

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 3 月份 (104 年度)

主辦會計人員

主計室蕭隆淑

機關長官

校長刁建生(6)

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 03 月 31 日

第3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	373,669	121000-1 預收款	373,669
111000-5 應收歲入款	13,610,543	121300-5 應納庫款	13,610,543
112000-0 歲入預算數	17,287,000	122000-7 預計納庫數	32,342,000
112100-5 歲入分配數	15,055,000	123000-2 歲入實收數	13,106,039
113000-6 歲入納庫數	13,106,039		
合 計	59,432,251	合 計	59,432,251
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 03 月 01 日 起 至 104 年 03 月 31 日 止

第 3 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			3,000
1.110100-4 歲入結存		3,000	
(二)本期收入			8,491,695
1.123000-2 歲入實收數		7,581,522	
收入數	7,581,522		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		539,504	
收入數	539,504		
3.121000-1 預收款		370,669	
收入數	8,061,232		
減：退還或沖轉數	-7,690,563		
收 項 總 計			8,494,695
二、付 項			
(一)本期支出			8,121,026
1.113000-6 歲入納庫數		7,581,522	
納庫數	7,581,522		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		539,504	
應收歲入款	539,504		
納庫數	539,504		
(二)本期結存			373,669
1.110100-4 歲入結存		373,669	
付 項 總 計			8,494,695

中央警察大學

歲入累計表

第 3 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 03 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	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	分 配 數	截至本月止 累計納庫數
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 50,000		12,244 12,244	0 0		12,244 12,244
	65			0408410000-9 中央警察大學	6,372,000 0	6,372,000 50,000		12,244 12,244	0 0	37,756	12,244 12,244
		01		0408410300-2 賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 50,000		12,244 12,244	0 0	37,756	12,244 12,244
			01	0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 50,000		12,244 12,244	0 0	37,756	12,244 12,244
03				0500000000-8 規費收入	9,211,000 0	9,211,000 7,315,000		3,809,770 5,573,320	0 0		3,809,770 5,573,320
	77			0508410000-4 中央警察大學	9,211,000 0	9,211,000 7,315,000		3,809,770 5,573,320	0 0	1,741,680	3,809,770 5,573,320
		01		0508410100-9 行政規費收入	8,311,000 0	8,311,000 6,955,000		3,548,120 5,194,420	0 0	1,760,580	3,548,120 5,194,420
			01	0508410104-0 考試報名費	8,311,000 0	8,311,000 6,955,000		3,548,120 5,194,420	0 0	1,760,580	3,548,120 5,194,420
		02		0508410300-8 使用規費收入	900,000 0	900,000 360,000		261,650 378,900	0 0	-18,900	261,650 378,900
			02	0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 360,000		261,650 378,900	0 0	-18,900	261,650 378,900
04				0700000000-9 財產收入	1,690,000 0	1,690,000 798,000		222,460 1,496,688	0 0	-698,688	222,460 1,496,688

中央警察大學
歲入累計表

第 3 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 03 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		222,460	0		222,460
					0	798,000		1,496,688	0	-698,688	1,496,688
		01		0708410100-0 財產孳息	1,598,000	1,598,000		0	0		0
					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		0	0		0
					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		222,460	0		222,460
					0	0		281,149	0	-281,149	281,149
	74			1100000000-2 其他收入	15,069,000	15,069,000		3,537,048	0		3,537,048
					0	6,892,000		6,023,787	0	868,213	6,023,787
				1108410000-9 中央警察大學	15,069,000	15,069,000		3,537,048	0		3,537,048
					0	6,892,000		6,023,787	0	868,213	6,023,787
		01		1108410100-3 學雜費收入	14,938,000	14,938,000		3,468,796	0		3,468,796
					0	6,859,000		5,879,803	0	979,197	5,879,803
		02		1108410900-0 雜項收入	131,000	131,000		68,252	0		68,252
					0	33,000		143,984	0	-110,984	143,984
		02		1108410909-4 其他雜項收入	131,000	131,000		68,252	0		68,252
					0	33,000		143,984	0	-110,984	143,984
合 計				32,342,000	32,342,000		7,581,522	0		7,581,522	
				0	15,055,000		13,106,039	0	1,948,961	13,106,039	

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 03 月 31 日

第3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	20,172,070	221000-4 保管款	9,891,986
210300-6 可支庫款	14,636,671	221200-3 代收款	11,112,084
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	84,748,149	222000-0 歲出預算數	1,143,960,000
211600-5 保管有價證券	854,800	222100-4 歲出分配數	388,827,130
212000-3 預計支用數	1,143,960,000	減 213000-9 經費支出 淨額	334,586,803 54,240,327
合 計	1,272,524,444	合 計	1,272,524,444
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 03 月 01 日 起 至 104 年 03 月 31 日 止

第 3 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			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	
(二)本期收入			81,377,739
1. 212000-3 預計支用數		76,932,000	
收入數	76,932,000		
本機關經費預算部分	74,952,000		
統籌科目部分	1,980,000		
2. 221000-4 保管款		-126,931	
收入數	162,069		
減: 退還數	-289,000		
3. 221200-3 代收款		4,572,670	
收入數	9,718,703		
減: 退還數	-5,146,033		
收 項 總 計			117,932,182
二、付 項			
(一)本期支出			74,970,687
1. 213000-9 經費支出		74,735,711	
支付數	74,735,711		
本機關經費預算部分	72,755,711		
統籌科目部分	1,980,000		
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 03 月 01 日 起 至 104 年 03 月 31 日 止

第 3 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. 211400-6 暫付款		234,976	
支付數	605,876		
本年度部分	605,876		
減: 收回或沖轉數			
本年度部分	-370,900		
(二) 本期結存			42,961,495
1. 210100-7 專戶存款		20,172,070	
2. 210300-6 可支庫款		14,636,671	
3. 210500-5 保留庫款		7,752,754	
4. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			117,932,182

中央警察大學

經費累計表

第3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03 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			72,755,711	0	54,240,327
					0	0			315,219,673	0	39,203,656
					0	1,513,420,000					
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,513,420,000	0			72,755,711	0	54,240,327
					0	0			315,219,673	0	39,203,656
					0	1,513,420,000					
		01		3808410100-4 一般行政	544,065,000	0			38,107,707	0	3,109,885
					0	0			214,937,115	0	0
					0	544,065,000					
				0100 人事費	524,383,000	0			37,148,744	0	2,300,741
					0	0			205,754,259	0	0
					0	524,383,000					
				0200 業務費	10,694,000	0			816,736	0	674,112
					0	0			1,274,888	0	0
					0	10,694,000					
				0300 設備及投資	496,000	0			142,227	0	3,773
					0	0			142,227	0	0
					0	496,000					
				0400 獎補助費	8,492,000	0			0	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			34,647,354	0	17,160,092
					0	0			100,269,908	0	5,700,776
					0	475,563,000					
				0100 人事費	46,374,000	0			1,026,224	0	3,716,125
					0	0			1,557,875	0	0
					0	46,374,000					
				0200 業務費	107,317,000	0			8,074,875	0	7,705,490
					0	0			12,928,510	0	5,700,776
					0	107,317,000					

中央警察大學
經費累計表

第3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03 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							
02				0300 設備及投資	26,665,000	0	156,000			143,000	0	13,000	
				0	0			143,000	0	0			
				0	26,665,000								
				0400 獎補助費	295,207,000	0	91,366,000			25,403,255	0	5,725,477	
				0	0			85,640,523	0	0			
				0	295,207,000								
				03	3808419000-9 一般建築及設備	492,333,000	0	33,983,000			650	0	33,970,350
				0	0			12,650	0	33,502,880			
				0	492,333,000								
				01	3808419002-4 營建工程	491,083,000	0	33,983,000			650	0	33,970,350
				0	0			12,650	0	33,502,880			
				0	491,083,000								
				0300 設備及投資	491,083,000	0	33,983,000			650	0	33,970,350	
				0	0			12,650	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			
				0	1,250,000								
				0300 設備及投資	1,250,000	0	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			
				0	1,459,000								
				0900 預備金	1,459,000	0	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	2,410,385	0	2,410,385			1,980,000	0	0					
0	0	0				2,410,385	0	0					
0	2,410,385												

中央警察大學

經費累計表

第3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03 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			
				0100 人事費	2,410,385	0	2,410,385			1,980,000	0	0
					0	0				2,410,385	0	0
					0	2,410,385						
05				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	18,000	0	18,000			0	0	0
					0	0				18,000	0	0
					0	18,000						
				0400 獎補助費	18,000	0	18,000			0	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						
				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	1,532,787,130	0	388,827,130			74,735,711	0	54,240,327
					0	0				334,586,803	0	39,203,656
					0	1,532,787,130						

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3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	45,000	15,824	30,624	14,376	
2. 文康活動費	15,000	365,000	271,360	287,100	77,900	
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3號第 1頁

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 03 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	226,661,264	
0103 法定編制人員待遇	109,564,481	
010301 職員待遇	11,446,504	
010303 警察待遇	38,505,510	
010305 教師待遇	59,612,467	
0104 約聘僱人員待遇	1,525,771	
010402 約僱人員酬金	135,632	
010403 兼課鐘點費	1,390,139	
0105 技工及工友待遇	5,760,965	
010501 技工及工友待遇	5,760,965	
0111 獎金	64,933,136	
011101 考績獎金	21,846,199	
011110 年終工作獎金	43,086,937	
0121 其他給與	3,529,456	
012111 婚喪及生育補助	430,385	
012121 子女教育補助	1,980,000	
012131 休假補助	1,119,071	
0131 加班值班費	361,663	
013101 超時加班費	229,167	
013102 不休假加班費	21,096	
013103 值班費	111,400	
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	6,664,992	
014302 公務人員提撥金	3,083,682	
014304 教育人員提撥金	3,479,674	
014305 約聘僱人員提撥金	8,136	
014306 技工及工友提撥金	93,500	
0151 保險	6,987,404	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第3號第 2頁

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 03 月 31 日止

單位：新臺幣元

經資門併計

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
015101 健保保險補助	4,610,744	
015102 公保保險補助	2,259,624	
015103 勞保保險補助	117,036	
0200 業務費	14,203,398	
0202 水電費	4,012,462	
020201 水費	33,880	
020202 電費	3,604,415	
020299 其他動力費	374,167	
0203 通訊費	282,178	
020301 數據通訊費	42,514	
020302 一般通訊費	239,664	
0212 權利使用費	1,456,000	
021201 權利使用費	1,456,000	
0219 其他業務租金	78,985	
021901 其他業務租金	78,985	
0231 保險費	88,514	
023101 法定責任保險	4,881	
023103 對財產保險	83,633	
0249 臨時人員酬金	167,867	
024902 專業服務費	167,867	
0250 按日按件計資酬金	1,435,518	
025002 出席費	4,000	
025003 講座鐘點費	266,509	
025004 稿費	142,952	
025005 考試及其他作業費	919,057	
025006 評鑑裁判費	103,000	
0262 國內組織會費	55,000	
026201 國內組織會費	55,000	
0271 物品	817,111	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第3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 03 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
027101 消耗品	803,486	
027102 非消耗品	1,350	
027103 油料	12,275	
0279 一般事務費	3,830,833	
027901 一般事務費	3,830,833	
0282 房屋建築養護費	251,000	
028201 房屋建築養護費	251,000	
0283 車輛及辦公器具養護費	4,752	
028301 車輛及辦公器具養護費	4,752	
0284 設施及機械設備養護費	1,359,421	
028401 設施及機械設備養護費	1,359,421	
0291 國內旅費	221,637	
029101 國內旅費	221,637	
0293 國外旅費	93,000	
029301 國外旅費	93,000	
0295 短程車資	18,496	
029501 短程車資	18,496	
0299 特別費	30,624	
029901 特別費	30,624	
0300 設備及投資	297,877	
0302 房屋建築及設備費	12,650	
030201 辦公室	12,650	
0319 雜項設備費	285,227	
031901 雜項設備費	285,227	
0400 獎補助費	93,424,264	
0441 對學生之獎助	85,640,523	
044101 對學生之獎助	85,640,523	
0445 社會福利津貼及濟助	18,000	
044502 濟助費	18,000	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第3號第 4頁

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年03 月 31 日止

單位：新臺幣元

經資門併計

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
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	334,586,803	