

中央警察大學

# 會計月報

中華民國 115 年 5 月份

主辦會計人員 陳麗謙

機關長官 黃明昭

# 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.....           | 7  |
| 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.....               | 14 |
| 三、公庫撥入數分析表.....               | 16 |
| 乙、 會計報表                       |    |
| 壹、 主要表                        |    |
| 一、平衡表.....                    | 17 |
| 二、收入支出表.....                  | 19 |
| 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..... | 20 |
| 丙、 參考表                        |    |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 21 |

# 中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |                      |                |           |                         | 預算數            |                        | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數                  |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |   |          |
|    |                      |                |           |                         | 追加(減)數         |                        |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2)    |            |                                 |   |          |
| 02 | 70                   |                | 01        | 0400000000-2<br>罰款及賠償收入 | 5,812,000<br>0 | 5,812,000              | 512,000               | 21,355<br>142,620    | 0          | -369,380                        |   |          |
| 03 |                      |                |           | 57                      | 01             | 0408410000-9<br>中央警察大學 | 5,812,000<br>0        | 5,812,000            | 512,000    | 21,355<br>142,620               | 0 | -369,380 |
|    |                      |                |           |                         |                | 0408410300-2<br>賠償收入   | 5,812,000<br>0        | 5,812,000            | 512,000    | 21,355<br>142,620               | 0 | -369,380 |
|    |                      |                |           |                         |                | 0408410301-5<br>一般賠償收入 | 5,812,000<br>0        | 5,812,000            | 512,000    | 21,355<br>142,620               | 0 | -369,380 |
|    | 0500000000-8<br>規費收入 | 4,538,000<br>0 | 4,538,000 |                         |                | 4,328,000              | 825,320<br>4,411,651  | 0                    | 83,651     |                                 |   |          |
|    |                      |                | 01        | 0508410000-4<br>中央警察大學  | 4,538,000<br>0 | 4,538,000              | 4,328,000             | 825,320<br>4,411,651 | 0          | 83,651                          |   |          |
|    |                      |                |           | 0508410100-9<br>行政規費收入  | 4,178,000<br>0 | 4,178,000              | 4,178,000             | 825,320<br>4,320,151 | 0          | 142,151                         |   |          |
|    |                      |                |           | 0508410104-0<br>考試報名費   | 4,178,000<br>0 | 4,178,000              | 4,178,000             | 825,320<br>4,320,151 | 0          | 142,151                         |   |          |
|    |                      |                |           | 0508410300-8<br>使用規費收入  | 360,000<br>0   | 360,000                | 150,000               | 0<br>91,500          | 0          | -58,500                         |   |          |
|    |                      |                | 01        | 0508410307-7<br>服務費     | 360,000<br>0   | 360,000                | 150,000               | 0<br>91,500          | 0          | -58,500                         |   |          |

中央警察大學  
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |   |   |                        | 預算數       |           | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |
|    |    |   |   |                        | 追加(減)數    |           |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |            |                                 |
| 04 | 79 |   |   | 0700000000-9<br>財產收入   | 1,505,000 | 1,505,000 | 560,000               | 8,700             | 0          | 323,948                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 883,948           |            |                                 |
|    |    |   |   | 0708410000-5<br>中央警察大學 | 1,505,000 | 1,505,000 | 560,000               | 8,700             | 0          | 323,948                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 883,948           |            |                                 |
|    |    |   |   | 0708410100-0<br>財產孳息   | 1,266,000 | 1,266,000 | 560,000               | 8,700             | 0          | 243,398                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 803,398           |            |                                 |
|    |    |   |   | 0708410101-2<br>利息收入   | 1,000     | 1,000     | 0                     | 0                 | 0          | 0                               |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 0                 |            |                                 |
|    |    |   |   | 0708410103-8<br>租金收入   | 1,265,000 | 1,265,000 | 560,000               | 8,700             | 0          | 243,398                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 803,398           |            |                                 |
| 07 | 78 |   |   | 0708410500-8<br>廢舊物資售價 | 239,000   | 239,000   | 0                     | 0                 | 0          | 80,550                          |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 80,550            |            |                                 |
|    |    |   |   | 1200000000-8<br>其他收入   | 9,853,000 | 9,853,000 | 4,038,000             | 42,726            | 0          | 511,018                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 4,549,018         |            |                                 |
|    |    |   |   | 1208410000-4<br>中央警察大學 | 9,853,000 | 9,853,000 | 4,038,000             | 42,726            | 0          | 511,018                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 4,549,018         |            |                                 |
|    |    |   |   | 1208410100-9<br>學雜費收入  | 9,491,000 | 9,491,000 | 3,891,000             | 0                 | 0          | 449,108                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 4,340,108         |            |                                 |
|    |    |   |   | 1208410101-1<br>學雜費收入  | 9,491,000 | 9,491,000 | 3,891,000             | 0                 | 0          | 449,108                         |
|    |    |   |   |                        | 0         |           |                       | 4,340,108         |            |                                 |

# 中央警察大學

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |    |    |                          | 預算數             |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數                  |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |
|    |   |    |    |                          | 追加(減)數          |            |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2)    |            |                                 |
|    |   | 02 |    | 1208410200-3<br>雜項收入     | 362,000<br>0    | 362,000    | 147,000               | 42,726<br>208,910    | 0          | 61,910                          |
|    |   |    | 01 | 1208410201-6<br>收回以前年度歲出 | 0<br>0          | 0          | 0                     | 0<br>1,004           | 0          | 1,004                           |
|    |   |    | 02 | 1208410210-7<br>其他雜項收入   | 362,000<br>0    | 362,000    | 147,000               | 42,726<br>207,906    | 0          | 60,906                          |
|    |   |    |    | 合計                       | 21,708,000<br>0 | 21,708,000 | 9,438,000             | 898,101<br>9,987,237 | 0          | 549,237                         |

# 中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |   |                        | 預 算 數         |       |               | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |   |                        | 第一預備金         | 預算調整數 |               |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 07 |    |    |   | 0008000000-0<br>內政部主管  |               |       |               |                       |                   |             |                                 |
|    | 04 |    |   | 0008410000-7<br>中央警察大學 | 1,506,338,000 | 0     | 1,506,338,000 | 560,830,000           | 84,200,981        | 47,683,681  |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 513,146,319       | 2,936,270   |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 3808410100-4<br>一般行政   | 670,550,000   | 0     | 670,550,000   | 350,448,000           | 46,195,940        | 25,887,177  |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 324,560,823       | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費              | 644,824,000   | 0     | 644,824,000   | 330,472,000           | 45,987,139        | 24,851,862  |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 305,620,138       | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費              | 8,461,000     | 0     | 8,461,000     | 2,920,000             | 208,801           | 1,027,765   |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 1,892,235         | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 40<br>獎補助費             | 17,265,000    | 0     | 17,265,000    | 17,056,000            | 0                 | 7,550       |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 17,048,450        | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 3808410100-4*<br>一般行政  | 250,000       | 0     | 250,000       | 100,000               | 12,445            | 12,555      |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 87,445            | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 30<br>設備及投資            | 250,000       | 0     | 250,000       | 100,000               | 12,445            | 12,555      |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 87,445            | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                        | 0             | 0     |               |                       | 0                 |             |                                 |

# 中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目        |           |    |   |                         | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|           |           |    |   |                         | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
|           |           | 02 |   | 3808410200-9<br>高級警察教育  | 509,416,000 | 0     | 509,416,000 | 198,101,000           | 34,688,137        | 21,309,458  |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 176,791,542           | 2,936,270         |             |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 0                     |                   |             |                                 |
|           |           |    |   | 10<br>人事費               | 240,000     | 0     | 240,000     | 130,000               | 17,254            | 90,184      |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 39,816                | 0                 |             |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 0                     |                   |             |                                 |
|           |           |    |   | 20<br>業務費               | 175,007,000 | 0     | 175,007,000 | 48,604,000            | 8,867,091         | 16,006,895  |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 32,597,105            | 2,936,270         |             |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 0                     |                   |             |                                 |
|           |           |    |   | 40<br>獎補助費              | 334,169,000 | 0     | 334,169,000 | 149,367,000           | 25,803,792        | 5,212,379   |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 144,154,621           | 0                 |             |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 0                     |                   |             |                                 |
|           |           | 02 |   | 3808410200-9*<br>高級警察教育 | 324,663,000 | 0     | 324,663,000 | 12,181,000            | 3,304,459         | 474,491     |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 11,706,509            | 0                 |             |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 0                     |                   |             |                                 |
|           |           |    |   | 30<br>設備及投資             | 324,663,000 | 0     | 324,663,000 | 12,181,000            | 3,304,459         | 474,491     |                                 |
|           |           |    |   |                         |             | 0     | 0           |                       | 11,706,509        | 0           |                                 |
|           |           |    |   |                         |             | 0     | 0           |                       | 0                 |             |                                 |
|           |           | 03 |   | 3808419800-5<br>第一預備金   | 1,459,000   | 0     | 1,459,000   | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 0                     | 0                 |             |                                 |
|           |           |    |   |                         | 0           | 0     |             | 0                     | 0                 |             |                                 |
|           | 0         |    |   | 0                       |             | 0     | 0           |                       |                   |             |                                 |
| 60<br>預備金 | 1,459,000 |    |   | 0                       | 1,459,000   | 0     | 0           | 0                     |                   |             |                                 |
|           | 0         |    |   | 0                       |             | 0     | 0           |                       |                   |             |                                 |
|           | 0         |    |   | 0                       |             | 0     | 0           |                       |                   |             |                                 |

# 中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |   |   |                                 | 預 算 數         |       |               | 截至本月止<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |   |   |   |                                 | 追加(減)數        | 經費流用數 |               |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |   |   |   |                                 | 第一預備金         | 預算調整數 |               |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款)                     |
| 02 |   |   |   | 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 2,136,610     | 0     | 2,136,610     | 2,136,610             | 19,940            | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 2,136,610         | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 10                              | 2,136,610     | 0     | 2,136,610     | 2,136,610             | 19,940            | 0                               |
|    |   |   |   | 人事費                             | 0             | 0     |               |                       | 2,136,610         | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 0                 |                                 |
| 05 |   |   |   | 7606205300-6                    | 18,912,329    | 0     | 18,912,329    | 18,912,329            | 2,960,560         | 0                               |
|    |   |   |   | 公務人員退休撫卹給付                      | 0             | 0     |               |                       | 18,912,329        | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 10                              | 18,912,329    | 0     | 18,912,329    | 18,912,329            | 2,960,560         | 0                               |
|    |   |   |   | 人事費                             | 0             | 0     |               |                       | 18,912,329        | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 統籌科目小計                          | 21,048,939    | 0     | 21,048,939    | 21,048,939            | 2,980,500         | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 21,048,939        | 0                               |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 合計                              | 1,527,386,939 | 0     | 1,527,386,939 | 581,878,939           | 87,181,481        | 47,683,681                      |
|    |   |   |   |                                 | 0             | 0     |               |                       | 534,195,258       | 2,936,270                       |
|    |   |   |   |                                 | 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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |    |    |    | 以前年度<br>轉入數<br>(1) | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(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       | 428,997            | 0         | 7,965                 | 37,438     | 391,559                          |
|     |    |    |    |    | 罰款及賠償收入            | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 0408410000-9       | 428,997            | 0         | 7,965                 | 37,438     | 391,559                          |
|     |    |    |    |    | 中央警察大學             | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 0408410300-2       | 428,997            | 0         | 7,965                 | 37,438     | 391,559                          |
|     |    |    |    |    | 賠償收入               | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 0408410301-5       | 428,997            | 0         | 7,965                 | 37,438     | 391,559                          |
|     |    |    |    |    | 一般賠償收入             | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 小 計                | 428,997            | 0         | 7,965                 | 37,438     | 391,559                          |
|     |    |    |    |    |                    | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
| 111 | 02 | 66 | 01 | 01 | 0400000000-2       | 173,015            | 0         | 0                     | 173,015    | 0                                |
|     |    |    |    |    | 罰款及賠償收入            | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 0408410000-9       | 173,015            | 0         | 0                     | 173,015    | 0                                |
|     |    |    |    |    | 中央警察大學             | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 0408410300-2       | 173,015            | 0         | 0                     | 173,015    | 0                                |
|     |    |    |    |    | 賠償收入               | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 0408410301-5       | 173,015            | 0         | 0                     | 173,015    | 0                                |
|     |    |    |    |    | 一般賠償收入             | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 小 計                | 173,015            | 0         | 0                     | 173,015    | 0                                |
|     |    |    |    |    |                    | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
| 112 | 02 | 70 |    |    | 0400000000-2       | 3,007,156          | 0         | 257,200               | 1,358,000  | 1,649,156                        |
|     |    |    |    |    | 罰款及賠償收入            | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|     |    |    |    |    | 0408410000-9       | 3,007,156          | 0         | 257,200               | 1,358,000  | 1,649,156                        |
|     |    |    |    |    | 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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |    |    |    | 以前年度<br>轉入數<br>(1)      | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4)     | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(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                              |
| 113 | 02 | 65 | 01 | 01 | 0408410300-2<br>賠償收入    | 3,007,156<br>0     | 0<br>0    | 257,200<br>0          | 1,358,000<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410301-5<br>一般賠償收入  | 3,007,156<br>0     | 0<br>0    | 257,200<br>0          | 1,358,000<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 小 計                     | 3,007,156<br>0     | 0<br>0    | 257,200<br>0          | 1,358,000<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0400000000-2<br>罰款及賠償收入 | 552,000<br>0       | 0<br>0    | 24,000<br>0           | 120,000<br>0   | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410000-9<br>中央警察大學  | 552,000<br>0       | 0<br>0    | 24,000<br>0           | 120,000<br>0   | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410300-2<br>賠償收入    | 552,000<br>0       | 0<br>0    | 24,000<br>0           | 120,000<br>0   | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410301-5<br>一般賠償收入  | 552,000<br>0       | 0<br>0    | 24,000<br>0           | 120,000<br>0   | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 小 計                     | 552,000<br>0       | 0<br>0    | 24,000<br>0           | 120,000<br>0   | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0400000000-2<br>罰款及賠償收入 | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410000-9<br>中央警察大學  | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410300-2<br>賠償收入    | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410301-5<br>一般賠償收入  | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>0                           |
| 114 | 02 | 69 | 01 | 01 | 0408410300-2<br>賠償收入    | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410301-5<br>一般賠償收入  | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410300-2<br>賠償收入    | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>0                           |
|     |    |    |    |    | 0408410301-5<br>一般賠償收入  | 8,513,332<br>0     | 0<br>0    | 220,600<br>0          | 3,190,430<br>0 | 0<br>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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 年度 | 科目 |   |   |   | 以前年度<br>轉入數<br>(1) | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(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                              |
|    |    |   |   |   | 小 計                | 8,513,332          | 0         | 220,600               | 3,190,430  | 5,322,902                        |
|    |    |   |   |   |                    | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                |
|    |    |   |   |   | 合 計                | 12,674,500         | 0         | 509,765               | 4,878,883  | 7,795,617                        |
|    |    |   |   |   |                    | 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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |    |    |   | 以前年度<br>轉入數<br>(1)      | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(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            |
| 113 | 07 |    |    |   | 0008000000-0<br>內政部主管   |                    |           |                       |            |                                  |                |
|     |    | 04 |    |   | 0008410000-7<br>中央警察大學  | 0<br>960,000       | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>960,000                     | 0<br>960,000   |
|     |    |    | 02 |   | 3808410200-9*<br>高級警察教育 | 0<br>960,000       | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>960,000                     | 0<br>960,000   |
|     |    |    |    |   | 30<br>設備及投資             | 0<br>960,000       | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>960,000                     | 0<br>960,000   |
|     |    |    |    |   | 小 計                     | 0<br>960,000       | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>960,000                     | 0<br>960,000   |
| 114 | 07 |    |    |   | 0008000000-0<br>內政部主管   |                    |           |                       |            |                                  |                |
|     |    | 04 |    |   | 0008410000-7<br>中央警察大學  | 0<br>2,780,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>2,780,000                   | 0<br>2,780,000 |
|     |    |    | 02 |   | 3808410200-9<br>高級警察教育  | 0<br>2,000,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>2,000,000                   | 0<br>2,000,000 |
|     |    |    |    |   | 20<br>業務費               | 0<br>2,000,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>2,000,000                   | 0<br>2,000,000 |
|     |    |    | 02 |   | 3808410200-9*<br>高級警察教育 | 0<br>780,000       | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 0<br>780,000                     | 0<br>780,000   |

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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 年度 | 科目 |   |   |   | 以前年度<br>轉入數<br>(1) | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(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         |
|    |    |   |   |   | 30                 | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |   | 設備及投資              | 780,000            | 0         | 0                     | 0          | 780,000                          | 780,000     |
|    |    |   |   |   | 小 計                | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |   |                    | 2,780,000          | 0         | 0                     | 0          | 2,780,000                        | 2,780,000   |
|    |    |   |   |   | 合 計                | 0                  | 0         | 0                     | 0          | 0                                | 0           |
|    |    |   |   |   |                    | 3,740,000          | 0         | 0                     | 0          | 3,740,000                        | 3,740,000   |

# 中央警察大學

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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     | 公務人員退休撫卹給付 | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 合計          |
| 10 人事費        | 305,620,138 | 39,816     | 18,912,329 | 2,136,610       | 326,708,893 |
| 1015 法定編制人員待遇 | 182,676,301 | 0          | 0          | 0               | 182,676,301 |
| 1020 約聘僱人員待遇  | 9,127,979   | 0          | 0          | 0               | 9,127,979   |
| 1025 技工及工友待遇  | 2,986,506   | 0          | 0          | 0               | 2,986,506   |
| 1030 獎金       | 67,454,727  | 0          | 0          | 0               | 67,454,727  |
| 1035 其他給與     | 849,585     | 0          | 0          | 2,136,610       | 2,986,195   |
| 1040 加班費      | 2,434,526   | 39,816     | 0          | 0               | 2,474,342   |
| 1045 退休退職給付   | 13,196,494  | 0          | 18,912,329 | 0               | 32,108,823  |
| 1050 退休離職儲金   | 14,949,768  | 0          | 0          | 0               | 14,949,768  |
| 1055 保險       | 11,944,252  | 0          | 0          | 0               | 11,944,252  |
| 20 業務費        | 1,892,235   | 32,597,105 | 0          | 0               | 34,489,340  |
| 2003 教育訓練費    | 0           | 8,180      | 0          | 0               | 8,180       |
| 2006 水電費      | 18,808      | 11,635,726 | 0          | 0               | 11,654,534  |
| 2009 通訊費      | 103,225     | 362,067    | 0          | 0               | 465,292     |
| 2018 資訊服務費    | 244,750     | 1,455,552  | 0          | 0               | 1,700,302   |
| 2021 其他業務租金   | 68,137      | 415,732    | 0          | 0               | 483,869     |
| 2024 稅捐及規費    | 38,130      | 14,690     | 0          | 0               | 52,820      |
| 2027 保險費      | 135,630     | 240,564    | 0          | 0               | 376,194     |
| 2033 約用人員酬金   | 0           | 1,298,996  | 0          | 0               | 1,298,996   |
| 2036 按日按件計資酬金 | 0           | 3,811,982  | 0          | 0               | 3,811,982   |
| 2042 國際組織會費   | 0           | 7,060      | 0          | 0               | 7,060       |
| 2045 國內組織會費   | 0           | 52,900     | 0          | 0               | 52,900      |
| 2051 物品       | 104,997     | 2,212,359  | 0          | 0               | 2,317,356   |

# 中央警察大學

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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      | 公務人員退休撫卹給付 | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 合計          |
| 2054 一般事務費           | 631,314     | 6,762,469   | 0          | 0               | 7,393,783   |
| 2063 房屋建築養護費         | 54,600      | 650,573     | 0          | 0               | 705,173     |
| 2066 車輛及辦公器具養護費      | 2,000       | 0           | 0          | 0               | 2,000       |
| 2069 設施及機械設備養護費      | 408,858     | 3,392,672   | 0          | 0               | 3,801,530   |
| 2072 國內旅費            | 8,786       | 137,808     | 0          | 0               | 146,594     |
| 2078 國外旅費            | 0           | 60,000      | 0          | 0               | 60,000      |
| 2081 運費              | 0           | 17,700      | 0          | 0               | 17,700      |
| 2084 短程車資            | 30,291      | 60,075      | 0          | 0               | 90,366      |
| 2093 特別費             | 42,709      | 0           | 0          | 0               | 42,709      |
| 30 設備及投資*            | 87,445      | 11,706,509  | 0          | 0               | 11,793,954  |
| 3010 房屋建築及設備費*       | 0           | 7,788,975   | 0          | 0               | 7,788,975   |
| 3020 機械設備費*          | 0           | 491,120     | 0          | 0               | 491,120     |
| 3030 資訊軟硬體設備費*       | 0           | 1,943,592   | 0          | 0               | 1,943,592   |
| 3035 雜項設備費*          | 87,445      | 1,482,822   | 0          | 0               | 1,570,267   |
| 40 獎補助費              | 17,048,450  | 144,154,621 | 0          | 0               | 161,203,071 |
| 4050 對學生之獎助          | 0           | 144,154,621 | 0          | 0               | 144,154,621 |
| 4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注 | 16,578,531  | 0           | 0          | 0               | 16,578,531  |
| 4075 差額補貼            | 370,419     | 0           | 0          | 0               | 370,419     |
| 4085 獎勵及慰問           | 98,000      | 0           | 0          | 0               | 98,000      |
| 4090 其他補助及捐助         | 1,500       | 0           | 0          | 0               | 1,500       |
| 合計                   | 324,648,268 | 188,498,051 | 18,912,329 | 2,136,610       | 534,195,258 |

# 中央警察大學

## 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                        | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|----------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                            |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 合計                         | 14,866,120   | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 14,866,120                                               |
| 本年度                        | 9,987,237    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 9,987,237                                                |
| 0408410301<br>一般賠償收入       | 142,620      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 142,620                                                  |
| 0508410104<br>考試報名費        | 4,320,151    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 4,320,151                                                |
| 0508410307<br>服務費          | 91,500       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 91,500                                                   |
| 0708410103<br>租金收入         | 803,398      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 803,398                                                  |
| 0708410500<br>廢舊物資售價       | 80,550       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 80,550                                                   |
| 1208410101<br>學雜費收入        | 4,340,108    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 4,340,108                                                |
| 1208410201<br>收回以前年度歲出     | 1,004        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 1,004                                                    |
| 1208410210<br>其他雜項收入       | 207,906      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 207,906                                                  |
| 以前年度                       | 4,878,883    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 4,878,883                                                |
| 一、以前年度應收(保留)數              | 4,878,883    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 4,878,883                                                |
| 110年度 0408410301<br>一般賠償收入 | 37,438       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 37,438                                                   |
| 111年度 0408410301<br>一般賠償收入 | 173,015      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 173,015                                                  |

# 中央警察大學

## 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                        | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|----------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                            |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                            |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 112年度 0408410301<br>一般賠償收入 | 1,358,000    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 1,358,000                                                |
| 113年度 0408410301<br>一般賠償收入 | 120,000      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 120,000                                                  |
| 114年度 0408410301<br>一般賠償收入 | 3,190,430    | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 3,190,430                                                |
| 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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                           | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|-------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                               |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                            | 534,195,258  | 2,936,270  | 0         | 0            | 400,000    | 0                    | 0            | 0                               | 537,531,528                                          | 44,347,411      |
| 本年度                           | 534,195,258  | 2,936,270  | 0         | 0            | 400,000    | 0                    | 0            | 0                               | 537,531,528                                          | 44,347,411      |
| 一、本年度經費                       | 513,146,319  | 2,936,270  | 0         | 0            | 400,000    | 0                    | 0            | 0                               | 516,482,589                                          | 44,347,411      |
| 3808410100<br>一般行政            | 324,648,268  | 0          | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 324,848,268                                          | 25,699,732      |
| 3808410200<br>高級警察教育          | 188,498,051  | 2,936,270  | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 191,634,321                                          | 18,647,679      |
| 二、統籌科目                        | 21,048,939   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 21,048,939                                           | 0               |
| 7606205300<br>公務人員退休撫卹給付      | 18,912,329   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 18,912,329                                           | 0               |
| 8903304500<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 2,136,610    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 2,136,610                                            | 0               |
| 三、一般性補助款                      | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 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115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱               | 金 額           | 科 目 名 稱       | 金 額           |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 資產                  | 2,615,809,194 | 2 負債          | 43,583,582    |
| 11 流動資產               | 58,438,469    | 21 流動負債       | 14,470,001    |
| 110103 專戶存款           | 43,566,582    | 210302 應付代收款  | 14,447,321    |
| 110104 零用金            | 400,000       | 210901 預收款    | 22,680        |
| 110303 應收帳款           | 7,795,617     | 28 其他負債       | 29,113,581    |
| 110901 預付款            | 6,676,270     | 280301 存入保證金  | 29,113,581    |
| 14 固定資產               | 2,472,445,186 | 3 淨資產         | 2,572,225,612 |
| 140101 土地             | 150,390,765   | 31 資產負債淨額     | 2,572,225,612 |
| 140201 土地改良物          | 2,439,704     | 310101 資產負債淨額 | 2,572,225,612 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物   | -2,439,704    |               |               |
| 140401 房屋建築及設備        | 2,687,967,531 |               |               |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -683,232,052  |               |               |
| 140501 機械及設備          | 772,691,573   |               |               |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -579,335,763  |               |               |
| 140601 交通及運輸設備        | 44,760,190    |               |               |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -37,770,400   |               |               |
| 140701 雜項設備           | 607,661,496   |               |               |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -512,387,129  |               |               |
| 141001 收藏品及傳承資產       | 13,910,000    |               |               |
| 141101 購建中固定資產        | 7,788,975     |               |               |
| 16 無形資產               | 84,908,539    |               |               |
| 160102 電腦軟體           | 84,908,539    |               |               |
| 18 其他資產               | 17,000        |               |               |

## 平衡表

單位：新臺幣元

附註：保證品(應付保證品) 7,215,000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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金 額         |             |
|------------------|-------------|-------------|
|                  | 本月數         | 累計數         |
| 收入               | 87,807,917  | 547,959,031 |
| 公庫撥入數            | 86,879,416  | 537,531,528 |
| 罰款及賠償收入          | 21,355      | 142,620     |
| 規費收入             | 825,320     | 4,411,651   |
| 財產收益             | 8,700       | 883,948     |
| 其他收入             | 73,126      | 4,989,284   |
| 支出               | 99,797,948  | 611,762,344 |
| 繳付公庫數            | 1,407,866   | 14,866,120  |
| 人事支出             | 48,984,893  | 326,708,893 |
| 業務支出             | 9,085,583   | 34,499,031  |
| 獎補助支出            | 25,803,792  | 161,203,071 |
| 財產損失             | 960         | 14,476      |
| 折舊、折耗及攤銷         | 14,514,854  | 74,470,753  |
| 收支餘絀             | -11,990,031 | -63,803,313 |

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115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                                                                                                                                                                                | 取得成本<br>(1)   | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                     |               |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資                                                                                                                                                                                                                                | 0             | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                  | 143,404,389   | 0                             | 6,986,376  | 0          | 0                               | 150,390,765                           |
| 土地改良物                                                                                                                                                                                                                               | 2,439,704     | -2,439,704                    | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 房屋建築及設備                                                                                                                                                                                                                             | 2,687,882,531 | -651,621,659                  | 85,000     | 0          | -31,610,393                     | 2,004,735,479                         |
| 機械及設備                                                                                                                                                                                                                               | 771,321,665   | -560,821,821                  | 2,371,868  | 1,001,960  | -18,513,942                     | 193,355,810                           |
| 交通及運輸設備                                                                                                                                                                                                                             | 45,059,905    | -37,127,087                   | 18,900     | 318,615    | -643,313                        | 6,989,790                             |
| 雜項設備                                                                                                                                                                                                                                | 606,625,725   | -500,857,589                  | 1,286,263  | 250,492    | -11,529,540                     | 95,274,367                            |
| 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                                                                                                                                                                                                                                  | 4,270,643,919 | -1,752,867,860                | 10,748,407 | 1,571,067  | -62,297,188                     | 2,464,656,211                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                             | 0             | 0                             | 7,788,975  | 0          | 0                               | 7,788,975                             |
| 遞耗資產                                                                                                                                                                                                                                | 0             | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 電腦軟體                                                                                                                                                                                                                                | 94,879,219    | 0                             | 681,629    | 10,652,309 | 0                               | 84,908,539                            |
| 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                                                                                                                                                                                                                                  | 94,879,219    | 0                             | 8,470,604  | 10,652,309 | 0                               | 92,697,514                            |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                  | 4,365,523,138 | -1,752,867,860                | 19,219,011 | 12,223,376 | -62,297,188                     | 2,557,353,725                         |
| 備註：<br>1.資本資產成本增加數19,219,011=屬預算執行增加數11,784,263 + 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7,434,748。<br>2.設備及投資預算執行數11,793,954=本年度預算執行數11,793,954 + 以前年度保留預算執行數0。<br>3.預算採購增加數11,784,263，較設備及投資預算執行數11,793,954，減少9,691，係：電腦顯示器未達登載財產標準計減少9,691。 |               |                               |            |            |                                 |                                       |

中央警察大學  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年05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        | 9,987,237    | 537,971,794 | 547,959,031 | 收入       |
|           | 0            | 537,531,528 | 537,531,528 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0            | 0           | 0           | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 142,620      | 0           | 142,620     | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 4,411,651    | 0           | 4,411,651   | 規費收入     |
| 財產收入      | 883,948      | 0           | 883,948     | 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            | 0           | 0           | 捐獻及贈與收入  |
| 其他收入      | 4,549,018    | 440,266     | 4,989,284   | 其他收入     |
| 歲出        | 534,195,258  | 77,567,086  | 611,762,344 | 支出       |
|           | 0            | 14,866,120  | 14,866,120  | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 326,708,893  | 0           | 326,708,893 | 人事支出     |
| 業務費       | 34,489,340   | 9,691       | 34,499,031  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 161,203,071  | 0           | 161,203,071 | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 11,793,954   | -11,793,954 | 0           |          |
|           | 0            | 14,476      | 14,476      | 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            | 74,470,753  | 74,470,753  | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0            | 0           | 0           | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -524,208,021 | 460,404,708 | -63,803,313 | 收支餘絀     |

備註：

一、收入調整數537,971,794元說明：

(一)公庫撥入數537,531,528元＝歲出實現數534,195,258元＋預付款2,936,270元＋零用金400,000元。

(二)其他收入440,266元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產440,266元。

二、支出調整數77,567,086元說明：

(一)繳付公庫數14,866,120元＝歲入實現數9,987,237元+以前年度歲入實現數4,878,883元。

(二)業務支出9,691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9,691元。

中央警察大學  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年05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 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|------|------|
| (三)設備及投資-11,793,954元＝本年度設備及投資實現數11,793,954元。<br>(四)財產損失14,476元＝本年度固定資產報廢總值1,571,067元－該資產累計折舊1,526,773元－財產無償移撥29,818元。<br>(五)折舊、折耗及攤銷74,470,753元＝本年度固定資產折舊63,823,961＋電腦軟體攤銷總值10,646,792元。<br>三、收支餘絀調整數460,404,708元＝收入調整數537,971,794元－支出調整數77,567,086元。 |       |     |      |      |