

中 央 警 察 大 學

(入
費
歲
經類)

會 計 報 告

中華民國 105 年 3 月份(105 年度)

主辦會計人員



機關長官

校長刁建生(0)

目次

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.....	8
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	12
五、平衡表.....	14

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年03月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	66	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,402,000 0	6,402,000	50,000	128,203 152,570	0	102,570		
0408410000-9 中央警察大學				6,402,000 0	6,402,000	50,000	128,203 152,570	0	102,570			
0408410300-2 賠償收入				6,402,000 0	6,402,000	50,000	128,203 152,570	0	102,570			
0408410301-5 一般賠償收入				6,402,000 0	6,402,000	50,000	128,203 152,570	0	102,570			
03				61	01	05000000000-8 規費收入	9,013,000 0	9,013,000	6,810,000	4,184,890 6,155,390	0	-654,610
0508410000-4 中央警察大學						9,013,000 0	9,013,000	6,810,000	4,184,890 6,155,390	0	-654,610	
0508410100-9 行政規費收入	8,113,000 0	8,113,000	6,450,000			4,018,840 5,701,240	0	-748,760				
0508410104-0 考試報名費	8,113,000 0	8,113,000	6,450,000			4,018,840 5,701,240	0	-748,760				
0508410300-8 使用規費收入	900,000 0	900,000	360,000			166,050 454,150	0	94,150				
0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000	360,000			166,050 454,150	0	94,150				

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年03月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	76	01	01	0700000000-9 財產收入	2,269,000 0	2,269,000	908,000	427,773 1,472,169	0	564,169
				0708410000-5 中央警察大學	2,269,000 0	2,269,000	908,000	427,773 1,472,169	0	564,169
				0708410100-0 財產孳息	2,177,000 0	2,177,000	908,000	425,148 1,443,624	0	535,624
				0708410101-2 利息收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				0708410106-6 租金收入	2,176,000 0	2,176,000	908,000	425,148 1,443,624	0	535,624
				0708410600-2 廢舊物資售價	92,000 0	92,000	0	2,625 28,545	0	28,545
				1100000000-2 其他收入	15,240,000 0	15,240,000	6,973,000	25,644 5,610,094	0	-1,362,906
				1108410000-9 中央警察大學	15,240,000 0	15,240,000	6,973,000	25,644 5,610,094	0	-1,362,906
				1108410100-3 學雜費收入	15,100,000 0	15,100,000	6,940,000	-28,882 5,299,706	0	-1,640,294
				1108410900-0 雜項收入	140,000 0	140,000	33,000	54,526 310,388	0	277,388

中央警察大學
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年03月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	1108410909-4 其他雜項收入	140,000 0	140,000	33,000	54,526 310,388	0	277,388
				合計	32,924,000 0	32,924,000	14,741,000	4,766,510 13,390,223	0	-1,350,777

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年03月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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	1,098,807,000	0	1,098,807,000	364,405,000	83,689,286	45,998,668	
					0	0			318,406,332	34,902,317	
					0	0			0		
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,098,807,000	0	1,098,807,000	364,405,000	83,689,286	45,998,668	
					0	0			318,406,332	34,902,317	
					0	0			0		
		01		3808410100-4 一般行政	577,320,000	0	577,693,000	218,502,000	47,967,405	2,259,135	
					0	0			216,242,865	44,790	
					373,000	0			0		
				01 人事費	558,334,000	0	558,334,000	208,337,000	39,189,085	1,666,592	
					0	0			206,670,408	0	
					0	0			0		
				02 業務費	10,476,000	0	10,476,000	1,889,000	806,072	580,791	
					0	0			1,308,209	44,790	
					0	0			0		
				04 獎補助費	8,510,000	0	8,883,000	8,276,000	7,972,248	11,752	
					0	0			8,264,248	0	
					373,000	0			0		
		01		3808410100-4* 一般行政	365,000	0	365,000	15,000	0	0	
					0	0			15,000	0	
					0	0			0		

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年03月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)
				03 設備及投資	365,000	0	365,000	15,000	0	0
					0	0			15,000	0
					0	0			0	
		02		3808410200-9 高級警察教育	434,876,000	0	434,876,000	115,563,000	35,289,183	13,853,689
					0	0			101,709,311	4,977,527
					0	0			0	
				01 人事費	573,000	0	573,000	93,000	29,622	52,563
					0	0			40,437	0
					0	0			0	
				02 業務費	131,656,000	0	131,656,000	24,929,000	7,578,219	12,594,255
					0	0			12,334,745	4,977,527
					0	0			0	
				04 獎補助費	302,647,000	0	302,647,000	90,541,000	27,681,342	1,206,871
					0	0			89,334,129	0
					0	0			0	
		02		3808410200-9* 高級警察教育	27,348,000	0	27,348,000	325,000	388,768	-63,768
					0	0			388,768	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	27,348,000	0	27,348,000	325,000	388,768	-63,768
					0	0			388,768	0
					0	0			0	

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年03月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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			03	3808419000-9 一般建築及設備	57,439,000	0	57,439,000	30,000,000	43,930	29,949,612	
					0	0			50,388	29,880,000	
					0	0			0		
			01	3808419002-4* 營建工程	57,439,000	0	57,439,000	30,000,000	43,930	29,949,612	
					0	0			50,388	29,880,000	
					0	0			0		
				03 設備及投資	57,439,000	0	57,439,000	30,000,000	43,930	29,949,612	
					0	0			50,388	29,880,000	
					0	0			0		
			04	3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0	1,086,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-373,000	0			0		
				09 預備金	1,459,000	0	1,086,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-373,000	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,257,953	0	2,257,953	2,257,953	2,257,693	0	
					0	0			2,257,953	0	
					0	0			0		
				01 人事費	2,257,953	0	2,257,953	2,257,953	2,257,693	0	
					0	0			2,257,953	0	
					0	0			0		

中央警察大學
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年03月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)
05				6806205800-3 早期退休公教人員生活困難照護金	18,000	0	18,000	18,000	0	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
				04 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	18,637,746	0	18,637,746	18,637,746	1,280,695	0
					0	0			18,637,746	0
					0	0			0	
				01 人事費	18,637,746	0	18,637,746	18,637,746	1,280,695	0
					0	0			18,637,746	0
					0	0			0	
				合計	1,119,720,699	0	1,119,720,699	385,318,699	87,227,674	45,998,668
					0	0			339,320,031	34,902,317
					0	0			0	

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105年1月1日起至105年3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	45,000	15,000	26,300	18,700	
2. 文康活動費	14,000	364,000	282,898	343,103	20,897	
3. 債務費						
4. 房屋租金						

中央警察大學
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年03月31日

經資門分列

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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
99	07				1100000000-2	48,000	0	0	0	0	48,000
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1108410000-9	48,000	0	0	0	0	48,000
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					1108410900-0	48,000	0	0	0	0	48,000
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1108410901-2	48,000	0	0	0	0	48,000
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					小 計	48,000	0	0	0	0	48,000
						0	0	0	0	0	0
101	02				0400000000-2	982,558	0	3,000	104,985	0	877,573
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410000-9	982,558	0	3,000	104,985	0	877,573
					中央警察大學	0	0	0	0	0	0
					0408410300-2	982,558	0	3,000	104,985	0	877,573
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0408410301-5	982,558	0	3,000	104,985	0	877,573
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0

中央警察大學
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年03月31日

經資門分列

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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
102	02	65		01	小 計	982,558	0	3,000	104,985	0	877,573
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	2,860,508	0	212,802	547,749	0	2,312,759
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	2,860,508	0	212,802	547,749	0	2,312,759
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	2,860,508	0	212,802	547,749	0	2,312,759
						0	0	0	0	0	0
					0408410301-5 一般賠償收入	2,860,508	0	212,802	547,749	0	2,312,759
						0	0	0	0	0	0
103	02	65		01	小 計	2,860,508	0	212,802	547,749	0	2,312,759
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	3,584,493	0	169,789	309,352	0	3,275,141
						0	0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	3,584,493	0	169,789	309,352	0	3,275,141
						0	0	0	0	0	0
					0408410300-2 賠償收入	3,584,493	0	169,789	309,352	0	3,275,141
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0

中央警察大學
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年03月31日

經資門分列

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
104	02	65		01	0408410301-5 一般賠償收入	3,584,493	0	169,789	309,352	0
						0	0	0	0	0
					小 計	3,584,493	0	169,789	309,352	0
						0	0	0	0	0
					0400000000-2 罰款及賠償收入	1,788,990	0	40,914	138,742	0
						0	0	0	0	0
					0408410000-9 中央警察大學	1,788,990	0	40,914	138,742	0
						0	0	0	0	0
				01	0408410300-2 賠償收入	1,788,990	0	40,914	138,742	0
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
				01	0408410301-5 一般賠償收入	1,788,990	0	40,914	138,742	0
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
					小 計	1,788,990	0	40,914	138,742	0
						0	0	0	0	0
					合 計	9,264,549	0	426,505	1,100,828	0
						0	0	0	0	0

中央警察大學
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年03月31日

經資門分列

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	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數

中央警察大學
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年03月31日

經資門分列

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
103	07				0008000000-0	41,906,179	0	0	0	41,906,179
					內政部主管	1,601,660	0	0	0	1,601,660
					0008410000-7	41,906,179	0	0	0	41,906,179
					中央警察大學	1,601,660	0	0	0	1,601,660
					3808419000-9	41,906,179	0	0	0	41,906,179
					一般建築及設備	1,601,660	0	0	0	1,601,660
					3808419002-4*	41,906,179	0	0	0	41,906,179
					營建工程	1,601,660	0	0	0	1,601,660
					03	41,906,179	0	0	0	41,906,179
					設備及投資	1,601,660	0	0	0	1,601,660
					小 計	41,906,179	0	0	0	41,906,179
						1,601,660	0	0	0	1,601,660
104	07				0008000000-0	77,919,354	0	0	0	77,919,354
					內政部主管	109,833,036	0	377,662	377,662	109,455,374
					0008410000-7	77,919,354	0	0	0	77,919,354
					中央警察大學	109,833,036	0	377,662	377,662	109,455,374
					3808410200-9	0	0	0	0	0
					高級警察教育	5,304,000	0	0	0	5,304,000

中央警察大學
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國105年01月01日至105年03月31日

經資門分列

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
					02 業務費	0	0	0	0	0
						5,304,000	0	0	0	5,304,000
			03		3808419000-9 一般建築及設備	77,919,354	0	0	0	77,919,354
						104,529,036	0	377,662	377,662	104,151,374
				01	3808419002-4* 營建工程	77,919,354	0	0	0	77,919,354
						104,529,036	0	377,662	377,662	104,151,374
					03 設備及投資	77,919,354	0	0	0	77,919,354
						104,529,036	0	377,662	377,662	104,151,374
					小 計	77,919,354	0	0	0	77,919,354
						109,833,036	0	377,662	377,662	109,455,374
					合 計	119,825,533	0	0	0	119,825,533
						111,434,696	0	377,662	377,662	111,057,034

中央警察大學
平衡表

中華民國105年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	214,514,069	2 負債	267,598,747
11 流動資產	214,514,069	21 流動負債	267,598,747
110103 專戶存款	36,716,180	210301 應付帳款	119,825,533
110104 零用金	400,000	210399 其他應付款	111,057,034
110303 應收帳款	8,163,721	211201 存入保證金	13,965,188
110901 預付款	169,234,168	211301 應付代收款	22,666,710
		211401 應付保管款	84,282
		3 淨資產	-53,084,678
		31 資產負債淨額	-53,084,678
		310101 資產負債淨額	-53,084,678
合 計	214,514,069	合 計	214,514,069

附註:

保證品 38,399,800、債權憑證 1