

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 102 年 10 月份 (102 年度)

主辦會計人員

主計室蕭隆淑

機關長官

校長謝秀能(乙)

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 102 年 10 月 31 日

第10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	86,000	121000-1 預收款	86,000
111000-5 應收歲入款	7,621,081	121300-5 應納庫款	7,621,081
112000-0 歲入預算數	3,208,000	122000-7 預計納庫數	29,106,000
112100-5 歲入分配數	25,898,000	123000-2 歲入實收數	23,919,905
113000-6 歲入納庫數	23,919,905		
合 計	60,732,986	合 計	60,732,986
附註：			

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 102 年 10 月 01 日 起 至 102 年 10 月 31 日 止

第 10 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			280,100
1.110100-4 歲入結存		280,100	
(二)本期收入			18,574
1.123000-2 歲入實收數		-100,702	
收入數	386,690		
減：退還數	-487,392		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		313,376	
收入數	313,376		
3.121000-1 預收款		-194,100	
收入數	257,332		
減：退還或沖轉數	-451,432		
收 項 總 計			298,674
二、付 項			
(一)本期支出			212,674
1.113000-6 歲入納庫數		-100,702	
納庫數	386,690		
減：退還數	-487,392		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		313,376	
應收歲入款	313,376		
納庫數	313,376		
(二)本期結存			86,000
1.110100-4 歲入結存		86,000	
付 項 總 計			298,674

中央警察大學
歲入累計表

第 10 號 第 1 頁
單位:新臺幣元

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 10 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		截至本月止 累計納庫數
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	4,000,000 0	4,000,000 900,000			191,822 1,244,998	0 0	191,822 1,244,998
	65			0408410000-9 中央警察大學	4,000,000 0	4,000,000 900,000			191,822 1,244,998	0 0	191,822 1,244,998
		01		0408410300-2 賠償收入	4,000,000 0	4,000,000 900,000			191,822 1,244,998	0 0	191,822 1,244,998
			01	0408410301-5 一般賠償收入	4,000,000 0	4,000,000 900,000			191,822 1,244,998	0 0	191,822 1,244,998
03				0500000000-8 規費收入	9,438,000 0	9,438,000 9,360,000			-1,600 7,464,090	0 0	-1,600 7,464,090
	78			0508410000-4 中央警察大學	9,438,000 0	9,438,000 9,360,000			-1,600 7,464,090	0 0	-1,600 7,464,090
		01		0508410100-9 行政規費收入	8,440,000 0	8,440,000 8,440,000			0 6,645,340	0 0	0 6,645,340
			01	0508410104-0 考試報名費	8,440,000 0	8,440,000 8,440,000			0 6,645,340	0 0	0 6,645,340
		02		0508410300-8 使用規費收入	998,000 0	998,000 920,000			-1,600 818,750	0 0	-1,600 818,750
			02	0508410312-7 場地設施使用費	98,000 0	98,000 80,000			10,400 110,350	0 0	10,400 110,350
			03	0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 840,000			-12,000 708,400	0 0	-12,000 708,400

中央警察大學
歲入累計表

第 10 號 第 2 頁
單位:新臺幣元

經費門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 10 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	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	分 配 數	截至本月止 累計納庫數
04	76	01	01	0700000000-9 財產收入	730,000	730,000		180,000	0		180,000
					0	700,000		2,018,599	0	-1,318,599	2,018,599
				0708410000-5 中央警察大學	730,000	730,000		180,000	0		180,000
					0	700,000		2,018,599	0	-1,318,599	2,018,599
				0708410100-0 財產孳息	700,000	700,000		0	0		0
					0	700,000		1,133,189	0	-433,189	1,133,189
				0708410101-2 利息收入	0	0		0	0		0
					0	0		141	0	-141	141
				0708410106-6 租金收入	700,000	700,000		0	0		0
					0	700,000		1,133,048	0	-433,048	1,133,048
				0708410600-2 廢舊物資售價	30,000	30,000		180,000	0		180,000
					0	0		885,410	0	-885,410	885,410
07	68	01	01	1100000000-2 其他收入	14,938,000	14,938,000		-470,924	0		-470,924
					0	14,938,000		13,192,218	0	1,745,782	13,192,218
				1108410000-9 中央警察大學	14,938,000	14,938,000		-470,924	0		-470,924
					0	14,938,000		13,192,218	0	1,745,782	13,192,218
				1108410100-3 學雜費收入	14,938,000	14,938,000		-477,692	0		-477,692
					0	14,938,000		13,110,716	0	1,827,284	13,110,716
				1108410900-0 雜項收入	0	0		6,768	0		6,768
					0	0		81,502	0	-81,502	81,502
				1108410901-2 收回以前年度歲出	0	0		0	0		0
					0	0		2,392	0	-2,392	2,392

中央警察大學
歲入累計表

第 10 號 第 3 頁

單位:新臺幣元

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 10 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	0 0	0 0		6,768 79,110	0 0	-79,110	6,768 79,110
				合 計	29,106,000 0	29,106,000 25,898,000		-100,702 23,919,905	0 0	1,978,095	-100,702 23,919,905

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 102 年 10 月 31 日

第10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	18,697,798	221000-4 保管款	9,763,923
210300-6 可支庫款	71,334,095	221200-3 代收款	9,077,735
210900-3 零用金	400,000	221500-7 應付保管有價證券	2,344,800
211400-6 暫付款	67,560,970	222000-0 歲出預算數	134,394,000
211600-5 保管有價證券	2,344,800	222100-4 歲出分配數	1,251,872,911
212000-3 預計支用數	134,394,000	減 213000-9 經費支出	1,112,721,706
		淨額	139,151,205
合 計	294,731,663	合 計	294,731,663
附註:			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 10 月 01 日起至 102 年 10 月 31 日止

第 10 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			89,225,971
1. 210100-7 專戶存款		22,195,438	
2. 210300-6 可支庫款		66,630,533	
3. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			117,292,642
1. 212000-3 預計支用數		118,985,920	
收入數	118,985,920		
本機關經費預算部分	116,006,000		
統籌科目部分	2,979,920		
2. 221000-4 保管款		-517,235	
收入數	633,600		
減：退還數	-1,150,835		
3. 221200-3 代收款		-2,980,405	
收入數	6,081,764		
減：退還數	-9,062,169		
4. 231000-0 經費賸餘-待納庫以前年度部分		1,804,362	
應付歲出保留款以前年度部分註銷數內國庫已撥款部分	1,804,362		
收 項 總 計			206,518,613
二、付 項			
(一)本期支出			116,086,720
1. 213000-9 經費支出		116,148,728	
支付數	116,148,728		
本機關經費預算部分	113,168,808		

過 次 頁

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 10 月 01 日起至 102 年 10 月 31 日止

第 10 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			
統籌科目部分	2,979,920		
2. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分		7,520,000	
支付數	5,715,638		
註銷數	1,804,362		
國庫已撥款部分	1,804,362		
3. 211400-6 暫付款		-9,386,370	
支付數	25,780,630		
本年度部分	25,780,630		
減: 收回或沖轉數	-35,167,000		
本年度部分	-27,647,000		
以前年度部分	-7,520,000		
4. 231000-0 經費賸餘-待納庫以前年度部分(繳庫數)		1,804,362	
應付歲出保留款以前年度部分減免(註銷)數內國庫已撥款部分	1,804,362		
(二) 本期結存			90,431,893
1. 210100-7 專戶存款		18,697,798	
2. 210300-6 可支庫款		71,334,095	
3. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			206,518,613

中央警察大學

經費累計表

第10號第 1頁

單位：新臺幣元

經費門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 10 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					
07				0008000000-0 內政部主管	1,346,729,000 0 0	0 0 1,346,729,000			113,168,808 1,073,183,795	0 0	139,151,205 67,417,110
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,346,729,000 0 0	0 0 1,346,729,000			113,168,808 1,073,183,795	0 0	139,151,205 67,417,110
		01		3808410100-4 一般行政	547,678,000 0 0	0 0 547,678,000			35,176,048 470,145,142	0 0	18,217,858 111,600
				0100 人事費	524,777,000 0 0	0 0 524,777,000			34,333,917 454,823,401	0 0	14,772,599 0
				0200 業務費	14,568,000 0 0	0 0 14,568,000			745,931 7,409,780	0 0	3,024,220 111,600
				0300 設備及投資	420,000 0 0	0 0 420,000			96,200 408,435	0 0	11,565 0
				0400 獎補助費	7,913,000 0 0	0 0 7,913,000			0 7,503,526	0 0	409,474 0
		02		3808410200-9 高級警察教育	532,210,000 0 0	0 0 532,210,000			50,523,760 401,264,657	0 0	57,878,343 9,580,510
				0100 人事費	51,345,000 0 0	0 0 51,345,000			5,494,853 27,377,782	0 0	11,491,218 0
				0200 業務費	125,283,000 0 0	0 0 125,283,000			13,640,008 74,561,986	0 0	24,372,014 9,580,510

中央警察大學

經費累計表

第10號第 2頁

單位：新臺幣元

經費門併計

中華民國 102 年01 月 01 日起至 102 年10 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						
02			03	0300 設備及投資	60,375,000	0	60,375,000			7,389,785	0	3,202,533
					0	0				57,172,467	0	0
					0	60,375,000						
				0400 獎補助費	295,207,000	0	260,965,000			23,999,114	0	18,812,578
					0	0				242,152,422	0	0
					0	295,207,000						
				3808419000-9 一般建築及設備	265,382,000	0	264,829,000			27,469,000	0	63,055,004
					0	0				201,773,996	0	57,725,000
					0	265,382,000						
			01	3808419002-4 營建工程	265,382,000	0	264,829,000			27,469,000	0	63,055,004
					0	0				201,773,996	0	57,725,000
					0	265,382,000						
			04	0300 設備及投資	265,382,000	0	264,829,000			27,469,000	0	63,055,004
					0	0				201,773,996	0	57,725,000
					0	265,382,000						
				3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0	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
					0	1,459,000						
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	6,710,710	0	6,710,710			2,485,550	0	0
					0	0				6,710,710	0	0
					0	6,710,710						
				0100 人事費	6,710,710	0	6,710,710			2,485,550	0	0
					0	0				6,710,710	0	0
					0	6,710,710						
			05	6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	54,000	0	54,000			0	0	0
					0	0				54,000	0	0
					0	54,000						

中央警察大學

經費累計表

第10號第 3頁

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 10 月 31 日止

單位：新臺幣元

經資門併計

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			
05				0400 獎補助費	54,000	0	54,000			0	0	0
					0	0				54,000	0	0
					0	54,000						
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	32,278,831	494,370	32,773,201			494,370	0	0
					0	0				32,773,201	0	0
					0	32,773,201						
				0100 人事費	32,278,831	494,370	32,773,201			494,370	0	0
					0	0				32,773,201	0	0
					0	32,773,201						
				合 計	1,385,772,541	494,370	1,251,872,911			116,148,728	0	139,151,205
					0	0				1,112,721,706	0	67,417,110
					0	1,386,266,911						

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102年10月1日起至102年10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	150,000	27,596	112,794	37,206	
2. 文康活動費	50,000	1,007,000	21,715	889,880	117,120	
3. 債務費						
4. 房屋租金						

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第10號第 1頁

經費門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 10 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	521,685,094	
0103 法定編制人員待遇	304,838,961	
010301 職員待遇	30,687,614	
010303 警察待遇	110,991,985	
010305 教師待遇	163,159,362	
0104 約聘僱人員待遇	20,060,379	
010403 兼課鐘點費	20,060,379	
0105 技工及工友待遇	18,068,282	
010501 技工及工友待遇	18,068,282	
0111 獎金	64,279,805	
011101 考績獎金	21,904,503	
011102 特殊公勤獎賞	64,800	
011110 年終工作獎金	42,310,502	
0121 其他給與	10,421,605	
012111 婚喪及生育補助	2,148,710	
012121 子女教育補助	4,562,000	
012131 休假補助	3,710,895	
0131 加班值班費	2,320,457	
013101 超時加班費	1,330,465	
013102 不休假加班費	158,592	
013103 值班費	831,400	
0142 退休退職給付	53,465,386	
014201 退休退職給付	53,465,386	
0143 退休離職儲金	22,809,118	
014302 公務人員提撥金	10,608,813	
014304 教育人員提撥金	11,205,673	
014306 技工及工友提撥金	994,632	
0151 保險	25,421,101	
015101 健保保險補助	16,195,768	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第10號第 2頁

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年10 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	8,294,706	
015103 勞保保險補助	930,627	
0200 業務費	81,971,766	
0201 教育訓練費	219,912	
020101 教育費	169,000	
020102 訓練費	50,912	
0202 水電費	15,784,171	
020201 水費	57,596	
020202 電費	13,169,024	
020299 其他動力費	2,557,551	
0203 通訊費	1,533,600	
020301 數據通訊費	419,072	
020302 一般通訊費	1,114,528	
0215 資訊服務費	3,300,152	
021501 資訊操作維護費	3,300,152	
0219 其他業務租金	1,456,502	
021901 其他業務租金	1,456,502	
0221 稅捐及規費	136,569	
022101 稅捐	121,515	
022102 規費	15,054	
0231 保險費	407,562	
023101 法定責任保險	323,569	
023103 對財產保險	83,993	
0249 臨時人員酬金	716,248	
024902 專業服務費	716,248	
0250 按日按件計資酬金	12,373,752	
025001 顧問費	567,064	
025002 出席費	111,000	
025003 講座鐘點費	2,957,337	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第10號第 3頁

經費門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 10 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
025004 稿費	1,880,553	
025005 考試及其他作業費	5,188,528	
025006 評鑑裁判費	1,654,270	
025007 演出費	15,000	
0261 國際組織會費	3,611	
026101 國際組織會費	3,611	
0262 國內組織會費	90,300	
026201 國內組織會費	90,300	
0271 物品	10,274,134	
027101 消耗品	8,828,993	
027102 非消耗品	1,184,582	
027103 汕料	260,559	
0279 一般事務費	19,506,135	
027901 一般事務費	19,506,135	
0282 房屋建築養護費	4,803,944	
028201 房屋建築養護費	4,803,944	
0283 車輛及辦公器具養護費	187,348	
028301 車輛及辦公器具養護費	187,348	
0284 設施及機械設備養護費	9,408,662	
028401 設施及機械設備養護費	9,408,662	
0291 國內旅費	733,185	
029101 國內旅費	733,185	
0292 大陸地區旅費	763,000	
029201 大陸地區旅費	763,000	
0293 國外旅費	104,000	
029301 國外旅費	104,000	
0295 短程車資	56,185	
029501 短程車資	56,185	
0299 特別費	112,794	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第10號第 4頁

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年10 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
029901 特別費	112,794	
0300 設備及投資	259,354,898	
0302 房屋建築及設備費	201,773,996	
030201 辦公室	201,773,996	
0304 機械設備費	12,826,000	
030401 機械設備費	12,826,000	
0306 資訊軟硬體設備費	21,391,124	
030601 硬體設備費	17,648,615	
030606 軟體購置費	3,103,009	
030607 系統開發費	639,500	
0319 雜項設備費	23,363,778	
031901 雜項設備費	23,363,778	
0400 獎補助費	249,709,948	
0441 對學生之獎助	242,152,422	
044101 對學生之獎助	242,152,422	
0445 社會福利津貼及濟助	54,000	
044502 濟助費	54,000	
0454 差額補貼	6,681,526	
045401 利息補貼	6,681,526	
0475 獎勵及慰問	822,000	
047502 慰問金	822,000	
合 計	1,112,721,706	