

中央警察大學

會計月報

中華民國 112 年 5 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.....	18
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.....	19
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	20

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05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	378,000	2,000 193,269	0	-184,731
03				0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	378,000	2,000 193,269	0	-184,731
				0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	378,000	2,000 193,269	0	-184,731
				0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	378,000	2,000 193,269	0	-184,731
				0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000	4,328,000	792,130 4,692,195	0	364,195
				0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,328,000	792,130 4,692,195	0	364,195
				0508410100-9 行政規費收入	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	792,130 4,557,195	0	379,195
				0508410104-0 考試報名費	4,178,000 0	4,178,000	4,178,000	792,130 4,557,195	0	379,195
	0508410300-8 使用規費收入	360,000 0	360,000	150,000	0 135,000	0	-15,000			
	57		01	0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	150,000	0 135,000	0	-15,000

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05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			0700000000-9 財產收入	2,340,000	2,340,000	930,000	669,159	0	713,870
					0			1,643,870		
				0708410000-5 中央警察大學	2,340,000	2,340,000	930,000	669,159	0	713,870
					0			1,643,870		
				0708410100-0 財產孳息	2,101,000	2,101,000	930,000	2,160	0	-7,519
					0			922,481		
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000	0	0	0	0
					0			0		
				0708410103-8 租金收入	2,100,000	2,100,000	930,000	2,160	0	-7,519
					0			922,481		
07	78			0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	0	666,999	0	721,389
					0			721,389		
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	4,049,000	84,752	0	425,612
					0			4,474,612		
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	4,049,000	84,752	0	425,612
					0			4,474,612		
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	54,900	0	365,388
					0			4,256,388		
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	3,891,000	54,900	0	365,388
					0			4,256,388		

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05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	158,000	29,852 218,224	0	60,224
			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	158,000	29,852 168,929	0	10,929
				合計	23,119,000 0	23,119,000	9,685,000	1,548,041 11,003,946	0	1,318,946

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05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	468,603,000	73,037,032	21,335,461	
					0	0			447,267,539	3,432,132	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	614,218,000	0	614,218,000	318,080,000	42,899,006	11,598,332	
					0	0			306,481,668	97,400	
					0	0			0		
				10 人事費	593,598,000	0	593,598,000	303,380,000	42,555,673	10,565,365	
					0	0			292,814,635	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,404,000	0	8,404,000	2,638,000	313,333	925,961	
					0	0			1,712,039	97,400	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,216,000	0	12,216,000	12,062,000	30,000	107,006	
					0	0			11,954,994	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05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	144,499,000	29,186,692	9,245,723	
					0	0			135,253,277	2,934,626	
					1,459,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	130,000	26,955	52,080	
					0	0			77,920	0	
					0	0			0		
				20 業務費	122,241,000	0	123,700,000	35,411,000	9,172,442	6,754,555	
					0	0			28,656,445	2,934,626	
					1,459,000	0			0		
				40 獎補助費	233,060,000	0	233,060,000	108,958,000	19,987,295	2,439,088	
					0	0			106,518,912	0	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	142,224,000	0	142,224,000	6,024,000	951,334	491,406	
					0	0			5,532,594	400,106	
					0	0			0		
				30 設備及投資	142,224,000	0	142,224,000	6,024,000	951,334	491,406	
					0	0			5,532,594	400,106	
					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05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	1,481,380	0	1,481,380	1,481,380	34,120	0
					0	0			1,481,380	0
					0	0			0	
				10	1,481,380	0	1,481,380	1,481,380	34,120	0
				人事費	0	0			1,481,380	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	19,295,097	0	19,295,097	19,295,097	3,139,586	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			19,295,097	0
					0	0			0	
				10	19,295,097	0	19,295,097	19,295,097	3,139,586	0
				人事費	0	0			19,295,097	0
					0	0			0	
				合計	1,134,468,477	0	1,134,468,477	489,379,477	76,210,738	21,335,461
					0	0			468,044,016	3,432,132
					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05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				0400000000-2 罰款及賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	395,000 0	0 0
		66			0408410000-9 中央警察大學	934,000 0	0 0	23,000 0	395,000 0	0 0
			01		0408410300-2 賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	395,000 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	395,000 0	0 0
					小 計	934,000 0	0 0	23,000 0	395,000 0	0 0
110	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	692,000 0	0 0
		67			0408410000-9 中央警察大學	3,567,960 0	0 0	128,000 0	692,000 0	0 0
			01		0408410300-2 賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	692,000 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	692,000 0	0 0
					小 計	3,567,960 0	0 0	128,000 0	692,000 0	0 0
111	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	13,974,407 0	0 0	373,940 0	3,910,242 0	0 0
		66			0408410000-9 中央警察大學	13,974,407 0	0 0	373,940 0	3,910,242 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05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	373,940 0	3,910,242 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	13,974,407 0	0 0	373,940 0	3,910,242 0	0 0
					小 計	13,974,407 0	0 0	373,940 0	3,910,242 0	0 0
					合 計	18,476,367 0	0 0	524,940 0	4,997,242 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05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 0	0 0	0 0	0 2,015,000	0 2,015,000
			02		3808410200-9 高級警察教育	0 2,015,000	0 0	0 0	0 0	0 2,015,000	0 2,015,000
					20 業務費	0 2,015,000	0 0	0 0	0 0	0 2,015,000	0 2,015,000
					小 計	0 2,015,000	0 0	0 0	0 0	0 2,015,000	0 2,015,000
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 2,434,600	0 2,434,600	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
			02		3808410200-9* 高級警察教育	0 2,434,600	0 0	0 2,434,600	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05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	2,434,600	2,434,600	0	0
					小 計	0	0	0	0	0	0
						4,227,600	0	2,434,600	2,434,600	0	1,793,000
					合 計	0	0	0	0	0	0
						6,242,600	0	2,434,600	2,434,600	0	3,808,000

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05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	292,814,635	77,920	19,295,097	1,481,380	313,669,032
1015 法定編制人員待遇	173,839,352	0	0	0	173,839,352
1020 約聘僱人員待遇	11,185,281	0	0	0	11,185,281
1025 技工及工友待遇	3,939,500	0	0	0	3,939,500
1030 獎金	63,414,446	0	0	0	63,414,446
1035 其他給與	872,518	0	0	1,481,380	2,353,898
1040 加班值班費	1,192,141	77,920	0	0	1,270,061
1045 退休退職給付	13,145,540	0	19,295,097	0	32,440,637
1050 退休離職儲金	14,475,291	0	0	0	14,475,291
1055 保險	10,750,566	0	0	0	10,750,566
20 業務費	1,712,039	28,656,445	0	0	30,368,484
2003 教育訓練費	22,500	22,500	0	0	45,000
2006 水電費	22,635	8,770,498	0	0	8,793,133
2009 通訊費	124,001	347,698	0	0	471,699
2015 權利使用費	0	1,038,400	0	0	1,038,400
2018 資訊服務費	140,450	1,474,059	0	0	1,614,509
2021 其他業務租金	101,667	540,483	0	0	642,150
2024 稅捐及規費	42,211	19,690	0	0	61,901
2027 保險費	159,467	206,265	0	0	365,732
2033 臨時人員酬金	0	214,053	0	0	214,053
2036 按日按件計資酬金	2,985	2,867,890	0	0	2,870,875
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05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	197,373	2,961,107	0	0	3,158,480
2054 一般事務費	443,525	5,826,865	0	0	6,270,390
2063 房屋建築養護費	0	1,122,500	0	0	1,122,500
2066 車輛及辦公器具養護費	17,832	2,000	0	0	19,832
2069 設施及機械設備養護費	353,828	2,996,407	0	0	3,350,235
2072 國內旅費	4,715	101,502	0	0	106,217
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	2,745	0	0	13,133
2093 特別費	67,742	0	0	0	67,742
30 設備及投資*	0	5,532,594	0	0	5,532,594
3010 房屋建築及設備費*	0	3,043,395	0	0	3,043,395
3020 機械設備費*	0	1,031,000	0	0	1,031,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	80,000	0	0	80,000
3035 雜項設備費*	0	1,378,199	0	0	1,378,199
40 獎補助費	11,954,994	106,518,912	0	0	118,473,906
4050 對學生之獎助	0	106,518,912	0	0	106,518,912
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	88,000	0	0	0	88,000
4090 其他補助及捐助	30,000	0	0	0	30,000
合計	306,481,668	140,785,871	19,295,097	1,481,380	468,044,016

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05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	16,001,188	0	0	0	0	0	0	0	16,001,188
本年度	11,003,946	0	0	0	0	0	0	0	11,003,946
0408410301 一般賠償收入	193,269	0	0	0	0	0	0	0	193,269
0508410104 考試報名費	4,557,195	0	0	0	0	0	0	0	4,557,195
0508410307 服務費	135,000	0	0	0	0	0	0	0	135,000
0708410103 租金收入	922,481	0	0	0	0	0	0	0	922,481
0708410500 廢舊物資售價	721,389	0	0	0	0	0	0	0	721,389
1208410101 學雜費收入	4,256,388	0	0	0	0	0	0	0	4,256,388
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	168,929	0	0	0	0	0	0	0	168,929
以前年度	4,997,242	0	0	0	0	0	0	0	4,997,242
一、以前年度應收(保留)數	4,997,242	0	0	0	0	0	0	0	4,997,242
109年度 0408410301 一般賠償收入	395,000	0	0	0	0	0	0	0	395,000
110年度 0408410301 一般賠償收入	692,000	0	0	0	0	0	0	0	692,000

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05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)			
111年度 0408410301 一般賠償收入	3,910,242	0	0	0	0	0	0	0	3,910,242
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112年01月01日至112年05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	470,478,616	3,432,132	0	0	400,000	0	0	0	474,310,748	17,503,329
本年度	468,044,016	3,432,132	0	0	400,000	0	0	0	471,876,148	17,503,329
一、本年度經費	447,267,539	3,432,132	0	0	400,000	0	0	0	451,099,671	17,503,329
3808410100 一般行政	306,481,668	97,400	0	0	200,000	0	0	0	306,779,068	11,300,932
3808410200 高級警察教育	140,785,871	3,334,732	0	0	200,000	0	0	0	144,320,603	6,202,397
二、統籌科目	20,776,477	0	0	0	0	0	0	0	20,776,477	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,295,097	0	0	0	0	0	0	0	19,295,097	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,481,380	0	0	0	0	0	0	0	1,481,380	0
以前年度	2,434,600	0	0	0	0	0	0	0	2,434,600	0
一、以前年度應付(保留)數	2,434,600	0	0	0	0	0	0	0	2,434,600	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,406,574,659	2 負債	26,390,703
11 流動資產	47,489,960	21 流動負債	14,203,992
110103 專戶存款	26,370,703	210302 應付代收款	14,190,132
110104 零用金	400,000	210901 預收款	13,860
110303 應收帳款	13,479,125	28 其他負債	12,186,711
110901 預付款	7,240,132	280301 存入保證金	12,186,711
14 固定資產	2,344,637,834	3 淨資產	2,380,183,956
140101 土地	157,663,039	31 資產負債淨額	2,380,183,956
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,380,183,956
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	-477,243,574		
140501 機械及設備	704,552,315		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-524,126,684		
140601 交通及運輸設備	44,230,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-38,869,292		
140701 雜項設備	495,288,119		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-440,063,057		
141001 收藏品及傳承資產	10,410,000		
141101 購建中固定資產	3,043,395		
16 無形資產	14,426,865		
160102 電腦軟體	14,426,865		
18 其他資產	20,000		

中央警察大學

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	20,000		
合計	2,406,574,659	合計	2,406,574,659

附註：保證品(應付保證品) 16,178,000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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	82,120,982	486,058,907
公庫撥入數	80,425,990	474,310,748
罰款及賠償收入	2,000	193,269
規費收入	792,130	4,692,195
財產收益	669,159	1,643,870
捐獻及贈與收入	0	86,100
其他收入	231,703	5,132,725
支出	87,283,306	530,124,115
繳付公庫數	2,072,981	16,001,188
人事支出	45,756,334	313,669,032
業務支出	9,485,775	30,368,484
獎補助支出	20,017,295	118,473,906
財產損失	774	66,229
折舊、折耗及攤銷	9,950,147	51,545,276
收支餘絀	-5,162,324	-44,065,208

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05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	-24,762,716	1,932,509,025
機械及設備	705,871,726	-509,470,969	1,717,565	3,036,976	-14,655,715	180,425,631
交通及運輸設備	44,948,406	-38,865,109	92,100	809,532	-4,183	5,361,682
雜項設備	492,272,994	-434,141,973	3,558,147	543,022	-5,921,084	55,225,062
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	5,668,812	4,389,530	-45,343,698	2,341,594,439
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	3,043,395	0	0	3,043,395
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	16,200,642	0	104,500	1,878,277	0	14,426,865
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	3,147,895	1,878,277	0	17,470,260
合計	3,839,258,110	-1,437,398,613	8,816,707	6,267,807	-45,343,698	2,359,064,699
備註： 1.資本資產成本增加數8,167,707=屬預算執行增加數7,967,194+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849,513。 2.設備及投資預算執行數7,967,194=本年度預算執行數5,532,594+以前年度保留預算執行數2,434,600。 3.預算採購增加數7,967,194，較設備及投資預算執行數7,967,194，兩者金額相符。						

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05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	11,003,946	475,054,961	486,058,907	收入
	0	474,310,748	474,310,748	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	193,269	0	193,269	罰款及賠償收入
規費收入	4,692,195	0	4,692,195	規費收入
財產收入	1,643,870	0	1,643,870	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	86,100	86,100	捐獻及贈與收入
其他收入	4,474,612	658,113	5,132,725	其他收入
歲出	468,044,016	62,080,099	530,124,115	支出
	0	16,001,188	16,001,188	繳付公庫數
人事費	313,669,032	0	313,669,032	人事支出
業務費	30,368,484	0	30,368,484	業務支出
獎補助費	118,473,906	0	118,473,906	獎補助支出
設備及投資	5,532,594	-5,532,594	0	
	0	66,229	66,229	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	51,545,276	51,545,276	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-457,040,070	412,974,862	-44,065,208	收支餘絀

備註：
一、收入調整數475,054,961元說明：
(一)公庫撥入數474,310,748元＝歲出實現數468,044,016元＋預付款3,432,132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86,100元＝本年度因外界捐贈而取得之固定資產86,100元。
(三)其他收入658,113元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產658,113元。
二、支出調整數62,080,099元說明：
(一)繳付公庫數16,001,188元＝歲入實現數11,003,946元+以前年度歲入實現數4,997,242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05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)設備及投資-5,532,594元＝本年度設備及投資實現數5,532,594元。 (三)財產損失66,229元＝本年度固定資產報廢總值4,389,530元－該資產累計折舊4,346,186元＋本年度無形資產報廢22,885元。 (四)折舊、折耗及攤銷51,545,276元＝本年度固定資產折舊49,689,884＋電腦軟體攤銷總值1,855,392元。 三、收支餘絀調整數412,974,862元＝收入調整數475,054,961元－支出調整數62,080,099元。				