

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國113年05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、繳付公庫數分析表.....	第 9頁至第 9頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10頁至第 10頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11頁至第 11頁
二、收入支出表.....	第 12頁至第 12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 13頁至第 14頁
-------------------------------	-------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15頁至第 16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5月31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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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				07020000000 財產收入	150,000	150,000	60,000	4,846	-55,154		
	01			07020100100 財產孳息	150,000	150,000	60,000	-	-60,000		
	03			07020100103 租金收入	150,000	150,000	60,000	-	-60,000		
	05			07020100500 廢舊物資售價	-	-	-	4,846	4,846		
	01			07020100501 廢舊物資售價	-	-	-	4,846	4,846		
				經常門合計	150,000	150,000	60,000	4,846	-55,154		
				總計	150,000	150,000	60,000	4,846	-55,154		
					-			4,846			

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5月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5102010010000 一般行政	14,711,000			14,711,000	
					-			8,959,000	
					-			1,777,607	
					-			7,689,013	
					-			-	
	01			5102010010100 行政管理	14,711,000			14,711,000	
					-			8,959,000	
					-			1,777,607	
					-			7,689,013	
					-			-	
		10		100000 人事費	12,146,000			12,146,000	
					-			7,163,000	
					-			1,689,122	
					-			6,721,376	
					-			-	
		20		200000 業務費	2,565,000			2,565,000	
					-			1,796,000	
					-			88,485	
					-			967,637	
					-			-	
02				5102010020000 教育訓練研習	4,403,000			4,403,000	
					-			2,064,000	
					-			386,415	
					-			1,450,979	
					-			-	
	01			5102010020100 綜合業務	1,468,000			1,468,000	
					-			714,000	
					-			101,763	
					-			630,662	
					-			-	

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5月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		10	100000 人事費	28,000	-	28,000		-	-
		20	200000 業務費	1,440,000	-	1,440,000		714,000	101,763 83,338
		02	5102010020200 教務業務	2,935,000	-	2,935,000		1,350,000	284,652 529,683
		10	100000 人事費	40,000	-	40,000		-	820,317
		20	200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000		1,350,000	- 79,100
			經常門合計	19,114,000	-	19,114,000		11,023,000	2,164,022 1,883,008
				-	-				9,139,992
				-	-				- 79,100

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5月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5102010010000 一般行政	258,000			258,000	
	01			5102010010100 行政管理*	258,000			258,000	
		30		300000 設備及投資*	258,000			258,000	
				資本門合計	258,000			258,000	
				經資門合計	19,372,000			19,372,000	
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	249,714			249,714	

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5月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				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	249,714			249,714	
					-			249,714	41,619
					-				249,714
					-				-
		10	100000 人事費	249,714	-	249,714	249,714	249,714	41,619
					-		249,714		
					-		-		
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	-
					-		1,000		
					-		-		
				統籌科目合計	250,714	-	250,714	250,714	41,619
					-		250,714		
					-		-		

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5月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
			總計	19,622,714	-	19,622,714	11,471,714	2,205,641	1,923,074		
				-	-			9,548,640			
				-	-			-	79,100		
				-	-						

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5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	6,721,376			249,714
1015 法定編制人員待遇	4,042,546			
1020 約聘僱人員待遇	226,800			
1030 獎金	1,615,146			
1035 其他給與				
1045 退休退職給付	438,096			249,714
1050 退休離職儲金	398,788			
1055 保險				
2000 業務費	967,637	630,662	820,317	
2006 水電費	58,820			
2009 通訊費	13,856			
2018 資訊服務費	1,348			
2021 其他業務租金	14,400			
2030 兼職費	30,000			
2033 臨時人員酬金		630,662		
2036 按日按件計資酬金			420,000	
2051 物品	55,897		170	
2054 一般事務費	113,349		368,213	
2069 設施及機械設備養護費	655,035			
2072 國內旅費			31,934	
2093 特別費	24,932			
3000 設備及投資	157,934			
3035 雜項設備費	157,934			
合計	7,846,947	630,662	820,317	249,714

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5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	6,972,090
1015 法定編制人員待遇			4,042,546
1020 約聘僱人員待遇			226,800
1030 獎金			1,615,146
1035 其他給與	1,000		1,000
1045 退休退職給付			249,714
1050 退休離職儲金			438,096
1055 保險			398,788
2000 業務費			2,418,616
2006 水電費			58,820
2009 通訊費			13,856
2018 資訊服務費			1,348
2021 其他業務租金			14,400
2030 兼職費			30,000
2033 臨時人員酬金			630,662
2036 按日按件計資酬金			420,000
2051 物品			56,067
2054 一般事務費			481,562
2069 設施及機械設備養護費			655,035
2072 國內旅費			31,934
2093 特別費			24,932
3000 設備及投資			157,934
3035 雜項設備費			157,934
合計	1,000		9,548,640

臺中市政府公務人力訓練中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第9頁

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	4,846	0	0	0	0	0	0	0	0	4,846	
本年度	4,846	0	0	0	0	0	0	0	0	4,846	
07050100 廢舊物資售價	4,846	0	0	0	0	0	0	0	0	4,846	

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5月31日

頁數：第10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		
		以前年度撥款												
		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)	於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
合計	9,548,640	79,100	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,717,740	1,753,974		
本年度	9,548,640	79,100	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,717,740	1,753,974		
一、本年度經費	9,297,926	79,100	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,467,026	1,753,974		
0251010100 行政管理	7,689,013	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	7,779,013	1,179,987		
0251010100* 行政管理	157,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,934	40,066		
0251020100 綜合業務	630,662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	630,662	83,338		
0251020200 教務業務	820,317	79,100	0	0	0	0	0	0	0	0	899,417	450,583		
二、統籌科目	250,714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250,714	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	249,714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	249,714	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5月31日

頁數: 第 11 頁

單位: 新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
資產	1,625,141	負債	578,222
流動資產	747,322	流動負債	405,522
專戶存款	578,222	應付代收款	405,522
零用金	90,000	其他負債	172,700
預付款	79,100	存入保證金	172,700
固定資產	877,819	淨資產	1,046,919
機械及設備	2,392,040	資產負債淨額	1,046,919
累計折舊—機械及設備	-2,087,968	資產負債淨額	1,046,919
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊—交通及運輸設備	-370,381		
雜項設備	2,709,701		
累計折舊—雜項設備	-2,184,673		
合 計	1,625,141	合 計	1,625,141
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5月31日

頁數: 第 12 頁

單位: 新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		
公庫撥入數	1,507,326	9,722,586
財產收益	1,502,480	9,717,740
支出		
繳付公庫數	4,846	4,846
人事支出	2,227,944	9,477,833
業務支出	4,846	4,846
折舊、折耗及攤銷	1,730,741	6,972,090
收支餘額	474,900	2,418,616
	17,457	82,281
	-720,618	244,753

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5月31日

頁數：第 13 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	-41,545	304,072
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-9,767	48,719
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	157,934	0	-30,969	525,028
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	-82,281	877,819
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	-82,281	877,819

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5月31日

頁數:第 14 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5月31日

頁數: 第 15 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				
稅課收入	4,846	9,717,740	9,722,586	收入
罰款及賠償收入		9,717,740	9,717,740	公庫撥入數
規費收入				稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	4,846		4,846	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入				自治稅捐收入
				其他收入
歲出	9,548,640	-70,807	9,477,833	支出
人事費	6,972,090	4,846	4,846	繳付公庫數
業務費	2,418,616		6,972,090	人事支出
獎補助費			2,418,616	業務支出
設備及投資	157,934	-157,934		獎補助支出
				財產損失
債務費				投資損失
		82,281	82,281	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘額	-9,543,794	9,788,547	244,753	其他支出
				收支餘額

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5月31日

頁數:第 16 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9,717,740元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,846元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-157,934元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數82,281元=固定資產提列折舊數82,281元。