

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 7 月 1 日至 7 月 31 日止 (104 年度)

主辦會計人員

主計室主任 蕭隆淑

機關長官

校長刁建生(代)

目次

	頁碼
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 07 月 31 日

第 7 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	39,350	121000-1 預收款	39,350
111000-5 應收歲入款	10,249,199	121300-5 應納庫款	10,249,199
112000-0 歲入預算數	13,661,000	122000-7 預計納庫數	32,342,000
112100-5 歲入分配數	18,681,000	123000-2 歲入實收數	14,663,346
113000-6 歲入納庫數	14,663,346		
合 計	57,293,895	合 計	57,293,895
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 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 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			1,011,668
1.110100-4 歲入結存		1,011,668	
(二)本期收入			800,162
1.123000-2 歲入實收數		487,547	
收入數	552,447		
減：退還數	-64,900		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		1,284,933	
收入數	1,284,933		
3.121000-1 預收款		-972,318	
收入數	727,198		
減：退還或沖轉數	-1,699,516		
收 項 總 計			1,811,830
二、付 項			
(一)本期支出			1,772,480
1.113000-6 歲入納庫數		487,547	
納庫數	552,447		
減：退還數	-64,900		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		1,284,933	
應收歲入款	1,284,933		
納庫數	1,284,933		
(二)本期結存			39,350
1.110100-4 歲入結存		39,350	
付 項 總 計			1,811,830

中央警察大學 歲入累計表

第 7 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 07 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	6,372,000			37,693	0		37,693		
				0	156,000			75,951	0	80,049	75,951			
					0408410000-9 中央警察大學	6,372,000	6,372,000			37,693	0		37,693	
				0	156,000			75,951	0	80,049	75,951			
					0408410300-2 賠償收入	6,372,000	6,372,000			37,693	0		37,693	
				0	156,000			75,951	0	80,049	75,951			
				01	0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000	6,372,000			37,693	0		37,693	
					0	156,000			75,951	0	80,049	75,951		
03			77	01		0500000000-8 規費收入	9,211,000	9,211,000			432,450	0		432,450
						0	8,791,000			6,750,130	0	2,040,870	6,750,130	
					0508410000-4 中央警察大學	9,211,000	9,211,000			432,450	0		432,450	
		0			8,791,000			6,750,130	0	2,040,870	6,750,130			
					0508410100-9 行政規費收入	8,311,000	8,311,000			133,200	0		133,200	
					0	8,311,000			5,941,830	0	2,369,170	5,941,830		
		01			0508410104-0 考試報名費	8,311,000	8,311,000			133,200	0		133,200	
					0	8,311,000			5,941,830	0	2,369,170	5,941,830		
		02			0508410300-8 使用規費收入	900,000	900,000			299,250	0		299,250	
					0	480,000			808,300	0	-328,300	808,300		
		02	0508410313-0 服務費	900,000	900,000			299,250	0		299,250			
			0	480,000			808,300	0	-328,300	808,300				
04				0700000000-9 財產收入	1,690,000	1,690,000			0	0		0		
					0	798,000			1,567,116	0	-769,116	1,567,116		

中央警察大學 歲入累計表

第 7 號 第 2 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 07 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	01	01	0708410000-5 中央警察大學	1,690,000	1,690,000		0	0		0
					0	798,000		1,567,116	0	-769,116	1,567,116
				0708410100-0 財產孳息	1,598,000	1,598,000		0	0		0
					0	798,000		1,285,967	0	-487,967	1,285,967
				0708410101-2 利息收入	1,000	1,000		0	0		0
					0	0		828	0	-828	828
				0708410106-6 租金收入	1,597,000	1,597,000		0	0		0
					0	798,000		1,285,139	0	-487,139	1,285,139
				0708410600-2 廢舊物資售價	92,000	92,000		0	0		0
					0	0		281,149	0	-281,149	281,149
	74	01	01	1100000000-2 其他收入	15,069,000	15,069,000		17,404	0		17,404
					0	8,936,000		6,270,149	0	2,665,851	6,270,149
				1108410000-9 中央警察大學	15,069,000	15,069,000		17,404	0		17,404
					0	8,936,000		6,270,149	0	2,665,851	6,270,149
				1108410100-3 學雜費收入	14,938,000	14,938,000		0	0		0
					0	8,859,000		6,033,278	0	2,825,722	6,033,278
				1108410900-0 雜項收入	131,000	131,000		17,404	0		17,404
					0	77,000		236,871	0	-159,871	236,871
				1108410909-4 其他雜項收入	131,000	131,000		17,404	0		17,404
					0	77,000		236,871	0	-159,871	236,871
				合 計	32,342,000	32,342,000		487,547	0		487,547
					0	18,681,000		14,663,346	0	4,017,654	14,663,346

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 4 張 8-11

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 104 年 07 月 31 日

第 7 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	24,296,676	221000-4 保管款	13,968,923
210300-6 可支庫款	53,281,206	221100-9 應付歲出款	142,835,663
210500-5 保留庫款	1,601,660	221200-3 代收款	10,773,103
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	52,465,247
211400-6 暫付款	308,918,108	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	734,045,000
212000-3 預計支用數	734,045,000	222100-4 歲出分配數	816,579,258
		減 213000-9 經費支出	648,124,544
		淨額	168,454,714
合 計	1,123,397,450	合 計	1,123,397,450
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 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			62,947,970
1. 210100-7 專戶存款		21,250,691	
2. 210300-6 可支庫款		39,695,619	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			109,015,824
1. 212000-3 預計支用數		105,984,839	
收入數	105,984,839		
本機關經費預算部分	88,752,000		
統籌科目部分	17,232,839		
2. 221000-4 保管款		936,185	
收入數	1,248,185		
減：退還數	-312,000		
3. 221200-3 代收款		2,094,800	
收入數	6,634,372		
減：退還數	-4,539,572		
收 項 總 計			171,963,794
二、付 項			
(一)本期支出			92,384,252
1. 213000-9 經費支出		91,748,623	
支付數	91,748,623		
本機關經費預算部分	74,515,784		
統籌科目部分	17,232,839		
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 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		95,810,610	
支付數	95,810,610		
3. 211400-6 暫付款		-95,174,981	
支付數	1,841,358		
本年度部分	1,841,358		
減：收回或沖轉數	-97,016,339		
本年度部分	-1,205,729		
以前年度部分	-95,810,610		
(二)本期結存			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	
付 項 總 計			171,963,794

中央警察大學

經費累計表

第7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07 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					
07				0008000000-0 內政部主管	1,513,420,000 0 0	0 0 1,513,420,000			74,515,784 610,920,286	0 0	168,454,714 114,773,508
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,513,420,000 0 0	0 0 1,513,420,000			74,515,784 610,920,286	0 0	168,454,714 114,773,508
		01		3808410100-4 一般行政	544,065,000 0 0	0 0 544,065,000			44,018,907 366,042,099	0 0	9,191,901 17,088
				0100 人事費	524,383,000 0 0	0 0 524,383,000			43,306,639 354,115,956	0 0	7,347,044 0
				0200 業務費	10,694,000 0 0	0 0 10,694,000			712,268 3,593,965	0 0	1,617,035 17,088
				0300 設備及投資	496,000 0 0	0 0 496,000			0 278,437	0 0	87,563 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			30,391,547 242,908,461	0 0	32,192,539 8,483,540
				0100 人事費	46,374,000 0 0	0 0 46,374,000			3,191,464 21,377,962	0 0	3,938,038 0
				0200 業務費	107,317,000 0 0	0 0 107,317,000			8,026,338 43,264,629	0 0	13,863,371 8,483,540

中央警察大學

經費累計表

第7號 第 2頁

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年07 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			
				0300 設備及投資	26,665,000 0 0	0 0 26,665,000	3,215,000			1,181,321 3,694,825	0 0	-479,825 0
				0400 獎補助費	295,207,000 0 0	0 0 295,207,000	189,442,000			17,992,424 174,571,045	0 0	14,870,955 0
			03	3808419000-9 一般建築及設備	492,333,000 0 0	0 0 492,333,000	129,040,000			105,330 1,969,726	0 0	127,070,274 106,272,880
			01	3808419002-4 營建工程	491,083,000 0 0	0 0 491,083,000	127,790,000			105,330 804,726	0 0	126,985,274 106,272,880
				0300 設備及投資	491,083,000 0 0	0 0 491,083,000	127,790,000			105,330 804,726	0 0	126,985,274 106,272,880
			02	3808419011-5 交通及運輸設備	1,250,000 0 0	0 0 1,250,000	1,250,000			0 1,165,000	0 0	85,000 0
				0300 設備及投資	1,250,000 0 0	0 0 1,250,000	1,250,000			0 1,165,000	0 0	85,000 0
			04	3808419800-5 第一預備金	1,459,000 0 0	0 0 1,459,000	0			0 0	0 0	0 0
				0900 預備金	1,459,000 0 0	0 0 1,459,000	0			0 0	0 0	0 0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	2,791,474 0 0	0 0 2,791,474	2,791,474			0 2,791,474	0 0	0 0

中央警察大學

經費累計表

第7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 07 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					
05				0100 人事費	2,791,474	0			0	0	0
					0	0			2,791,474	0	0
					0	2,791,474					
				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	36,000	0			0	0	0
					0	0			36,000	0	0
					0	36,000					
05				0400 獎補助費	36,000	0			0	0	0
					0	0			36,000	0	0
					0	36,000					
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	34,376,784	0			17,232,839	0	0
					0	0			34,376,784	0	0
					0	34,376,784					
				0100 人事費	34,376,784	0			17,232,839	0	0
					0	0			34,376,784	0	0
					0	34,376,784					
				合 計	1,550,624,258	0			91,748,623	0	168,454,714
					0	0			648,124,544	0	114,773,508
					0	1,550,624,258					

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7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	105,000	0	70,524	34,476	
2. 文康活動費	25,000	410,000	23,030	319,142	90,858	
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7號第 1頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 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
0100 人事費	412,662,176	
0103 法定編制人員待遇	224,630,984	
010301 職員待遇	22,766,816	
010303 警察待遇	77,583,000	
010305 教師待遇	124,281,168	
0104 約聘僱人員待遇	16,283,010	
010402 約僱人員酬金	271,264	
010403 兼課鐘點費	16,011,746	
0105 技工及工友待遇	12,648,240	
010501 技工及工友待遇	12,648,240	
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	4,974,854	
012111 婚喪及生育補助	811,474	
012121 子女教育補助	1,980,000	
012131 休假補助	2,183,380	
0131 加班值班費	1,443,817	
013101 超時加班費	777,737	
013102 不休假加班費	97,580	
013103 值班費	568,500	
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	16,047,212	
014302 公務人員提撥金	7,296,160	
014304 教育人員提撥金	8,135,188	
014305 約聘僱人員提撥金	16,272	
014306 技工及工友提撥金	599,592	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 2頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年07 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	16,254,257	
015101 健保保險補助	10,380,761	
015102 公保保險補助	5,305,801	
015103 勞保保險補助	567,695	
0200 業務費	46,858,594	
0201 教育訓練費	70,259	
020101 教育費	51,999	
020102 訓練費	18,260	
0202 水電費	10,608,432	
020201 水費	76,267	
020202 電費	9,211,347	
020299 其他動力費	1,320,818	
0203 通訊費	933,506	
020301 數據通訊費	172,469	
020302 一般通訊費	761,037	
0212 權利使用費	4,290,356	
021201 權利使用費	4,290,356	
0215 資訊服務費	2,278,561	
021501 資訊操作維護費	2,278,561	
0219 其他業務租金	804,929	
021901 其他業務租金	804,929	
0221 稅捐及規費	63,419	
022101 稅捐	46,679	
022102 規費	16,740	
0231 保險費	227,994	
023101 法定責任保險	20,364	
023102 對業務活動保險	98,304	
023103 對財產保險	109,326	
0249 臨時人員酬金	575,812	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 3頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 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
024902 專業服務費	575,812	
0250 按日按件計資酬金	8,522,764	
025001 顧問費	417,066	
025002 出席費	54,000	
025003 講座鐘點費	1,454,064	
025004 稿費	1,277,604	
025005 考試及其他作業費	4,246,890	
025006 評鑑裁判費	1,058,140	
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	75,600	
026201 國內組織會費	75,600	
0271 物品	2,185,358	
027101 消耗品	1,927,318	
027102 非消耗品	210,355	
027103 油料	47,685	
0279 一般事務費	9,558,845	
027901 一般事務費	9,558,845	
0282 房屋建築養護費	844,900	
028201 房屋建築養護費	844,900	
0283 車輛及辦公器具養護費	41,272	
028301 車輛及辦公器具養護費	41,272	
0284 設施及機械設備養護費	4,847,016	
028401 設施及機械設備養護費	4,847,016	
0291 國內旅費	393,244	
029101 國內旅費	393,244	
0292 大陸地區旅費	329,590	
029201 大陸地區旅費	329,590	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 4頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 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	38,433	
029501 短程車資	38,433	
0299 特別費	70,524	
029901 特別費	70,524	
0300 設備及投資	5,942,988	
0302 房屋建築及設備費	611,676	
030201 辦公室	447,646	
030202 教室	82,950	
030299 其他房屋	81,080	
0304 機械設備費	36,500	
030401 機械設備費	36,500	
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	1,629,935	
030601 硬體設備費	1,555,825	
030606 軟體購置費	74,110	
0319 雜項設備費	2,499,877	
031901 雜項設備費	2,499,877	
0400 獎補助費	182,660,786	
0441 對學生之獎助	174,571,045	
044101 對學生之獎助	174,571,045	
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	
047502 慰問金	576,000	
合 計	648,124,544	