

中 央 警 察 大 學

(歲入
經費 類)

會 計 報 告

中華民國 104 年 11 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

歲入類平衡表

歲入類現金出納表

歲入累計表

頁碼

1 份共 1 張 1

1 份共 1 張 2

1 份共 2 張 3-4

歲入類平衡表

第11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 11 月 01 日 起 至 104 年 11 月 30 日 止

第 11 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			
(二)本期收入			626,158
1.123000-2 歲入實收數		374,388	
收入數	382,288		
減:退還數	-7,900		
2.111000-5 應收歲入款以前年度部分		222,770	
收入數	222,770		
3.121000-1 預收款		29,000	
收入數	327,475		
減:退還或沖轉數	-298,475		
收 項 總 計			626,158
二、付 項			
(一)本期支出			597,158
1.113000-6 歲入納庫數		374,388	
納庫數	382,288		
減:退還數	-7,900		
2.121300-5 應納庫款以前年度部分		222,770	
應收歲入款	222,770		
納庫數	222,770		
(二)本期結存			29,000
1.110100-4 歲入結存		29,000	
付 項 總 計			626,158

中央警察大學
歲入累計表

第 11 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 11 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 0	6,372,000 669,000		57,705 1,785,361	0 0		57,705 1,785,361
	65			0408410000-9 中央警察大學	6,372,000 0	6,372,000 669,000		57,705 1,785,361	0 0		57,705 1,785,361
		01		0408410300-2 賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 669,000		57,705 1,785,361	0 0		57,705 1,785,361
			01	0408410301-5 一般賠償收入	6,372,000 0	6,372,000 669,000		57,705 1,785,361	0 0		57,705 1,785,361
03				0500000000-8 規費收入	9,211,000 0	9,211,000 9,181,000		0 6,796,840	0 0		0 6,796,840
	77			0508410000-4 中央警察大學	9,211,000 0	9,211,000 9,181,000		0 6,796,840	0 0		0 6,796,840
		01		0508410100-9 行政規費收入	8,311,000 0	8,311,000 8,311,000		0 5,941,490	0 0		0 5,941,490
			01	0508410104-0 考試報名費	8,311,000 0	8,311,000 8,311,000		0 5,941,490	0 0		0 5,941,490
		02		0508410300-8 使用規費收入	900,000 0	900,000 870,000		0 855,350	0 0		0 855,350
			02	0508410313-0 服務費	900,000 0	900,000 870,000		0 855,350	0 0		0 855,350
04				0700000000-9 財產收入	1,690,000 0	1,690,000 1,689,000		93,900 2,745,501	0 0		93,900 2,745,501

中央警察大學
歲入累計表

第 11 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 11 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	1,690,000			93,900	0	93,900	
					0	1,689,000		2,745,501	0	-1,056,501	2,745,501	
		01		0708410100-0 財產孳息	1,598,000	1,598,000			93,900	0	93,900	
					0	1,597,000		2,433,312	0	-836,312	2,433,312	
		01		0708410101-2 利息收入	1,000	1,000			0	0	0	
					0	0		828	0	-828	828	
		02		0708410106-6 租金收入	1,597,000	1,597,000			93,900	0	93,900	
					0	1,597,000		2,432,484	0	-835,484	2,432,484	
		02		0708410600-2 廢舊物資售價	92,000	92,000			0	0	0	
					0	92,000		312,189	0	-220,189	312,189	
	74			1100000000-2 其他收入	15,069,000	15,069,000			222,783	0	222,783	
					0	15,058,000		12,931,009	0	2,126,991	12,931,009	
				1108410000-9 中央警察大學	15,069,000	15,069,000			222,783	0	222,783	
					0	15,058,000		12,931,009	0	2,126,991	12,931,009	
		01		1108410100-3 學雜費收入	14,938,000	14,938,000			203,550	0	203,550	
					0	14,938,000		12,598,322	0	2,339,678	12,598,322	
		02		1108410900-0 雜項收入	131,000	131,000			19,233	0	19,233	
					0	120,000		332,687	0	-212,687	332,687	
		02		1108410909-4 其他雜項收入	131,000	131,000			19,233	0	19,233	
					0	120,000		332,687	0	-212,687	332,687	
		合 計				32,342,000	32,342,000			374,388	0	374,388
						0	26,597,000			24,258,711	0	2,338,289

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 5 張 8-12

中央警察大學

經費類平衡表

中華民國 104 年 11 月 30 日

第 11 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	23,588,931	221000-4 保管款	15,448,817
210300-6 可支庫款	242,272,849	221100-9 應付歲出款	44,942,496
210500-5 保留庫款	1,601,660	221200-3 代收款	8,140,114
210900-3 零用金	400,000	221400-2 應付歲出保留款	50,917,820
211400-6 暫付款	242,967,553	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	138,273,000
212000-3 預計支用數	138,273,000	222100-4 歲出分配數	1,416,738,346
		減 213000-9 經費支出	1,025,356,600
		淨額	391,381,746
合 計	649,958,793	合 計	649,958,793
附註：			

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 11 月 01 日 起 至 104 年 11 月 30 日 止

第 11 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			312,903,731
1. 210100-7 專戶存款		21,140,329	
2. 210300-6 可支庫款		289,761,742	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			82,509,232
1. 212000-3 預計支用數		80,210,630	
收入數	80,210,630		
本機關經費預算部分	78,804,000		
統籌科目部分	1,406,630		
2. 221000-4 保管款		2,332,733	
收入數	2,801,733		
減:退還數	-469,000		
3. 221200-3 代收款		-34,131	
收入數	5,657,974		
減:退還數	-5,692,105		
收 項 總 計			395,412,963
二、付 項			
(一)本期支出			127,549,523
1. 213000-9 經費支出		127,911,432	
支付數	127,911,432		
本機關經費預算部分	126,504,802		
統籌科目部分	1,406,630		

過 次 頁

中央警察大學
經費類現金出納表

中華民國 104 年 11 月 01 日 起 至 104 年 11 月 30 日 止

第 11 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. 221100-9 應付歲出款以前年度部分 支付數	23,493,113	23,493,113	
3. 221400-2 應付歲出保留款以前年度部分 支付數	1,547,427	1,547,427	
4. 211400-6 暫付款 支付數	1,214,270	-25,402,449	
本年度部分	1,214,270		
減: 收回或沖轉數	-26,616,719		
本年度部分	-1,576,179		
以前年度部分	-25,040,540		
(二)本期結存			267,863,440
1. 210100-7 專戶存款		23,588,931	
2. 210300-6 可支庫款		242,272,849	
3. 210500-5 保留庫款		1,601,660	
4. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			395,412,963

中央警察大學

經費累計表

第11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 11 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			126,504,802	0	391,381,746
					0	0			983,765,254	0	148,708,897
					0	1,513,420,000					
	04			0008410000-7 中央警察大學	1,513,420,000	0			126,504,802	0	391,381,746
					0	0			983,765,254	0	148,708,897
					0	1,513,420,000					
		01		3808410100-4 一般行政	544,065,000	0			33,544,314	0	18,565,951
					0	0			506,643,049	0	0
					1,459,000	545,524,000					
				0100 人事費	524,383,000	0			32,910,734	0	14,994,844
					0	0			491,448,156	0	0
					0	524,383,000					
				0200 業務費	10,694,000	0			633,580	0	3,386,195
					0	0			6,391,805	0	0
					0	10,694,000					
				0300 設備及投資	496,000	0			0	0	34,653
					0	0			461,347	0	0
					1,459,000	1,955,000					
				0400 獎補助費	8,492,000	0			0	0	150,259
					0	0			8,341,741	0	0
					0	8,492,000					
		02		3808410200-9 高級警察教育	475,563,000	0			42,007,663	0	52,076,102
					0	6,684,000			406,732,898	0	8,105,834
					0	482,247,000					
				0100 人事費	46,374,000	0			5,138,866	0	7,165,299
					0	0			33,063,701	0	0
					0	46,374,000					
				0200 業務費	107,317,000	0			12,111,631	0	24,245,273
					0	4,624,000			76,045,727	0	8,105,834
					0	111,941,000					

中央警察大學

經費累計表

第11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11 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					
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	28,725,000			254,874	0	4,473,731	
					0	2,060,000			24,251,269	0	0		
					0	28,725,000							
				0400 獎補助費	295,207,000	0	289,564,000			24,502,292	0	16,191,799	
					0	0			273,372,201	0	0		
					0	295,207,000							
				3808419000-9 一般建築及設備	492,333,000	0	391,129,000			50,952,825	0	320,739,693	
					0	-6,684,000			70,389,307	0	140,603,063		
					0	485,649,000							
				01	3808419002-4 營建工程	491,083,000	0	389,879,000			50,952,825	0	320,654,693
					0	-6,684,000			69,224,307	0	140,603,063		
					0	484,399,000							
			02	0300 設備及投資	491,083,000	0	389,879,000			50,952,825	0	320,654,693	
					0	-6,684,000			69,224,307	0	140,603,063		
					0	484,399,000							
				3808419011-5 交通及運輸設備	1,250,000	0	1,250,000			0	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	1,250,000			0	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	0		
					-1,459,000	0							
	0900 預備金	1,459,000	0	0		0	0	0	0				
		0	0			0	0	0					
		-1,459,000	0										
	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	5,937,632	0	5,937,632			524,100	0	0				
		0	0			5,937,632	0	0					
		0	5,937,632										

中央警察大學

經費累計表

第11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 11 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	5,937,632	0	5,937,632			524,100	0	0
					0	0				5,937,632	0	0
					0	5,937,632						
				6806205800-3 早期退休公教人員生活困 難照護金	54,000	0	54,000			0	0	0
					0	0				54,000	0	0
					0	54,000						
05				0400 獎補助費	54,000	0	54,000			0	0	0
					0	0				54,000	0	0
					0	54,000						
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	35,599,714	0	35,599,714			882,530	0	0
					0	0				35,599,714	0	0
					0	35,599,714						
				0100 人事費	35,599,714	0	35,599,714			882,530	0	0
					0	0				35,599,714	0	0
					0	35,599,714						
				合 計	1,555,011,346	0	1,416,738,346			127,911,432	0	391,381,746
					0	0				1,025,356,600	0	148,708,897
					0	1,555,011,346						

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11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	165,000	17,074	140,506	24,494	
2. 文康活動費	10,000	775,000	37,098	688,670	86,330	
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11號第 1頁

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 11 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
0100 人事費	566,049,203	
0103 法定編制人員待遇	337,276,202	
010301 職員待遇	33,611,998	
010303 警察待遇	116,655,655	
010305 教師待遇	187,008,549	
0104 約聘僱人員待遇	24,835,949	
010402 約僱人員酬金	406,896	
010403 兼課鐘點費	24,429,053	
0105 技工及工友待遇	18,192,520	
010501 技工及工友待遇	18,192,520	
0111 獎金	65,230,906	
011101 考績獎金	22,097,169	
011102 特殊公勤獎賞	46,800	
011110 年終工作獎金	43,086,937	
0121 其他給與	9,381,142	
012111 婚喪及生育補助	1,888,834	
012121 子女教育補助	4,048,798	
012131 休假補助	3,443,510	
0131 加班值班費	2,487,167	
013101 超時加班費	1,330,379	
013102 不休假加班費	141,988	
013103 值班費	1,014,800	
0142 退休退職給付	56,495,846	
014201 退休退職給付	56,495,846	
0143 退休離職儲金	25,202,331	
014302 公務人員提撥金	11,424,825	
014304 教育人員提撥金	12,819,150	
014305 約聘僱人員提撥金	24,408	
014306 技工及工友提撥金	933,948	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第11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 11 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
0151 保險	26,947,140	
015101 健保保險補助	17,616,534	
015102 公保保險補助	8,325,601	
015103 勞保保險補助	1,005,005	
0200 業務費	82,437,532	
0201 教育訓練費	147,259	
020101 教育費	103,999	
020102 訓練費	43,260	
0202 水電費	17,663,224	
020201 水費	119,515	
020202 電費	15,692,504	
020299 其他動力費	1,851,205	
0203 通訊費	1,563,509	
020301 數據通訊費	278,949	
020302 一般通訊費	1,284,560	
0212 權利使用費	4,306,856	
021201 權利使用費	4,306,856	
0215 資訊服務費	3,475,611	
021501 資訊操作維護費	3,475,611	
0219 其他業務租金	1,572,049	
021901 其他業務租金	1,572,049	
0221 稅捐及規費	90,091	
022101 稅捐	46,995	
022102 規費	43,096	
0231 保險費	431,142	
023101 法定責任保險	206,095	
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	991,776	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第11號第 3頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 11 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
024902 專業服務費	991,776	
0250 按日按件計資酬金	12,615,854	
025001 顧問費	861,587	
025002 出席費	124,000	
025003 講座鐘點費	2,674,687	
025004 稿費	1,803,471	
025005 考試及其他作業費	5,729,869	
025006 評鑑裁判費	1,407,240	
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	6,870,679	
027101 消耗品	5,709,846	
027102 非消耗品	1,081,092	
027103 油料	79,741	
0279 一般事務費	19,844,516	
027901 一般事務費	19,844,516	
0282 房屋建築養護費	1,572,000	
028201 房屋建築養護費	1,572,000	
0283 車輛及辦公器具養護費	55,817	
028301 車輛及辦公器具養護費	55,817	
0284 設施及機械設備養護費	9,530,241	
028401 設施及機械設備養護費	9,530,241	
0291 國內旅費	595,784	
029101 國內旅費	595,784	
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11號第 4頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 11 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	300,000	
029301 國外旅費	300,000	
0295 短程車資	70,248	
029501 短程車資	70,248	
0299 特別費	140,506	
029901 特別費	140,506	
0300 設備及投資	95,101,923	
0302 房屋建築及設備費	66,839,418	
030201 辦公室	64,429,157	
030202 教室	82,950	
030299 其他房屋	2,327,311	
0304 機械設備費	6,029,500	
030401 機械設備費	6,029,500	
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	13,697,935	
030601 硬體設備費	8,184,574	
030606 軟體購置費	5,243,361	
030607 系統開發費	270,000	
0319 雜項設備費	7,370,070	
031901 雜項設備費	7,370,070	
0400 獎補助費	281,767,942	
0441 對學生之獎助	273,372,201	
044101 對學生之獎助	273,372,201	
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	
045401 利息補貼	7,477,741	
0475 獎勵及慰問	864,000	

中央警察大學

經費累計表附表一用途別科目綜計表

第11號第 5頁

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年11 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
047502 慰問金	864,000	
合 計	1,025,356,600	