

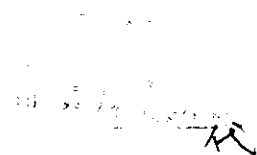
中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

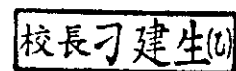
會 計 報 告

中華民國 103 年 8 月份 (103 年度)

主辦會計人員



機關長官

校長刁建生(1)

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 08 月 31 日

第8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	2,215,885	121000-1 預收款	2,215,885
111000-5 應收歲入款	12,136,510	121300-5 應納庫款	12,136,510
112000-0 歲入預算數	16,353,000	122000-7 預計納庫數	41,252,000
112100-5 歲入分配數	24,899,000	123000-2 歲入實收數	18,969,729
113000-6 歲入納庫數	18,969,729		
合 計	74,574,124	合 計	74,574,124
附註：			

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 103 年 08 月 01 日 起 至 103 年 08 月 31 日 止

第 8 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			717,251
1.110100-4 歲入結存		717,251	
(二)本期收入			5,677,323
1.123000-2 歲入實收數		3,897,985	
收入數	3,945,285		
減：退還數	-47,300		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		280,704	
收入數	280,704		
3.121000-1 預收款		1,498,634	
收入數	5,571,633		
減：退還或沖轉數	-4,072,999		
收 項 總 計			6,394,574
二、付 項			
(一)本期支出			4,178,689
1.113000-6 歲入納庫數		3,897,985	
納庫數	3,945,285		
減：退還數	-47,300		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		280,704	
應收歲入款	280,704		
納庫數	280,704		
(二)本期結存			2,215,885
1.110100-4 歲入結存		2,215,885	
付 項 總 計			6,394,574

中央警察大學
歲入累計表

第 8 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 08 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				0400000000-2 罰款及賠償收入	16,061,000	16,061,000		52,487	0		52,487
					0	0		223,546	0	-223,546	223,546
				0408410000-9 中央警察大學	16,061,000	16,061,000		52,487	0		52,487
					0	0		223,546	0	-223,546	223,546
	65			0408410300-2 賠償收入	16,061,000	16,061,000		52,487	0		52,487
					0	0		223,546	0	-223,546	223,546
				0408410301-5 一般賠償收入	16,061,000	16,061,000		52,487	0		52,487
					0	0		223,546	0	-223,546	223,546
	01			0500000000-8 規費收入	9,340,000	9,340,000		114,500	0		114,500
					0	9,220,000		6,878,910	0	2,341,090	6,878,910
				0508410000-4 中央警察大學	9,340,000	9,340,000		114,500	0		114,500
					0	9,220,000		6,878,910	0	2,341,090	6,878,910
	78			0508410100-9 行政規費收入	8,440,000	8,440,000		-44,500	0		-44,500
					0	8,440,000		5,986,660	0	2,453,340	5,986,660
				0508410104-0 考試報名費	8,440,000	8,440,000		-44,500	0		-44,500
					0	8,440,000		5,986,660	0	2,453,340	5,986,660
	01			0508410300-8 使用規費收入	900,000	900,000		159,000	0		159,000
					0	780,000		892,250	0	-112,250	892,250
				0508410313-0 服務費	900,000	900,000		159,000	0		159,000
					0	780,000		892,250	0	-112,250	892,250
03				0700000000-9 財產收入	740,000	740,000		39,740	0		39,740
					0	700,000		1,600,658	0	-900,658	1,600,658

中央警察大學 歲入累計表

第 8 號 第 2 頁
單位:新臺幣元

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 08 月 31 日止

經資門併計

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	740,000			39,740	0	39,740
					0	700,000			1,600,658	0	1,600,658
	01			0708410100-0 財產孳息	700,000	700,000			4,800	0	4,800
					0	700,000			1,243,799	0	1,243,799
	01			0708410101-2 利息收入	0	0			0	0	0
					0	0			757	0	757
	02			0708410106-6 租金收入	700,000	700,000			4,800	0	4,800
					0	700,000			1,243,042	0	1,243,042
	02			0708410600-2 廢舊物資售價	40,000	40,000			34,940	0	34,940
					0	0			356,859	0	356,859
				1100000000-2 其他收入	15,111,000	15,111,000			3,691,258	0	3,691,258
					0	14,979,000			10,266,615	0	10,266,615
	75			1108410000-9 中央警察大學	15,111,000	15,111,000			3,691,258	0	3,691,258
					0	14,979,000			10,266,615	0	10,266,615
	01			1108410100-3 學雜費收入	15,009,000	15,009,000			3,671,810	0	3,671,810
					0	14,910,000			9,767,973	0	9,767,973
	02			1108410900-0 雜項收入	102,000	102,000			19,448	0	19,448
					0	69,000			498,642	0	498,642
	01			1108410901-2 收回以前年度歲出	0	0			0	0	0
					0	0			340,629	0	340,629

中央警察大學
歲入累計表

第 8 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 08 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 69,000			19,448 158,013	0 0	19,448 158,013
				合 計	41,252,000 0	41,252,000 24,899,000			3,897,985 18,969,729	0 0	3,897,985 18,969,729

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 08 月 31 日

第8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	22,681,220	221000-4 保管款	11,910,069
210300-6 可支匯款	44,502,371	221200-3 代收款	11,197,801
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	7,724,000
211400-6 暫付款	224,804,863	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	348,707,000
212000-3 預計支出數	348,707,000	222100-4 歲出分配數	1,181,544,658
		減 213000-9 經費支出	919,988,074
		淨額	261,556,584
合 計	642,500,254	合 計	642,500,254
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 103 年 08 月 01 日 起 至 103 年 08 月 31 日 止

第 8 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			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	
(二)本期收入			219,095,921
1. 212000-3 預計支用數		216,976,653	
收入數	216,976,653		
本機關經費預算部分	216,602,000		
統籌科目部分	374,653		
2. 221000-4 保管款		-751,625	
收入數	519,000		
減：退還數	-1,270,625		
3. 221200-3 代收款		2,870,893	
收入數	7,830,558		
減：退還數	-4,959,665		
收 項 總 計			288,779,969
二、付 項			
(一)本期支出			221,196,378
1. 213000-9 經費支出		72,538,652	
支付數	72,538,652		
本機關經費預算部分	72,163,999		
統籌科目部分	374,653		
2. 211400-6 暫付款		148,657,726	
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 103 年 08 月 01 日 起 至 103 年 08 月 31 日 止

第 8 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	157,639,850		
本年度部分	157,639,850		
減：收回或沖轉數	-8,982,124		
本年度部分	-8,982,124		
(二)本期結存			67,583,591
1. 210100-7 專戶存款		22,681,220	
2. 210300-6 可支庫款		44,502,371	
3. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			288,779,969

中央警察大學
經費累計表

第8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08 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	1,490,587,000 0 0	0 0 1,490,587,000			72,163,999 880,323,416	0 0	261,556,584 216,654,213
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,490,587,000 0 0	0 0 1,490,587,000			72,163,999 880,323,416	0 0	261,556,584 216,654,213
		01		3808410100-4 一般行政	549,753,000 0 0	0 0 549,753,000			36,162,748 400,145,838	0 0	16,644,162 0
				0100 人事費	529,221,000 0 0	0 0 529,221,000			35,103,778 386,935,532	0 0	15,138,468 0
				0200 業務費	11,683,000 0 0	0 0 11,683,000			841,370 5,128,690	0 0	1,143,310 0
				0300 設備及投資	357,000 0 0	0 0 357,000			27,600 202,600	0 0	47,400 0
				0400 獎補助費	8,492,000 0 0	0 0 8,492,000			190,000 7,879,016	0 0	314,984 0
		02		3808410200-9 高級警察教育	526,667,000 0 0	0 0 526,667,000			30,079,162 278,371,208	0 0	48,043,792 20,040,717
				0100 人事費	50,345,000 0 0	0 0 50,345,000			1,318,103 21,040,830	0 0	7,600,170 0
				0200 業務費	119,333,000 0 0	0 0 119,333,000			7,315,540 52,844,576	0 0	16,119,424 12,279,878

中央警察大學

經費累計表

第8號第 2頁

經費門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年08 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		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	52,525,000	0	13,839,000			5,313,684	0	-648,588	
					0	0			14,487,588	0	497,299		
					0	52,525,000							
				0400 獎補助費	304,464,000	0	214,971,000			16,131,835	0	24,972,786	
					0	0			189,998,214	0	7,263,540		
					0	304,464,000							
				3808419000-9 一般建築及設備	412,708,000	0	398,675,000			5,922,089	0	196,868,630	
					0	0			201,806,370	0	196,613,496		
					0	412,708,000							
				01	3808419002-4 營建工程	412,708,000	0	398,675,000			5,922,089	0	196,868,630
						0	0			201,806,370	0	196,613,496	
						0	412,708,000						
				04	0300 設備及投資	412,708,000	0	398,675,000			5,922,089	0	196,868,630
						0	0			201,806,370	0	196,613,496	
						0	412,708,000						
			3808419800-5 第一預備金		1,459,000	0	0		0	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	0	0	
					0	1,459,000							
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	5,375,045	0	5,375,045			522,605	0	0	
					0	0			5,375,045	0	0		
					0	5,375,045							
				0100 人事費	5,375,045	0	5,375,045			522,605	0	0	
					0	0			5,375,045	0	0		
					0	5,375,045							
				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	54,000	0	54,000			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8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08 月 31 日止

科				
---	--	--	--	--

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8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	120,000	0	88,525	31,475	
2. 文康活動費	5,000	430,000	10,700	308,724	121,276	
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8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 08 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
0100 人事費	447,587,020	
0103 法定編制人員待遇	251,324,274	
010301 職員待遇	25,394,643	
010303 警察待遇	90,151,886	
010305 教師待遇	135,777,745	
0104 約聘僱人員待遇	15,706,390	
010403 兼課鐘點費	15,706,390	
0105 技工及工友待遇	13,679,209	
010501 技工及工友待遇	13,679,209	
0111 獎金	65,124,160	
011101 考績獎金	22,700,532	
011102 特殊公勤獎賞	34,200	
011110 年終工作獎金	42,389,428	
0121 其他給與	7,912,297	
012111 婚喪及生育補助	3,059,645	
012121 子女教育補助	2,315,400	
012131 休假補助	2,537,252	
0131 加班值班費	2,036,721	
013101 超時加班費	1,050,755	
013102 不休假加班費	300,466	
013103 值班費	685,500	
0142 退休退職給付	53,553,935	
014201 退休退職給付	53,553,935	
0143 退休離職儲金	18,330,876	
014302 公務人員提撥金	8,450,257	
014304 教育人員提撥金	9,144,439	
014306 技工及工友提撥金	736,180	
0151 保險	19,919,158	
015101 健保保險補助	12,753,989	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第8號第 2頁

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 08 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	6,484,318	
015103 勞保保險補助	680,851	
0200 業務費	57,973,266	
0201 教育訓練費	83,600	
020101 教育費	52,000	
020102 訓練費	31,600	
0202 水電費	13,583,448	
020201 水費	96,924	
020202 電費	11,059,339	
020299 其他動力費	2,427,185	
0203 通訊費	1,143,501	
020301 數據通訊費	298,612	
020302 一般通訊費	844,889	
0215 資訊服務費	2,598,743	
021501 資訊操作維護費	2,598,743	
0219 其他業務租金	942,935	
021901 其他業務租金	942,935	
0221 稅捐及規費	124,387	
022101 稅捐	59,973	
022102 規費	64,414	
0231 保險費	122,652	
023101 法定責任保險	45,310	
023103 對財產保險	77,342	
0249 臨時人員酬金	637,132	
024902 專業服務費	637,132	
0250 按日按件計資酬金	9,636,688	
025001 顧問費	478,840	
025002 出席費	80,000	
025003 講座鐘點費	1,468,080	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第8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 08 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	1,783,905	
025005 考試及其他作業費	4,614,263	
025006 評鑑裁判費	1,196,600	
025007 演出費	15,000	
0262 國內組織會費	92,700	
026201 國內組織會費	92,700	
0271 物品	4,812,832	
027101 消耗品	3,262,665	
027102 非消耗品	1,379,287	
027103 油料	170,880	
0279 一般事務費	11,282,477	
027901 一般事務費	11,282,477	
0282 房屋建築養護費	2,176,908	
028201 房屋建築養護費	2,176,908	
0283 車輛及辦公器具養護費	87,734	
028301 車輛及辦公器具養護費	87,734	
0284 設施及機械設備養護費	9,303,777	
028401 設施及機械設備養護費	9,303,777	
0291 國內旅費	744,805	
029101 國內旅費	744,805	
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	26,422	
029501 短程車資	26,422	
0299 特別費	88,525	
029901 特別費	88,525	
0300 設備及投資	216,496,558	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 08 月 31 日止

第8號第 4頁
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	201,806,370	
030201 辦公室	193,528,793	
030299 其他房屋	8,277,577	
0304 機械設備費	1,910,490	
030401 機械設備費	1,910,490	
0306 資訊軟硬體設備費	1,366,934	
030601 硬體設備費	1,355,946	
030606 軟體購置費	10,988	
0319 雜項設備費	11,412,764	
031901 雜項設備費	11,412,764	
0400 獎補助費	197,931,230	
0441 對學生之獎助	189,998,214	
044101 對學生之獎助	189,998,214	
0445 社會福利津貼及濟助	54,000	
044502 濟助費	54,000	
0454 差額補貼	7,145,016	
045401 利息補貼	7,145,016	
0475 獎勵及慰問	734,000	
047502 慰問金	734,000	
合 計	919,988,074	