

高雄市政府人事處

會計月報

中華民國114年04月份

主辦會計人員 吳玫靜

機關長官 康人方

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 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 15 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 16 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 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 26 頁至第 28 頁
---	---------------

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第7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					
				經常門合計	105,395,000	-	105,395,000	53,949,000	6,170,912	7,857,626	
					-	-			46,091,374		
					-	-			-	1,670,105	
					-	-					
01				3202012010000 一般行政	3,087,000	-	3,087,000	463,000	417,187	45,813	
					-	-			417,187		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3202012010100 行政管理*	3,087,000	-	3,087,000	463,000	417,187	45,813	
					-	-			417,187		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	3,087,000	-	3,087,000	463,000	417,187	45,813	
					-	-			417,187		
					-	-			-	-	
					-	-					
14				3202012140000 待遇福利及退休撫卹	320,000	-	320,000	240,000	-	-	
					-	-			240,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3202012140100 待遇福利及退休撫卹*	320,000	-	320,000	240,000	-	-	
					-	-			240,000		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第8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		截至本月止 累計實現數(2)	應付數(3)		備註(預付款)
					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							
			30	300000 設備及投資*	240,000	-	240,000	240,000	-	-	-		
					-	-			240,000	-	-		
					-	-			-	-	-		
					-	-			-	-	-		
			40	400000 獎補助費*	80,000	-	80,000	-	-	-	-		
					-	-			-	-	-		
					-	-			-	-	-		
					-	-			-	-	-		
				資本門合計	3,407,000	-	3,407,000	703,000	417,187	45,813			
					-	-			657,187	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
				經資門合計	108,802,000	-	108,802,000	54,652,000	6,588,099	7,903,439			
					-	-			46,748,561	-			
					-	-			-	1,670,105			
					-	-			-	-			
03				7602012030000 公務人員退休及撫卹給付	5,350,147	-	5,350,147	5,350,147	1,136,191	-			
					-	-			5,350,147	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			
	01			7602012030100 公務人員退休及撫卹給付	5,350,147	-	5,350,147	5,350,147	1,136,191	-			
					-	-			5,350,147	-			
					-	-			-	-			
					-	-			-	-			

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第9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					
			10	100000 人事費	5,350,147	-	5,350,147	5,350,147	1,136,191	-	
					-	-			5,350,147		
					-	-			-	-	
					-	-					
05				8902012050000 公務人員各項補助	234,600	-	234,600	234,600	55,200	-	
					-	-			234,600		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8902012050100 公務人員各項補助	234,600	-	234,600	234,600	55,200	-	
					-	-			234,600		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	234,600	-	234,600	234,600	55,200	-	
					-	-			234,600		
					-	-			-	-	
					-	-					
				統籌科目合計	5,584,747	-	5,584,747	5,584,747	1,191,391	-	
					-	-			5,584,747		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	114,386,747	-	114,386,747	60,236,747	7,779,490	7,903,439	
					-	-			52,333,308		
					-	-			-	1,670,105	
					-	-					

高雄市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4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			
	行政管理	辦理綜合性業務及人事人員 管理	辦理機關組織及任審考試分 發	考核獎懲及研習進修
1000 人事費	39,215,047			
1015 法定編制人員待遇	23,644,926			
1025 技工及工友待遇	952,750			
1030 獎金	13,003,980			
1035 其他給與	173,554			
1040 加班費	182,271			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險	1,257,566			
2000 業務費	1,180,837	95,889	106,276	158,335
2003 教育訓練費	20,000			
2009 通訊費	26,843	1,911	1,512	6,923
2018 資訊服務費	153,000	7,965	7,965	7,965
2024 稅捐及規費	18,650			
2027 保險費	4,811			
2033 約用人員酬金	537,103			
2036 按日按件計資酬金		37,990	62,741	60,943
2039 委辦費				
2051 物品	71,381	1,140	2,228	
2054 一般事務費	174,155	46,883	28,744	79,524
2066 車輛及辦公器具養護費	8,216			
2072 國內旅費			2,786	2,980
2084 短程車資	4,010		300	
2093 特別費	162,668			

高雄市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第11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	辦理綜合性業務及人事人員 管理	辦理機關組織及任審考試分 發	考核獎懲及研習進修
3000 設備及投資	417,187			
3020 機械設備費	417,187			
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	24,000	5,000		
4040 對國內團體之捐助		5,000		
4075 差額補貼				
4085 獎勵及慰問	24,000			
合計	40,837,071	100,889	106,276	158,335

高雄市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第12頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	待遇福利及退休撫卹	公教人員住宅輔貸	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	2,304		5,350,147	234,600
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				234,600
1040 加班費	2,304			
1045 退休退職給付			3,328,863	
1050 退休離職儲金			2,021,284	
1055 保險				
2000 業務費	5,274,206	517		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	1,956			
2018 資訊服務費	7,965			
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 約用人員酬金				
2036 按日按件計資酬金				
2039 委辦費	4,847,697			
2051 物品	150			
2054 一般事務費	416,438	517		
2066 車輛及辦公器具養護費				
2072 國內旅費				
2084 短程車資				
2093 特別費				

高雄市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第13頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	待遇福利及退休撫卹	公教人員住宅輔貸	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
3000 設備及投資	240,000			
3020 機械設備費	167,035			
3035 雜項設備費	72,965			
4000 獎補助費	21,114	7,849		
4040 對國內團體之捐助	21,114			
4075 差額補貼		7,849		
4085 獎勵及慰問				
合計	5,537,624	8,366	5,350,147	234,600

高雄市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第14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	44,802,098			
1015 法定編制人員待遇	23,644,926			
1025 技工及工友待遇	952,750			
1030 獎金	13,003,980			
1035 其他給與	408,154			
1040 加班費	184,575			
1045 退休退職給付	3,328,863			
1050 退休離職儲金	2,021,284			
1055 保險	1,257,566			
2000 業務費	6,816,060			
2003 教育訓練費	20,000			
2009 通訊費	39,145			
2018 資訊服務費	184,860			
2024 稅捐及規費	18,650			
2027 保險費	4,811			
2033 約用人員酬金	537,103			
2036 按日按件計資酬金	161,674			
2039 委辦費	4,847,697			
2051 物品	74,899			
2054 一般事務費	746,261			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,216			
2072 國內旅費	5,766			
2084 短程車資	4,310			
2093 特別費	162,668			

高雄市政府人事處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第15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			
3000 設備及投資	657,187			
3020 機械設備費	584,222			
3035 雜項設備費	72,965			
4000 獎補助費	57,963			
4040 對國內團體之捐助	26,114			
4075 差額補貼	7,849			
4085 獎勵及慰問	24,000			
合計	52,333,308			

高雄市政府人事處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第16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)			
合計	8,166,956	0	0	0	0	0	0	8,166,956
本年度	8,166,956	0	0	0	0	0	0	8,166,956
09010200 計畫型補助收入	7,983,996	0	0	0	0	0	0	7,983,996
12020100 收回以前年度歲出	3,800	0	0	0	0	0	0	3,800
12021000 其他雜項收入	179,160	0	0	0	0	0	0	179,160

高雄市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第17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	52,333,308	1,744,135	0	0	150,000	0	0	82,375	0	5,447,697	48,862,121	6,083,334
本年度	52,333,308	1,670,105	0	0	150,000	0	0	0	0	0	54,153,413	6,083,334
一、本年度經費	46,748,561	1,670,105	0	0	150,000	0	0	0	0	0	48,568,666	6,083,334
0132010100 行政管理	40,419,884	42,785	0	0	150,000	0	0	0	0	0	40,612,669	4,124,331
0132010100* 行政管理	417,187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	417,187	45,813
0132110100 辦理綜合性業務及人事人員管理	100,889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,889	253,111
0132120100 辦理機關組織及任審考試分發	106,276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106,276	25,724
0132130100 考核獎懲及研習進修	158,335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158,335	36,665
0132140100 待遇福利及退休撫卹	5,297,624	1,627,320	0	0	0	0	0	0	0	0	6,924,944	1,504,056
0132140100* 待遇福利及退休撫卹	240,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,000	0

高雄市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第18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)		
0132150100 公教人員住宅輔貸	8,366	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,366	93,634
二、統籌科目	5,584,747	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,584,747	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,350,147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,350,147	0
0989050100 公務人員各項補助	234,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,600	0
墊付款	0	74,030	0	0	0	0	0	82,375	0	5,447,697	-5,291,292	0
11202012321401102003 衛福部補助112年度高雄市政 府員工子女托嬰中心委辦費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,385,633	-1,385,633	0
11302012321401102001 國教署核定112學年度獎勵無 償提供場地、設施及設備之補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,900	-147,900	0
11302012321401102001 國教署核定112學年度獎勵無 償提供場地、設施及設備之補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212,100	-212,100	0
11302012321401102002 衛福部補助113年度高雄市政 府員工子女托嬰中心委辦費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	969,920	-969,920	0

高雄市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第19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)		
11302012321401102002 衛福部補助113年度高雄市政 府員工子女托嬰中心委辦費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,492,144	-2,492,144	0
11302012321401203001 國教署核定112學年度獎勵無 償提供場地、設施及設備之補助	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,000	-240,000	0
11402012321401120001 國教署核定113學年度獎勵無 償提供場地辦理非營利幼兒園之 補助	0	74,030	0	0	0	0	0	38,275	0	0	112,305	0
11402012321401230001 國教署核定113學年度獎勵無 償提供場地辦理非營利幼兒園之 補助	0	0	0	0	0	0	0	44,100	0	0	44,100	0

高雄市政府人事處

平衡表

中華民國114年4月30日

頁數:第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	22,296,771	負債	5,612,337
流動資產	12,906,603	流動負債	5,597,913
專戶存款	8,378,473	應付代收款	2,391,750
零用金	150,000	其他應付款	2,556,163
其他應收款	3,886,788	預收其他政府款	650,000
備抵呆帳－其他應收款	-1,252,793	其他負債	14,424
預付款	1,744,135	存入保證金	14,424
固定資產	6,771,858	淨資產	16,684,434
房屋建築及設備	5,274,233	資產負債淨額	16,684,434
累計折舊－房屋建築及設備	-478,632	資產負債淨額	16,684,434
機械及設備	6,617,615		
累計折舊－機械及設備	-5,503,425		
交通及運輸設備	3,317,679		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,864,762		
雜項設備	1,857,801		
累計折舊－雜項設備	-1,448,651		
無形資產	1,368,310		
電腦軟體	1,368,310		
其他資產	1,250,000		
暫付款	1,250,000		
合 計	22,296,771	合 計	22,296,771
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	4	待抵銷債權憑證	4

高雄市政府人事處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,928,100	57,029,077
公庫撥入數	7,924,300	48,862,121
補助及協助收入	0	7,983,996
其他收入	3,800	182,960
支出	7,491,588	55,151,675
繳付公庫數	3,800	8,166,956
人事支出	6,833,324	44,802,098
業務支出	507,717	1,646,638
獎補助支出	29,822	57,963
折舊、折耗及攤銷	116,925	478,020
收支餘絀	436,512	1,877,402

高雄市政府人事處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年4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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	5,274,233	-391,608	0	0	-87,024	4,795,601
機械及設備	6,200,428	-5,364,595	584,222	167,035	-138,830	1,114,190
交通及運輸設備	3,317,679	-2,836,402	0	0	-28,360	452,917
雜項設備	1,813,701	-1,409,992	117,065	72,965	-38,659	409,150
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	16,606,041	-10,002,597	701,287	240,000	-292,873	6,771,858
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	1,553,457	0	0	185,147	0	1,368,310
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	1,553,457	0	0	185,147	0	1,368,310
合 計	18,159,498	-10,002,597	701,287	425,147	-292,873	8,140,168

高雄市政府人事處

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4月30日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：請詳附表

高雄市政府人事處

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4月30日

頁數:第 24 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	8,166,956	48,862,121	57,029,077	收入
		48,862,121	48,862,121	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				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	7,983,996		7,983,996	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	182,960		182,960	其他收入
歲出	52,333,308	2,818,367	55,151,675	支出
		8,166,956	8,166,956	繳付公庫數
人事費	44,802,098		44,802,098	人事支出
業務費	6,816,060	-5,169,422	1,646,638	業務支出
獎補助費	57,963		57,963	獎補助支出
設備及投資	657,187	-657,187		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		478,020	478,020	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-44,166,352	46,043,754	1,877,402	收支餘絀

高雄市政府人事處

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4月30日

頁數：第 25 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26頁

項目	金額	備註
合計	16,684,434	
資產負債淨額於上年度結轉數	14,982,061	
小計	1,702,373	
(1)本年度截至4月收支餘絀	1,877,402	
(6)其他	-175,029	
承接輔購基金收回貸款本金(冲轉其他應收款)	-175,029	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第27頁

項目	金額	備註
業務費	-5,169,422	
1. 墊付案執行	38,275	
2. 墊付案編列預算轉正數	-5,207,697	
設備及投資	-657,187	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-657,187	
折舊、折耗及攤銷	478,020	
1. 本年度提列固定資產折舊	292,873	
2. 無形資產攤銷	185,147	

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28頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	701,287	
1. 設備及投資預算執行增加數	657,187	
3. 其他	44,100	
三、設備及投資預算執行增加數	657,187	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	657,187	
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：	44,100	
1. 墊付款購置設備	44,100	