

中 央 警 察 大 學

(入
費歲經類)

會 計 報 告

中華民國 103 年 9 月份 (103 年度)

主辦會計人員 主任請假
組員廖慧欣 機關長官 校長刁建生(代)

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 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
110100-4 歲入結存	27,014	121000-1 預收款	27,014
111000-5 應收歲入款	11,161,442	121300-5 應納庫款	11,161,442
112000-0 歲入預算數	16,186,000	122000-7 預計納庫數	41,252,000
112100-5 歲入分配數	25,066,000	123000-2 歲入實收數	23,143,114
113000-6 歲入納庫數	23,143,114		
合 計	75,583,570	合 計	75,583,570
附註：			

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 103 年 09 月 01 日 起 至 103 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			2,215,885
1.110100-4 歲入結存		2,215,885	
(二)本期收入			2,959,582
1.123000-2 歲入實收數		4,173,385	
收入數	4,487,589		
減：退還數	-314,204		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		975,068	
收入數	975,068		
3.121000-1 預收款		-2,188,871	
收入數	2,750,029		
減：退還或沖轉數	-4,938,900		
收 項 總 計			5,175,467
二、付 項			
(一)本期支出			5,148,453
1.113000-6 歲入納庫數		4,173,385	
納庫數	4,487,589		
減：退還數	-314,204		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		975,068	
應收歲入款	975,068		
納庫數	975,068		
(二)本期結存			27,014
1.110100-4 歲入結存		27,014	
付 項 總 計			5,175,467

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 103 年 01 月 01 日起至 103 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				0400000000-2 罰款及賠償收入	16,061,000 0	16,061,000 30,000		603,050 826,596	0 0		603,050 826,596
	65			0408410000-9 中央警察大學	16,061,000 0	16,061,000 30,000		603,050 826,596	0 0	-796,596	603,050 826,596
		01		0408410300-2 賠償收入	16,061,000 0	16,061,000 30,000		603,050 826,596	0 0	-796,596	603,050 826,596
			01	0408410301-5 一般賠償收入	16,061,000 0	16,061,000 30,000		603,050 826,596	0 0	-796,596	603,050 826,596
03				0500000000-8 規費收入	9,340,000 0	9,340,000 9,250,000		6,350 6,885,260	0 0		6,350 6,885,260
	78			0508410000-4 中央警察大學	9,340,000 0	9,340,000 9,250,000		6,350 6,885,260	0 0	2,364,740	6,350 6,885,260
		01		0508410100-9 行政規費收入	8,440,000 0	8,440,000 8,440,000		0 5,986,660	0 0		0 5,986,660
			01	0508410104-0 考試報名費	8,440,000 0	8,440,000 8,440,000		0 5,986,660	0 0	2,453,340	0 5,986,660
		02		0508410300-8 使用規費收入	900,000 0	900,000 810,000		6,350 898,600	0 0		6,350 898,600
			03	0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 810,000		6,350 898,600	0 0	-88,600	6,350 898,600
04				0700000000-9 財產收入	740,000 0	740,000 700,000		505,280 2,105,938	0 0		505,280 2,105,938

中央警察大學 歲入累計表

第 9 號 第 2 頁
單位:新臺幣元

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 年 09 月 30 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 0	740,000 700,000		505,280 2,105,938	0 0		505,280 2,105,938
		01		0708410100-0 財產孳息	700,000 0	700,000 700,000		505,280 1,749,079	0 0		505,280 1,749,079
			01	0708410101-2 利息收入	0 0	0 0		0 757	0 0		0 757
			02	0708410106-6 租金收入	700,000 0	700,000 700,000		505,280 1,748,322	0 0		505,280 1,748,322
		02		0708410600-2 廢舊物資售價	40,000 0	40,000 0		0 356,859	0 0		0 356,859
				1100000000-2 其他收入	15,111,000 0	15,111,000 15,086,000		3,058,705 13,325,320	0 0		3,058,705 13,325,320
	75			1108410000-9 中央警察大學	15,111,000 0	15,111,000 15,086,000		3,058,705 13,325,320	0 0		3,058,705 13,325,320
		01		1108410100-3 學雜費收入	15,009,000 0	15,009,000 15,009,000		3,040,932 12,808,905	0 0		3,040,932 12,808,905
		02		1108410900-0 雜項收入	102,000 0	102,000 77,000		17,773 516,415	0 0		17,773 516,415
			01	1108410901-2 收回以前年度歲出	0 0	0 0		0 340,629	0 0		0 340,629

中央警察大學
歲入累計表

第 9 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 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	102,000 0	102,000 77,000		17,773 175,786	0 0	-98,786	17,773 175,786
				合 計	41,252,000 0	41,252,000 25,066,000		4,173,385 23,143,114	0 0	1,922,886	4,173,385 23,143,114

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 103 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	21,255,235	221000-4 保管款	10,968,715
210300-6 可支庫款	58,782,266	221200-3 代收款	10,909,970
210900-3 零用金	400,000	221500-7 應付保管有價證券	1,404,800
211400-6 暫付款	209,696,611	222000-0 歲出預算數	250,357,000
211600-5 保管有價證券	1,404,800	222100-4 歲出分配數	1,280,241,138
212000-3 預計支用數	250,357,000	減 213000-9 經費支出	1,011,985,711
		淨額	268,255,427
合 計	541,895,912	合 計	541,895,912
附註：			

中央警察大學 經費類現金出納表

中華民國 103 年 09 月 01 日 起 至 103 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			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	
(二)本期收入			97,825,274
1. 212000-3 預計支用數		98,696,480	
收入數	98,696,480		
本機關經費預算部分	98,350,000		
統籌科目部分	346,480		
2. 221000-4 保管款		-941,354	
收入數	158,500		
減：退還數	-1,099,854		
3. 221200-3 代收款		-287,831	
收入數	5,082,196		
減：退還數	-5,370,027		
4. 231000-0 經費賸餘-待納庫以前年度部分		357,979	
應付歲出保留款以前年度部分註銷數內國庫已撥款部分	357,979		
收 項 總 計			165,408,865
二、付 項			
(一)本期支出			84,971,364
1. 213000-9 經費支出		91,997,637	
支付數	91,997,637		
本機關經費預算部分	91,651,157		
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 103 年 09 月 01 日 起 至 103 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			
統籌科目部分	346,480		
2. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分		7,724,000	
支付數	7,366,021		
註銷數	357,979		
國庫已撥款部分	357,979		
3. 211400-6 暫付款		-15,108,252	
支付數	3,047,098		
本年度部分	3,047,098		
減: 收回或沖轉數	-18,155,350		
本年度部分	-10,431,350		
以前年度部分	-7,724,000		
4. 231000-0 經費賸餘-待納庫以前年度部分(繳庫數)		357,979	
應付歲出保留款以前年度部分減免(註銷)數內國庫已撥款部分	357,979		
(二)本期結存			80,437,501
1. 210100-7 專戶存款		21,255,235	
2. 210300-6 可支庫款		58,782,266	
3. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			165,408,865

中央警察大學

經費累計表

第9號 第 1頁

經費門併計

中華民國 103 年01 月 01 日起至 103 年09 月 30 日止

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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 103 年01 月 01 日起至 103 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	52,525,000	0			15,663,537	0	-31,125
					0	0			30,151,125	0	497,299
					0	52,525,000					
				0400 獎補助費	304,464,000	0			31,718,181	0	20,503,605
					0	0			221,716,395	0	0
					0	304,464,000					
				3808419000-9 一般建築及設備	412,708,000	0			170,794	0	196,757,836
					0	0			201,977,164	0	196,613,496
					0	412,708,000					
			01	3808419002-4 營建工程	412,708,000	0			170,794	0	196,757,836
					0	0			201,977,164	0	196,613,496
					0	412,708,000					
			04	0300 設備及投資	412,708,000	0			170,794	0	196,757,836
					0	0			201,977,164	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	1,459,000					
				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	5,721,525	0			346,480	0	0
					0	0			5,721,525	0	0
					0	5,721,525					
				0100 人事費	5,721,525	0			346,480	0	0
					0	0			5,721,525	0	0
					0	5,721,525					
			05	6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	54,000	0			0	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

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09 月 30 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	54,000	0	54,000			0	0	0
					0	0				54,000	0	0
					0	54,000						
				7506205300-0	34,235,613	0	34,235,613			0	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0				34,235,613	0	0
					0	34,235,613						
				0100	34,235,613	0	34,235,613			0	0	0
				人事費	0	0				34,235,613	0	0
					0	34,235,613						
				合 計	1,530,598,138	0	1,280,241,138			91,997,637	0	268,255,427
					0	0				1,011,985,711	0	209,073,161
					0	1,530,598,138						

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9月30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	135,000	14,911	103,436	31,564	
2. 文康活動費	345,000	775,000	3,950	312,674	462,326	
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9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
0100 人事費	483,568,730	
0103 法定編制人員待遇	278,714,480	
010301 職員待遇	28,238,178	
010303 警察待遇	100,093,867	
010305 教師待遇	150,382,435	
0104 約聘僱人員待遇	16,800,500	
010403 兼課鐘點費	16,800,500	
0105 技工及工友待遇	15,127,189	
010501 技工及工友待遇	15,127,189	
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	8,821,751	
012111 婚喪及生育補助	3,406,125	
012121 子女教育補助	2,315,400	
012131 休假補助	3,100,226	
0131 加班值班費	2,235,917	
013101 超時加班費	1,218,451	
013102 不休假加班費	300,466	
013103 值班費	717,000	
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	20,616,410	
014302 公務人員提撥金	9,499,097	
014304 教育人員提撥金	10,293,852	
014306 技工及工友提撥金	823,461	
0151 保險	22,574,388	
015101 健保保險補助	14,542,432	

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

經資門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 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
015102 公保保險補助	7,242,910	
015103 勞保保險補助	789,046	
0200 業務費	66,272,681	
0201 教育訓練費	157,600	
020101 教育費	52,000	
020102 訓練費	105,600	
0202 水電費	15,155,722	
020201 水費	100,230	
020202 電費	12,525,031	
020299 其他動力費	2,530,461	
0203 通訊費	1,348,049	
020301 數據通訊費	341,126	
020302 一般通訊費	1,006,923	
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	1,154,776	
021901 其他業務租金	1,154,776	
0221 稅捐及規費	111,642	
022101 稅捐	46,068	
022102 規費	65,574	
0231 保險費	125,908	
023101 法定責任保險	48,566	
023103 對財產保險	77,342	
0249 臨時人員酬金	715,619	
024902 專業服務費	715,619	
0250 按日按件計資酬金	10,752,088	
025001 顧問費	523,720	
025002 出席費	98,000	
025003 講座鐘點費	1,630,245	

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

經費門併計

中華民國 103 年 01 月 01 日起至 103 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	2,139,904	
025005 考試及其他作業費	5,025,919	
025006 評鑑裁判費	1,319,300	
025007 演出費	15,000	
0262 國內組織會費	94,700	
026201 國內組織會費	94,700	
0271 物品	6,554,197	
027101 消耗品	4,390,950	
027102 非消耗品	1,976,453	
027103 油料	186,794	
0279 一般事務費	13,256,954	
027901 一般事務費	13,256,954	
0282 房屋建築養護費	2,342,408	
028201 房屋建築養護費	2,342,408	
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	10,392,526	
028401 設施及機械設備養護費	10,392,526	
0291 國內旅費	801,543	
029101 國內旅費	801,543	
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	35,036	
029501 短程車資	35,036	
0299 特別費	103,436	
029901 特別費	103,436	
0300 設備及投資	232,402,889	

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 103 年 01 月 01 日起至 103 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
0302 房屋建築及設備費	201,977,164	
030201 辦公室	193,577,087	
030299 其他房屋	8,400,077	
0304 機械設備費	8,374,490	
030401 機械設備費	8,374,490	
0306 資訊軟硬體設備費	9,454,280	
030601 硬體設備費	7,161,767	
030606 軟體購置費	2,292,513	
0319 雜項設備費	12,596,955	
031901 雜項設備費	12,596,955	
0400 獎補助費	229,741,411	
0441 對學生之獎助	221,716,395	
044101 對學生之獎助	221,716,395	
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	826,000	
047502 慰問金	826,000	
合 計	1,011,985,711	