

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年10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
---	---------------

經費累計表

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

報表編號: arg30 列印日期: 114/11/10

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10月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
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				
			30	300000 設備及投資*	1,038,000	-	1,094,000	1,094,000	-	10,553
					-	56,000			1,083,447	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
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	-	1,124,000	1,124,000	-	13,396
					-	56,000			1,110,604	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	57,652,000	-	57,652,000	53,718,000	5,253,785	6,225,398
					-	-			47,492,602	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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10月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
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					
				統籌科目合計	8,007,277	-	8,007,277	8,007,277	714,467	-	
					-	-			8,007,277	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	65,659,277	-	65,659,277	61,725,277	5,968,252	6,225,398	
					-	-			55,499,879	-	
					-	-			-	-	
					-	-					

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10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	28,236,901	40,715	7,891,177	116,100
1015 法定編制人員待遇	18,798,742			
1025 技工及工友待遇	1,596,135			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	273,200			116,100
1040 加班費	92,301	40,715		
1045 退休退職給付			6,086,779	
1050 退休離職儲金			1,804,398	
1055 保險	1,589,790			
2000 業務費	2,156,765	15,899,617		
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	930,000			
2009 通訊費	155,857	1,587		
2015 權利使用費		9,000		
2018 資訊服務費	153,696	32,363		
2021 其他業務租金	101,820	1,530,290		
2024 稅捐及規費	30,372			
2027 保險費	15,981	123,122		
2036 按日按件計資酬金	4,000	7,256,400		
2039 委辦費		20,000		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	151,546	248,874		
2054 一般事務費	330,148	5,819,315		
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10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	24,291			
2069 設施及機械設備養護費	70,775	103,700		
2072 國內旅費	11,738	752,871		
2084 短程車資		2,095		
2093 特別費	95,906			
3000 設備及投資	1,083,447	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	99,290			
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	31,525,113	15,967,489	7,891,177	116,100

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10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	36,284,893			
1015 法定編制人員待遇	18,798,742			
1025 技工及工友待遇	1,596,135			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	389,300			
1040 加班費	133,016			
1045 退休退職給付	6,086,779			
1050 退休離職儲金	1,804,398			
1055 保險	1,589,790			
2000 業務費	18,056,382			
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	930,000			
2009 通訊費	157,444			
2015 權利使用費	9,000			
2018 資訊服務費	186,059			
2021 其他業務租金	1,632,110			
2024 稅捐及規費	30,372			
2027 保險費	139,103			
2036 按日按件計資酬金	7,260,400			
2039 委辦費	20,000			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	400,420			
2054 一般事務費	6,149,463			
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10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	24,291			
2069 設施及機械設備養護費	174,475			
2072 國內旅費	764,609			
2084 短程車資	2,095			
2093 特別費	95,906			
3000 設備及投資	1,110,604			
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	99,290			
4000 獎補助費	48,000			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	55,499,879			

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10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	7,112,683	0	0	0	0	0	0	0	7,112,683
本年度	7,112,683	0	0	0	0	0	0	0	7,112,683
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383
12021000 其他雜項收入	35,300	0	0	0	0	0	0	0	35,300

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10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	55,499,879	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	55,599,879	6,125,398
本年度	55,499,879	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	55,599,879	6,125,398
一、本年度經費	47,492,602	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	47,592,602	6,125,398
0251010100 行政管理	30,441,666	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	30,541,666	4,164,334
0251010100* 行政管理	1,083,447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,083,447	10,553
0251020100 教育訓練研習	15,940,332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,940,332	1,947,668
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	8,007,277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,007,277	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,891,177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,891,177	0
0989050100 公務人員各項補助	116,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,100	0

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10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	5,970,752	62,712,562
公庫撥入數	5,968,252	55,599,879
財產收益	0	7,077,383
其他收入	2,500	35,300
支出	6,013,162	939,575,258
繳付公庫數	2,500	7,112,683
人事支出	2,678,481	36,284,893
業務支出	3,273,771	18,056,382
獎補助支出	16,000	48,000
財產損失	2,358	856,763,906
折舊、折耗及攤銷	40,052	21,309,394
收支餘絀	-42,410	-876,862,696

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10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	16,774,049	357,181
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	3,743,919	4,876,319	1,903,446	1,031,134
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,143,064	17,472,339	9,754,433	716,000
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	14,608,603	1,093,694,979	215,627,223	2,119,286
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	5,544	0	52,923
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	5,544	0	52,923
合 計	1,084,932,434	-219,351,528	14,664,603	1,093,700,523	215,627,223	2,172,209

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10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10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	7,112,683	55,599,879	62,712,562	收入
		55,599,879	55,599,879	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	35,300		35,300	其他收入
歲出	55,499,879	884,075,379	939,575,258	支出
		7,112,683	7,112,683	繳付公庫數
人事費	36,284,893		36,284,893	人事支出
業務費	18,056,382		18,056,382	業務支出
獎補助費	48,000		48,000	獎補助支出
設備及投資	1,110,604	-1,110,604		
		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
		21,309,394	21,309,394	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-48,387,196	-828,475,500	-876,862,696	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10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, 272, 209	
資產負債淨額於上年度結轉數		865, 580, 906	
小計		-863, 308, 697	
(1)本年度截至10月收支餘絀		-876, 862, 696	
(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	-1,110,604	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-1,110,604	
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	21,309,394	
1. 本年度提列固定資產折舊	21,303,850	
2. 無形資產攤銷	5,544	

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	14,664,603	
1. 設備及投資預算執行增加數	1,110,604	
3. 其他	13,553,999	
三、設備及投資預算執行增加數	1,110,604	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	1,110,604	
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	