

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 2 月 1 日至 2 月 28 日止 (104 年度)

主辦會計人員

主計室蕭隆淑

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 2 張	3-4

歲入類平衡表

第2號 第 1 頁

單位：新臺幣元

1

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 02 月 01 日 起 至 104 年 02 月 28 日 止

第 2 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			85,700
1.110100-4 歲入結存		85,700	
(二)本期收入			4,043,175
1.123000-2 歲入實收數		3,858,049	
收入數	3,858,049		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		267,826	
收入數	267,826		
3.121000-1 預收款		-82,700	
收入數	2,699,204		
減：退還或沖轉數	-2,781,904		
收 項 總 計			4,128,875
二、付 項			
(一)本期支出			4,125,875
1.113000-6 歲入納庫數		3,858,049	
納庫數	3,858,049		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		267,826	
應收歲入款	267,826		
納庫數	267,826		
(二)本期結存			3,000
1.110100-4 歲入結存		3,000	
付 項 總 計			4,128,875

中央警察大學 歲入累計表

第 2 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 02 月 28 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	6,372,000		0	0		0
					0	50,000		0	0	50,000	0
				0408410000-9 中央警察大學	6,372,000	6,372,000		0	0		0
					0	50,000		0	0	50,000	0
				0408410300-2 賠償收入	6,372,000	6,372,000		0	0		0
					0	50,000		0	0	50,000	0
				0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000	6,372,000		0	0		0
					0	50,000		0	0	50,000	0
03	77	01	01	0500000000-8 規費收入	9,211,000	9,211,000		166,950	0		166,950
					0	2,325,000		1,763,550	0	561,450	1,763,550
				0508410000-4 中央警察大學	9,211,000	9,211,000		166,950	0		166,950
					0	2,325,000		1,763,550	0	561,450	1,763,550
				0508410100-9 行政規費收入	8,311,000	8,311,000		49,700	0		49,700
					0	2,265,000		1,646,300	0	618,700	1,646,300
				0508410104-0 考試報名費	8,311,000	8,311,000		49,700	0		49,700
					0	2,265,000		1,646,300	0	618,700	1,646,300
				0508410300-8 使用規費收入	900,000	900,000		117,250	0		117,250
					0	60,000		117,250	0	-57,250	117,250
				0508410313-0 服務費	900,000	900,000		117,250	0		117,250
					0	60,000		117,250	0	-57,250	117,250
04				0700000000-9 財產收入	1,690,000	1,690,000		1,234,416	0		1,234,416
					0	798,000		1,274,228	0	-476,228	1,274,228

中央警察大學
歲入累計表

第 2 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 02 月 28 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			1,234,416	0		1,234,416		
				0	798,000			1,274,228	0	-476,228	1,274,228		
		01		0708410100-0 財產孳息	1,598,000	1,598,000			1,178,346	0		1,178,346	
					0	798,000			1,215,539	0	-417,539	1,215,539	
		01		0708410101-2 利息收入	1,000	1,000			0	0		0	
					0	0			0	0	0	0	
		02		0708410106-6 租金收入	1,597,000	1,597,000			1,178,346	0		1,178,346	
					0	798,000			1,215,539	0	-417,539	1,215,539	
		02		0708410600-2 廢舊物資售價	92,000	92,000			56,070	0		56,070	
					0	0			58,689	0	-58,689	58,689	
	74			1100000000-2 其他收入	15,069,000	15,069,000			2,456,683	0		2,456,683	
					0	6,782,000			2,486,739	0	4,295,261	2,486,739	
				1108410000-9 中央警察大學	15,069,000	15,069,000			2,456,683	0		2,456,683	
					0	6,782,000			2,486,739	0	4,295,261	2,486,739	
		01		1108410100-3 學雜費收入	14,938,000	14,938,000			2,411,007	0		2,411,007	
					0	6,760,000			2,411,007	0	4,348,993	2,411,007	
		02		1108410900-0 雜項收入	131,000	131,000			45,676	0		45,676	
					0	22,000			75,732	0	-53,732	75,732	
		02		1108410909-4 其他雜項收入	131,000	131,000			45,676	0		45,676	
					0	22,000			75,732	0	-53,732	75,732	
		合 計				32,342,000	32,342,000			3,858,049	0		3,858,049
						0	9,955,000			5,524,517	0	4,430,483	5,524,517

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
經費累計表附表一用途別科目綜計表	1 份共 3 張 7-9
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 10

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 104 年 02 月 28 日

第2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	15,666,331	221000-4 保管款	10,018,917
210300-6 可支庫款	12,735,358	221200-3 代收款	6,539,414
210500-5 保留庫款	7,752,754	221400-2 應付歲出保留款	52,465,247
210900-3 零用金	400,000	221500-7 應付保管有價證券	854,800
211400-6 暫付款	84,513,173	222000-0 歲出預算數	1,218,912,000
211600-5 保管有價證券	854,800	222100-4 歲出分配數	311,895,130
212000-3 預計支用數	1,218,912,000	減 213000-9 經費支出	259,851,092
		淨額	52,044,038
合 計	1,340,834,416	合 計	1,340,834,416
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 02 月 01 日 起 至 104 年 02 月 28 日 止

第 2 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			80,215,543
1. 210100-7 專戶存款		15,543,843	
2. 210300-6 可支庫款		56,518,946	
3. 210500-5 保留庫款		7,752,754	
4. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			90,389,428
1. 221300-8 預領經費 領到數	-204,678,595	-204,678,595	
2. 212000-3 預計支用數 收入數	294,885,535	294,885,535	
本機關經費預算部分	294,508,000		
統籌科目部分	377,535		
3. 221000-4 保管款 收入數	283,069	283,069	
4. 221200-3 代收款 收入數	2,899,294	-100,581	
減:退還數	-2,999,875		
收 項 總 計			170,604,971
二、付 項			
(一)本期支出			134,050,528
1. 213000-9 經費支出 支付數	130,952,818	130,952,818	
本機關經費預算部分	130,575,283		

過 次 頁

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 02 月 01 日 起 至 104 年 02 月 28 日 止

第 2 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	377,535		
2. 211400-6 暫付款		3,097,710	
支付數	3,109,800		
本年度部分	3,109,800		
減:收回或沖轉數	-12,090		
本年度部分	-12,090		
(二)本期結存			36,554,443
1. 210100-7 專戶存款		15,666,331	
2. 210300-6 可支庫款		12,735,358	
3. 210500-5 保留庫款		7,752,754	
4. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			170,604,971

中央警察大學
經費累計表

第2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02 月 28 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			
07				0008000000-0 內政部主管	1,513,420,000	0	294,508,000			130,575,283	0	52,044,038
					0	0				242,463,962	0	38,908,680
					0	1,513,420,000						
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,513,420,000	0	294,508,000			130,575,283	0	52,044,038
					0	0				242,463,962	0	38,908,680
					0	1,513,420,000						
		01		3808410100-4 一般行政	544,065,000	0	181,229,000			105,947,880	0	4,399,592
					0	0				176,829,408	0	0
					0	544,065,000						
				0100 人事費	524,383,000	0	171,804,000			97,833,202	0	3,198,485
					0	0				168,605,515	0	0
					0	524,383,000						
				0200 業務費	10,694,000	0	1,432,000			348,937	0	973,848
					0	0				458,152	0	0
					0	10,694,000						
				0300 設備及投資	496,000	0	96,000			0	0	96,000
					0	0				0	0	0
					0	496,000						
				0400 獎補助費	8,492,000	0	7,897,000			7,765,741	0	131,259
					0	0				7,765,741	0	0
					0	8,492,000						
		02		3808410200-9 高級警察教育	475,563,000	0	79,564,000			24,615,403	0	13,941,446
					0	0				65,622,554	0	5,405,800
					0	475,563,000						
				0100 人事費	46,374,000	0	2,361,000			361,396	0	1,829,349
					0	0				531,651	0	0
					0	46,374,000						
				0200 業務費	107,317,000	0	13,487,000			3,168,664	0	8,633,365
					0	0				4,853,635	0	5,405,800
					0	107,317,000						

中央警察大學

經費累計表

第2號第 2頁

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年02 月 28 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
					0	0			0	0	0
					0	26,665,000					
				0400 獎補助費	295,207,000	0			21,085,343	0	3,478,732
					0	0			60,237,268	0	0
					0	295,207,000					
		03		3808419000-9 一般建築及設備	492,333,000	0			12,000	0	33,703,000
					0	0			12,000	0	33,502,880
					0	492,333,000					
		01		3808419002-4 營建工程	491,083,000	0			12,000	0	33,703,000
					0	0			12,000	0	33,502,880
					0	491,083,000					
				0300 設備及投資	491,083,000	0			12,000	0	33,703,000
					0	0			12,000	0	33,502,880
					0	491,083,000					
		02		3808419011-5 交通及運輸設備	1,250,000	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	1,250,000					
				0300 設備及投資	1,250,000	0			0	0	0
					0	0			0	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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	430,385	0			359,535	0	0
					0	0			430,385	0	0
					0	430,385					

中央警察大學
經費累計表

第2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02 月 28 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	430,385	0	430,385			359,535	0	0
					0	0				430,385	0	0
					0	430,385						
05				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	18,000	0	18,000			18,000	0	0
					0	0				18,000	0	0
					0	18,000						
05				0400 獎補助費	18,000	0	18,000			18,000	0	0
					0	0				18,000	0	0
					0	18,000						
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	16,938,745	0	16,938,745			0	0	0
					0	0				16,938,745	0	0
					0	16,938,745						
05				0100 人事費	16,938,745	0	16,938,745			0	0	0
					0	0				16,938,745	0	0
					0	16,938,745						
合 計					1,530,807,130	0	311,895,130			130,952,818	0	52,044,038
					0	0				259,851,092	0	38,908,680
					0	1,530,807,130						

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第2號第 1頁

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 02 月 28 日止

單位：新臺幣元

經費門併計

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	186,506,296	
0103 法定編制人員待遇	82,235,544	
010301 職員待遇	8,609,289	
010303 警察待遇	28,839,038	
010305 教師待遇	44,787,217	
0104 約聘僱人員待遇	536,223	
010402 約僱人員酬金	101,724	
010403 兼課鐘點費	434,499	
0105 技工及工友待遇	4,343,940	
010501 技工及工友待遇	4,343,940	
0111 獎金	64,896,515	
011101 考績獎金	21,811,581	
011110 年終工作獎金	43,084,934	
0121 其他給與	921,323	
012111 婚喪及生育補助	430,385	
012131 休假補助	490,938	
0131 加班值班費	144,765	
013101 超時加班費	90,069	
013102 不休假加班費	21,096	
013103 值班費	33,600	
0142 退休退職給付	27,333,396	
014201 退休退職給付	27,333,396	
0143 退休離職儲金	4,453,086	
014302 公務人員提撥金	2,051,904	
014304 教育人員提撥金	2,306,167	
014305 約聘僱人員提撥金	6,102	
014306 技工及工友提撥金	88,913	
0151 保險	1,641,504	
015101 健保保險補助	139,036	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第2號第 2頁

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 02 月 28 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	1,502,468	
0200 業務費	5,311,787	
0202 水電費	2,869,729	
020201 水費	21,011	
020202 電費	2,620,843	
020299 其他動力費	227,875	
0203 通訊費	159,975	
020301 數據通訊費	21,257	
020302 一般通訊費	138,718	
0219 其他業務租金	27,635	
021901 其他業務租金	27,635	
0231 保險費	64,732	
023101 法定責任保險	2,442	
023103 對財產保險	62,290	
0249 臨時人員酬金	37,500	
024902 專業服務費	37,500	
0250 按日按件計資酬金	242,616	
025002 出席費	2,000	
025003 講座鐘點費	123,177	
025004 稿費	3,939	
025005 考試及其他作業費	34,500	
025006 評鑑裁判費	79,000	
0262 國內組織會費	6,000	
026201 國內組織會費	6,000	
0271 物品	115,472	
027101 消耗品	115,472	
0279 一般事務費	876,244	
027901 一般事務費	876,244	
0282 房屋建築養護費	59,000	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第2號第 3頁

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 02 月 28 日止

單位：新臺幣元

經費門併計

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
028201 房屋建築養護費	59,000	
0283 車輛及辦公器具養護費	2,930	
028301 車輛及辦公器具養護費	2,930	
0284 設施及機械設備養護費	661,413	
028401 設施及機械設備養護費	661,413	
0291 國內旅費	79,903	
029101 國內旅費	79,903	
0293 國外旅費	93,000	
029301 國外旅費	93,000	
0295 短程車資	838	
029501 短程車資	838	
0299 特別費	14,800	
029901 特別費	14,800	
0300 設備及投資	12,000	
0302 房屋建築及設備費	12,000	
030201 辦公室	12,000	
0400 獎補助費	68,021,009	
0441 對學生之獎助	60,237,268	
044101 對學生之獎助	60,237,268	
0445 社會福利津貼及濟助	18,000	
044502 濟助費	18,000	
0454 差額補貼	7,477,741	
045401 利息補貼	7,477,741	
0475 獎勵及慰問	288,000	
047502 慰問金	288,000	
合 計	259,851,092	

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2月28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	30,000	14,800	14,800	15,200	
2. 文康活動費	335,000	350,000	2,300	15,740	334,260	
3. 債務費						
4. 房屋租金						