

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
(原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 106 年 8 月份

主辦會計人員 邵雅雯(甲)

機關長官 志忠(乙)

行政院人事行政總處公務人力發展學院

歲入累計表

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	01	01	0700000000-9 財產收入	120,000	120,000	60,000	7,500	0	50,949				
				0			110,949							
				0703330000-7 地方行政研習中心	120,000	120,000	60,000	7,500	0	50,949				
				0			110,949							
				0703330100-1 財產孳息	90,000	90,000	60,000	7,500	0	0				
				0			60,000							
				0703330106-8 租金收入	90,000	90,000	60,000	7,500	0	0				
				0			60,000							
				0703330600-4 廢舊物資售價	30,000	30,000	0	0	0	50,949				
				0			50,949							
				07	10	01	01	1100000000-2 其他收入	669,000	669,000	405,000	174,404	0	121,796
								0			526,796			
1103330000-0 地方行政研習中心	669,000	669,000	405,000					174,404	0	121,796				
0			526,796											
1103330900-1 雜項收入	669,000	669,000	405,000					174,404	0	121,796				
0			526,796											
1103330909-6 其他雜項收入	669,000	669,000	405,000					174,404	0	116,014				
0			521,014											
1103330901-4 收回以前年度歲出	0	0	0					0	0	5,782				
0			5,782											

行政院人事行政總處公務人力發展學院

歲入累計表

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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)		
				合計	789,000 0	789,000	465,000	181,904 637,745	0	172,745

# 行政院人事行政總處公務人力發展學院

## 經費累計表

中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

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	應付數(3)	
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
02				0003000000-1 行政院主管	126,917,000	0	127,062,000	85,243,000	8,830,513	11,643,900	
					0	0			73,599,100	6,364,233	
					145,000	0			0		
	05			0003330000-9 地方行政研習中心	126,917,000	0	127,062,000	85,243,000	8,830,513	11,643,900	
					0	0			73,599,100	6,364,233	
					145,000	0			0		
		01		3303330100-9 一般行政	79,935,000	0	80,080,000	60,137,000	7,680,712	503,210	
					0	0			59,633,790	184,849	
					145,000	0			0		
				01 人事費	76,294,000	0	76,294,000	57,587,000	7,415,820	76,714	
					0	0			57,510,286	77,857	
					0	0			0		
				02 業務費	3,111,000	0	3,256,000	2,190,000	264,892	299,096	
					0	0			1,890,904	106,992	
					145,000	0			0		
				03 設備及投資	284,000	0	284,000	199,000	0	102,400	
					0	0			96,600	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	246,000	0	246,000	161,000	0	25,000	
					0	0			136,000	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

中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

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		應付數(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
		02		3303330200-3 地方公務人員訓練	37,670,000	0	38,125,000	25,081,000	1,149,801	11,115,690	
					0	0			13,965,310	6,179,384	
					455,000	0			0		
			02	業務費	31,750,000	0	32,205,000	21,187,000	1,012,010	9,801,226	
					0	0			11,385,774	6,179,384	
					455,000	0			0		
			03	設備及投資	5,920,000	0	5,920,000	3,894,000	137,791	1,314,464	
					0	0			2,579,536	0	
					0	0			0		
		03		3303339000-3 一般建築及設備	8,712,000	0	8,712,000	25,000	0	25,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		3303339002-9 營建工程	8,712,000	0	8,712,000	25,000	0	25,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			03	設備及投資	8,712,000	0	8,712,000	25,000	0	25,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		3303339800-0 第一預備金	600,000	0	145,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					-455,000	0			0		

行政院人事行政總處公務人力發展學院

經費累計表

中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

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		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)	
02				09 預備金	600,000	0	145,000	0	0
					0	0		0	0
					-455,000	0		0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,100	0	481,100	481,100	0
					0	0		481,100	0
05				01 人事費	481,100	0	481,100	481,100	0
					0	0		481,100	0
					0	0		0	
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	33,146,195	0	33,146,195	33,146,195	0
					0	0		33,146,195	0
					0	0		0	
				01 人事費	33,146,195	0	33,146,195	33,146,195	0
					0	0		33,146,195	0
					0	0		0	
				合計	160,544,295	0	160,689,295	118,870,295	8,830,513
					0	0		107,226,395	6,364,233
					145,000	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106年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	22,748,471	2 負債	15,983,838
11 流動資產	22,748,471	21 流動負債	15,983,838
110103 專戶存款	15,975,438	211201 存入保證金	3,688,999
110104 零用金	400,000	211301 應付代收款	8,006,671
110701 暫付款	8,400	211401 應付保管款	4,288,168
110901 預付款	6,364,233	3 淨資產	6,764,633
111201 存出保證金	400	31 資產負債淨額	6,764,633
		310101 資產負債淨額	6,764,633
合 計	22,748,471	合 計	22,748,471

附註：

行政院人事行政總處公務人力發展學院

資本資產表

中華民國106年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	283,197,026	資本資產總額	286,598,553
土地	169,603,080	資本資產總額	286,598,553
土地改良物	343,358		
房屋建築及設備	95,433,665		
機械及設備	8,910,829		
交通及運輸設備	2,274,119		
雜項設備	6,631,975		
無形資產	3,401,527		
無形資產	3,401,527		
合 計	286,598,553	合 計	286,598,553
備註:			



行政院人事行政總處公務人力發展學院

資本資產變動表

中華民國106年01月01日至106年08月31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	169,603,080	0	0	0	0	169,603,080
土地改良物	419,500	-48,454	0	0	-27,688	343,358
房屋建築及設備	140,878,447	-43,044,700	0	0	-2,400,082	95,433,665
機械及設備	46,182,100	-36,480,546	1,116,792	58,392	-1,849,125	8,910,829
交通及運輸設備	14,392,684	-12,432,833	563,750	3,717	-245,765	2,274,119
雜項設備	39,361,950	-33,220,921	1,676,235	38,094	-1,147,195	6,631,975
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	410,837,761	-125,227,454	3,356,777	100,203	-5,669,855	283,197,026
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	3,352,421	0	505,741	456,635	0	3,401,527
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	3,352,421	0	505,741	456,635	0	3,401,527
合計	414,190,182	-125,227,454	3,862,518	556,838	-5,669,855	286,598,553

備註 預算採購增加數3,862,518元，較設備及投資預算執行數2,676,136元，增加1,186,382元，主要係文教大樓暨宿舍區智慧化改善工程內政部補助款641,606元，另文教大樓暨宿舍區智慧化改善工程自付款、冷暖氣機及電子郵件系統50人授權等計544,776元入9月帳。

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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	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
01 人事費	57,510,286	0	33,146,195	481,100	91,137,581
0103 法定編制人員待遇	30,011,184	0	0	0	30,011,184
010301 職員待遇	30,011,184	0	0	0	30,011,184
0104 約聘僱人員待遇	1,438,659	0	0	0	1,438,659
010401 約聘人員酬金	1,438,659	0	0	0	1,438,659
0105 技工及工友待遇	6,549,507	0	0	0	6,549,507
010501 技工及工友待遇	6,549,507	0	0	0	6,549,507
0111 獎金	12,983,573	0	0	0	12,983,573
011101 考績獎金	6,120,654	0	0	0	6,120,654
011102 特殊公勤獎賞	77,400	0	0	0	77,400
011110 年終工作獎金	6,785,519	0	0	0	6,785,519
0121 其他給與	559,353	0	0	481,100	1,040,453
012121 子女教育補助	0	0	0	481,100	481,100

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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	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
012131 休假補助	559,353	0	0	0	559,353
0131 加班值班費	709,140	0	0	0	709,140
013101 超時加班費	277,567	0	0	0	277,567
013102 不休假加班費	340,448	0	0	0	340,448
013103 值班費	91,125	0	0	0	91,125
0142 退休退職給付	0	0	33,146,195	0	33,146,195
014201 退休退職給付	0	0	33,146,195	0	33,146,195
0143 退休離職儲金	2,630,721	0	0	0	2,630,721
014302 公務人員提撥金	2,290,779	0	0	0	2,290,779
014305 約聘僱人員提撥金	76,728	0	0	0	76,728
014306 技工及工友提撥金	263,214	0	0	0	263,214
0151 保險	2,628,149	0	0	0	2,628,149
015101 健保保險補助	1,322,912	0	0	0	1,322,912

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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	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
015102 公保保險補助	842,217	0	0	0	842,217
015103 勞保保險補助	463,020	0	0	0	463,020
02 業務費	1,890,904	11,385,774	0	0	13,276,678
0201 教育訓練費	20,000	0	0	0	20,000
020101 教育費	20,000	0	0	0	20,000
0202 水電費	0	1,020,580	0	0	1,020,580
020201 水費	0	100,505	0	0	100,505
020202 電費	0	682,255	0	0	682,255
020299 其他動力費	0	237,820	0	0	237,820
0203 通訊費	369,681	3,880	0	0	373,561
020302 一般通訊費	369,681	3,880	0	0	373,561
0215 資訊服務費	0	1,769,077	0	0	1,769,077
021501 資訊操作維護費	0	1,754,111	0	0	1,754,111

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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	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
021503 雲端服務費	0	14,966	0	0	14,966
0221 稅捐及規費	41,350	0	0	0	41,350
022101 稅捐	22,460	0	0	0	22,460
022102 規費	18,890	0	0	0	18,890
0231 保險費	44,467	9,720	0	0	54,187
023101 法定責任保險	5,578	0	0	0	5,578
023102 對業務活動保險	0	9,720	0	0	9,720
023103 對財產保險	38,889	0	0	0	38,889
0250 按日按件計資酬金	0	3,071,582	0	0	3,071,582
025002 出席費	0	108,000	0	0	108,000
025003 講座鐘點費	0	2,939,582	0	0	2,939,582
025004 稿費	0	24,000	0	0	24,000
0271 物品	97,580	169,850	0	0	267,430

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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	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
027101 消耗品	2,748	49,528	0	0	52,276
027102 非消耗品	55,227	120,322	0	0	175,549
027103 油料	39,605	0	0	0	39,605
0279 一般事務費	573,855	3,297,216	0	0	3,871,071
027901 一般事務費	573,855	3,297,216	0	0	3,871,071
0282 房屋建築養護費	363,450	0	0	0	363,450
028201 房屋建築養護費	363,450	0	0	0	363,450
0283 車輛及辦公器具養護費	71,566	0	0	0	71,566
028301 車輛及辦公器具養護費	71,566	0	0	0	71,566
0284 設施及機械設備養護費	193,455	1,039,494	0	0	1,232,949
028401 設施及機械設備養護費	193,455	1,039,494	0	0	1,232,949
0291 國內旅費	110,450	675,681	0	0	786,131
029101 國內旅費	110,450	675,681	0	0	786,131

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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	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
0293 國外旅費	0	129,662	0	0	129,662
029301 國外旅費	0	129,662	0	0	129,662
0295 短程車資	0	199,032	0	0	199,032
029501 短程車資	0	199,032	0	0	199,032
0299 特別費	5,050	0	0	0	5,050
029901 特別費	5,050	0	0	0	5,050
03 設備及投資	96,600	2,579,536	0	0	2,676,136
0302 房屋建築及設備費	0	90,187	0	0	90,187
030299 其他房屋	0	90,187	0	0	90,187
0306 資訊軟硬體設備費	0	887,741	0	0	887,741
030601 硬體設備費	0	475,000	0	0	475,000
030606 軟體購置費	0	412,741	0	0	412,741
0319 雜項設備費	96,600	1,601,608	0	0	1,698,208

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

經資門併計

中華民國106年01月01日至106年08月31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	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
031901 雜項設備費	96,600	1,601,608	0	0	1,698,208
04 獎補助費	136,000	0	0	0	136,000
0475 獎勵及慰問	136,000	0	0	0	136,000
047502 慰問金	136,000	0	0	0	136,000
合計	59,633,790	13,965,310	33,146,195	481,100	107,226,395



行政院人事行政總處公務人力發展學院

收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

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	637,745	0	0	0	0	0	0	0	0	637,745
本年度收入	637,745	0	0	0	0	0	0	0	0	637,745
0703330106 租金收入	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000
0703330600 廢舊物資售價	50,949	0	0	0	0	0	0	0	0	50,949
1103330901 收回以前年度歲出	5,782	0	0	0	0	0	0	0	0	5,782
1103330909 其他雜項收入	521,014	0	0	0	0	0	0	0	0	521,014
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

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

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						剔除經費 (9)	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)		
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
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
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

行政院人事行政總處公務人力發展學院  
支出實現數與公庫撥入數分析表

中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

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
		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	107,226,395	6,364,233	0	0	400,000	0	0	0	113,990,628	4,879,667
本年度支出	107,226,395	6,364,233	0	0	400,000	0	0	0	113,990,628	4,879,667
一、本年度經費	73,599,100	6,364,233	0	0	400,000	0	0	0	80,363,333	4,879,667
3303330100 一般行政	59,633,790	184,849	0	0	100,000	0	0	0	59,918,639	218,361
3303330200 地方公務人員訓練	13,965,310	6,179,384	0	0	300,000	0	0	0	20,444,694	4,636,306
3303339002 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,000
二、統籌科目	33,627,295	0	0	0	0	0	0	0	33,627,295	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	33,146,195	0	0	0	0	0	0	0	33,146,195	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	481,100	0	0	0	0	0	0	0	481,100	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

行政院人事行政總處公務人力發展學院

收入支出彙計表

中華民國106年01月01日至106年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金	額
	本月數	累計數
收入	9,208,854	114,628,373
公庫撥入數	9,026,950	113,990,628
財產收入	7,500	110,949
其他收入	174,404	526,796
支出	9,012,417	107,864,140
繳付公庫數	181,904	637,745
人事支出	7,415,820	91,137,581
業務支出	1,276,902	13,276,678
設備及投資支出	137,791	2,676,136
獎補助支出	0	136,000
收支餘絀	196,437	6,764,233