

中華民國 111 年度
(111年 1 月 1 日至 111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111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111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40頁
4. 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 111 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 242 元，占預算數之 0.16%。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，惟因新型冠狀病毒肺炎疫情場地暫時不開放外借，致無法達成預算數。
- (2)財產收入-財產孳息：預算數 0 元，決算實現數 242 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。

2. 歲出部分-本年度：

本年度歲出預算數 1,689 萬 4,000 元(不含統籌支撥科目 109 萬 1,111 元)，實現數 1,565 萬 6,543 元，占預算數 92.68%，賸餘數 123 萬 7,457 元。依各工作計畫分述如下：

- (1)一般行政-行政管理：預算數 1,245 萬 7,000 元，決算數 1,194 萬 1,272 元，賸餘數 51 萬 5,728 元，執行率 95.86%。
- (2)教育訓練研習-綜合業務：預算數 136 萬 1,000 元，決算數 125 萬 7,777 元，賸餘數 10 萬 3,223 元，執行率 92.42%。
- (3)教育訓練研習-教務業務：預算數 307 萬 6,000 元，決算數 245 萬 7,494 元，賸餘數 61 萬 8,506 元，執行率 79.89%，主要係因 COVID-19 疫情升溫，部分課程改採遠距方式辦理，按業務需要而減少支付所致。
- (4)統籌支撥科目：
 - ①公務人員退休及撫卹給付：庫撥數 66 萬 1,561 元，與決算實現數同。
 - ②公務人員各項補助：庫撥數 42 萬 9,550 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 114 萬 8,061 元，內容如下：

- (1)專戶存款：27 萬 5,878 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：30 萬 846 元，係電腦等設備。
- (3)交通及運輸設備：9 萬 1,083 元，係擴音機、麥克風及監視器系統等設備。
- (4)雜項設備：48 萬 254 元，係辦公事務等設備。

2. 負債總額 27 萬 5,878 元，內容如下：

- (1)應付代收款：15 萬 5,878 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。

臺中市政府公務人力訓練中心

總 說 明

中華民國 111 年度

3. 淨資產：

資產負債淨額：87 萬 2,183 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	275,878	267,888	7,990	2.98%	
2. 機械及設備	300,846	409,109	-108,263	-26.46%	主要係依規定提列折舊。
3. 交通及運輸設備	91,083	124,405	-33,322	-26.79%	主要係依規定提列折舊。
4. 雜項設備	480,254	190,177	290,077	152.53%	主要係汰換老舊冷氣設備。
5. 應付代收款	155,878	137,888	17,990	13.05%	
6. 存入保證金	120,000	130,000	-10,000	-7.69%	
7. 資產負債淨額	872,183	723,691	148,492	20.52%	主要係汰換老舊冷氣設備。

(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

- 111 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，因應疫情運用多元創新培訓技法，導入科技，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。
- 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 6 班次、管理類研習班計 12 班次、專業類研習班計 93 班次、發展類研習班計

臺中市政府公務人力訓練中心

總 說 明

中華民國 111 年度

21 班次，全部班期共計 157 班次，計 8,358 人次參訓。

3. 辦理「中高階主管國際講堂」2 場次：為增進本府所屬機關中高階人員之核心職能，提升國際視野，強化數位治理能力，邀請東海大學資訊工程學系楊朝棟終身特聘教授講授「數位時代下的智慧應用」、外交部研究設計會谷瑞生主任講授「我國外交政策與實務—您所不知道的外交」。
4. 辦理「終身學習講堂」3 場次：為讓本府同仁能多元學習，邀請國立自然科學博物館焦傳金館長講授「多彩繽紛的感官世界—人類的感覺與知覺」、城邦出版集團何飛鵬首席執行長講授「一心自慢任平生」、林口長庚醫院臨床毒物科譚敦慈護理師講授「不怕疫情的健康守則」。
5. 本中心訓練研習課程之學員意見調查表以學員就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，111 年度整體滿意度平均 99.26%。

(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
				經資門總計	150,000	-	150,000
				經常門合計	150,000	-	150,000
03				0502000000 規費收入	150,000	-	150,000
	003			0502010000 臺中市政府公務人力訓練中心	150,000	-	150,000
		01		0502010030 使用規費收入	150,000	-	150,000
			01	05020100306 場地設施使用費	150,000	-	150,000
04				0702000000 財產收入	-	-	-
	009			0702010000 臺中市政府公務人力訓練中心	-	-	-
		01		0702010010 財產孳息	-	-	-
			01	07020100101 利息收入	-	-	-

人力訓練中心 別決算表

111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)		
242	-	-	242	-149,758	0.16%
242	-	-	242	-149,758	0.16%
242	-	-	242	-149,758	0.16%
-	-	-	-	-150,000	-
-	-	-	-	-150,000	-
-	-	-	-	-150,000	-
-	-	-	-	-150,000	-
242	-	-	242	242	-
242	-	-	242	242	-
242	-	-	242	242	-
242	-	-	242	242	-

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

111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	17,969,111	16,000	17,985,111
02				0002000000 臺中市政府主管	16,878,000	16,000	16,894,000
	009			0002010000 臺中市政府公務人力訓練中心	16,878,000	16,000	16,894,000
				經常門合計	16,778,000	16,000	16,794,000
				資本門合計	100,000	-	100,000
		01		51020100100 一般行政	12,441,000	16,000	12,457,000
			01	51020100101 行政管理	12,441,000	16,000	12,457,000
				100000人事費	10,921,000	16,000	10,937,000
				200000業務費	1,420,000	-	1,420,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
		02		51020100200 教育訓練研習	4,437,000	-	4,437,000
			01	51020100201 綜合業務	1,361,000	-	1,361,000
				100000人事費	28,000	-	28,000
				200000業務費	1,333,000	-	1,333,000
		02		51020100202 教務業務	3,076,000	-	3,076,000
				100000人事費	40,000	-	40,000

人力訓練中心 別決算表

111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)			
16,747,654	-	-	16,747,654	-1,237,457	93.12%	
15,656,543	-	-	15,656,543	-1,237,457	92.68%	
15,656,543	-	-	15,656,543	-1,237,457	92.68%	
15,563,391	-	-	15,563,391	-1,230,609	92.67%	
93,152	-	-	93,152	-6,848	93.15%	
11,941,272	-	-	11,941,272	-515,728	95.86%	
11,941,272	-	-	11,941,272	-515,728	95.86%	
10,619,734	-	-	10,619,734	-317,266	97.1%	預算增減數16,000 元=調整公務員工待 遇準備16,000元
1,228,386	-	-	1,228,386	-191,614	86.51%	
93,152	-	-	93,152	-6,848	93.15%	
3,715,271	-	-	3,715,271	-721,729	83.73%	
1,257,777	-	-	1,257,777	-103,223	92.42%	
-	-	-	-	-28,000	-	
1,257,777	-	-	1,257,777	-75,223	94.36%	
2,457,494	-	-	2,457,494	-618,506	79.89%	
-	-	-	-	-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	3,036,000	-	3,036,000
25				00700000000 統籌支撥科目主管	1,091,111	-	1,091,111
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	661,561	-	661,561
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	661,561	-	661,561
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	661,561	-	661,561
				100000 人事費	661,561	-	661,561
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	429,550	-	429,550
		02		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	429,550	-	429,550
			02	8970a030902 公務人員各項補助	429,550	-	429,550
				100000 人事費	429,550	-	429,550

人力訓練中心 別決算表

111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)			
2,457,494	-	-	2,457,494	-578,506	80.95%	
1,091,111	-	-	1,091,111	-	100%	
661,561	-	-	661,561	-	100%	
661,561	-	-	661,561	-	100%	
661,561	-	-	661,561	-	100%	
661,561	-	-	661,561	-	100%	
429,550	-	-	429,550	-	100%	
429,550	-	-	429,550	-	100%	
429,550	-	-	429,550	-	100%	
429,550	-	-	429,550	-	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	10,619,734	4,943,657	-	-	15,563,391
	001			00020100000 臺中市政府公務人力訓練中心	10,619,734	4,943,657	-	-	15,563,391
		01		510201002510100 一般行政	10,619,734	1,228,386	-	-	11,848,120
			01	510201002510101 行政管理	10,619,734	1,228,386	-	-	11,848,120
			02	510201002510200 教育訓練研習	-	3,715,271	-	-	3,715,271
			01	510201002510201 綜合業務	-	1,257,777	-	-	1,257,777
			02	510201002510202 教務業務	-	2,457,494	-	-	2,457,494
				小計	10,619,734	4,943,657	-	-	15,563,391
02				0070000000 統籌支撥科目主管	1,091,111	-	-	-	1,091,111
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	661,561	-	-	-	661,561
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	661,561	-	-	-	661,561
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	661,561	-	-	-	661,561
				小計	661,561	-	-	-	661,561
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	429,550	-	-	-	429,550
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	429,550	-	-	-	429,550
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	429,550	-	-	-	429,550
				小計	429,550	-	-	-	429,550
				合 計	11,710,845	4,943,657	-	-	16,654,502

人力訓練中心 科目分析表

111 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	
		93,152		93,152	15,656,543
		93,152		93,152	15,656,543
		93,152		93,152	11,941,272
		93,152		93,152	11,941,272
					3,715,271
					1,257,777
					2,457,494
		93,152		93,152	15,656,543
					1,091,111
					661,561
					661,561
					661,561
					661,561
					429,550
					429,550
					429,550
					429,550
		93,152		93,152	16,747,654

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111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	10,619,734		661,561	429,550
1015 法定編制人員待遇	6,929,912			
1020 約聘僱人員待遇	435,792			
1030 獎金	1,399,486		20,000	
1035 其他給與	184,758			429,550
1040 加班值班費	228,378			
1045 退休退職給付			641,561	
1050 退休離職儲金	718,374			
1055 保險	723,034			
2000 業務費	1,228,386	3,715,271		
2003 教育訓練費		4,900		
2006 水電費	404,632			
2009 通訊費	43,677			
2018 資訊服務費	3,000	31,500		
2021 其他業務租金	47,895			
2030 兼職費	60,177			
2033 臨時人員酬金		1,252,877		
2036 按日按件計資酬金		1,691,500		
2051 物品	86,038		41,890	
2054 一般事務費	252,605		625,289	
2069 設施及機械設備養護費	251,078			
2072 國內旅費	7,284		67,315	
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	93,152			
3020 機械設備費	38,900			
3035 雜項設備費	54,252			
小計	11,941,272	3,715,271	661,561	429,550
合計	11,941,272	3,715,271	661,561	429,550

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111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	11,710,845			
1015 法定編制人員待遇	6,929,912			
1020 約聘僱人員待遇	435,792			
1030 獎金	1,419,486			
1035 其他給與	614,308			
1040 加班值班費	228,378			
1045 退休退職給付	641,561			
1050 退休離職儲金	718,374			
1055 保險	723,034			
2000 業務費	4,943,657			
2003 教育訓練費	4,900			
2006 水電費	404,632			
2009 通訊費	43,677			
2018 資訊服務費	34,500			
2021 其他業務租金	47,895			
2030 兼職費	60,177			
2033 臨時人員酬金	1,252,877			
2036 按日按件計資酬金	1,691,500			
2051 物品	127,928			
2054 一般事務費	877,894			
2069 設施及機械設備養護費	251,078			
2072 國內旅費	74,599			
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	93,152			
3020 機械設備費	38,900			
3035 雜項設備費	54,252			
小計	16,747,654			
合計	16,747,654			

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	242	0	0	0
本年度	242	0	0	0
07000000 財產收入	242	0	0	0

人力訓練中心

數分析表

111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	242
0	0	0	0	242
0	0	0	0	242

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	16,747,654	0	0	0
本年度	16,747,654	0	0	0
一、本年度經費	15,656,543	0	0	0
0251010100 行政管理	11,848,120	0	0	0
0251010100* 行政管理	93,152	0	0	0
0251020100 綜合業務	1,257,777	0	0	0
0251020200 教務業務	2,457,494	0	0	0
二、統籌科目	1,091,111	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	661,561	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	429,550	0	0	0

人力訓練中心 數分析表

111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	16,747,654	0
0	0	0	0	0	16,747,654	0
0	0	0	0	0	15,656,543	0
0	0	0	0	0	11,848,120	0
0	0	0	0	0	93,152	0
0	0	0	0	0	1,257,777	0
0	0	0	0	0	2,457,494	0
0	0	0	0	0	1,091,111	0
0	0	0	0	0	661,561	0
0	0	0	0	0	429,550	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111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	%	
111	合計	-149,758		餘絀-150,000元；主要原因為新型冠狀病毒肺炎疫情場地暫時不開放外借，致收入短收，嗣後覈實編列預算。 餘絀242元；主要原因為保管款專戶存款利息，嗣後覈實編列預算。
	111年度經常門小計	-149,758		
	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	242		
	財產孳息	242		
利息收入	242			

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 111 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	
111	合計	1,237,457	6.88%		1,230,609			6,848		
	111年度合計	1,237,457	6.88%		1,230,609			6,848		
	111年度經常門小計	1,230,609	6.88%		1,230,609			-		
	教育支出	1,230,609	7.33%		1,230,609			-		
	一般行政	508,880	4.12%		508,880			-		
	行政管理	508,880	4.12%	1	227,886	按業務需要而減少支付。		-		
					280,994	實際進用員額較少致人事費結餘。		-		
	教育訓練研習	721,729	16.27%		721,729			-		
	綜合業務	103,223	7.58%	1	103,223	按業務需要而減少支付。		-		
	教務業務	618,506	20.11%	1	618,506	主要係因COVID-19疫情升溫，部分課程改採遠距方式辦理，按業務需要而減少支付所致。		-		
	111年度資本門小計	6,848	6.85%		-			6,848		
	教育支出	6,848	6.85%		-			6,848		
	一般行政	6,848	6.85%		-			6,848		
行政管理	6,848	6.85%		-			6,848	採購財物結餘。		

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	93,152	-	-	-	38,900
一般行政	93,152	-	-	-	38,900
行政管理	93,152	-	-	-	38,900
小計	93,152	-	-	-	38,900

人力訓練中心

出分析表

111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	
		54,252			
		54,252			
		54,252			
		54,252			

臺中市政府公務人力訓練中心

人事費明細表

中華民國111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	6,982,320	-	6,982,320	6,929,912	-52,408	-0.75%	11	10	職員 10名
二、約聘僱人員待遇	418,992	16,000	434,992	435,792	800	0.18%	1	1	
三、獎金	1,507,025	-	1,507,025	1,399,486	-107,539	-7.14%			
四、其他給與	192,000	-	192,000	184,758	-7,242	-3.77%			
五、加班值班費	491,365	-	491,365	228,378	-262,987	-53.52%			
六、退休離職儲金	710,952	-	710,952	718,374	7,422	1.04%			
七、保險	686,346	-	686,346	723,034	36,688	5.35%			
合 計	10,989,000	16,000	11,005,000	10,619,734	-385,266	-3.5%	12	11	

臺中市政府公務人力訓練中心

人事費明細表

中華民國111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、獎金	20,000	-	20,000	20,000	-	-	-	-	
二、其他給與	429,550	-	429,550	429,550	-	-	-	-	
三、退休退職給付	641,561	-	641,561	641,561	-	-	-	-	
合 計	1,091,111	-	1,091,111	1,091,111	-	-	-	-	

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111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					661,561			661,561
公務人員退休及撫卹 給付					661,561			661,561
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111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	429,550			429,550				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	429,550			429,550				

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	14,716	1,939							16,655			
01一般公共事務	13,625	1,939							15,564			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	14								14			
05保健												
06社會安全與福利	1,077								1,077			
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

111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		
											93		93	16,748
											93		93	15,657
														14
														1,077

臺中市政府公務人力訓練中心

平衡表

中華民國111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	1,148,061	991,579	負債	275,878	267,888
流動資產	275,878	267,888	流動負債	155,878	137,888
專戶存款	275,878	267,888	應付代收款	155,878	137,888
固定資產	872,183	723,691	其他負債	120,000	130,000
機械及設備	2,264,706	2,199,952	存入保證金	120,000	130,000
累計折舊－機械及設備	-1,963,860	-1,790,843	淨資產	872,183	723,691
交通及運輸設備	419,100	419,100	資產負債淨額	872,183	723,691
累計折舊－交通及運輸設備	-328,017	-294,695	資產負債淨額	872,183	723,691
雜項設備	2,551,767	2,226,636			
累計折舊－雜項設備	-2,071,513	-2,036,459			
合 計	1,148,061	991,579	合 計	1,148,061	991,579
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111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	17,041,775	15,791,016	1,250,759
公庫撥入數	16,747,654	15,780,551	967,103
財產收益	242	10,465	-10,223
其他收入	293,879	-	293,879
支出	16,919,137	16,154,478	764,659
繳付公庫數	242	10,465	-10,223
人事支出	11,710,845	10,850,514	860,331
業務支出	4,943,657	4,831,118	112,539
財產損失	230	1,335	-1,105
折舊、折耗及攤銷	264,163	461,046	-196,883
收支餘絀	122,638	-363,462	486,100

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111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	-	275,878	
			140501機械及設備	-	2,264,706	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-1,963,860	
			140601交通及運輸設備	-	419,100	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-328,017	
			140701雜項設備	-	2,551,767	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-2,071,513	
			210302應付代收款	-	155,878	
			210302010健保費(扣繳)	112,616	-	
			210302011勞保費(扣繳)	16,544	-	
			210302012勞退金(扣繳)	26,718	-	
			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	-	872,183	

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111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	2,199,952	-1,790,843	64,754	0	-173,017	300,846
交通及運輸設備	419,100	-294,695	0	0	-33,322	91,083
雜項設備	2,226,636	-2,036,459	348,131	23,000	-35,054	480,254
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,845,688	-4,121,997	412,885	23,000	-241,393	872,183
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	4,845,688	-4,121,997	412,885	23,000	-241,393	872,183

備註：

- 一、本年度成本變動增加數412,885元=預算採購增加金額93,152元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額319,733元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額93,152元=本年度預算執行金額93,152元。
- 三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額319,733元，係以代辦經費出帳293,879元，由資訊中心撥入25,854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111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	242	17,041,533	17,041,775	收入
		16,747,654	16,747,654	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	242		242	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		293,879	293,879	其他收入
歲出	16,747,654	171,483	16,919,137	支出
		242	242	繳付公庫數
人事費	11,710,845		11,710,845	人事支出
業務費	4,943,657		4,943,657	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	93,152	-93,152		
		230	230	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		264,163	264,163	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,747,412	16,870,050	122,638	收支餘絀
備註：				
1. 公庫撥入數調整數16,747,654元，詳公庫撥入數分析表。				
2. 其他收入調整數293,879元=應付代收款出帳取得財產所有權293,879元。				
3. 繳付公庫數調整數242元，詳繳付公庫數分析表。				
4. 設備及投資調整數-93,152元，詳歲出用途別累計表。				
5. 財產損失調整數230元，係固定資產減帳損失。				
6. 折舊、折耗及攤銷調整數264,163元=固定資產提列折舊數264,163元。				

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	267,888
(一) 專戶存款	267,888
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	16,811,226
(一) 本年度歲入	242
1. 實現數	242
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	242
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	17,990
(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	
(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111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	-10,000
(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	16,747,654
1. 本年度歲出撥款	16,747,654
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	55,340
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	55,340
(1) 財產交易利益(損失)	-230
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	293,879
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-264,163
(6) 其他影響非流動資產之項目	25,854
收 項 總 計	17,079,114
付項	
一、本期支出	16,803,236
(一) 本年度歲出	16,747,654

臺中市政府公務人力訓練中心

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
1. 實現數	16,747,654
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	93,152
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	16,654,502
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(一)	
(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(一)	
(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(一)	
(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	55,340
(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111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	242
1. 本年度歲入繳庫	242
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	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	
付 項 總 計	17,079,114

臺中市政府公務人力訓練中心 財產總目錄總表

中華民國111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	49	300,846	
交通及運 輸設備	船	艘			
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛			91,083
	其 他	件	25		
雜項設備	圖 書	冊(套)			
	博 物	件			480,254
	其 他	件	95		
有 價 證 券		股數			
		張			
權 利		件			
其 他		件			
總 值				872,183	

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111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 111 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	111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。 附帶決議：請市政府未來預算之追加，應遵守預算法之精神，不應擴大解釋，市民納稅錢必須嚴謹編列，預算科目規模超過億元且超過該年度已編預算科目金額兩倍以上之追加，不宜再於臨時會中提案，應於定期會提出審議，方能有充分時間詳實審議，以符合民主政治及權力分立的精神。預算經費購置物品分送宜以機關名稱標示為原則。	遵照辦理。 遵照辦理。 依議會審議意見辦理。
貳	110年度總決算審核報告 均照委員會審查意見通過。	遵照辦理。

主辦會計人員：

機關長官：

