

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年07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
---	---------------

經費累計表

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 (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				
01				5102017010000 一般行政	36,171,000	-	36,115,000	26,938,000	2,294,653	3,173,612
					-	-56,000			23,764,388	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,115,000	26,938,000	2,294,653	3,173,612
					-	-56,000			23,764,388	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	24,920,000	1,902,126	2,730,494
					-	-			22,189,506	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,276,000	-	3,220,000	1,974,000	392,527	431,118
					-	-56,000			1,542,882	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	66,000	-	66,000	44,000	-	12,000
					-	-			32,000	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102017020000 教學行政支出	20,413,000	-	20,413,000	11,155,000	1,820,509	1,851,441
					-	-			9,303,559	
					-	-			-	-
					-	-				

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7月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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7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	22,189,506	15,601	5,737,096	116,100
1015 法定編制人員待遇	13,758,632			
1025 技工及工友待遇	1,242,705			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	154,647			116,100
1040 加班費	57,888	15,601		
1045 退休退職給付			4,439,565	
1050 退休離職儲金			1,297,531	
1055 保險	1,088,901			
2000 業務費	1,542,882	9,287,958		
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	640,000			
2009 通訊費	98,192			
2015 權利使用費		3,000		
2018 資訊服務費	151,808	32,363		
2021 其他業務租金	66,165	1,027,790		
2024 稅捐及規費	24,106			
2027 保險費	19,931	77,067		
2036 按日按件計資酬金	4,000	4,710,400		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	117,802	216,179		
2054 一般事務費	271,835	2,571,896		
2066 車輛及辦公器具養護費	22,691			
2069 設施及機械設備養護費	55,475	103,700		

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7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
2072 國內旅費	1,566	545,563		
2093 特別費	42,226			
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	32,000			
4085 獎勵及慰問	32,000			
合計	24,847,835	9,330,716	5,737,096	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7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	28,058,303			
1015 法定編制人員待遇	13,758,632			
1025 技工及工友待遇	1,242,705			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	270,747			
1040 加班費	73,489			
1045 退休退職給付	4,439,565			
1050 退休離職儲金	1,297,531			
1055 保險	1,088,901			
2000 業務費	10,830,840			
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	640,000			
2009 通訊費	98,192			
2015 權利使用費	3,000			
2018 資訊服務費	184,171			
2021 其他業務租金	1,093,955			
2024 稅捐及規費	24,106			
2027 保險費	96,998			
2036 按日按件計資酬金	4,714,400			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	333,981			
2054 一般事務費	2,843,731			
2066 車輛及辦公器具養護費	22,691			
2069 設施及機械設備養護費	159,175			

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7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			
2072 國內旅費	547,129			
2093 特別費	42,226			
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	32,000			
4085 獎勵及慰問	32,000			
合計	40,031,747			

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7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	7,102,183	0	0	0	0	0	0	0	7,102,183
本年度	7,102,183	0	0	0	0	0	0	0	7,102,183
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383
12021000 其他雜項收入	24,800	0	0	0	0	0	0	0	24,800

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7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	40,031,747	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	40,131,747	4,938,449
本年度	40,031,747	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	40,131,747	4,938,449
一、本年度經費	34,178,551	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	34,278,551	4,938,449
0251010100 行政管理	23,764,388	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	23,864,388	3,073,612
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	9,303,559	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,303,559	1,851,441
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	5,853,196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,853,196	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,737,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,737,096	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

平衡表

中華民國114年7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	857,553,291	負債	284,942
流動資產	384,942	流動負債	284,942
專戶存款	284,942	應付代收款	284,942
零用金	100,000	淨資產	857,268,349
預付款		資產負債淨額	857,268,349
固定資產	857,112,654	資產負債淨額	857,268,349
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	-193,722,375		
機械及設備	1,634,618		
累計折舊－機械及設備	-1,240,106		
交通及運輸設備	1,645,831		
累計折舊－交通及運輸設備	-570,816		
雜項設備	1,301,735		
累計折舊－雜項設備	-547,205		
無形資產	55,695		
電腦軟體	55,695		
合 計	857,553,291	合 計	857,553,291
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7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	4,834,354	47,233,930
公庫撥入數	4,827,854	40,131,747
財產收益	0	7,077,383
其他收入	6,500	24,800
支出	5,828,596	69,100,486
繳付公庫數	6,500	7,102,183
人事支出	2,629,933	28,058,303
業務支出	2,208,671	10,830,840
獎補助支出	0	32,000
財產損失	11,000	2,820,362
折舊、折耗及攤銷	972,492	20,256,798
收支餘絀	-994,242	-21,866,556

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7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	-6,527,080	427,676,882
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,572,562	22,533,652	16,594,712	394,512
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	3,743,919	4,876,319	1,947,327	1,075,015
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,143,064	17,453,339	9,773,963	754,530
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	44,863,310	21,788,922	857,112,654
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	2,772	0	55,695
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	2,772	0	55,695
合 計	1,084,932,434	-219,351,528	14,664,603	44,866,082	21,788,922	857,168,349

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7月31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7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	7,102,183	40,131,747	47,233,930	收入
		40,131,747	40,131,747	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	24,800		24,800	其他收入
歲出	40,031,747	29,068,739	69,100,486	支出
		7,102,183	7,102,183	繳付公庫數
人事費	28,058,303		28,058,303	人事支出
業務費	10,830,840		10,830,840	業務支出
獎補助費	32,000		32,000	獎補助支出
設備及投資	1,110,604	-1,110,604		
		2,820,362	2,820,362	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		20,256,798	20,256,798	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-32,929,564	11,063,008	-21,866,556	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7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		857,268,349	
資產負債淨額於上年度結轉數		865,580,906	
小計		-8,312,557	
(1)本年度截至7月收支餘絀		-21,866,556	
(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	2,820,362	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	2,820,362	
原值-機械	22,533,652	
累計折舊	-21,201,368	
原值-交通	4,876,319	
累計折舊	-4,081,120	
原值-雜項	17,453,339	
累計折舊	-16,760,460	
折舊、折耗及攤銷	20,256,798	
1. 本年度提列固定資產折舊	20,254,026	
2. 無形資產攤銷	2,772	

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	