

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國113年09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9月30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	23,000	-	23,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	1,440,000	-	1,440,000	1,184,000	101,763	146,286	
					-	-			1,037,714		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
	02			5102010020200 教務業務	2,935,000	-	2,935,000	2,732,000	163,245	1,038,535	
					-	-			1,693,465		
					-	-			-	87,878	
					-	-			-		
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	22,000	-	22,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000	2,710,000	163,245	1,016,535	
					-	-			1,693,465		
					-	-			-	87,878	
					-	-			-		
				經常門合計	19,114,000	-	19,114,000	16,800,000	1,234,365	1,924,339	
					-	-			14,875,661		
					-	-			-	87,878	
					-	-			-		

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9月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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9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	10,307,329			416,190
1015 法定編制人員待遇	6,804,106			
1020 約聘僱人員待遇	378,000			
1030 獎金	1,615,146			
1035 其他給與	69,065			
1045 退休退職給付				416,190
1050 退休離職儲金	750,556			
1055 保險	690,456			
2000 業務費	1,837,153	1,037,714	1,693,465	
2006 水電費	173,866			
2009 通訊費	27,340			
2018 資訊服務費	1,348			
2021 其他業務租金	28,800			
2030 兼職費	54,000			
2033 臨時人員酬金		1,037,714		
2036 按日按件計資酬金			889,000	
2051 物品	601,047		1,138	
2054 一般事務費	183,525		720,807	
2069 設施及機械設備養護費	706,794			
2072 國內旅費	7,564		82,520	
2093 特別費	52,869			
3000 設備及投資	157,934			
3035 雜項設備費	157,934			
合計	12,302,416	1,037,714	1,693,465	416,190

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9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	191,000	10,914,519		
1015 法定編制人員待遇		6,804,106		
1020 約聘僱人員待遇		378,000		
1030 獎金		1,615,146		
1035 其他給與	191,000	260,065		
1045 退休退職給付		416,190		
1050 退休離職儲金		750,556		
1055 保險		690,456		
2000 業務費		4,568,332		
2006 水電費		173,866		
2009 通訊費		27,340		
2018 資訊服務費		1,348		
2021 其他業務租金		28,800		
2030 兼職費		54,000		
2033 臨時人員酬金		1,037,714		
2036 按日按件計資酬金		889,000		
2051 物品		602,185		
2054 一般事務費		904,332		
2069 設施及機械設備養護費		706,794		
2072 國內旅費		90,084		
2093 特別費		52,869		
3000 設備及投資		157,934		
3035 雜項設備費		157,934		
合計	191,000	15,640,785		

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9月30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9月30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	15,640,785	87,878	0	0	90,000	0	0	0	0	0	15,818,663	1,836,527
本年度	15,640,785	87,878	0	0	90,000	0	0	0	0	0	15,818,663	1,836,527
一、本年度經費	15,033,595	87,878	0	0	90,000	0	0	0	0	0	15,211,473	1,836,527
0251010101 人員維持費	9,800,715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,800,715	125,285
0251010102 一般業務	2,343,767	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	2,433,767	501,233
0251010102* 一般業務	157,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,934	90,066
0251020100 綜合業務	1,037,714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,037,714	169,286
0251020200 教務業務	1,693,465	87,878	0	0	0	0	0	0	0	0	1,781,343	950,657
二、統籌科目	607,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	607,190	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	416,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,190	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9月30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	191,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191,000	0

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表

中華民國113年9月30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	1,300,848	負債	287,775
流動資產	465,653	流動負債	167,775
專戶存款	287,775	應付代收款	167,775
零用金	90,000	其他負債	120,000
預付款	87,878	存入保證金	120,000
固定資產	835,195	淨資產	1,013,073
機械及設備	2,418,980	資產負債淨額	1,013,073
累計折舊－機械及設備	-2,121,204	資產負債淨額	1,013,073
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-378,193		
雜項設備	2,709,701		
累計折舊－雜項設備	-2,213,189		
合 計	1,300,848	合 計	1,300,848
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9月30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	1,353,342	15,824,545
公庫撥入數	1,353,342	15,818,663
財產收益	0	5,882
支出	1,307,788	15,640,578
繳付公庫數	0	5,882
人事支出	952,208	10,914,519
業務支出	338,376	4,568,332
折舊、折耗及攤銷	17,204	151,845
收支餘絀	45,554	183,967

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9月30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	26,940	0	-74,781	297,776
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-17,579	40,907
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	157,934	0	-59,485	496,512
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	184,874	0	-151,845	835,195
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	184,874	0	-151,845	835,195

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9月30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184,874元=預算採購增加金額157,934元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額26,940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。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額26,940元，係涉及淨資產者：由本市數位治理局撥入26,940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9月30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	15,818,663	15,824,545	收入
		15,818,663	15,818,663	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	15,640,785	-207	15,640,578	支出
		5,882	5,882	繳付公庫數
人事費	10,914,519		10,914,519	人事支出
業務費	4,568,332		4,568,332	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
		151,845	151,845	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-15,634,903	15,818,870	183,967	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9月30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15,818,663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151,845元=固定資產提列折舊數151,845元。