

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年06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、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 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6月30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		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					
			10	100000 人事費	28,000	-	28,000	5,000	-	5,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	1,498,000	-	1,498,000	917,000	105,519	156,434	
					-	-			760,566		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	1,805,000	152,915	793,460	
					-	-			1,011,540		
					-	-			-	29,600	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	34,000	-	34,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	1,771,000	152,915	759,460	
					-	-			1,011,540		
					-	-			-	29,600	
					-	-			-	-	
				經常門合計	22,987,000	-	22,987,000	16,653,000	1,163,002	6,483,456	
					-	-			10,169,544		
					-	-			-	29,600	
					-	-			-	-	

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6月30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	6,590,000	1,134,750	5,455,250	
					-	-			1,134,750		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	29,642,000	-	29,642,000	23,243,000	2,297,752	11,938,706	
					-	-			11,304,294		
					-	-			-	29,600	
					-	-					
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	269,892	-	269,892	269,892	38,556	-	
					-	-			269,892		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	269,892	-	269,892	269,892	38,556	-	
					-	-			269,892		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	269,892	-	269,892	269,892	38,556	-	
					-	-			269,892		
					-	-			-	-	
					-	-					
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6月30日

頁數：第6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					
	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	284,492	-	284,492	284,492	38,556	-	
					-	-		284,492		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	29,926,492	-	29,926,492	23,527,492	2,336,308	11,938,706	
					-	-			11,588,786		
					-	-			-	29,600	
					-	-					

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6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	一般建築及設備
1000 人事費	7,984,804			
1015 法定編制人員待遇	4,739,194			
1020 約聘僱人員待遇	272,636			
1030 獎金	1,888,055			
1035 其他給與	52,370			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	551,837			
1055 保險	480,712			
2000 業務費	412,634	760,566	1,011,540	
2006 水電費	53,995			
2009 通訊費	17,693			
2021 其他業務租金	35,789			
2030 兼職費	36,000			
2033 約用人員酬金		760,566		
2036 按日按件計資酬金	7,500		393,500	
2051 物品	40,302		109,964	
2054 一般事務費	101,291		471,724	
2069 設施及機械設備養護費	84,465			
2072 國內旅費	1,774		36,352	
2093 特別費	33,825			
3000 設備及投資				1,134,750
3035 雜項設備費				1,134,750
合計	8,397,438	760,566	1,011,540	1,134,750

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6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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	269,892	14,600	8,269,296	
1015 法定編制人員待遇			4,739,194	
1020 約聘僱人員待遇			272,636	
1030 獎金			1,888,055	
1035 其他給與		14,600	66,970	
1045 退休退職給付	269,892		269,892	
1050 退休離職儲金			551,837	
1055 保險			480,712	
2000 業務費			2,184,740	
2006 水電費			53,995	
2009 通訊費			17,693	
2021 其他業務租金			35,789	
2030 兼職費			36,000	
2033 約用人員酬金			760,566	
2036 按日按件計資酬金			401,000	
2051 物品			150,266	
2054 一般事務費			573,015	
2069 設施及機械設備養護費			84,465	
2072 國內旅費			38,126	
2093 特別費			33,825	
3000 設備及投資			1,134,750	
3035 雜項設備費			1,134,750	
合計	269,892	14,600	11,588,786	

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114年1月1日至114年6月30日

頁數：第9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	776	0	0	0	0	0	0	0	776
本年度	776	0	0	0	0	0	0	0	776
07010100 利息收入	776	0	0	0	0	0	0	0	776

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6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)		
合計	11,588,786	29,600	0	0	90,000	0	0	0	0	0	11,708,386	11,819,106
本年度	11,588,786	29,600	0	0	90,000	0	0	0	0	0	11,708,386	11,819,106
一、本年度經費	11,304,294	29,600	0	0	90,000	0	0	0	0	0	11,423,894	11,819,106
0251010101 人員維持費	7,601,826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,601,826	681,174
0251010102 一般業務	795,612	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	885,612	4,757,388
0251010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000
0251020100 綜合業務	760,566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	760,566	161,434
0251020200 教務業務	1,011,540	29,600	0	0	0	0	0	0	0	0	1,041,140	763,860
0251900100* 一般建築及設備	1,134,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,134,750	5,420,250
二、統籌科目	284,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284,492	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6月30日

頁數：第11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	269,892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269,892	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6月30日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,778,136	負債	735,804
流動資產	855,404	流動負債	190,804
專戶存款	735,804	應付代收款	190,804
零用金	90,000	其他負債	545,000
預付款	29,600	存入保證金	545,000
固定資產	1,922,732	淨資產	2,042,332
機械及設備	2,482,124	資產負債淨額	2,042,332
累計折舊－機械及設備	-2,193,667	資產負債淨額	2,042,332
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-390,879		
雜項設備	3,880,151		
累計折舊－雜項設備	-2,274,097		
合 計	2,778,136	合 計	2,778,136
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6月30日

頁數:第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,310,504	11,709,162
公庫撥入數	2,309,728	11,708,386
財產收益	776	776
支出	1,218,416	10,551,945
繳付公庫數	776	776
人事支出	872,492	8,269,296
業務支出	329,066	2,184,740
折舊、折耗及攤銷	16,082	97,133
收支餘絀	1,092,088	1,157,217

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 14 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年6月30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	-49,777	288,457
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-7,203	28,221
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	1,134,750	0	-40,153	1,606,054
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	1,134,750	0	-97,133	1,922,732
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	1,134,750	0	-97,133	1,922,732

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6月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數1,134,750元=預算採購增加金額1,134,750元。
二、設備及投資預算執行增加金額1,134,750元＝本年度預算執行金額1,134,750元。
三、預算採購增加金額1,134,750元=設備及投資預算執行增加金額1,134,750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114年1月1日至114年6月30日

頁數:第 16 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	776	11,708,386	11,709,162	收入
		11,708,386	11,708,386	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	776		776	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	11,588,786	-1,036,841	10,551,945	支出
		776	776	繳付公庫數
人事費	8,269,296		8,269,296	人事支出
業務費	2,184,740		2,184,740	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	1,134,750	-1,134,750		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		97,133	97,133	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-11,588,010	12,745,227	1,157,217	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6月30日

頁數:第 17 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11,708,386元,詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數776元,詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-1,134,750元,詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數97,133元=固定資產提列折舊數97,133元。