

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國114年06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 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6月30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	24,324,000	2,389,579	2,854,265
					-	-56,000			21,469,735	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102017010100 行政管理	36,171,000	-	36,115,000	24,324,000	2,389,579	2,854,265
					-	-56,000			21,469,735	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	32,829,000	-	32,829,000	22,566,000	2,161,731	2,278,620
					-	-			20,287,380	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,276,000	-	3,220,000	1,714,000	211,848	563,645
					-	-56,000			1,150,355	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	66,000	-	66,000	44,000	16,000	12,000
					-	-			32,000	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102017020000 教學行政支出	20,413,000	-	20,413,000	8,784,000	1,992,940	1,300,950
					-	-			7,483,050	
					-	-			-	10,750
					-	-				

經費累計表

頁數：第4頁

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				
			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	34,232,000	4,382,519	4,168,611
					-	-		30,063,389		
					-	-		-		10,750
					-	-				

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6月30日

頁數：第5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					
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	5,013,654	-	5,013,654	5,013,654	748,607	-	
					-	-			5,013,654		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	5,013,654	-	5,013,654	5,013,654	748,607	-	
					-	-			5,013,654		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	5,013,654	-	5,013,654	5,013,654	748,607	-	
					-	-			5,013,654		
					-	-			-	-	
					-	-					
05				8902017050000 公務人員各項補助	116,100	-	116,100	116,100	50,100	-	
					-	-			116,100		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8902017050100 公務人員各項補助	116,100	-	116,100	116,100	50,100	-	
					-	-			116,100		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	116,100	-	116,100	116,100	50,100	-	
					-	-			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6月30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	5,129,754	-	5,129,754	5,129,754	798,707	-	
					-	-			5,129,754		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	62,781,754	-	62,781,754	39,361,754	5,181,226	4,168,611	
					-	-			35,193,143		
					-	-			-	10,750	
					-	-					

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6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	20,287,380	11,236	5,013,654	116,100
1015 法定編制人員待遇	12,199,268			
1025 技工及工友待遇	1,124,895			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	154,647			116,100
1040 加班費	57,888	11,236		
1045 退休退職給付			3,897,308	
1050 退休離職儲金			1,116,346	
1055 保險	863,949			
2000 業務費	1,150,355	7,471,814		
2003 教育訓練費	4,002			
2006 水電費	340,000			
2009 通訊費	75,450			
2015 權利使用費		3,000		
2018 資訊服務費	151,184			
2021 其他業務租金	55,404	1,026,740		
2024 稅捐及規費	24,106			
2027 保險費	6,398	53,073		
2036 按日按件計資酬金		3,722,650		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	97,929	194,160		
2054 一般事務費	257,806	1,982,169		
2066 車輛及辦公器具養護費	21,841			
2069 設施及機械設備養護費	55,475	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6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
2072 國內旅費	1,434	386,322		
2093 特別費	39,326			
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	22,553,182	7,510,207	5,013,654	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6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	25,428,370			
1015 法定編制人員待遇	12,199,268			
1025 技工及工友待遇	1,124,895			
1030 獎金	5,886,733			
1035 其他給與	270,747			
1040 加班費	69,124			
1045 退休退職給付	3,897,308			
1050 退休離職儲金	1,116,346			
1055 保險	863,949			
2000 業務費	8,622,169			
2003 教育訓練費	4,002			
2006 水電費	340,000			
2009 通訊費	75,450			
2015 權利使用費	3,000			
2018 資訊服務費	151,184			
2021 其他業務租金	1,082,144			
2024 稅捐及規費	24,106			
2027 保險費	59,471			
2036 按日按件計資酬金	3,722,650			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	292,089			
2054 一般事務費	2,239,975			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,841			
2069 設施及機械設備養護費	159,175			

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6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			
2072 國內旅費	387,756			
2093 特別費	39,326			
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	35,193,143			

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6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	7,095,683	0	0	0	0	0	0	0	7,095,683
本年度	7,095,683	0	0	0	0	0	0	0	7,095,683
07010200 權利金	7,077,383	0	0	0	0	0	0	0	7,077,383
12021000 其他雜項收入	18,300	0	0	0	0	0	0	0	18,300

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6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	35,193,143	10,750	0	0	100,000	0	0	0	0	0	35,303,893	4,057,861
本年度	35,193,143	10,750	0	0	100,000	0	0	0	0	0	35,303,893	4,057,861
一、本年度經費	30,063,389	10,750	0	0	100,000	0	0	0	0	0	30,174,139	4,057,861
0251010100 行政管理	21,469,735	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	21,569,735	2,754,265
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	7,483,050	10,750	0	0	0	0	0	0	0	0	7,493,800	1,290,200
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	5,129,754	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,129,754	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,013,654	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,013,654	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6月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	858,534,863	負債	272,272
流動資產	383,022	流動負債	272,272
專戶存款	272,272	應付代收款	272,272
零用金	100,000	淨資產	858,262,591
預付款	10,750	資產負債淨額	858,262,591
固定資產	858,095,222	資產負債淨額	858,262,591
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	-192,789,935		
機械及設備	1,634,618		
累計折舊－機械及設備	-1,228,385		
交通及運輸設備	2,745,831		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,645,189		
雜項設備	1,301,735		
累計折舊－雜項設備	-534,425		
無形資產	56,619		
電腦軟體	56,619		
合 計	858,534,863	合 計	858,534,863
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6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	5,200,276	42,399,576
公庫撥入數	5,191,976	35,303,893
財產收益	0	7,077,383
其他收入	8,300	18,300
支出	6,162,018	63,271,890
繳付公庫數	8,300	7,095,683
人事支出	5,290,135	25,428,370
業務支出	-124,909	8,622,169
獎補助支出	16,000	32,000
財產損失	0	2,809,362
折舊、折耗及攤銷	972,492	19,284,306
收支餘絀	-961,742	-20,872,314

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6月30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	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	-5,594,640	428,609,322
機械及設備	19,595,708	-17,834,818	4,572,562	22,533,652	16,606,433	406,233
交通及運輸設備	2,778,231	-2,518,143	3,743,919	3,776,319	872,954	1,100,642
雜項設備	12,612,010	-10,321,168	6,143,064	17,453,339	9,786,743	767,310
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	43,763,310	21,671,490	858,095,222
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	1,848	0	56,619
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	1,848	0	56,619
合 計	1,084,932,434	-219,351,528	14,664,603	43,765,158	21,671,490	858,151,841

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6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6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	7,095,683	35,303,893	42,399,576	收入
		35,303,893	35,303,893	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	18,300		18,300	其他收入
歲出	35,193,143	28,078,747	63,271,890	支出
		7,095,683	7,095,683	繳付公庫數
人事費	25,428,370		25,428,370	人事支出
業務費	8,622,169		8,622,169	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		
		2,809,362	2,809,362	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		19,284,306	19,284,306	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-28,097,460	7,225,146	-20,872,314	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6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		858,262,591	
資產負債淨額於上年度結轉數		865,580,906	
小計		-7,318,315	
(1)本年度截至6月收支餘絀		-20,872,314	
(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	2,809,362	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	2,809,362	
原值-機械	22,533,652	
累計折舊	-21,201,368	
原值-交通	3,776,319	
累計折舊	-2,992,120	
原值-雜項	17,453,339	
累計折舊	-16,760,460	
折舊、折耗及攤銷	19,284,306	
1. 本年度提列固定資產折舊	19,282,458	
2. 無形資產攤銷	1,848	

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	