

行政院人事行政總處地方行政研習中心

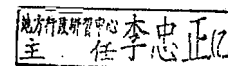
# 會計月報

中華民國 105 年 2 月份

主辦會計人員



機關長官



地方行政研習中心  
歲入累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	10			0700000000-9 財產收入	120,000 0	120,000	15,000	9,650 17,150	0	2,150		
				0703330000-7 地方行政研習中心	120,000 0	120,000	15,000	9,650 17,150	0	2,150		
			01	0703330100-1 財產孳息	90,000 0	90,000	15,000	7,500 15,000	0	0		
				02	0703330106-8 租金收入	90,000 0	90,000	15,000	7,500 15,000	0	0	
			02		0703330600-4 廢舊物資售價	30,000 0	30,000	0	2,150 2,150	0	2,150	
				07	10		1100000000-2 其他收入	656,000 0	656,000	108,000	12,300 156,520	0
			1103330000-0 地方行政研習中心				656,000 0	656,000	108,000	12,300 156,520	0	48,520
			01			1103330900-1 雜項收入	656,000 0	656,000	108,000	12,300 156,520	0	48,520
						02	1103330909-6 其他雜項收入	656,000 0	656,000	108,000	12,300 156,520	0
			合計				776,000 0	776,000	123,000	21,950 173,670	0	50,670

# 地方行政研習中心

## 經費累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數			
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	預付數	
02.			05	01	0003000000-1 行政院主管	127,177,000	0	127,177,000	30,995,000	6,674,141	8,554,750
					0	0		22,440,250	6,185,620		
					0	0		0			
					0003330000-9 地方行政研習中心	127,177,000	0	127,177,000	30,995,000	6,674,141	8,554,750
					0	0		22,440,250	6,185,620		
					0	0		0			
					3303330100-9 一般行政	82,089,000	0	82,089,000	27,675,000	5,513,101	6,570,294
					0	0		21,104,706	5,928,775		
					0	0		0			
					01 人事費	77,794,000	0	77,794,000	26,817,000	5,115,456	6,207,839
					0	0		20,609,161	5,872,007		
					0	0		0			
					02 業務費	3,225,000	0	3,225,000	550,000	213,645	254,155
					0	0		295,845	56,768		
					0	0		0			
					03 設備及投資	446,000	0	446,000	100,000	0	84,300
					0	0		15,700	0		
					0	0		0			
					04 獎補助費	624,000	0	624,000	208,000	184,000	24,000
					0	0		184,000	0		
					0	0		0			

# 地方行政研習中心

## 經費累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (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 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
		02		3303330200-3 地方公務人員訓練	38,488,000	0	38,488,000	3,190,000	1,157,611	1,857,885
					0	0			1,332,115	256,845
					0	0			0	
				02 業務費	33,777,000	0	33,777,000	2,278,000	1,157,611	945,885
					0	0			1,332,115	256,845
					0	0			0	
				03 設備及投資	4,711,000	0	4,711,000	912,000	0	912,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		3303339000-3 一般建築及設備	6,000,000	0	6,000,000	130,000	3,429	126,571
					0	0			3,429	0
					0	0			0	
			01	3303339002-9 營建工程	6,000,000	0	6,000,000	130,000	3,429	126,571
					0	0			3,429	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	6,000,000	0	6,000,000	130,000	3,429	126,571
					0	0			3,429	0
					0	0			0	
		04		3303339800-0 第一預備金	600,000	0	600,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

地方行政研習中心

經費累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (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 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	預付數	
02				09 預備金	600,000	0	600,000	0	0	0	
				0	0		0	0	0		
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	496,400	0	496,400	496,400	0	496,400	
				0	0		0		496,400		
				0	0		0				
				01 人事費	496,400	0	496,400	496,400	0	496,400	
				0	0		0		496,400		
				0	0		0				
				05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	15,610,142	0	15,610,142
0	0		15,610,142						0		
0	0		0								
01 人事費	15,610,142	0	15,610,142					15,610,142	0	0	
0	0		15,610,142						0		
0	0		0								
合計	143,283,542	0	143,283,542					47,101,542	6,674,141	9,051,150	
0	0		38,050,392						6,682,020		
0	0		0								

# 地方行政研習中心

## 平衡表

中華民國105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,571,006	2 負債	8,488,586
11 流動資產	15,571,006	21 流動負債	8,488,586
110103 專戶存款	8,385,253	211201 存人保證金	2,163,428
110104 零用金	400,000	211301 應付代收款	2,450,213
110701 暫付款	103,333	211401 應付保管款	3,874,945
110901 預付款	6,682,020	3 淨資產	7,082,420
111201 存出保證金	400	31 資產負債淨額	7,082,420
		310101 資產負債淨額	7,082,420
合 計	15,571,006	合 計	15,571,006
附註:		附註:	
1903 保證品	600,000	2903 應付保證品	600,000

地方行政研習中心

資本資產表

中華民國105年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	398,271,686	資本資產總額	398,908,206
土地	169,603,080	資本資產總額	398,908,206
土地改良物	419,500		
房屋建築及設備	137,309,455		
機械及設備	44,040,003		
交通及運輸設備	13,041,004		
雜項設備	33,858,644		
無形資產	636,520		
無形資產	636,520		
合 計	398,908,206	合 計	398,908,206

備註:

地方行政研習中心  
資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105年02月29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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	127,150,956	0	42,452,124	0	0	169,603,080
土地改良物	419,500	0	0	0	0	419,500
房屋建築及設備	137,309,455	0	0	0	0	137,309,455
機械及設備	43,995,273	0	44,730	0	0	44,040,003
交通及運輸設備	13,041,004	0	0	0	0	13,041,004
雜項設備	33,633,118	0	286,826	61,300	0	33,858,644
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	355,549,306	0	42,783,680	61,300	0	398,271,686
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	636,520	0	0	0	0	636,520
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	636,520	0	0	0	0	636,520
合計	356,185,826	0	42,783,680	61,300	0	398,908,206

備註「本年度增加數」與當期設備及投資支出之差異為1.跨年度經費購置財產297,626元(-)；2.土地調高公告地價42,452,124元(-)；3.電腦設備於104年12月份報廢後，經評估尚可使用，於本月份重新入財產帳18,230元(-)；4.空污費3,429元俟工程完工後一併列財產帳(+)。



地方行政研習中心  
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29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	地方公務人員訓練	營建工程	公務人員退休撫卹給付	合計
01 人事費	20,609,161	0	0	15,610,142	36,219,303
0103 法定編制人員待遇	9,869,934	0	0	0	9,869,934
010301 職員待遇	9,869,934	0	0	0	9,869,934
0104 約聘僱人員待遇	479,553	0	0	0	479,553
010401 約聘人員酬金	479,553	0	0	0	479,553
0105 技工及工友待遇	2,375,333	0	0	0	2,375,333
010501 技工及工友待遇	2,375,333	0	0	0	2,375,333
0111 獎金	6,649,728	0	0	0	6,649,728
011110 年終工作獎金	6,649,728	0	0	0	6,649,728
0121 其他給與	201,739	0	0	0	201,739
012131 休假補助	201,739	0	0	0	201,739
0131 加班值班費	53,130	0	0	0	53,130
013101 超時加班費	37,005	0	0	0	37,005

地方行政研習中心  
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29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	地方公務人員訓練	營建工程	公務人員退休撫卹給付	合計
013103 值班費	16,125	0	0	0	16,125
0142 退休 退職給付	0	0	0	15,610,142	15,610,142
014201 退休 退職給付	0	0	0	15,610,142	15,610,142
0143 退休 離職儲金	695,086	0	0	0	695,086
014302 公務人員提撥金	583,930	0	0	0	583,930
014305 約聘僱人員提撥金	19,182	0	0	0	19,182
014306 技工及工友提撥金	91,974	0	0	0	91,974
0151 保險	284,658	0	0	0	284,658
015102 公保保險補助	214,321	0	0	0	214,321
015103 勞保保險補助	70,337	0	0	0	70,337
02 業務費	295,845	1,332,115	0	0	1,627,960
0202 水電費	0	277,616	0	0	277,616
020201 水費	0	32,115	0	0	32,115

地方行政研習中心  
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29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	地方公務人員訓練	營建工程	公務人員退休撫卹給付	合計
020202 電費	0	177,941	0	0	177,941
020299 其他動力費	0	67,560	0	0	67,560
0203 通訊費	11,654	69,364	0	0	81,018
020302 一般通訊費	11,654	69,364	0	0	81,018
0212 權利使用費	0	15,565	0	0	15,565
021201 權利使用費	0	15,565	0	0	15,565
0215 資訊服務費	0	23,583	0	0	23,583
021501 資訊操作維護費	0	23,583	0	0	23,583
0221 稅捐及規費	160	0	0	0	160
022102 規費	160	0	0	0	160
0231 保險費	0	5,368	0	0	5,368
023102 對業務活動保險	0	5,368	0	0	5,368
0250 按日按件計資酬金	0	383,498	0	0	383,498

地方行政研習中心  
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29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	地方公務人員訓練	營建工程	公務人員退休撫卹給付	合計
025002 出席費	0	14,000	0	0	14,000
025003 講座鐘點費	0	330,400	0	0	330,400
025004 稿費	0	35,098	0	0	35,098
025005 考試及其他作業費	0	4,000	0	0	4,000
0271 物品	33,282	101,984	0	0	135,266
027101 消耗品	8,200	38,277	0	0	46,477
027102 非消耗品	16,930	63,707	0	0	80,637
027103 油料	8,152	0	0	0	8,152
0279 一般事務費	183,348	309,200	0	0	492,548
027901 一般事務費	183,348	309,200	0	0	492,548
0282 房屋建築養護費	5,400	0	0	0	5,400
028201 房屋建築養護費	5,400	0	0	0	5,400
0283 車輛及辦公器具養護費	29,995	0	0	0	29,995

地方行政研習中心  
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29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	地方公務人員訓練	營建工程	公務人員退休撫卹給付	合計
028301 車輛及辦公器具養護費	29,995	0	0	0	29,995
0284 設施及機械設備養護費	2,400	40,758	0	0	43,158
028401 設施及機械設備養護費	2,400	40,758	0	0	43,158
0291 國內旅費	9,420	80,970	0	0	90,390
029101 國內旅費	9,420	80,970	0	0	90,390
0295 短程車資	0	24,209	0	0	24,209
029501 短程車資	0	24,209	0	0	24,209
0299 特別費	20,186	0	0	0	20,186
029901 特別費	20,186	0	0	0	20,186
03 設備及投資	15,700	0	3,429	0	19,129
0302 房屋建築及設備費	0	0	3,429	0	3,429
030299 其他房屋	0	0	3,429	0	3,429
0319 雜項設備費	15,700	0	0	0	15,700

地方行政研習中心  
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國105年01月01日至105年02月29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	地方公務人員訓練	營建工程	公務人員退休撫卹給付	合計
031901 雜項設備費	15,700	0	0	0	15,700
04 獎補助費	184,000	0	0	0	184,000
0475 獎勵及慰問	184,000	0	0	0	184,000
047502 慰問金	184,000	0	0	0	184,000
合計	21,104,706	1,332,115	3,429	15,610,142	38,050,392

地方行政研習中心  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+(7)+ (8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	173,670	0	0	0	0	0	0	0	0	173,670
本年度收入	173,670	0	0	0	0	0	0	0	0	173,670
070330106 租金收入	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000
070330600 廢舊物資售價	2,150	0	0	0	0	0	0	0	0	2,150
110330909 其他雜項收入	156,520	0	0	0	0	0	0	0	0	156,520
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	0

地方行政研習中心  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繼付公庫數 (10)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+(7)+ (8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	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	0



地方行政研習中心  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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 (10)
		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)			
支出合計數	38,050,392	6,682,020	0	0	400,000	0	0	0	45,132,412	1,969,130
本年度支出	38,050,392	6,682,020	0	0	400,000	0	0	0	45,132,412	1,969,130
一、本年度經費	22,440,250	6,185,620	0	0	400,000	0	0	0	29,025,870	1,969,130
330330100 一般行政	21,104,706	5,847,565	0	0	0	0	0	0	26,952,271	722,729
3303330200 地方公務人員訓練	1,332,115	338,055	0	0	400,000	0	0	0	2,070,170	1,119,830
3303339002 營建工程	3,429	0	0	0	0	0	0	0	3,429	126,571
二、統籌科目	15,610,142	496,400	0	0	0	0	0	0	16,106,542	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	15,610,142	0	0	0	0	0	0	0	15,610,142	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	0	496,400	0	0	0	0	0	0	496,400	0
以前年度支出	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

地方行政研習中心

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年02月29日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	12,781,131	45,306,082
公庫撥入數	12,759,181	45,132,412
財產收入	9,650	17,150
其他收入	12,300	156,520
支出	6,696,091	38,224,062
繳付公庫數	21,950	173,670
人事支出	5,115,456	36,219,303
業務支出	1,371,256	1,627,960
設備及投資支出	3,429	19,129
獎補助支出	184,000	184,000
收支餘絀	6,085,040	7,082,020