

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年03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 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 15 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 16 頁至第 18 頁
---	---------------

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3月31日

頁數：第6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	合計
1000 人事費	11,245,415	4,240	2,790,092	14,039,747
1015 法定編制人員待遇	6,773,549			6,773,549
1025 技工及工友待遇	634,347			634,347
1030 獎金	3,464,961			3,464,961
1035 其他給與	32,000			32,000
1040 加班費	768	4,240		5,008
1045 退休退職給付			2,240,537	2,240,537
1050 退休離職儲金			549,555	549,555
1055 保險	339,790			339,790
2000 業務費	418,467	1,927,736		2,346,203
2006 水電費	130,000			130,000
2009 通訊費	23,801			23,801
2018 資訊服務費	149,904			149,904
2021 其他業務租金	22,596	23,000		45,596
2027 保險費		1,055		1,055
2036 按日按件計資酬金		1,090,500		1,090,500
2045 國內組織會費	20,000			20,000
2051 物品	21,164	113,744		134,908
2054 一般事務費	35,370	572,382		607,752
2066 車輛及辦公器具養護費	1,400			1,400
2072 國內旅費	1,434	127,055		128,489
2093 特別費	12,798			12,798
4000 獎補助費	16,000			16,000
4085 獎勵及慰問	16,000			16,000

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3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	合計
合計	11,679,882	1,931,976	2,790,092	16,401,950

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3月31日

頁數：第8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	7,082,883	0	0	0	0	0	0	0	7,082,883
本年度	7,082,883	0	0	0	0	0	0	0	7,082,883
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383
12021000 其他雜項收入	5,500	0	0	0	0	0	0	0	5,500

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3月31日

頁數：第9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	16,401,950	2,329,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	18,831,647	4,203,445
本年度	16,401,950	2,329,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	18,831,647	4,203,445
一、本年度經費	13,611,858	2,329,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,041,555	4,203,445
0251010100 行政管理	11,679,882	2,329,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,109,579	2,406,421
0251020100 教育訓練研習	1,931,976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,931,976	1,797,024
二、統籌科目	2,790,092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,790,092	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,790,092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,790,092	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	862,907,201	負債	536,068
流動資產	2,965,765	流動負債	536,068
專戶存款	285,817	應付代收款	536,068
零用金	100,000	淨資產	862,371,133
預付款	2,579,948	資產負債淨額	862,371,133
固定資產	859,938,969	資產負債淨額	862,371,133
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	-189,992,615		
機械及設備	1,579,804		
累計折舊－機械及設備	-1,191,987		
交通及運輸設備	1,845,331		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,616,166		
雜項設備	1,202,445		
累計折舊－雜項設備	-498,815		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	862,907,201	合 計	862,907,201
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	10,000,000	應付保證品	10,000,000
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3月31日

頁數:第 11 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,527,101	25,914,530
公庫撥入數	4,445,218	18,831,647
財產收益	7,077,383	7,077,383
其他收入	4,500	5,500
支出	16,913,618	42,678,302
繳付公庫數	7,081,883	7,082,883
人事支出	2,754,893	14,039,747
業務支出	1,706,325	2,346,203
獎補助支出	0	16,000
財產損失	2,623,348	2,809,362
折舊、折耗及攤銷	2,747,169	16,384,107
收支餘絀	-5,386,517	-16,763,772

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 12 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年3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	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	-2,797,320	431,406,642
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,517,748	22,533,652	16,642,831	387,817
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	2,843,419	3,776,319	901,977	229,165
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,043,774	17,453,339	9,822,353	703,630
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	13,553,999	43,763,310	24,569,841	859,938,969
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	0	0	0	2,467
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	0	0	0	2,467
合 計	1,084,932,434	-219,351,528	13,553,999	43,763,310	24,569,841	859,941,436

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3月31日

頁數：第 13 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3月31日

頁數:第 14 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	7,082,883	18,831,647	25,914,530	收入
		18,831,647	18,831,647	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	5,500		5,500	其他收入
歲出	16,401,950	26,276,352	42,678,302	支出
		7,082,883	7,082,883	繳付公庫數
人事費	14,039,747		14,039,747	人事支出
業務費	2,346,203		2,346,203	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資		2,809,362	2,809,362	財產損失
				投資損失
債務費		16,384,107	16,384,107	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,319,067	-7,444,705	-16,763,772	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3月31日

頁數:第 15 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16頁

項目		金額	備註
合計		862,371,133	
資產負債淨額於上年度結轉數		865,580,906	
小計		-3,209,773	
(1)本年度截至3月收支餘絀		-16,763,772	
(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17頁

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	
累計折舊	-21,201,368	
原值-交通	3,776,319	
累計折舊	-2,992,120	
原值-雜項	17,453,339	
累計折舊	-16,760,460	
折舊、折耗及攤銷	16,384,107	
1. 本年度提列固定資產折舊	16,384,107	

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18頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	13,553,999	
3. 其他	13,553,999	
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	