

公務人員保障暨培訓委員會

會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 邱秀香

機關長官 郝培芝

公務人員保障暨培訓委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)				
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)					
02	58	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	1,580			
					0			1,580					
				0406300000-2 公務人員保障暨培訓委員會	0	0	0	0	0	1,580			
					0			1,580					
				0406300300-6 賠償收入	0	0	0	0	0	1,580			
					0			1,580					
				0406300301-9 一般賠償收入	0	0	0	0	0	1,580			
					0			1,580					
03				54	01	01	0500000000-8 規費收入	7,000	7,000	4,000	1,691	0	7,225
								0			11,225		
	0506300000-8 公務人員保障暨培訓委員會	7,000	7,000				4,000	1,691	0	7,225			
		0						11,225					
	0506300300-1 使用規費收入	7,000	7,000				4,000	1,691	0	7,225			
		0						11,225					
	0506300303-0 資料使用費	7,000	7,000				4,000	1,691	0	7,225			
		0						11,225					
04	64						0700000000-9 財產收入	1,000	1,000	0	0	0	2
								0			2		
				0706300000-9 公務人員保障暨培訓委員會	1,000	1,000	0	0	0	2			
					0			2					

公務人員保障暨培訓委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07	66	01		0706300500-1 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
				0706300100-3 財產孳息	0 0	0	0	0 2	0	2	
				0706300101-6 利息收入	0 0	0	0	0 2	0	2	
				1200000000-8 其他收入	18,000 0	18,000	15,000	2,200 29,400	0	14,400	
				1206300000-8 公務人員保障暨培訓委員會	18,000 0	18,000	15,000	2,200 29,400	0	14,400	
				1206300200-7 雜項收入	18,000 0	18,000	15,000	2,200 29,400	0	14,400	
				1206300201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 8,450	0	8,450	
				1206300210-0 其他雜項收入	18,000 0	18,000	15,000	2,200 20,950	0	5,950	
				合計	26,000 0	26,000	19,000	3,891 42,207	0	23,207	

公務人員保障暨培訓委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
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)	備註 (預付款)
05				0006000000-2 考試院主管						
	04			0006300000-0 公務人員保障暨培訓委員會	183,282,000	0	183,282,000	152,519,000	10,549,292	13,639,498
					0	0			138,879,502	485,072
					0	0			0	
		01		3506300100-1 一般行政	155,474,000	0	156,474,000	137,212,000	9,692,486	9,808,654
					0	0			127,403,346	0
					1,000,000	0			0	
				10 人事費	141,202,000	0	141,202,000	126,034,000	8,669,553	9,396,904
					0	0			116,637,096	0
					0	0			0	
				20 業務費	14,236,000	0	15,232,000	11,138,000	1,022,933	411,750
					0	0			10,726,250	0
					996,000	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	40,000	40,000	0	0
					0	0			40,000	0
					4,000	0			0	
		01		3506300100-1* 一般行政	6,832,000	0	6,832,000	2,950,000	0	43,929
					0	0			2,906,071	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,832,000	0	6,832,000	2,950,000	0	43,929
					0	0			2,906,071	0
					0	0			0	

公務人員保障暨培訓委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(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				3506301100-7 保障暨培訓	19,976,000	0	19,976,000	12,357,000	856,806	3,786,915	
				0	0		8,570,085	485,072			
				0	0		0				
				01	3506301101-0 保障業務	1,442,000	0	1,442,000	1,112,000	20,000	108,809
					0	0		1,003,191	12,000		
					0	0		0			
					20 業務費	1,442,000	0	1,442,000	1,112,000	20,000	108,809
					0	0		1,003,191	12,000		
					0	0		0			
				02	3506301102-2 訓練與進修業務	18,534,000	0	18,534,000	11,245,000	836,806	3,678,106
					0	0		7,566,894	473,072		
					0	0		0			
					20 業務費	18,534,000	0	18,534,000	11,245,000	836,806	3,678,106
					0	0		7,566,894	473,072		
					0	0		0			
				03	3506309800-2 第一預備金	1,000,000	0	0	0	0	0
					0	0		0	0		
					-1,000,000	0		0			
					60 預備金	1,000,000	0	0	0	0	0
					0	0		0	0		
					-1,000,000	0		0			
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,164,550	0	1,164,550	1,164,550	317,700	0
					0	0		1,164,550	0		
					0	0		0			

公務人員保障暨培訓委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(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)		
05				10 人事費	1,164,550	0	1,164,550	1,164,550	317,700	0	
					0	0			1,164,550	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,749,402	0	11,749,402	11,749,402	1,043,690	0	
					0	0			11,749,402	0	
					0	0			0		
29				10 人事費	11,749,402	0	11,749,402	11,749,402	1,043,690	0	
					0	0			11,749,402	0	
					0	0			0		
				3577013500-0 調整軍公教人員待遇準備	3,635,359	0	3,635,359	3,635,359	294,773	0	
					0	0			3,635,359	0	
					0	0			0		
29				10 人事費	3,635,359	0	3,635,359	3,635,359	294,773	0	
					0	0			3,635,359	0	
					0	0			0		
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	104,440	0	104,440	104,440	20,888	0	
					0	0			104,440	0	
					0	0			0		
				10 人事費	104,440	0	104,440	104,440	20,888	0	
					0	0			104,440	0	
					0	0			0		
				合計	199,935,751	0	199,935,751	169,172,751	12,226,343	13,639,498	
					0	0			155,533,253	485,072	
					0	0			0		

公務人員保障暨培訓委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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	保障業務	訓練與進修業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	116,637,096	0	0	3,635,359	11,749,402
1010 政務人員待遇	12,391,386	0	0	501,233	0
1015 法定編制人員待遇	64,243,816	0	0	2,599,223	0
1020 約聘僱人員待遇	2,249,804	0	0	90,210	0
1025 技工及工友待遇	2,299,573	0	0	93,335	0
1030 獎金	19,583,421	0	0	351,358	0
1035 其他給與	786,881	0	0	0	0
1040 加班值班費	1,381,810	0	0	0	0
1045 退休退職給付	185,190	0	0	0	11,749,402
1050 退休離職儲金	6,912,432	0	0	0	0
1055 保險	6,602,783	0	0	0	0
20 業務費	10,726,250	1,003,191	7,566,894	0	0
2003 教育訓練費	57,200	0	2,141,607	0	0
2006 水電費	1,589,734	0	0	0	0
2009 通訊費	420,788	118,366	519,212	0	0
2018 資訊服務費	1,811,902	370,000	635,212	0	0
2021 其他業務租金	382,758	0	3,600	0	0
2024 稅捐及規費	102,520	0	0	0	0
2027 保險費	89,124	0	0	0	0
2030 兼職費	252,000	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,205,395	200,000	2,014,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	25,000	8,000	1,181,790	0	0
2039 委辦費	0	252,000	253,445	0	0

公務人員保障暨培訓委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	104,440	1,164,550	133,290,847		
1010 政務人員待遇	0	0	12,892,619		
1015 法定編制人員待遇	0	0	66,843,039		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	2,340,014		
1025 技工及工友待遇	0	0	2,392,908		
1030 獎金	0	0	19,934,779		
1035 其他給與	0	1,164,550	1,951,431		
1040 加班值班費	0	0	1,381,810		
1045 退休退職給付	104,440	0	12,039,032		
1050 退休離職儲金	0	0	6,912,432		
1055 保險	0	0	6,602,783		
20 業務費	0	0	19,296,335		
2003 教育訓練費	0	0	2,198,807		
2006 水電費	0	0	1,589,734		
2009 通訊費	0	0	1,058,366		
2018 資訊服務費	0	0	2,817,114		
2021 其他業務租金	0	0	386,358		
2024 稅捐及規費	0	0	102,520		
2027 保險費	0	0	89,124		
2030 兼職費	0	0	252,000		
2033 臨時人員酬金	0	0	3,419,395		
2036 按日按件計資酬金	0	0	1,214,790		
2039 委辦費	0	0	505,445		

公務人員保障暨培訓委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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	保障業務	訓練與進修業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2045 國內組織會費	0	10,000	20,000	0	0
2051 物品	725,306	386	125,639	0	0
2054 一般事務費	3,062,204	42,029	618,026	0	0
2063 房屋建築養護費	234,351	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	31,533	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	209,671	0	0	0	0
2072 國內旅費	2,500	0	50,492	0	0
2084 短程車資	2,795	2,410	3,871	0	0
2093 特別費	521,469	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,906,071	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	996,170	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	1,678,056	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	231,845	0	0	0	0
40 獎補助費	40,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	40,000	0	0	0	0
合計	130,309,417	1,003,191	7,566,894	3,635,359	11,749,402

公務人員保障暨培訓委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2045 國內組織會費	0	0	30,000		
2051 物品	0	0	851,331		
2054 一般事務費	0	0	3,722,259		
2063 房屋建築養護費	0	0	234,351		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	31,533		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	209,671		
2072 國內旅費	0	0	52,992		
2084 短程車資	0	0	9,076		
2093 特別費	0	0	521,469		
30 設備及投資*	0	0	2,906,071		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	996,170		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	1,678,056		
3035 雜項設備費*	0	0	231,845		
40 獎補助費	0	0	40,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	40,000		
合計	104,440	1,164,550	155,533,253		

公務人員保障暨培訓委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	42,207	0	0	0	0	0	0	0	42,207
本年度	42,207	0	0	0	0	0	0	0	42,207
0406300301 一般賠償收入	1,580	0	0	0	0	0	0	0	1,580
0506300303 資料使用費	11,225	0	0	0	0	0	0	0	11,225
0706300101 利息收入	2	0	0	0	0	0	0	0	2
1206300201 收回以前年度歲出	8,450	0	0	0	0	0	0	0	8,450
1206300210 其他雜項收入	20,950	0	0	0	0	0	0	0	20,950
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

公務人員保障暨培訓委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
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

公務人員保障暨培訓委員會
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	155,533,253	485,072	0	0	200,000	0	0	0	156,218,325	12,954,426
本年度	155,533,253	485,072	0	0	200,000	0	0	0	156,218,325	12,954,426
一、本年度經費	138,879,502	485,072	0	0	200,000	0	0	0	139,564,574	12,954,426
3506300100 一般行政	130,309,417	0	0	0	200,000	0	0	0	130,509,417	9,652,583
3506301101 保障業務	1,003,191	12,000	0	0	0	0	0	0	1,015,191	96,809
3506301102 訓練與進修業務	7,566,894	473,072	0	0	0	0	0	0	8,039,966	3,205,034
二、統籌科目	16,653,751	0	0	0	0	0	0	0	16,653,751	0
3577013500 調整軍公教人員待遇準備	3,635,359	0	0	0	0	0	0	0	3,635,359	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,749,402	0	0	0	0	0	0	0	11,749,402	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	104,440	0	0	0	0	0	0	0	104,440	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,164,550	0	0	0	0	0	0	0	1,164,550	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

公務人員保障暨培訓委員會

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	20,513,306	2 負債	3,607,864
11 流動資產	4,292,936	21 流動負債	346,329
110103 專戶存款	3,607,864	210302 應付代收款	346,329
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,261,535
110901 預付款	485,072	280301 存入保證金	1,268,012
14 固定資產	11,602,293	280401 應付保管款	1,993,523
140501 機械及設備	23,971,603	3 淨資產	16,905,442
減：140502 累計折舊—機械及設備	-17,681,040	31 資產負債淨額	16,905,442
140601 交通及運輸設備	7,862,799	310101 資產負債淨額	16,905,442
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,336,774		
140701 雜項設備	10,930,185		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,144,480		
16 無形資產	4,618,077		
160102 電腦軟體	4,618,077		
合 計	20,513,306	合 計	20,513,306

附註：

公務人員保障暨培訓委員會

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,255,314	156,260,532
公庫撥入數	12,251,423	156,218,325
罰款及賠償收入	0	1,580
規費收入	1,691	11,225
財產收益	0	2
其他收入	2,200	29,400
支出	12,660,350	157,741,278
繳付公庫數	3,891	42,207
人事支出	10,346,604	133,290,847
業務支出	1,879,739	20,292,505
獎補助支出	0	40,000
財產損失	3,618	3,621
折舊、折耗及攤銷	426,498	4,072,098
收支餘絀	-405,036	-1,480,746

公務人員保障暨培訓委員會
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年10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)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	23,705,431	-15,846,046	266,304	132	-1,834,994	6,290,563
交通及運輸設備	7,906,399	-4,904,280	0	43,600	-432,494	2,526,025
雜項設備	11,002,010	-7,830,638	246,680	318,505	-313,842	2,785,705
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	42,613,840	-28,580,964	512,984	362,237	-2,581,330	11,602,293
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	4,338,155	0	1,412,074	1,132,152	0	4,618,077
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,338,155	0	1,412,074	1,132,152	0	4,618,077
合計	46,951,995	-28,580,964	1,925,058	1,494,389	-2,581,330	16,220,370
備註： 1.固定資產及無形資產增加數1,925,058元=屬預算執行增加數1,909,901元+國有財產署移撥入承德首長宿舍財產15,157元。 2.固定資產及無形資產(屬預算執行增加數)1,909,901元，較設備及投資預算執行數2,906,071元，減少996,170元(本會玉衡樓6樓男女廁所整修工程)，因玉衡樓屬考試院所經管，業另案函請考試院以財產增值方式列帳。 3.本表「電腦軟體」期末帳面金額4,618,077元+考試院體系全球資訊網共用框架擴增資料開放模組增修案及購置軟體、伺服器 etc 332,000元(以業務費預付)=電腦軟體增減結存表之「本期結存」4,950,077元。						

公務人員保障暨培訓委員會
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年10月31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	42,207	156,218,325	156,260,532	收入
	0	156,218,325	156,218,325	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,580	0	1,580	罰款及賠償收入
規費收入	11,225	0	11,225	規費收入
財產收入	2	0	2	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	29,400	0	29,400	其他收入
歲出	155,533,253	2,208,025	157,741,278	支出
	0	42,207	42,207	繳付公庫數
人事費	133,290,847	0	133,290,847	人事支出
業務費	19,296,335	996,170	20,292,505	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	2,906,071	-2,906,071	0	
	0	3,621	3,621	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	4,072,098	4,072,098	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-155,491,046	154,010,300	-1,480,746	收支餘絀

備註:1.折舊、折耗及攤銷4,072,098元=折舊2,939,946元+攤銷1,132,152元。2.財產交易損失3,621元=報廢資產成本362,237元-累計折舊358,616元。