

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 4 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4號 第 1 頁

單位：新臺幣元

[illegible]

中央警察大學
歲入類現金出納表

中華民國 104 年 04 月 01 日 起 至 104 年 04 月 30 日 止

第 4 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			373,669
1.110100-4 歲入結存		373,669	
(二)本期收入			1,000,690
1.123000-2 歲入實收數		692,862	
收入數	872,339		
減：退還數	-179,477		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		377,131	
收入數	377,131		
3.121000-1 預收款		-69,303	
收入數	804,553		
減：退還或沖轉數	-873,856		
收 項 總 計			1,374,359
二、付 項			
(一)本期支出			1,069,993
1.113000-6 歲入納庫數		692,862	
納庫數	872,339		
減：退還數	-179,477		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		377,131	
應收歲入款	377,131		
納庫數	377,131		
(二)本期結存			304,366
1.110100-4 歲入結存		304,366	
付 項 總 計			1,374,359

中央警察大學
歲入累計表

第 4 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 04 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	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	6,372,000		17,014	0		17,014
					0	103,000		29,258	0	73,742	29,258
	65			0408410000-9 中央警察大學	6,372,000	6,372,000		17,014	0		17,014
					0	103,000		29,258	0	73,742	29,258
		01		0408410300-2 賠償收入	6,372,000	6,372,000		17,014	0		17,014
					0	103,000		29,258	0	73,742	29,258
			01	0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000	6,372,000		17,014	0		17,014
					0	103,000		29,258	0	73,742	29,258
03				0500000000-8 規費收入	9,211,000	9,211,000		465,200	0		465,200
					0	7,995,000		6,038,520	0	1,956,480	6,038,520
	77			0508410000-4 中央警察大學	9,211,000	9,211,000		465,200	0		465,200
					0	7,995,000		6,038,520	0	1,956,480	6,038,520
		01		0508410100-9 行政規費收入	8,311,000	8,311,000		390,900	0		390,900
					0	7,605,000		5,585,320	0	2,019,680	5,585,320
			01	0508410104-0 考試報名費	8,311,000	8,311,000		390,900	0		390,900
					0	7,605,000		5,585,320	0	2,019,680	5,585,320
		02		0508410300-8 使用規費收入	900,000	900,000		74,300	0		74,300
					0	390,000		453,200	0	-63,200	453,200
			02	0508410313-0 服務費	900,000	900,000		74,300	0		74,300
					0	390,000		453,200	0	-63,200	453,200
04				0700000000-9 財產收入	1,690,000	1,690,000		15,240	0		15,240
					0	798,000		1,511,928	0	-713,928	1,511,928

中央警察大學

歲入累計表

第 4 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 04 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	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
07	77			0708410000-5 中央警察大學	1,690,000 0	1,690,000 798,000		15,240 1,511,928	0 0		15,240 1,511,928
	01			0708410100-0 財產孳息	1,598,000 0	1,598,000 798,000		15,240 1,230,779	0 0		15,240 1,230,779
	01			0708410101-2 利息收入	1,000 0	1,000 0		0 0	0 0		0 0
	02			0708410106-6 租金收入	1,597,000 0	1,597,000 798,000		15,240 1,230,779	0 0		15,240 1,230,779
	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 6,903,000		195,408 6,219,195	0 0		195,408 6,219,195
	74			1108410000-9 中央警察大學	15,069,000 0	15,069,000 6,903,000		195,408 6,219,195	0 0		195,408 6,219,195
	01			1108410100-3 學雜費收入	14,938,000 0	14,938,000 6,859,000		166,483 6,046,286	0 0		166,483 6,046,286
	02			1108410900-0 雜項收入	131,000 0	131,000 44,000		28,925 172,909	0 0		28,925 172,909
	02			1108410909-4 其他雜項收入	131,000 0	131,000 44,000		28,925 172,909	0 0		28,925 172,909
				合 計	32,342,000 0	32,342,000 15,799,000		692,862 13,798,901	0 0		692,862 13,798,901

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 04 月 30 日

第4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	20,608,739	221000-4 保管款	9,916,020
210300-6 可支庫款	18,709,125	221200-3 代收款	11,524,719
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	85,025,558	222000-0 歲出預算數	1,062,147,000
211600-5 保管有價證券	854,800	222100-4 歲出分配數	471,094,055
212000-3 預計支用數	1,062,147,000	減 213000-9 經費支出	412,503,865
		淨額	58,590,190
合 計	1,195,497,976	合 計	1,195,497,976
附註:			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 04 月 01 日 起 至 104 年 04 月 30 日 止

第 4 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			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	
(二)本期收入			82,703,594
1. 212000-3 預計支用數		82,266,925	
收入數	82,266,925		
本機關經費預算部分	81,813,000		
統籌科目部分	453,925		
2. 221000-4 保管款		24,034	
收入數	530,034		
減: 退還數	-506,000		
3. 221200-3 代收款		412,635	
收入數	5,808,154		
減: 退還數	-5,395,519		
收 項 總 計			125,665,089
二、付 項			
(一)本期支出			78,194,471
1. 213000-9 經費支出		77,917,062	
支付數	77,917,062		
本機關經費預算部分	77,463,137		
統籌科目部分	453,925		

過 次 頁

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 04 月 01 日 起 至 104 年 04 月 30 日 止

第 4 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		277,409	
支付數	593,135		
本年度部分	593,135		
減：收回或沖轉數	-315,726		
本年度部分	-315,726		
(二)本期結存			47,470,618
1. 210100-7 專戶存款		20,608,739	
2. 210300-6 可支庫款		18,709,125	
3. 210500-5 保留庫款		7,752,754	
4. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			125,665,089

中央警察大學

經費累計表

第4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04 月 30 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 0	0 0 1,513,420,000			77,463,137 392,682,810	0 0	58,590,190 39,481,065
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,513,420,000 0 0	0 0 1,513,420,000			77,463,137 392,682,810	0 0	58,590,190 39,481,065
		01		3808410100-4 一般行政	544,065,000 0 0	0 0 544,065,000			37,135,065 252,072,180	0 0	2,808,820 37,670
				0100 人事費	524,383,000 0 0	0 0 524,383,000			36,359,611 242,113,870	0 0	1,783,130 0
				0200 業務費	10,694,000 0 0	0 0 10,694,000			747,188 2,022,076	0 0	868,924 37,670
				0300 設備及投資	496,000 0 0	0 0 496,000			28,266 170,493	0 0	25,507 0
				0400 獎補助費	8,492,000 0 0	0 0 8,492,000			0 7,765,741	0 0	131,259 0
		02		3808410200-9 高級警察教育	475,563,000 0 0	0 0 475,563,000			40,308,952 140,578,860	0 0	20,631,140 5,940,515
				0100 人事費	46,374,000 0 0	0 0 46,374,000			7,273,987 8,831,862	0 0	2,586,138 0
				0200 業務費	107,317,000 0 0	0 0 107,317,000			6,185,220 19,113,730	0 0	11,019,270 5,940,515

中央警察大學

經費累計表

第4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 04 月 30 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
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數			截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)	
02				0300 設備及投資	26,665,000	0	1,243,000		1,054,551	0	45,449	
					0	0		1,197,551	0	0		
					0	26,665,000						
				0400 獎補助費	295,207,000	0	118,416,000		25,795,194	0	6,980,283	
					0	0		111,435,717	0	0		
					0	295,207,000						
				3808419000-9 一般建築及設備	492,333,000	0	35,182,000		19,120	0	35,150,230	
					0	0		31,770	0	33,502,880		
					0	492,333,000						
				01	3808419002-4 營建工程	491,083,000	0	35,182,000		19,120	0	35,150,230
					0	0		31,770	0	33,502,880		
					0	491,083,000						
					0300 設備及投資	491,083,000	0	35,182,000		19,120	0	35,150,230
					0	0		31,770	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	2,659,110	0	2,659,110		248,725	0	0				
		0	0			2,659,110	0	0				
		0	2,659,110									

中央警察大學

經費累計表

第4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04 月 30 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	2,659,110	0	2,659,110			248,725	0	0
					0	0				2,659,110	0	0
					0	2,659,110						
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	17,143,945	0	17,143,945			205,200	0	0
					0	0				17,143,945	0	0
					0	17,143,945						
				0100 人事費	17,143,945	0	17,143,945			205,200	0	0
					0	0				17,143,945	0	0
					0	17,143,945						
				合 計	1,533,241,055	0	471,094,055			77,917,062	0	58,590,190
					0	0				412,503,865	0	39,481,065
					0	1,533,241,055						

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4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	60,000	29,289	59,913	87	
2. 文康活動費	5,000	370,000	4,472	291,572	78,428	
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4號第 1頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 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	270,748,787	
0103 法定編制人員待遇	139,434,181	
010301 職員待遇	14,443,119	
010303 警察待遇	48,503,125	
010305 教師待遇	76,487,937	
0104 約聘僱人員待遇	6,653,555	
010402 約僱人員酬金	169,540	
010403 兼課鐘點費	6,484,015	
0105 技工及工友待遇	8,480,743	
010501 技工及工友待遇	8,480,743	
0111 獎金	65,029,131	
011101 考績獎金	21,942,194	
011110 年終工作獎金	43,086,937	
0121 其他給與	4,036,124	
012111 婚喪及生育補助	679,110	
012121 子女教育補助	1,980,000	
012131 休假補助	1,377,014	
0131 加班值班費	643,053	
013101 超時加班費	383,857	
013102 不休假加班費	21,096	
013103 值班費	238,100	
0142 退休退職給付	27,538,596	
014201 退休退職給付	27,538,596	
0143 退休離職儲金	9,155,791	
014302 公務人員提撥金	4,153,051	
014304 教育人員提撥金	4,639,834	
014305 約聘僱人員提撥金	10,170	
014306 技工及工友提撥金	352,736	
0151 保險	9,777,613	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第4號第 2頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 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
015101 健保保險補助	6,532,330	
015102 公保保險補助	3,014,223	
015103 勞保保險補助	231,060	
0200 業務費	21,135,806	
0201 教育訓練費	64,899	
020101 教育費	51,999	
020102 訓練費	12,900	
0202 水電費	5,829,258	
020201 水費	38,031	
020202 電費	5,099,203	
020299 其他動力費	692,024	
0203 通訊費	430,983	
020301 數據通訊費	63,771	
020302 一般通訊費	367,212	
0212 權利使用費	1,456,000	
021201 權利使用費	1,456,000	
0215 資訊服務費	995,311	
021501 資訊操作維護費	995,311	
0219 其他業務租金	330,496	
021901 其他業務租金	330,496	
0221 稅捐及規費	7,000	
022102 規費	7,000	
0231 保險費	89,735	
023101 法定責任保險	6,102	
023103 對財產保險	83,633	
0249 臨時人員酬金	240,664	
024902 專業服務費	240,664	
0250 按日按件計資酬金	2,696,051	
025001 顧問費	54,600	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第4號第 3頁

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 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
025002 出席費	18,000	
025003 講座鐘點費	506,797	
025004 稿費	330,580	
025005 考試及其他作業費	1,609,184	
025006 評鑑裁判費	176,890	
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	58,600	
026201 國內組織會費	58,600	
0271 物品	1,055,672	
027101 消耗品	981,175	
027102 非消耗品	51,724	
027103 油料	22,773	
0279 一般事務費	4,915,490	
027901 一般事務費	4,915,490	
0282 房屋建築養護費	373,000	
028201 房屋建築養護費	373,000	
0283 車輛及辦公器具養護費	11,762	
028301 車輛及辦公器具養護費	11,762	
0284 設施及機械設備養護費	2,092,919	
028401 設施及機械設備養護費	2,092,919	
0291 國內旅費	299,293	
029101 國內旅費	299,293	
0293 國外旅費	93,000	
029301 國外旅費	93,000	
0295 短程車資	30,980	
029501 短程車資	30,980	
0299 特別費	59,913	
029901 特別費	59,913	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第4號第 4頁

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 04 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
0300 設備及投資	1,399,814	
0302 房屋建築及設備費	114,720	
030201 辦公室	12,650	
030202 教室	82,950	
030299 其他房屋	19,120	
0306 資訊軟硬體設備費	74,110	
030606 軟體購置費	74,110	
0319 雜項設備費	1,210,984	
031901 雜項設備費	1,210,984	
0400 獎補助費	119,219,458	
0441 對學生之獎助	111,435,717	
044101 對學生之獎助	111,435,717	
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	412,503,865	