

中央警察大學

會計月報

中華民國 114 年 9 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.....	9
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	11
二、繳付公庫數分析表.....	15
三、公庫撥入數分析表.....	17
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	18
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114年01月01日至114年09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	69		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	1,399,000	231,084 794,667	0	-604,333		
03				56	01	0408410000-9 中央警察大學	5,812,000 0	5,812,000	1,399,000	231,084 794,667	0	-604,333
						0408410300-2 賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	1,399,000	231,084 794,667	0	-604,333
						0408410301-5 一般賠償收入	5,812,000 0	5,812,000	1,399,000	231,084 794,667	0	-604,333
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,448,000	40,750 5,047,730	0	599,730			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,448,000	40,750 5,047,730	0	599,730		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,772,480	0	594,480		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,772,480	0	594,480		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	270,000	40,750 275,250	0	5,250		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	270,000	40,750 275,250	0	5,250		

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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			0700000000-9 財產收入	1,793,000	1,793,000	1,412,000	1,020	0	-167,165
					0			1,244,835		
				0708410000-5 中央警察大學	1,793,000	1,793,000	1,412,000	1,020	0	-167,165
					0			1,244,835		
				0708410100-0 財產孳息	1,554,000	1,554,000	1,253,000	1,020	0	-117,245
					0			1,135,755		
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	4,014
					0			4,014		
				0708410103-8 租金收入	1,553,000	1,553,000	1,253,000	1,020	0	-121,259
					0			1,131,741		
07	78			0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	159,000	0	0	-49,920
					0			109,080		
				1200000000-8 其他收入	9,843,000	9,843,000	9,759,000	3,423,416	0	239,388
					0			9,998,388		
				1208410000-4 中央警察大學	9,843,000	9,843,000	9,759,000	3,423,416	0	239,388
					0			9,998,388		
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	3,374,967	0	27,161
					0			9,518,161		
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	3,374,967	0	27,161
					0			9,518,161		

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	352,000 0	352,000	268,000	48,449 480,227	0	212,227
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 110,673	0	110,673
			02	1208410210-7 其他雜項收入	352,000 0	352,000	268,000	48,449 369,554	0	101,554
				合計	21,986,000 0	21,986,000	17,018,000	3,696,270 17,085,620	0	67,620

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	1,324,986,000	0	1,341,896,000	952,063,000	110,321,657	75,965,849	
					16,910,000	0			876,097,151	3,978,729	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	656,144,000	0	656,201,000	529,371,000	41,445,502	32,321,758	
					57,000	0			497,049,242	62,029	
					0	0			0		
				10 人事費	632,380,000	0	632,380,000	508,742,000	41,043,745	31,868,633	
					0	0			476,873,367	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,249,000	0	8,306,000	5,206,000	393,757	419,765	
					57,000	0			4,786,235	62,029	
					0	0			0		
				40 獎補助費	15,515,000	0	15,515,000	15,423,000	8,000	33,360	
					0	0			15,389,640	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	150,000	53,938	8,332	
					0	0			141,668	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	150,000	53,938	8,332	
					0	0			141,668	0	
					0	0			0		

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	449,489,000	0	460,267,000	335,771,000	42,690,323	39,075,641	
					9,319,000	0			296,695,359	3,136,700	
					1,459,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	215,000	21,370	137,852	
					0	0			77,148	0	
					0	0			0		
				20 業務費	148,851,000	0	159,629,000	102,563,000	11,128,418	22,045,973	
					9,319,000	0			80,517,027	3,136,700	
					1,459,000	0			0		
				40 獎補助費	300,398,000	0	300,398,000	232,993,000	31,540,535	16,891,816	
					0	0			216,101,184	0	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	217,644,000	0	225,178,000	86,771,000	26,131,894	4,560,118	
					7,534,000	0			82,210,882	780,000	
					0	0			0		
				30 設備及投資	217,644,000	0	225,178,000	86,771,000	26,131,894	4,560,118	
					7,534,000	0			82,210,882	780,000	
					0	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114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,494,550	0	3,494,550	3,494,550	486,800	0	
					0	0			3,494,550	0	
					0	0			0		
				10	3,494,550	0	3,494,550	3,494,550	486,800	0	
				人事費	0	0			3,494,550	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	33,557,611	0	33,557,611	33,557,611	3,234,948	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			33,557,611	0	
					0	0			0		
				10	33,557,611	0	33,557,611	33,557,611	3,234,948	0	
				人事費	0	0			33,557,611	0	
					0	0			0		
27				3877013800-0	9,569,979	0	9,569,979	9,569,979	880,696	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			9,569,979	0	
					0	0			0		
				10	9,569,979	0	9,569,979	9,569,979	880,696	0	
				人事費	0	0			9,569,979	0	
					0	0			0		
				合計	1,371,608,140	0	1,388,518,140	998,685,140	114,924,101	75,965,849	
					16,910,000	0			922,719,291	3,978,729	
					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114年01月01日至114年09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	508,635	0	0	52,107	456,528
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	508,635	0	0	52,107	456,528
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	508,635	0	0	52,107	456,528
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	508,635	0	0	52,107	456,528
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	508,635	0	0	52,107	456,528
						0	0	0	0	0
111	02	66	01	01	0400000000-2	3,869,021	0	311,000	2,799,000	1,070,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,869,021	0	311,000	2,799,000	1,070,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	3,869,021	0	311,000	2,799,000	1,070,021
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	3,869,021	0	311,000	2,799,000	1,070,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	3,869,021	0	311,000	2,799,000	1,070,021
						0	0	0	0	0
112	02	70			0400000000-2	7,413,556	0	301,200	3,502,800	3,910,756
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	7,413,556	0	301,200	3,502,800	3,910,756
					中央警察大學	0	0	0	0	0

中央警察大學
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	7,413,556 0	0 0	301,200 0	3,502,800 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	7,413,556 0	0 0	301,200 0	3,502,800 0	0 0
					小 計	7,413,556 0	0 0	301,200 0	3,502,800 0	0 0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,099,335 0	0 0	44,000 0	1,416,020 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	2,099,335 0	0 0	44,000 0	1,416,020 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	2,099,335 0	0 0	44,000 0	1,416,020 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	2,099,335 0	0 0	44,000 0	1,416,020 0	0 0
					小 計	2,099,335 0	0 0	44,000 0	1,416,020 0	0 0
					合 計	13,890,547 0	0 0	656,200 0	7,769,927 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114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
					20 業務費	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
					小 計	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000	0 1,793,000
112	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 0	0 0
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 0	0 0
					20 業務費	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 0	0 0
					小 計	0 1,508,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	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114年01月01日至114年09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 2,360,000	0 0	0 0	0 0	0 2,360,000	0 2,360,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,400,000	0 0	0 0	0 0	0 1,400,000	0 1,400,000
					20 業務費	0 1,400,000	0 0	0 0	0 0	0 1,400,000	0 1,400,000
			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 2,360,000	0 0	0 0	0 0	0 2,360,000	0 2,360,000
					合 計	0 5,661,000	0 89,300	0 0	0 1,418,700	0 4,153,000	0 4,153,000

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	高級警察教育	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	476,873,367	77,148	9,569,979	33,557,611	3,494,550
1015 法定編制人員待遇	302,181,845	0	8,732,236	0	0
1020 約聘僱人員待遇	21,560,685	0	84,634	0	0
1025 技工及工友待遇	5,611,104	0	170,982	0	0
1030 獎金	66,462,144	0	582,127	0	0
1035 其他給與	1,790,116	0	0	0	3,494,550
1040 加班費	5,386,207	77,148	0	0	0
1045 退休退職給付	22,216,488	0	0	33,557,611	0
1050 退休離職儲金	27,425,051	0	0	0	0
1055 保險	24,239,727	0	0	0	0
20 業務費	4,786,235	80,517,027	0	0	0
2003 教育訓練費	18,200	6,254	0	0	0
2006 水電費	46,527	23,308,927	0	0	0
2009 通訊費	233,137	775,898	0	0	0
2015 權利使用費	0	5,223,615	0	0	0
2018 資訊服務費	807,365	4,602,058	0	0	0
2021 其他業務租金	56,796	1,132,386	0	0	0
2024 稅捐及規費	62,483	41,657	0	0	0
2027 保險費	254,768	364,122	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	1,923,783	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	62,565	7,402,514	0	0	0
2042 國際組織會費	0	7,347	0	0	0
2045 國內組織會費	0	73,900	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114年01月01日至114年09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				
	合計				
10 人事費	523,572,655				
1015 法定編制人員待遇	310,914,081				
1020 約聘僱人員待遇	21,645,319				
1025 技工及工友待遇	5,782,086				
1030 獎金	67,044,271				
1035 其他給與	5,284,666				
1040 加班費	5,463,355				
1045 退休退職給付	55,774,099				
1050 退休離職儲金	27,425,051				
1055 保險	24,239,727				
20 業務費	85,303,262				
2003 教育訓練費	24,454				
2006 水電費	23,355,454				
2009 通訊費	1,009,035				
2015 權利使用費	5,223,615				
2018 資訊服務費	5,409,423				
2021 其他業務租金	1,189,182				
2024 稅捐及規費	104,140				
2027 保險費	618,890				
2033 約用人員酬金	1,923,783				
2036 按日按件計資酬金	7,465,079				
2042 國際組織會費	7,347				
2045 國內組織會費	73,900				

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	高級警察教育	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2051 物品	265,299	9,334,608	0	0	0
2054 一般事務費	1,391,922	14,877,684	0	0	0
2063 房屋建築養護費	298,450	2,308,961	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	60,492	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,079,503	8,563,051	0	0	0
2072 國內旅費	18,459	161,920	0	0	0
2078 國外旅費	0	310,000	0	0	0
2081 運費	0	27,100	0	0	0
2084 短程車資	69,602	71,242	0	0	0
2093 特別費	60,667	0	0	0	0
30 設備及投資*	141,668	82,210,882	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	34,069,246	0	0	0
3020 機械設備費*	51,900	14,381,559	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	15,094,018	0	0	0
3035 雜項設備費*	89,768	18,666,059	0	0	0
40 獎補助費	15,389,640	216,101,184	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	216,101,184	0	0	0
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	14,693,184	0	0	0	0
4075 差額補貼	371,456	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	206,000	0	0	0	0
4090 其他補助及捐助	119,000	0	0	0	0
合計	497,190,910	378,906,241	9,569,979	33,557,611	3,494,550

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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				
	合計				
2051 物品	9,599,907				
2054 一般事務費	16,269,606				
2063 房屋建築養護費	2,607,411				
2066 車輛及辦公器具養護費	60,492				
2069 設施及機械設備養護費	9,642,554				
2072 國內旅費	180,379				
2078 國外旅費	310,000				
2081 運費	27,100				
2084 短程車資	140,844				
2093 特別費	60,667				
30 設備及投資*	82,352,550				
3010 房屋建築及設備費*	34,069,246				
3020 機械設備費*	14,433,459				
3030 資訊軟硬體設備費*	15,094,018				
3035 雜項設備費*	18,755,827				
40 獎補助費	231,490,824				
4050 對學生之獎助	216,101,184				
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	14,693,184				
4075 差額補貼	371,456				
4085 獎勵及慰問	206,000				
4090 其他補助及捐助	119,000				
合計	922,719,291				

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年09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	24,855,547	0	0	0	0	89,300	0	0	24,944,847
本年度	17,085,620	0	0	0	0	0	0	0	17,085,620
0408410301 一般賠償收入	794,667	0	0	0	0	0	0	0	794,667
0508410104 考試報名費	4,772,480	0	0	0	0	0	0	0	4,772,480
0508410307 服務費	275,250	0	0	0	0	0	0	0	275,250
0708410101 利息收入	4,014	0	0	0	0	0	0	0	4,014
0708410103 租金收入	1,131,741	0	0	0	0	0	0	0	1,131,741
0708410500 廢舊物資售價	109,080	0	0	0	0	0	0	0	109,080
1208410101 學雜費收入	9,518,161	0	0	0	0	0	0	0	9,518,161
1208410201 收回以前年度歲出	110,673	0	0	0	0	0	0	0	110,673
1208410210 其他雜項收入	369,554	0	0	0	0	0	0	0	369,554
以前年度	7,769,927	0	0	0	0	89,300	0	0	7,859,227
一、以前年度應收(保留)數	7,769,927	0	0	0	0	0	0	0	7,769,927
110年度 0408410301 一般賠償收入	52,107	0	0	0	0	0	0	0	52,107

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
111年度 0408410301 一般賠償收入	2,799,000	0	0	0	0	0	0	0	2,799,000
112年度 0408410301 一般賠償收入	3,502,800	0	0	0	0	0	0	0	3,502,800
113年度 0408410301 一般賠償收入	1,416,020	0	0	0	0	0	0	0	1,416,020
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	89,300	0	0	89,300
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	89,300	0	0	89,300
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114年01月01日至114年09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	924,137,991	3,978,729	0	0	400,000	0	0	1,418,700	927,098,020	71,587,120
本年度	922,719,291	3,978,729	0	0	400,000	0	0	0	927,098,020	71,587,120
一、本年度經費	876,097,151	3,978,729	0	0	400,000	0	0	0	880,475,880	71,587,120
3808410100 一般行政	497,190,910	62,029	0	0	200,000	0	0	0	497,452,939	32,068,061
3808410200 高級警察教育	378,906,241	3,916,700	0	0	200,000	0	0	0	383,022,941	39,519,059
二、統籌科目	46,622,140	0	0	0	0	0	0	0	46,622,140	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	9,569,979	0	0	0	0	0	0	0	9,569,979	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	33,557,611	0	0	0	0	0	0	0	33,557,611	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,494,550	0	0	0	0	0	0	0	3,494,550	0
以前年度	1,418,700	0	0	0	0	0	0	1,418,700	0	0
一、以前年度應付(保留)數	1,418,700	0	0	0	0	0	0	1,418,700	0	0
112年度 3808410200 高級警察教育	1,418,700	0	0	0	0	0	0	1,418,700	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114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,565,537,946	2 負債	46,103,730
11 流動資產	60,756,079	21 流動負債	18,244,960
110103 專戶存款	46,103,730	210302 應付代收款	18,216,588
110104 零用金	400,000	210901 預收款	28,372
110303 應收帳款	6,120,620	28 其他負債	27,858,770
110901 預付款	8,131,729	280301 存入保證金	27,858,770
14 固定資產	2,455,378,897	3 淨資產	2,519,434,216
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,519,434,216
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,519,434,216
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,593,428,357		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-633,374,166		
140501 機械及設備	738,490,861		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-564,173,520		
140601 交通及運輸設備	43,620,391		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,576,628		
140701 雜項設備	600,544,203		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-494,665,363		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	51,770,373		
16 無形資產	49,402,970		
160102 電腦軟體	49,402,970		
合 計	2,565,537,946	合 計	2,565,537,946

附註：保證品(應付保證品) 10,970,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

中央警察大學

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	118,774,463	947,877,284
公庫撥入數	114,883,663	927,098,020
罰款及賠償收入	231,084	794,667
規費收入	40,750	5,047,730
財產收益	1,020	1,244,835
捐獻及贈與收入	161,000	2,897,300
其他收入	3,456,946	10,794,732
支出	106,858,564	988,135,157
繳付公庫數	4,352,470	24,944,847
人事支出	45,667,559	523,572,655
業務支出	11,522,175	86,861,962
獎補助支出	31,548,535	231,490,824
財產損失	76,543	257,606
折舊、折耗及攤銷	13,691,282	121,007,263
收支餘絀	11,915,899	-40,257,873

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114年01月01日至114年09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	0	0	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	2,586,980,182	-580,590,005	6,706,038	257,863	-52,784,161	1,960,054,191
機械及設備	735,833,446	-550,761,601	21,659,065	19,001,650	-13,411,919	174,317,341
交通及運輸設備	44,628,385	-37,959,313	770,969	1,778,963	382,685	6,043,763
雜項設備	586,059,082	-477,045,679	17,628,422	3,143,301	-17,619,684	105,878,840
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	4,113,255,188	-1,648,796,302	46,764,494	24,181,777	-83,433,079	2,403,608,524
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	22,406,835	0	29,363,538	0	0	51,770,373
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	53,496,168	0	9,825,080	13,918,278	0	49,402,970
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	75,903,003	0	39,188,618	13,918,278	0	101,173,343
合計	4,189,158,191	-1,648,796,302	85,953,112	38,100,055	-83,433,079	2,504,781,867
備註： 1.資本資產成本增加數85,953,112=屬預算執行增加數82,212,550+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3,740,562。 2.設備及投資預算執行數82,352,550=本年度預算執行數82,352,550+以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數82,212,550，較設備及投資預算執行數82,352,550，減少140,000，係：電腦軟體未達登載財產標準計減少140,000。						

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年09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	17,085,620	930,791,664	947,877,284	收入
	0	927,098,020	927,098,020	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	794,667	0	794,667	罰款及賠償收入
規費收入	5,047,730	0	5,047,730	規費收入
財產收入	1,244,835	0	1,244,835	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	2,897,300	2,897,300	捐獻及贈與收入
其他收入	9,998,388	796,344	10,794,732	其他收入
歲出	922,719,291	65,415,866	988,135,157	支出
	0	24,944,847	24,944,847	繳付公庫數
人事費	523,572,655	0	523,572,655	人事支出
業務費	85,303,262	1,558,700	86,861,962	業務支出
獎補助費	231,490,824	0	231,490,824	獎補助支出
設備及投資	82,352,550	-82,352,550	0	
	0	257,606	257,606	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	121,007,263	121,007,263	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-905,633,671	865,375,798	-40,257,873	收支餘絀

備註：

114年9月份-預算執行與會計收支對照表備註

一、收入調整數930,791,664元說明：

(一)公庫撥入數927,098,020元＝歲出實現數922,719,291元＋預付款3,978,729元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入2,897,300元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產2,897,300元。

(三)其他收入796,344元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產796,344元。

二、支出調整數65,415,866元說明：

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年09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
(一)繳付公庫數24,944,847元＝歲入實現數17,085,620元+以前年度歲入實現數7,769,927元＋收回以前年度支出賸餘款89,300元。 (二)業務支出1,558,700元=以前年度歲出(保留)實現數1,418,700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140,000元。 (三)設備及投資-82,352,550元＝本年度設備及投資實現數82,352,550元。 (四)財產損失257,606元＝本年度固定資產報廢總值23,923,914元－該資產累計折舊23,693,318元-財產無償移撥10,402元＋本年度無形資產報廢37,412元。 (五)折舊、折耗及攤銷121,007,263元＝本年度固定資產折舊107,126,397＋電腦軟體攤銷總值13,880,866元。 三、收支餘絀調整數865,375,798元＝收入調整數930,791,664元－支出調整數65,415,866元。				