

臺中市政府公務人力訓練中心

會計月報

中華民國115年05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5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	15,184,000	-	15,184,000	9,112,000	1,096,497	1,401,798
					-	-			7,710,202	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102010010100 行政管理	15,184,000	-	15,184,000	9,112,000	1,096,497	1,401,798
					-	-			7,710,202	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	13,688,000	-	13,688,000	8,272,000	1,036,330	867,722
					-	-			7,404,278	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,496,000	-	1,496,000	840,000	60,167	534,076
					-	-			305,924	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102010020000 教育訓練研習	4,606,000	-	4,606,000	2,392,000	386,515	882,362
					-	-			1,509,638	
					-	-			-	116,627
					-	-				
	01			5102010020100 綜合業務	1,683,000	-	1,683,000	908,000	113,241	200,273
					-	-			707,727	
					-	-			-	-
					-	-				

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5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	6,000	-	6,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,655,000	-	1,655,000	902,000	113,241	194,273
					-	-			707,727	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5102010020200 教務業務	2,923,000	-	2,923,000	1,484,000	273,274	682,089
					-	-			801,911	
					-	-			-	116,627
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	22,000	-	22,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,883,000	-	2,883,000	1,462,000	273,274	660,089
					-	-			801,911	
					-	-			-	116,627
					-	-			-	-
				經常門合計	19,790,000	-	19,790,000	11,504,000	1,483,012	2,284,160
					-	-			9,219,840	
					-	-			-	116,627
					-	-			-	-

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5月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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5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	7,404,278			212,958
1015 法定編制人員待遇	4,175,303			
1020 約聘僱人員待遇	233,688			
1030 獎金	2,051,950			
1035 其他給與	16,000			
1045 退休退職給付				212,958
1050 退休離職儲金	488,698			
1055 保險	438,639			
2000 業務費	305,924	707,727	801,911	
2006 水電費	29,054			
2009 通訊費	14,368			
2021 其他業務租金	34,068			
2030 兼職費	15,000			
2033 約用人員酬金		707,727		
2036 按日按件計資酬金	5,000		390,000	
2051 物品	27,961		128,683	
2054 一般事務費	147,098		247,343	
2066 車輛及辦公器具養護費	5,670			
2069 設施及機械設備養護費	4,745			
2072 國內旅費			35,885	
2093 特別費	22,960			
合計	7,710,202	707,727	801,911	212,958

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5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	7,701,856		
1015 法定編制人員待遇		4,175,303		
1020 約聘僱人員待遇		233,688		
1030 獎金		2,051,950		
1035 其他給與	84,620	100,620		
1045 退休退職給付		212,958		
1050 退休離職儲金		488,698		
1055 保險		438,639		
2000 業務費		1,815,562		
2006 水電費		29,054		
2009 通訊費		14,368		
2021 其他業務租金		34,068		
2030 兼職費		15,000		
2033 約用人員酬金		707,727		
2036 按日按件計資酬金		395,000		
2051 物品		156,644		
2054 一般事務費		394,441		
2066 車輛及辦公器具養護費		5,670		
2069 設施及機械設備養護費		4,745		
2072 國內旅費		35,885		
2093 特別費		22,960		
合計	84,620	9,517,418		

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5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	18,110	0	0	0	0	0	0	0	18,110
本年度	18,110	0	0	0	0	0	0	0	18,110
07010300 租金收入	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
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5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	9,517,418	116,627	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,724,045	2,097,533
本年度	9,517,418	116,627	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,724,045	2,097,533
一、本年度經費	9,219,840	116,627	0	0	90,000	0	0	0	0	0	9,426,467	2,097,533
0251010100 行政管理	7,710,202	0	0	0	90,000	0	0	0	0	0	7,800,202	1,311,798
0251010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
0251020100 綜合業務	707,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	707,727	200,273
0251020200 教務業務	801,911	116,627	0	0	0	0	0	0	0	0	918,538	565,462
二、統籌科目	297,578	0	0	0	0	0	0	0	0	0	297,578	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	212,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212,958	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5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	7,113,566	負債	429,584
流動資產	636,211	流動負債	185,229
專戶存款	429,584	應付代收款	185,229
零用金	90,000	其他負債	244,355
預付款	116,627	存入保證金	244,355
固定資產	6,477,355	淨資產	6,683,982
機械及設備	7,228,992	資產負債淨額	6,683,982
累計折舊－機械及設備	-2,204,131	資產負債淨額	6,683,982
交通及運輸設備	387,100		
累計折舊－交通及運輸設備	-369,153		
雜項設備	3,524,468		
累計折舊－雜項設備	-2,089,921		
合 計	7,113,566	合 計	7,113,566
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5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	1,523,142	9,742,155
公庫撥入數	1,514,142	9,724,045
財產收益	9,000	18,110
支出	1,596,523	9,870,576
繳付公庫數	9,000	18,110
人事支出	1,071,823	7,701,856
業務支出	446,682	1,815,562
財產損失	2,515	2,515
折舊、折耗及攤銷	66,503	332,533
收支餘絀	-73,381	-128,421

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 13 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年5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	7,480,556	-2,209,816	0	251,564	5,685	5,024,861
交通及運輸設備	387,100	-366,124	0	0	-3,029	17,947
雜項設備	3,524,468	-2,003,781	0	0	-86,140	1,434,547
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	251,564	-83,484	6,477,355
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	251,564	-83,484	6,477,355

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5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5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	18,110	9,724,045	9,742,155	收入
		9,724,045	9,724,045	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	18,110		18,110	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	9,517,418	353,158	9,870,576	支出
		18,110	18,110	繳付公庫數
人事費	7,701,856		7,701,856	人事支出
業務費	1,815,562		1,815,562	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資		2,515	2,515	財產損失
				投資損失
債務費		332,533	332,533	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,499,308	9,370,887	-128,421	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5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9,724,045元,詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數18,110元,詳繳付公庫數分析表。
3. 財產損失調整數2,515元,係固定資產報廢損失。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數332,533元=固定資產提列折舊數332,533元。