

中央警察大學

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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	1,534,000	1,766,202 3,421,451	0	1,887,451		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	1,534,000	1,766,202 3,421,451	0	1,887,451
						0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	1,534,000	1,766,202 3,421,451	0	1,887,451
						0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	1,534,000	1,766,202 3,421,451	0	1,887,451
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,508,000	0 5,143,757	0	635,757			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,508,000	0 5,143,757	0	635,757		
				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	330,000	0 249,500	0	-80,500		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	330,000	0 249,500	0	-80,500		

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11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	01	01	0700000000-9 財產收入	1,793,000	1,793,000	1,692,000	0	0	-35,084
				0		1,656,916				
				0708410000-5 中央警察大學	1,793,000	1,793,000	1,692,000	0	0	-35,084
				0		1,656,916				
				0708410100-0 財產孳息	1,554,000	1,554,000	1,453,000	0	0	-45,504
				0		1,407,496				
				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	1,453,000	0	0	-49,030
				0		1,403,970				
07	78	02	02	0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	239,000	0	0	10,420
				0		249,420				
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	9,846,000	36,493	0	405,193
				0		10,251,193				
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	9,846,000	36,493	0	405,193
				0		10,251,193				
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	-15,454	0	217,935
				0		9,708,935				
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	-15,454	0	217,935
				0		9,708,935				

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11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	355,000	51,947 542,258	0	187,258
			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	355,000	51,947 474,822	0	119,822
				合計	22,572,000 0	22,572,000	17,580,000	1,802,695 20,473,317	0	2,893,317

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11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	1,178,192,000	75,303,455	74,429,264	
					0	0			1,103,762,736	3,516,697	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	616,180,000	0	616,180,000	584,911,000	43,321,804	27,677,101	
					0	0			557,233,899	26,000	
					0	0			0		
				10 人事費	594,116,000	0	594,116,000	564,562,000	43,006,341	27,444,768	
					0	0			537,117,232	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,452,000	0	8,452,000	6,737,000	315,463	225,950	
					0	0			6,511,050	26,000	
					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	22,850	18,045	
					0	0			231,955	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	250,000	22,850	18,045	
					0	0			231,955	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11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	378,117,000	31,153,887	32,455,035	
					0	0			345,661,965	2,507,897	
					658,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	235,000	4,736	138,583	
					0	0			96,417	0	
					0	0			0		
				20 業務費	131,012,000	0	131,670,000	115,329,000	9,890,681	12,334,100	
					0	0			102,994,900	2,507,897	
					658,000	0			0		
				40 獎補助費	272,845,000	0	272,845,000	262,553,000	21,258,470	19,982,352	
					0	0			242,570,648	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	804,914	14,279,083	
					0	0			200,634,917	982,800	
					801,000	0			0		
				30 設備及投資	187,407,000	26,706,000	214,914,000	214,914,000	804,914	14,279,083	
					0	0			200,634,917	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11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	2,913,706	0	2,913,706	2,913,706	93,080	0	
					0	0			2,913,706	0	
					0	0			0		
				10	2,913,706	0	2,913,706	2,913,706	93,080	0	
				人事費	0	0			2,913,706	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	38,932,914	0	38,932,914	38,932,914	3,143,992	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			38,932,914	0	
					0	0			0		
				10	38,932,914	0	38,932,914	38,932,914	3,143,992	0	
				人事費	0	0			38,932,914	0	
					0	0			0		
27				3877013800-0	23,177,473	0	23,177,473	23,177,473	1,893,900	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			23,177,473	0	
					0	0			0		
				10	23,177,473	0	23,177,473	23,177,473	1,893,900	0	
				人事費	0	0			23,177,473	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	1,483,263	0	1,483,263	1,483,263	123,333	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,483,263	0	
					0	0			0		
				10	1,483,263	0	1,483,263	1,483,263	123,333	0	
				人事費	0	0			1,483,263	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11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	1,275,900,356	26,706,000	1,302,606,356	1,244,699,356	80,557,760	74,429,264	
					0	0			1,170,270,092	3,516,697	
					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11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	128,000	1,450,067	529,893
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	1,979,960	0	128,000	1,450,067	529,893
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	1,979,960	0	128,000	1,450,067	529,893
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	1,979,960	0	128,000	1,450,067	529,893
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	1,979,960	0	128,000	1,450,067	529,893
						0	0	0	0	0
111	02	66	01	01	0400000000-2	7,689,021	0	311,000	3,509,000	4,180,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	7,689,021	0	311,000	3,509,000	4,180,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	7,689,021	0	311,000	3,509,000	4,180,021
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	7,689,021	0	311,000	3,509,000	4,180,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	7,689,021	0	311,000	3,509,000	4,180,021
						0	0	0	0	0
112	02	70			0400000000-2	12,917,221	0	301,215	5,202,465	7,714,756
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	12,917,221	0	301,215	5,202,465	7,714,756
					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11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	301,215 0	5,202,465 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	12,917,221 0	0 0	301,215 0	5,202,465 0	0 0
					小 計	12,917,221 0	0 0	301,215 0	5,202,465 0	0 0
					合 計	22,586,202 0	0 0	740,215 0	10,161,532 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11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11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11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	537,117,232	96,417	23,177,473	38,932,914	1,483,263
1015 法定編制人員待遇	342,805,705	0	20,846,670	0	0
1020 約聘僱人員待遇	29,535,686	0	134,854	0	0
1025 技工及工友待遇	6,975,165	0	466,236	0	0
1030 獎金	63,719,331	0	786,462	0	0
1035 其他給與	2,457,418	0	0	0	0
1040 加班費	5,554,204	96,417	0	0	0
1045 退休退職給付	25,761,227	0	943,251	38,932,914	1,483,263
1050 退休離職儲金	32,368,924	0	0	0	0
1055 保險	27,939,572	0	0	0	0
20 業務費	6,511,050	102,994,900	0	0	0
2003 教育訓練費	58,500	143,000	0	0	0
2006 水電費	124,916	21,017,266	0	0	0
2009 通訊費	276,400	885,968	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	6,969,240	0	0	0
2021 其他業務租金	171,500	1,776,652	0	0	0
2024 稅捐及規費	199,756	48,011	0	0	0
2027 保險費	210,500	576,370	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	2,291,553	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	18,435	9,980,950	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11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	2,913,706	603,721,005			
1015 法定編制人員待遇	0	363,652,375			
1020 約聘僱人員待遇	0	29,670,540			
1025 技工及工友待遇	0	7,441,401			
1030 獎金	0	64,505,793			
1035 其他給與	2,913,706	5,371,124			
1040 加班費	0	5,650,621			
1045 退休退職給付	0	67,120,655			
1050 退休離職儲金	0	32,368,924			
1055 保險	0	27,939,572			
20 業務費	0	109,505,950			
2003 教育訓練費	0	201,500			
2006 水電費	0	21,142,182			
2009 通訊費	0	1,162,368			
2015 權利使用費	0	5,440,021			
2018 資訊服務費	0	7,990,193			
2021 其他業務租金	0	1,948,152			
2024 稅捐及規費	0	247,767			
2027 保險費	0	786,870			
2033 臨時人員酬金	0	2,291,553			
2036 按日按件計資酬金	0	9,999,385			
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11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	724,067	14,550,036	0	0	0
2054 一般事務費	2,142,641	20,682,150	0	0	0
2063 房屋建築養護費	64,500	4,336,682	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	1,185,757	12,654,838	0	0	0
2072 國內旅費	52,379	750,479	0	0	0
2078 國外旅費	0	694,027	0	0	0
2081 運費	0	15,000	0	0	0
2084 短程車資	0	48,810	0	0	0
2093 特別費	170,450	0	0	0	0
30 設備及投資*	231,955	200,634,917	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	84,876,910	0	0	0
3020 機械設備費*	0	17,499,440	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*	172,955	26,044,974	0	0	0
40 獎補助費	13,605,617	242,570,648	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	242,570,648	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	557,465,854	546,296,882	23,177,473	38,932,914	1,483,263

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11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	15,274,103			
2054 一般事務費	0	22,824,791			
2063 房屋建築養護費	0	4,401,182			
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	13,840,595			
2072 國內旅費	0	802,858			
2078 國外旅費	0	694,027			
2081 運費	0	15,000			
2084 短程車資	0	48,810			
2093 特別費	0	170,450			
30 設備及投資*	0	200,866,872			
3010 房屋建築及設備費*	0	84,876,910			
3020 機械設備費*	0	17,499,440			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	72,272,593			
3035 雜項設備費*	0	26,217,929			
40 獎補助費	0	256,176,265			
4050 對學生之獎助	0	242,570,648			
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	2,913,706	1,170,270,092			

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11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	30,634,849	0	0	0	0	0	0	0	30,634,849
本年度	20,473,317	0	0	0	0	0	0	0	20,473,317
0408410301 一般賠償收入	3,421,451	0	0	0	0	0	0	0	3,421,451
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	9,708,935	0	0	0	0	0	0	0	9,708,935
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	474,822	0	0	0	0	0	0	0	474,822
以前年度	10,161,532	0	0	0	0	0	0	0	10,161,532
一、以前年度應收(保留)數	10,161,532	0	0	0	0	0	0	0	10,161,532
110年度 0408410301 一般賠償收入	1,450,067	0	0	0	0	0	0	0	1,450,067

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11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	3,509,000	0	0	0	0	0	0	0	3,509,000
112年度 0408410301 一般賠償收入	5,202,465	0	0	0	0	0	0	0	5,202,465
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11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	1,170,270,092	3,516,697	0	0	400,000	0	0	0	1,174,186,789	70,512,567
本年度	1,170,270,092	3,516,697	0	0	400,000	0	0	0	1,174,186,789	70,512,567
一、本年度經費	1,103,762,736	3,516,697	0	0	400,000	0	0	0	1,107,679,433	70,512,567
3808410100 一般行政	557,465,854	26,000	0	0	200,000	0	0	0	557,691,854	27,469,146
3808410200 高級警察教育	546,296,882	3,490,697	0	0	200,000	0	0	0	549,987,579	43,043,421
二、統籌科目	66,507,356	0	0	0	0	0	0	0	66,507,356	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	23,177,473	0	0	0	0	0	0	0	23,177,473	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	38,932,914	0	0	0	0	0	0	0	38,932,914	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,483,263	0	0	0	0	0	0	0	1,483,263	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,913,706	0	0	0	0	0	0	0	2,913,706	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,584,793,906	2 負債	32,603,330
11 流動資產	50,838,957	21 流動負債	14,193,360
110103 專戶存款	31,196,590	210302 應付代收款	14,193,360
110104 零用金	400,000	28 其他負債	18,409,970
110303 應收帳款	12,424,670	280301 存入保證金	18,409,970
110901 預付款	6,817,697	3 淨資產	2,552,190,576
14 固定資產	2,478,986,866	31 資產負債淨額	2,552,190,576
140101 土地	143,404,389	310101 資產負債淨額	2,552,190,576
140201 土地改良物	2,439,704		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,580,534,977		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-574,683,642		
140501 機械及設備	733,419,756		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-547,076,506		
140601 交通及運輸設備	43,536,569		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,914,444		
140701 雜項設備	583,449,845		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-474,909,260		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	15,315,182		
16 無形資產	53,561,343		
160102 電腦軟體	53,561,343		
18 其他資產	1,406,740		

中央警察大學

平衡表

中華民國113年11月30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	1,406,740 2,584,793,906	合計	2,584,793,906

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113年01月01日至113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	82,539,501	1,212,277,827
公庫撥入數	79,158,748	1,174,186,789
罰款及賠償收入	1,766,202	3,421,451
規費收入	0	5,143,757
財產收益	0	1,656,916
捐獻及贈與收入	1,543,070	13,820,769
其他收入	71,481	14,048,145
支出	95,845,497	1,133,040,042
繳付公庫數	2,542,910	30,634,849
人事支出	48,265,382	603,721,005
業務支出	10,213,124	111,466,312
獎補助支出	21,258,470	256,176,265
財產損失	13,000	229,078
折舊、折耗及攤銷	13,552,611	130,812,533
收支餘絀	-13,305,996	79,237,785

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11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	68,820,947	0	-61,631,343	2,005,851,335
機械及設備	713,909,902	-537,088,496	54,044,153	34,534,299	-9,988,010	186,343,250
交通及運輸設備	42,611,389	-37,166,217	1,658,105	732,925	-748,227	5,622,125
雜項設備	529,937,072	-442,748,342	58,497,139	4,984,366	-32,160,918	108,540,585
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	185,109,466	40,660,362	-104,528,498	2,463,671,684
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	15,315,182	216,824	0	15,315,182
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,050,804	0	43,638,943	7,128,404	0	53,561,343
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	58,954,125	7,345,228	0	68,876,525
合計	3,973,513,764	-1,532,495,058	244,063,591	48,005,590	-104,528,498	2,532,548,209
備註： 1.資本資產成本增加數244,063,591=屬預算執行增加數198,906,510+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45,157,081。 2.設備及投資預算執行數200,866,872=本年度預算執行數200,866,872+以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數198,906,510，較設備及投資預算執行數200,866,872，減少1,960,362，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1,960,362。						

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11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	20,473,317	1,191,804,510	1,212,277,827	收入
	0	1,174,186,789	1,174,186,789	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,421,451	0	3,421,451	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	13,820,769	13,820,769	捐獻及贈與收入
其他收入	10,251,193	3,796,952	14,048,145	其他收入
歲出	1,170,270,092	-37,230,050	1,133,040,042	支出
	0	30,634,849	30,634,849	繳付公庫數
人事費	603,721,005	0	603,721,005	人事支出
業務費	109,505,950	1,960,362	111,466,312	業務支出
獎補助費	256,176,265	0	256,176,265	獎補助支出
設備及投資	200,866,872	-200,866,872	0	
	0	229,078	229,078	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	130,812,533	130,812,533	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,149,796,775	1,229,034,560	79,237,785	收支餘絀

備註：

一、收入調整數1,191,804,510元說明：

(一)公庫撥入數1,174,186,789元＝歲出實現數1,170,270,092元＋預付款3,516,697元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入13,820,769元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產13,820,769元。

(三)其他收入3,796,952元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產3,796,952元。

二、支出調整數-37,230,050元說明：

(一)繳付公庫數30,634,849元＝歲入實現數20,473,317元+以前年度歲入實現數10,161,532元。

中央警察大學

中華民國113年01月01日至113年11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1,960,362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1,960,362元。 (三)設備及投資-200,866,872元＝本年度設備及投資實現數200,866,872元。 (四)財產損失229,078元＝本年度固定資產報廢總值40,251,590元－該資產累計折舊34,967,609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。 (五)折舊、折耗及攤130,812,533元＝本年度固定資產折舊123,704,729＋電腦軟體攤銷總值7,107,804元。 三、收支餘絀調整數1,229,034,560元＝收入調整數1,191,804,510元－支出調整數(-37,230,050)元。				