

中央警察大學

會計月報

中華民國 112 年 10 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10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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	1,434,000	68,137 806,225	0	-627,775		
03				57	01	0408410000-9 中央警察大學	6,362,000 0	6,362,000	1,434,000	68,137 806,225	0	-627,775
						0408410300-2 賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	1,434,000	68,137 806,225	0	-627,775
						0408410301-5 一般賠償收入	6,362,000 0	6,362,000	1,434,000	68,137 806,225	0	-627,775
						0500000000-8 規費收入	4,538,000 0	4,538,000	4,478,000	0 4,724,065	0	246,065
						0508410000-4 中央警察大學	4,538,000 0	4,538,000	4,478,000	0 4,724,065	0	246,065
						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	300,000	0 145,750	0	-154,250
						0508410307-7 服務費	360,000 0	360,000	300,000	0 145,750	0	-154,250

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10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	1,879,000	305,171	0	351,937
				0		2,230,937				
				0708410000-5 中央警察大學	2,340,000	2,340,000	1,879,000	305,171	0	351,937
				0		2,230,937				
				0708410100-0 財產孳息	2,101,000	2,101,000	1,720,000	305,171	0	-215,252
				0		1,504,748				
				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	1,720,000	305,171	0	-216,988
				0		1,503,012				
07	78	02	02	0708410500-8 廢舊物資售價	239,000	239,000	159,000	0	0	567,189
				0		726,189				
				1200000000-8 其他收入	9,879,000	9,879,000	9,813,000	46,692	0	149,734
				0		9,962,734				
				1208410000-4 中央警察大學	9,879,000	9,879,000	9,813,000	46,692	0	149,734
				0		9,962,734				
				1208410100-9 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	0	0	55,567
				0		9,546,567				
				1208410101-1 學雜費收入	9,491,000	9,491,000	9,491,000	0	0	55,567
				0		9,546,567				

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10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	322,000	46,692 416,167	0	94,167
			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	322,000	46,692 366,872	0	44,872
				合計	23,119,000 0	23,119,000	17,604,000	420,000 17,723,961	0	119,961

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10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	9,682,000	1,123,374,000	991,886,000	143,712,345	52,080,192	
					0	0			939,805,808	6,425,535	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	614,218,000	0	614,218,000	538,134,000	43,269,730	26,734,509	
					0	0			511,399,491	0	
					0	0			0		
				10 人事費	593,598,000	0	593,598,000	519,549,000	42,194,792	25,839,554	
					0	0			493,709,446	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,404,000	0	8,404,000	6,369,000	1,072,938	813,949	
					0	0			5,555,051	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,216,000	0	12,216,000	12,216,000	2,000	81,006	
					0	0			12,134,994	0	
					0	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	250,000	0	250,000	250,000	177,327	72,673	
					0	0			177,327	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	250,000	0	250,000	250,000	177,327	72,673	
					0	0			177,327	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10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	9,682,000	366,682,000	311,278,000	49,700,198	23,642,341	
					0	0			287,635,659	5,429,466	
					1,459,000	0			0		
				10 人事費	240,000	0	240,000	225,000	2,727	97,811	
					0	0			127,189	0	
					0	0			0		
				20 業務費	122,241,000	0	123,700,000	100,233,000	18,095,495	11,985,443	
					0	0			88,247,557	2,464,965	
					1,459,000	0			0		
				40 獎補助費	233,060,000	9,682,000	242,742,000	210,820,000	31,601,976	11,559,087	
					0	0			199,260,913	2,964,501	
					0	0			0		
		02		3808410200-9* 高級警察教育	142,224,000	0	142,224,000	142,224,000	50,565,090	1,630,669	
					0	0			140,593,331	996,069	
					0	0			0		
				30 設備及投資	142,224,000	0	142,224,000	142,224,000	50,565,090	1,630,669	
					0	0			140,593,331	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10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	3,803,000	0	3,803,000	3,803,000	434,730	0
					0	0			3,803,000	0
					0	0			0	
				10	3,803,000	0	3,803,000	3,803,000	434,730	0
				人事費	0	0			3,803,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	36,649,996	0	36,649,996	36,649,996	3,231,807	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			36,649,996	0
					0	0			0	
				10	36,649,996	0	36,649,996	36,649,996	3,231,807	0
				人事費	0	0			36,649,996	0
					0	0			0	
				合計	1,154,144,996	9,682,000	1,163,826,996	1,032,338,996	147,378,882	52,080,192
					0	0			980,258,804	6,425,535
					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10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	654,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	934,000 0	0 0	23,000 0	654,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	654,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	934,000 0	0 0	23,000 0	654,000 0	0 0
					小 計	934,000 0	0 0	23,000 0	654,000 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	1,332,000 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,332,000 0	0 0
					0408410300-2 賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,332,000 0	0 0
					0408410301-5 一般賠償收入	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,332,000 0	0 0
					小 計	3,567,960 0	0 0	128,000 0	1,332,000 0	0 0
111	02	66			0400000000-2 罰款及賠償收入	13,974,407 0	0 0	328,976 0	5,575,143 0	0 0
					0408410000-9 中央警察大學	13,974,407 0	0 0	328,976 0	5,575,143 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10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	328,976 0	5,575,143 0	0 0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	13,974,407 0	0 0	328,976 0	5,575,143 0	0 0
					小 計	13,974,407 0	0 0	328,976 0	5,575,143 0	0 0
					合 計	18,476,367 0	0 0	479,976 0	7,561,143 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10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10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10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	493,709,446	127,189	36,649,996	3,803,000	534,289,631
1015 法定編制人員待遇	318,084,565	0	0	0	318,084,565
1020 約聘僱人員待遇	22,229,977	0	0	0	22,229,977
1025 技工及工友待遇	7,167,100	0	0	0	7,167,100
1030 獎金	64,296,706	0	0	0	64,296,706
1035 其他給與	2,201,774	0	0	3,803,000	6,004,774
1040 加班值班費	2,903,895	127,189	0	0	3,031,084
1045 退休退職給付	24,182,997	0	36,649,996	0	60,832,993
1050 退休離職儲金	28,792,525	0	0	0	28,792,525
1055 保險	23,849,907	0	0	0	23,849,907
20 業務費	5,555,051	88,247,557	0	0	93,802,608
2003 教育訓練費	38,000	166,100	0	0	204,100
2006 水電費	44,857	21,394,764	0	0	21,439,621
2009 通訊費	263,225	792,649	0	0	1,055,874
2015 權利使用費	0	4,922,392	0	0	4,922,392
2018 資訊服務費	658,610	5,875,971	0	0	6,534,581
2021 其他業務租金	236,303	1,835,152	0	0	2,071,455
2024 稅捐及規費	60,601	124,220	0	0	184,821
2027 保險費	201,061	359,703	0	0	560,764
2033 臨時人員酬金	0	492,858	0	0	492,858
2036 按日按件計資酬金	44,505	8,713,565	0	0	8,758,070
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10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	912,374	14,631,532	0	0	15,543,906
2054 一般事務費	1,466,119	15,779,399	0	0	17,245,518
2063 房屋建築養護費	232,000	2,494,810	0	0	2,726,810
2066 車輛及辦公器具養護費	81,243	9,390	0	0	90,633
2069 設施及機械設備養護費	1,148,068	10,003,819	0	0	11,151,887
2072 國內旅費	13,237	473,160	0	0	486,397
2078 國外旅費	0	89,000	0	0	89,000
2081 運費	1,970	6,000	0	0	7,970
2084 短程車資	12,536	7,290	0	0	19,826
2093 特別費	140,342	0	0	0	140,342
30 設備及投資*	177,327	140,593,331	0	0	140,770,658
3010 房屋建築及設備費*	0	92,179,253	0	0	92,179,253
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	11,159,154	0	0	11,159,154
3035 雜項設備費*	134,339	27,690,924	0	0	27,825,263
40 獎補助費	12,134,994	199,260,913	0	0	211,395,907
4050 對學生之獎助	0	199,260,913	0	0	199,260,913
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	30,000	0	0	0	30,000
合計	511,576,818	428,228,990	36,649,996	3,803,000	980,258,804

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10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	25,285,104	0	0	0	0	164,388	0	0	25,449,492
本年度	17,723,961	0	0	0	0	0	0	0	17,723,961
0408410301 一般賠償收入	806,225	0	0	0	0	0	0	0	806,225
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	1,503,012	0	0	0	0	0	0	0	1,503,012
0708410500 廢舊物資售價	726,189	0	0	0	0	0	0	0	726,189
1208410101 學雜費收入	9,546,567	0	0	0	0	0	0	0	9,546,567
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	366,872	0	0	0	0	0	0	0	366,872
以前年度	7,561,143	0	0	0	0	164,388	0	0	7,725,531
一、以前年度應收(保留)數	7,561,143	0	0	0	0	0	0	0	7,561,143
109年度 0408410301 一般賠償收入	654,000	0	0	0	0	0	0	0	654,000

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10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	1,332,000	0	0	0	0	0	0	0	1,332,000
111年度 0408410301 一般賠償收入	5,575,143	0	0	0	0	0	0	0	5,575,143
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10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	984,544,016	6,425,535	0	0	400,000	0	0	1,850,612	989,518,939	45,254,657
本年度	980,258,804	6,425,535	0	0	400,000	0	0	0	987,084,339	45,254,657
一、本年度經費	939,805,808	6,425,535	0	0	400,000	0	0	0	946,631,343	45,254,657
3808410100 一般行政	511,576,818	0	0	0	200,000	0	0	0	511,776,818	26,607,182
3808410200 高級警察教育	428,228,990	6,425,535	0	0	200,000	0	0	0	434,854,525	18,647,475
二、統籌科目	40,452,996	0	0	0	0	0	0	0	40,452,996	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	36,649,996	0	0	0	0	0	0	0	36,649,996	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,803,000	0	0	0	0	0	0	0	3,803,000	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,502,827,557	2 負債	32,797,839
11 流動資產	52,231,598	21 流動負債	19,107,039
110103 專戶存款	32,697,839	210302 應付代收款	18,248,277
110104 零用金	400,000	210901 預收款	858,762
110303 應收帳款	10,915,224	28 其他負債	13,690,800
110901 預付款	8,218,535	280301 存入保證金	13,690,800
14 固定資產	2,432,666,803	3 淨資產	2,470,029,718
140101 土地	157,663,039	31 資產負債淨額	2,470,029,718
140201 土地改良物	2,439,704	310101 資產負債淨額	2,470,029,718
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,439,704		
140401 房屋建築及設備	2,499,684,489		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-502,544,489		
140501 機械及設備	722,545,910		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-539,996,029		
140601 交通及運輸設備	45,065,208		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,506,650		
140701 雜項設備	513,499,668		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-440,405,605		
141001 收藏品及傳承資產	13,910,000		
141101 購建中固定資產	2,751,262		
16 無形資產	17,829,156		
160102 電腦軟體	17,829,156		
18 其他資產	100,000		

中央警察大學

平衡表

中華民國112年10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	100,000		
合計	2,502,827,557	合計	2,502,827,557

附註：保證品(應付保證品) 7,840,000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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	146,675,726	1,012,666,287
公庫撥入數	143,874,387	989,518,939
罰款及賠償收入	68,137	806,225
規費收入	0	4,724,065
財產收益	305,171	2,230,937
捐獻及贈與收入	2,203,639	4,242,739
其他收入	224,392	11,143,382
支出	109,182,719	970,387,833
繳付公庫數	899,976	25,449,492
人事支出	45,864,056	534,289,631
業務支出	20,023,433	96,508,220
獎補助支出	31,603,976	211,395,907
財產損失	8,937	116,257
折舊、折耗及攤銷	10,782,341	102,628,326
收支餘絀	37,493,007	42,278,454

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10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	90,232,890	0	-50,063,631	1,997,140,000
機械及設備	705,871,726	-509,470,969	21,488,664	4,814,480	-30,525,060	182,549,881
交通及運輸設備	44,948,406	-38,865,109	1,030,203	913,401	-641,541	5,558,558
雜項設備	492,272,994	-434,141,973	27,025,772	5,799,098	-6,263,632	73,094,063
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	143,277,529	11,526,979	-87,493,864	2,429,915,541
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	2,751,262	0	0	2,751,262
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	16,200,642	0	5,387,254	3,758,740	0	17,829,156
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	8,138,516	3,758,740	0	20,580,418
合計	3,839,258,110	-1,437,398,613	151,416,045	15,285,719	-87,493,864	2,450,495,959
備註： 1.資本資產成本增加數151,416,045=屬預算執行增加數142,350,258 + 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9,065,787。 2.設備及投資預算執行數143,205,258=本年度預算執行數140,770,658 + 以前年度保留預算執行數2,434,600。 3.預算採購增加數142,350,258，較設備及投資預算執行數143,205,258，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10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	17,723,961	994,942,326	1,012,666,287	收入
	0	989,518,939	989,518,939	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	806,225	0	806,225	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	2,230,937	0	2,230,937	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	9,962,734	1,180,648	11,143,382	其他收入
歲出	980,258,804	-9,870,971	970,387,833	支出
	0	25,449,492	25,449,492	繳付公庫數
人事費	534,289,631	0	534,289,631	人事支出
業務費	93,802,608	2,705,612	96,508,220	業務支出
獎補助費	211,395,907	0	211,395,907	獎補助支出
設備及投資	140,770,658	-140,770,658	0	
	0	116,257	116,257	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	102,628,326	102,628,326	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-962,534,843	1,004,813,297	42,278,454	收支餘絀

備註：

一、收入調整數994,942,326元說明：

(一)公庫撥入數989,518,939元＝歲出實現數980,258,804元＋預付款6,425,535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1,180,648元＝本年度因代辦案經費而取得之固定資產1,180,648元。

二、支出調整數-9,870,971元說明：

(一)繳付公庫數25,449,492元＝歲入實現數17,723,961元+以前年度歲入實現數7,561,143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10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-140,770,658元＝本年度設備及投資實現數140,770,658元。 (四)財產損失116,257元＝本年度固定資產報廢總值11,526,979元－該資產累計折舊11,412,259元-財產分類釐正35,000元＋本年度無形資產報廢36,537元。 (五)折舊、折耗及攤銷102,628,326元＝本年度固定資產折舊98,906,123＋電腦軟體攤銷總值3,722,203元。 三、收支餘絀調整數1,004,813,297元＝收入調整數994,942,326元－支出調整數-9,870,971元。				