

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國114年10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 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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10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	18,356,000	1,095,506	5,965,142
					-	-			12,390,858	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,538,000	18,356,000	1,095,506	5,965,142
					-	-			12,390,858	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	12,668,000	-	12,668,000	12,643,000	882,040	1,069,045
					-	-			11,573,955	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	5,713,000	213,466	4,896,097
					-	-			816,903	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	4,231,000	539,776	1,320,085
					-	-			2,910,915	
					-	-			-	152,180
					-	-				
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	1,373,000	124,971	170,906
					-	-			1,202,094	
					-	-			-	-
					-	-				

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10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	28,000	-	28,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,498,000	-	1,498,000	1,345,000	124,971	142,906
					-	-			1,202,094	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	2,858,000	414,805	1,149,179
					-	-			1,708,821	
					-	-			-	152,180
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	40,000	-	40,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	2,818,000	414,805	1,109,179
					-	-			1,708,821	
					-	-			-	152,180
					-	-			-	-
				經常門合計	22,987,000	-	22,987,000	22,587,000	1,635,282	7,285,227
					-	-			15,301,773	
					-	-			-	152,180
					-	-			-	-

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10月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

經費累計表

單位：新臺幣元

報表編號: arg30 列印日期: 114/11/7

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10月31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	29,200	-	29,200	29,200	-	-
					-	-			29,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	29,200	-	29,200	29,200	-	-
					-	-			29,200	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	453,316	-	453,316	453,316	38,556	-
					-	-			453,316	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	30,095,316	-	30,095,316	29,695,316	1,773,675	12,705,640
					-	-			16,989,676	
					-	-			-	152,180
					-	-				

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10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	11,573,955			
1015 法定編制人員待遇	7,525,707			
1020 約聘僱人員待遇	428,428			
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	858,543			
1055 保險	756,852			
2000 業務費	816,903	1,202,094	1,708,821	
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費	196,595			
2009 通訊費	31,913			
2018 資訊服務費	2,100			
2021 其他業務租金	59,594			
2030 兼職費	60,000			
2033 約用人員酬金		1,197,194		
2036 按日按件計資酬金	10,000		558,500	
2051 物品	59,705		567,197	
2054 一般事務費	190,685		536,556	
2069 設施及機械設備養護費	145,415			
2072 國內旅費	6,214		46,568	
2093 特別費	54,682			
3000 設備及投資	99,837			1,134,750
3035 雜項設備費	99,837			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10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			
	行政管理	綜合業務	教務業務	一般建築及設備
合計	12,490,695	1,202,094	1,708,821	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10月31日

頁數：第9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	424,116	29,200	12,027,271	
1015 法定編制人員待遇			7,525,707	
1020 約聘僱人員待遇			428,428	
1030 獎金			1,888,055	
1035 其他給與		29,200	145,570	
1045 退休退職給付	424,116		424,116	
1050 退休離職儲金			858,543	
1055 保險			756,852	
2000 業務費			3,727,818	
2003 教育訓練費			4,900	
2006 水電費			196,595	
2009 通訊費			31,913	
2018 資訊服務費			2,100	
2021 其他業務租金			59,594	
2030 兼職費			60,000	
2033 約用人員酬金			1,197,194	
2036 按日按件計資酬金			568,500	
2051 物品			626,902	
2054 一般事務費			727,241	
2069 設施及機械設備養護費			145,415	
2072 國內旅費			52,782	
2093 特別費			54,682	
3000 設備及投資			1,234,587	
3035 雜項設備費			1,234,587	

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10月31日

頁數：第11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10月31日

頁數：第12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	16,989,676	152,180	0	0	90,000	0	0	0	0	0	17,231,856	12,463,460
本年度	16,989,676	152,180	0	0	90,000	0	0	0	0	0	17,231,856	12,463,460
一、本年度經費	16,536,360	152,180	0	0	90,000	0	0	0	0	0	16,778,540	12,463,460
0251010101 人員維持費	10,987,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,987,461	1,012,539
0251010102 一般業務	1,403,397	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	1,493,397	4,862,603
0251010102* 一般業務	99,837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,837	163
0251020100 綜合業務	1,202,094	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,202,094	170,906
0251020200 教務業務	1,708,821	152,180	0	0	0	0	0	0	0	0	1,861,001	996,999
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	453,316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	453,316	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10月31日

頁數：第13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	424,116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424,116	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10月31日

頁數:第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,285,367	負債	1,100,793
流動資產	1,342,973	流動負債	555,793
專戶存款	1,100,793	應付代收款	555,793
零用金	90,000	其他負債	545,000
預付款	152,180	存入保證金	545,000
固定資產	1,942,394	淨資產	2,184,574
機械及設備	2,514,556	資產負債淨額	2,184,574
累計折舊－機械及設備	-2,150,573	資產負債淨額	2,184,574
交通及運輸設備	387,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-364,001		
雜項設備	3,541,268		
累計折舊－雜項設備	-1,985,956		
合 計	3,285,367	合 計	3,285,367
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

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10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	110,137	77,705	-6,683	363,983
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	32,000	19,675	23,099
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	1,155,650	359,783	247,988	1,555,312
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	1,265,787	469,488	260,980	1,942,394
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	1,265,787	469,488	260,980	1,942,394

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10月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數1,265,787元=預算採購增加金額1,234,587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1,234,587元＝本年度預算執行金額1,234,587元。
三、預算採購增加金額1,234,587元=設備及投資預算執行增加金額1,234,587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10月31日

頁數:第 18 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	17,231,856	17,232,632	收入
		17,231,856	17,231,856	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	16,989,676	-1,025,303	15,964,373	支出
		776	776	繳付公庫數
人事費	12,027,271		12,027,271	人事支出
業務費	3,727,818		3,727,818	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	1,234,587	-1,234,587		
		4,695	4,695	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		203,813	203,813	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,988,900	18,257,159	1,268,259	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10月31日

頁數:第 19 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17,231,856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-1,234,587元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數4,695元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數203,813元=固定資產提列折舊數203,813元。