

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年07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7月31日

頁數：第2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				
01				5102010010000 一般行政	18,538,000	-	18,538,000	14,993,000	985,575	5,609,987
					-	-			9,383,013	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,538,000	14,993,000	985,575	5,609,987
					-	-			9,383,013	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	12,668,000	-	12,668,000	9,648,000	905,832	757,364
					-	-			8,890,636	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	5,345,000	79,743	4,852,623
					-	-			492,377	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	3,205,000	215,695	1,217,199
					-	-			1,987,801	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	1,035,000	105,519	168,915
					-	-			866,085	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	一般建築及設備
1000 人事費	8,890,636			
1015 法定編制人員待遇	5,458,262			
1020 約聘僱人員待遇	311,584			
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	627,070			
1055 保險	553,295			
2000 業務費	492,377	866,085	1,121,716	
2006 水電費	55,328			
2009 通訊費	21,078			
2021 其他業務租金	42,130			
2030 兼職費	42,000			
2033 約用人員酬金		866,085		
2036 按日按件計資酬金	7,500		450,500	
2051 物品	42,742		109,964	
2054 一般事務費	124,858		522,364	
2069 設施及機械設備養護費	116,900			
2072 國內旅費	3,214		38,888	
2093 特別費	36,627			
3000 設備及投資				1,134,750
3035 雜項設備費				1,134,750
合計	9,383,013	866,085	1,121,716	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7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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	308,448	14,600	9,213,684	
1015 法定編制人員待遇			5,458,262	
1020 約聘僱人員待遇			311,584	
1030 獎金			1,888,055	
1035 其他給與		14,600	66,970	
1045 退休退職給付	308,448		308,448	
1050 退休離職儲金			627,070	
1055 保險			553,295	
2000 業務費			2,480,178	
2006 水電費			55,328	
2009 通訊費			21,078	
2021 其他業務租金			42,130	
2030 兼職費			42,000	
2033 約用人員酬金			866,085	
2036 按日按件計資酬金			458,000	
2051 物品			152,706	
2054 一般事務費			647,222	
2069 設施及機械設備養護費			116,900	
2072 國內旅費			42,102	
2093 特別費			36,627	
3000 設備及投資			1,134,750	
3035 雜項設備費			1,134,750	
合計	308,448	14,600	12,828,612	

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7月31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7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)		
合計	12,828,612	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	12,918,612	12,192,436
本年度	12,828,612	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	12,918,612	12,192,436
一、本年度經費	12,505,564	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	12,595,564	12,192,436
0251010101 人員維持費	8,460,779	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,460,779	693,221
0251010102 一般業務	922,234	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	1,012,234	4,826,766
0251010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000
0251020100 綜合業務	866,085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	866,085	168,915
0251020200 教務業務	1,121,716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,121,716	1,048,284
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	323,048	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323,048	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7月31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	308,448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308,448	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7月31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	2,695,802	負債	709,578
流動資產	799,578	流動負債	164,578
專戶存款	709,578	應付代收款	164,578
零用金	90,000	其他負債	545,000
預付款		存入保證金	545,000
固定資產	1,896,224	淨資產	1,986,224
機械及設備	2,482,124	資產負債淨額	1,986,224
累計折舊－機械及設備	-2,201,962	資產負債淨額	1,986,224
交通及運輸設備	419,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-392,081		
雜項設備	3,880,151		
累計折舊－雜項設備	-2,291,108		
合 計	2,695,802	合 計	2,695,802
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7月31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	1,210,226	12,919,388
公庫撥入數	1,210,226	12,918,612
財產收益	0	776
支出	1,266,334	11,818,279
繳付公庫數	0	776
人事支出	944,388	9,213,684
業務支出	295,438	2,480,178
折舊、折耗及攤銷	26,508	123,641
收支餘絀	-56,108	1,101,109

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7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	-58,072	280,162
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-8,405	27,019
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	1,134,750	0	-57,164	1,589,043
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	-123,641	1,896,224
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	-123,641	1,896,224

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7月31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7月31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	12,918,612	12,919,388	收入
		12,918,612	12,918,612	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	12,828,612	-1,010,333	11,818,279	支出
		776	776	繳付公庫數
人事費	9,213,684		9,213,684	人事支出
業務費	2,480,178		2,480,178	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
		123,641	123,641	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-12,827,836	13,928,945	1,101,109	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7月31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12,918,612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123,641元=固定資產提列折舊數123,641元。