

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國113年04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4月30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	42,000 -	-	-42,000	
	01			07020100100 財產孳息	150,000 -	150,000	42,000 -	-	-42,000	
		03		07020100103 租金收入	150,000 -	150,000	42,000 -	-	-42,000	
				經常門合計	150,000 -	150,000	42,000 -	-	-42,000	
				總計	150,000 -	150,000	42,000 -	-	-42,000	

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4月30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	7,966,000	1,514,390	2,054,594
					-	-		5,911,406		675,026
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102010010100 行政管理	14,711,000	-	14,711,000	7,966,000	1,514,390	2,054,594
					-	-		5,911,406		675,026
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	12,146,000	-	12,146,000	6,315,000	783,891	1,282,746
					-	-		5,032,254		675,026
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,565,000	-	2,565,000	1,651,000	730,499	771,848
					-	-		879,152		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				5102010020000 教育訓練研習	4,403,000	-	4,403,000	1,612,000	373,718	547,436
					-	-		1,064,564		107,235
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102010020100 綜合業務	1,468,000	-	1,468,000	612,000	101,763	83,101
					-	-		528,899		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4月30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	612,000	101,763	83,101
02				5102010020200 教務業務	2,935,000	-	2,935,000	1,000,000	271,955	464,335
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	-	-	-
			20	200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000	1,000,000	271,955	464,335
				經常門合計	19,114,000	-	19,114,000	9,578,000	1,888,108	2,602,030
									6,975,970	
									-	782,261

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4月30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	備註(預付款)			
01				5102010010000 一般行政	258,000	-	258,000	178,000	157,934	20,066
					-	-		157,934	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5102010010100 行政管理*	258,000	-	258,000	178,000	157,934	20,066
					-	-		157,934	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	258,000	-	258,000	178,000	157,934	20,066
					-	-		157,934	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	258,000	-	258,000	178,000	157,934	20,066
					-	-		157,934	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	19,372,000	-	19,372,000	9,756,000	2,046,042	2,622,096
					-	-		7,133,904	-	
					-	-		-	782,261	
					-	-		-	-	
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	208,095	-	208,095	208,095	46,425	-
					-	-		208,095	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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4月30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	208,095	-	208,095	46,425	-	
					-	-		208,095	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	208,095	-	208,095	46,425	-	
					-	-		208,095	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	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	209,095	-	209,095	46,425	-	
					-	-		209,095	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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4月30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	19,581,095	-	19,581,095	9,965,095	2,092,467	2,622,096
					-	-		7,342,999		
					-	-				782,261
					-	-				

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4月30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	5,032,254			208,095
1015 法定編制人員待遇	3,240,179			
1020 約聘僱人員待遇	189,000			
1030 獎金	929,890			
1035 其他給與				
1045 退休退職給付				208,095
1050 退休離職儲金	351,256			
1055 保險	321,929			
2000 業務費	879,152	528,899	535,665	
2006 水電費	57,842			
2009 通訊費	10,094			
2018 資訊服務費	1,348			
2021 其他業務租金	10,800			
2030 兼職費	24,000			
2033 臨時人員酬金		528,899		
2036 按日按件計資酬金			270,000	
2051 物品	46,246		170	
2054 一般事務費	93,494		247,118	
2069 設施及機械設備養護費	611,825			
2072 國內旅費			18,377	
2093 特別費	23,503			
3000 設備及投資	157,934			
3035 雜項設備費	157,934			
合計	6,069,340	528,899	535,665	208,095

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4月30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	5,241,349	
1015 法定編制人員待遇		3,240,179	
1020 約聘僱人員待遇		189,000	
1030 獎金		929,890	
1035 其他給與	1,000	1,000	
1045 退休退職給付		208,095	
1050 退休離職儲金		351,256	
1055 保險		321,929	
2000 業務費		1,943,716	
2006 水電費		57,842	
2009 通訊費		10,094	
2018 資訊服務費		1,348	
2021 其他業務租金		10,800	
2030 兼職費		24,000	
2033 臨時人員酬金		528,899	
2036 按日按件計資酬金		270,000	
2051 物品		46,416	
2054 一般事務費		340,612	
2069 設施及機械設備養護費		611,825	
2072 國內旅費		18,377	
2093 特別費		23,503	
3000 設備及投資		157,934	
3035 雜項設備費		157,934	
合計	1,000	7,342,999	

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4月30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	7,342,999	782,261	0	0	90,000	0	0	0	0	0	8,215,260	1,749,835
本年度	7,342,999	782,261	0	0	90,000	0	0	0	0	0	8,215,260	1,749,835
一、本年度經費	7,133,904	782,261	0	0	90,000	0	0	0	0	0	8,006,165	1,749,835
0251010100 行政管理	5,911,406	675,026	0	0	90,000	0	0	0	0	0	6,676,432	1,289,568
0251010100* 行政管理	157,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,934	20,066
0251020100 綜合業務	528,899	0	0	0	0	0	0	0	0	0	528,899	83,101
0251020200 教務業務	535,665	107,235	0	0	0	0	0	0	0	0	642,900	357,100
二、統籌科目	209,095	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,095	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	208,095	0	0	0	0	0	0	0	0	0	208,095	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4月30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	2,323,934	負債	556,397
流動資產	1,428,658	流動負債	383,697
專戶存款	556,397	應付代收款	383,697
零用金	90,000	其他負債	172,700
預付款	782,261	存入保證金	172,700
固定資產	895,276	淨資產	1,767,537
機械及設備	2,392,040	資產負債淨額	1,767,537
累計折舊－機械及設備	-2,079,659	資產負債淨額	1,767,537
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-368,426		
雜項設備	2,709,701		
累計折舊－雜項設備	-2,177,480		
合 計	2,323,934	合 計	2,323,934
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4月30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	2,186,502	8,215,260
公庫撥入數	2,186,502	8,215,260
支出	1,951,984	7,249,889
人事支出	830,316	5,241,349
業務支出	1,104,217	1,943,716
折舊、折耗及攤銷	17,451	64,824
收支餘絀	234,518	965,371

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4月30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	-33,236	312,381
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-7,812	50,674
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	157,934	0	-23,776	532,221
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	157,934	0	-64,824	895,276
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	157,934	0	-64,824	895,276

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4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數157,934元=預算採購增加金額157,934元。
二、設備及投資預算執行增加金額157,934元=本年度預算執行金額157,934元。

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4月30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		8,215,260	8,215,260	收入
		8,215,260	8,215,260	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	7,342,999	-93,110	7,249,889	支出
人事費	5,241,349		5,241,349	繳付公庫數
業務費	1,943,716		1,943,716	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資	157,934	-157,934		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		64,824	64,824	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,342,999	8,308,370	965,371	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4月30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8,215,260元，詳公庫撥入數分析表。
2. 設備及投資調整數-157,934元，詳歲出用途別累計表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數64,824元=固定資產提列折舊數64,824元。