

中 央 警 察 大 學

(歲入
經 費 類)

會 計 報 告

中 華 民 國 103 年 7 月 份 (103 年 度)

主辦會計人員 組員廖慧欣 機關長官 校長刁建生(代)

目次

		<u>頁碼</u>
歲入類平衡表	1 份共 1 張	1
歲入類現金出納表	1 份共 1 張	2
歲入累計表	1 份共 3 張	3-5

中央警察大學

歲入類平衡表

中華民國 103 年 07 月 31 日

第 7 號 第 1 頁

單位：新臺幣元

資力及資產科目	金 額	負擔及負債科目	金 額
110100-4 歲入結存	717,251	121000-1 預收款	717,251
111000-5 應收歲入款	12,417,214	121300-5 應納庫款	12,417,214
112000-0 歲入預算數	22,251,000	122000-7 預計納庫數	41,252,000
112100-5 歲入分配數	19,001,000	123000-2 歲入實收數	15,071,744
113000-6 歲入納庫數	15,071,744		
合 計	69,458,209	合 計	69,458,209
附註：			

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 103 年 07 月 01 日 起 至 103 年 07 月 31 日 止

第 7 號第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			326,910
1.110100-4 歲入結存		326,910	
(二)本期收入			1,408,811
1.123000-2 歲入實收數		938,867	
收入數	938,867		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		79,603	
收入數	79,603		
3.121000-1 預收款		390,341	
收入數	1,105,365		
減：退還或沖轉數	-715,024		
收 項 總 計			1,735,721
二、付 項			
(一)本期支出			1,018,470
1.113000-6 歲入納庫數		938,867	
納庫數	938,867		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		79,603	
應收歲入款	79,603		
納庫數	79,603		
(二)本期結存			717,251
1.110100-4 歲入結存		717,251	
付 項 總 計			1,735,721

中央警察大學

歲入累計表

第 7 號 第 1 頁

單位:新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之 分 配 數	本月納庫數
款	項	目	節	代號及名稱	預算追加(減) 數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止 累計實收數		保留數
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	16,061,000 0	16,061,000 0			26,167 171,059	0 0	26,167 171,059
	65			0408410000-9 中央警察大學	16,061,000 0	16,061,000 0			26,167 171,059	0 0	26,167 171,059
		01		0408410300-2 賠償收入	16,061,000 0	16,061,000 0			26,167 171,059	0 0	26,167 171,059
			01	0408410301-5 一般賠償收入	16,061,000 0	16,061,000 0			26,167 171,059	0 0	26,167 171,059
03				0500000000-8 規費收入	9,340,000 0	9,340,000 8,920,000			675,340 6,764,410	0 0	675,340 6,764,410
	78			0508410000-4 中央警察大學	9,340,000 0	9,340,000 8,920,000			675,340 6,764,410	0 0	675,340 6,764,410
		01		0508410100-9 行政規費收入	8,440,000 0	8,440,000 8,440,000			483,840 6,031,160	0 0	483,840 6,031,160
			01	0508410104-0 考試報名費	8,440,000 0	8,440,000 8,440,000			483,840 6,031,160	0 0	483,840 6,031,160
		02		0508410300-8 使用規費收入	900,000 0	900,000 480,000			191,500 733,250	0 0	191,500 733,250
			03	0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 480,000			191,500 733,250	0 0	191,500 733,250
04				0700000000-9 財產收入	740,000 0	740,000 690,000			209,356 1,560,918	0 0	209,356 1,560,918

中央警察大學
歲入累計表

第 7 號 第 2 頁
單位:新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之 分 配 數	本月納庫數
款	項	目	節	代號及名稱	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字 號	截至本月止 累計實收數	保留數		截至本月止 累計納庫數
07	77			0708410000-5 中央警察大學	740,000 0	740,000 690,000		209,356 1,560,918	0 0		209,356 1,560,918
		01		0708410100-0 財產孳息	700,000 0	700,000 690,000		42,457 1,238,999	0 0	-870,918 -548,999	42,457 1,238,999
			01	0708410101-2 利息收入	0 0	0 0		757 757	0 0		757 757
			02	0708410106-6 租金收入	700,000 0	700,000 690,000		41,700 1,238,242	0 0		41,700 1,238,242
		02		0708410600-2 廢舊物資售價	40,000 0	40,000 0		166,899 321,919	0 0		166,899 321,919
				1100000000-2 其他收入	15,111,000 0	15,111,000 9,391,000		28,004 6,575,357	0 0		28,004 6,575,357
	75			1108410000-9 中央警察大學	15,111,000 0	15,111,000 9,391,000		28,004 6,575,357	0 0		28,004 6,575,357
		01		1108410100-3 學雜費收入	15,009,000 0	15,009,000 9,330,000		9,760 6,096,163	0 0		9,760 6,096,163
		02		1108410900-0 雜項收入	102,000 0	102,000 61,000		18,244 479,194	0 0		18,244 479,194
			01	1108410901-2 收回以前年度歲出	0 0	0 0		0 340,629	0 0	-418,194 -340,629	0 340,629

中央警察大學

歲入累計表

第 7 號 第 3 頁

單位:新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	全年度預算數	收入憑證		本月實收數	應收數	未收入之 分 配 數	本月納庫數
款	項	目	節	代號及名稱	預算追加(減)數	截至本月止 分配預算數	字	號	截至本月止 累計實收數	保留數	截至本月止 累計納庫數
			02	1108410909-4 其他雜項收入	102,000 0	102,000 61,000			18,244 138,565	0 0	18,244 138,565
				合 計	41,252,000 0	41,252,000 19,001,000			938,867 15,071,744	0 0	938,867 15,071,744

目次

	頁碼
經費類平衡表	1 份共 1 張 1
經費類現金出納表	1 份共 2 張 2-3
經費累計表	1 份共 3 張 4-6
經費累計表附表—特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形	1 份共 1 張 7
經費累計表附表—用途別科目綜計表	1 份共 4 張 8-11

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 103 年 07 月 31 日

第 7 號 第 1 頁

單位：新臺幣元

資 力 及 資 產 科 目	金 額	負 擔 及 負 債 科 目	金 額
210100-7 專戶存款	20,418,452	221000-4 保管款	12,661,694
210300-6 可支庫款	48,865,596	221200-3 代收款	8,326,908
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	7,724,000
211400-6 暫付款	76,147,137	221500-7 應付保管有價證券	1,404,800
211600-5 保管有價證券	1,404,800	222000-0 歲出預算數	565,309,000
212000-3 預計支用數	565,309,000	222100-4 歲出分配數	964,568,005
		減 213000-9 經費支出	847,449,422
		淨額	117,118,583
合 計	712,544,985	合 計	712,544,985
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 103 年 07 月 01 日 起 至 103 年 07 月 31 日 止

第 7 號第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			65,177,434
1. 210100-7 專戶存款		20,821,624	
2. 210300-6 可支庫款		43,955,810	
3. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			98,793,459
1. 212000-3 預計支用數		98,626,481	
收入數	98,626,481		
本機關經費預算部分	81,618,000		
統籌科目部分	17,008,481		
2. 221000-4 保管款		78,250	
收入數	750,350		
減:退還數	-672,100		
3. 221200-3 代收款		88,728	
收入數	4,377,528		
減:退還數	-4,288,800		
收 項 總 計			163,970,893
二、付 項			
(一)本期支出			94,286,845
1. 213000-9 經費支出		98,917,038	
支付數	98,917,038		
本機關經費預算部分	81,908,557		
統籌科目部分	17,008,481		
2. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分		27,933,996	
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 103 年 07 月 01 日 起 至 103 年 07 月 31 日 止

第 7 號第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承 前 頁			
支付數	27,933,996		
3. 211400-6 暫付款		-32,564,189	
支付數	3,504,774		
本年度部分	3,504,774		
減: 收回或沖轉數	-36,068,963		
本年度部分	-8,134,967		
以前年度部分	-27,933,996		
(一) 本期結存			69,684,048
1. 210100-7 專戶存款		20,418,452	
2. 210300-6 可支庫款		48,865,596	
3. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			163,970,893

中央警察大學

經費累計表

第7號第 1頁

單位：新臺幣元

經費門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年07 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
							預算追加(減)數	經費流用數			
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數	字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
07	04			0008000000-0	1,490,587,000	0			81,908,557	0	117,118,583
				內政部主管	0	0			808,159,417	0	67,852,987
					0	1,490,587,000					
				0008410000-7	1,490,587,000	0		81,908,557	0	117,118,583	
				中央警察大學	0	0			808,159,417	0	67,852,987
					0	1,490,587,000					
				3808410100-4	549,753,000	0		44,858,137	0	16,225,910	
				一般行政	0	0			363,983,090	0	0
					0	549,753,000					
				0100	529,221,000	0		44,171,951	0	14,317,246	
				人事費	0	0			351,831,754	0	0
					0	529,221,000					
	0200	11,683,000	0		686,186	0	1,358,680				
	業務費	0	0			4,287,320	0	0			
		0	11,683,000								
	0300	357,000	0		0	0	45,000				
	設備及投資	0	0			175,000	0	0			
		0	357,000								
	0400	8,492,000	0		0	0	504,984				
	獎補助費	0	0			7,689,016	0	0			
		0	8,492,000								
	02			3808410200-9	526,667,000	0			30,941,807	0	45,596,954
				高級警察教育	0	0			248,292,046	0	12,689,991
					0	526,667,000					
0100				50,345,000	0		1,337,004	0	7,151,273		
人事費				0	0			19,722,727	0	0	
				0	50,345,000						
0200				119,333,000	0		9,468,051	0	16,967,964		
業務費				0	0			45,529,036	0	12,192,692	
				0	119,333,000						

中央警察大學

經費累計表

第7號第 2頁

經費門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
				預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數	字	起訖 號數			
02			03	0300 設備及投資	52,525,000	0			2,528,031	0	849,096
					0	0			9,173,904	0	497,299
					0	52,525,000					
				0400 獎補助費	304,464,000	0			17,608,721	0	20,628,621
					0	0			173,866,379	0	0
					0	304,464,000					
				3808419000-9 一般建築及設備	412,708,000	0			6,108,613	0	55,295,719
					0	0			195,884,281	0	55,162,996
					0	412,708,000					
			01	3808419002-4 營建工程	412,708,000	0			6,108,613	0	55,295,719
					0	0			195,884,281	0	55,162,996
					0	412,708,000					
			04	0300 設備及投資	412,708,000	0			6,108,613	0	55,295,719
					0	0			195,884,281	0	55,162,996
					0	412,708,000					
				3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	1,459,000					
				0900 預備金	1,459,000	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	1,459,000					
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	4,852,440	0			0	0	0
					0	0			4,852,440	0	0
					0	4,852,440					
				0100 人事費	4,852,440	0			0	0	0
					0	0			4,852,440	0	0
					0	4,852,440					
			05	6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	36,000	0			0	0	0
					0	0			36,000	0	0
					0	36,000					

中央警察大學

經費累計表

第7號第 3頁

單位：新臺幣元

經費門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年07 月 31 日止

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
				預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數					
05				0400 獎補助費	36,000	0			0	0	0
					0	0			36,000	0	0
					0	36,000					
				7506205300-0	34,401,565	0			17,008,481	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			34,401,565	0	0
					0	34,401,565					
				0100	34,401,565	0			17,008,481	0	0
				人事費	0	0			34,401,565	0	0
					0	34,401,565					
				合 計	1,529,877,005	0			98,917,038	0	117,118,583
					0	0			847,449,422	0	67,852,987
					0	1,529,877,005					

中央警察大學

經費累計表附表-特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表

中華民國103年1月1日起至103年7月31日止

單位：元

用途別科目	分配預算數		實支數		本月底止 可支用數餘額	說明
	本月分配數	累計分配數	本月實支數	累計實支數		
1. 特別費	15,000	105,000	14,850	88,525	16,475	
2. 文康活動費	25,000	425,000	6,530	298,024	126,976	
3. 債務費						
4. 房屋租金						

中央警察大學
經費累計表附表－用途別科目綜計表

第7號第 1頁

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0100 人事費	410,808,486	
0103 法定編制人員待遇	223,646,312	
010301 職員待遇	22,551,108	
010303 警察待遇	80,272,834	
010305 教師待遇	120,822,370	
0104 約聘僱人員待遇	14,535,455	
010403 兼課鐘點費	14,535,455	
0105 技工及工友待遇	12,231,229	
010501 技工及工友待遇	12,231,229	
0111 獎金	65,124,160	
011101 考績獎金	22,700,532	
011102 特殊公勳獎賞	34,200	
011110 年終工作獎金	42,389,428	
0121 其他給與	6,786,411	
012111 婚喪及生育補助	2,537,040	
012121 子女教育補助	2,315,400	
012131 休假補助	1,933,971	
0131 加班值班費	1,703,324	
013101 超時加班費	901,970	
013102 不休假加班費	225,154	
013103 值班費	576,200	
0142 退休退職給付	53,719,887	
014201 退休退職給付	53,719,887	
0143 退休離職儲金	16,053,425	
014302 公務人員提撥金	7,409,509	
014304 教育人員提撥金	7,995,026	
014306 技工及工友提撥金	648,890	
0151 保險	17,008,283	
015101 健保保險補助	10,705,798	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 2頁

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
015102 公保保險補助	5,732,137	
015103 勞保保險補助	570,348	
0200 業務費	49,816,356	
0201 教育訓練費	65,000	
020101 教育費	52,000	
020102 訓練費	13,000	
0202 水電費	12,016,985	
020201 水費	80,881	
020202 電費	9,579,704	
020299 其他動力費	2,356,400	
0203 通訊費	968,157	
020301 數據通訊費	269,697	
020302 一般通訊費	698,460	
0215 資訊服務費	2,305,324	
021501 資訊操作維護費	2,305,324	
0219 其他業務租金	847,835	
021901 其他業務租金	847,835	
0221 稅捐及規費	92,893	
022101 稅捐	59,973	
022102 規費	32,920	
0231 保險費	118,175	
023101 法定責任保險	40,833	
023103 對財產保險	77,342	
0249 臨時人員酬金	557,119	
024902 專業服務費	557,119	
0250 按日按件計資酬金	8,833,157	
025001 顧問費	452,000	
025002 出席費	46,000	
025003 講座鐘點費	1,270,605	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 3頁

單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
025004 稿費	1,595,340	
025005 考試及其他作業費	4,325,612	
025006 評鑑裁判費	1,128,600	
025007 演出費	15,000	
0262 國內組織會費	66,700	
026201 國內組織會費	66,700	
0271 物品	4,127,692	
027101 消耗品	2,846,114	
027102 非消耗品	1,124,727	
027103 油料	156,851	
0279 一般事務費	9,339,399	
027901 一般事務費	9,339,399	
0282 房屋建築養護費	1,748,908	
028201 房屋建築養護費	1,748,908	
0283 車輛及辦公器具養護費	83,304	
028301 車輛及辦公器具養護費	83,304	
0284 設施及機械設備養護費	7,333,708	
028401 設施及機械設備養護費	7,333,708	
0291 國內旅費	718,896	
029101 國內旅費	718,896	
0292 大陸地區旅費	391,000	
029201 大陸地區旅費	391,000	
0293 國外旅費	93,000	
029301 國外旅費	93,000	
0295 短程車資	20,579	
029501 短程車資	20,579	
0299 特別費	88,525	
029901 特別費	88,525	
0300 設備及投資	205,233,185	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 4頁

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
0302 房屋建築及設備費	195,884,281	
030201 辦公室	187,606,704	
030299 其他房屋	8,277,577	
0304 機械設備費	1,174,600	
030401 機械設備費	1,174,600	
0319 雜項設備費	8,174,304	
031901 雜項設備費	8,174,304	
0400 獎補助費	181,591,395	
0441 對學生之獎助	173,866,379	
044101 對學生之獎助	173,866,379	
0445 社會福利津貼及濟助	36,000	
044502 濟助費	36,000	
0454 差額補貼	7,145,016	
045401 利息補貼	7,145,016	
0475 獎勵及慰問	544,000	
047502 慰問金	544,000	
合 計	847,449,422	