

中華民國 114 年度  
(114年 1 月 1 日至 114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114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 5 頁
2. 歲出機關別決算表	第 6 頁至第 9 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 10 頁至第 11 頁
2. 歲出用途別決算累計表	第 12 頁至第 13 頁
3. 繳付公庫數分析表	第 14 頁至第 15 頁
4. 公庫撥入數分析表	第 16 頁至第 17 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 18 頁至第 18 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 19 頁至第 19 頁
9. 歲出資本支出分析表	第 20 頁至第 21 頁
10. 人事費明細表	第 22 頁至第 23 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 24 頁至第 25 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

# 臺中市政府公務人力訓練中心114年度單位決算

## 目 次

21. 歲出按職能及經濟性綜合分類表 . . . . . 第 26 頁至第 27 頁
22. 對各部門捐助財團法人之效益評估表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 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 -- 頁至第 -- 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 -- 頁至第 -- 頁

### 三、會計報表

#### (一)主要表

1. 平衡表 . . . . . 第 28 頁至第 28 頁
2. 收入支出表 . . . . . 第 29 頁至第 29 頁

#### (二)附屬表

1. 平衡表科目明細表 . . . . . 第 30 頁至第 30 頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 . . . . . 第 31 頁至第 31 頁
3. 長期投資明細表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 頁
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 頁
5. 應付債券及長期借款變動表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 頁

### 四、參考表

1. 決算與會計收支對照表 . . . . . 第 32 頁至第 32 頁
2. 現金出納表 . . . . . 第 33 頁至第 36 頁
3. 財產總目錄總表 . . . . . 第 37 頁至第 37 頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 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 38 頁至第 38 頁

### 五、其他附表

1. 平衡表各科目承接情形一覽表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 頁
2. 歲入保留承接情形一覽表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 頁
3. 歲出保留承接情形一覽表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 頁
4. 台灣電力股份有限公司協助金執行概況表 . . . . . 第 -- 頁至第 -- 頁

臺中市政府公務人力訓中心  
總 說 明  
中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入部分-本年度：

本年度歲入預算數 150,000 元，執行結果，實現數 2,829 元，占預算數 1.89%。依各來源別子目分述如下：

1. 財產孳息：預算數 150,000 元，執行結果，實現數 2,829 元，占預算數 1.89%，短收 147,171 元。本中心硬體設施囿於太過老舊，為順利完成修繕及汰換硬體設施，場地暫不開放外借，故未有租金收入。另保管款專戶存款利息收入 2,829 元，已如數解繳市庫，嗣後覈實編列預算。

(二)歲出部分-本年度：

本年度歲出預算數 29,968,000 元(不含統籌支撥科目 491,872 元)，實現數 28,157,502 元，占預算數 93.96%，賸餘數 1,810,498 元。依各工作計畫分述如下：

1. 一般行政-行政管理：預算數 18,964,000 元，執行結果，實現數 18,211,945 元，占預算數 96.03%，賸餘數 752,055 元。
2. 教育訓練研習-綜合業務：預算數 1,526,000 元，執行結果，實現數 1,428,576 元，占預算數 93.62%，賸餘數 97,424 元。
3. 教育訓練研習-教務業務：預算數 2,923,000 元，執行結果，實現數 2,416,231 元，占預算數 82.66%，賸餘數 506,769 元。
4. 一般建築及設備-一般建築及設備：預算數 6,555,000 元，執行結果，實現數 6,100,750 元，占預算數 93.07%，賸餘數 454,250 元。
5. 公務人員退休及撫卹給付：預算數 462,672 元，與實現數同。
6. 公務人員各項補助：預算數 29,200 元，與實現數同。

(三)平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 專戶存款：478,501 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：5,270,740 元，係電梯及電腦等設備。
3. 交通及運輸設備：20,976 元，係擴音機、麥克風及監視器系統等設備。
4. 雜項設備：1,520,687 元，係辦公事務等設備。
5. 應付代收款：234,146 元，係代收員工勞、健保及勞退新制退休金。
6. 存入保證金：244,355 元，係採購案保固金及場地租借保證金。
7. 資產負債淨額：6,812,403 元，係資產減除負債後之餘額。
8. 保證品及應付保證品：160,000 元，係廠商提供之連帶保證書。

臺中市政府公務人力訓中心  
總 說 明  
中華民國 114 年度

二、財務狀況之分析

(一)平衡表及本年度較上年度金額變動差異達 20%以上之科目原因分析：

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	478,501	310,746	167,755	53.98%	存入保證金增加所致。
2. 機械及設備	5,270,740	338,234	4,932,506	1458.31%	辦理電梯設備汰換計畫所致。
3. 交通及運輸設備	20,976	35,424	-14,448	-40.79%	依規定提列折舊所致。
4. 雜項設備	1,520,687	511,457	1,009,230	197.32%	增購辦公事務等設備及依規定提列折舊所致。
5. 應付代收款	234,146	190,746	43,400	22.75%	增加代收員工勞、健保及勞退新制退休金所致。
6. 存入保證金	244,355	120,000	124,355	103.63%	增加採購案保固金所致。
7. 資產負債淨額	6,812,403	885,115	5,927,288	669.66%	資產減負債增加所致。
8. 保證品及應付保證品	160,000	-	160,000	-	廠商提供保證品增加所致。

(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. 114 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，以多元培訓策略，整合遠距及實體等混成學習，藉由完整的訓練機制，精進辦理本府公務人員在職訓練。
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 28 個班期、領導類研習班計 15 個班期、專業類研習班計 29 個班期、管理類研習班計 21 個班期、發展類研習班計 17 個班期，共計辦理 110 個班期，調訓 8,003 人次，114 年度整體滿意度達 99.55%。

臺中市政府公務人力訓中心  
總 說 明  
中華民國 114 年度

3. 為提升各機關學校人員性別敏感度，營造公平、友善及具包容性之職場環境，並強化性平及職場霸凌防治相關專業知能，114 年度辦理性騷擾防治、職場霸凌防治、性別意識、CEDAW 及多元性別權益等相關研習課程，總計辦理 21 個班期，調訓 1,183 人次，課後滿意度達 99.5%。

(二)各項工作計畫實施情形：(應說明工作計畫實施成果及已成未成程度執行、進度落後達 20%以上者，應敘明原因及改善措施)

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
行政管理	人員維持費 一般業務	辦理本中心一般行政事務。	已完成	
綜合業務	人事費 業務費	辦理市府所屬公務人員各項訓練進修，提升素養及專業職能。	已完成	
教務業務	人事費 業務費	辦理市府所屬公務人員各項訓練進修，提升素養及專業職能。	已完成	
一般建築及設備	設備及投資	辦理電梯設備汰換工程及冷氣增設計畫。	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
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

# 人力訓練中心 別決算表

114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)		
2,829	-	-	2,829	-147,171	1.89%
2,829	-	-	2,829	-147,171	1.89%
2,829	-	-	2,829	-147,171	1.89%
2,829	-	-	2,829	-147,171	1.89%
2,829	-	-	2,829	-147,171	1.89%
2,829	-	-	2,829	-147,171	1.89%
2,829	-	-	2,829	2,829	-
-	-	-	-	-150,000	-

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)
				合 計	30,133,872	326,000	30,459,872
02				0002000000 臺中市政府主管	29,642,000	326,000	29,968,000
	009			0002010000 臺中市政府公務人力訓練中心	29,642,000	326,000	29,968,000
				經常門合計	22,987,000	326,000	23,313,000
				資本門合計	6,655,000	-	6,655,000
		01		51020100100 一般行政	18,638,000	326,000	18,964,000
			01	51020100101 行政管理	18,638,000	326,000	18,964,000
				100000人事費	12,668,000	326,000	12,994,000
				200000業務費	5,870,000	-	5,870,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		51020100200 教育訓練研習	4,449,000	-	4,449,000
			01	51020100201 綜合業務	1,526,000	-	1,526,000
				100000人事費	28,000	-	28,000
				200000業務費	1,498,000	-	1,498,000
		02		51020100202 教務業務	2,923,000	-	2,923,000
				100000人事費	40,000	-	40,000

# 人力訓練中心 別決算表

114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)			
28,649,374	-	-	28,649,374	-1,810,498	94.06%	
28,157,502	-	-	28,157,502	-1,810,498	93.96%	
28,157,502	-	-	28,157,502	-1,810,498	93.96%	
21,956,915	-	-	21,956,915	-1,356,085	94.18%	
6,200,587	-	-	6,200,587	-454,413	93.17%	
18,211,945	-	-	18,211,945	-752,055	96.03%	
18,211,945	-	-	18,211,945	-752,055	96.03%	
12,901,643	-	-	12,901,643	-92,357	99.29%	預算增減數326,000 元=各類員工待遇準 備326,000元
5,210,465	-	-	5,210,465	-659,535	88.76%	
99,837	-	-	99,837	-163	99.84%	
3,844,807	-	-	3,844,807	-604,193	86.42%	
1,428,576	-	-	1,428,576	-97,424	93.62%	
-	-	-	-	-28,000	-	
1,428,576	-	-	1,428,576	-69,424	95.37%	
2,416,231	-	-	2,416,231	-506,769	82.66%	
-	-	-	-	-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	2,883,000	-	2,883,000
		03		51020109000 一般建築及設備	6,555,000	-	6,555,000
			01	51020109001 一般建築及設備*	6,555,000	-	6,555,000
				300000設備及投資*	6,555,000	-	6,555,000
26				00700000000 統籌支撥科目主管	491,872	-	491,872
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	462,672	-	462,672
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	462,672	-	462,672
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	462,672	-	462,672
				100000人事費	462,672	-	462,672
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	29,200	-	29,200
		02		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	29,200	-	29,200
			01	8970a030902 公務人員各項補助	29,200	-	29,200
				100000人事費	29,200	-	29,200

# 人力訓練中心 別決算表

114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)			
2,416,231	-	-	2,416,231	-466,769	83.81%	
6,100,750	-	-	6,100,750	-454,250	93.07%	
6,100,750	-	-	6,100,750	-454,250	93.07%	
6,100,750	-	-	6,100,750	-454,250	93.07%	
491,872	-	-	491,872	-	100%	
462,672	-	-	462,672	-	100%	
462,672	-	-	462,672	-	100%	
462,672	-	-	462,672	-	100%	
462,672	-	-	462,672	-	100%	
29,200	-	-	29,200	-	100%	
29,200	-	-	29,200	-	100%	
29,200	-	-	29,200	-	100%	
29,200	-	-	29,200	-	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				00020000000 臺中市政府主管	12,901,643	9,055,272	-	-	21,956,915
	001			00020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	12,901,643	9,055,272	-	-	21,956,915
		01		510201002510100 一般行政	12,901,643	5,210,465	-	-	18,112,108
			01	510201002510101 行政管理	12,901,643	5,210,465	-	-	18,112,108
			02	510201002510200 教育訓練研習	-	3,844,807	-	-	3,844,807
			01	510201002510201 綜合業務	-	1,428,576	-	-	1,428,576
			02	510201002510202 教務業務	-	2,416,231	-	-	2,416,231
			03	510201002519000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	510201002519001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	12,901,643	9,055,272	-	-	21,956,915
02				00700000000 統籌支撥科目主管	491,872	-	-	-	491,872
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	462,672	-	-	-	462,672
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	462,672	-	-	-	462,672
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	462,672	-	-	-	462,672
				小計	462,672	-	-	-	462,672
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	29,200	-	-	-	29,200
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	29,200	-	-	-	29,200
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	29,200	-	-	-	29,200
				小計	29,200	-	-	-	29,200
				合 計	13,393,515	9,055,272	-	-	22,448,787

# 人力訓練中心 科目分析表

114 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	
		6,200,587		6,200,587	28,157,502
		6,200,587		6,200,587	28,157,502
		99,837		99,837	18,211,945
		99,837		99,837	18,211,945
					3,844,807
					1,428,576
					2,416,231
		6,100,750		6,100,750	6,100,750
		6,100,750		6,100,750	6,100,750
		6,200,587		6,200,587	28,157,502
					491,872
					462,672
					462,672
					462,672
					462,672
					29,200
					29,200
					29,200
					29,200
		6,200,587		6,200,587	28,649,374

## 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114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	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹 給付
1000 人事費	12,901,643			462,672
1015 法定編制人員待遇	8,254,437			
1020 約聘僱人員待遇	467,376			
1030 獎金	1,888,055			
1035 其他給與	232,045			
1040 加班費	297,961			
1045 退休退職給付				462,672
1050 退休離職儲金	933,536			
1055 保險	828,233			
2000 業務費	5,210,465	3,844,807		
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費	243,213			
2009 通訊費	40,993			
2018 資訊服務費	2,100	38,378		
2021 其他業務租金	72,849			
2030 兼職費	71,032			
2033 約用人員酬金		1,423,676		
2036 按日按件計資酬金	12,500	804,000		
2051 物品	77,003	780,196		
2054 一般事務費	303,691	712,910		
2063 房屋建築養護費	4,081,188			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,400			
2069 設施及機械設備養護費	207,210			
2072 國內旅費	9,286	80,747		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	99,837		6,100,750	
3020 機械設備費			4,966,000	
3035 雜項設備費	99,837		1,134,750	
小計	18,211,945	3,844,807	6,100,750	462,672
合計	18,211,945	3,844,807	6,100,750	462,672

## 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114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		
	公務人員各項補助及慰問金	合計	
1000 人事費	29,200	13,393,515	
1015 法定編制人員待遇		8,254,437	
1020 約聘僱人員待遇		467,376	
1030 獎金		1,888,055	
1035 其他給與	29,200	261,245	
1040 加班費		297,961	
1045 退休退職給付		462,672	
1050 退休離職儲金		933,536	
1055 保險		828,233	
2000 業務費		9,055,272	
2003 教育訓練費		4,900	
2006 水電費		243,213	
2009 通訊費		40,993	
2018 資訊服務費		40,478	
2021 其他業務租金		72,849	
2030 兼職費		71,032	
2033 約用人員酬金		1,423,676	
2036 按日按件計資酬金		816,500	
2051 物品		857,199	
2054 一般事務費		1,016,601	
2063 房屋建築養護費		4,081,188	
2066 車輛及辦公器具養護費		17,400	
2069 設施及機械設備養護費		207,210	
2072 國內旅費		90,033	
2093 特別費		72,000	
3000 設備及投資		6,200,587	
3020 機械設備費		4,966,000	
3035 雜項設備費		1,234,587	
小計	29,200	28,649,374	
合計	29,200	28,649,374	

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	2,829	0	0	0
本年度	2,829	0	0	0
07000000 財產收入	2,829	0	0	0

# 人力訓練中心

## 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	0	0	0	2,829
0	0	0	0	2,829
0	0	0	0	2,829

# 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	28,649,374	0	0	0
本年度	28,649,374	0	0	0
一、本年度經費	28,157,502	0	0	0
0251010100 行政管理	18,112,108	0	0	0
0251010100* 行政管理	99,837	0	0	0
0251020100 綜合業務	1,428,576	0	0	0
0251020200 教務業務	2,416,231	0	0	0
0251900100* 一般建築及設備	6,100,750	0	0	0
二、統籌科目	491,872	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	462,672	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	29,200	0	0	0

# 人力訓練中心 數分析表

114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	28,649,374	0
0	0	0	0	0	28,649,374	0
0	0	0	0	0	28,157,502	0
0	0	0	0	0	18,112,108	0
0	0	0	0	0	99,837	0
0	0	0	0	0	1,428,576	0
0	0	0	0	0	2,416,231	0
0	0	0	0	0	6,100,750	0
0	0	0	0	0	491,872	0
0	0	0	0	0	462,672	0
0	0	0	0	0	29,200	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114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	%	
114	合計	-147,171		主要原因為保管款專戶存款利息，嗣後覈實編列預算。 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。
	本年度合計	-147,171		
	114年度經常門小計	-147,171		
	財產收入	-147,171		
	財產孳息	-147,171		
	利息收入	2,829		
	租金收入	-150,000	-100.00%	

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 114 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	
114	合計	1,810,498	5.94%		1,356,085			454,413		
	本年度合計	1,810,498	5.94%		1,356,085			454,413		
	114年度合計	1,810,498	5.94%		1,356,085			454,413		
	114年度經常門小計	1,356,085	5.70%		1,356,085			-		
	教育支出	1,356,085	5.82%		1,356,085			-		
	一般行政	751,892	3.99%		751,892			-		
	行政管理	751,892	3.99%	1	751,892			-		
	教育訓練研習	604,193	13.58%		604,193			-		
	綜合業務	97,424	6.38%	1	97,424			-		
	教務業務	506,769	17.34%	1	506,769			-		
	114年度資本門小計	454,413	6.83%		-			454,413		
	教育支出	454,413	6.83%		-			454,413		
	一般行政	163	0.16%		-			163		
	行政管理	163	0.16%		-		8	163		
一般建築及設備	454,250	6.93%		-			454,250			
一般建築及設備	454,250	6.93%		-		8	454,250			

# 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	6,200,587	-	-	-	4,966,000
一般行政	99,837	-	-	-	-
行政管理	99,837	-	-	-	-
一般建築及設備	6,100,750	-	-	-	4,966,000
一般建築及設備	6,100,750	-	-	-	4,966,000
小計	6,200,587	-	-	-	4,966,000

# 人力訓練中心

## 出分析表

114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	
		1,234,587			
		99,837			
		99,837			
		1,134,750			
		1,134,750			
		1,234,587			

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 人事費明細表

中華民國114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	8,083,920	312,000	8,395,920	8,254,437	-141,483	-1.69%	11	11	職員 11名
二、約聘僱人員待遇	453,600	14,000	467,600	467,376	-224	-0.05%	1	1	
三、獎金	1,740,850	-	1,740,850	1,888,055	147,205	8.46%			
四、其他給與	192,000	-	192,000	232,045	40,045	20.86%			
五、加班費	571,230	-	571,230	297,961	-273,269	-47.84%			
六、退休離職儲金	923,988	-	923,988	933,536	9,548	1.03%			
七、保險	770,412	-	770,412	828,233	57,821	7.51%			
合 計	12,736,000	326,000	13,062,000	12,901,643	-160,357	-1.23%	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114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	29,200	-	29,200	29,200	-	-	-	-	
二、退休退職給付	462,672	-	462,672	462,672	-	-	-	-	
合 計	491,872	-	491,872	491,872	-	-	-	-	

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114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					462,672			462,672
公務人員退休及撫卹 給付					462,672			462,672
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114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	29,200			29,200				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	29,200			29,200				

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	15,705	6,744							22,449			
01一般公共事務	15,213	6,744							21,957			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	29								29			
05保健												
06社會安全與福利	463								463			
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

114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		
											6,201		6,201	28,649
											6,201		6,201	28,158
														29
														463

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 平衡表

中華民國114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	7,290,904	1,195,861	負債	478,501	310,746
流動資產	478,501	310,746	流動負債	234,146	190,746
專戶存款	478,501	310,746	應付代收款	234,146	190,746
固定資產	6,812,403	885,115	其他負債	244,355	120,000
機械及設備	7,480,556	2,482,124	存入保證金	244,355	120,000
累計折舊－機械及設備	-2,209,816	-2,143,890	淨資產	6,812,403	885,115
交通及運輸設備	387,100	419,100	資產負債淨額	6,812,403	885,115
累計折舊－交通及運輸設備	-366,124	-383,676	資產負債淨額	6,812,403	885,115
雜項設備	3,524,468	2,745,401			
累計折舊－雜項設備	-2,003,781	-2,233,944			
合 計	7,290,904	1,195,861	合 計	7,290,904	1,195,861
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	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114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	28,652,203	19,320,373	9,331,830
公庫撥入數	28,649,374	19,309,663	9,339,711
罰款及賠償收入	-	500	-500
財產收益	2,829	10,192	-7,363
其他收入	-	18	-18
支出	22,756,115	19,264,364	3,491,751
繳付公庫數	2,829	10,710	-7,881
人事支出	13,393,515	13,136,448	257,067
業務支出	9,055,272	5,916,437	3,138,835
財產損失	4,863	-	4,863
折舊、折耗及攤銷	299,636	200,769	98,867
收支餘絀	5,896,088	56,009	5,840,079

## 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114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	-	478,501	
			140501機械及設備	-	7,480,556	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-2,209,816	
			140601交通及運輸設備	-	387,100	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-366,124	
			140701雜項設備	-	3,524,468	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-2,003,781	
			190301保證品	-	160,000	
			210302應付代收款	-	234,146	
			210302001公保費	3,142	-	
			210302008電費(扣繳)	45,380	-	
			210302010健保費(扣繳)	121,287	-	
			210302011勞保費(扣繳)	24,853	-	
			210302012勞退金(扣繳)	39,484	-	
			280301存入保證金	-	244,355	
			280301002保固金	124,355	-	
			280301004場地租借保證金	120,000	-	
			290301應付保證品	-	160,000	
			310101資產負債淨額	-	6,812,403	

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114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	2,482,124	-2,143,890	5,076,137	77,705	-65,926	5,270,740
交通及運輸設備	419,100	-383,676	0	32,000	17,552	20,976
雜項設備	2,745,401	-2,233,944	1,155,650	376,583	230,163	1,520,687
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,646,625	-4,761,510	6,231,787	486,288	181,789	6,812,403
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	5,646,625	-4,761,510	6,231,787	486,288	181,789	6,812,403

備註：一、本年度成本變動增加數6,231,787元=預算採購增加金額6,200,587元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200元。

二、設備及投資預算執行增加金額6,200,587元=本年度預算執行金額6,200,587元。

三、預算採購增加金額6,200,587元=設備及投資預算執行增加金額6,200,587元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額31,200元，係由數位局撥入31,200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114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	2,829	28,649,374	28,652,203	收入
		28,649,374	28,649,374	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	2,829		2,829	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	28,649,374	-5,893,259	22,756,115	支出
		2,829	2,829	繳付公庫數
人事費	13,393,515		13,393,515	人事支出
業務費	9,055,272		9,055,272	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	6,200,587	-6,200,587		
		4,863	4,863	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		299,636	299,636	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-28,646,545	34,542,633	5,896,088	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數28,649,374元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,829元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-6,200,587元，詳歲出用途別決算累計表。
4. 財產損失調整數4,863元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數299,636元=固定資產提列折舊數299,636元。

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	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	-
二、本期收入	28,546,659
(一) 本年度歲入	2,829
1. 實現數	2,829
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	2,829
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	43,400
(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	-

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十六) 存入保證金淨增(減)數	124,355
(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	28,649,374
1. 本年度歲出撥款	28,649,374
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	- 273,299
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	- 273,299
(1) 財產交易利益(損失)	- 4,863
(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(-)	- 299,636
(6) 其他影響非流動資產之項目	31,200
收 項 總 計	28,857,405
付項	
一、本期支出	28,378,904
(一) 本年度歲出	28,649,374
1. 實現數	28,649,374
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	6,200,587

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-
(3) 其他	22,448,787
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) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-
(3) 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	- 273,299
(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	-

## 臺中市政府公務人力訓練中心

## 現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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	2,829
1. 本年度歲入繳庫	2,829
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	478,501
(一) 專戶存款	478,501
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金—在途現金	-
付 項 總 計	28,857,405

# 臺中市政府公務人力訓練中心

## 財產總目錄總表

中華民國114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	58	5,270,740	
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘			
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛			
	其 他	件	24		
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)			
	博 物	件			
	其 他	件	117		
有 價 證 券		股			
		張			
權	利	件			
其	他	件			
總 值				6,812,403	

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 114 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	114年度總預算案	
一	總預算案歲入部分：修正通過。	遵照辦理。
二	總預算案歲出部分：修正通過。	遵照辦理。
	附帶決議： 爾後新增及爭議性預算市政府應派員妥向議員說明。	依議會審議意見辦理。
貳	113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：會計員王瑞琪

機關長官：臺中市政府公署人力訓練中心主任吳倩瑤