

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國115年03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3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	24,000	-	-14,890	
					-		9,110	-		
	01			07020100100 財產孳息	151,000	151,000	24,000	-	-21,000	
					-		3,000	-		
		01		07020100101 利息收入	1,000	1,000	-	-	-	
					-		-	-		
		03		07020100103 租金收入	150,000	150,000	24,000	-	-21,000	
					-		3,000	-		
	05			07020100500 廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	6,110	
					-		-	-		
		01		07020100501 廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	6,110	
					-		-	-		
				經常門合計	156,000	156,000	24,000	-	-14,890	
					-		-	-		
				總計	156,000	156,000	24,000	-	-14,890	
					-		-	-		
					-		9,110	-		

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3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			備註(預付款)	
01				5102010010000 一般行政	15,184,000	-	15,184,000	6,808,000	1,848,778	1,194,184
					-	-		5,613,816	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102010010100 行政管理	15,184,000	-	15,184,000	6,808,000	1,848,778	1,194,184
					-	-		5,613,816	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	13,688,000	-	13,688,000	6,298,000	1,731,380	840,975
					-	-		5,457,025	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,496,000	-	1,496,000	510,000	117,398	353,209
					-	-		156,791	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				5102010020000 教育訓練研習	4,606,000	-	4,606,000	1,447,000	261,694	757,938
					-	-		689,062	-	-
					-	-		-	180,760	-
					-	-		-	-	-
	01			5102010020100 綜合業務	1,683,000	-	1,683,000	658,000	113,241	176,755
					-	-		481,245	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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3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	652,000	113,241	170,755
					-	-		481,245		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	789,000	148,453	581,183
					-	-		207,817		-
					-	-		-		180,760
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	10,000	-	10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	779,000	148,453	571,183
					-	-		207,817		-
					-	-		-		180,760
					-	-		-		-
				經常門合計	19,790,000	-	19,790,000	8,255,000	2,110,472	1,952,122
					-	-		6,302,878		-
					-	-		-		180,760
					-	-		-		-

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3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	8,255,000	2,110,472	
					-	-	-	-	1,952,122	
					-	-	-	6,302,878	-	
					-	-	-	-	180,760	
					-	-	-	-	-	
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	141,972	-	141,972	141,972	35,493	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	141,972	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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3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	141,972	-	141,972	35,493	-	
					-	-		141,972	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	141,972	-	141,972	35,493	-	
					-	-		141,972	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			8902010090000 公務人員各項補助及慰問金	84,620	-	84,620	-	-	
					-	-		84,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8902010090200 公務人員各項補助	84,620	-	84,620	-	-	
					-	-		84,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	84,620	-	84,620	-	-	
					-	-		84,620	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	226,592	-	226,592	35,493	-	
					-	-		226,592	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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3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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	20,116,592	-	20,116,592	8,481,592	2,145,965	1,952,122
					-	-			6,529,470	
					-	-			-	180,760
					-	-				

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3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	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	5,457,025			141,972
1015 法定編制人員待遇	2,644,044			
1020 約聘僱人員待遇	155,792			
1030 獎金	2,051,950			
1035 其他給與	16,000			
1045 退休退職給付				141,972
1050 退休離職儲金	312,474			
1055 保險	276,765			
2000 業務費	156,791	481,245	207,817	
2006 水電費	14,854			
2009 通訊費	3,490			
2021 其他業務租金	13,333			
2030 兼職費	9,000			
2033 約用人員酬金		481,245		
2036 按日按件計資酬金	5,000		72,000	
2051 物品	20,057		49,900	
2054 一般事務費	79,665		75,433	
2069 設施及機械設備養護費	500			
2072 國內旅費			10,484	
2093 特別費	10,892			
合計	5,613,816	481,245	207,817	141,972

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3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	84,620	5,683,617	
1015 法定編制人員待遇		2,644,044	
1020 約聘僱人員待遇		155,792	
1030 獎金		2,051,950	
1035 其他給與	84,620	100,620	
1045 退休退職給付		141,972	
1050 退休離職儲金		312,474	
1055 保險		276,765	
2000 業務費		845,853	
2006 水電費		14,854	
2009 通訊費		3,490	
2021 其他業務租金		13,333	
2030 兼職費		9,000	
2033 約用人員酬金		481,245	
2036 按日按件計資酬金		77,000	
2051 物品		69,957	
2054 一般事務費		155,098	
2069 設施及機械設備養護費		500	
2072 國內旅費		10,484	
2093 特別費		10,892	
合計	84,620	6,529,470	

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3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	9,110	0	0	0	0	0	0	0	9,110
本年度	9,110	0	0	0	0	0	0	0	9,110
07010300 租金收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
07050100 廢舊物資售價	6,110	0	0	0	0	0	0	0	6,110

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3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	6,529,470	180,760	0	0	90,000	0	0	0	0	0	6,800,230	1,681,362
本年度	6,529,470	180,760	0	0	90,000	0	0	0	0	0	6,800,230	1,681,362
一、本年度經費	6,302,878	180,760	0	0	90,000	0	0	0	0	0	6,573,638	1,681,362
0251010100 行政管理	5,613,816	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	5,703,816	1,104,184
0251020100 綜合業務	481,245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	481,245	176,755
0251020200 教務業務	207,817	180,760	0	0	0	0	0	0	0	0	388,577	400,423
二、統籌科目	226,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,592	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	141,972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,972	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3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	7,293,056	負債	409,413
流動資產	680,173	流動負債	165,058
專戶存款	409,413	應付代收款	165,058
零用金	90,000	其他負債	244,355
預付款	180,760	存入保證金	244,355
固定資產	6,612,883	淨資產	6,883,643
機械及設備	7,480,556	資產負債淨額	6,883,643
累計折舊－機械及設備	-2,355,835	資產負債淨額	6,883,643
交通及運輸設備	387,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-367,941		
雜項設備	3,524,468		
累計折舊－雜項設備	-2,055,465		
合 計	7,293,056	合 計	7,293,056
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3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	1,588,946	6,809,340
公庫撥入數	1,588,946	6,800,230
財產收益	0	9,110
支出	2,212,469	6,738,100
繳付公庫數	0	9,110
人事支出	1,766,873	5,683,617
業務支出	379,092	845,853
折舊、折耗及攤銷	66,504	199,520
收支餘絀	-623,523	71,240

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3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	-146,019	5,124,721
交通及運輸設備	387,100	-366,124	0	0	-1,817	19,159
雜項設備	3,524,468	-2,003,781	0	0	-51,684	1,469,003
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	-199,520	6,612,883
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	-199,520	6,612,883

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3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3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	9,110	6,800,230	6,809,340	收入
		6,800,230	6,800,230	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	9,110		9,110	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	6,529,470	208,630	6,738,100	支出
		9,110	9,110	繳付公庫數
人事費	5,683,617		5,683,617	人事支出
業務費	845,853		845,853	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費		199,520	199,520	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-6,520,360	6,591,600	71,240	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3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6,800,230元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數9,110元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數199,520元=固定資產提列折舊數199,520元。