

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 蘇園滄

機關長官 張雅閔

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

丁、其他附表

一、「平衡表」、「長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」、「預算執行與會計收支對照表」備註說明....	第 19 頁至第 21 頁
---	---------------

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第2頁

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)	
01				5102017010000 一般行政	36,171,000	-	36,016,000	36,016,000	1,999,452	1,179,848
					-	-155,000			34,836,152	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,016,000	36,016,000	1,999,452	1,179,848
					-	-155,000			34,836,152	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			10	100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	32,829,000	1,418,903	1,143,358
					-	-			31,685,642	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,276,000	-	3,121,000	3,121,000	580,549	18,490
					-	-155,000			3,102,510	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	66,000	-	66,000	66,000	-	18,000
					-	-			48,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	
02				5102017020000 教學行政支出	20,413,000	-	20,413,000	20,413,000	3,485,860	51,641
					-	-			20,361,359	
					-	-			-	-
					-	-			-	

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第4頁

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)	
備註 (預付款)										
			30	300000 設備及投資*	1,038,000	-	1,193,000	1,193,000	-	10,553
					-	155,000			1,182,447	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				5102017020000 教學行政支出	30,000	-	30,000	30,000	-	2,843
					-	-			27,157	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5102017020100 教育訓練研習*	30,000	-	30,000	30,000	-	2,843
					-	-			27,157	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	30,000	-	30,000	30,000	-	2,843
					-	-			27,157	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	1,068,000	-	1,223,000	1,223,000	-	13,396
					-	155,000			1,209,604	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	57,652,000	-	57,652,000	57,652,000	5,485,312	1,244,885
					-	-			56,407,115	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數: 第7頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	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
1000 人事費	31,685,642	77,783	8,905,714	182,100
1015 法定編制人員待遇	20,543,957			
1025 技工及工友待遇	1,713,945			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	515,900			182,100
1040 加班費	875,095	77,783		
1045 退休退職給付			6,673,420	
1050 退休離職儲金			2,232,294	
1055 保險	2,150,012			
2000 業務費	3,102,510	20,283,576		
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	1,200,000			
2009 通訊費	195,632	19,389		
2015 權利使用費		9,000		
2018 資訊服務費	318,852	32,363		
2021 其他業務租金	134,829	2,095,858		
2024 稅捐及規費	30,372			
2027 保險費	16,261	177,303		
2036 按日按件計資酬金	10,500	8,666,978		
2039 委辦費		536,000		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	269,792	289,486		
2054 一般事務費	549,023	7,484,272		
2063 房屋建築養護費	53,550			

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	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
2066 車輛及辦公器具養護費	28,128			
2069 設施及機械設備養護費	110,435	103,700		
2072 國內旅費	21,166	863,222		
2084 短程車資	2,615	6,005		
2093 特別費	134,270			
3000 設備及投資	1,182,447	27,157		
3020 機械設備費	27,657	27,157		
3025 運輸設備費	900,500			
3030 資訊軟硬體設備費	56,000			
3035 雜項設備費	198,290			
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	36,018,599	20,388,516	8,905,714	182,100

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	40,851,239			
1015 法定編制人員待遇	20,543,957			
1025 技工及工友待遇	1,713,945			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	698,000			
1040 加班費	952,878			
1045 退休退職給付	6,673,420			
1050 退休離職儲金	2,232,294			
1055 保險	2,150,012			
2000 業務費	23,386,086			
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	1,200,000			
2009 通訊費	215,021			
2015 權利使用費	9,000			
2018 資訊服務費	351,215			
2021 其他業務租金	2,230,687			
2024 稅捐及規費	30,372			
2027 保險費	193,564			
2036 按日按件計資酬金	8,677,478			
2039 委辦費	536,000			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	559,278			
2054 一般事務費	8,033,295			
2063 房屋建築養護費	53,550			

高雄市政府公務人力發展中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	28,128			
2069 設施及機械設備養護費	214,135			
2072 國內旅費	884,388			
2084 短程車資	8,620			
2093 特別費	134,270			
3000 設備及投資	1,209,604			
3020 機械設備費	54,814			
3025 運輸設備費	900,500			
3030 資訊軟硬體設備費	56,000			
3035 雜項設備費	198,290			
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	65,494,929			

高雄市政府公務人力發展中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	7,124,933	0	0	0	0	0	0	0	7,124,933
本年度	7,124,933	0	0	0	0	0	0	0	7,124,933
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383
12021000 其他雜項收入	47,550	0	0	0	0	0	0	0	47,550

高雄市政府公務人力發展中心

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	65,494,929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,494,929	1,244,885
本年度	65,494,929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,494,929	1,244,885
一、本年度經費	56,407,115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,407,115	1,244,885
0251010100 行政管理	34,836,152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,836,152	1,179,848
0251010100* 行政管理	1,182,447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,182,447	10,553
0251020100 教育訓練研習	20,361,359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,361,359	51,641
0251020100* 教育訓練研習	27,157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,157	2,843
二、統籌科目	9,087,814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,087,814	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	8,905,714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,905,714	0
0989050100 公務人員各項補助	182,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182,100	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國114年12月31日

頁數:第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,376,442	負債	186,357
流動資產	186,357	流動負債	186,357
專戶存款	186,357	應付代收款	186,357
零用金		淨資產	2,190,085
預付款		資產負債淨額	2,190,085
固定資產	2,139,010	資產負債淨額	2,190,085
土地改良物	1,497,075		
累計折舊－土地改良物	-1,482,104		
機械及設備	1,417,950		
累計折舊－機械及設備	-1,084,211		
交通及運輸設備	1,645,831		
累計折舊－交通及運輸設備	-643,951		
雜項設備	1,381,735		
累計折舊－雜項設備	-593,315		
無形資產	51,075		
電腦軟體	51,075		
合 計	2,376,442	合 計	2,376,442
備 註		備 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	-

高雄市政府公務人力發展中心

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數:第 14 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,580,494	72,619,862
公庫撥入數	5,578,994	65,494,929
財產收益	0	7,077,383
其他收入	1,500	47,550
支出	5,827,954	949,564,682
繳付公庫數	1,500	7,124,933
人事支出	1,740,379	40,851,239
業務支出	4,045,003	23,386,086
獎補助支出	0	48,000
財產損失	0	856,763,906
折舊、折耗及攤銷	41,072	21,390,518
收支餘絀	-247,460	-876,944,820

高雄市政府公務人力發展中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年12月31日

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	427,047,686	0	149,058	427,196,744	0	0
土地改良物	1,497,075	-1,482,104	0	0	0	14,971
房屋建築及設備	621,399,257	-187,195,295	0	621,399,257	187,195,295	0
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,572,562	22,750,320	16,750,607	333,739
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	3,743,919	4,876,319	1,874,192	1,001,880
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,242,064	17,472,339	9,727,853	788,420
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,084,929,967	-219,351,528	14,707,603	1,093,694,979	215,547,947	2,139,010
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	2,467	0	56,000	7,392	0	51,075
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	2,467	0	56,000	7,392	0	51,075
合 計	1,084,932,434	-219,351,528	14,763,603	1,093,702,371	215,547,947	2,190,085

高雄市政府公務人力發展中心

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1月1日至114年12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：請詳附表

高雄市政府公務人力發展中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	7,124,933	65,494,929	72,619,862	收入
		65,494,929	65,494,929	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	7,077,383		7,077,383	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	47,550		47,550	其他收入
歲出	65,494,929	884,069,753	949,564,682	支出
		7,124,933	7,124,933	繳付公庫數
人事費	40,851,239		40,851,239	人事支出
業務費	23,386,086		23,386,086	業務支出
獎補助費	48,000		48,000	獎補助支出
設備及投資	1,209,604	-1,209,604		
		856,763,906	856,763,906	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		21,390,518	21,390,518	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-58,369,996	-818,574,824	-876,944,820	收支餘絀

高雄市政府公務人力發展中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

請詳附表

平衡表備註說明

頁數：第19頁

項目		金額	備註
合計		2,190,085	
資產負債淨額於上年度結轉數		865,580,906	
小計		-863,390,821	
(1)本年度截至12月收支餘絀		-876,944,820	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		13,553,999	
土地	公告現值增加	149,058	
機械設備	蓮潭國際文教會館資產返還本中心	4,517,748	
交通設備	蓮潭國際文教會館資產返還本中心	2,843,419	
什項設備	蓮潭國際文教會館資產返還本中心	6,043,774	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第20頁

項目	金額	備註
設備及投資	-1,209,604	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-1,209,604	
財產損失	856,763,906	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	429,567,162	
原值-房屋	621,399,257	
累計折舊	-194,654,815	
原值-機械	22,750,320	
累計折舊	-21,415,868	
原值-交通	4,876,319	
累計折舊	-4,081,120	
原值-雜項	17,472,339	
累計折舊	-16,779,270	
2. 土地移出-土地管理機關變更為經濟發展局	427,196,744	
折舊、折耗及攤銷	21,390,518	
1. 本年度提列固定資產折舊	21,383,126	
2. 無形資產攤銷	7,392	

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表差異原因說明

頁數：第21頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	14,763,603	
1. 設備及投資預算執行增加數	1,209,604	
3. 其他	13,553,999	
三、設備及投資預算執行增加數	1,209,604	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	1,209,604	
四、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等），說明如下：	13,553,999	
1. 蓮潭國際文教會館資產返還本中心	13,404,941	
3. 土地現值調整	149,058	