臺中市政府公務人力訓練中心

會　計　月　報

中華民國114年09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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
07				07020000000 財產收入	150,000 -	150,000	115,000	- 776	-	-114,224
	01			07020100100 財產孳息	150,000 -	150,000	115,000	- 776	-	-114,224
		01		07020100101 利息收入	- -	-	-	- 776	-	776
		03		07020100103 租金收入	150,000 -	150,000	115,000	- -	-	-115,000
				經常門合計	150,000 -	150,000	115,000	- 776	-	-114,224
				總計	150,000 -	150,000	115,000	- 776	-	-114,224

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
01				5102010010000 一般行政	18,538,000	-	18,538,000	17,059,000	993,983	5,763,648
					-	-			11,295,352	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,538,000	17,059,000	993,983	5,763,648
					-	-			11,295,352	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	12,668,000	-	12,668,000	11,458,000	934,271	766,085
					-	-			10,691,915	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	5,601,000	59,712	4,997,563
					-	-			603,437	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	4,016,000	277,819	1,644,861
					-	-			2,371,139	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	1,261,000	105,519	183,877
					-	-			1,077,123	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
			10	100000 人事費	28,000	-	28,000	23,000	-	23,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,498,000	-	1,498,000	1,238,000	105,519	160,877
					-	-			1,077,123	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	2,755,000	172,300	1,460,984
					-	-			1,294,016	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	40,000	-	40,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	2,715,000	172,300	1,420,984
					-	-			1,294,016	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	22,987,000	-	22,987,000	21,075,000	1,271,802	7,408,509
					-	-			13,666,491	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 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	-	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	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
				資本門合計	6,655,000	-	6,655,000	6,590,000	-	5,455,250
					-	-			1,134,750	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	29,642,000	-	29,642,000	27,665,000	1,271,802	12,863,759
					-	-			14,801,241	
					-	-			-	-
					-	-				
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	385,560	-	385,560	385,560	38,556	-
					-	-			385,560	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	385,560	-	385,560	385,560	38,556	-
					-	-			385,560	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	385,560	-	385,560	385,560	38,556	-
					-	-			385,560	
					-	-			-	-
					-	-				
09				8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	29,200	-	29,200	29,200	14,600	-
					-	-			29,200	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
	02			8902010090200 公務人員各項補助	29,200	-	29,200	29,200	14,600	-
					-	-			29,200	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	29,200	-	29,200	29,200	14,600	-
					-	-			29,200	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	414,760	-	414,760	414,760	53,156	-
					-	-			414,760	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	30,056,760	-	30,056,760	28,079,760	1,324,958	12,863,759
					-	-			15,216,001	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

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	10,691,915			
1015　法定編制人員待遇	6,828,769			
1020　約聘僱人員待遇	389,480			
1030　獎金	1,888,055			
1035　其他給與	116,370			
1045　退休退職給付				
1050　退休離職儲金	780,904			
1055　保險	688,337			
2000　業務費	603,437	1,077,123	1,294,016	
2006　水電費	81,809			
2009　通訊費	27,685			
2018　資訊服務費	2,100			
2021　其他業務租金	47,779			
2030　兼職費	54,000			
2033　約用人員酬金		1,077,123		
2036　按日按件計資酬金	7,500		504,500	
2051　物品	43,142		228,264	
2054　一般事務費	162,592		522,364	
2069　設施及機械設備養護費	124,305			
2072　國內旅費	4,684		38,888	
2093　特別費	47,841			
3000　設備及投資				1,134,750
3035　雜項設備費				1,134,750
合計	11,295,352	1,077,123	1,294,016	1,134,750

報表編號：arg31　列印日期:114/10/8

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9月30日

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	385,560	29,200	11,106,675	
1015　法定編制人員待遇			6,828,769	
1020　約聘僱人員待遇			389,480	
1030　獎金			1,888,055	
1035　其他給與		29,200	145,570	
1045　退休退職給付	385,560		385,560	
1050　退休離職儲金			780,904	
1055　保險			688,337	
2000　業務費			2,974,576	
2006　水電費			81,809	
2009　通訊費			27,685	
2018　資訊服務費			2,100	
2021　其他業務租金			47,779	
2030　兼職費			54,000	
2033　約用人員酬金			1,077,123	
2036　按日按件計資酬金			512,000	
2051　物品			271,406	
2054　一般事務費			684,956	
2069　設施及機械設備養護費			124,305	
2072　國內旅費			43,572	
2093　特別費			47,841	
3000　設備及投資			1,134,750	
3035　雜項設備費			1,134,750	
合計	385,560	29,200	15,216,001	

報表編號：arg31　列印日期:114/10/8

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9月30日

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9月30日

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)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	15,216,001	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	15,306,001	12,773,759
本年度	15,216,001	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	15,306,001	12,773,759
一、本年度經費	14,801,241	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	14,891,241	12,773,759
0251010101 人員維持費	10,152,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,152,300	711,700
0251010102 一般業務	1,143,052	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	1,233,052	4,961,948
0251010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000
0251020100 綜合業務	1,077,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,077,123	183,877
0251020200 教務業務	1,294,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,294,016	1,460,984
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	414,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	414,760	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9月30日

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	385,560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	385,560	0
0989090200 公務人員各項補助	29,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,200	0

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	2,701,182	負債	736,776
流動資產	826,776	流動負債	191,776
專戶存款	736,776	應付代收款	191,776
零用金	90,000	其他負債	545,000
固定資產	1,874,406	存入保證金	545,000
機械及設備	2,513,324	淨資產	1,964,406
累計折舊－機械及設備	-2,218,557	資產負債淨額	1,964,406
交通及運輸設備	419,100	資產負債淨額	1,964,406
累計折舊－交通及運輸設備	-394,482		
雜項設備	3,880,151		
累計折舊－雜項設備	-2,325,130		
合計	2,701,182	合計	2,701,182
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9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,324,958	15,306,777
公庫撥入數	1,324,958	15,306,001
財產收益	0	776
支出	1,351,466	14,258,686
繳付公庫數	0	776
人事支出	987,427	11,106,675
業務支出	337,531	2,974,576
折舊、折耗及攤銷	26,508	176,659
收支餘絀	-26,508	1,048,091

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9月30日

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 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	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)
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	31,200	0	-74,667	294,767
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	0	-10,806	24,618
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	1,134,750	0	-91,186	1,555,021
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	1,165,950	0	-176,659	1,874,406
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	1,165,950	0	-176,659	1,874,406

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9月30日

單位：新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數1,165,950元=預算採購增加金額1,134,750元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200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。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200元，係由數治局撥入31,200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9月30日

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	15,306,001	15,306,777	收入
		15,306,001	15,306,001	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	15,216,001	-957,315	14,258,686	支出
		776	776	繳付公庫數
人事費	11,106,675		11,106,675	人事支出
業務費	2,974,576		2,974,576	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
		176,659	176,659	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-15,215,225	16,263,316	1,048,091	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9月30日

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)	1.公庫撥入數調整數15,306,001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176,659元=固定資產提列折舊數176,659元。