

高雄市政府公務人力發展中心

# 會計月報

中華民國114年04月份

主辦會計人員 蘇園滄

機關長官 邱怡瑄

# 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

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第1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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
				追加(減)數	截至本月止 累計實現數(2)						
07				0702000000	財產收入	7,000,000	7,000,000	7,000,000	-	77,383	
						-		7,077,383	-		
	01			07020170100	財產孳息	7,000,000	7,000,000	7,000,000	-	77,383	
						-		7,077,383	-		
		02		07020170102	權利金	7,000,000	7,000,000	7,000,000	-	77,383	
						-		7,077,383	-		
12				1202000000	其他收入	100,000	100,000	32,000	1,500	-	-25,000
						-		7,000	-		
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	32,000	1,500	-	-25,000
						-		7,000	-		
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	32,000	1,500	-	-25,000
						-		7,000	-		
				經常門合計		7,100,000	7,100,000	7,032,000	1,500	-	52,383
						-		7,084,383	-		
				總計		7,100,000	7,100,000	7,032,000	1,500	-	52,383
						-		7,084,383	-		

# 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4月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	備註(預付款)			
01				5102017010000 一般行政	36,171,000	-	36,115,000	19,074,000	2,491,910	4,902,208
					-	-56,000		14,171,792		
					-	-		-		2,343,937
					-	-		-		
	01			5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,115,000	19,074,000	2,491,910	4,902,208
					-	-56,000		14,171,792		
					-	-		-		2,343,937
					-	-		-		
		10		100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	17,858,000	2,112,993	4,499,592
					-	-		13,358,408		
					-	-		-		2,329,697
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,276,000	-	3,220,000	1,194,000	378,917	396,616
					-	-56,000		797,384		
					-	-		-		14,240
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	-	6,000
					-	-		16,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		
02				5102017020000 教學行政支出	20,413,000	-	20,413,000	5,437,000	2,351,077	1,153,947
					-	-		4,283,053		
					-	-		-		-
					-	-		-		

# 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4月30日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				備註(預付款)
	01			5102017020100 教育訓練研習	20,413,000	-	20,413,000	5,437,000	2,351,077	1,153,947
					-	-		4,283,053		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	40,000	2,544	33,216
					-	-		6,784		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	20,293,000	-	20,293,000	5,397,000	2,348,533	1,120,731
					-	-		4,276,269		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	56,584,000	-	56,528,000	24,511,000	4,842,987	6,056,155
					-	-56,000		18,454,845		
					-	-		-		2,343,937
					-	-		-		
01				5102017010000 一般行政	1,038,000	-	1,094,000	184,000	182,947	1,053
					-	56,000		182,947		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				5102017010100 行政管理*	1,038,000	-	1,094,000	184,000	182,947	1,053
					-	56,000		182,947		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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4月30日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
			30	300000 設備及投資*	1,038,000	-	1,094,000	184,000	182,947	1,053
					-	56,000		182,947		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				5102017020000 教學行政支出	30,000	-	30,000	30,000	27,157	2,843
					-	-		27,157		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5102017020100 教育訓練研習*	30,000	-	30,000	30,000	27,157	2,843
					-	-		27,157		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	30,000	-	30,000	30,000	27,157	2,843
					-	-		27,157		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,068,000	-	1,124,000	214,000	210,104	3,896
					-	56,000		210,104		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	57,652,000	-	57,652,000	24,725,000	5,053,091	6,060,051
					-	-		18,664,949		
					-	-		-		2,343,937
					-	-		-		

# 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4月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			備註(預付款)	
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	3,506,727	-	3,506,727	716,635	-	
					-	-		3,506,727	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	3,506,727	-	3,506,727	716,635	-	
					-	-		3,506,727	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	3,506,727	-	3,506,727	716,635	-	
					-	-		3,506,727	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8902017050000 公務人員各項補助	66,000	-	66,000	66,000	-	
					-	-		66,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	66,000	-	66,000	66,000	-	
					-	-		66,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	66,000	-	66,000	66,000	-	
					-	-		66,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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4月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				備註(預付款)
				統籌科目合計	3,572,727	-	3,572,727	3,572,727	782,635	-
					-	-		3,572,727		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	61,224,727	-	61,224,727	28,297,727	5,835,726	6,060,051
					-	-		22,237,676		
					-	-		-		2,343,937
					-	-		-		

# 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4月30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	13,358,408	6,784	3,506,727	66,000
1015 法定編制人員待遇	8,492,099			
1025 技工及工友待遇	786,787			
1030 獎金	3,464,961			
1035 其他給與	100,247			66,000
1040 加班費	768	6,784		
1045 退休退職給付			2,782,794	
1050 退休離職儲金			723,933	
1055 保險	513,546			
2000 業務費	797,384	4,276,269		
2006 水電費	220,000			
2009 通訊費	34,380			
2018 資訊服務費	149,904			
2021 其他業務租金	33,791	546,740		
2027 保險費		2,541		
2036 按日按件計資酬金		2,107,900		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	57,750	171,580		
2054 一般事務費	236,884	1,105,126		
2066 車輛及辦公器具養護費	9,784			
2069 設施及機械設備養護費	6,340	91,700		
2072 國內旅費	1,434	250,682		
2093 特別費	27,117			
3000 設備及投資	182,947	27,157		



# 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4月30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	16,937,919			
1015 法定編制人員待遇	8,492,099			
1025 技工及工友待遇	786,787			
1030 獎金	3,464,961			
1035 其他給與	166,247			
1040 加班費	7,552			
1045 退休退職給付	2,782,794			
1050 退休離職儲金	723,933			
1055 保險	513,546			
2000 業務費	5,073,653			
2006 水電費	220,000			
2009 通訊費	34,380			
2018 資訊服務費	149,904			
2021 其他業務租金	580,531			
2027 保險費	2,541			
2036 按日按件計資酬金	2,107,900			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	229,330			
2054 一般事務費	1,342,010			
2066 車輛及辦公器具養護費	9,784			
2069 設施及機械設備養護費	98,040			
2072 國內旅費	252,116			
2093 特別費	27,117			
3000 設備及投資	210,104			

# 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4月30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			
3020 機械設備費	54,814			
3030 資訊軟硬體設備費	56,000			
3035 雜項設備費	99,290			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	22,237,676			

# 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4月30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	7,084,383	0	0	0	0	0	0	0	7,084,383
本年度	7,084,383	0	0	0	0	0	0	0	7,084,383
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383
12021000 其他雜項收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000

# 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4月30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	22,237,676	2,343,937	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,681,613	3,616,114
本年度	22,237,676	2,343,937	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,681,613	3,616,114
一、本年度經費	18,664,949	2,343,937	0	0	100,000	0	0	0	0	0	21,108,886	3,616,114
0251010100 行政管理	14,171,792	2,343,937	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,615,729	2,458,271
0251010100* 行政管理	182,947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182,947	1,053
0251020100 教育訓練研習	4,283,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,283,053	1,153,947
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	3,572,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,572,727	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,506,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,506,727	0
0989050100 公務人員各項補助	66,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,000	0

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 平衡表

中華民國114年4月30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	861,936,112	負債	303,279
流動資產	2,747,216	流動負債	303,279
專戶存款	303,279	應付代收款	303,279
零用金	100,000	淨資產	861,632,833
預付款	2,343,937	資產負債淨額	861,632,833
固定資產	859,130,429	資產負債淨額	861,632,833
土地	427,196,744		
土地改良物	1,497,075		
累計折舊－土地改良物	-1,482,104		
房屋建築及設備	621,399,257		
累計折舊－房屋建築及設備	-190,925,055		
機械及設備	1,634,618		
累計折舊－機械及設備	-1,204,943		
交通及運輸設備	1,845,331		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,623,364		
雜項設備	1,301,735		
累計折舊－雜項設備	-508,865		
無形資產	58,467		
電腦軟體	58,467		
合 計	861,936,112	合 計	861,936,112
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4月30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	5,851,466	31,765,996
公庫撥入數	5,849,966	24,681,613
財產收益	0	7,077,383
其他收入	1,500	7,000
支出	6,589,766	49,268,068
繳付公庫數	1,500	7,084,383
人事支出	2,898,172	16,937,919
業務支出	2,727,450	5,073,653
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	2,809,362
折舊、折耗及攤銷	962,644	17,346,751
收支餘絀	-738,300	-17,502,072

# 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4月30日

頁數：第 15 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 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	0	0	427,196,744
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	0	-3,729,760	430,474,202
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,572,562	22,533,652	16,629,875	429,675
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	2,843,419	3,776,319	894,779	221,967
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,143,064	17,453,339	9,812,303	792,870
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	13,708,103	43,763,310	23,607,197	859,130,429
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	0	0	58,467
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	0	0	58,467
合 計	1,084,932,434	-219,351,528	13,764,103	43,763,310	23,607,197	859,188,896

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4月30日

頁數：第 16 頁  
單位：新臺幣元

備註：

# 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4月30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	7,084,383	24,681,613	31,765,996	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		24,681,613	24,681,613	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
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	7,000	-----	7,000	其他收入
歲出	22,237,676	27,030,392	49,268,068	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		7,084,383	7,084,383	人事支出
人事費	16,937,919	-----	16,937,919	業務支出
業務費	5,073,653	-----	5,073,653	獎補助支出
獎補助費	16,000	-----	16,000	財產損失
設備及投資	210,104	-210,104	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		2,809,362	2,809,362	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	17,346,751	17,346,751	收支餘絀
歲計餘絀	-15,153,293	-2,348,779	-17,502,072	

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4月30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

項目	金額	備註
合計	861,632,833	
資產負債淨額於上年度結轉數	865,580,906	
小計	-3,948,073	
(1)本年度截至4月收支餘絀	-17,502,072	
(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

項目	金額	備註
財產損失	2,809,362	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	2,809,362	
原值-機械	22,533,652	
	-21,201,368	
原值-交通	3,776,319	
	-2,992,120	
原值-雜項	17,453,339	
	-16,760,460	
折舊、折耗及攤銷	17,346,751	
1. 本年度提列固定資產折舊	17,346,751	

# 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	13,764,103	
1. 設備及投資預算執行增加數	210,104	
3. 其他	13,553,999	
三、設備及投資預算執行增加數	210,104	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	210,104	
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	