	0	0
1030 獎金	63,619,301	0	786,462	0	0
1035 其他給與	2,457,418	0	0	0	0
1040 加班費	4,923,550	91,681	0	0	0
1045 退休退職給付	23,698,272	0	864,959	35,788,922	1,359,930
1050 退休離職儲金	29,424,015	0	0	0	0
1055 保險	25,290,716	0	0	0	0
20 業務費	6,195,587	93,104,219	0	0	0
2003 教育訓練費	58,000	143,000	0	0	0
2006 水電費	124,721	18,903,569	0	0	0
2009 通訊費	251,228	830,369	0	0	0
2015 權利使用費	0	5,440,021	0	0	0
2018 資訊服務費	1,020,953	6,405,363	0	0	0
2021 其他業務租金	154,594	1,650,988	0	0	0
2024 稅捐及規費	169,543	47,011	0	0	0
2027 保險費	210,500	562,287	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	2,086,883	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	18,435	8,465,582	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,044	0	0	0
2045 國內組織會費	0	75,900	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113年01月01日至113年10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	2,820,626	555,455,623			
1015 法定編制人員待遇	0	332,294,213			
1020 約聘僱人員待遇	0	25,171,757			
1025 技工及工友待遇	0	6,863,801			
1030 獎金	0	64,405,763			
1035 其他給與	2,820,626	5,278,044			
1040 加班費	0	5,015,231			
1045 退休退職給付	0	61,712,083			
1050 退休離職儲金	0	29,424,015			
1055 保險	0	25,290,716			
20 業務費	0	99,299,806			
2003 教育訓練費	0	201,000			
2006 水電費	0	19,028,290			
2009 通訊費	0	1,081,597			
2015 權利使用費	0	5,440,021			
2018 資訊服務費	0	7,426,316			
2021 其他業務租金	0	1,805,582			
2024 稅捐及規費	0	216,554			
2027 保險費	0	772,787			
2033 臨時人員酬金	0	2,086,883			
2036 按日按件計資酬金	0	8,484,017			
2042 國際組織會費	0	6,044			
2045 國內組織會費	0	75,900			

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	調整軍公教人員待遇準備
2051 物品	710,423	13,353,927	0	0	0
2054 一般事務費	1,970,760	17,852,136	0	0	0
2063 房屋建築養護費	64,500	3,826,912	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	90,296	51,903	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,138,740	12,043,552	0	0	0
2072 國內旅費	55,944	734,745	0	0	0
2078 國外旅費	0	609,027	0	0	0
2081 運費	0	15,000	0	0	0
2093 特別費	156,950	0	0	0	0
30 設備及投資*	209,105	199,830,003	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	84,837,910	0	0	0
3020 機械設備費*	0	17,334,940	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	59,000	72,213,593	0	0	0
3035 雜項設備費*	150,105	25,443,560	0	0	0
40 獎補助費	13,605,617	221,312,178	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	221,312,178	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	12,938,722	0	0	0	0
4075 差額補貼	374,895	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	292,000	0	0	0	0
合計	514,121,200	514,338,081	21,283,573	35,788,922	1,359,930

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	14,064,350			
2054 一般事務費	0	19,822,896			
2063 房屋建築養護費	0	3,891,412			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	142,199			
2069 設施及機械設備養護費	0	13,182,292			
2072 國內旅費	0	790,689			
2078 國外旅費	0	609,027			
2081 運費	0	15,000			
2093 特別費	0	156,950			
30 設備及投資*	0	200,039,108			
3010 房屋建築及設備費*	0	84,837,910			
3020 機械設備費*	0	17,334,940			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	72,272,593			
3035 雜項設備費*	0	25,593,665			
40 獎補助費	0	234,917,795			
4050 對學生之獎助	0	221,312,178			
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	0	12,938,722			
4075 差額補貼	0	374,895			
4085 獎勵及慰問	0	292,000			
合計	2,820,626	1,089,712,332			

中央警察大學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年10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	28,091,939	0	0	0	0	0	0	0	28,091,939
本年度	18,670,622	0	0	0	0	0	0	0	18,670,622
0408410301 一般賠償收入	1,655,249	0	0	0	0	0	0	0	1,655,249
0508410104 考試報名費	4,894,257	0	0	0	0	0	0	0	4,894,257
0508410307 服務費	249,500	0	0	0	0	0	0	0	249,500
0708410101 利息收入	3,526	0	0	0	0	0	0	0	3,526
0708410103 租金收入	1,403,970	0	0	0	0	0	0	0	1,403,970
0708410500 廢舊物資售價	249,420	0	0	0	0	0	0	0	249,420
1208410101 學雜費收入	9,724,389	0	0	0	0	0	0	0	9,724,389
1208410201 收回以前年度歲出	67,436	0	0	0	0	0	0	0	67,436
1208410210 其他雜項收入	422,875	0	0	0	0	0	0	0	422,875
以前年度	9,421,317	0	0	0	0	0	0	0	9,421,317
一、以前年度應收(保留)數	9,421,317	0	0	0	0	0	0	0	9,421,317
110年度 0408410301 一般賠償收入	1,322,067	0	0	0	0	0	0	0	1,322,067

中央警察大學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年10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	3,198,000	0	0	0	0	0	0	3,198,000	
112年度 0408410301 一般賠償收入	4,901,250	0	0	0	0	0	0	4,901,250	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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113年01月01日至113年10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	1,089,712,332	4,915,709	0	0	400,000	0	0	0	1,095,028,041	62,267,010
本年度	1,089,712,332	4,915,709	0	0	400,000	0	0	0	1,095,028,041	62,267,010
一、本年度經費	1,028,459,281	4,915,709	0	0	400,000	0	0	0	1,033,774,990	62,267,010
3808410100 一般行政	514,121,200	0	0	0	200,000	0	0	0	514,321,200	25,905,800
3808410200 高級警察教育	514,338,081	4,915,709	0	0	200,000	0	0	0	519,453,790	36,361,210
二、統籌科目	61,253,051	0	0	0	0	0	0	0	61,253,051	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	21,283,573	0	0	0	0	0	0	0	21,283,573	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	35,788,922	0	0	0	0	0	0	0	35,788,922	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,359,930	0	0	0	0	0	0	0	1,359,930	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,820,626	0	0	0	0	0	0	0	2,820,626	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113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,598,353,955	2 負債	32,897,183
11 流動資產	53,998,037	21 流動負債	14,203,413
110103 專戶存款	32,216,443	210302 應付代收款	14,196,038
110104 零用金	400,000	210901 預收款	7,375
110303 應收帳款	13,164,885	28 其他負債	18,693,770
110901 預付款	8,216,709	280301 存入保證金	18,693,770
14 固定資產	2,488,725,644	3 淨資產	2,565,456,772
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,565,456,772
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,565,456,772
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,579,136,607		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-568,814,488		
140501 機械及設備	733,689,976		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-543,684,173		
140601 交通及運輸設備	43,536,569		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,765,021		
140701 雜項設備	583,592,143		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-473,453,540		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	15,173,182		
16 無形資產	54,949,534		
160102 電腦軟體	54,949,534		
18 其他資產	680,740		

中央警察大學

平衡表

中華民國113年10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	680,740		
合 計	2,598,353,955	合 計	2,598,353,955

附註：保證品(應付保證品) 10,430,000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113年01月01日至113年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	191,356,501	1,129,738,326
公庫撥入數	190,262,592	1,095,028,041
罰款及賠償收入	155,996	1,655,249
規費收入	0	5,143,757
財產收益	156,820	1,656,916
捐獻及贈與收入	705,000	12,277,699
其他收入	76,093	13,976,664
支出	109,650,264	1,037,194,545
繳付公庫數	1,099,139	28,091,939
人事支出	48,879,849	555,455,623
業務支出	20,780,840	101,253,188
獎補助支出	25,136,660	234,917,795
財產損失	91,197	216,078
折舊、折耗及攤銷	13,662,579	117,259,922
收支餘絀	81,706,237	92,543,781

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113年01月01日至113年10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	141,724,039	0	2,089,122	408,772	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	2,511,714,030	-513,052,299	67,422,577	0	-55,762,189	2,010,322,119
機械及設備	713,909,902	-537,088,496	53,804,495	34,024,421	-6,595,677	190,005,803
交通及運輸設備	42,611,389	-37,166,217	1,658,105	732,925	-598,804	5,771,548
雜項設備	529,937,072	-442,748,342	57,838,525	4,183,454	-30,705,198	110,138,603
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	3,956,246,136	-1,532,495,058	182,812,824	39,349,572	-93,661,868	2,473,552,462
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	216,824	0	15,173,182	216,824	0	15,173,182
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,050,804	0	43,638,943	5,740,213	0	54,949,534
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	17,267,628	0	58,812,125	5,957,037	0	70,122,716
合計	3,973,513,764	-1,532,495,058	241,624,949	45,306,609	-93,661,868	2,543,675,178

備註：

- 資本資產成本增加數241,624,949=屬預算執行增加數198,085,726+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43,539,223。
- 設備及投資預算執行數200,039,108=本年度預算執行數200,039,108+以前年度保留預算執行數0。
- 預算採購增加數198,085,726，較設備及投資預算執行數200,039,108，減少1,953,382，係：電腦軟體、電腦顯示器、記憶卡及椅凳等物品未達登載財產標準計減少1,953,382。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年10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	18,670,622	1,111,067,704	1,129,738,326	收入
	0	1,095,028,041	1,095,028,041	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,655,249	0	1,655,249	罰款及賠償收入
規費收入	5,143,757	0	5,143,757	規費收入
財產收入	1,656,916	0	1,656,916	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	12,277,699	12,277,699	捐獻及贈與收入
其他收入	10,214,700	3,761,964	13,976,664	其他收入
歲出	1,089,712,332	-52,517,787	1,037,194,545	支出
	0	28,091,939	28,091,939	繳付公庫數
人事費	555,455,623	0	555,455,623	人事支出
業務費	99,299,806	1,953,382	101,253,188	業務支出
獎補助費	234,917,795	0	234,917,795	獎補助支出
設備及投資	200,039,108	-200,039,108	0	
	0	216,078	216,078	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	117,259,922	117,259,922	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,071,041,710	1,163,585,491	92,543,781	收支餘絀

備註：

一、收入調整數1,111,067,704元說明：

(一)公庫撥入數1,095,028,041元＝歲出實現數1,089,712,332元＋預付款4,915,709元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入12,277,699元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產12,277,699元。

(三)其他收入3,761,964元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產3,761,964元。

二、支出調整數-52,517,787元說明：

(一)繳付公庫數28,091,939元＝歲入實現數18,670,622元+以前年度歲入實現數9,421,317元。

中央警察大學

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年10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
<p>(二)業務支出1,953,382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1,953,382元。</p> <p>(三)設備及投資-200,039,108元=本年度設備及投資實現數200,039,108元。</p> <p>(四)財產損失216,078元=本年度固定資產報廢總值38,940,800元－該資產累計折舊33,669,819元-財產分類釐正5,039,053元-財產無償移撥36,450元+本年度無形資產報廢20,600元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤117,259,922元=本年度固定資產折舊111,540,309+電腦軟體攤銷總值5,719,613元。</p> <p>三、收支餘絀調整數1,163,585,491元=收入調整數1,111,067,704元－支出調整數(-52,517,787)元。</p>				