

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年02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 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

臺中市政府公務人力訓練中心

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	12,000	-	-12,000	
	01			07020100100 財產孳息	150,000	150,000	12,000	-	-12,000	
		03		07020100103 租金收入	150,000	150,000	12,000	-	-12,000	
				經常門合計	150,000	150,000	12,000	-	-12,000	
				總計	150,000	150,000	12,000	-	-12,000	

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2月28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				
01				5102010010000 一般行政	18,538,000	-	18,538,000	9,721,000	937,955	5,941,674
					-	-		3,779,326		
					-	-		-		345,195
					-	-		-		-
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,538,000	9,721,000	937,955	5,941,674
					-	-		3,779,326		
					-	-		-		345,195
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	12,668,000	-	12,668,000	5,016,000	895,198	1,285,431
					-	-		3,730,569		
					-	-		-		345,195
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	4,705,000	42,757	4,656,243
					-	-		48,757		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	840,000	149,654	442,675
					-	-		397,325		
					-	-		-		32,320
					-	-		-		-
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	467,000	105,519	128,510
					-	-		338,490		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月28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				備註(預付款)
			10	100000 人事費	28,000	-	28,000	-	-	
			20	200000 業務費	1,498,000	-	1,498,000	467,000	105,519	
					-	-	-	338,490	128,510	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	373,000	44,135	
					-	-	-	58,835	314,165	
					-	-	-	-	32,320	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	10,000	-	
					-	-	-	-	10,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	363,000	44,135	
					-	-	-	58,835	304,165	
					-	-	-	-	32,320	
					-	-	-	-	-	
				經常門合計	22,987,000	-	22,987,000	10,561,000	1,087,609	
					-	-	-	4,176,651	6,384,349	
					-	-	-	-	377,515	
					-	-	-	-	-	

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2月28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				
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	1,155,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			5102010900100 一般建築及設備*	6,555,000	-	6,555,000	1,155,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	6,555,000	-	6,555,000	1,155,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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2月28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)			
				資本門合計	6,655,000	-	6,655,000	1,155,000	-	1,155,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	29,642,000	-	29,642,000	11,716,000	1,087,609	7,539,349
					-	-		4,176,651		
					-	-		-		377,515
					-	-		-		-
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	115,668	-	115,668	115,668	38,556	-
					-	-		115,668		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	115,668	-	115,668	115,668	38,556	-
					-	-		115,668		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	115,668	-	115,668	115,668	38,556	-
					-	-		115,668		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
09				8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	14,600	-	14,600	14,600	14,600	-
					-	-		14,600		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月28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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	02			8902010090200 公務人員各項補助	14,600	-	14,600	14,600	-	
					-	-		14,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	14,600	-	14,600	14,600	-	
					-	-		14,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	130,268	-	130,268	53,156	-	
					-	-		130,268	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	29,772,268	-	29,772,268	1,140,765	7,539,349	
					-	-		4,306,919	-	
					-	-		-	377,515	
					-	-		-	-	

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2月28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	3,730,569			115,668
1015 法定編制人員待遇	2,071,170			
1020 約聘僱人員待遇	113,400			
1030 獎金	1,092,285			
1035 其他給與				
1045 退休退職給付				115,668
1050 退休離職儲金	234,345			
1055 保險	219,369			
2000 業務費	48,757	338,490	58,835	
2006 水電費	11,294			
2030 兼職費	12,000			
2033 約用人員酬金		338,490		
2036 按日按件計資酬金			4,000	
2054 一般事務費	25,463		53,255	
2072 國內旅費			1,580	
合計	3,779,326	338,490	58,835	115,668

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2月28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	14,600	3,860,837	
1015 法定編制人員待遇		2,071,170	
1020 約聘僱人員待遇		113,400	
1030 獎金		1,092,285	
1035 其他給與	14,600	14,600	
1045 退休退職給付		115,668	
1050 退休離職儲金		234,345	
1055 保險		219,369	
2000 業務費		446,082	
2006 水電費		11,294	
2030 兼職費		12,000	
2033 約用人員酬金		338,490	
2036 按日按件計資酬金		4,000	
2054 一般事務費		78,718	
2072 國內旅費		1,580	
合計	14,600	4,306,919	

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2月28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	4,306,919	377,515	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,774,434	7,071,834
本年度	4,306,919	377,515	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,774,434	7,071,834
一、本年度經費	4,176,651	377,515	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,644,166	7,071,834
0251010101 人員維持費	3,537,801	345,195	0	0	0	0	0	0	0	0	3,882,996	900,004
0251010102 一般業務	241,525	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	331,525	4,606,475
0251020100 綜合業務	338,490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	338,490	128,510
0251020200 教務業務	58,835	32,320	0	0	0	0	0	0	0	0	91,155	281,845
0251900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,155,000
二、統籌科目	130,268	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,268	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	115,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115,668	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114年1月1日至114年2月28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)		
0989090200 公務人員各項補助	14,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,600	0

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,904,078	負債	584,262
流動資產	1,051,777	流動負債	434,262
專戶存款	584,262	應付代收款	434,262
零用金	90,000	其他負債	150,000
預付款	377,515	存入保證金	150,000
固定資產	852,301	淨資產	1,319,816
機械及設備	2,482,124	資產負債淨額	1,319,816
累計折舊－機械及設備	-2,160,481	資產負債淨額	1,319,816
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-386,077		
雜項設備	2,745,401		
累計折舊－雜項設備	-2,247,766		
合 計	1,904,078	合 計	1,904,078
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2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,173,085	4,774,434
公庫撥入數	1,173,085	4,774,434
支出	1,157,170	4,339,733
人事支出	948,354	3,860,837
業務支出	192,411	446,082
折舊、折耗及攤銷	16,405	32,814
收支餘絀	15,915	434,701

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2月28日

頁數：第 13 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	2,482,124	-2,143,890	0	0	-16,591	321,643
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-2,401	33,023
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	0	0	-13,822	497,635
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	-32,814	852,301
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	-32,814	852,301

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2月28日

頁數：第 14 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2月28日

頁數：第 15 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		4,774,434	4,774,434	收入
		4,774,434	4,774,434	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	4,306,919	32,814	4,339,733	支出
人事費	3,860,837		3,860,837	繳付公庫數
業務費	446,082		446,082	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資				獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費		32,814	32,814	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-4,306,919	4,741,620	434,701	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2月28日

頁數：第 16 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4,774,434元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數32,814元=固定資產提列折舊數32,814元。