

公務人員保障暨培訓委員會

會計月報

中華民國 111 年 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	600	0	0
						0		2,180		2,180
				0406300000-2 公務人員保障暨培訓委員會	0	0	0	600	0	0
					0			2,180		2,180
				0406300300-6 賠償收入	0	0	0	600	0	0
					0			2,180		2,180
	54	01	01	0406300301-9 一般賠償收入	0	0	0	600	0	0
					0			2,180		2,180
03				0500000000-8 規費收入	7,000	7,000	7,000	2,016	0	0
					0			16,356		9,356
				0506300000-8 公務人員保障暨培訓委員會	7,000	7,000	7,000	2,016	0	0
					0			16,356		9,356
	64	01	01	0506300300-1 使用規費收入	7,000	7,000	7,000	2,016	0	0
					0			16,356		9,356
				0506300303-0 資料使用費	7,000	7,000	7,000	2,016	0	0
					0			16,356		9,356
04				0700000000-9 財產收入	1,000	1,000	1,000	11	0	0
					0			2,013		1,013
	64			0706300000-9 公務人員保障暨培訓委員會	1,000	1,000	1,000	11	0	0
					0			2,013		1,013

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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	1,000	0 2,000	0	0 1,000		
				0706300100-3 財產孳息	0 0	0	0	11 13	0	0 13		
				0706300101-6 利息收入	0 0	0	0	11 13	0	0 13		
				1200000000-8 其他收入	18,000 0	18,000	18,000	2,200 33,800	0	0 15,800		
				1206300000-8 公務人員保障暨培訓委員會	18,000 0	18,000	18,000	2,200 33,800	0	0 15,800		
				1206300200-7 雜項收入	18,000 0	18,000	18,000	2,200 33,800	0	0 15,800		
				1206300201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 8,450	0	0 8,450		
				1206300210-0 其他雜項收入	18,000 0	18,000	18,000	2,200 25,350	0	0 7,350		
				合計	26,000 0	26,000	26,000	4,827 54,349	0	0 28,349		

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	183,282,000	17,865,642	4,827,841
					0	0			168,584,530	9,869,629
					0	0			0	0
		01		3506300100-1 一般行政	155,474,000	0	156,474,000	156,474,000	9,526,528	0
					0	0			147,762,802	8,711,198
					1,000,000	0			0	0
				10 人事費	141,202,000	0	141,202,000	141,202,000	7,016,336	0
					0	0			133,090,802	8,111,198
					0	0			0	0
				20 業務費	14,236,000	0	15,232,000	15,232,000	2,510,192	0
					0	0			14,632,000	600,000
					996,000	0			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	0
		01		3506300100-1* 一般行政	6,832,000	0	6,832,000	6,832,000	3,524,306	0
					0	0			6,774,277	57,723
					0	0			0	0
				30 設備及投資	6,832,000	0	6,832,000	6,832,000	3,524,306	0
					0	0			6,774,277	57,723
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
02			02	3506301100-7 保障暨培訓	19,976,000	0	19,976,000	19,976,000	4,814,808	4,827,841
					0	0			14,047,451	1,100,708
					0	0			0	0
			01	3506301101-0 保障業務	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	308,896	0
					0	0			1,341,292	100,708
					0	0			0	0
				20 業務費	1,442,000	0	1,442,000	1,442,000	308,896	0
					0	0			1,341,292	100,708
					0	0			0	0
			02	3506301102-2 訓練與進修業務	18,534,000	0	18,534,000	18,534,000	4,505,912	4,827,841
					0	0			12,706,159	1,000,000
					0	0			0	0
				20 業務費	18,534,000	0	18,534,000	18,534,000	4,505,912	4,827,841
					0	0			12,706,159	1,000,000
					0	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	0
				60 預備金	1,000,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-1,000,000	0			0	0
					1,164,550	0	1,164,550	1,164,550	0	0
					0	0			1,164,550	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
05				10 人事費	1,164,550	0	1,164,550	1,164,550	0	0
					0	0			1,164,550	0
					0	0			0	0
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,828,429	0	12,828,429	12,828,429	35,337	0
					0	0			12,828,429	0
					0	0			0	0
29				10 人事費	12,828,429	0	12,828,429	12,828,429	35,337	0
					0	0			12,828,429	0
					0	0			0	0
				3577013500-0 調整軍公教人員待遇準備	3,933,483	0	3,933,483	3,933,483	-1,496	0
					0	0			3,933,483	0
					0	0			0	0
29				10 人事費	3,933,483	0	3,933,483	3,933,483	-1,496	0
					0	0			3,933,483	0
					0	0			0	0
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	125,328	0	125,328	125,328	0	0
					0	0			125,328	0
					0	0			0	0
				10 人事費	125,328	0	125,328	125,328	0	0
					0	0			125,328	0
					0	0			0	0
				合計	201,333,790	0	201,333,790	201,333,790	17,899,483	4,827,841
					0	0			186,636,320	9,869,629
					0	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12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	133,090,802	0	0	3,933,483	12,828,429
1010 政務人員待遇	13,517,466	0	0	546,783	0
1015 法定編制人員待遇	70,103,437	0	0	2,836,247	0
1020 約聘僱人員待遇	2,433,858	0	0	97,590	0
1025 技工及工友待遇	2,500,863	0	0	101,505	0
1030 獎金	19,598,421	0	0	351,358	0
1035 其他給與	1,494,191	0	0	0	0
1040 加班值班費	6,494,639	0	0	0	0
1045 退休退職給付	185,190	0	0	0	12,828,429
1050 退休離職儲金	8,305,995	0	0	0	0
1055 保險	8,456,742	0	0	0	0
20 業務費	14,632,000	1,341,292	12,706,159	0	0
2003 教育訓練費	182,951	0	4,004,045	0	0
2006 水電費	1,919,236	0	0	0	0
2009 通訊費	154,268	148,366	961,444	0	0
2018 資訊服務費	3,349,665	511,036	1,225,772	0	0
2021 其他業務租金	507,744	0	3,600	0	0
2024 稅捐及規費	104,735	0	0	0	0
2027 保險費	89,124	0	0	0	0
2030 兼職費	324,000	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,000,936	240,000	3,241,600	0	0
2036 按日按件計資酬金	59,860	20,000	1,411,990	0	0
2039 委辦費	0	360,000	362,065	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12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	125,328	1,164,550	151,142,592		
1010 政務人員待遇	0	0	14,064,249		
1015 法定編制人員待遇	0	0	72,939,684		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	2,531,448		
1025 技工及工友待遇	0	0	2,602,368		
1030 獎金	0	0	19,949,779		
1035 其他給與	0	1,164,550	2,658,741		
1040 加班值班費	0	0	6,494,639		
1045 退休退職給付	125,328	0	13,138,947		
1050 退休離職儲金	0	0	8,305,995		
1055 保險	0	0	8,456,742		
20 業務費	0	0	28,679,451		
2003 教育訓練費	0	0	4,186,996		
2006 水電費	0	0	1,919,236		
2009 通訊費	0	0	1,264,078		
2018 資訊服務費	0	0	5,086,473		
2021 其他業務租金	0	0	511,344		
2024 稅捐及規費	0	0	104,735		
2027 保險費	0	0	89,124		
2030 兼職費	0	0	324,000		
2033 臨時人員酬金	0	0	4,482,536		
2036 按日按件計資酬金	0	0	1,491,850		
2039 委辦費	0	0	722,065		

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12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	934,938	386	150,200	0	0
2054 一般事務費	4,375,141	47,564	1,263,915	0	0
2063 房屋建築養護費	254,901	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	80,724	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	341,042	0	0	0	0
2072 國內旅費	5,300	0	57,552	0	0
2084 短程車資	3,035	3,940	3,976	0	0
2093 特別費	944,400	0	0	0	0
30 設備及投資*	6,774,277	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	996,170	0	0	0	0
3020 機械設備費*	374,714	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	5,109,848	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	293,545	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
小計	154,537,079	1,341,292	12,706,159	3,933,483	12,828,429
20 業務費	0	0	4,827,841	0	0
2003 教育訓練費	0	0	4,827,841	0	0
保留數小計	0	0	4,827,841	0	0
合計	154,537,079	1,341,292	17,534,000	3,933,483	12,828,429

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12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	1,085,524		
2054 一般事務費	0	0	5,686,620		
2063 房屋建築養護費	0	0	254,901		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	80,724		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	341,042		
2072 國內旅費	0	0	62,852		
2084 短程車資	0	0	10,951		
2093 特別費	0	0	944,400		
30 設備及投資*	0	0	6,774,277		
3010 房屋建築及設備費*	0	0	996,170		
3020 機械設備費*	0	0	374,714		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	5,109,848		
3035 雜項設備費*	0	0	293,545		
40 獎補助費	0	0	40,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	40,000		
小計	125,328	1,164,550	186,636,320		
20 業務費	0	0	4,827,841		
2003 教育訓練費	0	0	4,827,841		
保留數小計	0	0	4,827,841		
合計	125,328	1,164,550	191,464,161		

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12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	54,349	0	0	0	0	0	0	0	54,349
本年度	54,349	0	0	0	0	0	0	0	54,349
0406300301 一般賠償收入	2,180	0	0	0	0	0	0	0	2,180
0506300303 資料使用費	16,356	0	0	0	0	0	0	0	16,356
0706300101 利息收入	13	0	0	0	0	0	0	0	13
0706300500 廢舊物資售價	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
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	25,350	0	0	0	0	0	0	0	25,350
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

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12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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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
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12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	186,636,320	0	0	0	0	0	0	0	186,636,320	14,697,470
本年度	186,636,320	0	0	0	0	0	0	0	186,636,320	14,697,470
一、本年度經費	168,584,530	0	0	0	0	0	0	0	168,584,530	14,697,470
3506300100 一般行政	154,537,079	0	0	0	0	0	0	0	154,537,079	8,768,921
3506301101 保障業務	1,341,292	0	0	0	0	0	0	0	1,341,292	100,708
3506301102 訓練與進修業務	12,706,159	0	0	0	0	0	0	0	12,706,159	5,827,841
二、統籌科目	18,051,790	0	0	0	0	0	0	0	18,051,790	0
3577013500 調整軍公教人員待遇準備	3,933,483	0	0	0	0	0	0	0	3,933,483	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,828,429	0	0	0	0	0	0	0	12,828,429	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	125,328	0	0	0	0	0	0	0	125,328	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	22,202,805	2 負債	2,987,379
11 流動資產	2,987,379	21 流動負債	111,486
110103 專戶存款	2,987,379	210302 應付代收款	111,486
14 固定資產	12,511,567	28 其他負債	2,875,893
140501 機械及設備	25,392,293	280301 存入保證金	792,476
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,034,094	280401 應付保管款	2,083,417
140601 交通及運輸設備	7,862,799	3 淨資產	19,215,426
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,431,252	31 資產負債淨額	19,215,426
140701 雜項設備	10,991,885	310101 資產負債淨額	19,215,426
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,270,064		
16 無形資產	6,703,859		
160102 電腦軟體	6,703,859		
合 計	22,202,805	合 計	22,202,805

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,060,800	186,690,669
公庫撥入數	16,055,973	186,636,320
罰款及賠償收入	600	2,180
規費收入	2,016	16,356
財產收益	11	2,013
其他收入	2,200	33,800
支出	14,825,095	185,861,431
繳付公庫數	4,827	54,349
人事支出	7,050,177	151,142,592
業務支出	7,325,000	29,675,621
獎補助支出	0	40,000
財產損失	0	3,621
折舊、折耗及攤銷	445,091	4,945,248
收支餘絀	1,235,705	829,238

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12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	1,686,994	132	-2,188,048	7,358,199
交通及運輸設備	7,906,399	-4,904,280	0	43,600	-526,972	2,431,547
雜項設備	11,002,010	-7,830,638	308,380	318,505	-439,426	2,721,821
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	1,995,374	362,237	-3,154,446	12,511,567
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	3,797,890	1,432,186	0	6,703,859
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	3,797,890	1,432,186	0	6,703,859
合計	46,951,995	-28,580,964	5,793,264	1,794,423	-3,154,446	19,215,426
備註： 1.固定資產及無形資產增加數5,793,264元=屬預算執行增加數5,778,107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)5,778,107元，較設備及投資預算執行數6,774,277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處理。						

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12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	54,349	186,636,320	186,690,669	收入
	0	186,636,320	186,636,320	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,180	0	2,180	罰款及賠償收入
規費收入	16,356	0	16,356	規費收入
財產收入	2,013	0	2,013	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	33,800	0	33,800	其他收入
歲出	191,464,161	-5,602,730	185,861,431	支出
	0	54,349	54,349	繳付公庫數
人事費	151,142,592	0	151,142,592	人事支出
業務費	33,507,292	-3,831,671	29,675,621	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	6,774,277	-6,774,277	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	4,945,248	4,945,248	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-191,409,812	192,239,050	829,238	收支餘絀

備註：
1.折舊、折耗及攤銷4,945,248元=折舊3,513,062元+攤銷1,432,186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。