

中央警察大學

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	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.....	20

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	21
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	22
---------------------	----

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	65	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	50,000	2,000 2,000	0	-48,000		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	50,000	2,000 2,000	0	-48,000
						0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	50,000	2,000 2,000	0	-48,000
						0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	50,000	2,000 2,000	0	-48,000
						0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000	1,236,000	385,250 2,158,255	0	922,255
						0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	1,236,000	385,250 2,158,255	0	922,255
						0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	1,176,000	303,750 2,076,755	0	900,755
						0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	1,176,000	303,750 2,076,755	0	900,755
						0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	60,000	81,500 81,500	0	21,500
						0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	60,000	81,500 81,500	0	21,500

中央警察大學 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	433,000	96,819	0	290,601	
					0			723,601			
				0708410000-5 中央警察大學	1,793,000	1,793,000	433,000	96,819	0	290,601	
					0			723,601			
				0708410100-0 財產孳息	1,554,000	1,554,000	433,000	96,819	0	187,741	
					0			620,741			
				01	0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	0
					0			0			
				02	0708410103-8 租金收入	1,553,000	1,553,000	433,000	96,819	0	187,741
					0			620,741			
07	78			0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	0	0	0	102,860	
					0			102,860			
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	62,000	4,592,566	0	4,574,254	
					0			4,636,254			
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	62,000	4,592,566	0	4,574,254	
					0			4,636,254			
				01	1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	0	4,554,912	0	4,554,912
					0			4,554,912			
				01	1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	0	4,554,912	0	4,554,912
					0			4,554,912			

中央警察大學

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	62,000	37,654 81,342	0	19,342
			02	1208410210-7 其他雜項收入	388,000 0	388,000	62,000	37,654 81,342	0	19,342
				合計	22,572,000 0	22,572,000	1,781,000	5,076,635 7,520,110	0	5,739,110

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)
07				0008000000-0 內政部主管						
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,209,393,000	0	1,209,393,000	238,040,000	78,632,781	12,465,693
					0	0			225,574,307	2,839,571
					0	0			0	
		01		3808410100-4 一般行政	616,180,000	0	616,180,000	172,098,000	56,411,112	5,409,455
					0	0			166,688,545	0
					0	0			0	
				10 人事費	594,116,000	0	594,116,000	170,636,000	55,780,510	5,181,825
					0	0			165,454,175	0
					0	0			0	
				20 業務費	8,452,000	0	8,452,000	985,000	534,602	221,525
					0	0			763,475	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	13,612,000	0	13,612,000	477,000	96,000	6,105
					0	0			470,895	0
					0	0			0	
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
		02		3808410200-9 高級警察教育	404,097,000	0	404,097,000	64,982,000	22,221,669	6,096,238	
					0	0		58,885,762	1,879,571		
					0	0		0			
				10 人事費	240,000	0	240,000	15,000	4,930	10,070	
					0	0		4,930	0		
					0	0		0			
				20 業務費	131,012,000	0	131,012,000	10,796,000	4,401,681	4,115,515	
					0	0		6,680,485	1,521,195		
					0	0		0			
				40 獎補助費	272,845,000	0	272,845,000	54,171,000	17,815,058	1,970,653	
					0	0		52,200,347	358,376		
					0	0		0			
		02		3808410200-9* 高級警察教育	187,407,000	0	187,407,000	960,000	0	960,000	
					0	0		0	960,000		
					0	0		0			
				30 設備及投資	187,407,000	0	187,407,000	960,000	0	960,000	
					0	0		0	960,000		
					0	0		0			
		03		3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0	1,459,000	0	0	0	
					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					

中央警察大學 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	345,600	0	345,600	345,600	345,600	0	
					0	0			345,600	0	
					0	0			0		
				10	345,600	0	345,600	345,600	345,600	0	
				人事費	0	0			345,600	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,333,510	0	10,333,510	10,333,510	3,189,003	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,333,510	0	
					0	0			0		
				10	10,333,510	0	10,333,510	10,333,510	3,189,003	0	
				人事費	0	0			10,333,510	0	
					0	0			0		
27				3877013800-0	6,100,941	0	6,100,941	6,100,941	2,465,194	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			6,100,941	0	
					0	0			0		
				10	6,100,941	0	6,100,941	6,100,941	2,465,194	0	
				人事費	0	0			6,100,941	0	
					0	0			0		
				合計	1,226,173,051	0	1,226,173,051	254,820,051	84,632,578	12,465,693	
					0	0			242,354,358	2,839,571	
					0	0			0		

中央警察大學
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	1,979,960	0	128,000	256,000	1,723,960
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	1,979,960	0	128,000	256,000	1,723,960
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	1,979,960	0	128,000	256,000	1,723,960
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	1,979,960	0	128,000	256,000	1,723,960
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	1,979,960	0	128,000	256,000	1,723,960
						0	0	0	0	0
111	02	66	01	01	0400000000-2	7,689,021	0	355,000	710,000	6,979,021
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	7,689,021	0	355,000	710,000	6,979,021
					中央警察大學	0	0	0	0	0
					0408410300-2	7,689,021	0	355,000	710,000	6,979,021
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410301-5	7,689,021	0	355,000	710,000	6,979,021
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	7,689,021	0	355,000	710,000	6,979,021
						0	0	0	0	0
112	02	70			0400000000-2	12,917,221	0	325,230	1,508,530	11,408,691
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0408410000-9	12,917,221	0	325,230	1,508,530	11,408,691
					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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		0408410300-2 賠償收入	12,917,221 0	0 0	325,230 0	1,508,530 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	12,917,221 0	0 0	325,230 0	1,508,530 0	0 0
					小 計	12,917,221 0	0 0	325,230 0	1,508,530 0	0 0
					合 計	22,586,202 0	0 0	808,230 0	2,474,530 0	0 0

中央警察大學
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

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

中央警察大學
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	0 3,301,000	0 0	0 0	0 0	0 3,301,000	0 3,301,000

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	165,454,175	4,930	6,100,941	10,333,510	345,600
1015 法定編制人員待遇	82,511,076	0	5,172,765	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,612,173	0	24,234	0	0
1025 技工及工友待遇	1,851,979	0	123,712	0	0
1030 獎金	63,217,584	0	780,230	0	0
1035 其他給與	189,717	0	0	0	345,600
1040 加班費	243,445	4,930	0	0	0
1045 退休退職給付	6,750,210	0	0	10,333,510	0
1050 退休離職儲金	5,812,623	0	0	0	0
1055 保險	3,265,368	0	0	0	0
20 業務費	763,475	6,680,485	0	0	0
2006 水電費	6,814	3,331,456	0	0	0
2009 通訊費	49,992	129,653	0	0	0
2018 資訊服務費	0	16,985	0	0	0
2021 其他業務租金	15,608	53,358	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	300	0	0	0
2027 保險費	143,082	7,404	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	188,670	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	238,134	0	0	0
2045 國內組織會費	0	9,100	0	0	0
2051 物品	42,861	428,945	0	0	0
2054 一般事務費	388,277	1,322,948	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	253,800	0	0	0

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	182,239,156				
1015 法定編制人員待遇	87,683,841				
1020 約聘僱人員待遇	1,636,407				
1025 技工及工友待遇	1,975,691				
1030 獎金	63,997,814				
1035 其他給與	535,317				
1040 加班費	248,375				
1045 退休退職給付	17,083,720				
1050 退休離職儲金	5,812,623				
1055 保險	3,265,368				
20 業務費	7,443,960				
2006 水電費	3,338,270				
2009 通訊費	179,645				
2018 資訊服務費	16,985				
2021 其他業務租金	68,966				
2024 稅捐及規費	300				
2027 保險費	150,486				
2033 臨時人員酬金	188,670				
2036 按日按件計資酬金	238,134				
2045 國內組織會費	9,100				
2051 物品	471,806				
2054 一般事務費	1,711,225				
2063 房屋建築養護費	253,800				

中央警察大學

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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
2066 車輛及辦公器具養護費	20,286	840	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	52,047	553,451	0	0	0
2072 國內旅費	6,508	56,441	0	0	0
2078 國外旅費	0	89,000	0	0	0
2093 特別費	38,000	0	0	0	0
40 獎補助費	470,895	52,200,347	0	0	0
4050 對學生之獎助	0	52,200,347	0	0	0
4075 差額補貼	374,895	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	96,000	0	0	0	0
合計	166,688,545	58,885,762	6,100,941	10,333,510	345,600

中央警察大學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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				
2066 車輛及辦公器具養護費	21,126				
2069 設施及機械設備養護費	605,498				
2072 國內旅費	62,949				
2078 國外旅費	89,000				
2093 特別費	38,000				
40 獎補助費	52,671,242				
4050 對學生之獎助	52,200,347				
4075 差額補貼	374,895				
4085 獎勵及慰問	96,000				
合計	242,354,358				

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	9,994,640	0	0	0	0	0	0	0	9,994,640
本年度	7,520,110	0	0	0	0	0	0	0	7,520,110
0408410301 一般賠償收入	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
0508410104 考試報名費	2,076,755	0	0	0	0	0	0	0	2,076,755
0508410307 服務費	81,500	0	0	0	0	0	0	0	81,500
0708410103 租金收入	620,741	0	0	0	0	0	0	0	620,741
0708410500 廢舊物資售價	102,860	0	0	0	0	0	0	0	102,860
1208410101 學雜費收入	4,554,912	0	0	0	0	0	0	0	4,554,912
1208410210 其他雜項收入	81,342	0	0	0	0	0	0	0	81,342
以前年度	2,474,530	0	0	0	0	0	0	0	2,474,530
一、以前年度應收(保留)數	2,474,530	0	0	0	0	0	0	0	2,474,530
110年度 0408410301 一般賠償收入	256,000	0	0	0	0	0	0	0	256,000
111年度 0408410301 一般賠償收入	710,000	0	0	0	0	0	0	0	710,000
112年度 0408410301 一般賠償收入	1,508,530	0	0	0	0	0	0	0	1,508,530

中央警察大學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央警察大學

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	242,354,358	2,839,571	0	0	400,000	0	0	0	245,593,929	9,226,122
本年度	242,354,358	2,839,571	0	0	400,000	0	0	0	245,593,929	9,226,122
一、本年度經費	225,574,307	2,839,571	0	0	400,000	0	0	0	228,813,878	9,226,122
3808410100 一般行政	166,688,545	0	0	0	200,000	0	0	0	166,888,545	5,209,455
3808410200 高級警察教育	58,885,762	2,839,571	0	0	200,000	0	0	0	61,925,333	4,016,667
二、統籌科目	16,780,051	0	0	0	0	0	0	0	16,780,051	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	6,100,941	0	0	0	0	0	0	0	6,100,941	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,333,510	0	0	0	0	0	0	0	10,333,510	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	345,600	0	0	0	0	0	0	0	345,600	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央警察大學

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,478,789,357	2 負債	31,684,101
11 流動資產	58,317,344	21 流動負債	19,413,801
110103 專戶存款	31,665,101	210302 應付代收款	18,971,464
110104 零用金	400,000	210901 預收款	442,337
110303 應收帳款	20,111,672	28 其他負債	12,270,300
110901 預付款	6,140,571	280301 存入保證金	12,270,300
14 固定資產	2,404,244,939	3 淨資產	2,447,105,256
140101 土地	143,404,389	31 資產負債淨額	2,447,105,256
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,447,105,256
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,511,714,030		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-524,045,058		
140501 機械及設備	714,062,270		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-544,074,606		
140601 交通及運輸設備	42,594,489		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,426,687		
140701 雜項設備	529,679,706		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-445,790,418		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	216,824		
16 無形資產	16,208,074		
160102 電腦軟體	16,208,074		
18 其他資產	19,000		

中央警察大學

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款 合計	19,000 2,478,789,357	合計	2,478,789,357

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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	90,793,600	253,266,407
公庫撥入數	85,716,965	245,593,929
罰款及賠償收入	2,000	2,000
規費收入	385,250	2,158,255
財產收益	96,819	723,601
捐獻及贈與收入	0	136,000
其他收入	4,592,566	4,652,622
支出	101,715,776	274,747,409
繳付公庫數	5,884,865	9,994,640
人事支出	61,785,237	182,239,156
業務支出	4,936,283	7,443,960
獎補助支出	17,911,058	52,671,242
財產損失	638	2,743
折舊、折耗及攤銷	11,197,695	22,395,668
收支餘絀	-10,922,176	-21,481,002

中央警察大學

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	141,724,039	0	2,089,122	408,772	0	143,404,389
土地改良物	2,439,704	-2,439,704	0	0	0	0
房屋建築及設備	2,511,714,030	-513,052,299	0	0	-10,992,759	1,987,668,972
機械及設備	713,909,902	-537,088,496	152,368	0	-6,986,110	169,987,664
交通及運輸設備	42,611,389	-37,166,217	0	16,900	-260,470	5,167,802
雜項設備	529,937,072	-442,748,342	0	257,366	-3,042,076	83,889,288
收藏品及傳承資產	13,910,000	0	0	0	0	13,910,000
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,956,246,136	-1,532,495,058	2,241,490	683,038	-21,281,415	2,404,028,115
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	216,824	0	0	0	0	216,824
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	17,050,804	0	0	842,730	0	16,208,074
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	17,267,628	0	0	842,730	0	16,424,898
合計	3,973,513,764	-1,532,495,058	2,241,490	1,525,768	-21,281,415	2,420,453,013
備註： 1.資本資產成本增加數2,241,490=屬預算執行增加數0+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2,241,490。 2.設備及投資預算執行數0=本年度預算執行數0+以前年度保留預算執行數0。 3.預算採購增加數0，較設備及投資預算執行數0，兩者金額相符。						

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	7,520,110	245,746,297	253,266,407	收入
	0	245,593,929	245,593,929	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,000	0	2,000	罰款及賠償收入
規費收入	2,158,255	0	2,158,255	規費收入
財產收入	723,601	0	723,601	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	136,000	136,000	捐獻及贈與收入
其他收入	4,636,254	16,368	4,652,622	其他收入
歲出	242,354,358	32,393,051	274,747,409	支出
	0	9,994,640	9,994,640	繳付公庫數
人事費	182,239,156	0	182,239,156	人事支出
業務費	7,443,960	0	7,443,960	業務支出
獎補助費	52,671,242	0	52,671,242	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,743	2,743	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	22,395,668	22,395,668	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-234,834,248	213,353,246	-21,481,002	收支餘絀

備註：

一、收入調整數245,746,297元說明：

(一)公庫撥入數245,593,929元＝歲出實現數242,354,358元＋預付款2,839,571元＋零用金400,000元。

(二)捐獻及贈與收入136,000元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產136,000元。

(三)其他收入16,368元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產16,368元。

二、支出調整數32,393,051元說明：

(一)繳付公庫數9,994,640元＝歲入實現數7,520,110元+以前年度歲入實現數2,474,530元。

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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)財產損失2,743元＝本年度固定資產報廢總值274,266元－該資產累計折舊271,523元＋本年度無形資產報廢0元。 (三)折舊、折耗及攤銷22,395,668元＝本年度固定資產折舊21,552,938＋電腦軟體攤銷總值842,730元。 三、收支餘絀調整數213,353,246元＝收入調整數245,746,297元－支出調整數32,393,051元。				