

臺中市政府公務人力訓練中心

# 會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 王瑞琪

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 10 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第1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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07				0702000000 財產收入	156,000	156,000	5,000	8,474	-	3,474
					-			8,474		
	01			07020100100 財產孳息	151,000	151,000	5,000	3,000	-	-2,000
					-			3,000		
		01		07020100101 利息收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
		03		07020100103 租金收入	150,000	150,000	5,000	3,000	-	-2,000
					-			3,000		
	05			07020100500 廢舊物資售價	5,000	5,000	-	5,474	-	5,474
					-			5,474		
		01		07020100501 廢舊物資售價	5,000	5,000	-	5,474	-	5,474
					-			5,474		
				經常門合計	156,000	156,000	5,000	8,474	-	3,474
					-			8,474		
				總計	156,000	156,000	5,000	8,474	-	3,474
					-			8,474		

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5102010010000 一般行政	15,184,000	-	15,184,000	4,491,000	2,884,571	1,606,429
					-	-			2,884,571	
					-	-			-	687,299
					-	-			-	-
	01			5102010010100 行政管理	15,184,000	-	15,184,000	4,491,000	2,884,571	1,606,429
					-	-			2,884,571	
					-	-			-	687,299
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	13,688,000	-	13,688,000	4,291,000	2,881,571	1,409,429
					-	-			2,881,571	
					-	-			-	687,299
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	1,496,000	-	1,496,000	200,000	3,000	197,000
					-	-			3,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				5102010020000 教育訓練研習	4,606,000	-	4,606,000	600,000	254,763	345,237
					-	-			254,763	
					-	-			-	59,364
					-	-			-	-
	01			5102010020100 綜合業務	1,683,000	-	1,683,000	386,000	254,763	131,237
					-	-			254,763	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
			10	100000 人事費	28,000	-	28,000	6,000	-	6,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	1,655,000	-	1,655,000	380,000	254,763	125,237
					-	-		254,763		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	214,000	-	214,000
					-	-		-		-
					-	-		-		59,364
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	6,000	-	6,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	208,000	-	208,000
					-	-		-		-
					-	-		-		59,364
					-	-		-		-
				經常門合計	19,790,000	-	19,790,000	5,091,000	3,139,334	1,951,666
					-	-		3,139,334		-
					-	-		-		746,663
					-	-		-		-

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				5102010010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			5102010010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	19,890,000	-	19,890,000	5,091,000	3,139,334	
					-	-	-	-	1,951,666	
					-	-	-	3,139,334	-	
					-	-	-	-	746,663	
					-	-	-	-	-	
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	70,986	-	70,986	70,986	-	
					-	-	-	70,986	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	70,986	-	70,986	70,986	-	
					-	-		70,986	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	70,986	-	70,986	70,986	-	
					-	-		70,986	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	84,620	-	84,620	84,620	-	
					-	-		84,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8902010090200 公務人員各項補助	84,620	-	84,620	84,620	-	
					-	-		84,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	84,620	-	84,620	84,620	-	
					-	-		84,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	155,606	-	155,606	155,606	-	
					-	-		155,606	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	20,045,606	-	20,045,606	5,246,606	3,294,940	1,951,666
					-	-			3,294,940	
					-	-			-	746,663
					-	-				

# 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115年1月1日至115年1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	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	2,881,571		70,986	84,620
1015 法定編制人員待遇	1,350,276			
1020 約聘僱人員待遇	77,896			
1030 獎金	1,162,299			
1035 其他給與				84,620
1045 退休退職給付			70,986	
1050 退休離職儲金	163,802			
1055 保險	127,298			
2000 業務費	3,000	254,763		
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金		254,763		
合計	2,884,571	254,763	70,986	84,620

# 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115年1月1日至115年1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			
	合計			
1000 人事費	3,037,177			
1015 法定編制人員待遇	1,350,276			
1020 約聘僱人員待遇	77,896			
1030 獎金	1,162,299			
1035 其他給與	84,620			
1045 退休退職給付	70,986			
1050 退休離職儲金	163,802			
1055 保險	127,298			
2000 業務費	257,763			
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金	254,763			
合計	3,294,940			

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115年1月1日至115年1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	8,474	0	0	0	0	0	0	0	8,474
本年度	8,474	0	0	0	0	0	0	0	8,474
07010300 租金收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
07050100 廢舊物資售價	5,474	0	0	0	0	0	0	0	5,474

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115年1月1日至115年1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	3,294,940	746,663	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,131,603	1,115,003
本年度	3,294,940	746,663	0	0	90,000	0	0	0	0	0	4,131,603	1,115,003
一、本年度經費	3,139,334	746,663	0	0	90,000	0	0	0	0	0	3,975,997	1,115,003
0251010100 行政管理	2,884,571	687,299	0	0	90,000	0	0	0	0	0	3,661,870	829,130
0251020100 綜合業務	254,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,763	131,237
0251020200 教務業務	0	59,364	0	0	0	0	0	0	0	0	59,364	154,636
二、統籌科目	155,606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155,606	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	70,986	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,986	0
0989090200 公務人員各項補助	84,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,620	0

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	8,224,949	負債	642,388
流動資產	1,479,051	流動負債	398,033
專戶存款	642,388	應付代收款	398,033
零用金	90,000	其他負債	244,355
預付款	746,663	存入保證金	244,355
固定資產	6,745,898	淨資產	7,582,561
機械及設備	7,480,556	資產負債淨額	7,582,561
累計折舊－機械及設備	-2,258,488	資產負債淨額	7,582,561
交通及運輸設備	387,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-366,729		
雜項設備	3,524,468		
累計折舊－雜項設備	-2,021,009		
合 計	8,224,949	合 計	8,224,949
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,140,077	4,140,077
公庫撥入數	4,131,603	4,131,603
財產收益	8,474	8,474
支出	3,369,919	3,369,919
繳付公庫數	8,474	8,474
人事支出	3,037,177	3,037,177
業務支出	257,763	257,763
折舊、折耗及攤銷	66,505	66,505
收支餘絀	770,158	770,158

# 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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 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	7,480,556	-2,209,816	0	0	-48,672	5,222,068
交通及運輸設備	387,100	-366,124	0	0	-605	20,371
雜項設備	3,524,468	-2,003,781	0	0	-17,228	1,503,459
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,392,124	-4,579,721	0	0	-66,505	6,745,898
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	11,392,124	-4,579,721	0	0	-66,505	6,745,898

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 頁  
單位：新臺幣元

備註：

# 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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 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	8,474	4,131,603	4,140,077	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		4,131,603	4,131,603	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	8,474	-----	8,474	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	3,294,940	74,979	3,369,919	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		8,474	8,474	人事支出
人事費	3,037,177	-----	3,037,177	業務支出
業務費	257,763	-----	257,763	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	66,505	66,505	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-3,286,466	4,056,624	770,158	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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 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4,131,603元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數8,474元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數66,505元=固定資產提列折舊數66,505元。