

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04	09			0700000000-9	35,100,000	35,100,000	16,021,000	8,005,500	0	1,000	
				財產收入	0			16,022,000			
				0703340000-3	35,100,000	35,100,000	16,021,000	8,005,500	0	1,000	
				公務人力發展學院	0			16,022,000			
				01	0703340100-8	35,071,000	35,071,000	16,021,000	8,005,500	0	1,000
				財產孳息	0			16,022,000			
				01	0703340102-3	35,005,000	35,005,000	16,000,000	8,000,000	0	0
				權利金	0			16,000,000			
				02	0703340103-6	66,000	66,000	21,000	5,500	0	1,000
				租金收入	0			22,000			
02	0703340500-6	29,000	29,000	0	0	0	0				
廢舊物資售價	0			0							
07	09			1200000000-8	701,000	701,000	35,000	7,929	0	294	
				其他收入	0			35,294			
				1203340000-2	701,000	701,000	35,000	7,929	0	294	
				公務人力發展學院	0			35,294			
				01	1203340200-1	701,000	701,000	35,000	7,929	0	294
雜項收入	0			35,294							
02	1203340210-5	701,000	701,000	35,000	7,929	0	294				
其他雜項收入	0			35,294							

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	35,801,000	35,801,000	8,013,429	0	1,294	
					0		16,057,294			

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
02				0003000000-1 行政院主管							
	04			0003340000-5 公務人力發展學院	241,625,000	0	241,625,000	83,900,000	18,645,124	8,170,741	
					0	0			75,729,259	619,510	
					0	0			0		
		01		3203340100-0 一般行政	135,722,000	0	135,722,000	64,402,000	8,129,099	5,994,513	
					0	0			58,407,487	24,000	
					0	0			0		
				10 人事費	130,602,000	0	130,602,000	62,742,000	7,836,001	5,354,951	
					0	0			57,387,049	0	
					0	0			0		
				20 業務費	4,844,000	0	4,844,000	1,568,000	293,098	633,562	
					0	0			934,438	24,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	276,000	0	276,000	92,000	0	6,000	
					0	0			86,000	0	
					0	0			0		
		01		3203340100-0* 一般行政	242,000	0	242,000	55,000	0	1,500	
					0	0			53,500	0	
					0	0			0		

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
				30 設備及投資	242,000	0	242,000	55,000	0	1,500	
					0	0			53,500	0	
					0	0			0		
		02		3203341000-0 訓練輔導及研究	89,704,000	0	89,344,000	16,743,000	9,101,089	1,765,814	
					0	-360,000			14,977,186	595,510	
					0	0			0		
				20 業務費	89,704,000	0	89,344,000	16,743,000	9,101,089	1,765,814	
					0	-360,000			14,977,186	595,510	
					0	0			0		
		02		3203341000-0* 訓練輔導及研究	13,907,000	0	14,267,000	2,700,000	1,414,936	408,914	
					0	360,000			2,291,086	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	13,907,000	0	14,267,000	2,700,000	1,414,936	408,914	
					0	360,000			2,291,086	0	
					0	0			0		
		03		3203349000-4 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		01		3203349011-0* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		3203349800-0 第一預備金	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				60 預備金	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	323,300	0	323,300	323,300	0	0	
					0	0		323,300	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	323,300	0	323,300	323,300	0	0	
					0	0		323,300	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,487,973	0	15,487,973	15,487,973	3,060,569	0	
					0	0		15,487,973	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	15,487,973	0	15,487,973	15,487,973	3,060,569	0	
					0	0		15,487,973	0	0	
					0	0		0	0	0	

行政院人事行政總處公務人力發展學院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
27				3277013200-0 調整軍公教人員待遇準備	1,667,956	0	1,667,956	1,667,956	271,645	0	
					0	0		1,667,956		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,667,956	0	1,667,956	1,667,956	271,645	0	
					0	0		1,667,956		0	
					0	0		0			
				合計	259,104,229	0	259,104,229	101,379,229	21,977,338	8,170,741	
					0	0		93,208,488		619,510	
					0	0		0			

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	訓練輔導及研究	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	57,387,049	0	1,667,956	15,487,973	323,300
1015 法定編制人員待遇	27,816,878	0	1,107,862	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,003,825	0	40,250	0	0
1025 技工及工友待遇	3,874,227	0	158,126	0	0
1030 獎金	19,183,928	0	361,718	0	0
1035 其他給與	188,846	0	0	0	323,300
1040 加班值班費	528,984	0	0	0	0
1045 退休退職給付	64,475	0	0	15,487,973	0
1050 退休離職儲金	2,711,377	0	0	0	0
1055 保險	2,014,509	0	0	0	0
20 業務費	934,438	14,977,186	0	0	0
2003 教育訓練費	60,000	0	0	0	0
2006 水電費	0	527,606	0	0	0
2009 通訊費	15,196	1,111,514	0	0	0
2018 資訊服務費	0	5,024,810	0	0	0
2021 其他業務租金	414,270	105,142	0	0	0
2024 稅捐及規費	24,620	0	0	0	0
2027 保險費	5,905	43,743	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	2,967,930	0	0	0
2042 國際組織會費	0	49,662	0	0	0

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	74,866,278				
1015 法定編制人員待遇	28,924,740				
1020 約聘僱人員待遇	1,044,075				
1025 技工及工友待遇	4,032,353				
1030 獎金	19,545,646				
1035 其他給與	512,146				
1040 加班值班費	528,984				
1045 退休退職給付	15,552,448				
1050 退休離職儲金	2,711,377				
1055 保險	2,014,509				
20 業務費	15,911,624				
2003 教育訓練費	60,000				
2006 水電費	527,606				
2009 通訊費	1,126,710				
2018 資訊服務費	5,024,810				
2021 其他業務租金	519,412				
2024 稅捐及規費	24,620				
2027 保險費	49,648				
2036 按日按件計資酬金	2,967,930				
2042 國際組織會費	49,662				

行政院人事行政總處公務人力發展學院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	訓練輔導及研究	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	0
2051 物品	126,243	383,375	0	0	0
2054 一般事務費	185,853	4,096,567	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	66,500	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	12,199	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,700	320,593	0	0	0
2072 國內旅費	53,195	162,126	0	0	0
2084 短程車資	630	97,618	0	0	0
2093 特別費	32,627	0	0	0	0
30 設備及投資*	53,500	2,291,086	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,200,686	0	0	0
3035 雜項設備費*	53,500	90,400	0	0	0
40 獎補助費	86,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	86,000	0	0	0	0
合計	58,460,987	17,268,272	1,667,956	15,487,973	323,300

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2045 國內組織會費	20,000				
2051 物品	509,618				
2054 一般事務費	4,282,420				
2063 房屋建築養護費	66,500				
2066 車輛及辦公器具養護費	12,199				
2069 設施及機械設備養護費	324,293				
2072 國內旅費	215,321				
2084 短程車資	98,248				
2093 特別費	32,627				
30 設備及投資*	2,344,586				
3030 資訊軟硬體設備費*	2,200,686				
3035 雜項設備費*	143,900				
40 獎補助費	86,000				
4085 獎勵及慰問	86,000				
合計	93,208,488				

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項				預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數					
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	16,057,294	0	0	0	0	0	0	0	16,057,294
本年度	16,057,294	0	0	0	0	0	0	0	16,057,294
0703340102 權利金	16,000,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000,000
0703340103 租金收入	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000
1203340210 其他雜項收入	35,294	0	0	0	0	0	0	0	35,294
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	93,208,488	619,510	0	0	200,000	0	0	0	94,027,998	7,351,231
本年度	93,208,488	619,510	0	0	200,000	0	0	0	94,027,998	7,351,231
一、本年度經費	75,729,259	619,510	0	0	200,000	0	0	0	76,548,769	7,351,231
3203340100 一般行政	58,460,987	24,000	0	0	200,000	0	0	0	58,684,987	5,772,013
3203341000 訓練輔導及研究	17,268,272	595,510	0	0	0	0	0	0	17,863,782	1,579,218
二、統籌科目	17,479,229	0	0	0	0	0	0	0	17,479,229	0
3277013200 調整軍公教人員待遇準備	1,667,956	0	0	0	0	0	0	0	1,667,956	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,487,973	0	0	0	0	0	0	0	15,487,973	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	323,300	0	0	0	0	0	0	0	323,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
平衡表

中華民國111年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,726,791,600	2 負債	31,950,934
11 流動資產	32,770,444	21 流動負債	23,678,116
110103 專戶存款	31,950,934	210302 應付代收款	23,678,116
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,272,818
110901 預付款	619,510	280301 存入保證金	2,652,025
14 固定資產	2,669,762,127	280401 應付保管款	5,620,793
140101 土地	1,889,993,264	3 淨資產	2,694,840,666
140201 土地改良物	419,500	31 資產負債淨額	2,694,840,666
減：140202 累計折舊—土地改良物	-269,958	310101 資產負債淨額	2,694,840,666
140401 房屋建築及設備	1,144,765,043		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-409,923,759		
140501 機械及設備	287,333,379		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-257,048,377		
140601 交通及運輸設備	62,989,352		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-59,615,543		
140701 雜項設備	85,174,393		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-75,641,358		
141001 收藏品及傳承資產	1,586,191		
16 無形資產	24,259,029		
160102 電腦軟體	24,259,029		
合 計	2,726,791,600	合 計	2,726,791,600

附註：

保證品(應付保證品) 30,090,000元

行政院人事行政總處公務人力發展學院

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	30,140,537	110,085,292
公庫撥入數	22,127,108	94,027,998
財產收益	8,005,500	16,022,000
其他收入	7,929	35,294
支出	31,906,136	120,179,966
繳付公庫數	8,013,429	16,057,294
人事支出	11,168,215	74,866,278
業務支出	9,394,187	15,911,624
獎補助支出	0	86,000
財產損失	4,958	15,477
折舊、折耗及攤銷	3,325,347	13,243,293
收支餘絀	-1,765,599	-10,094,674

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	1,796,054,680	0	93,938,584	0	0	1,889,993,264
土地改良物	419,500	-256,114	0	0	-13,844	149,542
房屋建築及設備	1,144,765,043	-403,017,535	0	0	-6,906,224	734,841,284
機械及設備	287,256,229	-256,071,806	1,442,836	1,365,686	-976,571	30,285,002
交通及運輸設備	63,066,104	-59,454,211	0	76,752	-161,332	3,373,809
雜項設備	85,214,335	-75,038,434	65,500	105,442	-602,924	9,533,035
收藏品及傳承資產	1,586,191	0	0	0	0	1,586,191
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,378,362,082	-793,838,100	95,446,920	1,547,880	-8,660,895	2,669,762,127
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	24,411,524	0	2,897,500	3,049,995	0	24,259,029
發展中之無形資產	2,061,250	0	0	2,061,250	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	26,472,774	0	2,897,500	5,111,245	0	24,259,029
合計	3,404,834,856	-793,838,100	98,344,420	6,659,125	-8,660,895	2,694,021,156

備註：資本資產成本本年度增加數98,344,420元，與設備及投資預算執行數2,344,586元相較，差異數為95,999,834元，主要係本年度公告地價調漲，本學院所持有之土地帳面價值配合調增93,938,584元，及110年度付款之發展中無形資產(110年消耗性物品及行政資源整合系統改版建置案)2,061,250元，於本年度驗收完竣後轉列為電腦軟體所致。

行政院人事行政總處公務人力發展學院

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	16,057,294	94,027,998	110,085,292	收入
	-	94,027,998	94,027,998	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	16,022,000	-	16,022,000	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	35,294	-	35,294	其他收入
歲出	93,208,488	26,971,478	120,179,966	支出
	-	16,057,294	16,057,294	繳付公庫數
人事費	74,866,278	-	74,866,278	人事支出
業務費	15,911,624	-	15,911,624	業務支出
獎補助費	86,000	-	86,000	獎補助支出
設備及投資	2,344,586	-2,344,586	-	
	-	15,477	15,477	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	13,243,293	13,243,293	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-77,151,194	67,056,520	-10,094,674	收支餘絀

備註:1.設備及投資2,344,586元:係為購置硬體設備、電腦軟體及系統開發支出。2.財產損失15,477元:係為財產報廢殘值。3.折舊、折耗及攤銷13,243,293元:係截至本日止固定資產累計折舊10,193,298元及電腦軟體攤銷3,049,995元之合計數。