

臺中市政府公務人力訓練中心

# 會計月報

中華民國113年11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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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11月30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	139,000	355	-	-132,763
						-		6,237			
	01			07020100100	財產孳息	150,000	150,000	139,000	-	-	-138,518
						-		482			
		01		07020100101	利息收入	-	-	-	-	-	482
						-		482			
		03		07020100103	租金收入	150,000	150,000	139,000	-	-	-139,000
						-		-			
	05			07020100500	廢舊物資售價	-	-	-	355	-	5,755
						-		5,755			
		01		07020100501	廢舊物資售價	-	-	-	355	-	5,755
						-		5,755			
12				1202000000	其他收入	-	-	-	18	-	18
						-		18			
	02			12020100200	雜項收入	-	-	-	18	-	18
						-		18			
		01		12020100201	收回以前年度歲出	-	-	-	18	-	18
						-		18			
				經常門合計		150,000	150,000	139,000	373	-	-132,745
						-		6,255			
				總計		150,000	150,000	139,000	373	-	-132,745
						-		6,255			

# 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11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	-	15,119,000	15,061,000	990,312	939,670
					-	-		14,121,330		
					-	-		-		1,368
					408,000	-				
	01			5102010010100 行政管理	14,711,000	-	15,119,000	15,061,000	990,312	939,670
					-	-		14,121,330		
					-	-		-		1,368
					408,000	-				
		10		100000 人事費	12,146,000	-	12,554,000	12,540,000	924,031	418,835
					-	-		12,121,165		
					-	-		-		-
					408,000	-				
		20		200000 業務費	2,565,000	-	2,565,000	2,521,000	66,281	520,835
					-	-		2,000,165		
					-	-		-		1,368
					-	-		-		
02				5102010020000 教育訓練研習	4,403,000	-	4,403,000	4,337,000	150,614	962,199
					-	-		3,374,801		
					-	-		-		1,644
					-	-		-		
	01			5102010020100 綜合業務	1,468,000	-	1,468,000	1,416,000	101,763	174,760
					-	-		1,241,240		
					-	-		-		-
					-	-		-		

# 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11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				
			10	100000 人事費	28,000	-	28,000	-	28,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	1,440,000	-	1,440,000	1,388,000	146,760	
					-	-		101,763	-	
					-	-		1,241,240	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			5102010020200 教務業務	2,935,000	-	2,935,000	2,921,000	787,439	
					-	-		48,851	-	
					-	-		2,133,561	1,644	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	34,000	34,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000	2,887,000	753,439	
					-	-		48,851	-	
					-	-		2,133,561	1,644	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	19,114,000	-	19,522,000	19,398,000	1,901,869	
					-	-		1,140,926	-	
					-	-		17,496,131	3,012	
					-	-		-	-	
					408,000	-		-	-	

# 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11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	258,000	20,600	51,466
					-	-		206,534	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102010010100 行政管理*	258,000	-	258,000	258,000	20,600	51,466
					-	-		206,534	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		30		300000 設備及投資*	258,000	-	258,000	258,000	20,600	51,466
					-	-		206,534	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	258,000	-	258,000	258,000	20,600	51,466
					-	-		206,534	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	19,372,000	-	19,780,000	19,656,000	1,161,526	1,953,335
					-	-		17,702,665	-	-
					-	-		-	-	3,012
					408,000	-		-	-	-
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	499,428	499,428	41,619	-
					-	-		499,428	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 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11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	備註(預付款)			
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	499,428	41,619	-	
					-	-		499,428	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	499,428	-	499,428	41,619	-	
					-	-		499,428	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	191,000	-	191,000	-	-	
					-	-		191,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8902010090200 公務人員各項補助	191,000	-	191,000	-	-	
					-	-		191,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	191,000	-	191,000	-	-	
					-	-		191,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	690,428	-	690,428	41,619	-	
					-	-		690,428	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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11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	20,062,428	-	20,470,428	20,346,428	1,203,145	1,953,335
					-	-		18,393,093		
					-	-		-		3,012
					408,000	-				





# 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11月30日

頁數：第9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	12,121,165			499,428
1015 法定編制人員待遇	8,184,886			
1020 約聘僱人員待遇	453,600			
1030 獎金	1,615,146			
1035 其他給與	136,265			
1045 退休退職給付				499,428
1050 退休離職儲金	906,786			
1055 保險	824,482			
2000 業務費	2,000,165	1,241,240	2,133,561	
2006 水電費	217,766			
2009 通訊費	30,686			
2018 資訊服務費	1,348		12,131	
2021 其他業務租金	32,400			
2030 兼職費	66,000			
2033 臨時人員酬金		1,241,240		
2036 按日按件計資酬金			1,204,750	
2051 物品	603,387		2,449	
2054 一般事務費	237,262		818,691	
2069 設施及機械設備養護費	748,593			
2072 國內旅費	7,564		95,540	
2093 特別費	55,159			
3000 設備及投資	206,534			
3035 雜項設備費	206,534			
合計	14,327,864	1,241,240	2,133,561	499,428

# 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11月30日

頁數：第10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	12,811,593	
1015 法定編制人員待遇		8,184,886	
1020 約聘僱人員待遇		453,600	
1030 獎金		1,615,146	
1035 其他給與	191,000	327,265	
1045 退休退職給付		499,428	
1050 退休離職儲金		906,786	
1055 保險		824,482	
2000 業務費		5,374,966	
2006 水電費		217,766	
2009 通訊費		30,686	
2018 資訊服務費		13,479	
2021 其他業務租金		32,400	
2030 兼職費		66,000	
2033 臨時人員酬金		1,241,240	
2036 按日按件計資酬金		1,204,750	
2051 物品		605,836	
2054 一般事務費		1,055,953	
2069 設施及機械設備養護費		748,593	
2072 國內旅費		103,104	
2093 特別費		55,159	
3000 設備及投資		206,534	
3035 雜項設備費		206,534	
合計	191,000	18,393,093	

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11月30日

頁數：第11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	6,255	0	0	0	0	0	0	0	6,255
本年度	6,255	0	0	0	0	0	0	0	6,255
07010100 利息收入	482	0	0	0	0	0	0	0	482
07050100 廢舊物資售價	5,755	0	0	0	0	0	0	0	5,755
12020100 收回以前年度歲出	18	0	0	0	0	0	0	0	18

# 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11月30日

頁數：第12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	18,393,093	3,012	0	0	90,000	0	0	0	0	0	18,486,105	1,860,323
本年度	18,393,093	3,012	0	0	90,000	0	0	0	0	0	18,486,105	1,860,323
一、本年度經費	17,702,665	3,012	0	0	90,000	0	0	0	0	0	17,795,677	1,860,323
0251010101 人員維持費	11,524,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,524,123	369,877
0251010102 一般業務	2,597,207	1,368	0	0	90,000	0	0	0	0	0	2,688,575	478,425
0251010102* 一般業務	206,534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,534	51,466
0251020100 綜合業務	1,241,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,241,240	174,760
0251020200 教務業務	2,133,561	1,644	0	0	0	0	0	0	0	0	2,135,205	785,795
二、統籌科目	690,428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	690,428	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	499,428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	499,428	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11月30日

頁數：第13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11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,461,679	負債	517,840
流動資產	610,852	流動負債	397,840
專戶存款	517,840	應付代收款	397,840
零用金	90,000	其他負債	120,000
預付款	3,012	存入保證金	120,000
固定資產	850,827	淨資產	943,839
機械及設備	2,446,980	資產負債淨額	943,839
累計折舊－機械及設備	-2,136,173	資產負債淨額	943,839
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-382,098		
雜項設備	2,730,301		
累計折舊－雜項設備	-2,227,283		
合 計	1,461,679	合 計	1,461,679
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11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,167,446	18,492,360
公庫撥入數	1,167,073	18,486,105
財產收益	355	6,237
其他收入	18	18
支出	1,199,740	18,377,627
繳付公庫數	373	6,255
人事支出	965,650	12,811,593
業務支出	216,895	5,374,966
折舊、折耗及攤銷	16,822	184,813
收支餘絀	-32,294	114,733

# 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11月30日

頁數：第 16 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	54,940	0	-89,750	310,807
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-21,484	37,002
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	178,534	0	-73,579	503,018
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	233,474	0	-184,813	850,827
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	233,474	0	-184,813	850,827

# 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11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

- 備註：一、本年度成本變動增加數233,474元=預算採購增加金額206,534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206,534元=本年度預算執行金額206,534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11月30日

頁數：第 18 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	6,255	18,486,105	18,492,360	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	18,486,105	18,486,105	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	6,237	-----	6,237	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	18	-----	18	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	18,393,093	-15,466	18,377,627	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	6,255	6,255	人事支出
人事費	12,811,593	-----	12,811,593	業務支出
業務費	5,374,966	-----	5,374,966	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	206,534	-206,534	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	184,813	184,813	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-18,386,838	18,501,571	114,733	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11月30日

頁數：第 19 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18,486,105元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數6,255元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-206,534元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數184,813元=固定資產提列折舊數184,813元。