

臺中市政府公務人力訓練中心

# 會計月報

中華民國113年03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3月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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				0702000000 財產收入	150,000	150,000	24,000	-	-24,000	
	01			07020100100 財產孳息	150,000	150,000	24,000	-	-24,000	
		03		07020100103 租金收入	150,000	150,000	24,000	-	-24,000	
				經常門合計	150,000	150,000	24,000	-	-24,000	
				總計	150,000	150,000	24,000	-	-24,000	

# 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3月31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	6,978,000	889,854	2,580,984
					-	-		4,397,016		
					-	-		-		675,026
					-	-		-		-
	01			5102010010100 行政管理	14,711,000	-	14,711,000	6,978,000	889,854	2,580,984
					-	-		4,397,016		
					-	-		-		675,026
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	12,146,000	-	12,146,000	5,467,000	826,751	1,218,637
					-	-		4,248,363		
					-	-		-		675,026
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,565,000	-	2,565,000	1,511,000	63,103	1,362,347
					-	-		148,653		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				5102010020000 教育訓練研習	4,403,000	-	4,403,000	1,160,000	328,463	469,154
					-	-		690,846		
					-	-		-		13,200
					-	-		-		-
	01			5102010020100 綜合業務	1,468,000	-	1,468,000	510,000	101,763	82,864
					-	-		427,136		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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3月31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	510,000	101,763	82,864
02			5102010020200	教務業務	2,935,000	-	2,935,000	650,000	226,700	386,290
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	-	-	-
			20	200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000	650,000	226,700	386,290
			經常門合計		19,114,000	-	19,114,000	8,138,000	1,218,317	3,050,138
									5,087,862	
										688,226

# 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3月31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	168,000	-	168,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102010010100 行政管理*	258,000	-	258,000	168,000	-	168,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	258,000	-	258,000	168,000	-	168,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	258,000	-	258,000	168,000	-	168,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	19,372,000	-	19,372,000	8,306,000	1,218,317	3,218,138
					-	-		5,087,862		
					-	-		-		688,226
					-	-		-		-
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	161,670	-	161,670	161,670	41,619	-
					-	-		161,670		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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3月31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	161,670	-	161,670	41,619	-	
					-	-		161,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	161,670	-	161,670	41,619	-	
					-	-		161,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-		1,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8902010090200 公務人員各項補助	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-		1,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,000	-	1,000	-	-	
					-	-		1,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	162,670	-	162,670	41,619	-	
					-	-		162,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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3月31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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	19,534,670	-	19,534,670	8,468,670	1,259,936	3,218,138
					-	-			5,250,532	
					-	-			-	688,226
					-	-				

# 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3月31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	4,248,363			161,670
1015 法定編制人員待遇	2,630,760			
1020 約聘僱人員待遇	151,200			
1030 獎金	929,890			
1035 其他給與				
1045 退休退職給付				161,670
1050 退休離職儲金	271,168			
1055 保險	265,345			
2000 業務費	148,653	427,136	263,710	
2006 水電費	23,392			
2009 通訊費	6,694			
2021 其他業務租金	7,200			
2030 兼職費	18,000			
2033 臨時人員酬金		427,136		
2036 按日按件計資酬金			108,000	
2051 物品	4,800			
2054 一般事務費	60,982		150,050	
2069 設施及機械設備養護費	14,600			
2072 國內旅費			5,660	
2093 特別費	12,985			
合計	4,397,016	427,136	263,710	161,670

# 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3月31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	4,411,033	
1015 法定編制人員待遇		2,630,760	
1020 約聘僱人員待遇		151,200	
1030 獎金		929,890	
1035 其他給與	1,000	1,000	
1045 退休退職給付		161,670	
1050 退休離職儲金		271,168	
1055 保險		265,345	
2000 業務費		839,499	
2006 水電費		23,392	
2009 通訊費		6,694	
2021 其他業務租金		7,200	
2030 兼職費		18,000	
2033 臨時人員酬金		427,136	
2036 按日按件計資酬金		108,000	
2051 物品		4,800	
2054 一般事務費		211,032	
2069 設施及機械設備養護費		14,600	
2072 國內旅費		5,660	
2093 特別費		12,985	
合計	1,000	5,250,532	

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3月31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	5,250,532	688,226	0	0	90,000	0	0	0	0	0	6,028,758	2,439,912
本年度	5,250,532	688,226	0	0	90,000	0	0	0	0	0	6,028,758	2,439,912
一、本年度經費	5,087,862	688,226	0	0	90,000	0	0	0	0	0	5,866,088	2,439,912
0251010100 行政管理	4,397,016	675,026	0	0	90,000	0	0	0	0	0	5,162,042	1,815,958
0251010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,000
0251020100 綜合業務	427,136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	427,136	82,864
0251020200 教務業務	263,710	13,200	0	0	0	0	0	0	0	0	276,910	373,090
二、統籌科目	162,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,670	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	161,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161,670	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3月31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	1,811,192	負債	278,173
流動資產	1,056,399	流動負債	158,173
專戶存款	278,173	應付代收款	158,173
零用金	90,000	其他負債	120,000
預付款	688,226	存入保證金	120,000
固定資產	754,793	淨資產	1,533,019
機械及設備	2,392,040	資產負債淨額	1,533,019
累計折舊－機械及設備	-2,071,350	資產負債淨額	1,533,019
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-366,475		
雜項設備	2,551,767		
累計折舊－雜項設備	-2,170,289		
合 計	1,811,192	合 計	1,811,192
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3月31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	1,257,756	6,028,758
公庫撥入數	1,257,756	6,028,758
支出	1,275,729	5,297,905
人事支出	868,370	4,411,033
業務支出	391,566	839,499
折舊、折耗及攤銷	15,793	47,373
收支餘絀	-17,973	730,853

# 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3月31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	-24,927	320,690
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-5,861	52,625
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	0	0	-16,585	381,478
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	-47,373	754,793
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	-47,373	754,793

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3月31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3月31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		6,028,758	6,028,758	收入
		6,028,758	6,028,758	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	5,250,532	47,373	5,297,905	支出
人事費	4,411,033		4,411,033	繳付公庫數
業務費	839,499		839,499	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		47,373	47,373	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-5,250,532	5,981,385	730,853	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3月31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6,028,758元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數47,373元=固定資產提列折舊數47,373元。