

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 102 年 2 月份 (102 年度)

主辦會計人員 主計室主任 王雪齡 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 2 張	3-4

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 1 張 8

中央警察大學

歲入類平衡表

中華民國 102 年 02 月 28 日

第2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	117,170	121000-1 預收款	117,170
111000-5 應收歲入款	8,919,129	121300-5 應納庫款	8,919,129
112000-0 歲入預算數	19,402,000	122000-7 預計納庫數	29,106,000
112100-5 歲入分配數	9,704,000	123000-2 歲入實收數	8,191,903
113000-6 歲入納庫數	8,191,903		
合 計	46,334,202	合 計	46,334,202
附註：			

1

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 102 年 02 月 01 日 起 至 102 年 02 月 28 日 止

第 2 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			903,786
1.110100-4 歲入結存		903,786	
(二)本期收入			5,748,810
1.123000-2 歲入實收數		6,393,802	
收入數	6,393,802		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		141,624	
收入數	141,624		
3.121000-1 預收款		-786,616	
收入數	5,598,510		
減：退還或沖轉數	-6,385,126		
收 項 總 計			6,652,596
二、付 項			
(一)本期支出			6,535,426
1.113000-6 歲入納庫數		6,393,802	
納庫數	6,393,802		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		141,624	
應收歲入款	141,624		
納庫數	141,624		
(二)本期結存			117,170
1.110100-4 歲入結存		117,170	
付 項 總 計			6,652,596

中央警察大學
歲入累計表

第 2 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 02 月 28 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	4,000,000 0	4,000,000 100,000			0 1,565	0 0	0 98,435	0 1,565
	65			0408410000-9 中央警察大學	4,000,000 0	4,000,000 100,000			0 1,565	0 0	0 98,435	0 1,565
		01		0408410300-2 賠償收入	4,000,000 0	4,000,000 100,000			0 1,565	0 0	0 98,435	0 1,565
			01	0408410301-5 一般賠償收入	4,000,000 0	4,000,000 100,000			0 1,565	0 0	0 98,435	0 1,565
03				0500000000-8 規費收入	9,438,000 0	9,438,000 2,674,000			233,250 1,951,000	0 0	0 723,000	233,250 1,951,000
	78			0508410000-4 中央警察大學	9,438,000 0	9,438,000 2,674,000			233,250 1,951,000	0 0	0 723,000	233,250 1,951,000
		01		0508410100-9 行政規費收入	8,440,000 0	8,440,000 2,598,000			0 1,706,400	0 0	0 891,600	0 1,706,400
			01	0508410104-0 考試報名費	8,440,000 0	8,440,000 2,598,000			0 1,706,400	0 0	0 891,600	0 1,706,400
		02		0508410300-8 使用規費收入	998,000 0	998,000 76,000			233,250 244,600	0 0	0 -168,600	233,250 244,600
			02	0508410312-7 場地設施使用費	98,000 0	98,000 16,000			11,500 22,850	0 0	0 -6,850	11,500 22,850
		03		0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 60,000			221,750 221,750	0 0	0 -161,750	221,750 221,750

3

中央警察大學
歲入累計表

第 2 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 02 月 28 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
04	76	01	02	0700000000-9 財產收入	730,000 0	730,000 0		4,800 82,344	0 0		4,800 82,344
				0708410000-5 中央警察大學	730,000 0	730,000 0		4,800 82,344	0 0	-82,344	4,800 82,344
				0708410100-0 財產孳息	700,000 0	700,000 0		4,800 48,444	0 0		4,800 48,444
				0708410106-6 租金收入	700,000 0	700,000 0		4,800 48,444	0 0	-48,444	4,800 48,444
				0708410600-2 廢舊物資售價	30,000 0	30,000 0		0 33,900	0 0		0 33,900
				1100000000-2 其他收入	14,938,000 0	14,938,000 6,930,000		6,155,752 6,156,994	0 0		6,155,752 6,156,994
				1108410000-9 中央警察大學	14,938,000 0	14,938,000 6,930,000		6,155,752 6,156,994	0 0	773,006	6,155,752 6,156,994
				1108410100-3 學雜費收入	14,938,000 0	14,938,000 6,930,000		6,155,752 6,155,752	0 0		6,155,752 6,155,752
				1108410900-0 雜項收入	0 0	0 0		0 1,242	0 0		0 1,242
				1108410901-2 收回以前年度歲出	0 0	0 0		0 1,242	0 0	-1,242	0 1,242
07	68	01	02	合計	29,106,000 0	29,106,000 9,704,000		6,393,802 8,191,903	0 0		6,393,802 8,191,903
										1,512,097	

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 102 年 02 月 28 日

第2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	10,520,762	221000-4 保管款	6,249,450
210300-6 可支庫款	18,360,388	221200-3 代收款	4,271,312
210500-5 保留庫款	1,255,000	221400-2 應付歲出保留款	8,775,000
210900-3 零用金	400,000	221500-7 應付保管有價證券	1,740,000
211400-6 暫付款	99,608,517	222000-0 歲出預算數	1,009,216,000
211600-5 保管有價證券	1,740,000	222100-4 歲出分配數	353,132,074
212000-3 預計支用數	1,009,216,000	減 213000-9 經費支出	242,283,169
		淨額	110,848,905
合 計	1,141,100,667	合 計	1,141,100,667
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 02 月 01 日 起 至 102 年 02 月 28 日 止

第 2 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			242,848,361
1. 210100-7 專戶存款		10,781,860	
2. 210300-6 可支庫款		230,411,501	
3. 210500-5 保留庫款		1,255,000	
4. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			-60,598,098
1. 221300-8 預領經費 領到數	-198,934,000	-198,934,000	
2. 212000-3 預計支用數 收入數	138,597,000	138,597,000	
本機關經費預算部分	138,579,000		
統籌科目部分	18,000		
3. 221000-4 保管款 收入數	33,000		
減：退還數	-80,700		
4. 221200-3 代收款 收入數	2,586,885		
減：退還數	-2,800,283		
收 項 總 計			182,250,263
二、付 項			
(一)本期支出			151,714,113
1. 213000-9 經費支出 支付數	68,165,866	68,165,866	
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 02 月 01 日 起 至 102 年 02 月 28 日 止

第 2 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			
本機關經費預算部分	68,147,866		
統籌科目部分	18,000		
2. 211400-6 暫付款		83,548,247	
支付數	83,628,247		
本年度部分	83,628,247		
減：收回或沖轉數	-80,000		
本年度部分	-80,000		
(二)本期結存			30,536,150
1. 210100-7 專戶存款		10,520,762	
2. 210300-6 可支庫款		18,360,388	
3. 210500-5 保留庫款		1,255,000	
4. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			182,250,263

3

中央警察大學 經費累計表

第2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02 月 28 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			68,147,866 226,664,095	0 0	110,848,905 92,088,517
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,346,729,000 0 0	0 0 1,346,729,000			68,147,866 226,664,095	0 0	110,848,905 92,088,517
		01		3808410100-4 一般行政	547,678,000 0 0	0 0 547,678,000			41,175,712 158,969,383	0 0	24,276,617 18,288,247
				0100 人事費	524,777,000 0 0	0 0 524,777,000			33,155,513 150,397,202	0 0	23,320,798 18,288,247
				0200 業務費	14,568,000 0 0	0 0 14,568,000			1,271,535 1,459,447	0 0	672,553 0
				0300 設備及投資	420,000 0 0	0 0 420,000			67,138 67,138	0 0	7,862 0
				0400 獎補助費	7,913,000 0 0	0 0 7,913,000			6,681,526 7,045,596	0 0	275,404 0
		02		3808410200-9 高級警察教育	532,210,000 0 0	0 0 532,210,000			26,972,154 67,694,712	0 0	21,212,288 8,460,270
				0100 人事費	51,345,000 0 0	0 0 51,345,000			608,784 1,455,457	0 0	1,881,543 0
				0200 業務費	125,283,000 0 0	0 0 125,283,000			3,955,203 5,875,395	0 0	12,022,605 8,460,270

中央警察大學

經費累計表

第2號第 2頁

經費門併計

中華民國 102 年01 月 01 日起至 102 年02 月 28 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				
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)	
02				0300 設備及投資	60,375,000	0			982,300	0	14,700	
					0	0			982,300	0	0	
					0	60,375,000						
				0400 獎補助費	295,207,000	0			21,425,867	0	7,293,440	
					0	0			59,381,560	0	0	
					0	295,207,000						
				03	3808419000-9 一般建築及設備	265,382,000	0			0	0	65,360,000
						0	0			0	0	65,340,000
						0	265,382,000					
				01	3808419002-4 營建工程	265,382,000	0			0	0	65,360,000
						0	0			0	0	65,340,000
						0	265,382,000					
				04	0300 設備及投資	265,382,000	0			0	0	65,360,000
						0	0			0	0	65,340,000
						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	94,160	0		94,160	0	0	0
						0	0			94,160	0	0
						0	94,160					
					0100 人事費	94,160	0		94,160	0	0	0
						0	0			94,160	0	0
						0	94,160					
05			6806205800-3 早期退休公教人員生活 困難照護金	18,000	0			18,000	0	0		
				0	0			18,000	0	0		
				0	18,000							

中央警察大學
經費累計表

第2號 第 3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02 月 28 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	18,000	0	18,000			18,000	0	0
					0	0				18,000	0	0
					0	18,000						
				7506205300-0	15,506,914	0	15,506,914			0	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0				15,506,914	0	0
					0	15,506,914						
				0100	15,506,914	0	15,506,914			0	0	0
				人事費	0	0				15,506,914	0	0
					0	15,506,914						
				合 計	1,362,348,074	0	353,132,074			68,165,866	0	110,848,905
					0	0				242,283,169	0	92,088,517
					0	1,362,348,074						

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1月1日起至102年2月28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	30,000	30,000	11,059	11,059	18,941	
2. 文康活動費	783,000	783,000	789,750	789,750	-6,750	
3. 債務費						
4. 房屋租金						

經費累計表附表一用途別科目綜計表

單位：新臺幣元

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 02 月 28 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	167,453,733	
0200	業務費	7,334,842	
0300	設備及投資	1,049,438	
0400	獎補助費	66,445,156	
合 計		242,283,169	

8