

行政院人事行政總處地方行政研習中心

(經 費 類)

會 計 報 告

中 華 民 國 104 年 7 月 份

主辦會計

主計室主任 李燕雄

機關長官

地方行政研習中心主任 李忠正(乙)

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費類平衡表

中華民國 104 年 07 月 31 日

第 7 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	11,214,023	221000-4 保管款	6,492,008
210300-6 可支庫款	6,916,816	221200-3 代收款	5,250,574
210900-3 零用金	400,000	222000-0 歲出預算數	44,379,000
211300-1 押金	400	222100-4 歲出分配數	119,721,693
211400-6 暫付款	4,309,617	減 213000-9 經費支出	108,623,819
212000-3 預計支用數	44,379,000	淨額	11,097,874
		231100-5 經費賸餘—押金部分	400
合 計	67,219,856	合 計	67,219,856
附註：			

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費類現金出納表

中華民國 104 年 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 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			19,736,747
1. 210100-7 專戶存款		11,971,981	
2. 210300-6 可支庫款		7,364,766	
3. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			26,931,195
1. 212000-3 預計支用數		27,407,574	
收入數	27,407,574		
本機關經費預算部分	11,915,000		
統籌科目部分	15,492,574		
2. 221000-4 保管款		381,347	
收入數	381,347		
3. 221200-3 代收款		-857,726	
收入數	2,879,722		
減:退還數	-3,737,448		
收 項 總 計			46,667,942
二、付 項			
(一)本期支出			28,137,103
1. 213000-9 經費支出		25,321,078	
支付數	25,321,078		
本機關經費預算部分	9,828,504		
統籌科目部分	15,492,574		
2. 211400-6 暫付款		2,816,025	
支付數	4,789,831		

過 次 頁

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費類現金出納表

中華民國 104 年 07 月 01 日 起 至 104 年 07 月 31 日 止

第 7 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			
本年度部分	4,789,831		
減：收回或沖轉數	-1,973,806		
本年度部分	-1,973,806		
(二)本期結存			18,530,839
1. 210100-7 專戶存款		11,214,023	
2. 210300-6 可支庫款		6,916,816	
3. 210900-3 零用金		400,000	
付 項 總 計			46,667,942

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費累計表

第7號 第 1頁

經費門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年07 月 31 日止

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
				預算追加(減)數	經費流用數				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			
02				0003000000-1 行政院主管	130,881,000	0			9,828,504	0	11,097,874
					0	0			75,404,126	0	3,781,058
					0	130,881,000					
	05			0003330000-9 地方行政研習中心	130,881,000	0			9,828,504	0	11,097,874
					0	0			75,404,126	0	3,781,058
					0	130,881,000					
		01		3303330100-9 一般行政	84,538,000	0			6,062,871	0	2,931,880
					0	0			54,731,120	0	273,050
					0	84,538,000					
				0100 人事費	79,246,000	0			5,639,238	0	2,630,498
					0	0			51,867,502	0	255,830
					0	79,246,000					
				0200 業務費	3,744,000	0			393,833	0	174,380
					0	0			2,068,620	0	17,220
					0	3,744,000					
				0300 設備及投資	900,000	0			29,800	0	73,002
					0	0			416,998	0	0
					0	900,000					
				0400 獎補助費	648,000	0			0	0	54,000
					0	0			378,000	0	0
					0	648,000					
		02		3303330200-3 地方公務人員訓練	40,063,000	0			3,765,633	0	7,911,531
					0	0			15,567,469	0	3,508,008
					0	40,063,000					
				0200 業務費	35,823,000	0			3,468,039	0	5,688,246
					0	0			13,690,754	0	3,508,008
					0	35,823,000					
				0300 設備及投資	4,240,000	0			297,594	0	2,223,285
					0	0			1,876,715	0	0
					0	4,240,000					

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費累計表

第7號 第 2頁

經費門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年07 月 31 日止

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
				預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數					
02			03	3303339000-3 一般建築及設備	5,680,000	0	5,360,000		0	0	254,463
					0	0			5,105,537	0	0
					0	5,680,000					
			01	3303339002-9 營建工程	5,680,000	0	5,360,000		0	0	254,463
					0	0			5,105,537	0	0
					0	5,680,000					
				0300 設備及投資	5,680,000	0	5,360,000		0	0	254,463
					0	0			5,105,537	0	0
					0	5,680,000					
			04	3303339800-0 第一預備金	600,000	0	0		0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	600,000					
				0900 預備金	600,000	0	0		0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	600,000					
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	1,081,385	0	1,081,385		0	0	0
					0	0			1,081,385	0	0
					0	1,081,385					
				0100 人事費	1,081,385	0	1,081,385		0	0	0
					0	0			1,081,385	0	0
					0	1,081,385					
02				7503304400-1 退休公教人員年終慰問金 調整俸	195,000	0	195,000		0	0	0
					0	0			195,000	0	0
					0	195,000					
				0100 人事費	195,000	0	195,000		0	0	0
					0	0			195,000	0	0
					0	195,000					
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	31,943,308	0	31,943,308		15,492,574	0	0
					0	0			31,943,308	0	0
					0	31,943,308					

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費累計表

第7號第 3頁

經費門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年07 月 31 日止

單位：新臺幣元

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
代號及名稱					預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	第一預備金	全年度預算數							
				0100 人事費	31,943,308 0 0	0 0 31,943,308	31,943,308			15,492,574 31,943,308	0 0	0 0
				合 計	164,100,693 0 0	0 0 164,100,693	119,721,693			25,321,078 108,623,819	0 0	11,097,874 3,781,058

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 1頁之 1

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

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	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問金調整準備	公務人員退休撫卹給付
0100 人事費	51,867,502	0	0	195,000	31,943,308
0103 法定編制人員待遇	26,057,647	0	0	0	0
010301 職員待遇	26,057,647	0	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	1,278,808	0	0	0	0
010401 約聘人員酬金	1,278,808	0	0	0	0
0105 技工及工友待遇	6,370,744	0	0	0	0
010501 技工及工友待遇	6,370,744	0	0	0	0
0111 獎金	12,180,512	0	0	195,000	0
011101 考績獎金	5,843,176	0	0	0	0
011110 年終工作獎金	6,337,336	0	0	195,000	0
0121 其他給與	670,504	0	0	0	305,000
012111 婚喪及生育補助	0	0	0	0	0
012121 子女教育補助	0	0	0	0	305,000
012131 休假補助	670,504	0	0	0	0
0131 加班值班費	541,032	0	0	0	0
013101 超時加班費	406,492	0	0	0	0
013102 不休假加班費	45,665	0	0	0	0
013103 值班費	88,875	0	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	0	31,638,308
014201 退休退職給付	0	0	0	0	31,638,308
0143 退休離職儲金	2,412,703	0	0	0	0
014302 公務人員提撥金	2,058,944	0	0	0	0
014305 約聘僱人員提撥金	67,137	0	0	0	0
014306 技工及工友提撥金	286,622	0	0	0	0
0151 保險	2,355,552	0	0	0	0
015101 健保保險補助	1,188,750	0	0	0	0
015102 公保保險補助	696,976	0	0	0	0
015103 勞保保險補助	469,826	0	0	0	0

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 1頁之 2

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				合計
0100 人事費	1,081,385				85,087,195
0103 法定編制人員待遇	0				26,057,647
010301 職員待遇	0				26,057,647
0104 約聘僱人員待遇	0				1,278,808
010401 約聘人員酬金	0				1,278,808
0105 技工及工友待遇	0				6,370,744
010501 技工及工友待遇	0				6,370,744
0111 獎金	0				12,375,512
011101 考績獎金	0				5,843,176
011110 年終工作獎金	0				6,532,336
0121 其他給與	1,081,385				2,056,889
012111 婚喪及生育補助	597,585				597,585
012121 子女教育補助	483,800				788,800
012131 休假補助	0				670,504
0131 加班值班費	0				541,032
013101 超時加班費	0				406,492
013102 不休假加班費	0				45,665
013103 值班費	0				88,875
0142 退休退職給付	0				31,638,308
014201 退休退職給付	0				31,638,308
0143 退休離職儲金	0				2,412,703
014302 公務人員提撥金	0				2,058,944
014305 約聘僱人員提撥金	0				67,137
014306 技工及工友提撥金	0				286,622
0151 保險	0				2,355,552
015101 健保保險補助	0				1,188,750
015102 公保保險補助	0				696,976
015103 勞保保險補助	0				469,826

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 2頁之 1

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

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	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問金調整準備	公務人員退休撫卹給付
0200 業務費	2,068,620	13,690,754	0	0	0
0201 教育訓練費	148,000	9,000	0	0	0
020101 教育費	100,000	0	0	0	0
020102 訓練費	48,000	9,000	0	0	0
0202 水電費	0	1,235,767	0	0	0
020201 水費	0	128,045	0	0	0
020202 電費	0	806,670	0	0	0
020299 其他動力費	0	301,052	0	0	0
0203 通訊費	461,381	36,560	0	0	0
020302 一般通訊費	461,381	36,560	0	0	0
0212 權利使用費	0	6,000	0	0	0
021201 權利使用費	0	6,000	0	0	0
0215 資訊服務費	0	821,998	0	0	0
021501 資訊操作維護費	0	821,998	0	0	0
0221 稅捐及規費	65,700	0	0	0	0
022101 稅捐	37,670	0	0	0	0
022102 規費	28,030	0	0	0	0
0231 保險費	61,091	7,440	0	0	0
023101 法定責任保險	23,792	0	0	0	0
023102 對業務活動保險	0	7,440	0	0	0
023103 對財產保險	37,299	0	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	0	4,147,290	0	0	0
025002 出席費	0	116,000	0	0	0
025003 講座鐘點費	0	3,637,902	0	0	0
025004 稿費	0	373,688	0	0	0
025005 考試及其他作業費	0	19,700	0	0	0
0262 國內組織會費	0	20,000	0	0	0
026201 國內組織會費	0	20,000	0	0	0

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 2頁之 2

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

經資門併計

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				合計
0200 業務費	0				15,759,374
0201 教育訓練費	0				157,000
020101 教育費	0				100,000
020102 訓練費	0				57,000
0202 水電費	0				1,235,767
020201 水費	0				128,045
020202 電費	0				806,670
020299 其他動力費	0				301,052
0203 通訊費	0				497,941
020302 一般通訊費	0				497,941
0212 權利使用費	0				6,000
021201 權利使用費	0				6,000
0215 資訊服務費	0				821,998
021501 資訊操作維護費	0				821,998
0221 稅捐及規費	0				65,700
022101 稅捐	0				37,670
022102 規費	0				28,030
0231 保險費	0				68,531
023101 法定責任保險	0				23,792
023102 對業務活動保險	0				7,440
023103 對財產保險	0				37,299
0250 按日按件計資酬金	0				4,147,290
025002 出席費	0				116,000
025003 講座鐘點費	0				3,637,902
025004 稿費	0				373,688
025005 考試及其他作業費	0				19,700
0262 國內組織會費	0				20,000
026201 國內組織會費	0				20,000

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 3頁之 1

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

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	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問金調整準備	公務人員退休撫卹給付
0271 物品	135,699	348,028	0	0	0
027101 消耗品	53,984	140,445	0	0	0
027102 非消耗品	23,685	207,583	0	0	0
027103 油料	58,030	0	0	0	0
0279 一般事務費	605,228	4,750,471	0	0	0
027901 一般事務費	605,228	4,750,471	0	0	0
0282 房屋建築養護費	163,200	0	0	0	0
028201 房屋建築養護費	163,200	0	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	78,456	0	0	0	0
028301 車輛及辦公器具養護費	78,456	0	0	0	0
0284 設施及機械 設備養護費	178,675	1,029,947	0	0	0
028401 設施及機械 設備養護費	178,675	1,029,947	0	0	0
0291 國內旅費	119,083	819,265	0	0	0
029101 國內旅費	119,083	819,265	0	0	0
0293 國外旅費	0	145,000	0	0	0
029301 國外旅費	0	145,000	0	0	0
0295 短程車資	0	313,988	0	0	0
029501 短程車資	0	313,988	0	0	0
0299 特別費	52,107	0	0	0	0
029901 特別費	52,107	0	0	0	0
0300 設備及投資	416,998	1,876,715	5,105,537	0	0
0302 房屋建築及設備費	0	0	5,105,537	0	0
030299 其他房屋	0	0	5,105,537	0	0
0306 資訊軟硬體 設備費	0	1,595,197	0	0	0
030601 硬體設備費	0	1,080,149	0	0	0
030606 軟體購置費	0	515,048	0	0	0
0319 雜項設備費	416,998	281,518	0	0	0
031901 雜項設備費	416,998	281,518	0	0	0

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 3頁之 2

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				合 計
0271 物品	0				483,727
027101 消耗品	0				194,429
027102 非消耗品	0				231,268
027103 油料	0				58,030
0279 一般事務費	0				5,355,699
027901 一般事務費	0				5,355,699
0282 房屋建築養護費	0				163,200
028201 房屋建築養護費	0				163,200
0283 車輛及辦公器具養護費	0				78,456
028301 車輛及辦公器具養護費	0				78,456
0284 設施及機械設備養護費	0				1,208,622
028401 設施及機械設備養護費	0				1,208,622
0291 國內旅費	0				938,348
029101 國內旅費	0				938,348
0293 國外旅費	0				145,000
029301 國外旅費	0				145,000
0295 短程車資	0				313,988
029501 短程車資	0				313,988
0299 特別費	0				52,107
029901 特別費	0				52,107
0300 設備及投資	0				7,399,250
0302 房屋建築及設備費	0				5,105,537
030299 其他房屋	0				5,105,537
0306 資訊軟硬體設備費	0				1,595,197
030601 硬體設備費	0				1,080,149
030606 軟體購置費	0				515,048
0319 雜項設備費	0				698,516
031901 雜項設備費	0				698,516

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 4頁之 1

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

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	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問金調整準備	公務人員退休撫卹給付
0400 獎補助費	378,000	0	0	0	0
0475 獎勵及慰問	378,000	0	0	0	0
047502 慰問金	378,000	0	0	0	0
合 計	54,731,120	15,567,469	5,105,537	195,000	31,943,308

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第7號第 4頁之 2

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 07 月 31 日止

單位：新臺幣元

經費門併計

用 途 別 科 目	業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				合 計
0400 獎補助費	0				378,000
0475 獎勵及慰問	0				378,000
047502 慰問金	0				378,000
合 計	1,081,385				108,623,819

編 製 日 期 ： 中 華 民 國 104 年 8 月 日