

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 102 年 5 月份 (102 年度)

主辦會計人員



機關長官



中央警察大學

歲入類平衡表

中華民國 102 年 05 月 31 日

第5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	36,615	121000-1 預收款	36,615
111000-5 應收歲入款	8,478,269	121300-5 應納庫款	8,478,269
112000-0 歲入預算數	12,858,000	122000-7 預計納庫數	29,106,000
112100-5 歲入分配數	16,248,000	123000-2 歲入實收數	14,213,767
113000-6 歲入納庫數	14,213,767		
合 計	51,834,651	合 計	51,834,651
附註：			

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 102 年 05 月 01 日 起 至 102 年 05 月 31 日 止

第 5 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			3,213
1.110100-4 歲入結存		3,213	
(二)本期收入			649,603
1.123000-2 歲入實收數		485,586	
收入數	491,278		
減：退還數	-5,692		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		130,615	
收入數	130,615		
3.121000-1 預收款		33,402	
收入數	230,258		
減：退還或沖轉數	-196,856		
收 項 總 計			652,816
二、付 項			
(一)本期支出			616,201
1.113000-6 歲入納庫數		485,586	
納庫數	491,278		
減：退還數	-5,692		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		130,615	
應收歲入款	130,615		
納庫數	130,615		
(二)本期結存			36,615
1.110100-4 歲入結存		36,615	
付 項 總 計			652,816

中央警察大學
歲入累計表

第 5 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 05 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	4,000,000 0	4,000,000 400,000		143,789 237,283	0 0	162,717	143,789 237,283
				0408410000-9 中央警察大學	4,000,000 0	4,000,000 400,000		143,789 237,283	0 0		143,789 237,283
				0408410300-2 賠償收入	4,000,000 0	4,000,000 400,000		143,789 237,283	0 0		143,789 237,283
				0408410301-5 一般賠償收入	4,000,000 0	4,000,000 400,000		143,789 237,283	0 0		143,789 237,283
03				0500000000-8 規費收入	9,438,000 0	9,438,000 8,228,000		50,400 6,827,870	0 0	1,400,130	50,400 6,827,870
				0508410000-4 中央警察大學	9,438,000 0	9,438,000 8,228,000		50,400 6,827,870	0 0		50,400 6,827,870
				0508410100-9 行政規費收入	8,440,000 0	8,440,000 7,768,000		4,650 6,260,870	0 0		4,650 6,260,870
				0508410104-0 考試報名費	8,440,000 0	8,440,000 7,768,000		4,650 6,260,870	0 0		4,650 6,260,870
				0508410300-8 使用規費收入	998,000 0	998,000 460,000		45,750 567,000	0 0		45,750 567,000
				0508410312-7 場地設施使用費	98,000 0	98,000 40,000		11,500 57,350	0 0		11,500 57,350
				0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 420,000		34,250 509,650	0 0		34,250 509,650

中央警察大學

歲入累計表

第 5 號 第 2 頁

單位:新臺幣元

中華民國 102 年 01 月 01 日起至 102 年 05 月 31 日止

經費門併計

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	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	02	0700000000-9 財產收入	730,000	730,000			57,540	0		57,540
					0	690,000			755,125	0	-65,125	755,125
				0708410000-5 中央警察大學	730,000	730,000			57,540	0		57,540
					0	690,000			755,125	0	-65,125	755,125
				0708410100-0 財產孳息	700,000	700,000			57,540	0		57,540
					0	690,000			721,225	0	-31,225	721,225
				0708410106-6 租金收入	700,000	700,000			57,540	0		57,540
					0	690,000			721,225	0	-31,225	721,225
				0708410600-2 廢舊物資售價	30,000	30,000			0	0		0
					0	0			33,900	0	-33,900	33,900
07	68	01	02	1100000000-2 其他收入	14,938,000	14,938,000			233,857	0		233,857
					0	6,930,000			6,393,489	0	536,511	6,393,489
				1108410000-9 中央警察大學	14,938,000	14,938,000			233,857	0		233,857
					0	6,930,000			6,393,489	0	536,511	6,393,489
				1108410100-3 學雜費收入	14,938,000	14,938,000			229,488	0		229,488
					0	6,930,000			6,382,367	0	547,633	6,382,367
				1108410900-0 雜項收入	0	0			4,369	0		4,369
					0	0			11,122	0	-11,122	11,122
				1108410901-2 收回以前年度歲出	0	0			1,150	0		1,150
					0	0			2,392	0	-2,392	2,392

中央警察大學
歲入累計表

第 5 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 05 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			3,219 8,730	0 0	3,219 8,730
				合 計	29,106,000 0	29,106,000 16,248,000			485,586 14,213,767	0 0	485,586 14,213,767
										2,034,233	

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 102 年 05 月 31 日

第5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	17,938,485	221000-4 保管款	8,992,147
210300-6 可支庫款	35,632,605	221200-3 代收款	8,946,338
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	7,520,000
211400-6 暫付款	126,395,210	221500-7 應付保管有價證券	1,740,000
211600-5 保管有價證券	1,740,000	222000-0 歲出預算數	665,267,000
212000-3 預計支用數	665,267,000	222100-4 歲出分配數	701,165,575
		減 213000-9 經費支出	546,257,760
		淨額	154,907,815
合 計	847,373,300	合 計	847,373,300
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 05 月 01 日 起 至 102 年 05 月 31 日 止

第 5 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			46,996,618
1. 210100-7 專戶存款		19,151,511	
2. 210300-6 可支庫款		27,445,107	
3. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			190,142,384
1. 212000-3 預計支用數		191,355,410	
收入數	191,355,410		
本機關經費預算部分	190,946,000		
統籌科目部分	409,410		
2. 221000-4 保管款		63,100	
收入數	316,000		
減：退還數	-252,900		
3. 221200-3 代收款		-1,276,126	
收入數	3,107,009		
減：退還數	-4,383,135		
收 項 總 計			237,139,002
二、付 項			
(一)本期支出			183,167,912
1. 213000-9 經費支出		91,258,019	
支付數	91,258,019		
本機關經費預算部分	90,848,609		
統籌科目部分	409,410		
2. 211400-6 暫付款		91,909,893	
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 102 年 05 月 01 日 起 至 102 年 05 月 31 日 止

第 5 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	113,229,164		
本年度部分	113,229,164		
減：收回或沖轉數	-21,319,271		
本年度部分	-21,319,271		
(一)本期結存			53,971,090
1. 210100-7 專戶存款		17,938,485	
2. 210300-6 可支庫款		35,632,605	
3. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			237,139,002

中央警察大學
經費累計表

第5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05 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				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	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
07				0008000000-0 內政部主管	1,346,729,000 0 0	0 0 1,346,729,000			90,848,609 526,554,185	0 0	154,907,815 118,875,210
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,346,729,000 0 0	0 0 1,346,729,000			90,848,609 526,554,185	0 0	154,907,815 118,875,210
		01		3808410100-4 一般行政	547,678,000 0 0	0 0 547,678,000			52,721,399 284,269,013	0 0	6,774,987 0
				0100 人事費	524,777,000 0 0	0 0 524,777,000			52,224,615 273,622,608	0 0	4,854,392 0
				0200 業務費	14,568,000 0 0	0 0 14,568,000			435,905 3,538,539	0 0	1,487,461 0
				0300 設備及投資	420,000 0 0	0 0 420,000			60,879 152,340	0 0	67,660 0
				0400 獎補助費	7,913,000 0 0	0 0 7,913,000			0 6,955,526	0 0	365,474 0
		02		3808410200-9 高級警察教育	532,210,000 0 0	0 0 532,210,000			38,127,210 176,934,923	0 0	38,747,077 9,951,210
				0100 人事費	51,345,000 0 0	0 0 51,345,000			4,179,642 13,342,311	0 0	5,742,689 0
				0200 業務費	125,283,000 0 0	0 0 125,283,000			7,736,227 26,316,589	0 0	18,012,411 9,951,210

中央警察大學

經費累計表

第5號第 2頁

中華民國 102 年01 月 01 日起至 102 年05 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			
02				0300 設備及投資	60,375,000	0			4,614,315	0	-783,198
					0	0			6,444,198	0	0
					0	60,375,000					
			03	0400 獎補助費	295,207,000	0			21,597,026	0	15,775,175
					0	0			130,831,825	0	0
					0	295,207,000					
			01	3808419000-9 一般建築及設備	265,382,000	0			0	0	109,385,751
					0	0			65,350,249	0	108,924,000
					0	265,382,000					
			04	3808419002-4 營建工程	265,382,000	0			0	0	109,385,751
					0	0			65,350,249	0	108,924,000
					0	265,382,000					
			04	0300 設備及投資	265,382,000	0			0	0	109,385,751
					0	0			65,350,249	0	108,924,000
					0	265,382,000					
			04	3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	1,459,000					
			04	0900 預備金	1,459,000	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	1,459,000					
			04	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	3,686,005	0			409,410	0	0
					0	0			3,686,005	0	0
					0	3,686,005					
			04	0100 人事費	3,686,005	0			409,410	0	0
					0	0			3,686,005	0	0
					0	3,686,005					
			05	6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	18,000	0			0	0	0
					0	0			18,000	0	0
					0	18,000					

中央警察大學
經費累計表

第5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05 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				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			
				0400 獎補助費	18,000	0	18,000			0	0	0
					0	0				18,000	0	0
					0	18,000						
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	15,999,570	0	15,999,570			0	0	0
					0	0				15,999,570	0	0
					0	15,999,570						
				0100 人事費	15,999,570	0	15,999,570			0	0	0
					0	0				15,999,570	0	0
					0	15,999,570						
				合 計	1,366,432,575	0	701,165,575			91,258,019	0	154,907,815
					0	0				546,257,760	0	118,875,210
					0	1,366,432,575						

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5月1日起至102年5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	75,000	9,059	37,451	37,549	
2. 文康活動費	3,000	792,000	31,085	825,235	-33,235	
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5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 05 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	306,650,494	
0200 業務費	29,855,128	
0300 設備及投資	71,946,787	
0400 獎補助費	137,805,351	
合 計	546,257,760	