

中央警察大學

# 會計月報

中華民國 115 年 4 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04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	70		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	412,000	10,871 121,265	0	-290,735		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	5,812,000 0	5,812,000	412,000	10,871 121,265	0	-290,735
						0408410300-2 賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	412,000	10,871 121,265	0	-290,735
						0408410301-5 一般賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	412,000	10,871 121,265	0	-290,735
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			3,765,000	1,086,706 3,586,331	0	-178,669			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	3,765,000	1,086,706 3,586,331	0	-178,669		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	3,645,000	1,086,706 3,494,831	0	-150,169		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	3,645,000	1,086,706 3,494,831	0	-150,169		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	120,000	0 91,500	0	-28,500		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	120,000	0 91,500	0	-28,500		

# 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04月30日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	79	01	01	0700000000-9 財產收入	1,505,000 0	1,505,000	470,000	211,320 875,248	0	405,248
				0708410000-5 中央警察大學	1,505,000 0	1,505,000	470,000	211,320 875,248	0	405,248
				0708410100-0 財產孳息	1,266,000 0	1,266,000	470,000	211,320 794,698	0	324,698
				0708410101-2 利息收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				0708410103-8 租金收入	1,265,000 0	1,265,000	470,000	211,320 794,698	0	324,698
				0708410500-8 廢舊物資售價	239,000 0	239,000	0	0 80,550	0	80,550
				1200000000-8 其他收入	9,853,000 0	9,853,000	4,007,000	62,459 4,506,292	0	499,292
				1208410000-4 中央警察大學	9,853,000 0	9,853,000	4,007,000	62,459 4,506,292	0	499,292
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000 0	9,491,000	3,891,000	14,640 4,340,108	0	449,108
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000 0	9,491,000	3,891,000	14,640 4,340,108	0	449,108

# 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04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	362,000 0	362,000	116,000	47,819 166,184	0	50,184
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,004	0	1,004
			02	1208410210-7 其他雜項收入	362,000 0	362,000	116,000	47,819 165,180	0	49,180
				合計	21,708,000 0	21,708,000	8,654,000	1,371,356 9,089,136	0	435,136

# 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04月30日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
07				0008000000-0 內政部主管							
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,506,338,000	0	1,506,338,000	469,200,000	89,959,760	40,254,662	
					0	0			428,945,338	3,238,335	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	670,550,000	0	670,550,000	301,742,000	43,558,560	23,377,117	
					0	0			278,364,883	0	
					0	0			0		
				10 人事費	644,824,000	0	644,824,000	282,065,000	42,851,059	22,432,001	
					0	0			259,632,999	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,461,000	0	8,461,000	2,621,000	707,501	937,566	
					0	0			1,683,434	0	
					0	0			0		
				40 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* 一般行政	250,000	0	250,000	100,000	75,000	25,000	
					0	0			75,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	100,000	75,000	25,000	
					0	0			75,000	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04月30日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
		02		3808410200-9 高級警察教育	509,416,000	0	509,416,000	158,648,000	37,984,150	16,544,595	
				0	0		142,103,405	3,238,335			
				0	0		0				
				10 人事費	240,000	0	240,000	85,000	16,790	62,438	
				0	0		22,562	0			
				0	0		0				
				20 業務費	175,007,000	0	175,007,000	36,209,000	8,952,388	12,478,986	
				0	0		23,730,014	3,238,335			
				0	0		0				
				40 獎補助費	334,169,000	0	334,169,000	122,354,000	29,014,972	4,003,171	
				0	0		118,350,829	0			
				0	0		0				
		02		3808410200-9* 高級警察教育	324,663,000	0	324,663,000	8,710,000	8,342,050	307,950	
				0	0		8,402,050	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	324,663,000	0	324,663,000	8,710,000	8,342,050	307,950	
		03		3808419800-5 第一預備金	0	0		8,402,050	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				60 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			
				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04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)	備註 (預付款)
02				8903304500-4	2,116,670	0	2,116,670	2,116,670	84,060	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		2,116,670	0	
					0	0			0	
				10	2,116,670	0	2,116,670	2,116,670	84,060	0
				人事費	0	0			2,116,670	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	15,951,769	0	15,951,769	15,951,769	3,552,740	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		15,951,769	0	
					0	0			0	
				10	15,951,769	0	15,951,769	15,951,769	3,552,740	0
				人事費	0	0			15,951,769	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	18,068,439	0	18,068,439	18,068,439	3,636,800	0
					0	0		18,068,439	0	
					0	0			0	
				合計	1,524,406,439	0	1,524,406,439	487,268,439	93,596,560	40,254,662
					0	0			447,013,777	3,238,335
					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04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	02	67	01	01	0400000000-2	428,997	0	7,578	29,473	399,524
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	428,997	0	7,578	29,473	399,524
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	428,997	0	7,578	29,473	399,524
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	428,997	0	7,578	29,473	399,524
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	428,997	0	7,578	29,473	399,524
						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	1,100,800	1,906,356
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,007,156	0	257,200	1,100,800	1,906,356
					中央警察大學	0	0	0	0	0

中央警察大學  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04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
113	02	65	01	01	0408410300-2 賠償收入	3,007,156 0	0 0	257,200 0	1,100,800 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	3,007,156 0	0 0	257,200 0	1,100,800 0	0 0
					小 計	3,007,156 0	0 0	257,200 0	1,100,800 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	96,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	552,000 0	0 0	24,000 0	96,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	96,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	552,000 0	0 0	24,000 0	96,000 0	0 0
					小 計	552,000 0	0 0	24,000 0	96,000 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	8,513,332 0	0 0	220,600 0	2,969,830 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	8,513,332 0	0 0	220,600 0	2,969,830 0	0 0
114	02	69	01	01	0408410300-2 賠償收入	8,513,332 0	0 0	220,600 0	2,969,830 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	8,513,332 0	0 0	220,600 0	2,969,830 0	0 0
					小 計	8,513,332 0	0 0	220,600 0	2,969,830 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04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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小 計	8,513,332	0	220,600	2,969,830	0	5,543,502
						0	0	0	0	0	0
					合 計	12,674,500	0	509,378	4,369,118	0	8,305,382
						0	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04月30日

單位：新臺幣元

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

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04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					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04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	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	259,632,999	22,562	15,951,769	2,116,670	277,724,000
1015 法定編制人員待遇	150,704,516	0	0	0	150,704,516
1020 約聘僱人員待遇	4,662,872	0	0	0	4,662,872
1025 技工及工友待遇	2,499,056	0	0	0	2,499,056
1030 獎金	67,295,780	0	0	0	67,295,780
1035 其他給與	583,284	0	0	2,116,670	2,699,954
1040 加班費	1,831,106	22,562	0	0	1,853,668
1045 退休退職給付	11,145,936	0	15,951,769	0	27,097,705
1050 退休離職儲金	11,909,752	0	0	0	11,909,752
1055 保險	9,000,697	0	0	0	9,000,697
20 業務費	1,683,434	23,730,014	0	0	25,413,448
2003 教育訓練費	0	8,180	0	0	8,180
2006 水電費	18,808	8,461,452	0	0	8,480,260
2009 通訊費	85,800	246,065	0	0	331,865
2018 資訊服務費	244,750	1,437,852	0	0	1,682,602
2021 其他業務租金	32,354	226,827	0	0	259,181
2024 稅捐及規費	38,130	14,690	0	0	52,820
2027 保險費	121,698	33,488	0	0	155,186
2033 約用人員酬金	0	945,274	0	0	945,274
2036 按日按件計資酬金	0	2,097,999	0	0	2,097,999
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	93,233	1,469,541	0	0	1,562,774

# 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04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	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	559,505	5,015,350	0	0	5,574,855
2063 房屋建築養護費	54,600	529,048	0	0	583,648
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	357,316	2,955,254	0	0	3,312,570
2072 國內旅費	7,316	125,660	0	0	132,976
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	25,215	25,674	0	0	50,889
2093 特別費	42,709	0	0	0	42,709
30 設備及投資*	75,000	8,402,050	0	0	8,477,050
3010 房屋建築及設備費*	0	7,714,075	0	0	7,714,075
3020 機械設備費*	0	111,520	0	0	111,520
3030 資訊軟硬體設備費*	0	377,605	0	0	377,605
3035 雜項設備費*	75,000	198,850	0	0	273,850
40 獎補助費	17,048,450	118,350,829	0	0	135,399,279
4050 對學生之獎助	0	118,350,829	0	0	118,350,829
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	278,439,883	150,505,455	15,951,769	2,116,670	447,013,777

# 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04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	13,458,254	0	0	0	0	0	0	0	13,458,254
本年度	9,089,136	0	0	0	0	0	0	0	9,089,136
0408410301 一般賠償收入	121,265	0	0	0	0	0	0	0	121,265
0508410104 考試報名費	3,494,831	0	0	0	0	0	0	0	3,494,831
0508410307 服務費	91,500	0	0	0	0	0	0	0	91,500
0708410103 租金收入	794,698	0	0	0	0	0	0	0	794,698
0708410500 廢舊物資售價	80,550	0	0	0	0	0	0	0	80,550
1208410101 學雜費收入	4,340,108	0	0	0	0	0	0	0	4,340,108
1208410201 收回以前年度歲出	1,004	0	0	0	0	0	0	0	1,004
1208410210 其他雜項收入	165,180	0	0	0	0	0	0	0	165,180
以前年度	4,369,118	0	0	0	0	0	0	0	4,369,118
一、以前年度應收(保留)數	4,369,118	0	0	0	0	0	0	0	4,369,118
110年度 0408410301 一般賠償收入	29,473	0	0	0	0	0	0	0	29,473
111年度 0408410301 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04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)			
112年度 0408410301 一般賠償收入	1,100,800	0	0	0	0	0	0	0	1,100,800
113年度 0408410301 一般賠償收入	96,000	0	0	0	0	0	0	0	96,000
114年度 0408410301 一般賠償收入	2,969,830	0	0	0	0	0	0	0	2,969,830
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04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	447,013,777	3,238,335	0	0	400,000	0	0	0	450,652,112	36,616,327
本年度	447,013,777	3,238,335	0	0	400,000	0	0	0	450,652,112	36,616,327
一、本年度經費	428,945,338	3,238,335	0	0	400,000	0	0	0	432,583,673	36,616,327
3808410100 一般行政	278,439,883	0	0	0	200,000	0	0	0	278,639,883	23,202,117
3808410200 高級警察教育	150,505,455	3,238,335	0	0	200,000	0	0	0	153,943,790	13,414,210
二、統籌科目	18,068,439	0	0	0	0	0	0	0	18,068,439	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,951,769	0	0	0	0	0	0	0	15,951,769	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,116,670	0	0	0	0	0	0	0	2,116,670	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,629,204,482	2 負債	44,988,839
11 流動資產	60,655,556	21 流動負債	16,491,058
110103 專戶存款	44,971,839	210302 應付代收款	16,404,171
110104 零用金	400,000	210901 預收款	86,887
110303 應收帳款	8,305,382	28 其他負債	28,497,781
110901 預付款	6,978,335	280301 存入保證金	28,497,781
14 固定資產	2,481,761,277	3 淨資產	2,584,215,643
140101 土地	150,390,765	31 資產負債淨額	2,584,215,643
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,584,215,643
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	-676,909,746		
140501 機械及設備	770,962,126		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-575,742,351		
140601 交通及運輸設備	44,741,290		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,582,623		
140701 雜項設備	606,508,379		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-510,198,169		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	7,714,075		
16 無形資產	86,770,649		
160102 電腦軟體	86,770,649		
18 其他資產	17,000		

# 中央警察大學

## 平衡表

中華民國115年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	17,000		
合計	2,629,204,482	合計	2,629,204,482

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	97,937,215	460,151,114
公庫撥入數	96,387,199	450,652,112
罰款及賠償收入	10,871	121,265
規費收入	1,086,706	3,586,331
財產收益	211,320	875,248
其他收入	241,119	4,916,158
支出	102,033,931	511,964,396
繳付公庫數	1,880,734	13,458,254
人事支出	46,504,649	277,724,000
業務支出	9,659,889	25,413,448
獎補助支出	29,014,972	135,399,279
財產損失	4,756	13,516
折舊、折耗及攤銷	14,968,931	59,955,899
收支餘絀	-4,096,716	-51,813,282

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04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	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	-25,288,087	2,011,057,785
機械及設備	771,321,665	-560,821,821	546,421	905,960	-14,920,530	195,219,775
交通及運輸設備	45,059,905	-37,127,087	0	318,615	-455,536	7,158,667
雜項設備	606,625,725	-500,857,589	133,146	250,492	-9,340,580	96,310,210
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	7,750,943	1,475,067	-50,004,733	2,474,047,202
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	7,714,075	0	0	7,714,075
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	94,879,219	0	416,380	8,524,950	0	86,770,649
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	8,130,455	8,524,950	0	94,484,724
合計	4,365,523,138	-1,752,867,860	15,881,398	10,000,017	-50,004,733	2,568,531,926
備註： 1.資本資產成本增加數15,881,398=屬預算執行增加數8,477,050+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7,404,348。 2.設備及投資預算執行數8,477,050=本年度預算執行數8,477,050+以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數8,477,050，較設備及投資預算執行數8,477,050，兩者金額相符。						

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04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	9,089,136	451,061,978	460,151,114	收入
	0	450,652,112	450,652,112	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	121,265	0	121,265	罰款及賠償收入
規費收入	3,586,331	0	3,586,331	規費收入
財產收入	875,248	0	875,248	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	4,506,292	409,866	4,916,158	其他收入
歲出	447,013,777	64,950,619	511,964,396	支出
	0	13,458,254	13,458,254	繳付公庫數
人事費	277,724,000	0	277,724,000	人事支出
業務費	25,413,448	0	25,413,448	業務支出
獎補助費	135,399,279	0	135,399,279	獎補助支出
設備及投資	8,477,050	-8,477,050	0	
	0	13,516	13,516	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	59,955,899	59,955,899	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-437,924,641	386,111,359	-51,813,282	收支餘絀

備註：

一、收入調整數451,061,978元說明：

(一)公庫撥入數450,652,112元＝歲出實現數447,013,777元＋預付款3,238,335元＋零用金400,000元。

(二)其他收入409,866元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產409,866元。

二、支出調整數64,950,619元說明：

(一)繳付公庫數13,458,254元＝歲入實現數9,089,136元+以前年度歲入實現數4,369,118元。

(二)設備及投資-8,477,050元＝本年度設備及投資實現數8,477,050元。

