

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年08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
---	---------------

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8月31日

頁數：第2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				
01				5102017010000 一般行政	36,171,000	-	36,115,000	29,552,000	2,128,559	3,659,053
					-	-56,000			25,892,947	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,115,000	29,552,000	2,128,559	3,659,053
					-	-56,000			25,892,947	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	27,274,000	2,040,323	3,044,171
					-	-			24,229,829	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,276,000	-	3,220,000	2,234,000	88,236	602,882
					-	-56,000			1,631,118	
					-	-			-	-
					-	-				
			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	12,922,000	1,631,277	1,987,164
					-	-			10,934,836	
					-	-			-	-
					-	-				

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8月31日

頁數：第3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				
	01			5102017020100 教育訓練研習	20,413,000	-	20,413,000	12,922,000	1,631,277	1,987,164
					-	-			10,934,836	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	120,000	-	120,000	80,000	2,628	61,771
					-	-			18,229	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	20,293,000	-	20,293,000	12,842,000	1,628,649	1,925,393
					-	-			10,916,607	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	56,584,000	-	56,528,000	42,474,000	3,759,836	5,646,217
					-	-56,000			36,827,783	
					-	-			-	-
					-	-				
01				5102017010000 一般行政	1,038,000	-	1,094,000	1,094,000	-	10,553
					-	56,000			1,083,447	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102017010100 行政管理*	1,038,000	-	1,094,000	1,094,000	-	10,553
					-	56,000			1,083,447	
					-	-			-	-
					-	-				

經費累計表

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

報表編號: arg30 列印日期: 114/9/15

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8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	6,559,182	-	6,559,182	6,559,182	705,986	-
					-	-			6,559,182	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	64,211,182	-	64,211,182	50,157,182	4,465,822	5,659,613
					-	-			44,497,569	
					-	-			-	-
					-	-				

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8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	24,229,829	18,229	6,443,082	116,100
1015 法定編制人員待遇	15,496,602			
1025 技工及工友待遇	1,360,515			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	170,647			116,100
1040 加班費	57,888	18,229		
1045 退休退職給付			4,981,822	
1050 退休離職儲金			1,461,260	
1055 保險	1,257,444			
2000 業務費	1,631,118	10,916,607		
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	640,000			
2009 通訊費	117,436			
2015 權利使用費		3,000		
2018 資訊服務費	152,423	32,363		
2021 其他業務租金	80,361	1,050,290		
2024 稅捐及規費	24,106			
2027 保險費	19,931	91,251		
2036 按日按件計資酬金	4,000	5,665,400		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	123,576	237,907		
2054 一般事務費	281,724	3,100,522		
2066 車輛及辦公器具養護費	23,441			
2069 設施及機械設備養護費	60,915	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8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	7,526	632,174		
2093 特別費	68,594			
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	26,976,394	10,961,993	6,443,082	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8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	30,807,240			
1015 法定編制人員待遇	15,496,602			
1025 技工及工友待遇	1,360,515			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	286,747			
1040 加班費	76,117			
1045 退休退職給付	4,981,822			
1050 退休離職儲金	1,461,260			
1055 保險	1,257,444			
2000 業務費	12,547,725			
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	640,000			
2009 通訊費	117,436			
2015 權利使用費	3,000			
2018 資訊服務費	184,786			
2021 其他業務租金	1,130,651			
2024 稅捐及規費	24,106			
2027 保險費	111,182			
2036 按日按件計資酬金	5,669,400			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	361,483			
2054 一般事務費	3,382,246			
2066 車輛及辦公器具養護費	23,441			
2069 設施及機械設備養護費	164,615			

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8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	639,700			
2093 特別費	68,594			
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	44,497,569			

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8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8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	44,497,569	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	44,597,569	5,559,613
本年度	44,497,569	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	44,597,569	5,559,613
一、本年度經費	37,938,387	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,038,387	5,559,613
0251010100 行政管理	25,892,947	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	25,992,947	3,559,053
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	10,934,836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,934,836	1,987,164
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	6,559,182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,559,182	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	6,443,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,443,082	0
0989050100 公務人員各項補助	116,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,100	0

收入支出表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4, 465, 822	51, 699, 752
公庫撥入數	4, 465, 822	44, 597, 569
財產收益	0	7, 077, 383
其他收入	0	24, 800
支出	855, 592, 756	924, 693, 242
繳付公庫數	0	7, 102, 183
人事支出	2, 748, 937	30, 807, 240
業務支出	1, 716, 885	12, 547, 725
獎補助支出	0	32, 000
財產損失	850, 154, 442	852, 974, 804
折舊、折耗及攤銷	972, 492	21, 229, 290
收支餘絀	-851, 126, 934	-872, 993, 490

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8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	423,410,000	0	3,786,744
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	621,399,257	187,195,295	0
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,572,562	22,533,652	16,582,991	382,791
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	3,743,919	4,876,319	1,932,700	1,060,388
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,143,064	17,453,339	9,761,183	741,750
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	1,089,672,567	215,472,169	5,986,644
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	3,696	0	54,771
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	3,696	0	54,771
合 計	1,084,932,434	-219,351,528	14,664,603	1,089,676,263	215,472,169	6,041,415

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8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8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	44,597,569	51,699,752	收入
		44,597,569	44,597,569	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	44,497,569	880,195,673	924,693,242	支出
		7,102,183	7,102,183	繳付公庫數
人事費	30,807,240		30,807,240	人事支出
業務費	12,547,725		12,547,725	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		
		852,974,804	852,974,804	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		21,229,290	21,229,290	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,395,386	-835,598,104	-872,993,490	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8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		6,141,415	
資產負債淨額於上年度結轉數		865,580,906	
小計		-859,439,491	
(1)本年度截至8月收支餘絀		-872,993,490	
(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	852,974,804	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	429,564,804	
原值-房屋	621,399,257	
累計折舊	-194,654,815	
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	
2. 土地移出-土地管理機關變更為經濟發展局	423,410,000	
折舊、折耗及攤銷	21,229,290	
1. 本年度提列固定資產折舊	21,225,594	
2. 無形資產攤銷	3,696	

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	