

中央警察大學

# 會計月報

中華民國 113 年 9 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.....	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113年01月01日至113年09月30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	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	906,000	0 1,300,284	0	394,284		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	906,000	0 1,300,284	0	394,284
						0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	906,000	0 1,300,284	0	394,284
						0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	906,000	0 1,300,284	0	394,284
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,418,000	0 5,143,757	0	725,757			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,418,000	0 5,143,757	0	725,757		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,894,257	0	716,257		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,894,257	0	716,257		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	240,000	0 249,500	0	9,500		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	240,000	0 249,500	0	9,500		

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09月30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	1,312,000	0	0	41,536
					0			1,353,536		
				0708410000-5 中央警察大學	1,793,000	1,793,000	1,312,000	0	0	41,536
					0			1,353,536		
				0708410100-0 財產孳息	1,554,000	1,554,000	1,153,000	0	0	97,676
					0			1,250,676		
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	3,526
					0			3,526		
				0708410103-8 租金收入	1,553,000	1,553,000	1,153,000	0	0	94,150
					0			1,247,150		
07	78			0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	159,000	0	0	-56,140
					0			102,860		
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	6,709,000	0	0	112,361
					0			6,821,361		
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	6,709,000	0	0	112,361
					0			6,821,361		
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	6,453,000	0	0	-18,390
					0			6,434,610		
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	6,453,000	0	0	-18,390
					0			6,434,610		

# 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09月30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	0 386,751	0	130,751
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 67,436	0	67,436
			02	1208410210-7 其他雜項收入	388,000 0	388,000	256,000	0 319,315	0	63,315
				合計	22,572,000 0	22,572,000	13,345,000	0 14,618,938	0	1,273,938

# 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09月30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	1,209,393,000	26,706,000	1,236,099,000	762,000,000	0	49,633,303	
					0	0			712,366,697	5,015,415	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	616,180,000	0	616,180,000	448,758,000	0	19,113,764	
					0	0			429,644,236	0	
					0	0			0		
				10 人事費	594,116,000	0	594,116,000	430,589,000	0	18,737,116	
					0	0			411,851,884	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,452,000	0	8,452,000	4,655,000	0	368,265	
					0	0			4,286,735	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	13,612,000	0	13,612,000	13,514,000	0	8,383	
					0	0			13,505,617	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	100,000	0	36,905	
					0	0			63,095	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	100,000	0	36,905	
					0	0			63,095	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09月30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	404,097,000	0	404,755,000	250,736,000	0	18,850,901	
					0	0			231,885,099	3,907,415	
					658,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	200,000	0	128,078	
					0	0			71,922	0	
					0	0			0		
				20 業務費	131,012,000	0	131,670,000	72,037,000	0	5,923,562	
					0	0			66,113,438	3,882,710	
					658,000	0			0		
				40 獎補助費	272,845,000	0	272,845,000	178,499,000	0	12,799,261	
					0	0			165,699,739	24,705	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	187,407,000	26,706,000	214,914,000	62,406,000	0	11,631,733	
					0	0			50,774,267	1,108,000	
					801,000	0			0		
				30 設備及投資	187,407,000	26,706,000	214,914,000	62,406,000	0	11,631,733	
					0	0			50,774,267	1,108,000	
					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09月30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	1,781,876	0	1,781,876	1,781,876	0	0	
					0	0			1,781,876	0	
					0	0			0		
			10	人事費	1,781,876	0	1,781,876	1,781,876	0	0	
					0	0			1,781,876	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	29,467,668	0	29,467,668	29,467,668	0	0	
					0	0			29,467,668	0	
					0	0			0		
			10	人事費	29,467,668	0	29,467,668	29,467,668	0	0	
					0	0			29,467,668	0	
					0	0			0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	17,519,978	0	17,519,978	17,519,978	0	0	
					0	0			17,519,978	0	
					0	0			0		
			10	人事費	17,519,978	0	17,519,978	17,519,978	0	0	
					0	0			17,519,978	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,113,264	0	1,113,264	1,113,264	0	0	
					0	0			1,113,264	0	
					0	0			0		
			10	人事費	1,113,264	0	1,113,264	1,113,264	0	0	
					0	0			1,113,264	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09月30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)	
				合計	1,259,275,786	26,706,000	1,285,981,786	811,882,786	0	49,633,303	
					0	0			762,249,483	5,015,415	
					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09月30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	1,979,960	0	0	1,058,137	921,823
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	1,979,960	0	0	1,058,137	921,823
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	1,979,960	0	0	1,058,137	921,823
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	1,979,960	0	0	1,058,137	921,823
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	1,979,960	0	0	1,058,137	921,823
						0	0	0	0	0
111	02	66	01	01	0400000000-2	7,689,021	0	0	2,576,000	5,113,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	7,689,021	0	0	2,576,000	5,113,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	7,689,021	0	0	2,576,000	5,113,021
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	7,689,021	0	0	2,576,000	5,113,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	7,689,021	0	0	2,576,000	5,113,021
						0	0	0	0	0
112	02	70			0400000000-2	12,917,221	0	0	4,298,865	8,618,356
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	12,917,221	0	0	4,298,865	8,618,356
					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09月30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	12,917,221 0	0 0	4,298,865 0	0 0	8,618,356 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	12,917,221 0	0 0	4,298,865 0	0 0	8,618,356 0
					小 計	12,917,221 0	0 0	4,298,865 0	0 0	8,618,356 0
					合 計	22,586,202 0	0 0	7,933,002 0	0 0	14,653,200 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09月30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 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09月30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
					合 計	0 3,301,000	0 0	0 0	0 0	0 3,301,000	0 3,301,000

# 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09月30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	411,851,884	71,922	17,519,978	29,467,668	1,113,264
1015 法定編制人員待遇	255,446,869	0	15,570,152	0	0
1020 約聘僱人員待遇	19,431,442	0	97,473	0	0
1025 技工及工友待遇	5,351,085	0	357,516	0	0
1030 獎金	63,599,301	0	786,462	0	0
1035 其他給與	1,708,825	0	0	0	0
1040 加班費	3,821,345	71,922	0	0	0
1045 退休退職給付	19,572,362	0	708,375	29,467,668	1,113,264
1050 退休離職儲金	23,348,284	0	0	0	0
1055 保險	19,572,371	0	0	0	0
20 業務費	4,286,735	66,113,438	0	0	0
2003 教育訓練費	43,000	8,000	0	0	0
2006 水電費	108,820	14,274,657	0	0	0
2009 通訊費	197,803	685,972	0	0	0
2015 權利使用費	0	5,440,021	0	0	0
2018 資訊服務費	735,302	4,880,973	0	0	0
2021 其他業務租金	122,794	1,305,657	0	0	0
2024 稅捐及規費	60,112	34,711	0	0	0
2027 保險費	210,110	346,711	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	1,553,820	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	14,985	6,465,859	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09月30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	1,781,876	461,806,592			
1015 法定編制人員待遇	0	271,017,021			
1020 約聘僱人員待遇	0	19,528,915			
1025 技工及工友待遇	0	5,708,601			
1030 獎金	0	64,385,763			
1035 其他給與	1,781,876	3,490,701			
1040 加班費	0	3,893,267			
1045 退休退職給付	0	50,861,669			
1050 退休離職儲金	0	23,348,284			
1055 保險	0	19,572,371			
20 業務費	0	70,400,173			
2003 教育訓練費	0	51,000			
2006 水電費	0	14,383,477			
2009 通訊費	0	883,775			
2015 權利使用費	0	5,440,021			
2018 資訊服務費	0	5,616,275			
2021 其他業務租金	0	1,428,451			
2024 稅捐及規費	0	94,823			
2027 保險費	0	556,821			
2033 臨時人員酬金	0	1,553,820			
2036 按日按件計資酬金	0	6,480,844			
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09月30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	571,168	5,962,684	0	0	0
2054 一般事務費	1,240,414	12,933,132	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	2,571,832	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	74,423	40,803	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	750,284	8,697,413	0	0	0
2072 國內旅費	45,170	470,222	0	0	0
2078 國外旅費	0	359,027	0	0	0
2093 特別費	112,350	0	0	0	0
30 設備及投資*	63,095	50,774,267	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	20,544,903	0	0	0
3020 機械設備費*	0	9,923,000	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	10,644,557	0	0	0
3035 雜項設備費*	63,095	9,661,807	0	0	0
40 獎補助費	13,505,617	165,699,739	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	165,699,739	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	192,000	0	0	0	0
合計	429,707,331	282,659,366	17,519,978	29,467,668	1,113,264



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09月30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	6,533,852			
2054 一般事務費	0	14,173,546			
2063 房屋建築養護費	0	2,571,832			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	115,226			
2069 設施及機械設備養護費	0	9,447,697			
2072 國內旅費	0	515,392			
2078 國外旅費	0	359,027			
2093 特別費	0	112,350			
30 設備及投資*	0	50,837,362			
3010 房屋建築及設備費*	0	20,544,903			
3020 機械設備費*	0	9,923,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	10,644,557			
3035 雜項設備費*	0	9,724,902			
40 獎補助費	0	179,205,356			
4050 對學生之獎助	0	165,699,739			
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	192,000			
合計	1,781,876	762,249,483			

# 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09月30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	22,551,940	0	0	0	0	0	0	0	22,551,940
本年度	14,618,938	0	0	0	0	0	0	0	14,618,938
0408410301 一般賠償收入	1,300,284	0	0	0	0	0	0	0	1,300,284
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	1,247,150	0	0	0	0	0	0	0	1,247,150
0708410500 廢舊物資售價	102,860	0	0	0	0	0	0	0	102,860
1208410101 學雜費收入	6,434,610	0	0	0	0	0	0	0	6,434,610
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	319,315	0	0	0	0	0	0	0	319,315
以前年度	7,933,002	0	0	0	0	0	0	0	7,933,002
一、以前年度應收(保留)數	7,933,002	0	0	0	0	0	0	0	7,933,002
110年度 0408410301 一般賠償收入	1,058,137	0	0	0	0	0	0	0	1,058,137

# 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09月30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	2,576,000	0	0	0	0	0	0	0	2,576,000
112年度 0408410301 一般賠償收入	4,298,865	0	0	0	0	0	0	0	4,298,865
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113年01月01日至113年09月30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	762,249,483	5,015,415	0	0	400,000	0	0	0	767,664,898	44,217,888
本年度	762,249,483	5,015,415	0	0	400,000	0	0	0	767,664,898	44,217,888
一、本年度經費	712,366,697	5,015,415	0	0	400,000	0	0	0	717,782,112	44,217,888
3808410100 一般行政	429,707,331	0	0	0	200,000	0	0	0	429,907,331	18,950,669
3808410200 高級警察教育	282,659,366	5,015,415	0	0	200,000	0	0	0	287,874,781	25,267,219
二、統籌科目	49,882,786	0	0	0	0	0	0	0	49,882,786	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	17,519,978	0	0	0	0	0	0	0	17,519,978	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	29,467,668	0	0	0	0	0	0	0	29,467,668	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,113,264	0	0	0	0	0	0	0	1,113,264	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,781,876	0	0	0	0	0	0	0	1,781,876	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,480,731,390	2 負債	42,014,557
11 流動資產	65,384,172	21 流動負債	19,621,757
110103 專戶存款	42,014,557	210302 應付代收款	16,618,757
110104 零用金	400,000	210901 預收款	3,003,000
110303 應收帳款	14,653,200	28 其他負債	22,392,800
110901 預付款	8,316,415	280301 存入保證金	22,392,800
14 固定資產	2,396,667,664	3 淨資產	2,438,716,833
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,438,716,833
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,438,716,833
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,530,599,791		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-557,251,392		
140501 機械及設備	725,540,681		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-559,435,229		
140601 交通及運輸設備	42,271,754		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,617,207		
140701 雜項設備	535,681,728		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-453,588,476		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	13,151,625		
16 無形資產	18,679,554		
160102 電腦軟體	18,679,554		
合 計	2,480,731,390	合 計	2,480,731,390

附註：保證品(應付保證品) 10,040,000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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	0	794,640,939
公庫撥入數	0	767,664,898
罰款及賠償收入	0	1,300,284
規費收入	0	5,143,757
財產收益	0	1,353,536
捐獻及贈與收入	0	8,672,539
其他收入	0	10,505,925
支出	0	824,473,914
繳付公庫數	0	22,551,940
人事支出	0	461,806,592
業務支出	0	70,735,315
獎補助支出	0	179,205,356
財產損失	0	104,509
折舊、折耗及攤銷	0	90,070,202
收支餘絀	0	-29,832,975

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09月30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	18,885,761	0	-44,199,093	1,973,348,399
機械及設備	713,909,902	-537,088,496	17,287,094	5,656,315	-22,346,733	166,105,452
交通及運輸設備	42,611,389	-37,166,217	268,500	608,135	-450,990	4,654,547
雜項設備	529,937,072	-442,748,342	8,203,345	2,458,689	-10,840,134	82,093,252
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	46,733,822	9,131,911	-77,836,950	2,383,516,039
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	13,151,625	216,824	0	13,151,625
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,050,804	0	5,279,822	3,651,072	0	18,679,554
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	18,431,447	3,867,896	0	31,831,179
合計	3,973,513,764	-1,532,495,058	65,165,269	12,999,807	-77,836,950	2,415,347,218

備註：

- 1.資本資產成本增加數141,729,275=屬預算執行增加數103,296,135 + 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38,433,140。
- 2.設備及投資預算執行數104,201,747=本年度預算執行數104,201,747 + 以前年度保留預算執行數0。
- 3.預算採購增加數103,296,135，較設備及投資預算執行數104,201,747，減少905,612，係：電腦軟體、電腦顯示器、記憶卡及宿舍椅凳等物品未達登載財產標準計減少905,612。

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09月30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	14,618,938	780,022,001	794,640,939	收入
	0	767,664,898	767,664,898	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,300,284	0	1,300,284	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	1,353,536	0	1,353,536	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	8,672,539	8,672,539	捐獻及贈與收入
其他收入	6,821,361	3,684,564	10,505,925	其他收入
歲出	762,249,483	62,224,431	824,473,914	支出
	0	22,551,940	22,551,940	繳付公庫數
人事費	461,806,592	0	461,806,592	人事支出
業務費	70,400,173	335,142	70,735,315	業務支出
獎補助費	179,205,356	0	179,205,356	獎補助支出
設備及投資	50,837,362	-50,837,362	0	
	0	104,509	104,509	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	90,070,202	90,070,202	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-747,630,545	717,797,570	-29,832,975	收支餘絀

備註：

一、收入調整數920,062,212元說明：

(一)公庫撥入數904,765,449元＝歲出實現數900,125,392元＋預付款4,240,057元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入11,572,699元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產11,572,699元。

(三)其他收入3,724,064元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產3,724,064元。

二、支出調整數27,418,889元說明：

(一)繳付公庫數26,992,800元＝歲入實現數18,319,613元+以前年度歲入實現數8,673,187元。



中央警察大學

中華民國113年01月01日至113年09月30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905,612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905,612元。				
(三)設備及投資-104,201,747元＝本年度設備及投資實現數104,201,747元。				
(四)財產損失124,881元＝本年度固定資產報廢總值31,591,087元－該資產累計折舊26,392,403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1,700元。				
(五)折舊、折耗及攤103,597,343元＝本年度固定資產折舊99,086,457＋電腦軟體攤銷總值4,510,886元。				
三、收支餘絀調整數892,643,323元＝收入調整數920,062,212元－支出調整數27,418,889元。				