

中央警察大學

會計月報

中華民國 112 年 7 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07月31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	806,000	0 198,269	0	-607,731		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	806,000	0 198,269	0	-607,731
						0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	806,000	0 198,269	0	-607,731
						0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	806,000	0 198,269	0	-607,731
	0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000			4,388,000	-29,150 4,724,065	0	336,065			
			01	0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,388,000	-29,150 4,724,065	0	336,065		
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	850 4,578,315	0	400,315		
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	850 4,578,315	0	400,315		
				0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	210,000	-30,000 145,750	0	-64,250		
			01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	210,000	-30,000 145,750	0	-64,250		

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07月31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	2,340,000	2,340,000	1,469,000	157,600	0	446,886
				0		1,915,886				
				0708410000-5 中央警察大學	2,340,000	2,340,000	1,469,000	157,600	0	446,886
				0		1,915,886				
				0708410100-0 財產孳息	2,101,000	2,101,000	1,310,000	152,800	0	-120,303
				0		1,189,697				
				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	1,310,000	152,800	0	-122,039
				0		1,187,961				
07	78	02	02	0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	159,000	4,800	0	567,189
				0		726,189				
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	4,114,000	30,822	0	414,882
				0		4,528,882				
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	4,114,000	30,822	0	414,882
				0		4,528,882				
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	359,694
				0		4,250,694				
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	0	0	359,694
				0		4,250,694				

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07月31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	223,000	30,822 278,188	0	55,188
			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	223,000	30,822 228,893	0	5,893
				合計	23,119,000 0	23,119,000	10,777,000	159,272 11,367,102	0	590,102

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07月31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	0	1,113,692,000	661,065,000	108,636,536	33,057,721	
					0	0			628,007,279	4,035,187	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	614,218,000	0	614,218,000	405,789,000	39,312,070	17,826,349	
					0	0			387,962,651	124,827	
					0	0			0		
				10 人事費	593,598,000	0	593,598,000	389,648,000	38,484,855	16,510,051	
					0	0			373,137,949	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,404,000	0	8,404,000	4,077,000	825,215	1,297,292	
					0	0			2,779,708	124,827	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,216,000	0	12,216,000	12,064,000	2,000	19,006	
					0	0			12,044,994	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112年01月01日至112年07月31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	0	357,000,000	205,904,000	26,700,079	14,977,727	
					0	0			190,926,273	3,910,360	
					1,459,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	190,000	0	97,680	
					0	0			92,320	0	
					0	0			0		
				20 業務費	122,241,000	0	123,700,000	59,358,000	13,416,252	6,536,856	
					0	0			52,821,144	2,640,360	
					1,459,000	0			0		
				40 獎補助費	233,060,000	0	233,060,000	146,356,000	13,283,827	8,343,191	
					0	0			138,012,809	1,270,000	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	142,224,000	0	142,224,000	49,372,000	42,624,387	253,645	
					0	0			49,118,355	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	142,224,000	0	142,224,000	49,372,000	42,624,387	253,645	
					0	0			49,118,355	0	
					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07月31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	2,232,430	0	2,232,430	2,232,430	0	0
					0	0			2,232,430	0
					0	0			0	
				10	2,232,430	0	2,232,430	2,232,430	0	0
				人事費	0	0			2,232,430	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	26,828,321	0	26,828,321	26,828,321	4,393,638	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			26,828,321	0
					0	0			0	
				10	26,828,321	0	26,828,321	26,828,321	4,393,638	0
				人事費	0	0			26,828,321	0
					0	0			0	
				合計	1,142,752,751	0	1,142,752,751	690,125,751	113,030,174	33,057,721
					0	0			657,068,030	4,035,187
					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07月31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 罰款及賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	441,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	934,000 0	0 0	23,000 0	441,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	441,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	441,000 0	0 0
					小 計	934,000 0	0 0	23,000 0	441,000 0	0 0
110	02	67	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	948,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	3,567,960 0	0 0	128,000 0	948,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	948,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	948,000 0	0 0
					小 計	3,567,960 0	0 0	128,000 0	948,000 0	0 0
111	02	66			0400000000-2 罰款及賠償收入	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,588,152 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,588,152 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07月31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	328,955 0	4,588,152 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,588,152 0	0 0
					小 計	13,974,407 0	0 0	328,955 0	4,588,152 0	0 0
					合 計	18,476,367 0	0 0	479,955 0	5,977,152 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07月31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07月31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07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	373,137,949	92,320	26,828,321	2,232,430	402,291,020
1015 法定編制人員待遇	231,509,101	0	0	0	231,509,101
1020 約聘僱人員待遇	15,870,098	0	0	0	15,870,098
1025 技工及工友待遇	5,230,540	0	0	0	5,230,540
1030 獎金	63,470,446	0	0	0	63,470,446
1035 其他給與	1,282,514	0	0	2,232,430	3,514,944
1040 加班值班費	1,769,662	92,320	0	0	1,861,982
1045 退休退職給付	17,780,390	0	26,828,321	0	44,608,711
1050 退休離職儲金	20,238,401	0	0	0	20,238,401
1055 保險	15,986,797	0	0	0	15,986,797
20 業務費	2,779,708	52,821,144	0	0	55,600,852
2003 教育訓練費	22,500	30,000	0	0	52,500
2006 水電費	27,323	13,527,810	0	0	13,555,133
2009 通訊費	176,268	550,656	0	0	726,924
2015 權利使用費	0	4,922,392	0	0	4,922,392
2018 資訊服務費	363,400	4,377,437	0	0	4,740,837
2021 其他業務租金	136,724	1,181,019	0	0	1,317,743
2024 稅捐及規費	59,151	30,640	0	0	89,791
2027 保險費	199,588	247,154	0	0	446,742
2033 臨時人員酬金	0	325,575	0	0	325,575
2036 按日按件計資酬金	2,985	5,347,647	0	0	5,350,632
2042 國際組織會費	0	5,883	0	0	5,883
2045 國內組織會費	0	46,900	0	0	46,900

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07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
2051 物品	304,082	5,126,244	0	0	5,430,326
2054 一般事務費	650,154	9,328,231	0	0	9,978,385
2063 房屋建築養護費	91,000	1,474,750	0	0	1,565,750
2066 車輛及辦公器具養護費	26,634	3,800	0	0	30,434
2069 設施及機械設備養護費	615,342	6,058,103	0	0	6,673,445
2072 國內旅費	10,707	144,390	0	0	155,097
2078 國外旅費	0	89,000	0	0	89,000
2081 運費	720	0	0	0	720
2084 短程車資	10,388	3,513	0	0	13,901
2093 特別費	82,742	0	0	0	82,742
30 設備及投資*	0	49,118,355	0	0	49,118,355
3010 房屋建築及設備費*	0	42,136,082	0	0	42,136,082
3020 機械設備費*	0	1,349,000	0	0	1,349,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,511,611	0	0	2,511,611
3035 雜項設備費*	0	3,121,662	0	0	3,121,662
40 獎補助費	12,044,994	138,012,809	0	0	150,057,803
4050 對學生之獎助	0	138,012,809	0	0	138,012,809
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	178,000	0	0	0	178,000
4090 其他補助及捐助	30,000	0	0	0	30,000
合計	387,962,651	240,044,628	26,828,321	2,232,430	657,068,030

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07月31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	17,344,254	0	0	0	0	164,388	0	0	17,508,642
本年度	11,367,102	0	0	0	0	0	0	0	11,367,102
0408410301 一般賠償收入	198,269	0	0	0	0	0	0	0	198,269
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	1,187,961	0	0	0	0	0	0	0	1,187,961
0708410500 廢舊物資售價	726,189	0	0	0	0	0	0	0	726,189
1208410101 學雜費收入	4,250,694	0	0	0	0	0	0	0	4,250,694
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	228,893	0	0	0	0	0	0	0	228,893
以前年度	5,977,152	0	0	0	0	164,388	0	0	6,141,540
一、以前年度應收(保留)數	5,977,152	0	0	0	0	0	0	0	5,977,152
109年度 0408410301 一般賠償收入	441,000	0	0	0	0	0	0	0	441,000

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07月31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	948,000	0	0	0	0	0	0	0	948,000
111年度 0408410301 一般賠償收入	4,588,152	0	0	0	0	0	0	0	4,588,152
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07月31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	661,353,242	4,035,187	0	0	400,000	0	0	1,850,612	663,937,817	28,622,534
本年度	657,068,030	4,035,187	0	0	400,000	0	0	0	661,503,217	28,622,534
一、本年度經費	628,007,279	4,035,187	0	0	400,000	0	0	0	632,442,466	28,622,534
3808410100 一般行政	387,962,651	124,827	0	0	200,000	0	0	0	388,287,478	17,501,522
3808410200 高級警察教育	240,044,628	3,910,360	0	0	200,000	0	0	0	244,154,988	11,121,012
二、統籌科目	29,060,751	0	0	0	0	0	0	0	29,060,751	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	26,828,321	0	0	0	0	0	0	0	26,828,321	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,232,430	0	0	0	0	0	0	0	2,232,430	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,433,065,443	2 負債	31,594,192
11 流動資產	50,321,594	21 流動負債	18,148,981
110103 專戶存款	31,594,192	210302 應付代收款	18,148,981
110104 零用金	400,000	28 其他負債	13,445,211
110303 應收帳款	12,499,215	280301 存入保證金	13,445,211
110901 預付款	5,828,187	3 淨資產	2,401,471,251
14 固定資產	2,369,055,147	31 資產負債淨額	2,401,471,251
140101 土地	157,663,039	310101 資產負債淨額	2,401,471,251
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	2,409,752,599		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-487,149,822		
140501 機械及設備	706,930,171		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-530,410,552		
140601 交通及運輸設備	44,259,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,155,248		
140701 雜項設備	496,103,049		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-442,051,145		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	42,703,082		
16 無形資產	13,688,702		
160102 電腦軟體	13,688,702		
合 計	2,433,065,443	合 計	2,433,065,443

附註：保證品(應付保證品) 16,978,000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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	109,447,348	676,173,847
公庫撥入數	109,218,151	663,937,817
罰款及賠償收入	0	198,269
規費收入	-29,150	4,724,065
財產收益	157,600	1,915,886
捐獻及贈與收入	0	119,100
其他收入	100,747	5,278,710
支出	81,090,928	698,951,760
繳付公庫數	639,227	17,508,642
人事支出	42,878,493	402,291,020
業務支出	14,241,467	57,451,464
獎補助支出	13,285,827	150,057,803
財產損失	15,621	88,122
折舊、折耗及攤銷	10,030,293	71,554,709
收支餘絀	28,356,420	-22,777,913

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07月31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	0	0	157,663,039
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	301,000	0	-34,668,964	1,922,602,777
機械及設備	705,871,726	-509,470,969	4,703,013	3,644,568	-20,939,583	176,519,619
交通及運輸設備	44,948,406	-38,865,109	136,100	824,532	-290,139	5,104,726
雜項設備	492,272,994	-434,141,973	4,574,488	744,433	-7,909,172	54,051,904
收藏品及傳承資產	10,410,000	0	0	0	0	10,410,000
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,823,057,468	-1,437,398,613	9,714,601	5,213,533	-63,807,858	2,326,352,065
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	42,703,082	0	0	42,703,082
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	16,200,642	0	109,500	2,621,440	0	13,688,702
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	42,812,582	2,621,440	0	56,391,784
合計	3,839,258,110	-1,437,398,613	52,527,183	7,834,973	-63,807,858	2,382,743,849
備註： 1.資本資產成本增加數52,527,183=屬預算執行增加數51,552,955 + 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974,228。 2.設備及投資預算執行數51,552,955=本年度預算執行數49,118,355 + 以前年度保留預算執行數2,434,600。 3.預算採購增加數51,552,955，較設備及投資預算執行數51,552,955，兩者金額相符。						

中央警察大學
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年07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	11,367,102	664,806,745	676,173,847	收入
	0	663,937,817	663,937,817	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	198,269	0	198,269	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	1,915,886	0	1,915,886	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	119,100	119,100	捐獻及贈與收入
其他收入	4,528,882	749,828	5,278,710	其他收入
歲出	657,068,030	41,883,730	698,951,760	支出
	0	17,508,642	17,508,642	繳付公庫數
人事費	402,291,020	0	402,291,020	人事支出
業務費	55,600,852	1,850,612	57,451,464	業務支出
獎補助費	150,057,803	0	150,057,803	獎補助支出
設備及投資	49,118,355	-49,118,355	0	
	0	88,122	88,122	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	71,554,709	71,554,709	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-645,700,928	622,923,015	-22,777,913	收支餘絀

備註：
一、收入調整數664,806,745元說明：
(一)公庫撥入數663,937,817元＝歲出實現數657,068,030元＋預付款4,035,187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119,100元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產119,100元。
(三)其他收入749,828元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產749,828元。
二、支出調整數41,883,730元說明：
(一)繳付公庫數17,508,642元＝歲入實現數11,367,102元+以前年度歲入實現數5,977,152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07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
(二)業務支出1,850,612元=以前年度歲出(保留)實現數1,850,612元。 (三)設備及投資-49,118,355元＝本年度設備及投資實現數49,118,355元。 (四)財產損失88,122元＝本年度固定資產報廢總值5,213,533元－該資產累計折舊5,161,948元＋本年度無形資產報廢36,537元。 (五)折舊、折耗及攤銷71,554,709元＝本年度固定資產折舊68,969,806＋電腦軟體攤銷總值2,584,903元。 三、收支餘絀調整數622,923,015元＝收入調整數664,806,745元－支出調整數41,883,730元。				