

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國115年04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

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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4月30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	
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)	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	6,000	-	6,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,655,000	-	1,655,000	782,000	113,241	187,514
					-	-			594,486	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	1,136,000	320,820	607,363
					-	-			528,637	
					-	-			-	120,990
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	16,000	-	16,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	1,120,000	320,820	591,363
					-	-			528,637	
					-	-			-	120,990
					-	-			-	-
				經常門合計	19,790,000	-	19,790,000	9,899,000	1,433,950	2,162,172
					-	-			7,736,828	
					-	-			-	120,990
					-	-			-	-

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4月30日

頁數：第4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	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	9,899,000	1,433,950	2,162,172
					-	-			7,736,828	
					-	-			-	120,990
					-	-				
09				7602010090000 公務人員退休及撫卹給付	177,465	-	177,465	177,465	35,493	-
					-	-			177,465	
					-	-			-	-
					-	-				

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4月30日

頁數：第5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			7602010090100 公務人員退休及撫卹給付	177,465	-	177,465	177,465	35,493	-
					-	-			177,465	-
					-	-			-	-
					-	-				-
					-	-				-
			10	100000 人事費	177,465	-	177,465	177,465	35,493	-
					-	-			177,465	-
					-	-			-	-
					-	-				-
					-	-				-
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	262,085	-	262,085	262,085	35,493	-
					-	-			262,085	-
					-	-			-	-
					-	-				-

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4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	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	6,367,948			177,465
1015 法定編制人員待遇	3,364,738			
1020 約聘僱人員待遇	194,740			
1030 獎金	2,051,950			
1035 其他給與	16,000			
1045 退休退職給付				177,465
1050 退休離職儲金	397,270			
1055 保險	343,250			
2000 業務費	245,757	594,486	528,637	
2006 水電費	27,906			
2009 通訊費	11,015			
2021 其他業務租金	19,664			
2030 兼職費	12,000			
2033 約用人員酬金		594,486		
2036 按日按件計資酬金	5,000		240,000	
2051 物品	25,621		89,504	
2054 一般事務費	117,846		176,379	
2069 設施及機械設備養護費	3,745			
2072 國內旅費			22,754	
2093 特別費	22,960			
合計	6,613,705	594,486	528,637	177,465

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4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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	84,620	6,630,033		
1015 法定編制人員待遇		3,364,738		
1020 約聘僱人員待遇		194,740		
1030 獎金		2,051,950		
1035 其他給與	84,620	100,620		
1045 退休退職給付		177,465		
1050 退休離職儲金		397,270		
1055 保險		343,250		
2000 業務費		1,368,880		
2006 水電費		27,906		
2009 通訊費		11,015		
2021 其他業務租金		19,664		
2030 兼職費		12,000		
2033 約用人員酬金		594,486		
2036 按日按件計資酬金		245,000		
2051 物品		115,125		
2054 一般事務費		294,225		
2069 設施及機械設備養護費		3,745		
2072 國內旅費		22,754		
2093 特別費		22,960		
合計	84,620	7,998,913		

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4月30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4月30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	7,998,913	120,990	0	0	90,000	0	0	0	0	0	8,209,903	1,951,182
本年度	7,998,913	120,990	0	0	90,000	0	0	0	0	0	8,209,903	1,951,182
一、本年度經費	7,736,828	120,990	0	0	90,000	0	0	0	0	0	7,947,818	1,951,182
0251010100 行政管理	6,613,705	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	6,703,705	1,271,295
0251020100 綜合業務	594,486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	594,486	193,514
0251020200 教務業務	528,637	120,990	0	0	0	0	0	0	0	0	649,627	486,373
二、統籌科目	262,085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262,085	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	177,465	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,465	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4月30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	7,418,164	負債	660,801
流動資產	871,791	流動負債	416,446
專戶存款	660,801	應付代收款	416,446
零用金	90,000	其他負債	244,355
預付款	120,990	存入保證金	244,355
固定資產	6,546,373	淨資產	6,757,363
機械及設備	7,480,556	資產負債淨額	6,757,363
累計折舊－機械及設備	-2,404,509	資產負債淨額	6,757,363
交通及運輸設備	387,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-368,548		
雜項設備	3,524,468		
累計折舊－雜項設備	-2,072,694		
合 計	7,418,164	合 計	7,418,164
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4月30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	1,409,673	8,219,013
公庫撥入數	1,409,673	8,209,903
財產收益	0	9,110
支出	1,535,953	8,274,053
繳付公庫數	0	9,110
人事支出	946,416	6,630,033
業務支出	523,027	1,368,880
折舊、折耗及攤銷	66,510	266,030
收支餘絀	-126,280	-55,040

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4月30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	-194,693	5,076,047
交通及運輸設備	387,100	-366,124	0	0	-2,424	18,552
雜項設備	3,524,468	-2,003,781	0	0	-68,913	1,451,774
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	-266,030	6,546,373
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	-266,030	6,546,373

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4月30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4月30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	8,209,903	8,219,013	收入
		8,209,903	8,209,903	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	7,998,913	275,140	8,274,053	支出
		9,110	9,110	繳付公庫數
人事費	6,630,033		6,630,033	人事支出
業務費	1,368,880		1,368,880	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				利息費用及手續費
		266,030	266,030	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,989,803	7,934,763	-55,040	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4月30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8,209,903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266,030元=固定資產提列折舊數266,030元。