

中華民國 113 年度  
(113年 1 月 1 日至 113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113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 1 頁至第 1 頁
4. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 1 頁至第 1 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 1 頁至第 1 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 1 頁至第 1 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 1 頁至第 1 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 1 頁至第 1 頁
14. 補助及捐助經費報告表	第 1 頁至第 1 頁
15. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第 1 頁至第 1 頁
16. 委託辦理計畫(事項)經費報告表	第 1 頁至第 1 頁
17. 出國計畫執行情形報告表	第 1 頁至第 1 頁
18. 赴大陸地區計畫執行情形報告表	第 1 頁至第 1 頁
19. 重大計畫執行績效報告表	第 1 頁至第 1 頁
20. 調整年度預算支應災害防救經費報告表	第 1 頁至第 1 頁
21. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 28 頁至第 29 頁
22. 對各部門捐助財團法人之效益評估表	第 1 頁至第 1 頁

# 臺中市政府公務人力訓練中心113年度單位決算 目次

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. 財產總目錄總表	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 113 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 1 萬 710 元，占預算數 7.14%。依各來源別子目分述如下：

- (1)罰款及賠償收入-賠償收入：預算數 0 元，決算實現數 500 元，超收 500 元。係本中心清潔廠商違反「113 年度辦公大樓環境清潔維護採購案」契約之違約金，嗣後覈實編列預算。
- (2)財產收入-財產孳息：預算數 15 萬元，決算實現數 992 元，占預算數 0.66%，短收 14 萬 9,008 元。係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未收取租金收入。另保管款專戶存款利息收入 992 元，已如數解繳國庫，嗣後覈實編列預算。
- (3)財產收入-廢舊物資售價：預算數 0 元，決算實現數 9,200 元，超收 9,200 元。係報廢財物拍賣收入，嗣後覈實編列預算。
- (4)其他收入-雜項收入：預算數 0 元，決算實現數 18 元，超收 18 元。係以前年度勞保費機關負擔溢扣款解繳市庫所致，嗣後覈實編列預算。

##### 2. 歲出部分-本年度：

本年度歲出預算數 1,978 萬元(不含統籌支撥科目 69 萬 428 元)，實現數 1,861 萬 9,235 元，占預算數 94.13%，賸餘數 116 萬 765 元。依各工作計畫分述如下：

- (1)一般行政-行政管理：預算數 1,537 萬 7,000 元，決算數 1,490 萬 1,783 元，賸餘數 47 萬 5,217 元，執行率 96.91%。
- (2)教育訓練研習-綜合業務：預算數 146 萬 8,000 元，決算數 135 萬 803 元，賸餘數 11 萬 7,197 元，執行率 92.02%。
- (3)教育訓練研習-教務業務：預算數 293 萬 5,000 元，決算數 236 萬 6,649 元，賸餘數 56 萬 8,351 元，執行率 80.64%。
- (4)統籌支撥科目：
  - ①公務人員退休及撫卹給付：庫撥數 49 萬 9,428 元，與決算實現數同。
  - ②公務人員各項補助：庫撥數 19 萬 1,000 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 119 萬 5,861 元，內容如下：

- (1)專戶存款：31 萬 746 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：33 萬 8,234 元，係電腦等設備。
- (3)交通及運輸設備：3 萬 5,424 元，係擴音機、麥克風及監視器系統等設備。

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 總 說 明

中華民國 113 年度

(4)雜項設備：51 萬 1,457 元，係辦公事務等設備。

2. 負債總額 31 萬 746 元，內容如下：

(1)應付代收款：19 萬 746 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：88 萬 5,115 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	310,746	279,745	31,001	11.08%	
2. 機械及設備	338,234	345,617	-7,383	-2.14%	
3. 交通及運輸 設備	35,424	58,486	-23,062	-39.43%	主要係依規定提列折舊。
4. 雜項設備	511,457	398,063	113,394	28.49%	主要係增購辦公事務等設備及依規定提列折舊。
5. 應付代收款	190,746	159,745	31,001	19.41%	
6. 存入保證金	120,000	120,000	0	0.00%	
7. 資產負債淨 額	885,115	802,166	82,949	10.34%	

(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. 113 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，

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 總 說 明

中華民國 113 年度

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。

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 25 班次、領導類研習班計 10 班次、管理類研習班計 5 班次、專業類研習班計 61 班次、發展類研習班計 19 班次，全部班期共計 120 班次，計 7,080 人次參訓。
3. 辦理「終身學習講堂」5 場次：為讓本府同仁跨界學習，邀請暢銷作家田臨斌講授「現在開始，人生都是自己的!」、旅澳魔術師黃信凱講授「創造奇蹟！翻轉人生!」、禾馨婦產科診所主治醫師烏恩慈講授「2024 了，還要聊性平?」、暢銷作家李崇建講授「學會對話學會溝通，讓家人與職場都順暢」、暢銷作家施昇輝講授「佛系理財，樂活人生」。
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之各項滿意度進行調查，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，113 年度整體滿意度平均 99.65%。

### (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	辦理市屬公教人員各項訓練進修，以提升公務人員素養。	已完成。	
	教務業務	辦理市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
				經常門總計	150,000	-	150,000
				經常門合計	150,000	-	150,000
02				0402000000 罰款及賠償收入	-	-	-
	112			04020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-
		01		04020100300 賠償收入	-	-	-
			01	04020100301 一般賠償收入	-	-	-
04				07020000000 財產收入	150,000	-	150,000
	009			07020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	150,000	-	150,000
		01		07020100100 財產孳息	150,000	-	150,000
			01	07020100101 利息收入	-	-	-
			02	07020100103 租金收入	150,000	-	150,000
			02	07020100500 廢舊物資售價	-	-	-
			01	07020100501 廢舊物資售價	-	-	-
08				12020000000 其他收入	-	-	-
	104			12020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-

# 人力訓練中心 別決算表

113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)		
10,710	-	-	10,710	-139,290	7.14%
10,710	-	-	10,710	-139,290	7.14%
10,710	-	-	10,710	-139,290	7.14%
500	-	-	500	500	-
500	-	-	500	500	-
500	-	-	500	500	-
500	-	-	500	500	-
10,192	-	-	10,192	-139,808	6.79%
10,192	-	-	10,192	-139,808	6.79%
992	-	-	992	-149,008	0.66%
992	-	-	992	992	-
-	-	-	-	-150,000	-
9,200	-	-	9,200	9,200	-
9,200	-	-	9,200	9,200	-
18	-	-	18	18	-
18	-	-	18	18	-

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)
		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

113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)		
18	-	-	18	18	-
18	-	-	18	18	-

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	20,062,428	408,000	20,470,428
02				00020000000 臺中市政府主管	19,372,000	408,000	19,780,000
	009			00020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	19,372,000	408,000	19,780,000
				經常門合計	19,114,000	408,000	19,522,000
				資本門合計	258,000	-	258,000
		01		51020100100 一般行政	14,969,000	408,000	15,377,000
			01	51020100101 行政管理	14,969,000	408,000	15,377,000
				100000人事費	12,146,000	408,000	12,554,000
				200000業務費	2,565,000	-	2,565,000
				300000設備及投資*	258,000	-	258,000
		02		51020100200 教育訓練研習	4,403,000	-	4,403,000
			01	51020100201 綜合業務	1,468,000	-	1,468,000
				100000人事費	28,000	-	28,000
				200000業務費	1,440,000	-	1,440,000
		02		51020100202 教務業務	2,935,000	-	2,935,000
				100000人事費	40,000	-	40,000

# 人力訓練中心 別決算表

113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)			
19,309,663	-	-	19,309,663	-1,160,765	94.33%	
18,619,235	-	-	18,619,235	-1,160,765	94.13%	
18,619,235	-	-	18,619,235	-1,160,765	94.13%	
18,362,457	-	-	18,362,457	-1,159,543	94.06%	
256,778	-	-	256,778	-1,222	99.53%	
14,901,783	-	-	14,901,783	-475,217	96.91%	
14,901,783	-	-	14,901,783	-475,217	96.91%	
12,446,020	-	-	12,446,020	-107,980	99.14%	預算增減數408,000元=各類員工待遇準備408,000元
2,198,985	-	-	2,198,985	-366,015	85.73%	
256,778	-	-	256,778	-1,222	99.53%	
3,717,452	-	-	3,717,452	-685,548	84.43%	
1,350,803	-	-	1,350,803	-117,197	92.02%	
-	-	-	-	-28,000	-	
1,350,803	-	-	1,350,803	-89,197	93.81%	
2,366,649	-	-	2,366,649	-568,351	80.64%	
-	-	-	-	-40,000	-	

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)
				200000 業務費	2,895,000	-	2,895,000
26				00700000000 統籌支撥科目主管	690,428	-	690,428
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	499,428
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	499,428
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	499,428
				100000 人事費	499,428	-	499,428
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	191,000	-	191,000
		02		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	191,000	-	191,000
			01	8970a030902 公務人員各項補助	191,000	-	191,000
				100000 人事費	191,000	-	191,000

# 人力訓練中心 別決算表

113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)			
2,366,649	-	-	2,366,649	-528,351	81.75%	
690,428	-	-	690,428	-	100%	
499,428	-	-	499,428	-	100%	
499,428	-	-	499,428	-	100%	
499,428	-	-	499,428	-	100%	
499,428	-	-	499,428	-	100%	
191,000	-	-	191,000	-	100%	
191,000	-	-	191,000	-	100%	
191,000	-	-	191,000	-	100%	
191,000	-	-	191,000	-	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	12,446,020	5,916,437	-	-	18,362,457
	001			0002010000 臺中市政府公務人力訓練中心	12,446,020	5,916,437	-	-	18,362,457
		01		510201002510100 一般行政	12,446,020	2,198,985	-	-	14,645,005
			01	510201002510101 行政管理	12,446,020	2,198,985	-	-	14,645,005
			02	510201002510200 教育訓練研習	-	3,717,452	-	-	3,717,452
			01	510201002510201 綜合業務	-	1,350,803	-	-	1,350,803
			02	510201002510202 教務業務	-	2,366,649	-	-	2,366,649
				小計	12,446,020	5,916,437	-	-	18,362,457
02				0070000000 統籌支撥科目主管	690,428	-	-	-	690,428
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	-	-	499,428
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	-	-	499,428
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	499,428	-	-	-	499,428
				小計	499,428	-	-	-	499,428
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	191,000	-	-	-	191,000
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	191,000	-	-	-	191,000
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	191,000	-	-	-	191,000
				小計	191,000	-	-	-	191,000
				合 計	13,136,448	5,916,437	-	-	19,052,885

# 人力訓練中心 科目分析表

113 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	
		256,778		256,778	18,619,235
		256,778		256,778	18,619,235
		256,778		256,778	14,901,783
		256,778		256,778	14,901,783
					3,717,452
					1,350,803
					2,366,649
		256,778		256,778	18,619,235
					690,428
					499,428
					499,428
					499,428
					499,428
					191,000
					191,000
					191,000
					191,000
		256,778		256,778	19,309,663

## 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113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	12,446,020		499,428	191,000
1015 法定編制人員待遇	8,184,886			
1020 約聘僱人員待遇	453,600			
1030 獎金	1,615,146			
1035 其他給與	189,640			191,000
1040 加班費	269,259			
1045 退休退職給付			499,428	
1050 退休離職儲金	906,786			
1055 保險	826,703			
2000 業務費	2,198,985	3,717,452		
2003 教育訓練費		7,800		
2006 水電費	241,979			
2009 通訊費	40,668			
2018 資訊服務費	26,548	12,131		
2021 其他業務租金	51,003			
2030 兼職費	72,000			
2033 臨時人員酬金		1,343,003		
2036 按日按件計資酬金		1,282,750		
2051 物品	618,599	2,449		
2054 一般事務費	281,667	970,175		
2069 設施及機械設備養護費	782,637			
2072 國內旅費	11,884	99,144		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	256,778			
3035 雜項設備費	256,778			
小計	14,901,783	3,717,452	499,428	191,000
合計	14,901,783	3,717,452	499,428	191,000

## 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113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	13,136,448			
1015 法定編制人員待遇	8,184,886			
1020 約聘僱人員待遇	453,600			
1030 獎金	1,615,146			
1035 其他給與	380,640			
1040 加班費	269,259			
1045 退休退職給付	499,428			
1050 退休離職儲金	906,786			
1055 保險	826,703			
2000 業務費	5,916,437			
2003 教育訓練費	7,800			
2006 水電費	241,979			
2009 通訊費	40,668			
2018 資訊服務費	38,679			
2021 其他業務租金	51,003			
2030 兼職費	72,000			
2033 臨時人員酬金	1,343,003			
2036 按日按件計資酬金	1,282,750			
2051 物品	621,048			
2054 一般事務費	1,251,842			
2069 設施及機械設備養護費	782,637			
2072 國內旅費	111,028			
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	256,778			
3035 雜項設備費	256,778			
小計	19,309,663			
合計	19,309,663			

# 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	10,710	0	0	0
本 年 度	10,710	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	500	0	0	0
07000000 財產收入	10,192	0	0	0
12000000 其他收入	18	0	0	0

# 人力訓練中心 數分析表

113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	10,710
0	0	0	0	10,710
0	0	0	0	500
0	0	0	0	10,192
0	0	0	0	18

# 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	19,309,663	0	0	0
本年度	19,309,663	0	0	0
一、本年度經費	18,619,235	0	0	0
0251010100 行政管理	14,645,005	0	0	0
0251010100* 行政管理	256,778	0	0	0
0251020100 綜合業務	1,350,803	0	0	0
0251020200 教務業務	2,366,649	0	0	0
二、統籌科目	690,428	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	499,428	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	191,000	0	0	0

# 人力訓練中心 數分析表

113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	19,309,663	0
0	0	0	0	0	19,309,663	0
0	0	0	0	0	18,619,235	0
0	0	0	0	0	14,645,005	0
0	0	0	0	0	256,778	0
0	0	0	0	0	1,350,803	0
0	0	0	0	0	2,366,649	0
0	0	0	0	0	690,428	0
0	0	0	0	0	499,428	0
0	0	0	0	0	191,000	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113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	%	
113	合計	-139,290		<p>主要原因為本中心清潔廠商違反「113年度辦公大樓環境清潔維護採購案」契約之違約金，嗣後覈實編列預算。</p> <p>主要原因為保管款專戶存款利息，嗣後覈實編列預算。</p> <p>主要原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未收取租金收入，嗣後覈實編列預算。</p> <p>主要原因為報廢財物拍賣收入，嗣後覈實編列預算。</p> <p>主要原因為以前年度勞保費機關負擔溢扣款解繳市庫所致，嗣後覈實編列預算。</p>
	113年度經常門小計	-139,290		
	罰款及賠償收入	500		
	賠償收入	500		
	一般賠償收入	500		
	財產收入	-139,808		
	財產孳息	-149,008		
	利息收入	992		
	租金收入	-150,000	-100.00%	
	廢舊物資售價	9,200		
	廢舊物資售價	9,200		
	其他收入	18		
	雜項收入	18		
收回以前年度歲出	18			

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 113 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	
113	合計	1,160,765	5.67%		1,159,543			1,222		
	113年度合計	1,160,765	5.67%		1,159,543			1,222		
	113年度經常門小計	1,159,543	5.74%		1,159,543			-		
	教育支出	1,159,543	5.94%		1,159,543			-		
	一般行政	473,995	3.14%		473,995			-		
	行政管理	473,995	3.14%	1	473,995			-		
	教育訓練研習	685,548	15.57%		685,548			-		
	綜合業務	117,197	7.98%	1	117,197			-		
	教務業務	568,351	19.36%	1	568,351			-		
	113年度資本門小計	1,222	0.47%		-			1,222		
	教育支出	1,222	0.47%		-			1,222		
	一般行政	1,222	0.47%		-			1,222		
	行政管理	1,222	0.47%		-		8	1,222		

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	256,778	-	-	-	-
一般行政	256,778	-	-	-	-
行政管理	256,778	-	-	-	-
小計	256,778	-	-	-	-

# 人力訓練中心

## 出分析表

113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	
		256,778			
		256,778			
		256,778			
		256,778			

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 人事費明細表

中華民國113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	7,726,440	394,000	8,120,440	8,184,886	64,446	0.79%	11	11	職員 11名
二、約聘僱人員待遇	435,792	14,000	449,792	453,600	3,808	0.85%	1	1	
三、獎金	1,664,149	-	1,664,149	1,615,146	-49,003	-2.94%			
四、其他給與	192,000	-	192,000	189,640	-2,360	-1.23%			
五、加班費	540,809	-	540,809	269,259	-271,550	-50.21%			
六、退休離職儲金	911,388	-	911,388	906,786	-4,602	-0.5%			
七、保險	743,422	-	743,422	826,703	83,281	11.2%			
合 計	12,214,000	408,000	12,622,000	12,446,020	-175,980	-1.39%	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113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	191,000	-	191,000	191,000	-	-	-	-	
二、退休退職給付	499,428	-	499,428	499,428	-	-	-	-	
合 計	690,428	-	690,428	690,428	-	-	-	-	

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113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					499,428			499,428
公務人員退休及撫卹 給付					499,428			499,428
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113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	191,000			191,000				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	191,000			191,000				

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	15,834	3,219							19,053			
01一般公共事務	15,144	3,219							18,362			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	16								16			
05保健												
06社會安全與福利	675								675			
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

113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		
											257		257	19,310
											257		257	18,619
														16
														675

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 平衡表

中華民國113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	1,195,861	1,081,911	負債	310,746	279,745
流動資產	310,746	279,745	流動負債	190,746	159,745
專戶存款	310,746	279,745	應付代收款	190,746	159,745
固定資產	885,115	802,166	其他負債	120,000	120,000
機械及設備	2,482,124	2,392,040	存入保證金	120,000	120,000
累計折舊—機械及設備	-2,143,890	-2,046,423	淨資產	885,115	802,166
交通及運輸設備	419,100	419,100	資產負債淨額	885,115	802,166
累計折舊—交通及運輸設備	-383,676	-360,614	資產負債淨額	885,115	802,166
雜項設備	2,745,401	2,551,767			
累計折舊—雜項設備	-2,233,944	-2,153,704			
合 計	1,195,861	1,081,911	合 計	1,195,861	1,081,911
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113年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		比較增減數 (3)=(1)-(2)
	本年度 (1)	上年度 (2)	
收入	19,320,373	16,894,830	2,425,543
公庫撥入數	19,309,663	16,891,795	2,417,868
罰款及賠償收入	500	-	500
財產收益	10,192	730	9,462
其他收入	18	2,305	-2,287
支出	19,264,364	16,993,347	2,271,017
繳付公庫數	10,710	3,035	7,675
人事支出	13,136,448	12,163,747	972,701
業務支出	5,916,437	4,629,214	1,287,223
折舊、折耗及攤銷	200,769	197,351	3,418
收支餘絀	56,009	-98,517	154,526

## 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113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	-	310,746	
			140501機械及設備	-	2,482,124	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-2,143,890	
			140601交通及運輸設備	-	419,100	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-383,676	
			140701雜項設備	-	2,745,401	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-2,233,944	
			210302應付代收款	-	190,746	
			210302008電費(扣繳)	22,994	-	
			210302010健保費(扣繳)	122,293	-	
			210302011勞保費(扣繳)	17,883	-	
			210302012勞退金(扣繳)	27,576	-	
			280301存入保證金	-	120,000	
			280301004場地租借保證金	120,000	-	係朝陽科技大學辦理五 權社區大學借用場地保 證金。
			310101資產負債淨額	-	885,115	

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113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	2,392,040	-2,046,423	90,084	0	-97,467	338,234
交通及運輸設備	419,100	-360,614	0	0	-23,062	35,424
雜項設備	2,551,767	-2,153,704	193,634	0	-80,240	511,457
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,362,907	-4,560,741	283,718	0	-200,769	885,115
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	5,362,907	-4,560,741	283,718	0	-200,769	885,115

備註：

一、本年度成本變動增加數283,718元=預算採購增加金額256,778元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額26,940元。

二、設備及投資預算執行增加金額256,778元=本年度預算執行金額256,778元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額26,940元，係涉及淨資產者：由本市數位治理局撥入26,940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113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	10,710	19,309,663	19,320,373	收入
		19,309,663	19,309,663	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	500		500	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	10,192		10,192	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	18		18	其他收入
歲出	19,309,663	-45,299	19,264,364	支出
		10,710	10,710	繳付公庫數
人事費	13,136,448		13,136,448	人事支出
業務費	5,916,437		5,916,437	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	256,778	-256,778		財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		200,769	200,769	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-19,298,953	19,354,962	56,009	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數19,309,663元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數10,710元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-256,778元，詳歲出用途別決算累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數200,769元=固定資產提列折舊數200,769元。

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
收項	
一、上期結存	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	-
二、本期收入	19,177,545
(一) 本年度歲入	10,710
1. 實現數	10,710
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	10,710
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(一)	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增應收數(一)	-
(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(一)	-
(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(一)	-
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	-
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(一)	-
(八) 應付代收款淨增(減)數	31,001
(九) 其他應付款淨增(減)數--扣除106(含)年度以前歲出保留數及公庫撥入數	-
(十) 預收款淨增(減)數	-
(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	-

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(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	19,309,663
1. 本年度歲出撥款	19,309,663
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	- 173,829
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	- 173,829
(1) 財產交易利益(損失)	-
(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(-)	- 200,769
(6) 其他影響非流動資產之項目	26,940
收 項 總 計	19,457,290
付項	
一、本期支出	19,146,544
(一) 本年度歲出	19,309,663
1. 實現數	19,309,663
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	256,778
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(3) 其他	19,052,885
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	-
(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	- 173,829
(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	-

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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	10,710
1. 本年度歲入繳庫	10,710
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	310,746
(一) 專戶存款	310,746
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金—在途現金	-
付 項 總 計	19,457,290

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 財產總目錄總表

中華民國113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	56	338,234		
交通及運 輸 設 備	船	艘				
	飛 機	架				
	汽(機)車	輛			35,424	
	其 他	件	26			
雜項設備	圖 書	冊(套)				
	博 物	件			511,457	
	其 他	件	101			
有 價 證 券		股				
		張				
權	利					
其 他						
總			值	885,115		

製表

覆核

主辦財產  
管理人員

主辦會  
計人員

機關  
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。

5.本表房屋建築及設備欄位定義如下:

(1)辦公房屋：房屋建築及設備財產編號：20101至20105。

(2)宿舍：房屋建築及設備財產編號：20106。

(3)其他：房屋建築及設備財產編號：20107、20201至20205。

# 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113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				
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				
	張				
權 利					
其 他					
總		值	0		

製表

覆核

主辦財產  
管理人員

主辦會  
計人員

機關  
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。

5.本表房屋建築及設備欄位定義如下:

(1)辦公房屋：房屋建築及設備財產編號：20101至20105。

(2)宿舍：房屋建築及設備財產編號：20106。

(3)其他：房屋建築及設備財產編號：20107、20201至20205。

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	113年度總預算案（含追加、減預算案）	
1	歲入部分：照案通過。	遵照辦理。
2	歲出部分：照案通過。	遵照辦理。
	附帶決議：	
	1. 市政府對各項工作預算說明，尤其對中央有無補助資料應精準，避免認知上落差造成解讀差異，產生誤解。	依議會審議意見辦理。
	2. 請市政府對大會決議事項務必重視遵循，如執行時有困難，應提案向大會報告取得議會同意後，再予調整。	依議會審議意見辦理。
	3. 市政府年度計畫應於本預算核實編列，各機關申請動支第二預備金應確實符合預算法規定。	依議會審議意見辦理。
	4. 市政府各機關重大計畫倘有追加預算或超支併決算額度超過本預算15%以上者，應尊重本會之前決議，應提出詳細計畫及說明，向議會做專案報告。	依議會審議意見辦理。
貳	112年度總決算審核報告 照審定數通過。	遵照辦理。

主辦會計人員：

機關長官：

