

中央警察大學

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 黃秀蘭

機關長官 楊源明

目 次

甲、 預算執行報表

壹、 主要表

一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	4
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	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.....	13
三、公庫撥入數分析表.....	15

乙、 會計報表

壹、 主要表

一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	17

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.....	18
-------------------------------	----

丙、 參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	19
---------------------	----

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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	6,362,000 0	6,362,000	1,484,000	884,451 1,690,676	0	206,676		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	1,484,000	884,451 1,690,676	0	206,676
						0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	1,484,000	884,451 1,690,676	0	206,676
						0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	1,484,000	884,451 1,690,676	0	206,676
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,508,000	0 4,724,065	0	216,065			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,508,000	0 4,724,065	0	216,065		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,578,315	0	400,315		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	0 4,578,315	0	400,315		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	330,000	0 145,750	0	-184,250		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	330,000	0 145,750	0	-184,250		

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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	2,340,000	2,340,000	2,059,000	164,396	0	336,333
					0			2,395,333		
				0708410000-5 中央警察大學	2,340,000	2,340,000	2,059,000	164,396	0	336,333
					0			2,395,333		
				0708410100-0 財產孳息	2,101,000	2,101,000	1,820,000	164,396	0	-150,856
					0			1,669,144		
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	1,736
					0			1,736		
				0708410103-8 租金收入	2,100,000	2,100,000	1,820,000	164,396	0	-152,592
					0			1,667,408		
07	78			0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	239,000	0	0	487,189
					0			726,189		
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	9,846,000	52,666	0	169,400
					0			10,015,400		
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	9,846,000	52,666	0	169,400
					0			10,015,400		
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	18,300	0	73,867
					0			9,564,867		
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	18,300	0	73,867
					0			9,564,867		

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		02		1208410200-3 雜項收入	388,000 0	388,000	355,000	34,366 450,533	0	95,533
			01	1208410201-6 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 49,295	0	49,295
			02	1208410210-7 其他雜項收入	388,000 0	388,000	355,000	34,366 401,238	0	46,238
				合計	23,119,000 0	23,119,000	17,897,000	1,101,513 18,825,474	0	928,474

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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	1,113,692,000	9,682,000	1,123,374,000	1,069,585,000	76,169,743	53,609,449	
					0	0			1,015,975,551	10,117,033	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	614,218,000	0	614,218,000	583,037,000	45,245,673	26,391,836	
					0	0			556,645,164	0	
					0	0			0		
				10 人事費	593,598,000	0	593,598,000	563,558,000	44,586,742	25,261,812	
					0	0			538,296,188	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,404,000	0	8,404,000	7,263,000	628,931	1,079,018	
					0	0			6,183,982	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,216,000	0	12,216,000	12,216,000	30,000	51,006	
					0	0			12,164,994	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	250,000	71,451	1,222	
					0	0			248,778	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	250,000	71,451	1,222	
					0	0			248,778	0	
					0	0			0		

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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	355,541,000	9,682,000	366,682,000	344,074,000	30,278,816	26,159,525	
					0	0			317,914,475	9,120,964	
					1,459,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	235,000	3,621	104,190	
					0	0			130,810	0	
					0	0			0		
				20 業務費	122,241,000	0	123,700,000	109,200,000	12,187,427	8,765,016	
					0	0			100,434,984	1,862,000	
					1,459,000	0			0		
				40 獎補助費	233,060,000	9,682,000	242,742,000	234,639,000	18,087,768	17,290,319	
					0	0			217,348,681	7,258,964	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	142,224,000	0	142,224,000	142,224,000	573,803	1,056,866	
					0	0			141,167,134	996,069	
					0	0			0		
				30 設備及投資	142,224,000	0	142,224,000	142,224,000	573,803	1,056,866	
					0	0			141,167,134	996,069	
					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112年01月01日至112年11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 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,160,750	0	4,160,750	4,160,750	357,750	0
					0	0			4,160,750	0
					0	0			0	
				10	4,160,750	0	4,160,750	4,160,750	357,750	0
				人事費	0	0			4,160,750	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	39,862,541	0	39,862,541	39,862,541	3,212,545	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			39,862,541	0
					0	0			0	
				10	39,862,541	0	39,862,541	39,862,541	3,212,545	0
				人事費	0	0			39,862,541	0
					0	0			0	
				合計	1,157,715,291	9,682,000	1,167,397,291	1,113,608,291	79,740,038	53,609,449
					0	0			1,059,998,842	10,117,033
					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112年01月01日至112年11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
109	02	66	01	01	0400000000-2	934,000	0	96,000	750,000	184,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	934,000	0	96,000	750,000	184,000
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	934,000	0	96,000	750,000	184,000
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	934,000	0	96,000	750,000	184,000
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	934,000	0	96,000	750,000	184,000
						0	0	0	0	0
110	02	67	01	01	0400000000-2	3,567,960	0	128,000	1,460,000	2,107,960
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	3,567,960	0	128,000	1,460,000	2,107,960
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	3,567,960	0	128,000	1,460,000	2,107,960
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	3,567,960	0	128,000	1,460,000	2,107,960
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	3,567,960	0	128,000	1,460,000	2,107,960
						0	0	0	0	0
111	02	66			0400000000-2	13,974,407	0	354,970	5,930,113	8,044,294
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	13,974,407	0	354,970	5,930,113	8,044,294
					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112年01月01日至112年11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
			01		0408410300-2 賠償收入	13,974,407 0	0 0	354,970 0	5,930,113 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	13,974,407 0	0 0	354,970 0	5,930,113 0	0 0
					小 計	13,974,407 0	0 0	354,970 0	5,930,113 0	0 0
					合 計	18,476,367 0	0 0	578,970 0	8,140,113 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112年01月01日至112年11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
110	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
					20 業務費	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
					小 計	0 2,015,000	0 164,388	0 0	0 1,850,612	0 0	0 0
111	07				0008000000-0 內政部主管						
		04			0008410000-7 中央警察大學	0 4,227,600	0 0	0 0	0 2,434,600	0 0	0 1,793,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000
					20 業務費	0 1,793,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1,793,000
			02		3808410200-9* 高級警察教育	0 2,434,600	0 0	0 0	0 2,434,600	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112年01月01日至112年11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	2,434,600	0	0	2,434,600	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						4,227,600	0	0	2,434,600	0	1,793,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						6,242,600	164,388	0	4,285,212	0	1,793,000

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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	538,296,188	130,810	39,862,541	4,160,750	582,450,289
1015 法定編制人員待遇	349,014,107	0	0	0	349,014,107
1020 約聘僱人員待遇	26,620,393	0	0	0	26,620,393
1025 技工及工友待遇	7,812,620	0	0	0	7,812,620
1030 獎金	64,446,106	0	0	0	64,446,106
1035 其他給與	2,531,691	0	0	4,160,750	6,692,441
1040 加班值班費	3,490,195	130,810	0	0	3,621,005
1045 退休退職給付	26,291,966	0	39,862,541	0	66,154,507
1050 退休離職儲金	31,643,036	0	0	0	31,643,036
1055 保險	26,446,074	0	0	0	26,446,074
20 業務費	6,183,982	100,434,984	0	0	106,618,966
2003 教育訓練費	38,000	169,600	0	0	207,600
2006 水電費	47,930	23,387,676	0	0	23,435,606
2009 通訊費	309,681	843,881	0	0	1,153,562
2015 權利使用費	0	4,922,392	0	0	4,922,392
2018 資訊服務費	658,610	6,148,953	0	0	6,807,563
2021 其他業務租金	285,076	1,900,749	0	0	2,185,825
2024 稅捐及規費	60,601	371,130	0	0	431,731
2027 保險費	201,061	521,578	0	0	722,639
2033 臨時人員酬金	0	548,619	0	0	548,619
2036 按日按件計資酬金	53,485	9,459,207	0	0	9,512,692
2042 國際組織會費	0	5,883	0	0	5,883
2045 國內組織會費	0	69,900	0	0	69,900

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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
2051 物品	1,158,003	15,819,820	0	0	16,977,823
2054 一般事務費	1,552,961	21,329,086	0	0	22,882,047
2063 房屋建築養護費	351,600	3,124,648	0	0	3,476,248
2066 車輛及辦公器具養護費	88,124	9,390	0	0	97,514
2069 設施及機械設備養護費	1,190,925	11,013,134	0	0	12,204,059
2072 國內旅費	20,677	482,048	0	0	502,725
2078 國外旅費	0	294,000	0	0	294,000
2081 運費	2,770	6,000	0	0	8,770
2084 短程車資	12,536	7,290	0	0	19,826
2093 特別費	151,942	0	0	0	151,942
30 設備及投資*	248,778	141,167,134	0	0	141,415,912
3010 房屋建築及設備費*	0	92,491,118	0	0	92,491,118
3020 機械設備費*	42,988	9,564,000	0	0	9,606,988
3030 資訊軟硬體設備費*	0	11,219,154	0	0	11,219,154
3035 雜項設備費*	205,790	27,892,862	0	0	28,098,652
40 獎補助費	12,164,994	217,348,681	0	0	229,513,675
4050 對學生之獎助	0	217,348,681	0	0	217,348,681
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	11,450,094	0	0	0	11,450,094
4075 差額補貼	386,900	0	0	0	386,900
4085 獎勵及慰問	268,000	0	0	0	268,000
4090 其他補助及捐助	60,000	0	0	0	60,000
合計	556,893,942	459,081,609	39,862,541	4,160,750	1,059,998,842

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11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	26,965,587	0	0	0	0	164,388	0	0	27,129,975
本年度	18,825,474	0	0	0	0	0	0	0	18,825,474
0408410301 一般賠償收入	1,690,676	0	0	0	0	0	0	0	1,690,676
0508410104 考試報名費	4,578,315	0	0	0	0	0	0	0	4,578,315
0508410307 服務費	145,750	0	0	0	0	0	0	0	145,750
0708410101 利息收入	1,736	0	0	0	0	0	0	0	1,736
0708410103 租金收入	1,667,408	0	0	0	0	0	0	0	1,667,408
0708410500 廢舊物資售價	726,189	0	0	0	0	0	0	0	726,189
1208410101 學雜費收入	9,564,867	0	0	0	0	0	0	0	9,564,867
1208410201 收回以前年度歲出	49,295	0	0	0	0	0	0	0	49,295
1208410210 其他雜項收入	401,238	0	0	0	0	0	0	0	401,238
以前年度	8,140,113	0	0	0	0	164,388	0	0	8,304,501
一、以前年度應收(保留)數	8,140,113	0	0	0	0	0	0	0	8,140,113
109年度 0408410301 一般賠償收入	750,000	0	0	0	0	0	0	0	750,000

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11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)			
110年度 0408410301 一般賠償收入	1,460,000	0	0	0	0	0	0	0	1,460,000
111年度 0408410301 一般賠償收入	5,930,113	0	0	0	0	0	0	0	5,930,113
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	164,388	0	0	164,388
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	164,388	0	0	164,388
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112年01月01日至112年11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	1,064,284,054	10,117,033	0	0	400,000	0	0	1,850,612	1,072,950,475	43,092,416
本年度	1,059,998,842	10,117,033	0	0	400,000	0	0	0	1,070,515,875	43,092,416
一、本年度經費	1,015,975,551	10,117,033	0	0	400,000	0	0	0	1,026,492,584	43,092,416
3808410100 一般行政	556,893,942	0	0	0	200,000	0	0	0	557,093,942	26,193,058
3808410200 高級警察教育	459,081,609	10,117,033	0	0	200,000	0	0	0	469,398,642	16,899,358
二、統籌科目	44,023,291	0	0	0	0	0	0	0	44,023,291	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	39,862,541	0	0	0	0	0	0	0	39,862,541	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,160,750	0	0	0	0	0	0	0	4,160,750	0
以前年度	4,285,212	0	0	0	0	0	0	1,850,612	2,434,600	0
一、以前年度應付(保留)數	4,285,212	0	0	0	0	0	0	1,850,612	2,434,600	0
110年度 3808410200 高級警察教育	1,850,612	0	0	0	0	0	0	1,850,612	0	0
111年度 3808410200 高級警察教育	2,434,600	0	0	0	0	0	0	0	2,434,600	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112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,474,278,059	2 負債	27,378,942
11 流動資產	50,025,229	21 流動負債	16,412,642
110103 專戶存款	27,378,942	210302 應付代收款	16,412,642
110104 零用金	400,000	28 其他負債	10,966,300
110303 應收帳款	10,336,254	280301 存入保證金	10,966,300
110901 預付款	11,910,033	3 淨資產	2,446,899,117
14 固定資產	2,406,887,705	31 資產負債淨額	2,446,899,117
140101 土地	141,724,039	310101 資產負債淨額	2,446,899,117
140201 土地改良物	2,439,704		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,499,301,203		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-507,555,919		
140501 機械及設備	722,684,959		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-543,408,234		
140601 交通及運輸設備	44,779,603		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,364,021		
140701 雜項設備	513,232,705		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-441,451,757		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	3,035,127		
16 無形資產	17,365,125		
160102 電腦軟體	17,365,125		
合 計	2,474,278,059	合 計	2,474,278,059

附註：保證品(應付保證品) 10,040,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

中央警察大學

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	84,615,449	1,097,281,736
公庫撥入數	83,431,536	1,072,950,475
罰款及賠償收入	884,451	1,690,676
規費收入	0	4,724,065
財產收益	164,396	2,395,333
捐獻及贈與收入	0	4,242,739
其他收入	135,066	11,278,448
支出	107,746,050	1,078,133,883
繳付公庫數	1,680,483	27,129,975
人事支出	48,160,658	582,450,289
業務支出	12,816,358	109,324,578
獎補助支出	18,117,768	229,513,675
財產損失	15,989,074	16,105,331
折舊、折耗及攤銷	10,981,709	113,610,035
收支餘絀	-23,130,601	19,147,853

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112年01月01日至112年11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	157,663,039	0	0	15,939,000	0	141,724,039
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,409,451,599	-452,480,858	90,318,890	469,286	-55,075,061	1,991,745,284
機械及設備	705,871,726	-509,470,969	21,715,216	4,901,983	-33,937,265	179,276,725
交通及運輸設備	44,948,406	-38,865,109	1,030,203	1,199,006	-498,912	5,415,582
雜項設備	492,272,994	-434,141,973	27,097,009	6,137,298	-7,309,784	71,780,948
收藏品及傳承資產	10,410,000	0	3,500,000	0	0	13,910,000
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,823,057,468	-1,437,398,613	143,661,318	28,646,573	-96,821,022	2,403,852,578
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	3,035,127	0	0	3,035,127
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	16,200,642	0	5,447,254	4,282,771	0	17,365,125
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	16,200,642	0	8,482,381	4,282,771	0	20,400,252
合計	3,839,258,110	-1,437,398,613	152,143,699	32,929,344	-96,821,022	2,424,252,830
備註： 1.資本資產成本增加數152,143,699=屬預算執行增加數142,995,512+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9,148,187。 2.設備及投資預算執行數143,850,512=本年度預算執行數141,415,912+以前年度保留預算執行數2,434,600。 3.預算採購增加數142,995,512，較設備及投資預算執行數143,850,512，減少855,000，係：警英樓耐震補強工程案之寢室椅凳未達登載財產標準列為物品計減少855,000。						

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年11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	18,825,474	1,078,456,262	1,097,281,736	收入
	0	1,072,950,475	1,072,950,475	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,690,676	0	1,690,676	罰款及賠償收入
規費收入	4,724,065	0	4,724,065	規費收入
財產收入	2,395,333	0	2,395,333	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	4,242,739	4,242,739	捐獻及贈與收入
其他收入	10,015,400	1,263,048	11,278,448	其他收入
歲出	1,059,998,842	18,135,041	1,078,133,883	支出
	0	27,129,975	27,129,975	繳付公庫數
人事費	582,450,289	0	582,450,289	人事支出
業務費	106,618,966	2,705,612	109,324,578	業務支出
獎補助費	229,513,675	0	229,513,675	獎補助支出
設備及投資	141,415,912	-141,415,912	0	
	0	16,105,331	16,105,331	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	113,610,035	113,610,035	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,041,173,368	1,060,321,221	19,147,853	收支餘絀

備註：
一、收入調整數1,078,456,262元說明：
(一)公庫撥入數1,072,950,475元＝歲出實現數1,059,998,842元＋預付款10,117,033元＋零用金400,000元+以前年度歲出(保留)實現數2,434,600元。
(二)捐獻及贈與收入4,242,739元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產4,242,739元。
(三)其他收入1,263,048元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產1,263,048元。
二、支出調整數18,135,041元說明：
(一)繳付公庫數27,129,975元＝歲入實現數18,825,474元+以前年度歲入實現數8,140,113元+以前年度歲出保留減免(註銷)數164,388元。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年11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
(二)業務支出2,705,612元=以前年度歲出(保留)實現數1,850,612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855,000元。。 (三)設備及投資-141,415,912元＝本年度設備及投資實現數141,415,912元。 (四)財產損失16,105,331元＝本年度固定資產報廢總值28,646,573元－該資產累計折舊12,547,279元-財產分類釐正35,000元＋本年度無形資產報廢41,037元。 (五)折舊、折耗及攤銷113,610,035元＝本年度固定資產折舊109,368,301＋電腦軟體攤銷總值4,241,734元。 三、收支餘絀調整數1,060,321,221元＝收入調整數1,078,456,262元－支出調整數18,135,041元。				