

高雄市政府公務人力發展中心

# 會計月報

中華民國114年11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11月30日

頁數：第2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11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      | 30,266,739  | 56,377     | 8,605,644   | 182,100  |
| 1015 法定編制人員待遇 | 20,467,334  |            |             |          |
| 1025 技工及工友待遇  | 1,713,945   |            |             |          |
| 1030 獎金       | 5,886,733   |            |             |          |
| 1035 其他給與     | 337,992     |            |             | 182,100  |
| 1040 加班費      | 108,741     | 56,377     |             |          |
| 1045 退休退職給付   |             |            | 6,630,937   |          |
| 1050 退休離職儲金   |             |            | 1,974,707   |          |
| 1055 保險       | 1,751,994   |            |             |          |
| 2000 業務費      | 2,521,961   | 16,819,122 |             |          |
| 2003 教育訓練費    | 7,085       |            |             |          |
| 2006 水電費      | 1,080,000   |            |             |          |
| 2009 通訊費      | 177,649     | 1,995      |             |          |
| 2015 權利使用費    |             | 9,000      |             |          |
| 2018 資訊服務費    | 276,623     | 32,363     |             |          |
| 2021 其他業務租金   | 113,061     | 1,556,290  |             |          |
| 2024 稅捐及規費    | 30,372      |            |             |          |
| 2027 保險費      | 15,981      | 134,285    |             |          |
| 2036 按日按件計資酬金 | 4,000       | 7,718,238  |             |          |
| 2039 委辦費      |             | 56,000     |             |          |
| 2045 國內組織會費   | 20,000      |            |             |          |
| 2051 物品       | 165,818     | 286,110    |             |          |
| 2054 一般事務費    | 346,963     | 6,128,925  |             |          |
| 2063 房屋建築養護費  | 53,550      |            |             |          |

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11月30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 |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 25,141      |            |             |          |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 73,495      | 103,700    |             |          |
| 2072 國內旅費       | 11,738      | 786,211    |             |          |
| 2084 短程車資       |             | 6,005      |             |          |
| 2093 特別費        | 120,485     |            |             |          |
| 3000 設備及投資      | 1,182,447   | 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      | 198,290     |            |             |          |
| 4000 獎補助費       | 48,000      |            |             |          |
| 4085 獎勵及慰問      | 48,000      |            |             |          |
| 合計              | 34,019,147  | 16,902,656 | 8,605,644   | 182,100  |

# 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11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      | 39,110,860  |  |  |  |
| 1015 法定編制人員待遇 | 20,467,334  |  |  |  |
| 1025 技工及工友待遇  | 1,713,945   |  |  |  |
| 1030 獎金       | 5,886,733   |  |  |  |
| 1035 其他給與     | 520,092     |  |  |  |
| 1040 加班費      | 165,118     |  |  |  |
| 1045 退休退職給付   | 6,630,937   |  |  |  |
| 1050 退休離職儲金   | 1,974,707   |  |  |  |
| 1055 保險       | 1,751,994   |  |  |  |
| 2000 業務費      | 19,341,083  |  |  |  |
| 2003 教育訓練費    | 7,085       |  |  |  |
| 2006 水電費      | 1,080,000   |  |  |  |
| 2009 通訊費      | 179,644     |  |  |  |
| 2015 權利使用費    | 9,000       |  |  |  |
| 2018 資訊服務費    | 308,986     |  |  |  |
| 2021 其他業務租金   | 1,669,351   |  |  |  |
| 2024 稅捐及規費    | 30,372      |  |  |  |
| 2027 保險費      | 150,266     |  |  |  |
| 2036 按日按件計資酬金 | 7,722,238   |  |  |  |
| 2039 委辦費      | 56,000      |  |  |  |
| 2045 國內組織會費   | 20,000      |  |  |  |
| 2051 物品       | 451,928     |  |  |  |
| 2054 一般事務費    | 6,475,888   |  |  |  |
| 2063 房屋建築養護費  | 53,550      |  |  |  |

# 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11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          |  |  |  |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 25,141      |  |  |  |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 177,195     |  |  |  |
| 2072 國內旅費       | 797,949     |  |  |  |
| 2084 短程車資       | 6,005       |  |  |  |
| 2093 特別費        | 120,485     |  |  |  |
| 3000 設備及投資      | 1,209,604   |  |  |  |
| 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      | 198,290     |  |  |  |
| 4000 獎補助費       | 48,000      |  |  |  |
| 4085 獎勵及慰問      | 48,000      |  |  |  |
| 合計              | 59,709,547  |  |  |  |

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11月30日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

| 項<br><br>目         | 歲入<br>實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加                     |               |              |              | 項          |             | 繳付公庫數<br>(9)=(1)-(2)+<br>(3)+(4)+(5)+<br>(6)+(7)+(8) |
|--------------------|------------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|--|
|                    |                  |                      | 以前年度<br>待納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |  |
|                    |                  |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |  |
| 合計                 | 7,123,433        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 7,123,433  |
| 本年度                | 7,123,433        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 7,123,433  |
| 07010200<br>權利金    | 7,077,383        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 7,077,383  |
| 12021000<br>其他雜項收入 | 46,050           | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 46,050   |

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11月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

| 項 目                       | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              |            | 減項             |               | 公庫撥入數<br>(11)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)+(8)<br>-(9)-(10) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|---------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|------------|----------------|---------------|--|-----------------|
|                           |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入<br>(預收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) | 墊付數<br>(8) | 以前年度撥款         |               |  |                 |
|                           |              |            |           |              |            |                      |              |            | 於本年度實<br>現數(9) | 墊付轉正數<br>(10) |  |                 |
| 合計                        | 59,709,547   | 106,388    | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 59,915,935   | 5,374,809       |
| 本年度                       | 59,709,547   | 106,388    | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 59,915,935   | 5,374,809       |
| 一、本年度經費                   | 50,921,803   | 106,388    | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 51,128,191   | 5,374,809       |
| 0251010100<br>行政管理        | 32,836,700   | 70,000     | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 33,006,700   | 2,803,300       |
| 0251010100*<br>行政管理       | 1,182,447    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 1,182,447  | 10,553          |
| 0251020100<br>教育訓練研習      | 16,875,499   | 36,388     | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 16,911,887   | 2,558,113       |
| 0251020100*<br>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                    | 8,787,744    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 8,787,744  | 0               |
| 0676030100<br>公務人員退休及撫卹給付 | 8,605,644    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 8,605,644  | 0               |
| 0989050100<br>公務人員各項補助    | 182,100      | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0          | 0              | 0             | 182,100  | 0               |



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11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       | 4,326,806 | 67,039,368   |
| 公庫撥入數    | 4,316,056 | 59,915,935   |
| 財產收益     | 0         | 7,077,383    |
| 其他收入     | 10,750    | 46,050       |
| 支出       | 4,161,470 | 943,736,728  |
| 繳付公庫數    | 10,750    | 7,123,433    |
| 人事支出     | 2,825,967 | 39,110,860   |
| 業務支出     | 1,284,701 | 19,341,083   |
| 獎補助支出    | 0         | 48,000       |
| 財產損失     | 0         | 856,763,906  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 40,052    | 21,349,446   |
| 收支餘絀     | 165,336   | -876,697,360 |



# 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11月30日

| 科 目      | 取得成本<br>(1)   | 以前年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價<br>(2) | 本年度<br>成本變動 |               | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5) |
|----------|---------------|-------------------------------|-------------|---------------|---------------------------------|-----------------------------------|
|          |               |                               | 增加數<br>(3)  | 減少數<br>(4)    |                                 |                                   |
| 長期投資     | 0             | 0                             | 0           | 0             | 0                               | 0                                 |
| 土地       | 427,047,686   | 0                             | 149,058     | 427,196,744   | 0                               | 0                                 |
| 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   | 22,750,320    | 16,762,328                      | 345,460                           |
| 交通及運輸設備  | 2,778,231     | -2,518,143                    | 3,743,919   | 4,876,319     | 1,888,819                       | 1,016,507                         |
| 雜項設備     | 12,612,010    | -10,321,168                   | 6,242,064   | 17,472,339    | 9,741,653                       | 802,220                           |
| 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                  | 14,707,603  | 1,093,694,979 | 215,588,095                     | 2,179,158                         |
| 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      | 6,468         | 0                               | 51,999                            |
| 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      | 6,468         | 0                               | 51,999                            |
| 合 計      | 1,084,932,434 | -219,351,528                  | 14,763,603  | 1,093,701,447 | 215,588,095                     | 2,231,157                         |

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11月30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11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        | 7,123,433   | 59,915,935   | 67,039,368   | 收入       |
|           |             | 59,915,935   | 59,915,935   | 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      | 46,050      |              | 46,050       | 其他收入     |
| 歲出        | 59,709,547  | 884,027,181  | 943,736,728  | 支出       |
|           |             | 7,123,433    | 7,123,433    | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 39,110,860  |              | 39,110,860   | 人事支出     |
| 業務費       | 19,341,083  |              | 19,341,083   | 業務支出     |
| 獎補助費      | 48,000      |              | 48,000       | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 1,209,604   | -1,209,604   |              |          |
|           |             | 856,763,906  | 856,763,906  | 財產損失     |
|           |             |              |              | 投資損失     |
| 債務費       |             |              |              | 利息費用及手續費 |
|           |             | 21,349,446   | 21,349,446   | 折舊、折耗及攤銷 |
|           |             |              |              | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -52,586,114 | -824,111,246 | -876,697,360 | 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11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

頁數：第19頁

| 項目                 |                 | 金額           | 備註 |
|--------------------|-----------------|--------------|----|
| 合計                 |                 | 2,437,545    |    |
| 資產負債淨額於上年度結轉數      |                 | 865,580,906  |    |
| 小計                 |                 | -863,143,361 |    |
| (1)本年度截至11月收支餘絀    |                 | -876,697,360 |    |
| (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                  | -1,209,604   |    |
| 1. 本年度設備及投資預算執行金額      | -1,209,604   |    |
| 財產損失                   | 856,763,906  |    |
| 1. 報廢下列資產沖減帳面金額        | 429,567,162  |    |
| 原值-房屋                  | 621,399,257  |    |
| 累計折舊                   | -194,654,815 |    |
| 原值-機械                  | 22,750,320   |    |
| 累計折舊                   | -21,415,868  |    |
| 原值-交通                  | 4,876,319    |    |
| 累計折舊                   | -4,081,120   |    |
| 原值-雜項                  | 17,472,339   |    |
| 累計折舊                   | -16,779,270  |    |
| 2. 土地移出-土地管理機關變更為經濟發展局 | 427,196,744  |    |
| 折舊、折耗及攤銷               | 21,349,446   |    |
| 1. 本年度提列固定資產折舊         | 21,342,978   |    |
| 2. 無形資產攤銷              | 6,468        |    |

# 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                     | 14,763,603 |    |
| 1. 設備及投資預算執行增加數                    | 1,209,604  |    |
| 3. 其他                              | 13,553,999 |    |
| 三、設備及投資預算執行增加數                     | 1,209,604  |    |
| 1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數              | 1,209,604  |    |
| 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    |    |