

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年01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、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 15 頁
---------------------	---------------

臺中市政府公務人力訓練中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	
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)	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	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,498,000	-	1,498,000	340,000	232,971	107,029
					-	-			232,971	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	162,000	14,700	147,300
					-	-			14,700	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	4,000	-	4,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	158,000	14,700	143,300
					-	-			14,700	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	22,987,000	-	22,987,000	5,139,000	3,089,042	2,049,958
					-	-			3,089,042	
					-	-			-	345,195
					-	-			-	-

臺中市政府公務人力訓練中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第4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	
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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5102010010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5102010010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				5102010900000 一般建築及設備	6,555,000	-	6,555,000	155,000	-	155,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5102010900100 一般建築及設備*	6,555,000	-	6,555,000	155,000	-	155,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	6,555,000	-	6,555,000	155,000	-	155,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市政府公務人力訓練中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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					
				資本門合計	6,655,000	-	6,655,000	155,000	-	155,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經資門合計	29,642,000	-	29,642,000	5,294,000	3,089,042	2,204,958	
					-	-			3,089,042		
					-	-			-	345,195	
					-	-			-	-	
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	77,112	-	77,112	77,112	77,112	-	
					-	-			77,112		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	77,112	-	77,112	77,112	77,112	-	
					-	-			77,112		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	77,112	-	77,112	77,112	77,112	-	
					-	-			77,112		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				統籌科目合計	77,112	-	77,112	77,112	77,112	-	
					-	-			77,112		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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114年1月1日至114年1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	2,835,371			77,112
1015 法定編制人員待遇	1,380,780			
1020 約聘僱人員待遇	75,600			
1030 獎金	1,092,285			
1045 退休退職給付				77,112
1050 退休離職儲金	156,230			
1055 保險	130,476			
2000 業務費	6,000	232,971	14,700	
2030 兼職費	6,000			
2033 約用人員酬金		232,971		
2036 按日按件計資酬金			4,000	
2054 一般事務費			9,120	
2072 國內旅費			1,580	
合計	2,841,371	232,971	14,700	77,112

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114年1月1日至114年1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			
	合計			
1000 人事費	2,912,483			
1015 法定編制人員待遇	1,380,780			
1020 約聘僱人員待遇	75,600			
1030 獎金	1,092,285			
1045 退休退職給付	77,112			
1050 退休離職儲金	156,230			
1055 保險	130,476			
2000 業務費	253,671			
2030 兼職費	6,000			
2033 約用人員酬金	232,971			
2036 按日按件計資酬金	4,000			
2054 一般事務費	9,120			
2072 國內旅費	1,580			
合計	3,166,154			

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第9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	3,166,154	345,195	0	0	90,000	0	0	0	0	0	3,601,349	1,769,763
本年度	3,166,154	345,195	0	0	90,000	0	0	0	0	0	3,601,349	1,769,763
一、本年度經費	3,089,042	345,195	0	0	90,000	0	0	0	0	0	3,524,237	1,769,763
0251010101 人員維持費	2,687,959	345,195	0	0	0	0	0	0	0	0	3,033,154	862,846
0251010102 一般業務	153,412	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	243,412	497,588
0251020100 綜合業務	232,971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	232,971	107,029
0251020200 教務業務	14,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,700	147,300
0251900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155,000
二、統籌科目	77,112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,112	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	77,112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,112	0

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,821,469	負債	517,568
流動資產	952,763	流動負債	397,568
專戶存款	517,568	應付代收款	397,568
零用金	90,000	其他負債	120,000
預付款	345,195	存入保證金	120,000
固定資產	868,706	淨資產	1,303,901
機械及設備	2,482,124	資產負債淨額	1,303,901
累計折舊－機械及設備	-2,152,185	資產負債淨額	1,303,901
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-384,878		
雜項設備	2,745,401		
累計折舊－雜項設備	-2,240,856		
合 計	1,821,469	合 計	1,821,469
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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,601,349	3,601,349
公庫撥入數	3,601,349	3,601,349
支出	3,182,563	3,182,563
人事支出	2,912,483	2,912,483
業務支出	253,671	253,671
折舊、折耗及攤銷	16,409	16,409
收支餘絀	418,786	418,786

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 12 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年1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	2,482,124	-2,143,890	0	0	-8,295	329,939
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-1,202	34,222
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	0	0	-6,912	504,545
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,646,625	-4,761,510	0	0	-16,409	868,706
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	5,646,625	-4,761,510	0	0	-16,409	868,706

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：

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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 14 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		3,601,349	3,601,349	收入
		3,601,349	3,601,349	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				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	3,166,154	16,409	3,182,563	支出
				繳付公庫數
人事費	2,912,483		2,912,483	人事支出
業務費	253,671		253,671	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		16,409	16,409	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-3,166,154	3,584,940	418,786	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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 15 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3,601,349元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數16,409元=固定資產提列折舊數16,409元。