

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國113年08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8月31日

頁數：第2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				5102010010000 一般行政	14,711,000	-	14,711,000	11,902,000	997,167	726,875
					-	-			11,175,125	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010010100 行政管理	14,711,000	-	14,711,000	11,902,000	997,167	726,875
					-	-			11,175,125	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	12,146,000	-	12,146,000	9,691,000	894,155	279,660
					-	-			9,411,340	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,565,000	-	2,565,000	2,211,000	103,012	447,215
					-	-			1,763,785	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102010020000 教育訓練研習	4,403,000	-	4,403,000	3,503,000	299,427	1,036,829
					-	-			2,466,171	
					-	-			-	25,120
					-	-				
	01			5102010020100 綜合業務	1,468,000	-	1,468,000	1,057,000	101,763	121,049
					-	-			935,951	
					-	-			-	-
					-	-				

經費累計表

頁數：第4頁

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				5102010010000 一般行政	258,000	-	258,000	228,000	-	70,066
				-	-	157,934	-			
				-	-	-	-			
				-	-	-	-			
	01			5102010010100 行政管理*	258,000	-	258,000	228,000	-	70,066
				-	-	157,934	-			
				-	-	-	-			
				-	-	-	-			
			30	300000 設備及投資*	258,000	-	258,000	228,000	-	70,066
				-	-	157,934	-			
				-	-	-	-			
				-	-	-	-			
				資本門合計	258,000	-	258,000	228,000	-	70,066
				-	-	157,934	-			
				-	-	-	-			
				-	-	-	-			
				經資門合計	19,372,000	-	19,372,000	15,633,000	1,296,594	1,833,770
				-	-	13,799,230	-			
				-	-	-	25,120			
				-	-	-	-			
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	374,571	-	374,571	374,571	41,619	-
				-	-	374,571	-			
				-	-	-	-			
				-	-	-	-			

經費累計表

頁數：第5頁

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	374,571	-	374,571	374,571	41,619	-
					-	-	374,571	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	374,571	-	374,571	374,571	41,619	-
					-	-	374,571	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
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	550,971	-	550,971	550,971	41,619	-
					-	-	550,971	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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8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	9,411,340			374,571
1015 法定編制人員待遇	6,113,716			
1020 約聘僱人員待遇	340,200			
1030 獎金	1,615,146			
1035 其他給與	48,000			
1045 退休退職給付				374,571
1050 退休離職儲金	672,441			
1055 保險	621,837			
2000 業務費	1,763,785	935,951	1,530,220	
2006 水電費	172,728			
2009 通訊費	23,994			
2018 資訊服務費	1,348			
2021 其他業務租金	25,200			
2030 兼職費	48,000			
2033 臨時人員酬金		935,951		
2036 按日按件計資酬金			811,000	
2051 物品	592,741		832	
2054 一般事務費	163,453		647,918	
2069 設施及機械設備養護費	691,794			
2072 國內旅費	3,236		70,470	
2093 特別費	41,291			
3000 設備及投資	157,934			
3035 雜項設備費	157,934			
合計	11,333,059	935,951	1,530,220	374,571

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8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	9,962,311		
1015 法定編制人員待遇		6,113,716		
1020 約聘僱人員待遇		340,200		
1030 獎金		1,615,146		
1035 其他給與	176,400	224,400		
1045 退休退職給付		374,571		
1050 退休離職儲金		672,441		
1055 保險		621,837		
2000 業務費		4,229,956		
2006 水電費		172,728		
2009 通訊費		23,994		
2018 資訊服務費		1,348		
2021 其他業務租金		25,200		
2030 兼職費		48,000		
2033 臨時人員酬金		935,951		
2036 按日按件計資酬金		811,000		
2051 物品		593,573		
2054 一般事務費		811,371		
2069 設施及機械設備養護費		691,794		
2072 國內旅費		73,706		
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	14,350,201		

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8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8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	14,350,201	25,120	0	0	90,000	0	0	0	0	0	14,465,321	1,718,650
本年度	14,350,201	25,120	0	0	90,000	0	0	0	0	0	14,465,321	1,718,650
一、本年度經費	13,799,230	25,120	0	0	90,000	0	0	0	0	0	13,914,350	1,718,650
0251010101 人員維持費	8,949,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,949,940	196,060
0251010102 一般業務	2,225,185	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	2,315,185	440,815
0251010102* 一般業務	157,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,934	70,066
0251020100 綜合業務	935,951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	935,951	121,049
0251020200 教務業務	1,530,220	25,120	0	0	0	0	0	0	0	0	1,555,340	890,660
二、統籌科目	550,971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550,971	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	374,571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	374,571	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8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8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	1,458,442	負債	517,863
流動資產	632,983	流動負債	397,863
專戶存款	517,863	應付代收款	397,863
零用金	90,000	其他負債	120,000
預付款	25,120	存入保證金	120,000
固定資產	825,459	淨資產	940,579
機械及設備	2,392,040	資產負債淨額	940,579
累計折舊－機械及設備	-2,112,896	資產負債淨額	940,579
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-376,238		
雜項設備	2,709,701		
累計折舊－雜項設備	-2,206,248		
合 計	1,458,442	合 計	1,458,442
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8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	1,334,133	14,471,203
公庫撥入數	1,334,133	14,465,321
財產收益	0	5,882
支出	1,355,665	14,332,790
繳付公庫數	0	5,882
人事支出	935,774	9,962,311
業務支出	402,439	4,229,956
折舊、折耗及攤銷	17,452	134,641
收支餘絀	-21,532	138,413

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8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	-66,473	279,144
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-15,624	42,862
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	157,934	0	-52,544	503,453
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	-134,641	825,459
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	-134,641	825,459

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8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8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	14,465,321	14,471,203	收入
		14,465,321	14,465,321	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	14,350,201	-17,411	14,332,790	支出
		5,882	5,882	繳付公庫數
人事費	9,962,311		9,962,311	人事支出
業務費	4,229,956		4,229,956	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				利息費用及手續費
		134,641	134,641	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,344,319	14,482,732	138,413	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8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14,465,321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134,641元=固定資產提列折舊數134,641元。