

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國113年07月份

主辦會計人員 陳相甄

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 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

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7月31日

頁數：第3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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	100000 人事費	28,000	-	28,000	11,000	-	11,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,440,000	-	1,440,000	928,000	101,763	93,812
					-	-			834,188	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5102010020200 教務業務	2,935,000	-	2,935,000	2,080,000	250,216	747,444
					-	-			1,332,556	
					-	-			-	29,200
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	10,000	-	10,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000	2,070,000	250,216	737,444
					-	-			1,332,556	
					-	-			-	29,200
					-	-			-	-
				經常門合計	19,114,000	-	19,114,000	13,960,000	1,846,880	1,615,298
					-	-			12,344,702	
					-	-			-	29,200
					-	-			-	-

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7月31日

頁數：第5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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					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	332,952	-	332,952	332,952	41,619	-
					-	-			332,952	-
					-	-			-	-
					-	-				-
			10	100000 人事費	332,952	-	332,952	332,952	41,619	-
					-	-			332,952	-
					-	-			-	-
					-	-				-
09				8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	176,400	-	176,400	176,400	-	-
					-	-			176,400	-
					-	-			-	-
					-	-				-
	02			8902010090200 公務人員各項補助	176,400	-	176,400	176,400	-	-
					-	-			176,400	-
					-	-			-	-
					-	-				-
			10	100000 人事費	176,400	-	176,400	176,400	-	-
					-	-			176,400	-
					-	-			-	-
					-	-				-
				統籌科目合計	509,352	-	509,352	509,352	41,619	-
					-	-			509,352	-
					-	-			-	-
					-	-				-

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7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	8,517,185			332,952
1015 法定編制人員待遇	5,423,326			
1020 約聘僱人員待遇	302,400			
1030 獎金	1,615,146			
1035 其他給與	32,000			
1045 退休退職給付				332,952
1050 退休離職儲金	594,326			
1055 保險	549,987			
2000 業務費	1,660,773	834,188	1,332,556	
2006 水電費	112,510			
2009 通訊費	20,687			
2018 資訊服務費	1,348			
2021 其他業務租金	21,600			
2030 兼職費	42,000			
2033 臨時人員酬金		834,188		
2036 按日按件計資酬金			700,000	
2051 物品	590,008		796	
2054 一般事務費	146,953		570,048	
2069 設施及機械設備養護費	681,140			
2072 國內旅費	3,236		61,712	
2093 特別費	41,291			
3000 設備及投資	157,934			
3035 雜項設備費	157,934			
合計	10,335,892	834,188	1,332,556	332,952

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7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	176,400	9,026,537		
1015 法定編制人員待遇		5,423,326		
1020 約聘僱人員待遇		302,400		
1030 獎金		1,615,146		
1035 其他給與	176,400	208,400		
1045 退休退職給付		332,952		
1050 退休離職儲金		594,326		
1055 保險		549,987		
2000 業務費		3,827,517		
2006 水電費		112,510		
2009 通訊費		20,687		
2018 資訊服務費		1,348		
2021 其他業務租金		21,600		
2030 兼職費		42,000		
2033 臨時人員酬金		834,188		
2036 按日按件計資酬金		700,000		
2051 物品		590,804		
2054 一般事務費		717,001		
2069 設施及機械設備養護費		681,140		
2072 國內旅費		64,948		
2093 特別費		41,291		
3000 設備及投資		157,934		
3035 雜項設備費		157,934		
合計	176,400	13,011,988		

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7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	5,882	0	0	0	0	0	0	0	5,882
本年度	5,882	0	0	0	0	0	0	0	5,882
07010100 利息收入	482	0	0	0	0	0	0	0	482
07050100 廢舊物資售價	5,400	0	0	0	0	0	0	0	5,400

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7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
		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	13,011,988	29,200	0	0	90,000	0	0	0	0	0	13,131,188	1,546,164
本年度	13,011,988	29,200	0	0	90,000	0	0	0	0	0	13,131,188	1,546,164
一、本年度經費	12,502,636	29,200	0	0	90,000	0	0	0	0	0	12,621,836	1,546,164
0251010101 人員維持費	8,100,999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,100,999	265,001
0251010102 一般業務	2,076,959	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	2,166,959	408,041
0251010102* 一般業務	157,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,934	50,066
0251020100 綜合業務	834,188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	834,188	104,812
0251020200 教務業務	1,332,556	29,200	0	0	0	0	0	0	0	0	1,361,756	718,244
二、統籌科目	509,352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,352	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	332,952	0	0	0	0	0	0	0	0	0	332,952	0

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7月31日

頁數：第11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)		
0989090200 公務人員各項補助	176,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176,400	0

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表

中華民國113年7月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,299,482	負債	337,371
流動資產	456,571	流動負債	164,671
專戶存款	337,371	應付代收款	164,671
零用金	90,000	其他負債	172,700
預付款	29,200	存入保證金	172,700
固定資產	842,911	淨資產	962,111
機械及設備	2,392,040	資產負債淨額	962,111
累計折舊－機械及設備	-2,104,586	資產負債淨額	962,111
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-374,287		
雜項設備	2,709,701		
累計折舊－雜項設備	-2,199,057		
合 計	1,299,482	合 計	1,299,482
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7月31日

頁數:第 13 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,850,979	13,137,070
公庫撥入數	1,850,979	13,131,188
財產收益	0	5,882
支出	1,905,955	12,977,125
繳付公庫數	0	5,882
人事支出	946,450	9,026,537
業務支出	942,049	3,827,517
折舊、折耗及攤銷	17,456	117,189
收支餘絀	-54,976	159,945

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

頁數:第 14 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年7月31日

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	-58,163	287,454
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-13,673	44,813
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	157,934	0	-45,353	510,644
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	-117,189	842,911
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	-117,189	842,911

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7月31日

頁數：第 15 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7月31日

頁數:第 16 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	5,882	13,131,188	13,137,070	收入
		13,131,188	13,131,188	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	5,882		5,882	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	13,011,988	-34,863	12,977,125	支出
		5,882	5,882	繳付公庫數
人事費	9,026,537		9,026,537	人事支出
業務費	3,827,517		3,827,517	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	157,934	-157,934		
				財產損失
				投資損失
債務費		117,189	117,189	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-13,006,106	13,166,051	159,945	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7月31日

頁數:第 17 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13,131,188元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數5,882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117,189元=固定資產提列折舊數117,189元。