

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 蘇園湧

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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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				07020000000 財產收入	7,000,000 -	7,000,000	7,000,000 7,077,383	-	77,383		
	01			07020170100 財產孳息	7,000,000 -	7,000,000	7,000,000 7,077,383	-	77,383		
	02			07020170102 權利金	7,000,000 -	7,000,000	7,000,000 7,077,383	-	77,383		
12				12020000000 其他收入	100,000 -	100,000	93,000 46,050	10,750 46,050	-46,950		
	02			12020170200 雜項收入	100,000 -	100,000	93,000 46,050	10,750 46,050	-46,950		
	10			12020170210 其他雜項收入	100,000 -	100,000	93,000 46,050	10,750 46,050	-46,950		
				經常門合計	7,100,000 -	7,100,000	7,093,000 7,123,433	10,750 7,123,433	30,433		
				總計	7,100,000 -	7,100,000	7,093,000 7,123,433	10,750 7,123,433	30,433		

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 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
01		5102017010000 一般行政		36,171,000	-			36,016,000	
				-	-155,000			35,810,000	2,395,034
				-	-				32,836,700
				-	-				70,000
01		5102017010100 行政管理		36,171,000	-	36,016,000	35,810,000	2,395,034	2,973,300
				-	-155,000				32,836,700
				-	-				70,000
				-	-				
	10	100000 人事費		32,829,000	-	32,829,000	32,829,000	2,029,838	2,562,261
				-	-				30,266,739
				-	-				-
				-	-				
	20	200000 業務費		3,276,000	-	3,121,000	2,915,000	365,196	393,039
				-	-155,000				2,521,961
				-	-				70,000
				-	-				
	40	400000 獎補助費		66,000	-	66,000	66,000	-	18,000
				-	-				48,000
				-	-				-
				-	-				
02		5102017020000 教學行政支出		20,413,000	-	20,413,000	19,470,000	935,167	2,594,501
				-	-				16,875,499
				-	-				36,388
				-	-				

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3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
01		5102017020100 教育訓練研習		20,413,000	-			19,470,000	
				-	-			935,167	
				-	-			16,875,499	
				-	-			-	36,388
	10	100000 人事費		120,000	-	120,000	110,000	15,662	53,623
				-	-			56,377	
				-	-			-	
				-	-			-	
	20	200000 業務費		20,293,000	-	20,293,000	19,360,000	919,505	2,540,878
				-	-			16,819,122	
				-	-			-	
				-	-			-	
		經常門合計		56,584,000	-	56,429,000	55,280,000	3,330,201	5,567,801
				-	-155,000			49,712,199	
				-	-			-	
				-	-			-	
01		5102017010000 一般行政		1,038,000	-	1,193,000	1,193,000	99,000	10,553
				-	155,000			1,182,447	
				-	-			-	
				-	-			-	
01		5102017010100 行政管理*		1,038,000	-	1,193,000	1,193,000	99,000	10,553
				-	155,000			1,182,447	
				-	-			-	
				-	-			-	

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4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		30	300000 設備及投資*	1,038,000	-			1,193,000	
				-	155,000			1,193,000	99,000 10,553
				-	-				1,182,447 -
				-	-				
02			510201702000 教學行政支出	30,000	-	30,000	30,000	-	2,843
				-	-			27,157	-
				-	-			-	
				-	-				
	01		5102017020100 教育訓練研習*	30,000	-	30,000	30,000	-	2,843
				-	-			27,157	-
				-	-			-	
				-	-				
		30	300000 設備及投資*	30,000	-	30,000	30,000	-	2,843
				-	-			27,157	-
				-	-			-	
				-	-				
			資本門合計	1,068,000	-	1,223,000	1,223,000	99,000 1,209,604	13,396
				-	155,000			-	-
				-	-				
				-	-				
			經資門合計	57,652,000	-	57,652,000	56,503,000	3,429,201 50,921,803	5,581,197
				-	-			-	106,388
				-	-				
				-	-				

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5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	8,605,644	-	8,605,644	8,605,644	714,467	-	
					-	-			8,605,644		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	8,605,644	-	8,605,644	8,605,644	714,467	-	
					-	-			8,605,644		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
		10		100000 人事費	8,605,644	-	8,605,644	8,605,644	714,467	-	
					-	-			8,605,644		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
05				8902017050000 公務人員各項補助	182,100	-	182,100	182,100	66,000	-	
					-	-			182,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	182,100	-	182,100	182,100	66,000	-	
					-	-			182,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
		10		100000 人事費	182,100	-	182,100	182,100	66,000	-	
					-	-			182,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
				統籌科目合計	8,787,744	-	8,787,744	8,787,744	780,467	-	
					-	-			8,787,744		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	66,439,744	-	66,439,744	65,290,744	4,209,668	5,581,197	
					-	-			59,709,547		
					-	-			-	106,388	
					-	-					

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 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	7,123,433	0	0	0	0	0	0	0	0	7,123,433	
本年度	7,123,433	0	0	0	0	0	0	0	0	7,123,433	
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383	
12021000 其他雜項收入	46,050	0	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 (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	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 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* 行政管理	1,182,447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,182,447	10,553		
0251020100 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* 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 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 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

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
資產	2,715,688	負債	278,143
流動資產	484,531	流動負債	278,143
專戶存款	278,143	應付代收款	278,143
零用金	100,000	淨資產	2,437,545
預付款	106,388	資產負債淨額	2,437,545
固定資產	2,179,158	資產負債淨額	2,437,545
土地改良物	1,497,075		
累計折舊—土地改良物	-1,482,104		
機械及設備	1,417,950		
累計折舊—機械及設備	-1,072,490		
交通及運輸設備	1,645,831		
累計折舊—交通及運輸設備	-629,324		
雜項設備	1,381,735		
累計折舊—雜項設備	-579,515		
無形資產	51,999		
電腦軟體	51,999		
合 計		合 計	
	2,715,688		2,715,688
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		
公庫撥入數	4,326,806	67,039,368
財產收益	4,316,056	59,915,935
其他收入	0	7,077,383
支出		
繳付公庫數	10,750	46,050
人事支出	4,161,470	943,736,728
業務支出	10,750	7,123,433
獎補助支出	2,825,967	39,110,860
財產損失	1,284,701	19,341,083
折舊、折耗及攤銷	0	48,000
收支餘純	40,052	856,763,906
	165,336	21,349,446
		-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

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第 15 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	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				
稅課收入	7,123,433	59,915,935	67,039,368	收入
罰款及賠償收入		59,915,935	59,915,935	公庫撥入數
規費收入				稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	7,077,383		7,077,383	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	46,050		46,050	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	59,709,547	884,027,181	943,736,728	支出
人事費	39,110,860	7,123,433	7,123,433	繳付公庫數
業務費	19,341,083		39,110,860	人事支出
獎補助費	48,000		19,341,083	業務支出
設備及投資	1,209,604	-1,209,604	48,000	獎補助支出
		856,763,906	856,763,906	財產損失
債務費		21,349,446	21,349,446	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘純	-52,586,114	-824,111,246	-876,697,360	其他支出
				收支餘純

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月收支餘绌	-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	