

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年04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4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	42,000	-	-42,000	
					-			-		
	01			07020100100 財產孳息	150,000	150,000	42,000	-	-42,000	
					-			-		
		03		07020100103 租金收入	150,000	150,000	42,000	-	-42,000	
					-			-		
				經常門合計	150,000	150,000	42,000	-	-42,000	
					-			-		
				總計	150,000	150,000	42,000	-	-42,000	
					-			-		

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4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				
01				5102010010000 一般行政	18,538,000	-	18,538,000	11,828,000	1,726,155	5,404,107
					-	-		6,423,893	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,538,000	11,828,000	1,726,155	5,404,107
					-	-		6,423,893	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	12,668,000	-	12,668,000	6,878,000	1,639,951	712,921
					-	-		6,165,079	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	4,950,000	86,204	4,691,186
					-	-		258,814	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	1,770,000	435,089	536,071
					-	-		1,233,929	-	-
					-	-		-	-	35,320
					-	-		-	-	-
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	703,000	105,519	153,472
					-	-		549,528	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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4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				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	703,000	105,519	153,472
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	1,067,000	329,570	382,599
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	22,000	-	22,000
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	1,045,000	329,570	360,599
				經常門合計	22,987,000	-	22,987,000	13,598,000	2,161,244	5,940,178

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4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				
01				5102010010000 一般行政	100,000	-	100,000	35,000	-	35,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102010010100 行政管理*	100,000	-	100,000	35,000	-	35,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	35,000	-	35,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
90				5102010900000 一般建築及設備	6,555,000	-	6,555,000	6,555,000	-	6,555,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102010900100 一般建築及設備*	6,555,000	-	6,555,000	6,555,000	-	6,555,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	6,555,000	-	6,555,000	6,555,000	-	6,555,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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4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				
				資本門合計	6,655,000	-	6,655,000	6,590,000	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	29,642,000	-	29,642,000	20,188,000	2,161,244	
					-	-		7,657,822	12,530,178	
					-	-		-	35,320	
					-	-		-		
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	192,780	-	192,780	192,780	38,556	
					-	-		192,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	192,780	-	192,780	192,780	38,556	
					-	-		192,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	192,780	-	192,780	192,780	38,556	
					-	-		192,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	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4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			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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	14,600	-	14,600	-	-	
					-	-		14,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	207,380	-	207,380	38,556	-	
					-	-		207,380	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	29,849,380	-	29,849,380	2,199,800	12,530,178	
					-	-		7,865,202	-	
					-	-		-	35,320	
					-	-		-	-	

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4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	6,165,079			192,780
1015 法定編制人員待遇	3,377,137			
1020 約聘僱人員待遇	189,000			
1030 獎金	1,864,375			
1035 其他給與	8,000			
1045 退休退職給付				192,780
1050 退休離職儲金	387,163			
1055 保險	339,404			
2000 業務費	258,814	549,528	684,401	
2006 水電費	29,650			
2009 通訊費	11,868			
2021 其他業務租金	23,651			
2030 兼職費	24,000			
2033 約用人員酬金		549,528		
2036 按日按件計資酬金	7,500		196,000	
2051 物品	27,055		70,763	
2054 一般事務費	63,197		408,574	
2069 設施及機械設備養護費	50,245			
2072 國內旅費	334		9,064	
2093 特別費	21,314			
合計	6,423,893	549,528	684,401	192,780

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4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	14,600	6,372,459	
1015 法定編制人員待遇		3,377,137	
1020 約聘僱人員待遇		189,000	
1030 獎金		1,864,375	
1035 其他給與	14,600	22,600	
1045 退休退職給付		192,780	
1050 退休離職儲金		387,163	
1055 保險		339,404	
2000 業務費		1,492,743	
2006 水電費		29,650	
2009 通訊費		11,868	
2021 其他業務租金		23,651	
2030 兼職費		24,000	
2033 約用人員酬金		549,528	
2036 按日按件計資酬金		203,500	
2051 物品		97,818	
2054 一般事務費		471,771	
2069 設施及機械設備養護費		50,245	
2072 國內旅費		9,398	
2093 特別費		21,314	
合計	14,600	7,865,202	

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4月30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	7,865,202	35,320	0	0	90,000	0	0	0	0	0	7,990,522	12,404,858
本年度	7,865,202	35,320	0	0	90,000	0	0	0	0	0	7,990,522	12,404,858
一、本年度經費	7,657,822	35,320	0	0	90,000	0	0	0	0	0	7,783,142	12,404,858
0251010101 人員維持費	5,881,599	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,881,599	659,401
0251010102 一般業務	542,294	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	632,294	4,654,706
0251010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000
0251020100 綜合業務	549,528	0	0	0	0	0	0	0	0	0	549,528	153,472
0251020200 教務業務	684,401	35,320	0	0	0	0	0	0	0	0	719,721	347,279
0251900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,555,000
二、統籌科目	207,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	207,380	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4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)		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	192,780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192,780	0
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4月30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	1,501,815	負債	556,351
流動資產	681,671	流動負債	406,351
專戶存款	556,351	應付代收款	406,351
零用金	90,000	其他負債	150,000
預付款	35,320	存入保證金	150,000
固定資產	820,144	淨資產	945,464
機械及設備	2,482,124	資產負債淨額	945,464
累計折舊－機械及設備	-2,177,072	資產負債淨額	945,464
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-388,478		
雜項設備	2,745,401		
累計折舊－雜項設備	-2,260,931		
合 計	1,501,815	合 計	1,501,815
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4月30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	1,842,485	7,990,522
公庫撥入數	1,842,485	7,990,522
支出	2,215,877	7,930,173
人事支出	1,678,507	6,372,459
業務支出	521,293	1,492,743
折舊、折耗及攤銷	16,077	64,971
收支餘絀	-373,392	60,349

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4月30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	-33,182	305,052
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-4,802	30,622
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	0	0	-26,987	484,470
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	-64,971	820,144
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	-64,971	820,144

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4月30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4月30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		7,990,522	7,990,522	收入
		7,990,522	7,990,522	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	7,865,202	64,971	7,930,173	支出
人事費	6,372,459		6,372,459	繳付公庫數
業務費	1,492,743		1,492,743	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		64,971	64,971	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,865,202	7,925,551	60,349	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4月30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7,990,522元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數64,971元=固定資產提列折舊數64,971元。