

行政院人事行政總處公務人力發展學院

# 會計月報

中華民國 115 年 6 月份

主辦會計人員 林雯玲

機關長官 陳明忠

# 目次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 甲、 預算執行報表                     |    |
| 壹、 主要表                        |    |
| 一、歲入累計表.....                  | 1  |
| 二、經費累計表.....                  | 3  |
| 三、以前年度歲出轉入數累計表.....           | 6  |
| 貳、 附屬表                        |    |
| 一、歲出用途別累計表.....               | 7  |
| 二、繳付公庫數分析表.....               | 9  |
| 三、公庫撥入數分析表.....               | 11 |
| 乙、 會計報表                       |    |
| 壹、 主要表                        |    |
| 一、平衡表.....                    | 12 |
| 二、收入支出表.....                  | 14 |
| 貳、 附屬表                        |    |
| 一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表..... | 15 |
| 丙、 參考表                        |    |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 16 |

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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目                       |            |            |            |                         | 預算數    |    | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |       |           |           |
|                          |            |            |            |                         | 追加(減)數 |    |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |            |                                 |       |           |           |
| 02                       | 08         | 01         | 01         | 0400000000-2<br>罰款及賠償收入 | 0      | 0  | 0                     | 0                 | 0          | 2,220                           |       |           |           |
| 0                        |            |            |            | 0                       | 2,220  |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |
| 0403340000-7<br>公務人力發展學院 |            |            |            | 0                       | 0      | 0  | 0                     | 2,220             |            |                                 |       |           |           |
| 0                        |            |            |            | 0                       | 2,220  |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |
| 0403340300-0<br>賠償收入     |            |            |            | 0                       | 0      | 0  | 0                     | 2,220             |            |                                 |       |           |           |
| 0                        |            |            |            | 0                       | 2,220  |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |
| 0403340301-3<br>一般賠償收入   |            |            |            | 0                       | 0      | 0  | 0                     | 2,220             |            |                                 |       |           |           |
| 0                        |            |            |            | 0                       | 2,220  |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |
| 04                       |            |            |            | 09                      | 01     | 01 | 0700000000-9<br>財產收入  | 38,999,000        | 38,999,000 | 38,937,000                      | 5,500 | 0         | 1,340,353 |
| 0                        |            |            |            |                         |        |    | 0                     | 40,277,353        |            |                                 |       |           |           |
| 0703340000-3<br>公務人力發展學院 |            |            |            |                         |        |    | 38,999,000            | 38,999,000        | 38,937,000 | 5,500                           | 0     | 1,340,353 |           |
| 0                        |            |            |            |                         |        |    | 0                     | 40,277,353        |            |                                 |       |           |           |
| 0703340100-8<br>財產孳息     | 38,970,000 | 38,970,000 | 38,937,000 |                         |        |    | 5,500                 | 0                 | 1,339,553  |                                 |       |           |           |
| 0                        | 0          | 40,276,553 |            |                         |        |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |
| 0703340102-3<br>權利金      | 17,893,000 | 17,893,000 | 17,893,000 |                         |        |    | 0                     | 0                 | 1,404,388  |                                 |       |           |           |
| 0                        | 0          | 19,297,388 |            |                         |        |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |
| 0703340103-6<br>租金收入     | 21,077,000 | 21,077,000 | 21,044,000 |                         |        |    | 5,500                 | 0                 | -64,835    |                                 |       |           |           |
| 0                        | 0          | 20,979,165 |            |                         |        |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |
| 0703340500-6<br>廢舊物資售價   | 29,000     | 29,000     | 0          |                         |        |    | 0                     | 0                 | 800        |                                 |       |           |           |
| 0                        | 0          | 800        |            |                         |        |    |                       |                   |            |                                 |       |           |           |

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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |    |                          | 預算數        |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               |            | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>(3) |                                 |
|    |    |    |    |                          | 追加(減)數     |            |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |            |                                 |
| 07 | 09 | 01 | 01 | 1200000000-8<br>其他收入     | 220,000    | 220,000    | 67,000                | 17,800            | 0          | 104,230                         |
|    |    |    |    |                          | 0          |            |                       | 171,230           |            |                                 |
|    |    |    |    | 1203340000-2<br>公務人力發展學院 | 220,000    | 220,000    | 67,000                | 17,800            | 0          | 104,230                         |
|    |    |    |    |                          | 0          |            |                       | 171,230           |            |                                 |
|    |    |    |    | 1203340200-1<br>雜項收入     | 220,000    | 220,000    | 67,000                | 17,800            | 0          | 104,230                         |
|    |    |    |    |                          | 0          |            |                       | 171,230           |            |                                 |
|    |    |    |    | 1203340210-5<br>其他雜項收入   | 220,000    | 220,000    | 67,000                | 17,800            | 0          | 104,230                         |
|    |    |    |    |                          | 0          |            |                       | 171,230           |            |                                 |
|    |    |    |    | 合計                       | 39,219,000 | 39,219,000 | 39,004,000            | 23,300            | 0          | 1,446,803                       |
|    |    |    |    |                          | 0          |            |                       | 40,450,803        |            |                                 |

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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |   |                          | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|----|----|----|---|--------------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|
| 款  | 項  | 目  | 節 | 代號及名稱                    | 原預算數        | 第二預備金 | 合計          |                       | 本月實現數             |             |                                 |
|    |    |    |   |                          | 追加(減)數      | 經費流用數 |             |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |   |                          | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 02 |    |    |   | 0003000000-1<br>行政院主管    |             |       |             |                       |                   |             |                                 |
|    | 04 |    |   | 0003340000-5<br>公務人力發展學院 | 360,795,000 | 0     | 360,795,000 | 138,758,000           | 19,824,968        | 10,086,276  |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 128,671,724       | 926,100     |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 3203340100-0<br>一般行政     | 145,049,000 | 0     | 145,049,000 | 87,897,000            | 9,826,189         | 1,373,505   |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 86,523,495        | 33,600      |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費                | 139,883,000 | 0     | 139,883,000 | 85,614,000            | 9,458,786         | 1,018,879   |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 84,595,121        | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                | 4,914,000   | 0     | 4,914,000   | 2,097,000             | 287,403           | 330,626     |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 1,766,374         | 33,600      |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 40<br>獎補助費               | 252,000     | 0     | 252,000     | 186,000               | 80,000            | 24,000      |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 162,000           | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 01 |   | 3203340100-0*<br>一般行政    | 242,000     | 0     | 242,000     | 80,000                | 35,262            | 32,693      |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 47,307            | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 30<br>設備及投資              | 242,000     | 0     | 242,000     | 80,000                | 35,262            | 32,693      |                                 |
|    |    |    |   |                          | 0           | 0     |             |                       | 47,307            | 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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |   |    |                                 | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|----|---|---|----|---------------------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|
| 款  | 項 | 目 | 節  | 代號及名稱                           | 原預算數        | 第二預備金 | 合計          |                       | 本月實現數             |             |                                 |
|    |   |   |    |                                 | 追加(減)數      | 經費流用數 |             |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |   |    |                                 | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 02 |   |   | 02 | 3203341000-0<br>訓練輔導及研究         | 183,193,000 | 0     | 183,193,000 | 48,899,000            | 9,963,517         | 8,000,408   |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 40,898,592            | 892,500           |             |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |   |    | 20<br>業務費                       | 183,193,000 | 0     | 183,193,000 | 48,899,000            | 9,963,517         | 8,000,408   |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 40,898,592            | 892,500           |             |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |   | 02 | 3203341000-0*<br>訓練輔導及研究        | 31,111,000  | 0     | 31,111,000  | 1,882,000             | 0                 | 679,670     |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 1,202,330             | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |   |    | 30<br>設備及投資                     | 31,111,000  | 0     | 31,111,000  | 1,882,000             | 0                 | 679,670     |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 1,202,330             | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |   | 03 | 3203349800-0<br>第一預備金           | 1,200,000   | 0     | 1,200,000   | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |   |    | 60<br>預備金                       | 1,200,000   | 0     | 1,200,000   | 0                     | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |   |    | 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 272,600     | 0     | 272,600     | 272,600               | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 272,600               | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 0                     |                   |             |                                 |
|    |   |   |    | 10<br>人事費                       | 272,600     | 0     | 272,600     | 272,600               | 0                 | 0           |                                 |
|    |   |   |    | 0                               | 0           |       |             | 272,600               | 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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |   |   |                            | 預 算 數       |       |             | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|----|---|---|---|----------------------------|-------------|-------|-------------|-----------------------|-------------------|-------------|---------------------------------|
| 款  | 項 | 目 | 節 | 代號及名稱                      | 原預算數        | 第二預備金 | 合計          |                       | 本月實現數             |             |                                 |
|    |   |   |   |                            | 追加(減)數      | 經費流用數 |             |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |   |   |   |                            | 第一預備金       | 預算調整數 |             |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 05 |   |   |   | 7606205300-6<br>公務人員退休撫卹給付 | 20,563,541  | 0     | 20,563,541  | 20,563,541            | 3,112,768         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                            | 0           | 0     |             |                       | 20,563,541        | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                            | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 10                         | 20,563,541  | 0     | 20,563,541  | 20,563,541            | 3,112,768         | 0           |                                 |
|    |   |   |   | 人事費                        | 0           | 0     |             |                       | 20,563,541        | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                            | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 統籌科目小計                     | 20,836,141  | 0     | 20,836,141  | 20,836,141            | 3,112,768         | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                            | 0           | 0     |             |                       | 20,836,141        | 0           |                                 |
|    |   |   |   |                            | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |
|    |   |   |   | 合計                         | 381,631,141 | 0     | 381,631,141 | 159,594,141           | 22,937,736        | 10,086,276  |                                 |
|    |   |   |   |                            | 0           | 0     |             |                       | 149,507,865       | 926,100     |                                 |
|    |   |   |   |                            | 0           | 0     |             |                       | 0                 |             |                                 |

行政院人事行政總處公務人力發展學院

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |    |    |   | 以前年度<br>轉入數<br>(1)       | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4)     | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(預付款) |
|-----|----|----|----|---|--------------------------|--------------------|-----------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-------------|
|     | 款  | 項  | 目  | 節 | 代號及名稱                    | 應付數                | 應付數       | 應付數                   | 應付數            | 應付數                              | 應付數         |
|     |    |    |    |   |                          | 保留數                | 保留數       | 保留數                   | 保留數            | 保留數                              | 保留數         |
| 114 | 02 |    |    |   | 0003000000-1<br>行政院主管    |                    |           |                       |                |                                  |             |
|     |    | 04 |    |   | 0003340000-5<br>公務人力發展學院 | 0<br>1,230,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>1,230,000 | 0<br>0                           | 0<br>0      |
|     |    |    | 02 |   | 3203341000-0<br>訓練輔導及研究  | 0<br>1,230,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>1,230,000 | 0<br>0                           | 0<br>0      |
|     |    |    |    |   | 20<br>業務費                | 0<br>1,230,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>1,230,000 | 0<br>0                           | 0<br>0      |
|     |    |    |    |   | 小 計                      | 0<br>1,230,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>1,230,000 | 0<br>0                           | 0<br>0      |
|     |    |    |    |   | 合 計                      | 0<br>1,230,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>1,230,000 | 0<br>0                           | 0<br>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115年01月01日至115年06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    | 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 | 合計          |
| 10 人事費        | 84,595,121  | 0          | 20,563,541 | 272,600         | 105,431,262 |
| 1015 法定編制人員待遇 | 45,247,957  | 0          | 0          | 0               | 45,247,957  |
| 1020 約聘僱人員待遇  | 2,551,215   | 0          | 0          | 0               | 2,551,215   |
| 1025 技工及工友待遇  | 4,448,822   | 0          | 0          | 0               | 4,448,822   |
| 1030 獎金       | 21,378,359  | 0          | 0          | 0               | 21,378,359  |
| 1035 其他給與     | 549,266     | 0          | 0          | 272,600         | 821,866     |
| 1040 加班費      | 1,348,644   | 0          | 0          | 0               | 1,348,644   |
| 1045 退休退職給付   | 94,011      | 0          | 20,563,541 | 0               | 20,657,552  |
| 1050 退休離職儲金   | 4,816,144   | 0          | 0          | 0               | 4,816,144   |
| 1055 保險       | 4,160,703   | 0          | 0          | 0               | 4,160,703   |
| 20 業務費        | 1,766,374   | 40,898,592 | 0          | 0               | 42,664,966  |
| 2003 教育訓練費    | 23,200      | 0          | 0          | 0               | 23,200      |
| 2006 水電費      | 0           | 1,079,069  | 0          | 0               | 1,079,069   |
| 2009 通訊費      | 92,787      | 3,890,445  | 0          | 0               | 3,983,232   |
| 2015 權利使用費    | 0           | 6,910      | 0          | 0               | 6,910       |
| 2018 資訊服務費    | 0           | 9,755,575  | 0          | 0               | 9,755,575   |
| 2021 其他業務租金   | 688,740     | 492,762    | 0          | 0               | 1,181,502   |
| 2024 稅捐及規費    | 25,640      | 0          | 0          | 0               | 25,640      |
| 2027 保險費      | 20,862      | 49,287     | 0          | 0               | 70,149      |
| 2033 約用人員酬金   | 0           | 252,888    | 0          | 0               | 252,888     |
| 2036 按日按件計資酬金 | 10,000      | 6,635,603  | 0          | 0               | 6,645,603   |
| 2042 國際組織會費   | 0           | 55,505     | 0          | 0               | 55,505      |
| 2045 國內組織會費   | 0           | 20,000     | 0          | 0               | 20,000      |

# 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115年01月01日至115年06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    | 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 | 合計          |
| 2051 物品         | 306,644     | 486,471    | 0          | 0               | 793,115     |
| 2054 一般事務費      | 311,436     | 15,479,672 | 0          | 0               | 15,791,108  |
| 2063 房屋建築養護費    | 45,050      | 317,077    | 0          | 0               | 362,127     |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 50,342      | 0          | 0          | 0               | 50,342      |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 0           | 989,550    | 0          | 0               | 989,550     |
| 2072 國內旅費       | 127,919     | 609,362    | 0          | 0               | 737,281     |
| 2078 國外旅費       | 0           | 486,069    | 0          | 0               | 486,069     |
| 2084 短程車資       | 8,747       | 292,347    | 0          | 0               | 301,094     |
| 2093 特別費        | 55,007      | 0          | 0          | 0               | 55,007      |
| 30 設備及投資*       | 47,307      | 1,202,330  | 0          | 0               | 1,249,637   |
| 3030 資訊軟硬體設備費*  | 0           | 1,107,290  | 0          | 0               | 1,107,290   |
| 3035 雜項設備費*     | 47,307      | 95,040     | 0          | 0               | 142,347     |
| 40 獎補助費         | 162,000     | 0          | 0          | 0               | 162,000     |
| 4085 獎勵及慰問      | 162,000     | 0          | 0          | 0               | 162,000     |
| 合計              | 86,570,802  | 42,100,922 | 20,563,541 | 272,600         | 149,507,865 |

# 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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|-----------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                       |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                       |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 合計                    | 40,450,803   | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 40,450,803                                               |
| 本年度                   | 40,450,803   | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 40,450,803                                               |
| 0403340301<br>一般賠償收入  | 2,220        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 2,220                                                    |
| 0703340102<br>權利金     | 19,297,388   | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 19,297,388                                               |
| 0703340103<br>租金收入    | 20,979,165   | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 20,979,165                                               |
| 0703340500<br>廢舊物資售價  | 800          | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 800                                                      |
| 1203340210<br>其他雜項收入  | 171,230      | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 171,230                                                  |
| 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                                                        |

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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 項 目                      | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|--------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                          |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                          |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 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                                                        |
| 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           | 0                                                        |
| 6. 收回以前年度撥款之存出保證金        | 0            | 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           | 0                                                        |
| 8. 領用以前年度撥款之材料           | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 四、收回剔除經費                 | 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  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 項 目                           | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|-------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                               |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                            | 150,737,865  | 926,100    | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 151,863,965                                          | 8,960,176       |
| 本年度                           | 149,507,865  | 926,100    | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 150,633,965                                          | 8,960,176       |
| 一、本年度經費                       | 128,671,724  | 926,100    | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 129,797,824                                          | 8,960,176       |
| 3203340100<br>一般行政            | 86,570,802   | 33,600     | 0         | 0            | 200,000    | 0                    | 0            | 0                               | 86,804,402                                           | 1,172,598       |
| 3203341000<br>訓練輔導及研究         | 42,100,922   | 892,500    | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 42,993,422                                           | 7,787,578       |
| 二、統籌科目                        | 20,836,141   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 20,836,141                                           | 0               |
| 7606205300<br>公務人員退休撫卹給付      | 20,563,541   | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 20,563,541                                           | 0               |
| 8903304500<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 272,600      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 272,600                                              | 0               |
| 三、一般性補助款                      | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |
| 以前年度                          | 1,230,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,230,000                                            | 0               |
| 一、以前年度應付(保留)數                 | 1,230,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,230,000                                            | 0               |
| 114年度 3203341000<br>訓練輔導及研究   | 1,230,000    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,230,000                                            | 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115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱               | 金 額           | 科 目 名 稱       | 金 額           |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 資產                  | 2,829,133,748 | 2 負債          | 19,165,787    |
| 11 流動資產               | 20,277,487    | 21 流動負債       | 12,813,004    |
| 110103 專戶存款           | 19,151,387    | 210302 應付代收款  | 12,813,004    |
| 110104 零用金            | 200,000       | 28 其他負債       | 6,352,783     |
| 110901 預付款            | 926,100       | 280301 存入保證金  | 1,665,420     |
| 14 固定資產               | 2,787,671,909 | 280401 應付保管款  | 4,687,363     |
| 140101 土地             | 2,012,237,539 | 3 淨資產         | 2,809,967,961 |
| 140201 土地改良物          | 433,118       | 31 資產負債淨額     | 2,809,967,961 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物   | -424,835      | 310101 資產負債淨額 | 2,809,967,961 |
| 140401 房屋建築及設備        | 1,233,649,451 |               |               |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -504,424,439  |               |               |
| 140501 機械及設備          | 285,270,257   |               |               |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -257,522,005  |               |               |
| 140601 交通及運輸設備        | 56,300,224    |               |               |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -51,408,248   |               |               |
| 140701 雜項設備           | 84,463,133    |               |               |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -74,255,944   |               |               |
| 141001 收藏品及傳承資產       | 3,353,658     |               |               |
| 16 無形資產               | 21,169,952    |               |               |
| 160102 電腦軟體           | 20,730,125    |               |               |
| 160104 發展中之無形資產       | 439,827       |               |               |
| 18 其他資產               | 14,400        |               |               |
| 180101 暫付款            | 14,400        |               |               |

## 行政院人事行政總處公務人力發展學院

## 平衡表

中華民國115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額            | 科目名稱 | 金額            |
|------|---------------|------|---------------|
| 合計   | 2,829,133,748 | 合計   | 2,829,133,748 |

附註：保證品(應付保證品) 30,173,000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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額     |             |
|------------------|------------|-------------|
|                  | 本月數        | 累計數         |
| 收入               | 23,108,898 | 192,314,768 |
| 公庫撥入數            | 23,085,598 | 151,863,965 |
| 罰款及賠償收入          | 0          | 2,220       |
| 財產收益             | 5,500      | 40,277,353  |
| 其他收入             | 17,800     | 171,230     |
| 支出               | 26,613,304 | 212,270,033 |
| 繳付公庫數            | 23,300     | 40,450,803  |
| 人事支出             | 12,571,554 | 105,431,262 |
| 業務支出             | 10,250,920 | 43,894,966  |
| 獎補助支出            | 80,000     | 162,000     |
| 財產損失             | 1,228      | 59,704      |
| 折舊、折耗及攤銷         | 3,686,302  | 22,271,298  |
| 收支餘絀             | -3,504,406 | -19,955,265 |

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115年01月01日至115年06月30日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                                                                                                                                                                      | 取得成本<br>(1)   | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                           |               |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資                                                                                                                                                                                                                      | 0             | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地                                                                                                                                                                                                                        | 1,956,884,238 | 0                             | 56,109,749 | 756,448    | 0                               | 2,012,237,539                         |
| 土地改良物                                                                                                                                                                                                                     | 433,118       | -424,835                      | 0          | 0          | 0                               | 8,283                                 |
| 房屋建築及設備                                                                                                                                                                                                                   | 1,233,649,451 | -492,492,645                  | 0          | 0          | -11,931,794                     | 729,225,012                           |
| 機械及設備                                                                                                                                                                                                                     | 289,324,807   | -257,739,249                  | 92,113     | 4,146,663  | 217,244                         | 27,748,252                            |
| 交通及運輸設備                                                                                                                                                                                                                   | 57,709,714    | -52,220,873                   | 0          | 1,409,490  | 812,625                         | 4,891,976                             |
| 雜項設備                                                                                                                                                                                                                      | 84,768,480    | -73,016,046                   | 107,697    | 413,044    | -1,239,898                      | 10,207,189                            |
| 收藏品及傳承資產                                                                                                                                                                                                                  | 3,361,881     | 0                             | 0          | 8,223      | 0                               | 3,353,658                             |
| 權利                                                                                                                                                                                                                        | 0             | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計                                                                                                                                                                                                                        | 3,626,131,689 | -875,893,648                  | 56,309,559 | 6,733,868  | -12,141,823                     | 2,787,671,909                         |
| 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                                                                                                                                                                                                                      | 20,550,107    | 0                             | 4,400,000  | 4,219,982  | 0                               | 20,730,125                            |
| 發展中之無形資產                                                                                                                                                                                                                  | 3,790,000     | 0                             | 439,827    | 3,790,000  | 0                               | 439,827                               |
| 其他無形資產                                                                                                                                                                                                                    | 0             | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 什項資產                                                                                                                                                                                                                      | 0             | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 小計                                                                                                                                                                                                                        | 24,340,107    | 0                             | 4,839,827  | 8,009,982  | 0                               | 21,169,952                            |
| 合計                                                                                                                                                                                                                        | 3,650,471,796 | -875,893,648                  | 61,149,386 | 14,743,850 | -12,141,823                     | 2,808,841,861                         |
| 備註：<br>1.本年度成本變動增加數61,149,386元=預算執行增加數5,039,637元+調整公告地價56,109,749元。<br>2.預算執行增加數5,039,637元=本年度設備及投資實支數1,249,637元+以前年度發展中無形資產（113年資安表單線上簽核系統建置案90萬元、114年培訓數據應用資料中臺系統建置案208萬元、114年教育訓練資訊系統功能增修採購案81萬元）於本年度轉列電腦軟體3,790,000元。 |               |                               |            |            |                                 |                                       |

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115年01月01日至115年06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        | 40,450,803   | 151,863,965 | 192,314,768 | 收入       |
|           | 0            | 151,863,965 | 151,863,965 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0            | 0           | 0           | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 2,220        | 0           | 2,220       | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 0            | 0           | 0           | 規費收入     |
| 財產收入      | 40,277,353   | 0           | 40,277,353  | 財產收益     |
| 營業盈餘及事業收入 | 0            | 0           | 0           | 投資收益     |
| 捐獻及贈與收入   | 0            | 0           | 0           | 捐獻及贈與收入  |
| 其他收入      | 171,230      | 0           | 171,230     | 其他收入     |
| 歲出        | 149,507,865  | 62,762,168  | 212,270,033 | 支出       |
|           | 0            | 40,450,803  | 40,450,803  | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 105,431,262  | 0           | 105,431,262 | 人事支出     |
| 業務費       | 42,664,966   | 1,230,000   | 43,894,966  | 業務支出     |
| 獎補助費      | 162,000      | 0           | 162,000     | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 1,249,637    | -1,249,637  | 0           |          |
|           | 0            | 59,704      | 59,704      | 財產損失     |
|           | 0            | 0           | 0           | 投資損失     |
| 債務費       | 0            | 0           | 0           | 利息費用及手續費 |
|           | 0            | 22,271,298  | 22,271,298  | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0            | 0           | 0           | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -109,057,062 | 89,101,797  | -19,955,265 | 收支餘絀     |

備註：

1. 「業務支出」調整數1,230,000元係本年度支付以前年度保留數1,230,000元。
2. 「設備及投資」調整數1,249,637元係購置固定資產、電腦軟體及系統開發支出。
3. 「財產損失」調整數59,704元，係財產報廢時將帳面價值列為財產交易損失。
4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數22,271,298元，係本年度提列固定資產折舊18,051,316元及無形資產攤銷4,219,982元之合計數。