

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 102 年 9 月份 (102 年度)

主辦會計人員  機關長官 

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

歲入類平衡表

第9號 第 1 頁

[illegible]

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 102 年 09 月 01 日 起 至 102 年 09 月 30 日 止

第 9 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			1,541,511
(一)上期結存			
1.110100-4 歲入結存		1,541,511	
(二)本期收入			2,853,154
1.123000-2 歲入實收數		3,999,716	
收入數	4,007,305		
減：退還數	-7,589		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		114,849	
收入數	114,849		
3.121000-1 預收款		-1,261,411	
收入數	2,543,047		
減：退還或沖轉數	-3,804,458		
收 項 總 計			4,394,665
二、付 項			4,114,565
(一)本期支出			
1.113000-6 歲入納庫數		3,999,716	
納庫數	4,007,305		
減：退還數	-7,589		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		114,849	
應收歲入款	114,849		
納庫數	114,849		
(二)本期結存			280,100
1.110100-4 歲入結存		280,100	
付 項 總 計			4,394,665

中央警察大學
歲入累計表

第 9 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 09 月 30 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	4,000,000	4,000,000			563,933	0	563,933
				罰款及賠償收入	0	800,000			1,053,176	0	-253,176
	65			0408410000-9	4,000,000	4,000,000			563,933	0	563,933
				中央警察大學	0	800,000			1,053,176	0	-253,176
		01		0408410300-2	4,000,000	4,000,000			563,933	0	563,933
				賠償收入	0	800,000			1,053,176	0	-253,176
			01	0408410301-5	4,000,000	4,000,000			563,933	0	563,933
				一般賠償收入	0	800,000			1,053,176	0	-253,176
03				0500000000-8	9,438,000	9,438,000			10,400	0	10,400
				規費收入	0	9,322,000			7,465,690	0	1,856,310
	78			0508410000-4	9,438,000	9,438,000			10,400	0	10,400
				中央警察大學	0	9,322,000			7,465,690	0	1,856,310
		01		0508410100-9	8,440,000	8,440,000			0	0	0
				行政規費收入	0	8,440,000			6,645,340	0	1,794,660
			01	0508410104-0	8,440,000	8,440,000			0	0	0
				考試報名費	0	8,440,000			6,645,340	0	1,794,660
	02			0508410300-8	998,000	998,000			10,400	0	10,400
				使用規費收入	0	882,000			820,350	0	61,650
		02		0508410312-7	98,000	98,000			10,400	0	10,400
				場地設施使用費	0	72,000			99,950	0	-27,950
		03		0508410313-0	900,000	900,000			0	0	0
				服務費	0	810,000			720,400	0	89,600

中央警察大學
歲入累計表

第 9 號 第 2
單位:新臺幣:

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 09 月 30 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 0	730,000 700,000		202,543 1,838,599	0 0		202,54 1,838,59
				0708410000-5 中央警察大學	730,000 0	730,000 700,000		202,543 1,838,599	0 0	-1,138,599	202,54 1,838,59
				0708410100-0 財產孳息	700,000 0	700,000 700,000		193,783 1,133,189	0 0		193,78 1,133,18
				0708410101-2 利息收入	0 0	0 0		0 141	0 0		
				0708410106-6 租金收入	700,000 0	700,000 700,000		193,783 1,133,048	0 0		193,78 1,133,04
				0708410600-2 廢舊物資售價	30,000 0	30,000 0		8,760 705,410	0 0		8,76 705,41
				1100000000-2 其他收入	14,938,000 0	14,938,000 14,938,000		3,222,840 13,663,142	0 0		3,222,84 13,663,14
				1108410000-9 中央警察大學	14,938,000 0	14,938,000 14,938,000		3,222,840 13,663,142	0 0		3,222,84 13,663,14
				1108410100-3 學雜費收入	14,938,000 0	14,938,000 14,938,000		3,218,885 13,588,408	0 0		3,218,88 13,588,40
				1108410900-0 雜項收入	0 0	0 0		3,955 74,734	0 0		3,95 74,73
				1108410901-2 收回以前年度歲出	0 0	0 0		0 2,392	0 0		
07	68	01	01	1108410100-3 學雜費收入	14,938,000 0	14,938,000 14,938,000		3,218,885 13,588,408	0 0		3,218,88 13,588,40
				1108410900-0 雜項收入	0 0	0 0		3,955 74,734	0 0		3,95 74,73
				1108410901-2 收回以前年度歲出	0 0	0 0		0 2,392	0 0		

中央警察大學
歲入累計表

第 9 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 09 月 30 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		3,955 72,342	0 0	-72,342	3,955 72,342
				合 計	29,106,000 0	29,106,000 25,760,000		3,999,716 24,020,607	0 0	1,739,393	3,999,716 24,020,607

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 1 張	8-11

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 102 年 09 月 30 日

第9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	22,195,438	221000-4 保管款	10,281,158
210300-6 可支庫款	66,630,533	221200-3 代收款	12,058,140
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	7,520,000
211400-6 暫付款	76,947,340	221500-7 應付保管有價證券	2,344,800
211600-5 保管有價證券	2,344,800	222000-0 歲出預算數	250,400,000
212000-3 預計支用數	250,400,000	222100-4 歲出分配數	1,132,886,991
		減 213000-9 經費支出	996,572,978
		淨額	136,314,013
合 計	418,918,111	合 計	418,918,111
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 09 月 01 日 起 至 102 年 09 月 30 日 止

第 9 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			115,484,885
1. 210100-7 專戶存款		24,560,152	
2. 210300-6 可支庫款		90,524,733	
3. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			105,801,591
1. 212000-3 預計支用數		108,142,445	
收入數	108,142,445		
本機關經費預算部分	107,736,000		
統籌科目部分	406,445		
2. 221000-4 保管款		-586,149	
收入數	338,139		
減：退還數	-924,288		
3. 221200-3 代收款		-1,754,705	
收入數	3,236,475		
減：退還數	-4,991,180		
收 項 總 計			221,286,476
二、付 項			
(一)本期支出			132,060,505
1. 213000-9 經費支出		97,348,783	
支付數	97,348,783		
本機關經費預算部分	96,942,338		
統籌科目部分	406,445		
2. 211400-6 暫付款		34,711,722	
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 09 月 01 日 起 至 102 年 09 月 30 日 止

第 9 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	36,004,860		
本年度部分	36,004,860		
減：收回或沖轉數	-1,293,138		
本年度部分	-1,293,138		
(二)本期結存			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	
付 項 總 計			221,286,476

中央警察大學

經費累計表

第9號第 1頁

經資門併計

中華民國 102 年01 月 01 日起至 102 年09 月 30 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		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			96,942,338	0	136,314,013
					0	0			960,014,987	0	69,283,480
					0	1,346,729,000					
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,346,729,000	0			96,942,338	0	136,314,013
					0	0			960,014,987	0	69,283,480
					0	1,346,729,000					
		01		3808410100-4 一般行政	547,678,000	0			36,368,232	0	16,418,906
					0	0			434,969,094	0	0
					0	547,678,000					
				0100 人事費	524,777,000	0			34,594,687	0	13,075,516
					0	0			420,489,484	0	0
					0	524,777,000					
				0200 業務費	14,568,000	0			1,499,545	0	2,846,151
					0	0			6,663,849	0	0
					0	14,568,000					
				0300 設備及投資	420,000	0			0	0	87,765
					0	0			312,235	0	0
					0	420,000					
				0400 獎補助費	7,913,000	0			274,000	0	409,474
					0	0			7,503,526	0	0
					0	7,913,000					
		02		3808410200-9 高級警察教育	532,210,000	0			60,553,719	0	60,354,103
					0	0			350,740,897	0	14,647,480
					0	532,210,000					
				0100 人事費	51,345,000	0			630,012	0	10,906,071
					0	0			21,882,929	0	0
					0	51,345,000					
				0200 業務費	125,283,000	0			11,564,369	0	25,897,482
					0	0			60,928,518	0	9,089,480
					0	125,283,000					

中央警察大學
經費累計表

第9號 第 2頁

經資門併計

中華民國 102 年01 月 01 日起至 102 年09 月 30 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		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			16,210,588	0	7,479,318
					0	0			49,782,682	0	5,558,006
					0	60,375,000					
				0400 獎補助費	295,207,000	0			32,148,750	0	16,071,232
					0	0			218,146,768	0	0
					0	295,207,000					
			01	3808419000-9 一般建築及設備	265,382,000	0			20,387	0	59,541,004
					0	0			174,304,996	0	54,636,000
					0	265,382,000					
				3808419002-4 營建工程	265,382,000	0			20,387	0	59,541,004
					0	0			174,304,996	0	54,636,000
					0	265,382,000					
			04	0300 設備及投資	265,382,000	0			20,387	0	59,541,004
					0	0			174,304,996	0	54,636,000
					0	265,382,000					
				3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	1,459,000					
			05	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	4,225,160	0			388,445	0	0
					0	0			4,225,160	0	0
					0	4,225,160					
			05	0100 人事費	4,225,160	0			388,445	0	0
					0	0			4,225,160	0	0
					0	4,225,160					
				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	54,000	0			18,000	0	0
					0	0			54,000	0	0
					0	54,000					

中央警察大學

經費累計表

第9號第 3頁

經資門併計

中華民國 102 年01 月 01 日起至 102 年09 月 30 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			
05				0400 獎補助費	54,000	0	54,000			18,000	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	0	32,278,831			0	0	0
					0	0				32,278,831	0	0
					0	32,278,831						
				0100 人事費	32,278,831	0	32,278,831			0	0	0
					0	0				32,278,831	0	0
					0	32,278,831						
				合 計	1,383,286,991	0	1,132,886,991			97,348,783	0	136,314,013
					0	0				996,572,978	0	69,283,480
					0	1,383,286,991						

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

單位：元

7

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9號第 1頁

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年09 月 30 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	478,876,404	
0103 法定編制人員待遇	275,903,716	
010301 職員待遇	27,840,059	
010303 警察待遇	100,991,020	
010305 教師待遇	147,072,637	
0104 約聘僱人員待遇	16,244,119	
010403 兼課鐘點費	16,244,119	
0105 技工及工友待遇	16,491,672	
010501 技工及工友待遇	16,491,672	
0111 獎金	64,249,205	
011101 考績獎金	21,904,503	
011102 特殊公勤獎賞	34,200	
011110 年終工作獎金	42,310,502	
0121 其他給與	7,741,642	
012111 婚喪及生育補助	1,953,260	
012121 子女教育補助	2,271,900	
012131 休假補助	3,516,482	
0131 加班值班費	2,171,627	
013101 超時加班費	1,209,635	
013102 不休假加班費	158,592	
013103 值班費	803,400	
0142 退休退職給付	52,971,016	
014201 退休退職給付	52,971,016	
0143 退休離職儲金	20,526,667	
014302 公務人員提撥金	9,559,332	
014304 教育人員提撥金	10,067,729	
014306 技工及工友提撥金	899,606	
0151 保險	22,576,740	
015101 健保保險補助	14,298,999	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9號第 2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 09 月 30 日止

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	7,456,378	
015103 勞保保險補助	821,363	
0200 業務費	67,585,827	
0201 教育訓練費	166,000	
020101 教育費	129,000	
020102 訓練費	37,000	
0202 水電費	13,904,110	
020201 水費	50,354	
020202 電費	11,582,419	
020299 其他動力費	2,271,337	
0203 通訊費	1,494,116	
020301 數據通訊費	398,560	
020302 一般通訊費	1,095,556	
0215 資訊服務費	2,342,152	
021501 資訊操作維護費	2,342,152	
0219 其他業務租金	1,139,187	
021901 其他業務租金	1,139,187	
0221 稅捐及規費	136,569	
022101 稅捐	121,515	
022102 規費	15,054	
0231 保險費	275,971	
023101 法定責任保險	191,978	
023103 對財產保險	83,993	
0249 臨時人員酬金	634,492	
024902 專業服務費	634,492	
0250 按日按件計資酬金	11,568,825	
025001 顧問費	498,613	
025002 出席費	108,000	
025003 講座鐘點費	2,506,743	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9號第 3頁

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年09 月 30 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	1,654,171	
025005 考試及其他作業費	5,151,028	
025006 評鑑裁判費	1,635,270	
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	6,855,463	
027101 消耗品	5,729,623	
027102 非消耗品	888,077	
027103 油料	237,763	
0279 一般事務費	14,348,722	
027901 一般事務費	14,348,722	
0282 房屋建築養護費	4,422,194	
028201 房屋建築養護費	4,422,194	
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	8,345,056	
028401 設施及機械設備養護費	8,345,056	
0291 國內旅費	663,328	
029101 國內旅費	663,328	
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	85,198	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9號第 4頁

經資門併計

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 09 月 30 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	85,198	
0300 設備及投資	224,399,913	
0302 房屋建築及設備費	174,304,996	
030201 辦公室	174,304,996	
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	19,125,074	
030601 硬體設備費	15,886,065	
030606 軟體購置費	2,624,009	
030607 系統開發費	615,000	
0319 雜項設備費	18,143,843	
031901 雜項設備費	18,143,843	
0400 獎補助費	225,710,834	
0441 對學生之獎助	218,153,308	
044101 對學生之獎助	218,153,308	
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	996,572,978	