

中華民國 107 年度
(107年 1 月 1 日至 107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

說明：單位決算封面封底應用100磅模造紙裝訂妥當。

臺中市政府公務人力訓練中心107年度單位決算
目 次

一、總說明	第 1 頁至第 3 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 4 頁至第 9 頁
(二)歲出機關別決算表	第10頁至第13頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第一頁至第一頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第一頁至第一頁
(五)平衡表	第14頁至第14頁
(六)資本資產表	第15頁至第15頁
(七)長期負債表	第一頁至第一頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第16頁至第18頁
(二)平衡表科目明細表	第19頁至第19頁
(三)資本資產變動表	第20頁至第20頁
(四)長期投資明細表	第一頁至第一頁
(五)長期負債變動表	第一頁至第一頁
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第21頁至第23頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第24頁至第25頁
(八)收入支出彙計表	第26頁至第26頁
(九)歲出用途別科目分析表	第27頁至第31頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第32頁至第32頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第33頁至第34頁
(十二)人事費明細表	第35頁至第36頁
(十三)歲出剔除經費明細表	第一頁至第一頁
(十四)歲入保留分析表	第一頁至第一頁
(十五)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第37頁至第37頁
(十六)歲出保留分析表	第一頁至第一頁
(十七)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第38頁至第38頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第39頁至第41頁
(二)獎補助及捐助經費報告表	第一頁至第一頁

臺中市政府公務人力訓練中心107年度單位決算
目 次

(三)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
(四)中央補助款代收代付明細表	第一頁至第一頁
(五)補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第一頁至第一頁
(六)委託辦理計畫(事項)經費報告表	第一頁至第一頁
(七)出國計畫執行情形報告表	第一頁至第一頁
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	第一頁至第一頁
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第一頁至第一頁
(十)重大計畫執行績效報告表	第一頁至第一頁
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	第一頁至第一頁
(十二)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
(十三)財產目錄總表(依國有財產產籍管理作業要點或各市(縣)財產管理等規定格式編製)	第42頁至第43頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第44頁至第45頁
(十五)議會審議通過○○市(縣)政府總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決(審)議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第46頁至第46頁
(十六)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
(十七)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	第一頁至第一頁
(十八)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	第一頁至第一頁
(十九)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	第一頁至第一頁
(二十)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	第一頁至第一頁
(二十一)107年1月1日新舊制科目對照表	第47頁至第47頁

臺中市政府公務人力訓練中心

總 說 明

中華民國 107 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入預算執行結果：

1. 罰款及賠償收入—賠償收入—一般賠償收入：預算數 0 元，決算數 4,130 元，計超收 4,130 元，係採購合約逾期違約金，依實際收入情形繳庫。
2. 規費收入—使用規費收入—場地設施使用費：預算數 150,000 元，決算數 172,500 元，計超收 22,500 元，占 15.00%。係依本中心場地外借作業要點收取場地設施使用費，因借用次數不易估計致收入超收，爾後編列預算時，將予以修正以符實際。
3. 財產收入—財產孳息—利息收入：預算數 0 元，決算數 316 元，計超收 316 元，係為保管款專戶存款利息，嗣後覈實編列預算。
4. 其他收入—雜項收入—其他雜項收入：預算數 0 元，決算數 496 元，計超收 496 元，係採購合約減價收受違約金，依實際收入情形繳庫。

(二) 歲出預算執行結果：

1. 一般行政—行政管理：預算數 11,900,000 元，實支數 10,476,827 元，執行率 88.04%。
2. 教育訓練研習—綜合業務：預算數 1,307,000 元，實支數 1,239,135 元，執行率 94.81%。
3. 教育訓練研習—教務業務：預算數 3,057,000 元，實支數 2,835,429 元，執行率 92.75%。
4. 一般建築及設備—一般建築及設備：預算數 898,000 元，實支數 893,129 元，執行率 99.46%。
5. 公務人員退休給付：奉撥實付 313,176 元。
6. 公務人員各項補助：奉撥實付 1,500 元。

(三) 平衡表、資本資產表及長期負債表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 平衡表：

- (1) 專戶存款 315,551 元，係存入保證金、應付保管款、應付代收款等存入專戶款項。
- (2) 存入保證金 190,000 元，係保固金、履約保證金及場地租借保證金。
- (3) 應付代收款 125,551 元，係代收員工公保、勞健保、勞退新制退休金經費。

2. 資本資產表：

- (1) 機械及設備 623,600 元，係電腦等設備。

(2)交通及運輸設備 124,344 元，係擴音機及麥克風等設備。

(3)雜項設備 1,039,930 元，係本中心 7-9 樓公共空間硬體設備汰換修繕工程等設備。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表：

單位：新臺幣元

項目	本年度決算	上年度決算	比較增減金額	比較增減比率	主要增減原因
專戶存款	315,551	1,321,777	-1,006,226	-76.13%	主要係應付保管款減少。
存入保證金	190,000	240,000	-50,000	-20.83%	主要係退還場地租借保證金。
應付代收款	125,551	126,472	-921	-0.73%	
應付保管款	0	955,305	-955,305	-100.00%	主要係約僱人員退休結清離職儲金。

(二) 資本資產表：

單位：新臺幣元

項目	本年度決算	上年度決算	比較增減金額	比較增減比率	主要增減原因
機械及設備	623,600	752,843	-129,243	-17.17%	
交通及運輸設備	124,344	148,935	-24,591	-16.51%	
雜項設備	1,039,930	164,128	875,802	533.61%	主要係本中心 7-9 樓公共空間硬體設備汰換修繕工程。

(三) 未來或有給付責任之揭露說明：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. 依市長施政理念及「廉能」、「效率」、「開放」、「品質」等四大施政目標，規劃本府專業核心職能訓練，針對簡任、薦任及委任主管、非主管人員規劃一般共同訓練，以提昇本府公務人員專業能力及有效執行力。
2. 配合本府各局處業務需要，辦理重大優先政策專班，並結合市政管理實務，推動精實化管理訓練，培養優質市政管理人才，積極培訓公務菁英，增進公務職場競爭力。
3. 重大市政納入課程內容，規劃辦理各項專業訓練，提升公務人員創新思維，積極培育本府多元施政人才，以創新及活化管理理念，培育優質行政團隊，打造宜居大臺中
4. 以大臺中整體思維推動在地化訓練，針對重要政策辦理分區巡迴研習，深化課程的知識力與行動力。
5. 本（107）年度訓練研習班期共計 197 班次，參訓人員共計 15,080 人次，其中領導類研習班計 4 班次、管理類研習班計 18 班次、專業類研習班計 133 班次、發展類研習班計 6 班次、政策類研習班計 36 班次。
6. 本中心訓練研習課程之學員意見調查表以學員就本中心開設課程所作之各項滿意度調查結果分別：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，平均整體滿意度 98.76%。

(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。	
一般建築及設備	雜項設備費	辦理臺中市興地政大樓 7 至 9 樓公共空間硬體設備汰換、修繕。	已完成。	

四、其他重要說明

臺中市政府公務

歲入來源

中華民國

經常門

款	項	目	節	科目 名稱及編號	預算數		合計 (1)
					原預算數	預算 增減數	
				合計	150,000	-	150,000
				經常門總計	150,000	-	150,000
				經常門合計	150,000	-	150,000
01				0302000000 罰款及賠償收入	-	-	-
	01			0302010000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-
		01		0302010030 賠償收入	-	-	-
			01	03020100301 一般賠償收入	-	-	-
02				0402000000 規費收入	150,000	-	150,000
	01			0402010000 臺中市政府公務人力訓練中心	150,000	-	150,000
		01		04020100200 使用規費收入	150,000	-	150,000
			01	04020100213 場地設施使用費	150,000	-	150,000
03				0602000000 財產收入	-	-	-
	01			0602010000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-
		01		06020100100 財產孳息	-	-	-
			01	06020100101 利息收入	-	-	-
04				1102000000 其他收入	-	-	-

人力訓練中心

別決算表

107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)		
177,442	-	-	177,442	27,442	118.29%
177,442	-	-	177,442	27,442	118.29%
177,442	-	-	177,442	27,442	118.29%
4,130	-	-	4,130	4,130	0.0%
4,130	-	-	4,130	4,130	0.0%
4,130	-	-	4,130	4,130	0.0%
4,130	-	-	4,130	4,130	0.0%
172,500	-	-	172,500	22,500	115%
172,500	-	-	172,500	22,500	115%
172,500	-	-	172,500	22,500	115%
172,500	-	-	172,500	22,500	115%
316	-	-	316	316	0.0%
316	-	-	316	316	0.0%
316	-	-	316	316	0.0%
316	-	-	316	316	0.0%
496	-	-	496	496	0.0%

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			1102010000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-
		01		11020100200 雜項收入	-	-	-
			01	11020100210 其他雜項收入	-	-	-

人力訓練中心

別決算表

107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)		
496	-	-	496	496	0.0%
496	-	-	496	496	0.0%
496	-	-	496	496	0.0%

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)
				無			

人力訓練中心

別決算表

107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	17,463,676	13,000	17,476,676
01				00020000000 臺中市政府主管	17,149,000	13,000	17,162,000
	01			00020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	17,149,000	13,000	17,162,000
				經常門合計	16,151,000	13,000	16,164,000
				資本門合計	998,000	-	998,000
		01		51020100100 一般行政	11,887,000	13,000	11,900,000
			01	51020100101 行政管理	11,887,000	13,000	11,900,000
				010000人事費	10,321,000	13,000	10,334,000
				020000業務費	1,466,000	-	1,466,000
				030000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		51020100200 教育訓練研習	4,364,000	-	4,364,000
			01	51020100201 綜合業務	1,307,000	-	1,307,000
				010000人事費	28,000	-	28,000
				020000業務費	1,279,000	-	1,279,000
		02		51020100202 教務業務	3,057,000	-	3,057,000
				010000人事費	40,000	-	40,000
				020000業務費	3,017,000	-	3,017,000
		03		51020109000 一般建築及設備	898,000	-	898,000

人力訓練中心

別決算表

107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)			
15,759,196	-	-	15,759,196	-1,717,480	90.17%	
15,444,520	-	-	15,444,520	-1,717,480	89.99%	預算增 減數 13,000 元=調整 公教員 工待遇 準備 13,000 元
15,444,520	-	-	15,444,520	-1,717,480	89.99%	
14,454,391	-	-	14,454,391	-1,709,609	89.42%	
990,129	-	-	990,129	-7,871	99.21%	
10,476,827	-	-	10,476,827	-1,423,173	88.04%	
10,476,827	-	-	10,476,827	-1,423,173	88.04%	
9,205,089	-	-	9,205,089	-1,128,911	89.08%	
1,174,738	-	-	1,174,738	-291,262	80.13%	
97,000	-	-	97,000	-3,000	97%	
4,074,564	-	-	4,074,564	-289,436	93.37%	
1,239,135	-	-	1,239,135	-67,865	94.81%	
-	-	-	-	-28,000	0.0%	
1,239,135	-	-	1,239,135	-39,865	96.88%	
2,835,429	-	-	2,835,429	-221,571	92.75%	
1,689	-	-	1,689	-38,311	4.22%	
2,833,740	-	-	2,833,740	-183,260	93.93%	
893,129	-	-	893,129	-4,871	99.46%	

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)
			01	51020109001 一般建築及設備*	898,000	-	898,000
				030000設備及投資*	898,000	-	898,000
02				00700000000 統籌支撥科目主管	314,676	-	314,676
			01	00707000000 公務人員退休給付	313,176	-	313,176
			01	75707000100 公務人員退休給付	313,176	-	313,176
			01	75707000101 公務人員退休給付	313,176	-	313,176
				010000人事費	313,176	-	313,176
			02	00707040000 公務人員各項補助	1,500	-	1,500
			01	89707040200 公務人員各項補助	1,500	-	1,500
			01	89707040201 公務人員各項補助	1,500	-	1,500
				010000人事費	1,500	-	1,500

人力訓練中心

別決算表

107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)			
893,129	-	-	893,129	-4,871	99.46%	
893,129	-	-	893,129	-4,871	99.46%	
314,676	-	-	314,676	-	100%	
313,176	-	-	313,176	-	100%	
313,176	-	-	313,176	-	100%	
313,176	-	-	313,176	-	100%	
313,176	-	-	313,176	-	100%	
1,500	-	-	1,500	-	100%	
1,500	-	-	1,500	-	100%	
1,500	-	-	1,500	-	100%	
1,500	-	-	1,500	-	100%	

臺中市政府公務人力訓練中心

資本資產表

中華民國107年12月31日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	1,787,874	資本資產總額	1,787,874
機械及設備	623,600	資本資產總額	1,787,874
交通及運輸設備	124,344		
雜項設備	1,039,930		
購建中固定資產	-		
合 計	1,787,874	合 計	1,787,874

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	1,321,777
1. 專戶存款	1,321,777
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	14,930,412
1. 本年度歲入	177,442
(1) 實現數	177,442
(2) 應收數	
(3) 保留數	
2. 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(-)	
3. 歲入保留數	
(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) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 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(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	-50,000
13. 應付代收款淨增(減)數	-921
14. 應付保管款淨增(減)數	-955,305
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	15,759,196

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1)本年度歲出撥款	15,759,196
(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(-)	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	
(1)審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
(2)審修淨增(減)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)審修淨增(減)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)審修淨增(減)列以前年度歲出保留數	
(7)審修增列應收剔除經費	
(8)退還以前年度歲入繳庫數(-)	
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	
(14)註銷以前年度歲出保留數	
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收 項 總 計	16,252,189
付項	
一、本期支出	15,936,638
1. 本年度歲出	15,759,196
(1)實現數	15,759,196
(2)應付數	
(3)保留數	
2. 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(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	
(1)以前年度轉入實現數	

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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(-)	
4.材料淨增(減)數	
5.暫付款淨增(減)數	0
6.預付款淨增(減)數	0
7.預付其他基金款淨增(減)數	
8.預付其他政府款淨增(減)數	
9.存出保證金淨增(減)數	
10.抵繳收入實物淨增(減)數	
11.繳付公庫數	177,442
(1)本年度歲入繳庫	177,442
(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	315,551
1.專戶存款	315,551
2.各機關現金	
3.各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	16,252,189

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107年12月31日

單位：新新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	315,551	
			211201存入保證金	-	190,000	
			211201002保固金	20,000	-	
			211201003履約保證金	50,000	-	
			21120101場地租借保證金	120,000	-	
			211301應付代收款	-	125,551	
			211301001公保費	1,042	-	
			211301003勞保費	15,095	-	
			211301004健保費	93,923	-	
			211301007勞退新制退休金	15,491	-	

臺中市政府公務人力訓練中心

資本資產變動表

中華民國107年12月31日

頁數：第20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)	本年度資本資產成本變動		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)
			本年度資本資產成本變動	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	2,080,672	-1,327,829	39,904	0	-169,147	623,600
交通及運輸設備	326,900	-177,965	0	0	-24,591	124,344
雜項設備	1,208,051	-1,043,923	974,129	0	-98,327	1,039,930
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,615,623	-2,549,717	1,014,033	0	-292,065	1,787,874
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	735,560	735,560	0	0
其他固定資產	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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	735,560	735,560	0	0
合計	3,615,623	-2,549,717	1,749,593	735,560	-292,065	1,787,874

一、資本資產成本增加數1,749,593元=屬預算執行增加數990,129元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數759,464元。

二、設備及投資預算執行990,129元=本年度預算執行數990,129元。

三、預算執行增加數990,129元=設備及投資執行數990,129元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額759,464元，係：

(一)由資訊中心撥入23,904元。

(二)購建中固定資產(7-9樓公共空間硬體設備汰換修繕工程)735,560元，已完工轉列正式固定資產科目。

收入實現數與繳付公庫數分析表

臺中市政府公務
收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
收入合計數	177,442	0	0	0
本年度收入	177,442	0	0	0
03030100 一般賠償收入	4,130	0	0	0
04021300 場地設施使用費	172,500	0	0	0
06010100 利息收入	316	0	0	0
11021000 其他雜項收入	496	0	0	0

人力訓練中心

付公庫數分析表

107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	177,442
0	0	0	0	177,442
0	0	0	0	4,130
0	0	0	0	172,500
0	0	0	0	316
0	0	0	0	496

臺中市政府公務
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計數	15,759,196	0	0	0
本年度	15,759,196	0	0	0
一、本年度經費	15,444,520	0	0	0
0251010101 人員維持費	8,641,467	0	0	0
0251010102 一般業務	1,738,360	0	0	0
0251010102* 一般業務	97,000	0	0	0
0251020100 綜合業務	1,239,135	0	0	0
0251020200 教務業務	2,835,429	0	0	0
0251900100* 一般建築及設備	893,129	0	0	0
二、統籌科目	314,676	0	0	0
0675010100 公務人員退休給付	313,176	0	0	0
0989020100 公務人員各項補助	1,500	0	0	0

人力訓練中心

庫撥入數分析表

107年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	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)			
0	0	0	15,759,196	0
0	0	0	15,759,196	0
0	0	0	15,444,520	0
0	0	0	8,641,467	0
0	0	0	1,738,360	0
0	0	0	97,000	0
0	0	0	1,239,135	0
0	0	0	2,835,429	0
0	0	0	893,129	0
0	0	0	314,676	0
0	0	0	313,176	0
0	0	0	1,500	0

臺中市政府公務人力訓練中心

收入支出彙計表

中華民國107年度

頁數：第26頁

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入	-	15,936,638
公庫撥入數	15,759,196	-
罰款及賠償收入	4,130	-
規費收入	172,500	-
財產孳息收入	316	-
其他收入	496	-
支出	-	15,936,638
繳付公庫數	177,442	-
人事支出	9,521,454	-
業務支出	5,247,613	-
增購財產支出	990,129	-
收支餘絀	-	-

歳出用途別科目分析表

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	9,206,778	5,247,613	-	-	14,454,391
	001			臺中市政府主管 0002010000	9,206,778	5,247,613	-	-	14,454,391
		01		臺中市政府公務人力訓練 中心 510201002510100	9,205,089	1,174,738	-	-	10,379,827
			01	一般行政 510201002510101	9,205,089	1,174,738	-	-	10,379,827
			02	行政管理 510201002510200	1,689	4,072,875	-	-	4,074,564
			01	教育訓練研習 510201002510201	-	1,239,135	-	-	1,239,135
			02	綜合業務 510201002510202	1,689	2,833,740	-	-	2,835,429
			03	教務業務 510201002519000	-	-	-	-	-
			01	一般建築及設備 510201002519001	-	-	-	-	-
				小計	9,206,778	5,247,613	-	-	14,454,391
				合 計	9,206,778	5,247,613	-	-	14,454,391

人力訓練中心 科目分析表

107 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	
-	-	990,129	-	990,129	15,444,520
-	-	990,129	-	990,129	15,444,520
-	-	97,000	-	97,000	10,476,827
-	-	97,000	-	97,000	10,476,827
-	-	-	-	-	4,074,564
-	-	-	-	-	1,239,135
-	-	-	-	-	2,835,429
-	-	893,129	-	893,129	893,129
-	-	893,129	-	893,129	893,129
-	-	990,129	-	990,129	15,444,520
-	-	990,129	-	990,129	15,444,520

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				375005010100	313,176	-	-	-	313,176
	01			公務人員退休給付 37500501010001	313,176	-	-	-	313,176
02				389010020100	1,500	-	-	-	1,500
	01			公務人員各項補助 38901002010001	1,500	-	-	-	1,500
				公務人員各項補助 小計	314,676	-	-	-	314,676
				合 計	314,676	-	-	-	314,676

人力訓練中心
科目分析表

107 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	
					313,176
					313,176
					1,500
					1,500
					314,676
					314,676

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107年度

單位:新臺幣元

項目	公務人員退休給付				公務人員各項補助			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	313,176			313,176	1,500			1,500
公務人員退休給付	313,176			313,176				
公務人員各項補助					1,500			1,500

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107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱級編號	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	合計
0100 人事費	9,205,089	1,689		9,206,778
0103 法定編制人員待遇	6,814,318			6,814,318
0104 約聘僱人員待遇	469,853			469,853
0111 獎金	489,880			489,880
0121 其他給與	137,802			137,802
0131 加班值班費	94,300	1,689		95,989
0142 退休離職儲金	530,420			530,420
0151 保險	668,516			668,516
0200 業務費	1,174,738	4,072,875		5,247,613
0201 教育訓練費	4,900			4,900
0202 水電費	338,364			338,364
0203 通訊費	52,823			52,823
0213 資訊服務費	5,697			5,697
0214 其他業務租金	65,473			65,473
0241 兼職費	64,000			64,000
0249 臨時人員酬金		1,179,235		1,179,235
0250 按日按件計資酬金		1,378,674		1,378,674
0262 國內組織會費		20,000		20,000
0271 物品	47,731			47,731
0279 一般事務費	282,710	1,382,077		1,664,787
0281 房屋建築養護費	41,840			41,840
0282 車輛及辦公器具養護費	800			800
0283 設施及機械設備養護費	178,445			178,445
0291 國內旅費	19,955	112,889		132,844
0298 特別費	72,000			72,000
0300 設備及投資	97,000		893,129	990,129
0304 機械設備費	16,000			16,000
0319 雜項設備費	81,000		893,129	974,129
小計	10,476,827	4,074,564	893,129	15,444,520
合計	10,476,827	4,074,564	893,129	15,444,520

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107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱級編號	業務計畫科目名稱		
	公務人員退休給付	公務人員各項補助	合計
0100 人事費	313,176	1,500	314,676
0121 其他給與		1,500	1,500
0141 退休退職給付	313,176		313,176
小計	313,176	1,500	314,676
合計	313,176	1,500	314,676

臺中市政府公務人力訓練中心

人事費明細表

中華民國107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	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	6,716,040	-	6,716,040	6,814,318	98,278	1.46%	11	9	職員9名
二、約聘僱人員待遇	406,896	13,000	419,896	469,853	49,957	11.9%	1	1	
三、獎金	1,447,122	-	1,447,122	489,880	-957,242	-66.15%	0	-	
四、其他給與	192,000	-	192,000	137,802	-54,198	-28.23%	0	-	
五、加班值班費	369,836	-	369,836	95,989	-273,847	-74.05%	0	-	
六、退休離職儲金	621,180	-	621,180	530,420	-90,760	-14.61%	0	-	
七、保險	635,926	-	635,926	668,516	32,590	5.12%	0	-	
合 計	10,389,000	13,000	10,402,000	9,206,778	-1,195,222	-11.49%	12	10	

臺中市政府公務人力訓練中心

人事費明細表

中華民國107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	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	1,500	-	1,500	1,500	-	-	-	-	
二、退休退職給付	313,176	-	313,176	313,176	-	-	-	-	
合計	314,676	-	314,676	314,676	-	-	-	-	

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107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	%	
107	合計	27,442		
	107年度經常門小計	27,442		
	罰款及賠償收入	4,130		
	賠償收入	4,130		
	一般賠償收入	4,130		採購合約逾期違約金，依實際收入情形繳庫。
	規費收入	22,500		
	使用規費收入	22,500		
	場地設施使用費	22,500	15.00%	依本中心場地外借作業要點收取場地設施使用費，因借用次數不易估計致收入超收，爾後編列預算時，將予以修正以符實際。
	財產收入	316		
	財產孳息	316		
	利息收入	316		保管款專戶存款利息，嗣後覈實編列預算。
	其他收入	496		
雜項收入	496			
其他雜項收入	496		採購合約減價收受違約金，依實際收入情形繳庫。	

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 107 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	
	合計	1,717,480	9.83%		1,709,609			7,871		
107	107年度經常門小計	1,709,609	10.37%		1,709,609			-		
	教育支出	1,709,609	10.58%		1,709,609			-		
	一般行政	1,420,173	12.04%		1,420,173			-		
	行政管理	1,420,173	12.04%		1,420,173			-		
				1	326,262					
				2	1,093,911					
	教育訓練研習	289,436	6.63%		289,436			-		
	綜合業務	67,865	5.19%	1	67,865			-		
	教務業務	221,571	7.25%	1	221,571			-		
107	107年度資本門小計	7,871	0.79%		-			7,871		
	教育支出	7,871	0.79%		-			7,871		
	一般行政	3,000	3.00%		-			3,000		
	行政管理	3,000	3.00%		-			1	3,000	
	一般建築及設備	4,871	0.54%		-			4,871		
	一般建築及設備	4,871	0.54%		-			1	4,871	

歲出資本支出分析表

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	990,129	-	-	-	16,000
一般行政	97,000	-	-	-	16,000
行政管理	97,000	-	-	-	16,000
一般建築及設備	893,129	-	-	-	-
一般建築及設備	893,129	-	-	-	-
小計	990,129	-	-	-	16,000

人力訓練中心

出分析表

107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	
		974,129			
		81,000			
		81,000			
		893,129			
		893,129			
		974,129			

臺中市政府公務人力訓練中心 財產總目錄總表

中華民國 107年 12月 31日

分 類 項 目	數	量	價 值 (新 台 幣 元)	備 註
土 地	筆	公頃		
土 地 改 良 物	件	m ²		
房屋建築 及設備	辦 公 房 屋	棟	m ²	
	宿 舍	棟	m ²	
	其 他	式	m ²	
機 械 及 設 備		45 個	623,600	
交通及 運輸設備	船	件	124,344	
	飛 機	艘		
	汽(機)車	輛		
	其 他	21 件		
雜項設備	圖 書	冊(套)	1,039,930	
	其 他	87 件		
小 計			1,787,874	
有 價 證 券	股數	張		
權 利		件		
其 他		件		
總 值			1,787,874	

製表 覆核 主辦財產 主辦會 機關
 管理人員 計人員 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。

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 107年 12月 31日

分類項目		單位	數量	價值	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				
機械及設備		件			
交通及運輸設備	船	架			
	飛機	艘			
	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			
權利					
總值					

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。

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	12,143	2,626							14,769			
01一般公共事務	11,829	2,626							14,454			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育												
05保健												
06社會安全與福利	313								313			
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	2								2			

人力訓練中心

濟性綜合分類表

107年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總	
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	總 計
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		
										990		990	15,759	
										990		990	15445	
													313	
													2	

臺中市政府公務人力訓練中心

議會審議通過臺中市政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 107 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	107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。	
貳	107年度總決算審核報告 照案通過。	

臺中市政府公務人力訓練中心
107年1月1日新舊制科目對照表

單位：新臺幣元

舊制平衡表106年12月31日	
科目	金額
資產	
歲入結存	240,000
經費結存	1,081,777
有價證券	
材料	
押金	
預付費用	
預付費用-墊付款	
預付費用-本年度預算	
預付費用-以前年度預算	
預付費用-預算外	
保留庫款	
應收歲入款	
應收歲入款-本年度部分	
應收歲入款-以前年度部分	
應收歲入保留款	
應收歲入保留款-本年度部分	
應收歲入保留款-以前年度部分	
應收賒借收入	
應收剔除經費	
墊付款	
應領經費	
預撥經費	
保管有價證券	
預付薪津	

負債	
短期借款	
暫收款	
預收款	
代收款	126,472
代辦經費	
保管款	
保管款-歲入	240,000
保管款-經費	955,305
應付歲出款	
應付歲出款-本年度部分	
應付歲出款-以前年度部分	
應付歲出保留款	
應付歲出保留款-本年度部分	
應付歲出保留款-以前年度部分	
預領經費	
應納庫款	
待納庫款	
應付保管有價證券	

餘絀	
歲計餘絀	
累計餘絀	
經費賸餘-待納庫款部分	
經費賸餘-押金部分	
經費賸餘-材料部分	

新制平衡表107年1月1日			
	科目	金額	
流動資產	現金	各機關現金	
		各機關現金-在途現金	
		專戶存款	1,321,777
		零用金	
		公庫存款	
	應收款項	應收稅款	
		備抵呆稅-應收稅款	
		應收帳款	
		備抵呆帳-應收帳款	
		應收票據	
		備抵呆帳-應收票據	
		應收剔除經費	
		其他應收款	
		備抵呆帳-其他應收款	
		應收其他基金款	應收其他基金款
	應收其他政府款	應收其他政府款	
		備抵呆帳-應收其他政府款	
	存貨	材料	
	暫付款	暫付款	
	預付款	預付款	
預付其他基金款	預付其他基金款		
預付其他政府款	預付其他政府款		
存出保證金	存出保證金		
其他流動資產	抵繳收入實物		
流動負債	短期債務	短期借款	
		應付公庫券	
	應付款項	應付帳款	
		其他應付款	
	應付其他基金款	應付其他基金款	
	應付其他政府款	應付其他政府款	
	暫收款	暫收款	
	預收款	預收款	
	預收其他基金款	預收其他基金款	
	預收其他政府款	預收其他政府款	
	存入保證金	存入保證金	240,000
	應付代收款	應付代收款	126,472
	應付保管款	應付保管款	955,305
其他流動負債	遞延收入		
	其他流動負債		
淨資產	資產負債淨額	資產負債淨額	

附註：

信託代理與保證資產	保管有價證券	保管有價證券	
	保管品	保管品	
	保證品	保證品	
	債權憑證	債權憑證	
	待抵銷債權憑證	待抵銷債權憑證	
信託代理與保證負債	應付保管有價證券	應付保管有價證券	
	應付保管品	應付保管品	
	應付保證品	應付保證品	

主辦會計人員：

機關長官：

說明：1. 封底應加蓋機關長官及主辦會計人員職名章(該等印章並得以套印方式處理)。

2. 封底之紙質與顏色應和封面一致。