

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 黃信博

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 6 頁
二、公庫撥入數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 8 頁至第 8 頁
二、收入支出表.....	第 9 頁至第 9 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 10 頁至第 11 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 12 頁至第 13 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 14 頁至第 16 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1月31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	-	-	-	
	01			07020170100 財產孳息	7,000,000	7,000,000	-	-	-	
		02		07020170102 權利金	7,000,000	7,000,000	-	-	-	
12				1202000000 其他收入	100,000	100,000	7,000	-	-7,000	
	02			12020170200 雜項收入	100,000	100,000	7,000	-	-7,000	
		10		12020170210 其他雜項收入	100,000	100,000	7,000	-	-7,000	
				經常門合計	7,100,000	7,100,000	7,000	-	-7,000	
				總計	7,100,000	7,100,000	7,000	-	-7,000	

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1月31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				
01				5102017010000 一般行政	36,171,000	-	36,171,000	11,236,000	6,853,983	4,382,017
					-	-			6,853,983	
					-	-			-	2,782,827
					-	-			-	-
	01			5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,171,000	11,236,000	6,853,983	4,382,017
					-	-			6,853,983	
					-	-			-	2,782,827
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	10,794,000	6,833,983	3,960,017
					-	-			6,833,983	
					-	-			-	2,782,827
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	3,276,000	-	3,276,000	420,000	20,000	400,000
					-	-			20,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	-	22,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				5102017020000 教學行政支出	20,413,000	-	20,413,000	1,156,000	68,905	1,087,095
					-	-			68,905	
					-	-			-	10,000
					-	-			-	-

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1月31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				
	01			5102017020100 教育訓練研習	20,413,000	-	20,413,000	1,156,000	68,905	1,087,095
					-	-		68,905		10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	10,000	-	10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	20,293,000	-	20,293,000	1,146,000	68,905	1,077,095
					-	-		68,905		10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	56,584,000	-	56,584,000	12,392,000	6,922,888	5,469,112
					-	-		6,922,888		2,792,827
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				5102017010000 一般行政	1,038,000	-	1,038,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102017010100 行政管理*	1,038,000	-	1,038,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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1月31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				備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	1,038,000	-	1,038,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
02				5102017020000 教學行政支出	30,000	-	30,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			5102017020100 教育訓練研習*	30,000	-	30,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	30,000	-	30,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	1,068,000	-	1,068,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	57,652,000	-	57,652,000	12,392,000	6,922,888	
					-	-	-	-	5,469,112	
					-	-	-	6,922,888	-	
					-	-	-	-	2,792,827	

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1月31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	1,234,636	-	1,234,636	1,234,636	-	
					-	-	1,234,636	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
01				7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	1,234,636	-	1,234,636	1,234,636	-	
					-	-	1,234,636	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
		10		100000 人事費	1,234,636	-	1,234,636	1,234,636	-	
					-	-	1,234,636	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				統籌科目合計	1,234,636	-	1,234,636	1,234,636	-	
					-	-	1,234,636	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				總計	58,886,636	-	58,886,636	8,157,524	5,469,112	
					-	-	8,157,524	-		
					-	-	-	2,792,827		
					-	-	-	-		

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1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	6,833,983		1,234,636	8,068,619
1015 法定編制人員待遇	3,437,120			3,437,120
1025 技工及工友待遇	329,467			329,467
1030 獎金	3,003,206			3,003,206
1035 其他給與	16,000			16,000
1045 退休退職給付			1,045,064	1,045,064
1050 退休離職儲金			189,572	189,572
1055 保險	48,190			48,190
2000 業務費	20,000	68,905		88,905
2036 按日按件計資酬金		48,000		48,000
2045 國內組織會費	20,000			20,000
2054 一般事務費		14,300		14,300
2072 國內旅費		6,605		6,605
合計	6,853,983	68,905	1,234,636	8,157,524

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1月31日

頁數：第7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	8,157,524	2,792,827	0	0	100,000	0	0	0	0	0	11,050,351	2,576,285
本年度	8,157,524	2,792,827	0	0	100,000	0	0	0	0	0	11,050,351	2,576,285
一、本年度經費	6,922,888	2,792,827	0	0	100,000	0	0	0	0	0	9,815,715	2,576,285
0251010100 行政管理	6,853,983	2,782,827	0	0	100,000	0	0	0	0	0	9,736,810	1,499,190
0251020100 教育訓練研習	68,905	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	78,905	1,077,095
二、統籌科目	1,234,636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,234,636	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,234,636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,234,636	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 8 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	869,594,609	負債	419,234
流動資產	3,312,061	流動負債	419,234
專戶存款	419,234	應付代收款	419,234
零用金	100,000	淨資產	869,175,375
預付款	2,792,827	資產負債淨額	869,175,375
固定資產	866,280,081	資產負債淨額	869,175,375
土地	427,047,686		
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	-188,127,735		
機械及設備	9,686,133		
累計折舊－機械及設備	-7,445,691		
交通及運輸設備	5,060,650		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,038,500		
雜項設備	15,535,894		
累計折舊－雜項設備	-12,852,584		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	869,594,609	合 計	869,594,609
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1月31日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,050,351	11,050,351
公庫撥入數	11,050,351	11,050,351
支出	20,860,823	20,860,823
人事支出	8,068,619	8,068,619
業務支出	88,905	88,905
財產損失	181,089	181,089
折舊、折耗及攤銷	12,522,210	12,522,210
收支餘絀	-9,810,472	-9,810,472

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1月31日

頁數：第 10 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	0	0	0	427,047,686
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	-932,440	433,271,522
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,517,748	14,427,323	10,389,127	2,240,442
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	2,843,419	561,000	-1,520,357	1,022,150
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,043,774	3,119,890	-2,531,416	2,683,310
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	13,404,941	18,108,213	5,404,914	866,280,081
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	13,404,941	18,108,213	5,404,914	866,282,548

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1月31日

頁數：第 11 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1月31日

頁數：第 12 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		11,050,351	11,050,351	收入
		11,050,351	11,050,351	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				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				其他收入
歲出	8,157,524	12,703,299	20,860,823	支出
人事費	8,068,619		8,068,619	繳付公庫數
業務費	88,905		88,905	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資				獎補助支出
		181,089	181,089	財產損失
債務費				投資損失
		12,522,210	12,522,210	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-8,157,524	-1,652,948	-9,810,472	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1月31日

頁數：第 13 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14頁

項目		金額	備註
合計		869,175,375	
資產負債淨額於上年度結轉數		865,580,906	
小計		3,594,469	
(1)本年度截至1月收支餘絀		-9,810,472	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		13,404,941	
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	181,089	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	181,089	
原值-機械	14,427,323	
	-14,283,051	
原值-交通	561,000	
	-555,390	
原值-雜項	3,119,890	
	-3,088,683	
折舊、折耗及攤銷	12,522,210	
1. 本年度提列固定資產折舊	12,522,210	

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16頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	13,404,941	
3. 其他	13,404,941	
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：	13,404,941	
1. 蓮潭國際文教會館資產返還本中心	13,404,941	