

中央警察大學

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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	01	0400000000-2	6,362,000	6,362,000	856,000	597,758	0	-50,927
				罰款及賠償收入	0			805,073		
				0408410000-9	6,362,000	6,362,000	856,000	597,758	0	-50,927
				中央警察大學	0			805,073		
03	57	01	01	0408410300-2	6,362,000	6,362,000	856,000	597,758	0	-50,927
				賠償收入	0			805,073		
				0408410301-5	6,362,000	6,362,000	856,000	597,758	0	-50,927
				一般賠償收入	0			805,073		
03	57	01	01	0500000000-8	4,538,000	4,538,000	4,358,000	111,740	0	737,457
				規費收入	0			5,095,457		
				0508410000-4	4,538,000	4,538,000	4,358,000	111,740	0	737,457
				中央警察大學	0			5,095,457		
				0508410100-9	4,178,000	4,178,000	4,178,000	30,240	0	713,707
				行政規費收入	0			4,891,707		
				0508410104-0	4,178,000	4,178,000	4,178,000	30,240	0	713,707
				考試報名費	0			4,891,707		
02	01	01	0508410300-8	360,000	360,000	180,000	81,500	0	23,750	
			使用規費收入	0			203,750			
02	01	01	0508410307-7	360,000	360,000	180,000	81,500	0	23,750	
			服務費	0			203,750			

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06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	1,793,000	1,793,000	992,000	3,526	0	75,904
				財產收入	0			1,067,904		
				0708410000-5	1,793,000	1,793,000	992,000	3,526	0	75,904
				中央警察大學	0			1,067,904		
				0708410100-0	1,554,000	1,554,000	833,000	3,526	0	132,044
				財產孳息	0			965,044		
				0708410101-2	1,000	1,000	0	3,526	0	3,526
				利息收入	0			3,526		
				0708410103-8	1,553,000	1,553,000	833,000	0	0	128,518
				租金收入	0			961,518		
07	78	01	01	0708410500-8	239,000	239,000	159,000	0	0	-56,140
				廢舊物資售價	0			102,860		
				1200000000-8	9,879,000	9,879,000	4,081,000	24,324	0	722,152
				其他收入	0			4,803,152		
				1208410000-4	9,879,000	9,879,000	4,081,000	24,324	0	722,152
				中央警察大學	0			4,803,152		
07	78	01	01	1208410100-9	9,491,000	9,491,000	3,891,000	-16,273	0	663,763
				學雜費收入	0			4,554,763		
				1208410101-1	9,491,000	9,491,000	3,891,000	-16,273	0	663,763
				學雜費收入	0			4,554,763		

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06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	190,000 40,597 248,389	0	58,389	
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0 0 4,576	0	4,576	
			02	1208410210-7 其他雜項收入	388,000 0	388,000	190,000 40,597 243,813	0	53,813	
				合計	22,572,000 0	22,572,000	10,287,000 737,348 11,771,586	0	1,484,586	

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06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)  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		第一預備金	預算調整數					
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	586,279,000	76,611,662	37,373,648	
				0	0			548,905,352	8,594,372	
				0	0			0		
	01		3808410100-4 一般行政	616,180,000	0	616,180,000	364,559,000	40,135,534	17,803,329	
				0	0			346,755,671	0	
				0	0			0		
		10	人事費	594,116,000	0	594,116,000	347,467,000	39,865,034	17,104,070	
				0	0			330,362,930	0	
				0	0			0		
		20	業務費	8,452,000	0	8,452,000	3,578,000	174,500	690,876	
				0	0			2,887,124	0	
				0	0			0		
		40	獎補助費	13,612,000	0	13,612,000	13,514,000	96,000	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06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		
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	192,925,000	27,688,206	17,768,479
					0	0			175,156,521	7,320,273
					658,000	0			0	
				10 人事費	240,000	0	240,000	170,000	2,914	107,235
					0	0			62,765	0
					0	0			0	
				20 業務費	131,012,000	0	131,670,000	49,857,000	9,808,555	8,146,386
					0	0			41,710,614	7,295,568
					658,000	0			0	
				40 獎補助費	272,845,000	0	272,845,000	142,898,000	17,876,737	9,514,858
					0	0			133,383,142	24,705
					0	0			0	
		02		3808410200-9* 高級警察教育	187,407,000	26,706,000	214,914,000	28,695,000	8,787,922	1,764,935
					0	0			26,930,065	1,274,099
					801,000	0			0	
				30 設備及投資	187,407,000	26,706,000	214,914,000	28,695,000	8,787,922	1,764,935
					0	0			26,930,065	1,274,099
					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06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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
款	項	目	節	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					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4	1,512,526	0	1,512,526	1,512,526	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,512,526	0		
					0	0		0	0		
				10	1,512,526	0		1,512,526	1,512,526	0	
05				7606205300-6	23,179,684	0	23,179,684	23,179,684	3,163,254	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		23,179,684	0		
					0	0		0	0		
				10	23,179,684	0		23,179,684	23,179,684	3,163,254	
27				3877013800-0	13,756,548	0	13,756,548	13,756,548	1,848,014	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		13,756,548	0		
					0	0		0	0		
				10	13,756,548	0		13,756,548	13,756,548	1,848,014	
27				7677017600-7	866,598	0	866,598	866,598	123,333	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		866,598	0		
					0	0		0	0		
				10	866,598	0		866,598	866,598	123,333	
					0		866,598	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06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		
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	1,248,708,356	26,706,000	1,275,414,356	625,594,356	81,746,263	37,373,648
					0	0			588,220,708	8,594,372
					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06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	保留數
110	02	67	01	01	0400000000-2	1,979,960	0	135,930	847,237	0	1,132,723
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0408410000-9	1,979,960	0	135,930	847,237	0	1,132,723
					中央警察大學	0	0	0	0	0	
					0408410300-2	1,979,960	0	135,930	847,237	0	1,132,723
					賠償收入	0	0	0	0	0	
111	02	66	01	01	0408410301-5	1,979,960	0	135,930	847,237	0	1,132,723
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	1,979,960	0	135,930	847,237	0	1,132,723
						0	0	0	0	0	
					0400000000-2	7,689,021	0	311,000	1,954,000	0	5,735,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
112	02	70			0408410000-9	7,689,021	0	311,000	1,954,000	0	5,735,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0	
					0408410300-2	7,689,021	0	311,000	1,954,000	0	5,735,021
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0408410301-5	7,689,021	0	311,000	1,954,000	0	5,735,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
112	02	70			小計	7,689,021	0	311,000	1,954,000	0	5,735,021
						0	0	0	0	0	
					0400000000-2	12,917,221	0	301,200	3,696,465	0	9,220,756
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0408410000-9	12,917,221	0	301,200	3,696,465	0	9,220,756
					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06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	保留數
			01		0408410300-2 賠償收入	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,696,465 0	0 0	9,220,756 0
			01		0408410301-5 一般賠償收入	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,696,465 0	0 0	9,220,756 0
					小計	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,696,465 0	0 0	9,220,756 0
					合計	22,586,202 0	0 0	748,130 0	6,497,702 0	0 0	16,088,500 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06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	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06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	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06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	330,362,930	62,765	13,756,548	23,179,684	866,598
1015 法定編制人員待遇	197,510,254	0	12,060,631	0	0
1020 約聘僱人員待遇	14,889,134	0	72,628	0	0
1025 技工及工友待遇	4,268,365	0	285,036	0	0
1030 獎金	63,555,301	0	786,462	0	0
1035 其他給與	1,041,878	0	0	0	0
1040 加班費	2,593,431	62,765	0	0	0
1045 退休退職給付	14,879,737	0	551,791	23,179,684	866,598
1050 退休離職儲金	17,556,768	0	0	0	0
1055 保險	14,068,062	0	0	0	0
20 業務費	2,887,124	41,710,614	0	0	0
2003 教育訓練費	15,000	8,000	0	0	0
2006 水電費	100,479	10,657,986	0	0	0
2009 通訊費	146,102	492,319	0	0	0
2015 權利使用費	0	1,773,675	0	0	0
2018 資訊服務費	285,651	1,620,849	0	0	0
2021 其他業務租金	94,872	859,471	0	0	0
2024 稅捐及規費	42,142	17,555	0	0	0
2027 保險費	198,945	216,463	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	1,137,207	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	10,985	4,915,669	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	72,900	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06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	1,512,526	369,741,051			
1015 法定編制人員待遇	0	209,570,885			
1020 約聘僱人員待遇	0	14,961,762			
1025 技工及工友待遇	0	4,553,401			
1030 獎金	0	64,341,763			
1035 其他給與	1,512,526	2,554,404			
1040 加班費	0	2,656,196			
1045 退休退職給付	0	39,477,810			
1050 退休離職儲金	0	17,556,768			
1055 保險	0	14,068,062			
20 業務費	0	44,597,738			
2003 教育訓練費	0	23,000			
2006 水電費	0	10,758,465			
2009 通訊費	0	638,421			
2015 權利使用費	0	1,773,675			
2018 資訊服務費	0	1,906,500			
2021 其他業務租金	0	954,343			
2024 稅捐及規費	0	59,697			
2027 保險費	0	415,408			
2033 臨時人員酬金	0	1,137,207			
2036 按日按件計資酬金	0	4,926,654			
2042 國際組織會費	0	6,000			
2045 國內組織會費	0	72,900			

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06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	443,341	3,904,124	0	0	0
2054 一般事務費	961,934	7,988,622	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	2,244,760	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	49,741	40,103	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	437,715	5,243,129	0	0	0
2072 國內旅費	26,517	402,755	0	0	0
2078 國外旅費	0	109,027	0	0	0
2093 特別費	73,700	0	0	0	0
30 設備及投資*	63,095	26,930,065	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	5,860,021	0	0	0
3020 機械設備費*	0	3,920,800	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	10,405,128	0	0	0
3035 雜項設備費*	63,095	6,744,116	0	0	0
40 獎補助費	13,505,617	133,383,142	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	133,383,142	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	346,818,766	202,086,586	13,756,548	23,179,684	866,598

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06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	4,347,465			
2054 一般事務費	0	8,950,556			
2063 房屋建築養護費	0	2,244,760			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	89,844			
2069 設施及機械設備養護費	0	5,680,844			
2072 國內旅費	0	429,272			
2078 國外旅費	0	109,027			
2093 特別費	0	73,700			
30 設備及投資*	0	26,993,160			
3010 房屋建築及設備費*	0	5,860,021			
3020 機械設備費*	0	3,920,800			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	10,405,128			
3035 雜項設備費*	0	6,807,211			
40 獎補助費	0	146,888,759			
4050 對學生之獎助	0	133,383,142			
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	1,512,526	588,220,708			

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06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	18,269,288	0	0	0	0	0	0	0	18,269,288
本年度	11,771,586	0	0	0	0	0	0	0	11,771,586
0408410301 一般賠償收入	805,073	0	0	0	0	0	0	0	805,073
0508410104 考試報名費	4,891,707	0	0	0	0	0	0	0	4,891,707
0508410307 服務費	203,750	0	0	0	0	0	0	0	203,750
0708410101 利息收入	3,526	0	0	0	0	0	0	0	3,526
0708410103 租金收入	961,518	0	0	0	0	0	0	0	961,518
0708410500 廢舊物資售價	102,860	0	0	0	0	0	0	0	102,860
1208410101 學雜費收入	4,554,763	0	0	0	0	0	0	0	4,554,763
1208410201 收回以前年度歲出	4,576	0	0	0	0	0	0	0	4,576
1208410210 其他雜項收入	243,813	0	0	0	0	0	0	0	243,813
以前年度	6,497,702	0	0	0	0	0	0	0	6,497,702
一、以前年度應收(保留)數	6,497,702	0	0	0	0	0	0	0	6,497,702
110年度 0408410301 一般賠償收入	847,237	0	0	0	0	0	0	0	847,237

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06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	1,954,000	0	0	0	0	0	0	0	1,954,000
112年度 0408410301 一般賠償收入	3,696,465	0	0	0	0	0	0	0	3,696,465
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06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	588,220,708	8,594,372	0	0	400,000	0	0	0	597,215,080	28,379,276
本年度	588,220,708	8,594,372	0	0	400,000	0	0	0	597,215,080	28,379,276
一、本年度經費	548,905,352	8,594,372	0	0	400,000	0	0	0	557,899,724	28,379,276
3808410100 一般行政	346,818,766	0	0	0	200,000	0	0	0	347,018,766	17,640,234
3808410200 高級警察教育	202,086,586	8,594,372	0	0	200,000	0	0	0	210,880,958	10,739,042
二、統籌科目	39,315,356	0	0	0	0	0	0	0	39,315,356	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	13,756,548	0	0	0	0	0	0	0	13,756,548	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,179,684	0	0	0	0	0	0	0	23,179,684	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	866,598	0	0	0	0	0	0	0	866,598	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,512,526	0	0	0	0	0	0	0	1,512,526	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,471,759,982	2 負債	29,198,931
11 流動資產	57,582,803	21 流動負債	10,636,831
110103 專戶存款	29,198,931	210302 應付代收款	10,608,727
110104 零用金	400,000	210901 預收款	28,104
110303 應收帳款	16,088,500	28 其他負債	18,562,100
110901 預付款	11,895,372	280301 存入保證金	18,562,100
14 固定資產	2,394,646,601	3 淨資產	2,442,561,051
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,442,561,051
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,442,561,051
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,527,995,640		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-546,104,243		
140501 機械及設備	721,297,951		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-555,034,474		
140601 交通及運輸設備	42,792,589		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,882,830		
140701 雜項設備	535,149,856		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-451,953,171		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	1,070,894		
16 無形資產	19,530,578		
160102 電腦軟體	19,530,578		
合 計	2,471,759,982	合 計	2,471,759,982

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	100,042,546	621,303,110
公庫撥入數	87,507,734	597,215,080
罰款及賠償收入	597,758	805,073
規費收入	111,740	5,095,457
財產收益	3,526	1,067,904
捐獻及贈與收入	8,536,539	8,672,539
其他收入	3,285,249	8,447,057
支出	85,743,479	647,291,867
繳付公庫數	1,485,478	18,269,288
人事支出	45,002,549	369,741,051
業務支出	10,102,797	44,932,880
獎補助支出	17,972,737	146,888,759
財產損失	3,908	38,705
折舊、折耗及攤銷	11,176,010	67,421,184
收支餘絀	14,299,067	-25,988,757

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06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	16,281,610	0	-33,051,944	1,981,891,397
機械及設備	713,909,902	-537,088,496	10,363,106	2,975,057	-17,945,978	166,263,477
交通及運輸設備	42,611,389	-37,166,217	268,500	87,300	-716,613	4,909,759
雜項設備	529,937,072	-442,748,342	5,927,354	714,570	-9,204,829	83,196,685
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	34,929,692	4,185,699	-60,919,364	2,393,575,707
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	1,070,894	216,824	0	1,070,894
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,050,804	0	5,279,822	2,800,048	0	19,530,578
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	6,350,716	3,016,872	0	20,601,472
合計	3,973,513,764	-1,532,495,058	41,280,408	7,202,571	-60,919,364	2,414,177,179

備註：  
 1.資本資產成本增加數41,280,408=屬預算執行增加數26,658,018 + 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14,622,390。  
 2.設備及投資預算執行數26,993,160=本年度預算執行數26,993,160 + 以前年度保留預算執行數0。  
 3.預算採購增加數26,658,018，較設備及投資預算執行數26,993,160，減少335,142，係：電腦軟體及電腦顯示器未達登載財產標準計減少335,142。

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06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	11,771,586	609,531,524	621,303,110	收入
	0	597,215,080	597,215,080	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	805,073	0	805,073	罰款及賠償收入
規費收入	5,095,457	0	5,095,457	規費收入
財產收入	1,067,904	0	1,067,904	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	4,803,152	3,643,905	8,447,057	其他收入
歲出	588,220,708	59,071,159	647,291,867	支出
	0	18,269,288	18,269,288	繳付公庫數
人事費	369,741,051	0	369,741,051	人事支出
業務費	44,597,738	335,142	44,932,880	業務支出
獎補助費	146,888,759	0	146,888,759	獎補助支出
設備及投資	26,993,160	-26,993,160	0	
	0	38,705	38,705	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	67,421,184	67,421,184	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-576,449,122	550,460,365	-25,988,757	收支餘絀

備註：

一、收入調整數609,531,524元說明：

(一)公庫撥入數597,215,080元＝歲出實現數588,220,708元＋預付款8,594,372元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入8,672,539元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產8,672,539元。

(三)其他收入3,643,905元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產3,643,905元。

二、支出調整數59,071,159元說明：

(一)繳付公庫數18,269,288元＝歲入實現數11,771,586元＋以前年度歲入實現數6,497,702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06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
<p>(二)業務支出335,142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335,142元。</p> <p>(三)設備及投資-26,993,160元=本年度設備及投資實現數26,993,160元。</p> <p>(四)財產損失38,705元=本年度固定資產報廢總值3,776,927元－該資產累計折舊3,703,472元-財產無償移撥36,450元+本年度無形資產報廢1,700元。</p> <p>(五)折舊、折耗及攤銷67,421,184元=本年度固定資產折舊64,622,836+電腦軟體攤銷總值2,798,348元。</p> <p>三、收支餘絀調整數550,460,365元=收入調整數609,531,524元－支出調整數59,071,159元。</p>				