

臺中市政府公務人力訓練中心

# 會計月報

中華民國114年11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11月30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	-	18,864,000	18,791,000	5,009,564	1,390,578	
					-	-			17,400,422		
					-	-			-	-	
					326,000	-					
	01			5102010010100 行政管理	18,538,000	-	18,864,000	18,791,000	5,009,564	1,390,578	
					-	-			17,400,422		
					-	-			-	-	
					326,000	-					
			10	100000 人事費	12,668,000	-	12,994,000	12,994,000	878,867	541,178	
					-	-			12,452,822		
					-	-			-	-	
					326,000	-					
			20	200000 業務費	5,870,000	-	5,870,000	5,797,000	4,130,697	849,400	
					-	-			4,947,600		
					-	-			-	-	
					-	-					
02				5102010020000 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000	4,377,000	592,314	873,771	
					-	-			3,503,229		
					-	-			-	84,460	
					-	-					
	01			5102010020100 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000	1,480,000	113,241	164,665	
					-	-			1,315,335		
					-	-			-	-	
					-	-					











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11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	12,452,822			
1015 法定編制人員待遇	8,184,953			
1020 約聘僱人員待遇	467,376			
1030 獎金	1,888,055			
1035 其他給與	159,570			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	933,536			
1055 保險	819,332			
2000 業務費	4,947,600	1,315,335	2,187,894	
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費	197,833			
2009 通訊費	34,278			
2018 資訊服務費	2,100			
2021 其他業務租金	59,594			
2030 兼職費	66,000			
2033 約用人員酬金		1,310,435		
2036 按日按件計資酬金	10,000		732,500	
2051 物品	60,456		779,307	
2054 一般事務費	220,352		611,740	
2063 房屋建築養護費	4,071,468			
2069 設施及機械設備養護費	153,305			
2072 國內旅費	6,214		64,347	
2093 特別費	66,000			
3000 設備及投資	99,837			6,100,750

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11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			
	行政管理	綜合業務	教務業務	一般建築及設備
3020 機械設備費				4,966,000
3035 雜項設備費	99,837			1,134,750
合計	17,500,259	1,315,335	2,187,894	6,100,750

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11月30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	462,672	29,200	12,944,694	
1015 法定編制人員待遇			8,184,953	
1020 約聘僱人員待遇			467,376	
1030 獎金			1,888,055	
1035 其他給與		29,200	188,770	
1045 退休退職給付	462,672		462,672	
1050 退休離職儲金			933,536	
1055 保險			819,332	
2000 業務費			8,450,829	
2003 教育訓練費			4,900	
2006 水電費			197,833	
2009 通訊費			34,278	
2018 資訊服務費			2,100	
2021 其他業務租金			59,594	
2030 兼職費			66,000	
2033 約用人員酬金			1,310,435	
2036 按日按件計資酬金			742,500	
2051 物品			839,763	
2054 一般事務費			832,092	
2063 房屋建築養護費			4,071,468	
2069 設施及機械設備養護費			153,305	
2072 國內旅費			70,561	
2093 特別費			66,000	
3000 設備及投資			6,200,587	



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11月30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11月30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	27,596,110	84,460	0	0	90,000	0	0	0	0	0	27,770,570	2,544,302
本年度	27,596,110	84,460	0	0	90,000	0	0	0	0	0	27,770,570	2,544,302
一、本年度經費	27,104,238	84,460	0	0	90,000	0	0	0	0	0	27,278,698	2,544,302
0251010101 人員維持費	11,819,449	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,819,449	492,551
0251010102 一般業務	5,580,973	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	5,670,973	808,027
0251010102* 一般業務	99,837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,837	163
0251020100 綜合業務	1,315,335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,315,335	164,665
0251020200 教務業務	2,187,894	84,460	0	0	0	0	0	0	0	0	2,272,354	624,646
0251900100* 一般建築及設備	6,100,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,100,750	454,250
二、統籌科目	491,872	0	0	0	0	0	0	0	0	0	491,872	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11月30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	462, 672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	462, 672	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11月30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	7,756,973	負債	703,144
流動資產	877,604	流動負債	188,144
專戶存款	703,144	應付代收款	188,144
零用金	90,000	其他負債	515,000
預付款	84,460	存入保證金	515,000
固定資產	6,879,369	淨資產	7,053,829
機械及設備	7,480,556	資產負債淨額	7,053,829
累計折舊－機械及設備	-2,161,140	資產負債淨額	7,053,829
交通及運輸設備	387,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-365,063		
雜項設備	3,524,468		
累計折舊－雜項設備	-1,986,552		
合 計	7,756,973	合 計	7,756,973
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	160,000	應付保證品	160,000
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11月30日

頁數:第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,538,714	27,771,346
公庫撥入數	10,538,714	27,770,570
財產收益	0	776
支出	5,669,459	21,633,832
繳付公庫數	0	776
人事支出	917,423	12,944,694
業務支出	4,723,011	8,450,829
財產損失	168	4,863
折舊、折耗及攤銷	28,857	232,670
收支餘絀	4,869,255	6,137,514

# 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11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	5,076,137	77,705	-17,250	5,319,416
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	32,000	18,613	22,037
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	1,155,650	376,583	247,392	1,537,916
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	6,231,787	486,288	248,755	6,879,369
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	6,231,787	486,288	248,755	6,879,369

## 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11月30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6,231,787元=預算採購增加金額6,200,587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6,200,587元＝本年度預算執行金額6,200,587元。  
三、預算採購增加金額6,200,587元=設備及投資預算執行增加金額6,200,587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11月30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	27,770,570	27,771,346	收入
		27,770,570	27,770,570	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	27,596,110	-5,962,278	21,633,832	支出
		776	776	繳付公庫數
人事費	12,944,694		12,944,694	人事支出
業務費	8,450,829		8,450,829	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	6,200,587	-6,200,587		
		4,863	4,863	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		232,670	232,670	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,595,334	33,732,848	6,137,514	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11月30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27,770,570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-6,200,587元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數4,863元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數232,670元=固定資產提列折舊數232,670元。