

臺中市政府公務人力訓練中心

# 會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 柯惠馨

機關長官 吳倩瑤

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 8 頁
二、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 頁

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 15 頁
---------------------	---------------

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07				0702000000	財產收入	150,000	150,000	12,000	-	-	-12,000
						-			-		
	01			07020100100	財產孳息	150,000	150,000	12,000	-	-	-12,000
						-			-		
		03		07020100103	租金收入	150,000	150,000	12,000	-	-	-12,000
						-			-		
				經常門合計		150,000	150,000	12,000	-	-	-12,000
						-			-		
				總計		150,000	150,000	12,000	-	-	-12,000
						-			-		

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				5102010010000 一般行政	14,711,000	-	14,711,000	5,630,000	931,480	2,122,838
					-	-	3,507,162			
					-	-	-	675,026		
					-	-	-			
01				5102010010100 行政管理	14,711,000	-	14,711,000	5,630,000	931,480	2,122,838
					-	-	3,507,162			
					-	-	-	675,026		
					-	-	-			
			10	100000 人事費	12,146,000	-	12,146,000	4,603,000	851,930	1,181,388
					-	-	3,421,612			
					-	-	-	675,026		
					-	-	-			
			20	200000 業務費	2,565,000	-	2,565,000	1,027,000	79,550	941,450
					-	-	85,550			
					-	-	-	-		
					-	-	-			
02				5102010020000 教育訓練研習	4,403,000	-	4,403,000	708,000	138,830	345,617
					-	-	362,383			
					-	-	-	15,380		
					-	-	-			
01				5102010020100 綜合業務	1,468,000	-	1,468,000	408,000	101,820	82,627
					-	-	325,373			
					-	-	-	-		
					-	-	-			

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	28,000	-	28,000	-	-	
			20	200000 業務費	1,440,000	-	1,440,000	408,000	101,820	
					-	-	-	325,373	82,627	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			5102010020200 教務業務	2,935,000	-	2,935,000	300,000	37,010	
					-	-	-	37,010	262,990	
					-	-	-	-	15,380	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000	300,000	37,010	
					-	-	-	37,010	262,990	
					-	-	-	-	15,380	
					-	-	-	-	-	
				經常門合計	19,114,000	-	19,114,000	6,338,000	1,070,310	
					-	-	-	3,869,545	2,468,455	
					-	-	-	-	690,406	
					-	-	-	-	-	

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5102010010000 一般行政	258,000	-	258,000	163,000	-	163,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102010010100 行政管理*	258,000	-	258,000	163,000	-	163,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	258,000	-	258,000	163,000	-	163,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	258,000	-	258,000	163,000	-	163,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	19,372,000	-	19,372,000	6,501,000	1,070,310	2,631,455
					-	-		3,869,545		
					-	-		-		690,406
					-	-		-		-
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	120,051	-	120,051	120,051	40,017	-
					-	-		120,051		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	120,051	-	120,051	40,017	-	
					-	-		120,051	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	120,051	-	120,051	40,017	-	
					-	-		120,051	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	1,000	-	1,000	1,000	-	
					-	-		1,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8902010090200 公務人員各項補助	1,000	-	1,000	1,000	-	
					-	-		1,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,000	-	1,000	1,000	-	
					-	-		1,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	121,051	-	121,051	41,017	-	
					-	-		121,051	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	19,493,051	-	19,493,051	6,622,051	1,111,327	2,631,455
					-	-		3,990,596		
					-	-		-		690,406
					-	-				

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	綜合業務	教務業務	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	3,421,612			120,051
1015 法定編制人員待遇	1,973,070			
1020 約聘僱人員待遇	113,400			
1030 獎金	929,890			
1035 其他給與				
1045 退休退職給付				120,051
1050 退休離職儲金	203,376			
1055 保險	201,876			
2000 業務費	85,550	325,373	37,010	
2006 水電費	22,138			
2030 兼職費	12,000			
2033 臨時人員酬金		325,373		
2054 一般事務費	40,522		37,010	
2093 特別費	10,890			
合計	3,507,162	325,373	37,010	120,051

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	1,000	3,542,663	
1015 法定編制人員待遇		1,973,070	
1020 約聘僱人員待遇		113,400	
1030 獎金		929,890	
1035 其他給與	1,000	1,000	
1045 退休退職給付		120,051	
1050 退休離職儲金		203,376	
1055 保險		201,876	
2000 業務費		447,933	
2006 水電費		22,138	
2030 兼職費		12,000	
2033 臨時人員酬金		325,373	
2054 一般事務費		77,532	
2093 特別費		10,890	
合計	1,000	3,990,596	

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	3,990,596	690,406	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,771,002	1,851,049
本年度	3,990,596	690,406	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,771,002	1,851,049
一、本年度經費	3,869,545	690,406	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,649,951	1,851,049
0251010100 行政管理	3,507,162	675,026	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,272,188	1,357,812
0251010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163,000
0251020100 綜合業務	325,373	0	0	0	0	0	0	0	0	0	325,373	82,627
0251020200 教務業務	37,010	15,380	0	0	0	0	0	0	0	0	52,390	247,610
二、統籌科目	121,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121,051	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	120,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,051	0
0989090200 公務人員各項補助	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,867,298	負債	316,306
流動資產	1,096,712	流動負債	196,306
專戶存款	316,306	應付代收款	196,306
零用金	90,000	其他負債	120,000
預付款	690,406	存入保證金	120,000
固定資產	770,586	淨資產	1,550,992
機械及設備	2,392,040	資產負債淨額	1,550,992
累計折舊－機械及設備	-2,063,041	資產負債淨額	1,550,992
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-364,520		
雜項設備	2,551,767		
累計折舊－雜項設備	-2,164,760		
合 計	1,867,298	合 計	1,867,298
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,126,707	4,771,002
公庫撥入數	1,126,707	4,771,002
支出	1,127,114	4,022,176
人事支出	892,947	3,542,663
業務支出	218,380	447,933
折舊、折耗及攤銷	15,787	31,580
收支餘絀	-407	748,826

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目	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	2,392,040	-2,046,423	0	0	-16,618	328,999
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-3,906	54,580
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	0	0	-11,056	387,007
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,362,907	-4,560,741	0	0	-31,580	770,586
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	5,362,907	-4,560,741	0	0	-31,580	770,586

臺中市政府公務人力訓練中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 13 頁  
單位：新臺幣元

備註：

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 14 頁

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		4,771,002	4,771,002	收入
		4,771,002	4,771,002	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	3,990,596	31,580	4,022,176	支出
人事費	3,542,663		3,542,663	繳付公庫數
業務費	447,933		447,933	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資				獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費		31,580	31,580	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-3,990,596	4,739,422	748,826	收支餘絀

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數4,771,002元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數31,580元=固定資產提列折舊數31,580元。