

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 9 月 1 日至 9 月 30 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

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9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 09 月 01 日 起 至 104 年 09 月 30 日 止

第 9 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			2,716,090
1.110100-4 歲入結存		2,716,090	
(二)本期收入			3,447,249
1.123000-2 歲入實收數		5,012,590	
收入數	5,404,127		
減：退還數	-391,537		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		853,357	
收入數	853,357		
3.121000-1 預收款		-2,418,698	
收入數	3,082,735		
減：退還或沖轉數	-5,501,433		
收 項 總 計			6,163,339
二、付 項			
(一)本期支出			5,865,947
1.113000-6 歲入納庫數		5,012,590	
納庫數	5,404,127		
減：退還數	-391,537		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		853,357	
應收歲入款	853,357		
納庫數	853,357		
(二)本期結存			297,392
1.110100-4 歲入結存		297,392	
付 項 總 計			6,163,339

中央警察大學
歲入累計表

第 9 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 09 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	65	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,372,000	6,372,000			759,223	0		759,223
					0	526,000			847,707	0	-321,707	847,707
				0408410000-9 中央警察大學	6,372,000	6,372,000			759,223	0		759,223
					0	526,000			847,707	0	-321,707	847,707
				0408410300-2 賠償收入	6,372,000	6,372,000			759,223	0		759,223
					0	526,000			847,707	0	-321,707	847,707
				0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000	6,372,000			759,223	0		759,223
					0	526,000			847,707	0	-321,707	847,707
				0500000000-8 規費收入	9,211,000	9,211,000			19,610	0		19,610
					0	9,121,000			6,796,840	0	2,324,160	6,796,840
				0508410000-4 中央警察大學	9,211,000	9,211,000			19,610	0		19,610
					0	9,121,000			6,796,840	0	2,324,160	6,796,840
				0508410100-9 行政規費收入	8,311,000	8,311,000			-340	0		-340
					0	8,311,000			5,941,490	0	2,369,510	5,941,490
				0508410104-0 考試報名費	8,311,000	8,311,000			-340	0		-340
					0	8,311,000			5,941,490	0	2,369,510	5,941,490
03	77	01	02	0508410300-8 使用規費收入	900,000	900,000			19,950	0		19,950
					0	810,000			855,350	0	-45,350	855,350
				0508410313-0 服務費	900,000	900,000			19,950	0		19,950
					0	810,000			855,350	0	-45,350	855,350
04				0700000000-9 財產收入	1,690,000	1,690,000			723,535	0		723,535
					0	1,689,000			2,548,246	0	-859,246	2,548,246

中央警察大學
歲入累計表

第 9 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 09 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 1,689,000			723,535 2,548,246	0 0		723,535 2,548,246	
	01		0708410100-0 財產孳息	1,598,000 0	1,598,000 1,597,000			723,535 2,236,057	0 0		723,535 2,236,057	
	01		0708410101-2 利息收入	1,000 0	1,000 0			0 828	0 0		0 828	
	02		0708410106-6 租金收入	1,597,000 0	1,597,000 1,597,000			723,535 2,235,229	0 0		723,535 2,235,229	
	02		0708410600-2 廢舊物資售價	92,000 0	92,000 92,000			0 312,189	0 0		0 312,189	
			1100000000-2 其他收入	15,069,000 0	15,069,000 15,037,000			3,510,222 12,679,358	0 0		3,510,222 12,679,358	
	74		1108410000-9 中央警察大學	15,069,000 0	15,069,000 15,037,000			3,510,222 12,679,358	0 0		3,510,222 12,679,358	
		01		1108410100-3 學雜費收入	14,938,000 0	14,938,000 14,938,000			3,489,317 12,404,532	0 0		3,489,317 12,404,532
		02		1108410900-0 雜項收入	131,000 0	131,000 99,000			20,905 274,826	0 0		20,905 274,826
		02		1108410909-4 其他雜項收入	131,000 0	131,000 99,000			20,905 274,826	0 0		20,905 274,826
合 計				32,342,000 0	32,342,000 26,373,000			5,012,590 22,872,151	0 0		5,012,590 22,872,151	

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 5 張	8-12

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 104 年 09 月 30 日

第9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	21,945,383	221000-4 保管款	13,545,615
210300-6 可支庫款	189,526,301	221100-9 應付歲出款	69,819,950
210500-5 保留庫款	1,601,660	221200-3 代收款	9,009,718
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	52,465,247
211400-6 暫付款	274,163,803	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	407,833,000
212000-3 預計支用數	407,833,000	222100-4 歲出分配數	1,143,103,793
		減 213000-9 經費支出	800,307,176
		淨額	342,796,617
合 計	896,324,947	合 計	896,324,947
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 09 月 01 日 起 至 104 年 09 月 30 日 止

第 9 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			169,366,823
1. 210100-7 專戶存款		24,351,115	
2. 210300-6 可支庫款		143,014,048	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			137,235,371
1. 212000-3 預計支用數		139,905,155	
收入數	139,905,155		
本機關經費預算部分	139,733,000		
統籌科目部分	172,155		
2. 221000-4 保管款		-815,747	
收入數	561,603		
減：退還數	-1,377,350		
3. 221200-3 代收款		-1,854,037	
收入數	4,849,727		
減：退還數	-6,703,764		
收 項 總 計			306,602,194
二、付 項			
(一)本期支出			93,128,850
1. 213000-9 經費支出		90,582,164	
支付數	90,582,164		
本機關經費預算部分	90,410,009		
統籌科目部分	172,155		
過 次 頁			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 09 月 01 日 起 至 104 年 09 月 30 日 止

第 9 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		2,546,686	
支付數	7,684,233		
本年度部分	7,684,233		
減: 收回或沖轉數	-5,137,547		
本年度部分	-5,137,547		
(二)本期結存			213,473,344
1. 210100-7 專戶存款		21,945,383	
2. 210300-6 可支庫款		189,526,301	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			306,602,194

中央警察大學

經費累計表

第9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09 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	1,105,587,000			90,410,009 762,790,383	0 0	342,796,617 152,870,316
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,513,420,000 0 0	0 0 1,513,420,000	1,105,587,000			90,410,009 762,790,383	0 0	342,796,617 152,870,316
		01		3808410100-4 一般行政	544,065,000 0 0	0 0 544,065,000	451,246,000			35,025,292 437,435,418	0 0	13,810,582 0
				0100 人事費	524,383,000 0 0	0 0 524,383,000	434,154,000			34,287,905 424,321,836	0 0	9,832,164 0
				0200 業務費	10,694,000 0 0	0 0 10,694,000	8,124,000			449,387 4,493,404	0 0	3,630,596 0
				0300 設備及投資	496,000 0 0	0 0 496,000	476,000			0 278,437	0 0	197,563 0
				0400 獎補助費	8,492,000 0 0	0 0 8,492,000	8,492,000			288,000 8,341,741	0 0	150,259 0
		02		3808410200-9 高級警察教育	482,247,000 0 0	0 0 482,247,000	358,163,000			47,750,149 315,517,513	0 0	42,645,487 15,154,253
				0100 人事費	46,374,000 0 0	0 0 46,374,000	29,323,000			832,759 23,302,673	0 0	6,020,327 0
				0200 業務費	111,941,000 0 0	0 0 111,941,000	79,573,000			6,662,280 55,431,094	0 0	24,141,906 8,884,253

中央警察大學

經費累計表

第9號 第 2頁

經資門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年09 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		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					
				0300 設備及投資	28,725,000	0			8,110,245	0	-855,931
					0	0			13,371,931	0	0
					0	28,725,000					
				0400 獎補助費	295,207,000	0			32,144,865	0	13,339,185
					0	0			223,411,815	0	6,270,000
					0	295,207,000					
		03		3808419000-9 一般建築及設備	485,649,000	0			7,634,568	0	286,340,548
					0	0			9,837,452	0	137,716,063
					0	485,649,000					
		01		3808419002-4 營建工程	484,399,000	0			7,634,568	0	286,255,548
					0	0			8,672,452	0	137,716,063
					0	484,399,000					
				0300 設備及投資	484,399,000	0			7,634,568	0	286,255,548
					0	0			8,672,452	0	137,716,063
					0	484,399,000					
		02		3808419011-5 交通及運輸設備	1,250,000	0			0	0	85,000
					0	0			1,165,000	0	0
					0	1,250,000					
				0300 設備及投資	1,250,000	0			0	0	85,000
					0	0			1,165,000	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	3,086,009	0			154,155	0	0
					0	0			3,086,009	0	0
					0	3,086,009					

中央警察大學

經費累計表

第9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09 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			
05				0100 人事費	3,086,009	0	3,086,009			154,155	0	0
					0	0				3,086,009	0	0
					0	3,086,009						
05				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	54,000	0	54,000			18,000	0	0
					0	0				54,000	0	0
					0	54,000						
05				0400 獎補助費	54,000	0	54,000			18,000	0	0
					0	0				54,000	0	0
					0	54,000						
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	34,376,784	0	34,376,784			0	0	0
					0	0				34,376,784	0	0
					0	34,376,784						
				0100 人事費	34,376,784	0	34,376,784			0	0	0
					0	0				34,376,784	0	0
					0	34,376,784						
合 計					1,550,936,793	0	1,143,103,793			90,582,164	0	342,796,617
					0	0				800,307,176	0	152,870,316
					0	1,550,936,793						

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9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	135,000	5,344	109,795	25,205	
2. 文康活動費	345,000	760,000	3,070	324,512	435,488	
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9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 09 月 30 日止

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	485,087,302	
0103 法定編制人員待遇	279,302,951	
010301 職員待遇	28,243,941	
010303 警察待遇	96,889,472	
010305 教師待遇	154,169,538	
0104 約聘僱人員待遇	18,126,551	
010402 約僱人員酬金	339,080	
010403 兼課鐘點費	17,787,471	
0105 技工及工友待遇	15,420,380	
010501 技工及工友待遇	15,420,380	
0111 獎金	65,230,906	
011101 考績獎金	22,097,169	
011102 特殊公勳獎賞	46,800	
011110 年終工作獎金	43,086,937	
0121 其他給與	5,932,933	
012111 婚喪及生育補助	1,106,009	
012121 子女教育補助	1,980,000	
012131 休假補助	2,846,924	
0131 加班值班費	1,953,693	
013101 超時加班費	1,067,305	
013102 不休假加班費	141,988	
013103 值班費	744,400	
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	20,598,223	
014302 公務人員提撥金	9,333,006	
014304 教育人員提撥金	10,478,108	
014305 約聘僱人員提撥金	20,340	
014306 技工及工友提撥金	766,769	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9號第 2頁

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 09 月 30 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
0151 保險	23,248,749	
015101 健保保險補助	15,648,469	
015102 公保保險補助	6,813,867	
015103 勞保保險補助	786,413	
0200 業務費	59,924,498	
0201 教育訓練費	82,659	
020101 教育費	51,999	
020102 訓練費	30,660	
0202 水電費	13,958,416	
020201 水費	86,432	
020202 電費	12,359,716	
020299 其他動力費	1,512,268	
0203 通訊費	1,198,459	
020301 數據通訊費	214,872	
020302 一般通訊費	983,587	
0212 權利使用費	4,290,356	
021201 權利使用費	4,290,356	
0215 資訊服務費	2,453,111	
021501 資訊操作維護費	2,453,111	
0219 其他業務租金	1,117,229	
021901 其他業務租金	1,117,229	
0221 稅捐及規費	83,258	
022101 稅捐	46,679	
022102 規費	36,579	
0231 保險費	248,681	
023101 法定責任保險	23,634	
023102 對業務活動保險	110,890	
023103 對財產保險	114,157	
0249 臨時人員酬金	782,874	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9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 09 月 30 日止

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	782,874	
0250 按日按件計資酬金	9,744,688	
025001 顧問費	556,830	
025002 出席費	82,000	
025003 講座鐘點費	1,815,549	
025004 稿費	1,439,012	
025005 考試及其他作業費	4,553,557	
025006 評鑑裁判費	1,282,740	
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	98,600	
026201 國內組織會費	98,600	
0271 物品	3,898,782	
027101 消耗品	3,035,359	
027102 非消耗品	798,785	
027103 油料	64,638	
0279 一般事務費	12,846,269	
027901 一般事務費	12,846,269	
0282 房屋建築養護費	1,107,000	
028201 房屋建築養護費	1,107,000	
0283 車輛及辦公器具養護費	44,067	
028301 車輛及辦公器具養護費	44,067	
0284 設施及機械設備養護費	6,696,110	
028401 設施及機械設備養護費	6,696,110	
0291 國內旅費	515,508	
029101 國內旅費	515,508	
0292 大陸地區旅費	496,990	
029201 大陸地區旅費	496,990	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9號第 4頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 09 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
0293 國外旅費	93,000	
029301 國外旅費	93,000	
0295 短程車資	53,866	
029501 短程車資	53,866	
0299 特別費	109,795	
029901 特別費	109,795	
0300 設備及投資	23,487,820	
0302 房屋建築及設備費	9,574,003	
030201 辦公室	8,300,832	
030202 教室	82,950	
030299 其他房屋	1,190,221	
0303 公共建設及設施費	8,560	
030399 其他營建工程	8,560	
0304 機械設備費	1,494,500	
030401 機械設備費	1,494,500	
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	6,103,600	
030601 硬體設備費	4,872,490	
030606 軟體購置費	1,133,110	
030607 系統開發費	98,000	
0319 雜項設備費	5,142,157	
031901 雜項設備費	5,142,157	
0400 獎補助費	231,807,556	
0441 對學生之獎助	223,411,815	
044101 對學生之獎助	223,411,815	
0445 社會福利津貼及濟助	54,000	
044502 濟助費	54,000	
0454 差額補貼	7,477,741	

中央警察大學
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第9號第 5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 09 月 30 日止

用 途 別 科 目	支 付 累 計 數 (實付數、應付數及 保留數)	備 註
045401 利息補貼	7,477,741	
0475 獎勵及慰問	864,000	
047502 慰問金	864,000	
合 計	800,307,176	