

高雄市政府人事處

會計月報

中華民國114年09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 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 17 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 18 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 頁至第 21 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 22 頁至第 22 頁
二、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 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 24 頁至第 25 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 27 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 28 頁至第 30 頁
---	---------------

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				
	01			3202012110100	1,475,000	-	1,475,000	1,103,000	4,185	212,106
				辦理綜合性業務及人事人員管理	-	-		890,894		
					-	-		-	90,000	
					-	-				
					-	-				
			10	100000	47,000	-	47,000	33,000	-	17,560
			人事費	-	-	15,440				
				-	-	-		-		
				-	-					
				-	-					
			20	200000	1,302,000	-	1,302,000	994,000	4,185	188,546
			業務費	-	-	805,454				
				-	-	-		90,000		
				-	-					
				-	-					
			40	400000	126,000	-	126,000	76,000	-	6,000
			獎補助費	-	-	70,000				
				-	-	-		-		
				-	-					
				-	-					
12			3202012120000	364,000	-	364,000	266,000	4,478	88,696	
			組織及任免遷調考試	-	-		177,304			
				-	-		-	-		
				-	-					
				-	-					
	01			3202012120100	364,000	-	364,000	266,000	4,478	88,696
				辦理機關組織及任審考試分發	-	-		177,304		
					-	-		-	-	
					-	-				
					-	-				

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9月30日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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9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			
	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	68,458,254	15,440	29,248	629,937
1015 法定編制人員待遇	48,709,784			
1025 技工及工友待遇	2,146,760			
1030 獎金	13,248,068			600,000
1035 其他給與	490,815			
1040 加班費	274,264	15,440	29,248	29,937
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險	3,588,563			
2000 業務費	2,872,645	805,454	148,056	284,930
2003 教育訓練費	20,500			
2009 通訊費	74,004	6,710	6,668	18,645
2018 資訊服務費	725,020	7,965	7,965	7,965
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費	39,873			
2027 保險費	23,714			
2033 約用人員酬金	1,131,910			
2036 按日按件計資酬金	12,000	64,990	67,741	90,843
2039 委辦費				
2051 物品	107,896	2,135	7,122	
2054 一般事務費	317,254	697,188	48,894	125,000
2066 車輛及辦公器具養護費	17,318			
2069 設施及機械設備養護費	3,000			15,000
2072 國內旅費	46,019	26,466	9,366	27,477

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9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			
	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
2084 短程車資	7,280		300	
2093 特別費	346,857			
3000 設備及投資	3,077,997			
3020 機械設備費	477,167			
3025 運輸設備費	1,829,000			
3030 資訊軟硬體設備費	771,830			
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	72,000	70,000		
4040 對國內團體之捐助		70,000		
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	72,000			
合計	74,480,896	890,894	177,304	914,867

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9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			
	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	16,062		11,013,257	301,840
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				301,840
1040 加班費	16,062			
1045 退休退職給付			6,247,473	
1050 退休離職儲金			4,765,784	
1055 保險				
2000 業務費	7,900,439	5,364		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	6,530			
2018 資訊服務費	7,965			
2021 其他業務租金	18,800			
2024 稅捐及規費				
2027 保險費	4,947			
2033 約用人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	13,200			
2039 委辦費	7,230,075			
2051 物品	4,221			
2054 一般事務費	605,621	5,364		
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費	9,080			

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9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			
	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
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	240,000			
3020 機械設備費	167,035			
3025 運輸設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費	72,965			
4000 獎補助費	692,718	23,752	1,469,399,394	
4040 對國內團體之捐助	692,718			
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注			1,258,753,932	
4075 差額補貼		23,752	210,645,462	
4085 獎勵及慰問				
合計	8,849,219	29,116	1,480,412,651	301,840

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9月30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			
1000 人事費	80,464,038			
1015 法定編制人員待遇	48,709,784			
1025 技工及工友待遇	2,146,760			
1030 獎金	13,848,068			
1035 其他給與	792,655			
1040 加班費	364,951			
1045 退休退職給付	6,247,473			
1050 退休離職儲金	4,765,784			
1055 保險	3,588,563			
2000 業務費	12,016,888			
2003 教育訓練費	20,500			
2009 通訊費	112,557			
2018 資訊服務費	756,880			
2021 其他業務租金	18,800			
2024 稅捐及規費	39,873			
2027 保險費	28,661			
2033 約用人員酬金	1,131,910			
2036 按日按件計資酬金	248,774			
2039 委辦費	7,230,075			
2051 物品	121,374			
2054 一般事務費	1,799,321			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,318			
2069 設施及機械設備養護費	18,000			
2072 國內旅費	118,408			

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9月30日

頁數:第17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			
2084 短程車資	7,580			
2093 特別費	346,857			
3000 設備及投資	3,317,997			
3020 機械設備費	644,202			
3025 運輸設備費	1,829,000			
3030 資訊軟硬體設備費	771,830			
3035 雜項設備費	72,965			
4000 獎補助費	1,470,257,864			
4040 對國內團體之捐助	762,718			
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注	1,258,753,932			
4075 差額補貼	210,669,214			
4085 獎勵及慰問	72,000			
合計	1,566,056,787			

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9月30日

頁數：第18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	8,539,127	0	0	0	0	0	0	0	8,539,127
本年度	8,539,127	0	0	0	0	0	0	0	8,539,127
05030300 資料使用費	60	0	0	0	0	0	0	0	60
07050100 廢舊物資售價	12,974	0	0	0	0	0	0	0	12,974
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	538,297	0	0	0	0	0	0	0	538,297

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9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)		
合計	1,566,056,787	1,440,796	0	0	150,000	0	0	642,668	0	5,447,697	1,562,842,554	9,304,908
本年度	1,566,056,787	1,440,796	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,567,647,583	9,304,908
一、本年度經費	85,342,296	1,440,796	0	0	150,000	0	0	0	0	0	86,933,092	9,304,908
0132010100 行政管理	71,402,899	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	71,552,899	6,066,101
0132010100* 行政管理	3,077,997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,077,997	24,003
0132110100 辦理綜合性業務及人事人員管理	890,894	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	980,894	122,106
0132120100 辦理機關組織及任審考試分發	177,304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,304	88,696
0132130100 考核獎懲及研習進修	914,867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	914,867	201,133
0132140100 待遇福利及退休撫卹	8,531,419	1,350,796	0	0	0	0	0	0	0	0	9,882,215	2,533,785
0132140100* 待遇福利及退休撫卹	317,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,800	2,200

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9月30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)		
0132150100 公教人員住宅輔貸	29,116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,116	266,884
二、統籌科目	1,480,714,491	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,480,714,491	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,480,412,651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,480,412,651	0
0989050100 公務人員各項補助	301,840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	301,840	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	642,668	0	5,447,697	-4,805,029	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9月30日

頁數：第21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	0	0	0	0	0	0	382,668	0	0	382,668	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	260,000	0	0	260,000	0

高雄市政府人事處

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	34,505,344	負債	16,302,066
流動資產	12,501,458	流動負債	16,264,487
專戶存款	8,628,202	應付代收款	13,058,324
零用金	150,000	其他應付款	2,556,163
其他應收款	3,535,253	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	37,579
預付款	1,440,796	存入保證金	37,579
固定資產	8,406,391	淨資產	18,203,278
房屋建築及設備	5,274,233	資產負債淨額	18,203,278
累計折舊－房屋建築及設備	-587,412	資產負債淨額	18,203,278
機械及設備	6,567,217		
累計折舊－機械及設備	-5,472,183		
交通及運輸設備	3,810,098		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,613,609		
雜項設備	1,934,799		
累計折舊－雜項設備	-1,506,752		
無形資產	1,907,495		
電腦軟體	1,907,495		
其他資產	11,690,000		
暫付款	11,690,000		
合 計	34,505,344	合 計	34,505,344
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9月30日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,777,618	1,571,405,506
公庫撥入數	9,740,759	1,562,842,554
規費收入	60	60
財產收益	12,974	12,974
補助及協助收入	0	7,983,996
其他收入	23,825	565,922
支出	8,780,408	1,567,657,725
繳付公庫數	13,034	8,539,127
人事支出	7,057,699	80,464,038
業務支出	1,529,060	7,191,859
獎補助支出	24,000	1,470,257,864
財產損失	0	16,097
折舊、折耗及攤銷	156,615	1,188,740
收支餘絀	997,210	3,747,781

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 24 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年9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	-195,804	4,686,821
機械及設備	6,200,428	-5,364,595	783,104	416,315	-107,588	1,095,034
交通及運輸設備	3,317,679	-2,836,402	1,852,825	1,360,406	1,222,793	2,196,489
雜項設備	1,813,701	-1,409,992	194,063	72,965	-96,760	428,047
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	2,829,992	1,849,686	822,641	8,406,391
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	771,830	417,792	0	1,907,495
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	771,830	417,792	0	1,907,495
合 計	18,159,498	-10,002,597	3,601,822	2,267,478	822,641	10,313,886

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9月30日

頁數:第 25 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9月30日

頁數:第 26 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	8,539,127	1,562,866,379	1,571,405,506	收入
		1,562,842,554	1,562,842,554	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	60		60	規費收入
信託管理收入				
財產收入	12,974		12,974	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	542,097	23,825	565,922	其他收入
歲出	1,566,056,787	1,600,938	1,567,657,725	支出
		8,539,127	8,539,127	繳付公庫數
人事費	80,464,038		80,464,038	人事支出
業務費	12,016,888	-4,825,029	7,191,859	業務支出
獎補助費	1,470,257,864		1,470,257,864	獎補助支出
設備及投資	3,317,997	-3,317,997		
		16,097	16,097	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,188,740	1,188,740	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-1,557,517,660	1,561,265,441	3,747,781	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9月30日

頁數：第 27 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28頁

項目	金額	備註
合計	18,203,278	
資產負債淨額於上年度結轉數	14,982,061	
小計	3,221,217	
(1)本年度截至9月收支餘絀	3,747,781	
(6)其他	-526,564	
承接輔購基金收回貸款本金(冲轉其他應收款)	-526,564	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第29頁

項目	金額	備註
其他收入	23,825	
代辦經費購置設備小計	23,825	
5.代辦經費購置設備-交通	23,825	
業務費	-4,825,029	
1.墊付案執行	382,668	
2.墊付案編列預算轉正數	-5,207,697	
設備及投資	-3,317,997	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-3,317,997	
財產損失	16,097	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	16,097	
原值-機械	249,280	
累計折舊	-246,787	
原值-交通	1,360,406	
累計折舊	-1,346,802	
折舊、折耗及攤銷	1,188,740	
1.本年度提列固定資產折舊	770,948	
2.無形資產攤銷	417,792	

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30頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	3,601,822	
1. 設備及投資預算執行增加數	3,317,997	
3. 其他	283,825	
三、設備及投資預算執行增加數	3,317,997	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	3,317,997	
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：	283,825	
1. 墊付款購置設備	260,000	
2. 代辦經費購置設備	23,825	