

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 8 月 1 日至 8 月 31 日止 (104 年度)

主辦會計人員  機關長官 

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

中央警察大學

歲入類平衡表

中華民國 104 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	2,716,090	121000-1 預收款	2,716,090
111000-5 應收歲入款	9,987,426	121300-5 應納庫款	9,987,426
112000-0 歲入預算數	6,521,000	122000-7 預計納庫數	32,342,000
112100-5 歲入分配數	25,821,000	123000-2 歲入實收數	17,859,561
113000-6 歲入納庫數	17,859,561		
合 計	62,905,077	合 計	62,905,077
附註： 111500-8 債權憑證	1	121800-8 待抵銷債權憑證	1

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 08 月 01 日 起 至 104 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			39,350
1.110100-4 歲入結存		39,350	
(二)本期收入			6,134,728
1.123000-2 歲入實收數		3,196,215	
收入數	3,196,215		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		261,773	
收入數	261,773		
3.121000-1 預收款		2,676,740	
收入數	5,845,436		
減：退還或沖轉數	-3,168,696		
收 項 總 計			6,174,078
二、付 項			
(一)本期支出			3,457,988
1.113000-6 歲入納庫數		3,196,215	
納庫數	3,196,215		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		261,773	
應收歲入款	261,773		
納庫數	261,773		
(二)本期結存			2,716,090
1.110100-4 歲入結存		2,716,090	
付 項 總 計			6,174,078

中央警察大學
歲入累計表

第 8 號 第 1 頁

單位:新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 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	65	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 206,000			12,533 88,484	0 0		12,533 88,484				
			0408410000-9 中央警察大學	6,372,000 0	6,372,000 206,000			12,533 88,484	0 0	117,516	12,533 88,484				
			0408410300-2 賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 206,000			12,533 88,484	0 0	117,516	12,533 88,484				
			0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 206,000			12,533 88,484	0 0	117,516	12,533 88,484				
03			77	01	0500000000-8 規費收入	9,211,000 0	9,211,000 9,091,000			27,100 6,777,230	0 0		27,100 6,777,230		
					0508410000-4 中央警察大學	9,211,000 0	9,211,000 9,091,000			27,100 6,777,230	0 0	2,313,770	27,100 6,777,230		
					0508410100-9 行政規費收入	8,311,000 0	8,311,000 8,311,000			0 5,941,830	0 0		0 5,941,830		
					0508410104-0 考試報名費	8,311,000 0	8,311,000 8,311,000			0 5,941,830	0 0	2,369,170	0 5,941,830		
					0508410300-8 使用規費收入	900,000 0	900,000 780,000			27,100 835,400	0 0		27,100 835,400		
					0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 780,000			27,100 835,400	0 0	-55,400	27,100 835,400		
04							0700000000-9 財產收入	1,690,000 0	1,690,000 1,597,000			257,595 1,824,711	0 0		257,595 1,824,711
														-227,711	

中央警察大學

歲入累計表

第 8 號 第 2 頁

單位:新臺幣元

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 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	
07	77			0708410000-5 中央警察大學	1,690,000	1,690,000			257,595	0		257,595	
				0	1,597,000	1,824,711			0	-227,711	1,824,711		
		01		0708410100-0 財產孳息	1,598,000	1,598,000			226,555	0		226,555	
				0	1,597,000	1,512,522			0	84,478	1,512,522		
		01		0708410101-2 利息收入	1,000	1,000			0	0		0	
				0	0	828			0	-828	828		
		02		0708410106-6 租金收入	1,597,000	1,597,000			226,555	0		226,555	
				0	1,597,000	1,511,694			0	85,306	1,511,694		
		02		0708410600-2 廢舊物資售價	92,000	92,000			31,040	0		31,040	
				0	0	312,189			0	-312,189	312,189		
	74			1100000000-2 其他收入	15,069,000	15,069,000			2,898,987	0		2,898,987	
				0	14,927,000	9,169,136			0	5,757,864	9,169,136		
				1108410000-9 中央警察大學	15,069,000	15,069,000			2,898,987	0		2,898,987	
				0	14,927,000	9,169,136			0	5,757,864	9,169,136		
		01		1108410100-3 學雜費收入	14,938,000	14,938,000			2,881,937	0		2,881,937	
				0	14,839,000	8,915,215			0	5,923,785	8,915,215		
		02		1108410900-0 雜項收入	131,000	131,000			17,050	0		17,050	
				0	88,000	253,921			0	-165,921	253,921		
		02		1108410909-4 其他雜項收入	131,000	131,000			17,050	0		17,050	
				0	88,000	253,921			0	-165,921	253,921		
		合 計				32,342,000			32,342,000	3,196,215	0		3,196,215
						0			25,821,000	17,859,561	0	7,961,439	17,859,561

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
經費累計表附表一特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形	1 份共 1 張 7
經費累計表附表一用途別科目綜計表	1 份共 5 張 8-12

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 104 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	24,351,115	221000-4 保管款	14,361,362
210300-6 可支庫款	143,014,048	221100-9 應付歲出款	69,819,950
210500-5 保留庫款	1,601,660	221200-3 代收款	10,863,755
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	52,465,247
211400-6 暫付款	271,617,117	221500-7 應付保管有價證券	854,800
211600-5 保管有價證券	854,800	222000-0 歲出預算數	547,566,000
212000-3 預計支用數	547,566,000	222100-4 歲出分配數	1,003,198,638
		減 213000-9 經費支出	709,725,012
		淨額	293,473,626
合 計	989,404,740	合 計	989,404,740
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 08 月 01 日 起 至 104 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			79,579,542
1. 210100-7 專戶存款		24,296,676	
2. 210300-6 可支庫款		53,281,206	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			187,102,471
1. 212000-3 預計支用數		186,619,380	
收入數	186,619,380		
本機關經費預算部分	186,479,000		
統籌科目部分	140,380		
2. 221000-4 保管款		392,439	
收入數	736,035		
減：退還數	-343,596		
3. 221200-3 代收款		90,652	
收入數	6,564,692		
減：退還數	-6,474,040		
收 項 總 計			266,682,013
二、付 項			
(一)本期支出			97,315,190
1. 213000-9 經費支出		61,600,468	
支付數	61,600,468		
本機關經費預算部分	61,460,088		
統籌科目部分	140,380		
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 08 月 01 日 起 至 104 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			
2. 221100-9 應付歲出款以前年度部分		73,015,713	
支付數	73,015,713		
3. 211400-6 暫付款		-37,300,991	
支付數	36,524,810		
本年度部分	36,524,810		
減: 收回或沖轉數	-73,825,801		
本年度部分	-810,088		
以前年度部分	-73,015,713		
(二)本期結存			169,366,823
1. 210100-7 專戶存款		24,351,115	
2. 210300-6 可支庫款		143,014,048	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			266,682,013

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 104 年01 月 01 日起至 104 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				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	1,513,420,000 0 0	0 0 1,513,420,000			61,460,088 672,380,374	0 0	293,473,626 150,059,578
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,513,420,000 0 0	0 0 1,513,420,000			61,460,088 672,380,374	0 0	293,473,626 150,059,578
		01		3808410100-4 一般行政	544,065,000 0 0	0 0 544,065,000			36,368,027 402,410,126	0 0	10,092,874 0
				0100 人事費	524,383,000 0 0	0 0 524,383,000			35,917,975 390,033,931	0 0	7,936,069 0
				0200 業務費	10,694,000 0 0	0 0 10,694,000			450,052 4,044,017	0 0	1,868,983 0
				0300 設備及投資	496,000 0 0	0 0 496,000			0 278,437	0 0	147,563 0
				0400 獎補助費	8,492,000 0 0	0 0 8,492,000			0 8,053,741	0 0	140,259 0
		02		3808410200-9 高級警察教育	475,563,000 0 0	0 0 475,563,000			24,858,903 267,767,364	0 0	37,519,636 12,343,515
				0100 人事費	46,374,000 0 0	0 0 46,374,000			1,091,952 22,469,914	0 0	3,949,086 0
				0200 業務費	107,317,000 0 0	0 0 107,317,000			5,504,185 48,768,814	0 0	15,344,186 8,651,290

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 104 年01 月 01 日起至 104 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				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	26,665,000	0			1,566,861	0	-391,686
					0	0			5,261,686	0	0
					0	26,665,000					
			03	0400 獎補助費	295,207,000	0			16,695,905	0	18,618,050
					0	0			191,266,950	0	3,692,225
					0	295,207,000					
			01	3808419000-9 一般建築及設備	492,333,000	0			233,158	0	245,861,116
					0	0			2,202,884	0	137,716,063
					0	492,333,000					
			01	3808419002-4 營建工程	491,083,000	0			233,158	0	245,776,116
					0	0			1,037,884	0	137,716,063
					0	491,083,000					
			02	0300 設備及投資	491,083,000	0			233,158	0	245,776,116
					0	0			1,037,884	0	137,716,063
					0	491,083,000					
			02	3808419011-5 交通及運輸設備	1,250,000	0			0	0	85,000
					0	0			1,165,000	0	0
					0	1,250,000					
			04	0300 設備及投資	1,250,000	0			0	0	85,000
					0	0			1,165,000	0	0
					0	1,250,000					
			04	3808419800-5 第一預備金	1,459,000	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	1,459,000					
				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	2,931,854	0			140,380	0	0
					0	0			2,931,854	0	0
					0	2,931,854					

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 104 年01 月 01 日起至 104 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						
				0100 人事費	2,931,854	0	2,931,854			140,380	0	0
					0	0				2,931,854	0	0
					0	2,931,854						
05				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	36,000	0	36,000			0	0	0
					0	0				36,000	0	0
					0	36,000						
				0400 獎補助費	36,000	0	36,000			0	0	0
					0	0				36,000	0	0
					0	36,000						
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	34,376,784	0	34,376,784			0	0	0
					0	0				34,376,784	0	0
					0	34,376,784						
				0100 人事費	34,376,784	0	34,376,784			0	0	0
					0	0				34,376,784	0	0
					0	34,376,784						
				合 計	1,550,764,638	0	1,003,198,638			61,600,468	0	293,473,626
					0	0				709,725,012	0	150,059,578
					0	1,550,764,638						

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104年1月1日起至104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	33,927	104,451	15,549	
2. 文康活動費	5,000	415,000	2,300	321,442	93,558	
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

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 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	449,812,483	
0103 法定編制人員待遇	251,981,248	
010301 職員待遇	25,507,908	
010303 警察待遇	87,230,347	
010305 教師待遇	139,242,993	
0104 約聘僱人員待遇	17,338,290	
010402 約僱人員酬金	305,172	
010403 兼課鐘點費	17,033,118	
0105 技工及工友待遇	14,034,310	
010501 技工及工友待遇	14,034,310	
0111 獎金	65,106,886	
011101 考績獎金	21,973,149	
011102 特殊公勤獎賞	46,800	
011110 年終工作獎金	43,086,937	
0121 其他給與	5,456,622	
012111 婚喪及生育補助	951,854	
012121 子女教育補助	1,980,000	
012131 休假補助	2,524,768	
0131 加班值班費	1,736,465	
013101 超時加班費	937,677	
013102 不休假加班費	141,988	
013103 值班費	656,800	
0142 退休退職給付	55,272,916	
014201 退休退職給付	55,272,916	
0143 退休離職儲金	18,323,360	
014302 公務人員提撥金	8,316,322	
014304 教育人員提撥金	9,307,587	
014305 約聘僱人員提撥金	16,272	
014306 技工及工友提撥金	683,179	

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 104 年 01 月 01 日起至 104 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
0151 保險	20,562,386	
015101 健保保險補助	13,824,500	
015102 公保保險補助	6,060,107	
015103 勞保保險補助	677,779	
0200 業務費	52,812,831	
0201 教育訓練費	70,259	
020101 教育費	51,999	
020102 訓練費	18,260	
0202 水電費	12,152,056	
020201 水費	84,118	
020202 電費	10,657,234	
020299 其他動力費	1,410,704	
0203 通訊費	1,081,400	
020301 數據通訊費	193,513	
020302 一般通訊費	887,887	
0212 權利使用費	4,290,356	
021201 權利使用費	4,290,356	
0215 資訊服務費	2,392,061	
021501 資訊操作維護費	2,392,061	
0219 其他業務租金	959,958	
021901 其他業務租金	959,958	
0221 稅捐及規費	81,007	
022101 稅捐	46,679	
022102 規費	34,328	
0231 保險費	241,836	
023101 法定責任保險	21,620	
023102 對業務活動保險	110,890	
023103 對財產保險	109,326	
0249 臨時人員酬金	657,343	

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

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 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
024902 專業服務費	657,343	
0250 按日按件計資酬金	8,997,664	
025001 顧問費	501,299	
025002 出席費	76,000	
025003 講座鐘點費	1,515,464	
025004 稿費	1,313,604	
025005 考試及其他作業費	4,396,157	
025006 評鑑裁判費	1,180,140	
025007 演出費	15,000	
0261 國際組織會費	4,780	
026101 國際組織會費	4,780	
0262 國內組織會費	98,600	
026201 國內組織會費	98,600	
0271 物品	2,856,030	
027101 消耗品	2,400,266	
027102 非消耗品	402,505	
027103 油料	53,259	
0279 一般事務費	10,964,097	
027901 一般事務費	10,964,097	
0282 房屋建築養護費	1,075,000	
028201 房屋建築養護費	1,075,000	
0283 車輛及辦公器具養護費	44,067	
028301 車輛及辦公器具養護費	44,067	
0284 設施及機械設備養護費	5,650,764	
028401 設施及機械設備養護費	5,650,764	
0291 國內旅費	451,234	
029101 國內旅費	451,234	
0292 大陸地區旅費	496,990	
029201 大陸地區旅費	496,990	

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 4頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 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
0293 國外旅費	93,000	
029301 國外旅費	93,000	
0295 短程車資	49,878	
029501 短程車資	49,878	
0299 特別費	104,451	
029901 特別費	104,451	
0300 設備及投資	7,743,007	
0302 房屋建築及設備費	1,459,995	
030201 辦公室	679,544	
030202 教室	82,950	
030299 其他房屋	697,501	
0304 機械設備費	704,500	
030401 機械設備費	704,500	
0305 運輸設備費	1,165,000	
030501 運輸設備費	1,165,000	
0306 資訊軟硬體設備費	1,727,935	
030601 硬體設備費	1,555,825	
030606 軟體購置費	74,110	
030607 系統開發費	98,000	
0319 雜項設備費	2,685,577	
031901 雜項設備費	2,685,577	
0400 獎補助費	199,356,691	
0441 對學生之獎助	191,266,950	
044101 對學生之獎助	191,266,950	
0445 社會福利津貼及濟助	36,000	
044502 濟助費	36,000	
0454 差額補貼	7,477,741	
045401 利息補貼	7,477,741	
0475 獎勵及慰問	576,000	

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 5頁
單位：新臺幣元

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 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
047502 慰問金 合 計	576,000 709,725,012	