

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 6 月份 (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

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

歲入類平衡表

第6號 第 1 頁

單位：新臺幣元

i

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 06 月 01 日 起 至 104 年 06 月 30 日 止

第 6 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			29,000
1.110100-4 歲入結存		29,000	
(二)本期收入			2,293,651
1.123000-2 歲入實收數		354,052	
收入數	376,820		
減：退還數	-22,768		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		956,931	
收入數	956,931		
3.121000-1 預收款		982,668	
收入數	2,282,369		
減：退還或沖轉數	-1,299,701		
收 項 總 計			2,322,651
二、付 項			
(一)本期支出			1,310,983
1.113000-6 歲入納庫數		354,052	
納庫數	376,820		
減：退還數	-22,768		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		956,931	
應收歲入款	956,931		
納庫數	956,931		
(二)本期結存			1,011,668
1.110100-4 歲入結存		1,011,668	
付 項 總 計			2,322,651

中央警察大學 歲入累計表

第 6 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06 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	65	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 156,000		5,000 38,258	0 0		5,000 38,258
				0408410000-9 中央警察大學	6,372,000 0	6,372,000 156,000		5,000 38,258	0 0	117,742	5,000 38,258
				0408410300-2 賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 156,000		5,000 38,258	0 0	117,742	5,000 38,258
				0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 156,000		5,000 38,258	0 0		5,000 38,258
				0500000000-8 規費收入	9,211,000 0	9,211,000 8,289,000		326,060 6,317,680	0 0	1,971,320	326,060 6,317,680
				0508410000-4 中央警察大學	9,211,000 0	9,211,000 8,289,000		326,060 6,317,680	0 0	1,971,320	326,060 6,317,680
				0508410100-9 行政規費收入	8,311,000 0	8,311,000 7,839,000		326,060 5,808,630	0 0	2,030,370	326,060 5,808,630
				0508410104-0 考試報名費	8,311,000 0	8,311,000 7,839,000		326,060 5,808,630	0 0	2,030,370	326,060 5,808,630
				0508410300-8 使用規費收入	900,000 0	900,000 450,000		0 509,050	0 0	-59,050	0 509,050
				0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 450,000		0 509,050	0 0	-59,050	0 509,050
04				0700000000-9 財產收入	1,690,000 0	1,690,000 798,000		11,448 1,567,116	0 0		11,448 1,567,116

中央警察大學 歲入累計表

第 6 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 06 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				
07	77			0708410000-5 中央警察大學	1,690,000 0	1,690,000 798,000			11,448 1,567,116	0 0		11,448 1,567,116				
				0708410100-0 財產孳息	1,598,000 0	1,598,000 798,000			11,448 1,285,967	0 0		11,448 1,285,967				
				01	0708410101-2 利息收入	1,000 0	1,000 0			828 828	0 0		828 828			
					0708410106-6 租金收入	1,597,000 0	1,597,000 798,000			10,620 1,285,139	0 0		10,620 1,285,139			
				02	0708410600-2 廢舊物資售價	92,000 0	92,000 0			0 281,149	0 0		0 281,149			
					1100000000-2 其他收入	15,069,000 0	15,069,000 6,925,000			11,544 6,252,745	0 0		11,544 6,252,745			
				74	01	1108410000-9 中央警察大學	15,069,000 0	15,069,000 6,925,000			11,544 6,252,745	0 0		11,544 6,252,745		
						1108410100-3 學雜費收入	14,938,000 0	14,938,000 6,859,000			-13,008 6,033,278	0 0		-13,008 6,033,278		
					02	1108410900-0 雜項收入	131,000 0	131,000 66,000			24,552 219,467	0 0		24,552 219,467		
						1108410909-4 其他雜項收入	131,000 0	131,000 66,000			24,552 219,467	0 0		24,552 219,467		
					合 計				32,342,000 0	32,342,000 16,168,000			354,052 14,175,799	0 0		354,052 14,175,799

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 4 張 8-11

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 104 年 06 月 30 日

第 6 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	21,250,691	221000-4 保管款	13,032,738
210300-6 可支庫款	39,695,619	221100-9 應付歲出款	238,646,273
210500-5 保留庫款	1,601,660	221200-3 代收款	8,678,303
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	52,465,247
211400-6 暫付款	404,093,089	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	822,797,000
212000-3 預計支用數	822,797,000	222100-4 歲出分配數	710,594,419
		減 213000-9 經費支出	556,375,921
		淨額	154,218,498
合 計	1,290,692,859	合 計	1,290,692,859
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 06 月 01 日 起 至 104 年 06 月 30 日 止

第 6 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			54,410,407
1. 210100-7 專戶存款		20,326,668	
2. 210300-6 可支庫款		32,082,079	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			321,358,506
1. 212000-3 預計支用數		82,159,860	
收入數	82,159,860		
本機關經費預算部分	82,079,000		
統籌科目部分	80,860		
2. 221000-4 保管款		2,161,649	
收入數	2,578,069		
減：退還數	-416,420		
3. 221200-3 代收款		-1,609,276	
收入數	3,683,345		
減：退還數	-5,292,621		
4. 221100-9 應付歲出款以前年度部分		238,646,273	
審計部修正以前年度決算增列應付數	238,646,273		
收 項 總 計			375,768,913
二、付 項			
(一)本期支出			312,820,943
1. 213000-9 經費支出		75,065,111	
支付數	75,065,111		
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 06 月 01 日 起 至 104 年 06 月 30 日 止

第 6 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	74,984,251		
統籌科目部分	80,860		
2. 211400-6 暫付款		237,755,832	
支付數	241,256,472		
本年度部分	2,610,199		
以前年度部分	238,646,273		
減：收回或沖轉數	-3,500,640		
本年度部分	-3,073,990		
以前年度部分	-426,650		
(二)本期結存			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	
付 項 總 計			375,768,913

中央警察大學

經費累計表

第6號 第 1頁

經費門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年06 月 30 日止

單位：新臺幣元

科			
---	--	--	--

中央警察大學 經費累計表

第6號 第 2頁

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年06 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				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)
02			03	0300 設備及投資	26,665,000	0			403,265	0	36,496
					0	0			2,513,504	0	0
					0	26,665,000					
				0400 獎補助費	295,207,000	0			23,159,892	0	12,433,379
					0	0			156,578,621	0	0
					0	295,207,000					
				3808419000-9 一般建築及設備	492,333,000	0			1,746,816	0	115,091,604
					0	0			1,864,396	0	106,272,880
					0	492,333,000					
			01	3808419002-4 營建工程	491,083,000	0			581,816	0	115,006,604
					0	0			699,396	0	106,272,880
					0	491,083,000					
			02	0300 設備及投資	491,083,000	0			581,816	0	115,006,604
					0	0			699,396	0	106,272,880
					0	491,083,000					
				3808419011-5 交通及運輸設備	1,250,000	0			1,165,000	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			1,165,000	0	85,000
					0	0			1,165,000	0	0
					0	1,250,000					
				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	2,791,474	0			62,860	0	0
					0	0			2,791,474	0	0
					0	2,791,474					

中央警察大學

經費累計表

第6號 第 3頁

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年06 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				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			
05				0100 人事費	2,791,474	0	2,791,474			62,860	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	36,000			18,000	0	0
					0	0				36,000	0	0
					0	36,000						
05				0400 獎補助費	36,000	0	36,000			18,000	0	0
					0	0				36,000	0	0
					0	36,000						
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	17,143,945	0	17,143,945			0	0	0
					0	0				17,143,945	0	0
					0	17,143,945						
				0100 人事費	17,143,945	0	17,143,945			0	0	0
					0	0				17,143,945	0	0
					0	17,143,945						
合 計					1,533,391,419	0	710,594,419			75,065,111	0	154,218,498
					0	0				556,375,921	0	114,122,879
					0	1,533,391,419						

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6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	90,000	0	70,524	19,476	
2. 文康活動費	10,000	385,000	4,540	296,112	88,888	
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6號第 1頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年06 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
0100 人事費	348,931,234	
0103 法定編制人員待遇	196,567,259	
010301 職員待遇	19,955,076	
010303 警察待遇	67,952,342	
010305 教師待遇	108,659,841	
0104 約聘僱人員待遇	13,594,459	
010402 約僱人員酬金	237,356	
010403 兼課鐘點費	13,357,103	
0105 技工及工友待遇	11,262,170	
010501 技工及工友待遇	11,262,170	
0111 獎金	65,106,886	
011101 考績獎金	21,973,149	
011102 特殊公勳獎賞	46,800	
011110 年終工作獎金	43,086,937	
0121 其他給與	4,658,907	
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	1,867,433	
0131 加班值班費	1,089,350	
013101 超時加班費	669,942	
013102 不休假加班費	37,608	
013103 值班費	381,800	
0142 退休退職給付	27,653,677	
014201 退休退職給付	27,653,677	
0143 退休離職儲金	13,760,196	
014302 公務人員提撥金	6,264,363	
014304 教育人員提撥金	6,965,575	
014305 約聘僱人員提撥金	14,238	
014306 技工及工友提撥金	516,020	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第6號第 2頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年06 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
0151 保險	15,238,330	
015101 健保保險補助	10,235,289	
015102 公保保險補助	4,547,006	
015103 勞保保險補助	456,035	
0200 業務費	38,119,988	
0201 教育訓練費	70,259	
020101 教育費	51,999	
020102 訓練費	18,260	
0202 水電費	8,788,276	
020201 水費	57,355	
020202 電費	7,563,271	
020299 其他動力費	1,167,650	
0203 通訊費	757,868	
020301 數據通訊費	143,874	
020302 一般通訊費	613,994	
0212 權利使用費	4,290,356	
021201 權利使用費	4,290,356	
0215 資訊服務費	1,207,061	
021501 資訊操作維護費	1,207,061	
0219 其他業務租金	633,317	
021901 其他業務租金	633,317	
0221 稅捐及規費	62,969	
022101 稅捐	46,679	
022102 規費	16,290	
0231 保險費	128,469	
023101 法定責任保險	19,143	
023103 對財產保險	109,326	
0249 臨時人員酬金	418,761	
024902 專業服務費	418,761	

中央警察大學

經費累計表附表－用途別科目綜計表

第6號 第 3頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年06 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
0250 按日按件計資酬金	6,816,752	
025001 顧問費	259,833	
025002 出席費	54,000	
025003 講座鐘點費	1,195,910	
025004 稿費	1,056,109	
025005 考試及其他作業費	3,411,010	
025006 評鑑裁判費	824,890	
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	72,600	
026201 國內組織會費	72,600	
0271 物品	2,000,915	
027101 消耗品	1,777,299	
027102 非消耗品	186,310	
027103 油料	37,306	
0279 一般事務費	8,359,793	
027901 一般事務費	8,359,793	
0282 房屋建築養護費	774,000	
028201 房屋建築養護費	774,000	
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	3,146,415	
028401 設施及機械設備養護費	3,146,415	
0291 國內旅費	345,759	
029101 國內旅費	345,759	
0293 國外旅費	93,000	
029301 國外旅費	93,000	
0295 短程車資	36,842	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第6號第 4頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年06 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
029501 短程車資	36,842	
0299 特別費	70,524	
029901 特別費	70,524	
0300 設備及投資	4,656,337	
0302 房屋建築及設備費	506,346	
030201 辦公室	347,646	
030202 教室	82,950	
030299 其他房屋	75,750	
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	642,935	
030601 硬體設備費	568,825	
030606 軟體購置費	74,110	
0319 雜項設備費	2,342,056	
031901 雜項設備費	2,342,056	
0400 獎補助費	164,668,362	
0441 對學生之獎助	156,578,621	
044101 對學生之獎助	156,578,621	
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	556,375,921	