

高雄市政府人事處

會計月報

中華民國114年05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 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 17 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 18 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 21 頁
二、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 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 23 頁至第 24 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 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 27 頁至第 29 頁
---	---------------

歲入累計表

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	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)		
09				09020000000 補助及協助收入	9,904,000	9,904,000	8,817,000	-	-	-833,004
					-			7,983,996		
	01			09020120100 上級政府補助收入	9,904,000	9,904,000	8,817,000	-	-	-833,004
					-			7,983,996		
		02		09020120102 計畫型補助收入	9,904,000	9,904,000	8,817,000	-	-	-833,004
					-			7,983,996		
12				12020000000 其他收入	-	-	-	89,580	-	272,540
					-			272,540		
	02			12020120200 雜項收入	-	-	-	89,580	-	272,540
					-			272,540		
		01		12020120201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	3,800
					-			3,800		
		10		12020120210 其他雜項收入	-	-	-	89,580	-	268,740
					-			268,740		
				經常門合計	9,904,000	9,904,000	8,817,000	89,580	-	-560,464
					-			8,256,536		
				總計	9,904,000	9,904,000	8,817,000	89,580	-	-560,464
					-			8,256,536		

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5月31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	
					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*	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	2,553,000	-	1,895,813
					-	-			657,187	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	108,802,000	-	108,802,000	63,927,000	7,309,263	9,869,176
					-	-			54,057,824	-
					-	-			-	1,688,953
					-	-			-	-
03				7602012030000 公務人員退休及撫卹給付	469,019,785	-	469,019,785	469,019,785	463,669,638	-
					-	-			469,019,785	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7602012030100 公務人員退休及撫卹給付	469,019,785	-	469,019,785	469,019,785	463,669,638	-
					-	-			469,019,785	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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5月31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	6,471,785	-	6,471,785	6,471,785	1,121,638	-	
					-	-			6,471,785		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	462,548,000	-	462,548,000	462,548,000	462,548,000	-	
					-	-			462,548,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
05				8902012050000 公務人員各項補助	234,600	-	234,600	234,600	-	-	
					-	-			234,600		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8902012050100 公務人員各項補助	234,600	-	234,600	234,600	-	-	
					-	-			234,600		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	234,600	-	234,600	234,600	-	-	
					-	-			234,600		
					-	-			-	-	
					-	-					
				統籌科目合計	469,254,385	-	469,254,385	469,254,385	463,669,638	-	
					-	-			469,254,385		
					-	-			-	-	
					-	-					

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5月31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
1000 人事費	45,797,087			
1015 法定編制人員待遇	29,186,707			
1025 技工及工友待遇	1,178,100			
1030 獎金	13,248,068			
1035 其他給與	199,054			
1040 加班費	193,242			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險	1,791,916			
2000 業務費	1,454,417	381,365	121,923	183,220
2003 教育訓練費	20,000			
2009 通訊費	40,085	3,937	2,159	9,915
2018 資訊服務費	153,000	7,965	7,965	7,965
2024 稅捐及規費	19,100			
2027 保險費	4,811			
2033 約用人員酬金	682,756			
2036 按日按件計資酬金	7,500	49,990	62,741	65,443
2039 委辦費				
2051 物品	84,594	1,140	2,228	
2054 一般事務費	213,020	312,923	43,744	96,917
2066 車輛及辦公器具養護費	12,312			
2072 國內旅費	8,547	5,410	2,786	2,980
2084 短程車資	4,500		300	
2093 特別費	204,192			

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5月31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			
	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	48,000	55,000		
4040 對國內團體之捐助		55,000		
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注				
4075 差額補貼				
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	47,716,691	436,365	121,923	183,220

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5月31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
1000 人事費	2,304		6,471,785	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			3,915,315	
1050 退休離職儲金			2,556,470	
1055 保險				
2000 業務費	5,323,534	751		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	3,284			
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	464,438	751		
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5月31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			
	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	11,922	462,548,000	
4040 對國內團體之捐助	21,114			
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注			462,548,000	
4075 差額補貼		11,922		
4085 獎勵及慰問				
合計	5,586,952	12,673	469,019,785	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5月31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			
1000 人事費	52,505,776			
1015 法定編制人員待遇	29,186,707			
1025 技工及工友待遇	1,178,100			
1030 獎金	13,248,068			
1035 其他給與	433,654			
1040 加班費	195,546			
1045 退休退職給付	3,915,315			
1050 退休離職儲金	2,556,470			
1055 保險	1,791,916			
2000 業務費	7,465,210			
2003 教育訓練費	20,000			
2009 通訊費	59,380			
2018 資訊服務費	184,860			
2024 稅捐及規費	19,100			
2027 保險費	4,811			
2033 約用人員酬金	682,756			
2036 按日按件計資酬金	185,674			
2039 委辦費	4,847,697			
2051 物品	88,112			
2054 一般事務費	1,131,793			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,312			
2072 國內旅費	19,723			
2084 短程車資	4,800			
2093 特別費	204,192			

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5月31日

頁數:第16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	462,684,036			
4040 對國內團體之捐助	76,114			
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注	462,548,000			
4075 差額補貼	11,922			
4085 獎勵及慰問	48,000			
合計	523,312,209			

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5月31日

頁數：第17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	8,256,536	0	0	0	0	0	0	0	8,256,536	
本年度	8,256,536	0	0	0	0	0	0	0	8,256,536	
09010200 計畫型補助收入	7,983,996	0	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	0	3,800	
12021000 其他雜項收入	268,740	0	0	0	0	0	0	0	268,740	

公庫撥入數分析表

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

報表編號：cacnrt011 列印日期:114/6/11

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5月31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)		
0132150100 公教人員住宅輔貸	12,673	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,673	118,327
二、統籌科目	469,254,385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	469,254,385	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	469,019,785	0	0	0	0	0	0	0	0	0	469,019,785	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	331,257	0	5,447,697	-5,042,410	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5月31日

頁數：第20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	158,394	0	0	232,424	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	172,863	0	0	172,863	0

高雄市政府人事處

平衡表

中華民國114年5月31日

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	24,193,490	負債	7,579,352
流動資產	14,789,966	流動負債	7,444,928
專戶存款	10,330,688	應付代收款	4,238,765
零用金	150,000	其他應付款	2,556,163
其他應收款	3,799,088	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	134,424
預付款	1,762,983	存入保證金	134,424
固定資產	6,814,396	淨資產	16,614,138
房屋建築及設備	5,274,233	資產負債淨額	16,614,138
累計折舊－房屋建築及設備	-500,388	資產負債淨額	16,614,138
機械及設備	6,420,100		
累計折舊－機械及設備	-5,299,115		
交通及運輸設備	3,317,679		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,871,624		
雜項設備	1,934,799		
累計折舊－雜項設備	-1,461,288		
無形資產	1,324,328		
電腦軟體	1,324,328		
其他資產	1,264,800		
暫付款	1,264,800		
合 計	24,193,490	合 計	24,193,490
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

收入支出表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	471,336,211	528,365,288
公庫撥入數	471,246,631	520,108,752
補助及協助收入	0	7,983,996
其他收入	89,580	272,540
支出	471,318,807	526,470,482
繳付公庫數	89,580	8,256,536
人事支出	7,703,678	52,505,776
業務支出	769,269	2,415,907
獎補助支出	462,626,073	462,684,036
財產損失	2,493	2,493
折舊、折耗及攤銷	127,714	605,734
收支餘絀	17,404	1,894,806

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 23 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年5月31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	-108,780	4,773,845
機械及設備	6,200,428	-5,364,595	635,987	416,315	65,480	1,120,985
交通及運輸設備	3,317,679	-2,836,402	0	0	-35,222	446,055
雜項設備	1,813,701	-1,409,992	194,063	72,965	-51,296	473,511
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	830,050	489,280	-129,818	6,814,396
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	229,129	0	1,324,328
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	229,129	0	1,324,328
合 計	18,159,498	-10,002,597	830,050	718,409	-129,818	8,138,724

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5月31日

頁數:第 24 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5月31日

頁數:第 25 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	8,256,536	520,108,752	528,365,288	收入
		520,108,752	520,108,752	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	272,540		272,540	其他收入
歲出	523,312,209	3,158,273	526,470,482	支出
		8,256,536	8,256,536	繳付公庫數
人事費	52,505,776		52,505,776	人事支出
業務費	7,465,210	-5,049,303	2,415,907	業務支出
獎補助費	462,684,036		462,684,036	獎補助支出
設備及投資	657,187	-657,187		
		2,493	2,493	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		605,734	605,734	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-515,055,673	516,950,479	1,894,806	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5月31日

頁數：第 26 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27頁

項目	金額	備註
合計	16,614,138	
資產負債淨額於上年度結轉數	14,982,061	
小計	1,632,077	
(1)本年度截至5月收支餘絀	1,894,806	
(6)其他	-262,729	
承接輔購基金收回貸款本金(冲轉其他應收款)	-262,729	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第28頁

項目	金額	備註
業務費	-5,049,303	
1. 墊付案執行	158,394	
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	
財產損失	2,493	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	2,493	
原值-機械	249,280	
累計折舊	-246,787	
折舊、折耗及攤銷	605,734	
1. 本年度提列固定資產折舊	376,605	
2. 無形資產攤銷	229,129	

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29頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	830,050	
1. 設備及投資預算執行增加數	657,187	
3. 其他	172,863	
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：	172,863	
1. 墊付款購置設備	172,863	