

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年05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5月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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	60,000	-	-60,000	
	01			07020100100 財產孳息	150,000	150,000	60,000	-	-60,000	
		03		07020100103 租金收入	150,000	150,000	60,000	-	-60,000	
				經常門合計	150,000	150,000	60,000	-	-60,000	
				總計	150,000	150,000	60,000	-	-60,000	

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5月31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	18,538,000	-	18,538,000	12,884,000	1,068,977	5,391,130
					-	-		7,492,870	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,538,000	12,884,000	1,068,977	5,391,130
					-	-		7,492,870	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	12,668,000	-	12,668,000	7,801,000	985,789	650,132
					-	-		7,150,868	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	5,083,000	83,188	4,740,998
					-	-		342,002	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	2,250,000	279,743	736,328
					-	-		1,513,672	-	
					-	-		-	56,180	
					-	-		-	-	
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	810,000	105,519	154,953
					-	-		655,047	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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5月31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	810,000	105,519	154,953
02			5102010020200	教務業務	2,923,000	-	2,923,000	1,440,000	174,224	581,375
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	28,000	-	28,000
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	1,412,000	174,224	553,375
			經常門合計		22,987,000	-	22,987,000	15,134,000	1,348,720	6,127,458

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5月31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	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5月31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			應付款數(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	21,724,000	1,348,720	
					-	-		9,006,542	12,717,458	
					-	-		-	56,180	
					-	-		-		
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	231,336	-	231,336	231,336	38,556	
					-	-		231,336	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	231,336	-	231,336	231,336	38,556	
					-	-		231,336	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	231,336	-	231,336	231,336	38,556	
					-	-		231,336	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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5月31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	245,936	-	245,936	38,556	-	
					-	-		245,936	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	29,887,936	-	29,887,936	1,387,276	12,717,458	
					-	-		9,252,478	-	
					-	-		-	56,180	
					-	-		-	-	

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5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	7,150,868			231,336
1015 法定編制人員待遇	4,110,278			
1020 約聘僱人員待遇	233,688			
1030 獎金	1,888,055			
1035 其他給與	24,000			
1045 退休退職給付				231,336
1050 退休離職儲金	475,335			
1055 保險	419,512			
2000 業務費	342,002	655,047	858,625	
2006 水電費	30,822			
2009 通訊費	17,693			
2021 其他業務租金	29,647			
2030 兼職費	30,000			
2033 約用人員酬金		655,047		
2036 按日按件計資酬金	7,500		300,500	
2051 物品	37,962		105,464	
2054 一般事務費	82,064		430,599	
2069 設施及機械設備養護費	75,065			
2072 國內旅費	1,774		22,062	
2093 特別費	29,475			
合計	7,492,870	655,047	858,625	231,336

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5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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	14,600	7,396,804	
1015 法定編制人員待遇		4,110,278	
1020 約聘僱人員待遇		233,688	
1030 獎金		1,888,055	
1035 其他給與	14,600	38,600	
1045 退休退職給付		231,336	
1050 退休離職儲金		475,335	
1055 保險		419,512	
2000 業務費		1,855,674	
2006 水電費		30,822	
2009 通訊費		17,693	
2021 其他業務租金		29,647	
2030 兼職費		30,000	
2033 約用人員酬金		655,047	
2036 按日按件計資酬金		308,000	
2051 物品		143,426	
2054 一般事務費		512,663	
2069 設施及機械設備養護費		75,065	
2072 國內旅費		23,836	
2093 特別費		29,475	
合計	14,600	9,252,478	

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5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	9,252,478	56,180	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,398,658	12,571,278
本年度	9,252,478	56,180	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,398,658	12,571,278
一、本年度經費	9,006,542	56,180	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,152,722	12,571,278
0251010101 人員維持費	6,814,769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,814,769	597,231
0251010102 一般業務	678,101	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	768,101	4,703,899
0251010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000
0251020100 綜合業務	655,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	655,047	154,953
0251020200 教務業務	858,625	56,180	0	0	0	0	0	0	0	0	914,805	525,195
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	245,936	0	0	0	0	0	0	0	0	0	245,936	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5月31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	231,336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,336	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5月31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	1,878,738	負債	928,494
流動資產	1,074,674	流動負債	398,494
專戶存款	928,494	應付代收款	398,494
零用金	90,000	其他負債	530,000
預付款	56,180	存入保證金	530,000
固定資產	804,064	淨資產	950,244
機械及設備	2,482,124	資產負債淨額	950,244
累計折舊－機械及設備	-2,185,367	資產負債淨額	950,244
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-389,680		
雜項設備	2,745,401		
累計折舊－雜項設備	-2,267,514		
合 計	1,878,738	合 計	1,878,738
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5月31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	1,408,136	9,398,658
公庫撥入數	1,408,136	9,398,658
支出	1,403,356	9,333,529
人事支出	1,024,345	7,396,804
業務支出	362,931	1,855,674
折舊、折耗及攤銷	16,080	81,051
收支餘絀	4,780	65,129

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5月31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	-41,477	296,757
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-6,004	29,420
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	0	0	-33,570	477,887
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	-81,051	804,064
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	-81,051	804,064

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5月31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5月31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		9,398,658	9,398,658	收入
		9,398,658	9,398,658	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	9,252,478	81,051	9,333,529	支出
人事費	7,396,804		7,396,804	繳付公庫數
業務費	1,855,674		1,855,674	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		81,051	81,051	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,252,478	9,317,607	65,129	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5月31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9,398,658元，詳公庫撥入數分析表。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數81,051元=固定資產提列折舊數81,051元。