高雄市政府公務人力發展中心

會　計　月　報

中華民國114年09月份

主辦會計人員　蘇園淯　　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9月30日

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	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
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	77,000	8,000 32,800	-	-44,200
	02			12020170200 雜項收入	100,000 -	100,000	77,000	8,000 32,800	-	-44,200
		10		12020170210 其他雜項收入	100,000 -	100,000	77,000	8,000 32,800	-	-44,200
				經常門合計	7,100,000 -	7,100,000	7,077,000	8,000 7,110,183	-	33,183
				總計	7,100,000 -	7,100,000	7,077,000	8,000 7,110,183	-	33,183

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9月30日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
01				5102017010000 一般行政	36,171,000	-	36,115,000	32,140,000	2,301,761	3,945,292
					-	-56,000			28,194,708	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,115,000	32,140,000	2,301,761	3,945,292
					-	-56,000			28,194,708	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	29,580,000	2,057,406	3,292,765
					-	-			26,287,235	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,276,000	-	3,220,000	2,494,000	244,355	618,527
					-	-56,000			1,875,473	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	66,000	-	66,000	66,000	-	34,000
					-	-			32,000	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102017020000 教學行政支出	20,413,000	-	20,413,000	15,550,000	1,998,669	2,616,495
					-	-			12,933,505	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
	01			5102017020100 教育訓練研習	20,413,000	-	20,413,000	15,550,000	1,998,669	2,616,495
					-	-			12,933,505	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	120,000	-	120,000	90,000	8,138	63,633
					-	-			26,367	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	20,293,000	-	20,293,000	15,460,000	1,990,531	2,552,862
					-	-			12,907,138	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	56,584,000	-	56,528,000	47,690,000	4,300,430	6,561,787
					-	-56,000			41,128,213	
					-	-			-	-
					-	-				
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	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	1,038,000	-	1,094,000	1,094,000	-	10,553
					-	56,000			1,083,447	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102017020000 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	-	1,124,000	1,124,000	-	13,396
					-	56,000			1,110,604	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	57,652,000	-	57,652,000	48,814,000	4,300,430	6,575,183
					-	-			42,238,817	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	7,176,710	-	7,176,710	7,176,710	733,628	-
					-	-			7,176,710	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	7,176,710	-	7,176,710	7,176,710	733,628	-
					-	-			7,176,710	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	7,176,710	-	7,176,710	7,176,710	733,628	-
					-	-			7,176,710	
					-	-			-	-
					-	-				
05				8902017050000 公務人員各項補助	116,100	-	116,100	116,100	-	-
					-	-			116,100	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8902017050100 公務人員各項補助	116,100	-	116,100	116,100	-	-
					-	-			116,100	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	116,100	-	116,100	116,100	-	-
					-	-			116,100	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

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	7,292,810	-	7,292,810	7,292,810	733,628	-
					-	-			7,292,810	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	64,944,810	-	64,944,810	56,106,810	5,034,058	6,575,183
					-	-			49,531,627	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

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	26,287,235	26,367	7,176,710	116,100
1015 法定編制人員待遇	17,147,672			
1025 技工及工友待遇	1,478,325			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	273,200			116,100
1040 加班費	73,719	26,367		
1045 退休退職給付			5,542,621	
1050 退休離職儲金			1,634,089	
1055 保險	1,427,586			
2000 業務費	1,875,473	12,907,138		
2003 教育訓練費	7,085			
2006 水電費	780,000			
2009 通訊費	136,937	297		
2015 權利使用費		3,000		
2018 資訊服務費	153,060	32,363		
2021 其他業務租金	91,194	1,530,290		
2024 稅捐及規費	32,811			
2027 保險費	15,981	108,338		
2036 按日按件計資酬金	4,000	6,386,400		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	136,288	243,153		
2054 一般事務費	308,629	3,814,757		
2066 車輛及辦公器具養護費	23,441			
2069 設施及機械設備養護費	67,205	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9月30日

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	10,586	684,840		
2093　特別費	88,256			
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	29,278,155	12,960,662	7,176,710	116,100

報表編號：arg31　列印日期:114/10/15

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9月30日

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	33,606,412			
1015　法定編制人員待遇	17,147,672			
1025　技工及工友待遇	1,478,325			
1030　獎金	5,886,733			
1035　其他給與	389,300			
1040　加班費	100,086			
1045　退休退職給付	5,542,621			
1050　退休離職儲金	1,634,089			
1055　保險	1,427,586			
2000　業務費	14,782,611			
2003　教育訓練費	7,085			
2006　水電費	780,000			
2009　通訊費	137,234			
2015　權利使用費	3,000			
2018　資訊服務費	185,423			
2021　其他業務租金	1,621,484			
2024　稅捐及規費	32,811			
2027　保險費	124,319			
2036　按日按件計資酬金	6,390,400			
2045　國內組織會費	20,000			
2051　物品	379,441			
2054　一般事務費	4,123,386			
2066　車輛及辦公器具養護費	23,441			
2069　設施及機械設備養護費	170,905			

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9月30日

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	695,426			
2093　特別費	88,256			
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	49,531,627			

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9月30日

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	7,110,183	0	0	0	0	0	0	0	7,110,183
本年度	7,110,183	0	0	0	0	0	0	0	7,110,183
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383
12021000 其他雜項收入	32,800	0	0	0	0	0	0	0	32,800

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9月30日

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)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	49,531,627	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	49,631,627	6,475,183
本年度	49,531,627	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	49,631,627	6,475,183
一、本年度經費	42,238,817	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	42,338,817	6,475,183
0251010100 行政管理	28,194,708	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,294,708	3,845,292
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	12,933,505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,933,505	2,616,495
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	7,292,810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,292,810	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,176,710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,176,710	0
0989050100 公務人員各項補助	116,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,100	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	2,602,013	負債	287,394
流動資產	387,394	流動負債	287,394
專戶存款	287,394	應付代收款	287,394
零用金	100,000	淨資產	2,314,619
固定資產	2,160,772	資產負債淨額	2,314,619
土地		資產負債淨額	2,314,619
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	1,634,618		
累計折舊－機械及設備	-1,263,548		
交通及運輸設備	1,645,831		
累計折舊－交通及運輸設備	-600,070		
雜項設備	1,301,735		
累計折舊－雜項設備	-572,765		
無形資產	53,847		
電腦軟體	53,847		
合計	2,602,013	合計	2,602,013
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9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,042,058	56,741,810
公庫撥入數	5,034,058	49,631,627
財產收益	0	7,077,383
其他收入	8,000	32,800
支出	8,868,854	933,562,096
繳付公庫數	8,000	7,110,183
人事支出	2,799,172	33,606,412
業務支出	2,234,886	14,782,611
獎補助支出	0	32,000
財產損失	3,786,744	856,761,548
折舊、折耗及攤銷	40,052	21,269,342
收支餘絀	-3,826,796	-876,820,286

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9月30日

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 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	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)
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	22,533,652	16,571,270	371,070
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	3,743,919	4,876,319	1,918,073	1,045,761
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,143,064	17,453,339	9,748,403	728,970
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	1,093,459,311	215,433,041	2,160,772
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	4,620	0	53,847
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	4,620	0	53,847
合　　計	1,084,932,434	-219,351,528	14,664,603	1,093,463,931	215,433,041	2,214,619

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9月30日

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9月30日

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	7,110,183	49,631,627	56,741,810	收入
		49,631,627	49,631,627	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	32,800		32,800	其他收入
歲出	49,531,627	884,030,469	933,562,096	支出
		7,110,183	7,110,183	繳付公庫數
人事費	33,606,412		33,606,412	人事支出
業務費	14,782,611		14,782,611	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		
		856,761,548	856,761,548	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		21,269,342	21,269,342	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-42,421,444	-834,398,842	-876,820,286	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9月30日

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		2,314,619	
資產負債淨額於上年度結轉數		865,580,906	
小計		-863,266,287	
(1)本年度截至9月收支餘絀		-876,820,286	
(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
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	856,761,548	
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	427,196,744	
折舊、折耗及攤銷	21,269,342	
1.本年度提列固定資產折舊	21,264,722	
2.無形資產攤銷	4,620	

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

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	