

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年08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8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	16,037,000	918,356	5,735,631
					-	-			10,301,369	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,538,000	16,037,000	918,356	5,735,631
					-	-			10,301,369	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	12,668,000	-	12,668,000	10,554,000	867,008	796,356
					-	-			9,757,644	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	5,483,000	51,348	4,939,275
					-	-			543,725	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	3,627,000	105,519	1,533,680
					-	-			2,093,320	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	1,148,000	105,519	176,396
					-	-			971,604	
					-	-			-	-
					-	-				

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8月31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	17,000	-	17,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,498,000	-	1,498,000	1,131,000	105,519	159,396
					-	-			971,604	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	2,479,000	-	1,357,284
					-	-			1,121,716	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	40,000	-	40,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	2,439,000	-	1,317,284
					-	-			1,121,716	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	22,987,000	-	22,987,000	19,664,000	1,023,875	7,269,311
					-	-			12,394,689	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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8月31日

頁數：第4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	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	-	5,420,250
					-	-			1,134,750	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			5102010900100 一般建築及設備*	6,555,000	-	6,555,000	6,555,000	-	5,420,250
					-	-			1,134,750	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	6,555,000	-	6,555,000	6,555,000	-	5,420,250
					-	-			1,134,750	
					-	-			-	-
					-	-			-	

經費累計表

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

報表編號：arg30 列印日期:114/9/8

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8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	9,757,644			
1015 法定編制人員待遇	6,116,252			
1020 約聘僱人員待遇	350,532			
1030 獎金	1,888,055			
1035 其他給與	84,370			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	702,303			
1055 保險	616,132			
2000 業務費	543,725	971,604	1,121,716	
2006 水電費	81,809			
2009 通訊費	21,078			
2021 其他業務租金	42,130			
2030 兼職費	48,000			
2033 約用人員酬金		971,604		
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	143,725		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	10,301,369	971,604	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8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	347,004	14,600	10,119,248	
1015 法定編制人員待遇			6,116,252	
1020 約聘僱人員待遇			350,532	
1030 獎金			1,888,055	
1035 其他給與		14,600	98,970	
1045 退休退職給付	347,004		347,004	
1050 退休離職儲金			702,303	
1055 保險			616,132	
2000 業務費			2,637,045	
2006 水電費			81,809	
2009 通訊費			21,078	
2021 其他業務租金			42,130	
2030 兼職費			48,000	
2033 約用人員酬金			971,604	
2036 按日按件計資酬金			458,000	
2051 物品			152,706	
2054 一般事務費			666,089	
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	347,004	14,600	13,891,043	

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8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8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	13,891,043	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	13,981,043	12,634,561
本年度	13,891,043	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	13,981,043	12,634,561
一、本年度經費	13,529,439	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	13,619,439	12,634,561
0251010101 人員維持費	9,264,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,264,908	744,092
0251010102 一般業務	1,036,461	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	1,126,461	4,901,539
0251010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000
0251020100 綜合業務	971,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	971,604	176,396
0251020200 教務業務	1,121,716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,121,716	1,357,284
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	361,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	361,604	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8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	347, 004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	347, 004	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

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年8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	1,062,431	13,981,819
公庫撥入數	1,062,431	13,981,043
財產收益	0	776
支出	1,088,941	12,907,220
繳付公庫數	0	776
人事支出	905,564	10,119,248
業務支出	156,867	2,637,045
折舊、折耗及攤銷	26,510	150,151
收支餘絀	-26,510	1,074,599

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8月31日

頁數:第 14 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	-66,372	271,862
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-9,604	25,820
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	1,134,750	0	-74,175	1,572,032
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	-150,151	1,869,714
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	-150,151	1,869,714

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8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8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	13,981,043	13,981,819	收入
		13,981,043	13,981,043	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	13,891,043	-983,823	12,907,220	支出
		776	776	繳付公庫數
人事費	10,119,248		10,119,248	人事支出
業務費	2,637,045		2,637,045	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
		150,151	150,151	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-13,890,267	14,964,866	1,074,599	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8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13,981,043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150,151元=固定資產提列折舊數150,151元。