

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年02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 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 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 11 頁至第 12 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 13 頁至第 14 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 15 頁至第 17 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2月28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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	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	15,000	1,000	-
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	15,000	1,000	-
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	15,000	1,000	-
				經常門合計		7,100,000	7,100,000	15,000	1,000	-
				總計		7,100,000	7,100,000	15,000	1,000	-

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2月28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	備註(預付款)			
01				5102017010000 一般行政	36,171,000	-	36,171,000	13,770,000	2,484,331	4,431,686
					-	-	-	9,338,314		
					-	-	-	-	2,329,697	
					-	-	-	-		
01				5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,171,000	13,770,000	2,484,331	4,431,686
					-	-	-	9,338,314		
					-	-	-	-	2,329,697	
					-	-	-	-		
		10		100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	13,018,000	2,377,278	3,806,739
					-	-	-	9,211,261		
					-	-	-	-	2,329,697	
					-	-	-	-		
		20		200000 業務費	3,276,000	-	3,276,000	730,000	91,053	618,947
					-	-	-	111,053		
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-		
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	16,000	6,000
					-	-	-	16,000		
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-		
02				5102017020000 教學行政支出	20,413,000	-	20,413,000	2,318,000	461,828	1,787,267
					-	-	-	530,733		
					-	-	-	-	16,000	
					-	-	-	-		

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2月28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				備註(預付款)
	01			5102017020100 教育訓練研習	20,413,000	-	20,413,000	2,318,000	461,828	1,787,267
					-	-		530,733		
					-	-		-		16,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	20,000	1,908	18,092
					-	-		1,908		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	20,293,000	-	20,293,000	2,298,000	459,920	1,769,175
					-	-		528,825		
					-	-		-		16,000
					-	-		-		-
				經常門合計	56,584,000	-	56,584,000	16,088,000	2,946,159	6,218,953
					-	-		9,869,047		
					-	-		-		2,345,697
					-	-		-		-
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2月28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	16,088,000	2,946,159	
					-	-	-	9,869,047	6,218,953	
					-	-	-	-	2,345,697	
					-	-	-	-	-	

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2月28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	2,071,685	-	2,071,685	2,071,685	837,049	-
					-	-	-	2,071,685	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	2,071,685	-	2,071,685	2,071,685	837,049	-
					-	-	-	2,071,685	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	2,071,685	-	2,071,685	2,071,685	837,049	-
					-	-	-	2,071,685	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	2,071,685	-	2,071,685	2,071,685	837,049	-
					-	-	-	2,071,685	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	59,723,685	-	59,723,685	18,159,685	3,783,208	6,218,953
					-	-	-	11,940,732	-	
					-	-	-	-	2,345,697	
					-	-	-	-	-	

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2月28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	9,211,261	1,908	2,071,685	11,284,854
1015 法定編制人員待遇	5,128,799			5,128,799
1025 技工及工友待遇	481,907			481,907
1030 獎金	3,464,961			3,464,961
1035 其他給與	32,000			32,000
1040 加班費	768	1,908		2,676
1045 退休退職給付			1,698,280	1,698,280
1050 退休離職儲金			373,405	373,405
1055 保險	102,826			102,826
2000 業務費	111,053	528,825		639,878
2006 水電費	60,000			60,000
2009 通訊費	476			476
2021 其他業務租金	10,658			10,658
2036 按日按件計資酬金		305,000		305,000
2045 國內組織會費	20,000			20,000
2051 物品	6,097	1,106		7,203
2054 一般事務費		181,430		181,430
2066 車輛及辦公器具養護費	700			700
2072 國內旅費	1,434	41,289		42,723
2093 特別費	11,688			11,688
4000 獎補助費	16,000			16,000
4085 獎勵及慰問	16,000			16,000
合計	9,338,314	530,733	2,071,685	11,940,732

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2月28日

頁數：第7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	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
本年度	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
12021000 其他雜項收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000

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2月28日

頁數：第8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	11,940,732	2,345,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,386,429	3,773,256
本年度	11,940,732	2,345,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,386,429	3,773,256
一、本年度經費	9,869,047	2,345,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	12,314,744	3,773,256
0251010100 行政管理	9,338,314	2,329,697	0	0	100,000	0	0	0	0	0	11,768,011	2,001,989
0251020100 教育訓練研習	530,733	16,000	0	0	0	0	0	0	0	0	546,733	1,771,267
二、統籌科目	2,071,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,071,685	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,071,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,071,685	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	868,043,315	負債	285,665
流動資產	2,731,362	流動負債	285,665
專戶存款	285,665	應付代收款	285,665
零用金	100,000	淨資產	867,757,650
預付款	2,345,697	資產負債淨額	867,757,650
固定資產	865,309,486	資產負債淨額	867,757,650
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	-189,060,175		
機械及設備	9,686,133		
累計折舊－機械及設備	-7,515,552		
交通及運輸設備	5,060,650		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,071,438		
雜項設備	15,455,894		
累計折舊－雜項設備	-12,856,998		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	868,043,315	合 計	868,043,315
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2月28日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,337,078	14,387,429
公庫撥入數	3,336,078	14,386,429
其他收入	1,000	1,000
支出	4,903,861	25,764,684
繳付公庫數	1,000	1,000
人事支出	3,216,235	11,284,854
業務支出	550,973	639,878
獎補助支出	16,000	16,000
財產損失	4,925	186,014
折舊、折耗及攤銷	1,114,728	13,636,938
收支餘絀	-1,566,783	-11,377,255

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2月28日

頁數：第 11 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	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	-1,864,880	432,339,082
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,517,748	14,427,323	10,319,266	2,170,581
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	2,843,419	561,000	-1,553,295	989,212
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,043,774	3,199,890	-2,535,830	2,598,896
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	13,553,999	18,188,213	4,365,261	865,309,486
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	13,553,999	18,188,213	4,365,261	865,311,953

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2月28日

頁數：第 12 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2月28日

頁數：第 13 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	1,000	14,386,429	14,387,429	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	14,386,429	14,386,429	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	1,000	-----	1,000	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	11,940,732	13,823,952	25,764,684	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	11,284,854	1,000	11,284,854	人事支出
業務費	639,878	-----	639,878	業務支出
獎補助費	16,000	-----	16,000	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	
	-----	186,014	186,014	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	13,636,938	13,636,938	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-11,939,732	562,477	-11,377,255	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2月28日

頁數：第 14 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

	項目	金額	備註
	合計	867,757,650	
	資產負債淨額於上年度結轉數	865,580,906	
	小計	2,176,744	
	(1)本年度截至2月收支餘絀	-11,377,255	
	(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

項目	金額	備註
財產損失	186,014	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	186,014	
原值-機械	14,427,323	
	累計折舊	-14,283,051
原值-交通	561,000	
	累計折舊	-555,390
原值-雜項	3,199,890	
	累計折舊	-3,163,758
折舊、折耗及攤銷	13,636,938	
1. 本年度提列固定資產折舊	13,636,938	

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17頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	13,553,999	
3. 其他	13,553,999	
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	