

中華民國 112 年度
(112年 1 月 1 日至 112年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府公務人力訓練中心單位決算

臺中市政府公務人力訓練中心編

臺中市政府公務人力訓練中心112年度單位決算 目 次

一、總說明	第 1 頁至第 3 頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表	第 4 頁至第 7 頁
2. 歲出機關別決算表	第 8 頁至第 11 頁
3. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 -- 頁至第 -- 頁
4. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 -- 頁至第 -- 頁
(二)附屬表	
1. 歲出用途別科目分析表	第 12 頁至第 13 頁
2. 歲出用途別決算累計表	第 14 頁至第 15 頁
3. 繳付公庫數分析表	第 16 頁至第 17 頁
4. 公庫撥入數分析表	第 18 頁至第 19 頁
5. 歲入保留分析表	第 -- 頁至第 -- 頁
6. 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 20 頁至第 20 頁
7. 歲出保留分析表	第 -- 頁至第 -- 頁
8. 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 21 頁至第 21 頁
9. 歲出資本支出分析表	第 22 頁至第 23 頁
10. 人事費明細表	第 24 頁至第 25 頁
11. 歲出剔除經費明細表	第 -- 頁至第 -- 頁
12. 統籌支撥科目支出明細表	第 26 頁至第 27 頁
13. 中央補助款代收代付明細表	第 -- 頁至第 -- 頁
14. 補助及捐助經費報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
15. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
16. 委託辦理計畫(事項)經費報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
17. 出國計畫執行情形報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
18. 赴大陸地區計畫執行情形報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
19. 重大計畫執行績效報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
20. 調整年度預算支應災害防救經費報告表	第 -- 頁至第 -- 頁
21. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 28 頁至第 29 頁

臺中市政府公務人力訓練中心112年度單位決算 目次

22. 對各部門捐助財團法人之效益評估表	第一頁至第一頁
23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第一頁至第一頁
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第一頁至第一頁
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第30頁至第30頁
2. 收入支出表	第31頁至第31頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第32頁至第32頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第33頁至第33頁
3. 長期投資明細表	第一頁至第一頁
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	第一頁至第一頁
5. 應付債券及長期借款變動表	第一頁至第一頁
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第34頁至第34頁
2. 現金出納表	第35頁至第38頁
3. 財產目錄總表	第39頁至第39頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表	第40頁至第40頁
5. 議會審議通過臺中市總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第41頁至第41頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	第一頁至第一頁
2. 歲入保留承接情形一覽表	第一頁至第一頁
3. 歲出保留承接情形一覽表	第一頁至第一頁
4. 台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	第一頁至第一頁

臺中市政府公務人力訓練中心

總 說 明

中華民國 112 年度

一、財務報告之簡述

(一)本年度預算執行結果

1. 歲入部分-本年度：

本年度歲入預算數 15 萬元，執行結果，決算實現數 3,035 元，占預算數之 2.02%。依各來源別子目分述如下：

- (1)規費收入-使用規費收入：預算數 15 萬元，決算實現數 0 元。係依本中心場地外借作業要點收取場地設施使用費，惟本中心硬體設施過於老舊，為逐步修繕及汰換硬體設施，場地暫不開放外借，致無法達成預算數，嗣後覈實編列預算。
- (2)財產收入-財產孳息：預算數 0 元，決算實現數 730 元，已如數解繳國庫。係保管款專戶存款利息，嗣後覈實編列預算。
- (3)其他收入-雜項收入：預算數 0 元，決算實現數 2,305 元。係收回以前年度特別費，嗣後覈實編列預算。

2. 歲出部分-本年度：

本年度歲出預算數 1,759 萬 1,000 元(不含統籌支撥科目 69 萬 5,994 元)，實現數 1,619 萬 5,801 元，占預算數 92.07%，賸餘數 139 萬 5,199 元。依各工作計畫分述如下：

- (1)一般行政-行政管理：預算數 1,321 萬 5,000 元，決算數 1,275 萬 9,927 元，賸餘數 45 萬 5,073 元，執行率 96.56%。
- (2)教育訓練研習-綜合業務：預算數 144 萬 1,000 元，決算數 130 萬 2,570 元，賸餘數 13 萬 8,430 元，執行率 90.39%。
- (3)教育訓練研習-教務業務：預算數 293 萬 5,000 元，決算數 213 萬 3,304 元，賸餘數 80 萬 1,696 元，執行率 72.68%，主要係因 112 年度訓練實施計畫規劃期間 COVID-19 疫情狀況尚未明朗，故訓練班期朝增加遠距課程、減少實體課程、縮減各班調訓人次之目標辦理，並按實際業務需要減少支付。
- (4)統籌支撥科目：
 - ①公務人員退休及撫卹給付：庫撥數 51 萬 5,544 元，與決算實現數同。
 - ②公務人員各項補助：庫撥數 18 萬 450 元，與決算實現數同。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 資產總額 108 萬 1,911 元，內容如下：

- (1)專戶存款：27 萬 9,745 元，係存入保證金、應付代收款等存入專戶款項。
- (2)機械及設備：34 萬 5,617 元，係電腦等設備。
- (3)交通及運輸設備：5 萬 8,486 元，係擴音機、麥克風及監視器系統等設備。
- (4)雜項設備：39 萬 8,063 元，係辦公事務等設備。

臺中市政府公務人力訓練中心

總 說 明

中華民國 112 年度

2. 負債總額 27 萬 9,745 元，內容如下：

(1) 應付代收款：15 萬 9,745 元，係代收員工勞健保、勞退新制退休金。

(2) 存入保證金：12 萬元，係場地租借保證金。

3. 淨資產：

資產負債淨額：80 萬 2,166 元，係資產減除負債後之餘額。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達 20% 以上之說明
1. 專戶存款	279,745	275,878	3,867	1.40%	
2. 機械及設備	345,617	300,846	44,771	14.88%	
3. 交通及運輸設備	58,486	91,083	-32,597	-35.79%	主要係依規定提列折舊。
4. 雜項設備	398,063	480,254	-82,191	-17.11%	
5. 應付代收款	159,745	155,878	3,867	2.48%	
6. 存入保證金	120,000	120,000	0	0.00%	
7. 資產負債淨額	802,166	872,183	-70,017	-8.03%	

(二) 未來或有給付責任之揭露：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 重要施政計畫執行成果

1. 112 年度配合本府施政方向、結合各局處市政業務，及參酌各機關訓練需求調查，建構虛實整合學習模式，規劃實體及遠距多元學習，以有效推動市政建設，強化施政效能。

臺中市政府公務人力訓練中心

總 說 明

中華民國 112 年度

2. 為提高本府競爭力，培育全方位人才，辦理政策、領導、管理、專業及發展五大類多元課程，強化公務同仁各項實務知能，其中政策類研習班計 21 班次、領導類研習班計 9 班次、管理類研習班計 7 班次、專業類研習班計 77 班次、發展類研習班計 15 班次，全部班期共計 129 班次，計 8,563 人次參訓。
3. 辦理「終身學習講堂」5 場次：為讓本府同仁能多元學習，邀請成真社會企業董事長王國雄講授「公益與獲利兼具的商業模式」、科博特診所院長劉博仁講授「如何打造不生病的健康好習慣」、春河劇團藝術暨教學總監郎祖筠講授「說得一口好故事，換得一場精彩人生」、外商銀行前資深副總裁莊懷德講授「從曾經擁有到天長地久—理財規劃的致勝法則」、財團法人臺灣設計研究院副院長艾淑婷講授「打開公共服務創新」。
4. 本中心訓練研習課程之學員意見調查表，係以學員就開設課程所作之各項滿意度調查，包括研習規劃（含課程內容及目標）、對工作助益、講座授課（講義教材及教學方式）、教學場地及行政服務，112 年度整體滿意度平均 99.39%。

(二)各項工作計畫實施情形

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一般行政	行政管理	辦理本中心一般行政事務。	已完成。	
教育訓練研習	綜合業務	辦理本府所屬公務人員各項訓練進修，以提升公務人員素養。	已完成。	
	教務業務	辦理本府所屬公務人員各項訓練進修，以提升公務人員素養。	已完成。	

四、其他重要說明：無。

臺中市政府公務 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合計	150,000	-	150,000
				經費門總計	150,000	-	150,000
				經常門合計	150,000	-	150,000
03				05020000000 規費收入	150,000	-	150,000
	004			05020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	150,000	-	150,000
		01		05020100300 使用規費收入	150,000	-	150,000
			01	05020100306 場地設施使用費	150,000	-	150,000
04				07020000000 財產收入	-	-	-
	009			07020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-
		01		07020100100 財產孳息	-	-	-
			01	07020100101 利息收入	-	-	-
08				12020000000 其他收入	-	-	-
	108			12020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-
		01		12020100200 雜項收入	-	-	-
			01	12020100201 收回以前年度歲出	-	-	-

人力訓練中心 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
3,035	-	-	3,035	-146,965	2.02%
3,035	-	-	3,035	-146,965	2.02%
3,035	-	-	3,035	-146,965	2.02%
-	-	-	-	-150,000	-
-	-	-	-	-150,000	-
-	-	-	-	-150,000	-
-	-	-	-	-150,000	-
730	-	-	730	730	-
730	-	-	730	730	-
730	-	-	730	730	-
730	-	-	730	730	-
2,305	-	-	2,305	2,305	-
2,305	-	-	2,305	2,305	-
2,305	-	-	2,305	2,305	-
2,305	-	-	2,305	2,305	-

臺中市政府公務
歲入來源

中華民國

資本門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)

人力訓練中心

別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%
實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		

臺中市政府公務
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合 計	18,286,994	-	18,286,994
02				00020000000 臺中市政府主管	17,591,000	-	17,591,000
	009			00020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	17,591,000	-	17,591,000
				經常門合計	17,491,000	-	17,491,000
				資本門合計	100,000	-	100,000
		01		51020100100 一般行政	13,215,000	-	13,215,000
			01	51020100101 行政管理	13,215,000	-	13,215,000
				100000人事費	11,647,000	-	11,647,000
				200000業務費	1,468,000	-	1,468,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		51020100200 教育訓練研習	4,376,000	-	4,376,000
			01	51020100201 綜合業務	1,441,000	-	1,441,000
				100000人事費	28,000	-	28,000
				200000業務費	1,413,000	-	1,413,000
		02		51020100202 教務業務	2,935,000	-	2,935,000
				100000人事費	40,000	-	40,000
				200000業務費	2,895,000	-	2,895,000

人力訓練中心 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
16,891,795	-	-	16,891,795	-1,395,199	92.37%	
16,195,801	-	-	16,195,801	-1,395,199	92.07%	
16,195,801	-	-	16,195,801	-1,395,199	92.07%	
16,096,967	-	-	16,096,967	-1,394,033	92.03%	
98,834	-	-	98,834	-1,166	98.83%	
12,759,927	-	-	12,759,927	-455,073	96.56%	
12,759,927	-	-	12,759,927	-455,073	96.56%	
11,467,753	-	-	11,467,753	-179,247	98.46%	
1,193,340	-	-	1,193,340	-274,660	81.29%	
98,834	-	-	98,834	-1,166	98.83%	
3,435,874	-	-	3,435,874	-940,126	78.52%	
1,302,570	-	-	1,302,570	-138,430	90.39%	
-	-	-	-	-28,000	-	
1,302,570	-	-	1,302,570	-110,430	92.18%	
2,133,304	-	-	2,133,304	-801,696	72.68%	
-	-	-	-	-40,000	-	
2,133,304	-	-	2,133,304	-761,696	73.69%	

臺中市政府公務
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
25				00700000000 統籌支撥科目主管	695,994	-	695,994
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	515,544	-	515,544
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	515,544	-	515,544
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	515,544	-	515,544
				100000人事費	515,544	-	515,544
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	180,450	-	180,450
		02		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	180,450	-	180,450
			01	8970a030902 公務人員各項補助	180,450	-	180,450
				100000人事費	180,450	-	180,450

人力訓練中心

別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
695,994	-	-	695,994	-	100%	
515,544	-	-	515,544	-	100%	
515,544	-	-	515,544	-	100%	
515,544	-	-	515,544	-	100%	
515,544	-	-	515,544	-	100%	
180,450	-	-	180,450	-	100%	
180,450	-	-	180,450	-	100%	
180,450	-	-	180,450	-	100%	
180,450	-	-	180,450	-	100%	

臺中市政府公務 歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				0002000000 臺中市政府主管	11,467,753	4,629,214	-	-	16,096,967
	001			00020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	11,467,753	4,629,214	-	-	16,096,967
		01		510201002510100 一般行政	11,467,753	1,193,340	-	-	12,661,093
			01	510201002510101 行政管理	11,467,753	1,193,340	-	-	12,661,093
			02	510201002510200 教育訓練研習	-	3,435,874	-	-	3,435,874
			01	510201002510201 綜合業務	-	1,302,570	-	-	1,302,570
			02	510201002510202 教務業務	-	2,133,304	-	-	2,133,304
				小計	11,467,753	4,629,214	-	-	16,096,967
02				0070000000 統籌支撥科目主管	695,994	-	-	-	695,994
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	515,544	-	-	-	515,544
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	515,544	-	-	-	515,544
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	515,544	-	-	-	515,544
				小計	515,544	-	-	-	515,544
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	180,450	-	-	-	180,450
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	180,450	-	-	-	180,450
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	180,450	-	-	-	180,450
				小計	180,450	-	-	-	180,450
				合 計	12,163,747	4,629,214	-	-	16,792,961

人力訓練中心 科目分析表

112 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
		98,834		98,834	16,195,801
		98,834		98,834	16,195,801
		98,834		98,834	12,759,927
		98,834		98,834	12,759,927
					3,435,874
					1,302,570
					2,133,304
		98,834		98,834	16,195,801
					695,994
					515,544
					515,544
					515,544
					515,544
					180,450
					180,450
					180,450
					180,450
		98,834		98,834	16,891,795

臺中市政府公務人力訓練中心

歲出用途別決算累計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	教育訓練研習	公務人員退休及撫卹 給付	公務人員各項補助及 慰問金
1000 人事費	11,467,753		515,544	180,450
1015 法定編制人員待遇	7,434,862			
1020 約聘僱人員待遇	435,792			
1030 獎金	1,572,470			
1035 其他給與	193,850			180,450
1040 加班值班費	233,658			
1045 退休退職給付			515,544	
1050 退休離職儲金	839,411			
1055 保險	757,710			
2000 業務費	1,193,340	3,435,874		
2003 教育訓練費		9,800		
2006 水電費	345,808			
2009 通訊費	40,859			
2018 資訊服務費	25,200	24,340		
2021 其他業務租金	50,241			
2030 兼職費	48,564			
2033 臨時人員酬金		1,292,770		
2036 按日按件計資酬金		1,196,000		
2051 物品	133,961	85,769		
2054 一般事務費	268,120	752,283		
2069 設施及機械設備養護費	207,147			
2072 國內旅費	1,440	74,912		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	98,834			
3020 機械設備費	98,834			
小計	12,759,927	3,435,874	515,544	180,450
合計	12,759,927	3,435,874	515,544	180,450

臺中市政府公務人力訓練中心

歲出用途別決算累計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	合計			
1000 人事費	12,163,747			
1015 法定編制人員待遇	7,434,862			
1020 約聘僱人員待遇	435,792			
1030 獎金	1,572,470			
1035 其他給與	374,300			
1040 加班值班費	233,658			
1045 退休退職給付	515,544			
1050 退休離職儲金	839,411			
1055 保險	757,710			
2000 業務費	4,629,214			
2003 教育訓練費	9,800			
2006 水電費	345,808			
2009 通訊費	40,859			
2018 資訊服務費	49,540			
2021 其他業務租金	50,241			
2030 兼職費	48,564			
2033 臨時人員酬金	1,292,770			
2036 按日按件計資酬金	1,196,000			
2051 物品	219,730			
2054 一般事務費	1,020,403			
2069 設施及機械設備養護費	207,147			
2072 國內旅費	76,352			
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	98,834			
3020 機械設備費	98,834			
小計	16,891,795			
合計	16,891,795			

臺中市政府公務 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材 料 (4)
			合計	3,035
本年度	3,035	0	0	0
07000000 財產收入	730	0	0	0
12000000 其他收入	2,305	0	0	0

人力訓練中心

數分析表

112年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	3,035
0	0	0	0	3,035
0	0	0	0	730
0	0	0	0	2,305

臺中市政府公務 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	16,891,795	0	0	0
本年度	16,891,795	0	0	0
一、本年度經費	16,195,801	0	0	0
0251010100 行政管理	12,661,093	0	0	0
0251010100* 行政管理	98,834	0	0	0
0251020100 綜合業務	1,302,570	0	0	0
0251020200 教務業務	2,133,304	0	0	0
二、統籌科目	695,994	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	515,544	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	180,450	0	0	0

人力訓練中心 數分析表

112年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	0	0	0	16,891,795	0
0	0	0	0	0	16,891,795	0
0	0	0	0	0	16,195,801	0
0	0	0	0	0	12,661,093	0
0	0	0	0	0	98,834	0
0	0	0	0	0	1,302,570	0
0	0	0	0	0	2,133,304	0
0	0	0	0	0	695,994	0
0	0	0	0	0	515,544	0
0	0	0	0	0	180,450	0

臺中市政府公務人力訓練中心
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘絀數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
112	合計	-146,965		餘絀-150,000元；主要因為本中心硬體設施過於老舊，為逐步修繕及汰換硬體設施，場地暫不開放外借，致收入短收，嗣後覈實編列預算。 餘絀730元；主要因為保管款專戶存款利息，嗣後覈實編列預算。 餘絀2,305元；主要因為收回以前年度特別費，嗣後覈實編列預算。
	112年度經常門小計	-146,965		
	規費收入	-150,000		
	使用規費收入	-150,000		
	場地設施使用費	-150,000	-100.00%	
	財產收入	730		
	財產孳息	730		
	利息收入	730		
	其他收入	2,305		
	雜項收入	2,305		
收回以前年度歲出	2,305			

臺中市政府公務人力訓練中心
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
112	合計	1,395,199	7.63%		1,394,033			1,166		
	112年度合計	1,395,199	7.63%		1,394,033			1,166		
	112年度經常門小計	1,394,033	7.66%		1,394,033			-		
	教育支出	1,394,033	7.97%		1,394,033			-		
	一般行政	453,907	3.46%		453,907			-		
	行政管理	453,907	3.46%	1	453,907			-		
	教育訓練研習	940,126	21.48%		940,126			-		
	綜合業務	138,430	9.61%	1	138,430			-		
	教務業務	801,696	27.32%	1	801,696	主要係訓練實施計畫增加遠距課程、減少實體課程、縮減各班調訓人次，故按業務需要而減少支付。		-		
	112年度資本門小計	1,166	1.17%		-			1,166		
	教育支出	1,166	1.17%		-			1,166		
	一般行政	1,166	1.17%		-			1,166		
行政管理	1,166	1.17%		-		8	1,166			

臺中市政府公務

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	98,834	-	-	-	98,834
一般行政	98,834	-	-	-	98,834
行政管理	98,834	-	-	-	98,834
小計	98,834	-	-	-	98,834

人力訓練中心

出分析表

112年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	

臺中市政府公務人力訓練中心

人事費明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預 計 數	實 有 數	
一、法定編制人員待遇	7,385,040	-	7,385,040	7,434,862	49,822	0.67%	11	11	職員 11名
二、約聘僱人員待遇	435,792	-	435,792	435,792	-	0.0%	1	1	
三、獎金	1,593,024	-	1,593,024	1,572,470	-20,554	-1.29%			
四、其他給與	192,000	-	192,000	193,850	1,850	0.96%			
五、加班值班費	519,454	-	519,454	233,658	-285,796	-55.02%			
六、退休離職儲金	872,988	-	872,988	839,411	-33,577	-3.85%			
七、保險	716,702	-	716,702	757,710	41,008	5.72%			
合 計	11,715,000	-	11,715,000	11,467,753	-247,247	-2.11%	12	12	

臺中市政府公務人力訓練中心

人事費明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預 計 數	實 有 數	
統籌支撥科目主管									
一、其他給與	180,450	-	180,450	180,450	-	-	-	-	
二、退休退職給付	515,544	-	515,544	515,544	-	-	-	-	
合 計	695,994	-	695,994	695,994	-	-	-	-	

臺中市政府公務人力訓練中心
統籌支撥科目支出明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					515,544			515,544
公務人員退休及撫卹 給付					515,544			515,544
公務人員各項補助及 慰問金								

臺中市政府公務人力訓練中心
統籌支撥科目支出明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	180,450			180,450				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	180,450			180,450				

臺中市政府公務
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類											
	經常支出											投資及增資
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
對企業					對非家庭及民間機構	對政府	對國外					
總計	14,701	2,092							16,793			
01一般公共事務	14,005	2,092							16,097			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	28								28			
05保健												
06社會安全與福利	668								668			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出												

人力訓練中心

濟性綜合分類表

112年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													資 本 支 出 合 計	總 計
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
											99		99	16,892
											99		99	16,196
														28
														668

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
資產	1,081,911	1,148,061	負債	279,745	275,878
流動資產	279,745	275,878	流動負債	159,745	155,878
專戶存款	279,745	275,878	應付代收款	159,745	155,878
固定資產	802,166	872,183	其他負債	120,000	120,000
機械及設備	2,392,040	2,264,706	存入保證金	120,000	120,000
累計折舊－機械及設備	-2,046,423	-1,963,860	淨資產	802,166	872,183
交通及運輸設備	419,100	419,100	資產負債淨額	802,166	872,183
累計折舊－交通及運輸設備	-360,614	-328,017	資產負債淨額	802,166	872,183
雜項設備	2,551,767	2,551,767			
累計折舊－雜項設備	-2,153,704	-2,071,513			
合 計	1,081,911	1,148,061	合 計	1,081,911	1,148,061
附 註			附 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	-	-	應付保證品	-	-
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112年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	16,894,830	17,041,775	-146,945
公庫撥入數	16,891,795	16,747,654	144,141
財產收益	730	242	488
其他收入	2,305	293,879	-291,574
支出	16,993,347	16,919,137	74,210
繳付公庫數	3,035	242	2,793
人事支出	12,163,747	11,710,845	452,902
業務支出	4,629,214	4,943,657	-314,443
財產損失	-	230	-230
折舊、折耗及攤銷	197,351	264,163	-66,812
收支餘絀	-98,517	122,638	-221,155

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表科目明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	279,745	
			140501機械及設備	-	2,392,040	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-2,046,423	
			140601交通及運輸設備	-	419,100	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-360,614	
			140701雜項設備	-	2,551,767	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-2,153,704	
			210302應付代收款	-	159,745	
			210302001公保費	1,177	-	
			210302010健保費(扣繳)	114,065	-	
			210302011勞保費(扣繳)	17,503	-	
			210302012勞退金(扣繳)	27,000	-	
			280301存入保證金	-	120,000	
			280301004場地租借保證金	120,000	-	
			310101資產負債淨額	-	802,166	

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112年度

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	2,264,706	-1,963,860	127,334	0	-82,563	345,617
交通及運輸設備	419,100	-328,017	0	0	-32,597	58,486
雜項設備	2,551,767	-2,071,513	0	0	-82,191	398,063
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,235,573	-4,363,390	127,334	0	-197,351	802,166
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	5,235,573	-4,363,390	127,334	0	-197,351	802,166

備註：一、本年度成本變動增加數127,334元=預算採購增加金額98,834元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額28,500元。

二、設備及投資預算執行增加金額98,834元=本年度預算執行金額98,834元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額28,500元，係由數位治理局撥入28,500元。

臺中市政府公務人力訓練中心

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	3,035	16,891,795	16,894,830	收入
		16,891,795	16,891,795	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	730		730	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	2,305		2,305	其他收入
歲出	16,891,795	101,552	16,993,347	支出
		3,035	3,035	繳付公庫數
人事費	12,163,747		12,163,747	人事支出
業務費	4,629,214		4,629,214	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	98,834	-98,834		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		197,351	197,351	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,888,760	16,790,243	-98,517	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數16,891,795元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數3,035元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-98,834元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數197,351元=固定資產提列折舊數197,351元。

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	275,878
(一) 專戶存款	275,878
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	16,729,846
(一) 本年度歲入	3,035
1. 實現數	3,035
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	3,035
2. 應收數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(-)	
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 其他應收款淨(增)減數	
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
(八) 應付代收款淨增(減)數	3,867
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	
(十七) 應付保管款淨增(減)數	
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	16,891,795
1. 本年度歲出撥款	16,891,795
2. 以前年度歲出撥款	
3. 退還以前年度歲入繳庫款	
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	-168,851
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-168,851
(1) 財產交易利益(損失)	

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-197,351
(6) 其他影響非流動資產之項目	28,500
收 項 總 計	17,005,724
付項	
一、本期支出	16,725,979
(一) 本年度歲出	16,891,795
1. 實現數	16,891,795
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	98,834
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	16,792,961
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-168,851
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(-)	
(十八) 暫付款淨增(減)數	
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(二十一) 繳付公庫數	3,035
1. 本年度歲入繳庫	3,035
2. 以前年度歲入繳庫	
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	
4. 本年度預收款繳庫	
5. 應收剔除經費繳庫	
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	279,745
(一) 專戶存款	279,745
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	17,005,724

臺中市政府公務人力訓練中心 財產總目錄總表

中華民國112年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	備 註	
土 地		筆				
		公頃				
土 地 改 良 物		個				
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟				
		平方公尺				
	宿 舍	棟				
		平方公尺				
	其 他	個				
		平方公尺				
機 械 及 設 備		件	53	345,617		
交通及運 輸 設 備	船	艘				
	飛 機	架				
	汽(機)車	輛			58,486	
	其 他	件	26			
雜項設備	圖 書	冊(套)				
	博 物	件			398,063	
	其 他	件	95			
有 價 證 券		股數				
		張				
權 利		件				
其 他		件				
總 值				802,166		

臺中市政府公務人力訓練中心 珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國112年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	備 註
土 地	地	筆			
		公頃			
土地改良物		個			
房屋建築 及設備	辦公房屋	棟			
		平方公尺			
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
	其 他	個			
		平方公尺			
機 械 及 設 備		件			
交通及運 輸設備	船	艘			
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛			
	其 他	件			
雜項設備	圖 書	冊(套)			
	博 物	件			
	其 他	件			
有 價 證 券		股數			
權 利		件			
其 他		件			
總			值		

臺中市政府公務人力訓練中心
 議會審議通過臺中市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報
 告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
 中華民國 112 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹 1 2	112年度總預算案（含追加、減預算案） 歲入部分：照案通過。 歲出部分：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。
貳	111年度總決算審核報告 照審定數通過。 附帶決議：請市政府依審計部臺中市審計處審核報告所列缺失研議改善。	遵照辦理。 遵照辦理。

主辦會計人員：

機關長官：

