

中央警察大學

會計月報

中華民國 113 年 7 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07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 罰款及賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	856,000	20,344 825,417	0	-30,583
03				0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	856,000	20,344 825,417	0	-30,583
				0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	856,000	20,344 825,417	0	-30,583
				0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	856,000	20,344 825,417	0	-30,583
				0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000	4,388,000	2,550 5,098,007	0	710,007
				0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,388,000	2,550 5,098,007	0	710,007
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	2,550 4,894,257	0	716,257
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	2,550 4,894,257	0	716,257
	0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	210,000	0 203,750	0	-6,250			
	57	01	02	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	210,000	0 203,750	0	-6,250

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07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 財產收入	1,793,000	1,793,000	1,212,000	204,000	0	59,904
				0		1,271,904				
				0708410000-5 中央警察大學	1,793,000	1,793,000	1,212,000	204,000	0	59,904
				0		1,271,904				
				0708410100-0 財產孳息	1,554,000	1,554,000	1,053,000	204,000	0	116,044
				0		1,169,044				
				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	1,053,000	204,000	0	112,518
				0		1,165,518				
07	78	02	02	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	4,114,000	38,328	0	727,480
				0		4,841,480				
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	4,114,000	38,328	0	727,480
				0		4,841,480				
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	663,763
				0		4,554,763				
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	663,763
				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07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	223,000	38,328 286,717	0	63,717
			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	223,000	38,328 282,141	0	59,141
				合計	22,572,000 0	22,572,000	10,570,000	265,222 12,036,808	0	1,466,808

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07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	1,209,393,000	26,706,000	1,236,099,000	670,198,000	79,093,809	42,198,839	
					0	0			627,999,161	4,516,751	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	616,180,000	0	616,180,000	407,014,000	43,053,670	17,204,659	
					0	0			389,809,341	0	
					0	0			0		
				10 人事費	594,116,000	0	594,116,000	389,141,000	41,947,602	16,830,468	
					0	0			372,310,532	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,452,000	0	8,452,000	4,359,000	1,106,068	365,808	
					0	0			3,993,192	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07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	404,097,000	0	404,755,000	225,400,000	33,379,725	16,863,754	
					0	0			208,536,246	3,408,751	
					658,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	190,000	3,058	124,177	
					0	0			65,823	0	
					0	0			0		
				20 業務費	131,012,000	0	131,670,000	62,473,000	14,873,293	5,889,093	
					0	0			56,583,907	3,384,046	
					658,000	0			0		
				40 獎補助費	272,845,000	0	272,845,000	162,737,000	18,503,374	10,850,484	
					0	0			151,886,516	24,705	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	187,407,000	26,706,000	214,914,000	37,684,000	2,660,414	8,093,521	
					0	0			29,590,479	1,108,000	
					801,000	0			0		
				30 設備及投資	187,407,000	26,706,000	214,914,000	37,684,000	2,660,414	8,093,521	
					0	0			29,590,479	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07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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,676,776	0	1,676,776	1,676,776	164,250	0	
					0	0			1,676,776	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,676,776	0	1,676,776	1,676,776	164,250	0	
					0	0			1,676,776	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	26,323,676	0	26,323,676	26,323,676	3,143,992	0	
					0	0			26,323,676	0	
					0	0			0		
				10 人事費	26,323,676	0	26,323,676	26,323,676	3,143,992	0	
					0	0			26,323,676	0	
					0	0			0		
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	15,579,764	0	15,579,764	15,579,764	1,823,216	0	
					0	0			15,579,764	0	
					0	0			0		
				10 人事費	15,579,764	0	15,579,764	15,579,764	1,823,216	0	
					0	0			15,579,764	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	989,931	0	989,931	989,931	123,333	0	
					0	0			989,931	0	
					0	0			0		
				10 人事費	989,931	0	989,931	989,931	123,333	0	
					0	0			989,931	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07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)	
				合計	1,253,963,147	26,706,000	1,280,669,147	714,768,147	84,348,600	42,198,839	
					0	0			672,569,308	4,516,751	
					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07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 罰款及賠償收入	1,979,960 0	0 0	105,308 0	952,545 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	1,979,960 0	0 0	105,308 0	952,545 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	1,979,960 0	0 0	105,308 0	952,545 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	1,979,960 0	0 0	105,308 0	952,545 0	0 0
					小 計	1,979,960 0	0 0	105,308 0	952,545 0	0 0
111	02	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	7,689,021 0	0 0	311,000 0	2,265,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	7,689,021 0	0 0	311,000 0	2,265,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	7,689,021 0	0 0	311,000 0	2,265,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	7,689,021 0	0 0	311,000 0	2,265,000 0	0 0
					小 計	7,689,021 0	0 0	311,000 0	2,265,000 0	0 0
112	02	70			0400000000-2 罰款及賠償收入	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,997,665 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,997,665 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07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
			01		0408410300-2 賠償收入	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,997,665 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,997,665 0	0 0
					小 計	12,917,221 0	0 0	301,200 0	3,997,665 0	0 0
					合 計	22,586,202 0	0 0	717,508 0	7,215,210 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07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
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07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
					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07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	372,310,532	65,823	15,579,764	26,323,676	989,931
1015 法定編制人員待遇	226,830,827	0	13,758,426	0	0
1020 約聘僱人員待遇	18,031,184	0	83,517	0	0
1025 技工及工友待遇	4,809,725	0	321,276	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	3,300,154	65,823	0	0	0
1045 退休退職給付	17,509,407	0	630,083	26,323,676	989,931
1050 退休離職儲金	20,476,704	0	0	0	0
1055 保險	16,755,352	0	0	0	0
20 業務費	3,993,192	56,583,907	0	0	0
2003 教育訓練費	15,000	8,000	0	0	0
2006 水電費	103,341	12,153,142	0	0	0
2009 通訊費	171,408	593,624	0	0	0
2015 權利使用費	0	5,440,021	0	0	0
2018 資訊服務費	735,302	3,230,407	0	0	0
2021 其他業務租金	112,242	1,064,565	0	0	0
2024 稅捐及規費	58,462	34,261	0	0	0
2027 保險費	210,110	216,643	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	1,325,877	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	10,985	6,063,620	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07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	1,676,776	416,946,502			
1015 法定編制人員待遇	0	240,589,253			
1020 約聘僱人員待遇	0	18,114,701			
1025 技工及工友待遇	0	5,131,001			
1030 獎金	0	64,341,763			
1035 其他給與	1,676,776	2,718,654			
1040 加班費	0	3,365,977			
1045 退休退職給付	0	45,453,097			
1050 退休離職儲金	0	20,476,704			
1055 保險	0	16,755,352			
20 業務費	0	60,577,099			
2003 教育訓練費	0	23,000			
2006 水電費	0	12,256,483			
2009 通訊費	0	765,032			
2015 權利使用費	0	5,440,021			
2018 資訊服務費	0	3,965,709			
2021 其他業務租金	0	1,176,807			
2024 稅捐及規費	0	92,723			
2027 保險費	0	426,753			
2033 臨時人員酬金	0	1,325,877			
2036 按日按件計資酬金	0	6,074,605			
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07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	526,224	4,660,116	0	0	0
2054 一般事務費	1,144,842	11,701,635	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	2,263,810	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	686,047	7,171,663	0	0	0
2072 國內旅費	41,956	427,793	0	0	0
2078 國外旅費	0	109,027	0	0	0
2093 特別費	102,850	0	0	0	0
30 設備及投資*	63,095	29,590,479	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	6,022,795	0	0	0
3020 機械設備費*	0	3,937,000	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	8,986,127	0	0	0
40 獎補助費	13,505,617	151,886,516	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	151,886,516	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	389,872,436	238,126,725	15,579,764	26,323,676	989,931

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07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	5,186,340			
2054 一般事務費	0	12,846,477			
2063 房屋建築養護費	0	2,263,810			
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	7,857,710			
2072 國內旅費	0	469,749			
2078 國外旅費	0	109,027			
2093 特別費	0	102,850			
30 設備及投資*	0	29,653,574			
3010 房屋建築及設備費*	0	6,022,795			
3020 機械設備費*	0	3,937,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	10,644,557			
3035 雜項設備費*	0	9,049,222			
40 獎補助費	0	165,392,133			
4050 對學生之獎助	0	151,886,516			
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	1,676,776	672,569,308			

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07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	19,252,018	0	0	0	0	0	0	0	19,252,018
本年度	12,036,808	0	0	0	0	0	0	0	12,036,808
0408410301 一般賠償收入	825,417	0	0	0	0	0	0	0	825,417
0508410104 考試報名費	4,894,257	0	0	0	0	0	0	0	4,894,257
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	1,165,518	0	0	0	0	0	0	0	1,165,518
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	282,141	0	0	0	0	0	0	0	282,141
以前年度	7,215,210	0	0	0	0	0	0	0	7,215,210
一、以前年度應收(保留)數	7,215,210	0	0	0	0	0	0	0	7,215,210
110年度 0408410301 一般賠償收入	952,545	0	0	0	0	0	0	0	952,545

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07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	2,265,000	0	0	0	0	0	0	0	2,265,000
112年度 0408410301 一般賠償收入	3,997,665	0	0	0	0	0	0	0	3,997,665
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07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	672,569,308	4,516,751	0	0	400,000	0	0	0	677,486,059	37,282,088
本年度	672,569,308	4,516,751	0	0	400,000	0	0	0	677,486,059	37,282,088
一、本年度經費	627,999,161	4,516,751	0	0	400,000	0	0	0	632,915,912	37,282,088
3808410100 一般行政	389,872,436	0	0	0	200,000	0	0	0	390,072,436	17,041,564
3808410200 高級警察教育	238,126,725	4,516,751	0	0	200,000	0	0	0	242,843,476	20,240,524
二、統籌科目	44,570,147	0	0	0	0	0	0	0	44,570,147	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	15,579,764	0	0	0	0	0	0	0	15,579,764	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	26,323,676	0	0	0	0	0	0	0	26,323,676	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	989,931	0	0	0	0	0	0	0	989,931	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,676,776	0	0	0	0	0	0	0	1,676,776	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,468,506,692	2 負債	39,355,814
11 流動資產	62,944,557	21 流動負債	16,656,214
110103 專戶存款	39,355,814	210302 應付代收款	16,633,214
110104 零用金	400,000	210901 預收款	23,000
110303 應收帳款	15,370,992	28 其他負債	22,699,600
110901 預付款	7,817,751	280301 存入保證金	22,699,600
14 固定資產	2,386,463,910	3 淨資產	2,429,150,878
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,429,150,878
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,429,150,878
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,528,099,791		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-551,670,241		
140501 機械及設備	721,186,410		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-558,054,931		
140601 交通及運輸設備	42,772,589		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,988,028		
140701 雜項設備	537,246,960		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-453,572,546		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	1,129,517		
16 無形資產	19,098,225		
160102 電腦軟體	19,098,225		
合 計	2,468,506,692	合 計	2,468,506,692

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	80,553,139	701,856,249
公庫撥入數	80,270,979	677,486,059
罰款及賠償收入	20,344	825,417
規費收入	2,550	5,098,007
財產收益	204,000	1,271,904
捐獻及贈與收入	0	8,672,539
其他收入	55,266	8,502,323
支出	93,963,312	741,255,179
繳付公庫數	982,730	19,252,018
人事支出	47,205,451	416,946,502
業務支出	15,979,361	60,912,241
獎補助支出	18,503,374	165,392,133
財產損失	5,490	44,195
折舊、折耗及攤銷	11,286,906	78,708,090
收支餘絀	-13,410,173	-39,398,930

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07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	16,385,761	0	-38,617,942	1,976,429,550
機械及設備	713,909,902	-537,088,496	10,734,873	3,458,365	-20,966,435	163,131,479
交通及運輸設備	42,611,389	-37,166,217	268,500	107,300	-821,811	4,784,561
雜項設備	529,937,072	-442,748,342	8,070,165	760,277	-10,824,204	83,674,414
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	37,548,421	4,734,714	-71,230,392	2,385,334,393
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	1,129,517	216,824	0	1,129,517
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,050,804	0	5,279,822	3,232,401	0	19,098,225
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	6,409,339	3,449,225	0	20,227,742
合計	3,973,513,764	-1,532,495,058	43,957,760	8,183,939	-71,230,392	2,405,562,135
備註： 1.資本資產成本增加數43,957,760=屬預算執行增加數29,318,432 + 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14,639,328。 2.設備及投資預算執行數29,653,574=本年度預算執行數29,653,574 + 以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數29,318,432，較設備及投資預算執行數29,653,574，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07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	12,036,808	689,819,441	701,856,249	收入
	0	677,486,059	677,486,059	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	825,417	0	825,417	罰款及賠償收入
規費收入	5,098,007	0	5,098,007	規費收入
財產收入	1,271,904	0	1,271,904	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	4,841,480	3,660,843	8,502,323	其他收入
歲出	672,569,308	68,685,871	741,255,179	支出
	0	19,252,018	19,252,018	繳付公庫數
人事費	416,946,502	0	416,946,502	人事支出
業務費	60,577,099	335,142	60,912,241	業務支出
獎補助費	165,392,133	0	165,392,133	獎補助支出
設備及投資	29,653,574	-29,653,574	0	
	0	44,195	44,195	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	78,708,090	78,708,090	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-660,532,500	621,133,570	-39,398,930	收支餘絀

備註：

一、收入調整數689,819,441元說明：

(一)公庫撥入數677,486,059元＝歲出實現數672,569,308元＋預付款4,516,751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3,660,843元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產3,660,843元。

二、支出調整數68,685,871元說明：

(一)繳付公庫數19,252,018元＝歲入實現數12,036,808元+以前年度歲入實現數7,215,210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07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
(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。 (三)設備及投資-29,653,574元＝本年度設備及投資實現數29,653,574元。 (四)財產損失44,195元＝本年度固定資產報廢總值4,325,942元－該資產累計折舊4,246,997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、折耗及攤銷78,708,090元＝本年度固定資產折舊75,477,389＋電腦軟體攤銷總值3,230,701元。 三、收支餘絀調整數621,133,570元＝收入調整數689,819,441元－支出調整數68,685,871元。				