

高雄市政府人事處

# 會計月報

中華民國112年10月份

主辦會計人員：

代理會計員 楊琇雯

機關長官：

高雄市政府  
人事處處長 陳詩鐘

高雄市政府人事處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					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)		
01				01020000000 稅課收入	1,190,000,000	1,190,000,000	1,190,000,000	-	-	-
	17			01020121700 統籌分配稅	1,190,000,000	1,190,000,000	1,190,000,000	-	-	-
		02		01020121702 特別統籌	1,190,000,000	1,190,000,000	1,190,000,000	-	-	-
04				04020000000 罰款及賠償收入	-	-	-	200,000	-	668,958
	03			04020120300 賠償收入	-	-	-	668,958	-	668,958
		01		04020120301 一般賠償收入	-	-	-	200,000	-	668,958
05				05020000000 規費收入	-	-	-	63	-	63
	03			05020120300 使用規費收入	-	-	-	63	-	63
		03		05020120303 資料使用費	-	-	-	63	-	63
07				07020000000 財產收入	-	-	-	-	-	2,913
	01			07020120100 財產孳息	-	-	-	-	-	2,913
		01		07020120101 利息收入	-	-	-	2,913	-	2,913
09				09020000000 補助及協助收入	2,000,000	2,000,000	2,000,000	-	-	-
	01			09020120100 上級政府補助收入	2,000,000	2,000,000	2,000,000	-	-	-
		02		09020120102 計畫型補助收入	2,000,000	2,000,000	2,000,000	-	-	-
12				12020000000 其他收入	-	-	-	127,955	-	1,794,750
	02			12020120200 雜項收入	-	-	-	1,794,750	-	1,794,750
		10		12020120210 其他雜項收入	-	-	-	127,955	-	1,794,750
					-	-	-	1,794,750	-	

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1頁

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數					截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		分配數餘額 (4)=(1)-(2)- (3)
					原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數			截至本月止 累計實現數(2)		備註(預付款)
01				3202012010000 一般行政	85,627,000	-	-6,937	-	87,839,310	80,486,310	5,261,344	-	4,772,328
	01			3202012010100 行政管理	85,627,000	-	-6,937	-	87,839,310	80,486,310	5,261,344	-	4,772,328
			10	100000 人事費	79,583,000	-	-	-	81,802,247	76,501,247	4,929,401	-	4,161,798
			20	200000 業務費	5,978,000	-	-10,937	-	5,967,063	3,915,063	331,943	-	610,530
			40	400000 獎補助費	66,000	-	4,000	-	70,000	70,000	-	-	-
11				3202012110000 綜合性業務及人事人員管理	756,000	-	-	-	756,000	445,000	83,660	-	35,841
	01			3202012110100 辦理綜合性業務及人事人員管理	756,000	-	-	-	756,000	445,000	83,660	-	35,841
			10	100000 人事費	47,000	-	-	-	47,000	35,000	-	-	24,015
			20	200000 業務費	583,000	-	-	-	583,000	360,000	83,660	-	11,826
			40	400000 獎補助費	126,000	-	-	-	126,000	50,000	-	-	-
12				3202012120000 組織及任免遷調考試	414,000	-	-	-	414,000	337,000	66,172	-	111,927
	01			3202012120100 辦理機關組織及任審考試分發	414,000	-	-	-	414,000	337,000	66,172	-	111,927
			10	100000 人事費	64,000	-	-	-	64,000	53,000	-	-	21,165
			20	200000 業務費	350,000	-	-	-	350,000	284,000	66,172	-	90,762
13				3202012130000 考核獎懲及研習進修	1,360,000	-	-	-	1,360,000	1,292,000	211,977	-	202,966
	01			3202012130100 考核獎懲及研習進修	1,360,000	-	-	-	1,360,000	1,292,000	211,977	-	202,966
			10	100000 人事費	720,000	-	-	-	720,000	712,000	647	-	100,697
			20	200000 業務費	640,000	-	-	-	640,000	580,000	211,330	-	102,269
											477,731		

高雄市政府人事處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第3頁

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數					截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		分配數餘額 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數			截至本月止 累計實現數(2)		備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	5,276,000	-	384,713	-	5,660,713	5,660,713	-	-	
			40	400000 獎補助費*	80,000	-	-	-	80,000	80,000	-	-	
				資本門合計	5,862,000	27,600	391,650	-	6,281,250	6,281,250	-	-	
				經費門合計	101,185,000	-	-	-	103,404,247	94,826,847	5,875,195	8,602,008	
							2,219,247	-			86,224,839	1,277,779	
03				7602012030000 公務人員退休及撫卹給付	1,331,643,737	-	-	-	1,331,643,737	1,331,643,737	1,062,219	-	
	01			7602012030100 公務人員退休及撫卹給付	1,331,643,737	-	-	-	1,331,643,737	1,331,643,737	1,062,219	-	
			10	100000 人事費	11,672,647	-	-	-	11,672,647	11,672,647	1,062,219	-	
			40	400000 獎補助費	1,319,971,090	-	-	-	1,319,971,090	1,319,971,090	1,319,971,090	-	
05				8902012050000 公務人員各項補助	271,750	-	-	-	271,750	271,750	-	-	
	01			8902012050100 公務人員各項補助	271,750	-	-	-	271,750	271,750	-	-	
			10	100000 人事費	271,750	-	-	-	271,750	271,750	271,750	-	
				統籌科目合計	1,331,915,487	-	-	-	1,331,915,487	1,331,915,487	1,062,219	-	
				總計	1,433,100,487	-	-	-	1,435,319,734	1,426,742,334	6,937,414	8,602,008	
							2,219,247	-			1,418,140,326	1,277,779	

高雄市政府人事處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1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	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	72,339,449	10,985	31,835	611,303
1015 法定編制人員待遇	49,914,338			
1025 技工及工友待遇	2,432,553			
1030 獎金	13,309,611			600,000
1035 其他給與	746,445			
1040 加班值班費	1,657,961	10,985	31,835	11,303
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險	4,278,541			
2000 業務費	3,304,533	348,174	193,238	477,731
2003 教育訓練費	40,000			
2009 通訊費	56,150	8,858	15,534	19,365
2018 資訊服務費	581,378			
2021 其他業務租金		16,170	9,000	
2024 稅捐及規費	39,678			
2027 保險費	16,704	2,573		
2030 兼職費	5,748			
2033 臨時人員酬金	1,463,538			
2036 按日按件計資酬金	4,000	80,490	21,500	25,500
2039 委辦費				
2051 物品	98,023	7,853	5,910	16,005
2054 一般事務費	536,296	196,160	77,106	289,661
2063 房屋建築養護費	6,705		30,000	100,000
2066 車輛及辦公器具養護費	40,169			
2072 國內旅費		36,070	34,188	27,200
2084 短程車資	54,549			
2093 特別費	361,595			
3000 設備及投資	540,537			
3010 房屋建築及設備費				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費	471,937			
3035 雜項設備費	68,600			
4000 獎補助費	70,000	50,000		
4040 對國內團體之捐助		50,000		
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	70,000			
合計	76,254,519	409,159	225,073	1,089,034

高雄市政府人事處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第3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	84,945,558		
1015 法定編制人員待遇	49,914,338		
1025 技工及工友待遇	2,432,553		
1030 獎金	13,947,122		
1035 其他給與	1,018,195		
1040 加班值班費	1,719,673		
1045 退休退職給付	6,529,302		
1050 退休離職儲金	5,105,834		
1055 保險	4,278,541		
2000 業務費	6,160,977		
2003 教育訓練費	40,000		
2009 通訊費	108,812		
2018 資訊服務費	581,378		
2021 其他業務租金	32,425		
2024 稅捐及規費	39,678		
2027 保險費	19,277		
2030 兼職費	5,748		
2033 臨時人員酬金	1,463,538		
2036 按日按件計資酬金	221,254		
2039 委辦費	1,409,127		
2051 物品	131,791		
2054 一般事務費	1,401,978		
2063 房屋建築養護費	136,705		
2066 車輛及辦公器具養護費	40,169		
2072 國內旅費	112,953		
2084 短程車資	54,549		
2093 特別費	361,595		
3000 設備及投資	6,201,250		
3010 房屋建築及設備費	5,274,233		
3020 機械設備費	145,000		
3030 資訊軟硬體設備費	471,937		
3035 雜項設備費	310,080		
4000 獎補助費	1,320,832,541		
4040 對國內團體之捐助	747,021		
4060 對公保軍保及退撫基金之補助及挹注	1,042,561,897		
4075 差額補貼	277,453,623		
4085 獎勵及慰問	70,000		
合計	1,418,140,326		

高雄市政府人事處  
繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1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	1,194,466,684	0	0	0	0	0	0	0	1,194,466,684
本年度	1,194,466,684	0	0	0	0	0	0	0	1,194,466,684
01170200 特別統籌	1,190,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,190,000,000
04030100 一般賠償收入	668,958	0	0	0	0	0	0	0	668,958
05030300 資料使用費	63	0	0	0	0	0	0	0	63
07010100 利息收入	2,913	0	0	0	0	0	0	0	2,913
09010200 計畫型補助收入	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
12021000 其他雜項收入	1,794,750	0	0	0	0	0	0	0	1,794,750

高雄市政府人事處  
繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1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	1,194,466,684	0	0	0	0	0	0	0	1,194,466,684
本年度	1,194,466,684	0	0	0	0	0	0	0	1,194,466,684
01170200 特別統籌	1,190,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,190,000,000
04030100 一般賠償收入	668,958	0	0	0	0	0	0	0	668,958
05030300 資料使用費	63	0	0	0	0	0	0	0	63
07010100 利息收入	2,913	0	0	0	0	0	0	0	2,913
09010200 計畫型補助收入	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
12021000 其他雜項收入	1,794,750	0	0	0	0	0	0	0	1,794,750

10



高雄市政府人事處  
公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1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	1,418,140,326	1,277,779	0	0	150,000	0	0	62,250	0	5,848,937	1,413,781,418	7,174,229
本年度	1,418,140,326	1,277,779	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,419,568,105	7,174,229
一、本年度經費	86,224,839	1,277,779	0	0	150,000	0	0	0	0	0	87,652,618	7,174,229
0132010100 行政管理	75,713,982	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	75,863,982	4,622,328
0132010100* 行政管理	540,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,537	0
0132110100 辦理綜合性業務及人事人員管理	409,159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	409,159	35,841
0132120100 辦理機關組織及任審考試分發	225,073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,073	111,927
0132130100 考核獎懲及研習進修	1,089,034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,089,034	202,966
0132140100 待遇福利及退休撫卹	2,374,455	1,277,779	0	0	0	0	0	0	0	0	3,652,234	1,640,053
0132140100* 待遇福利及退休撫卹	5,740,713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,740,713	0
0132150100 公教人員住宅輔貸	131,886	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,886	561,114
二、統籌科目	1,331,915,487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,331,915,487	0

高雄市政府人事處  
公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第2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)		
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,331,643,737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,331,643,737	0
0989050100 公務人員各項補助	271,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	271,750	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	62,250	0	5,848,937	-5,786,687	0
11102012320101102001 行政院為協助本府111 年度臨時人員因應待遇調 整	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,000	-92,000	0
11102012321401203001 高雄市政府111年度員 工子女托育家園之開辦費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,037,897	-3,037,897	0
11102012321401102002 高雄市政府111年度員 工子女托育家園之開辦費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328,610	-328,610	0
11102012321401102002 高雄市政府111年度員 工子女托育家園之開辦費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	171,183	-171,183	0
11102012320101101001 111年度行政院因應公 教待遇調整增撥特別統籌	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,163,082	-1,163,082	0
11102012320101101001 111年度行政院因應公 教待遇調整增撥特別統籌	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,364	-50,364	0

12

高雄市政府人事處  
公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第3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)		
11102012320101101002 111年度行政院因應公 教待遇調整增撥特別統籌	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,005,801	-1,005,801	0
11202012321401102002 國教署核定111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	62,250	0	0	62,250	0

高雄市政府人事處  
平衡表

中華民國112年10月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	24,952,751	負債	6,000,679
流動資產	16,148,638	流動負債	5,968,481
專戶存款	10,016,815	應付代收款	1,016,217
零用金	150,000	其他應付款	2,556,163
其他應收款	5,956,837	預收其他政府款	2,396,101
備抵呆帳—其他應收款	-1,252,793	其他負債	32,198
預付款	1,277,779	存入保證金	32,198
固定資產	7,183,551	淨資產	18,952,072
房屋建築及設備	5,274,233	資產負債淨額	18,952,072
累計折舊—房屋建築及設備	-87,024	資產負債淨額	18,952,072
機械及設備	6,020,525		
累計折舊—機械及設備	-4,986,474		
交通及運輸設備	3,314,889		
累計折舊—交通及運輸設備	-2,751,973		
雜項設備	1,756,217		
累計折舊—雜項設備	-1,356,842		
無形資產	1,620,562		
電腦軟體	1,620,562		
其他資產	0		
暫付款	0		
合 計	24,952,751	合 計	24,952,751
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

註：  
資產負債淨額於上年度結轉數16,431,351元與本年度截至10月數18,952,072元之增減變動金額2,520,721元，原因如下：

- (1)本年度截至10月收支餘絀3,529,112元。
- (2)審計機關修正決算淨增(減)數0元。
- (3)退還以前年度歲入繳庫數0元。
- (4)註銷以前年度應收(付)款及保留數0元。
- (5)其他之項目係為承接輔購基金-1,008,391元(沖轉其他應收款金額1,008,391元)。

高雄市政府人事處  
收入支出表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	7,158,627	2,608,248,102
公庫撥入數	6,830,609	1,413,781,418
稅課收入	0	1,190,000,000
罰款及賠償收入	200,000	668,958
規費收入	63	63
財產收益	0	2,913
補助及協助收入	0	2,000,000
其他收入	127,955	1,794,750
支出	7,455,358	2,604,718,990
繳付公庫數	328,018	1,194,466,684
人事支出	5,992,267	82,726,311
業務支出	816,294	5,631,434
獎補助支出	191,103	1,320,832,541
財產損失	0	1,744
折舊、折耗及攤銷	127,676	1,060,276
收支餘絀	-296,731	3,529,112

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112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1頁  
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		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	0	0	5,274,233	0	-87,024	5,187,209
機械及設備	5,920,551	-4,710,143	215,287	115,313	-276,331	1,034,051
交通及運輸設備	3,314,889	-2,674,453	0	0	-77,520	562,916
雜項設備	1,505,137	-1,356,094	310,080	59,000	-748	399,375
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	10,740,577	-8,740,690	5,799,600	174,313	-441,623	7,183,551
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	3,037,897	0	5,274,233	8,312,130	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,664,996	0	401,650	446,084	0	1,620,562
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	4,702,893	0	5,675,883	8,758,214	0	1,620,562
合 計	15,443,470	-8,740,690	11,475,483	8,932,527	-441,623	8,804,113

備註：一、本年度成本變動增加數合計11,475,483元＝設備及投資預算執行增加數6,201,250元＋購建中固定資產轉列5,274,233元。

二、設備及投資預算執行增加數＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數6,201,250元。

高雄市政府人事處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

頁數：第1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	1,194,466,684	1,413,781,418	2,608,248,102	收入
稅課收入	1,190,000,000	1,413,781,418	1,413,781,418	公庫撥入數
罰款及賠償收入	668,958		1,190,000,000	稅課收入
規費收入	63		668,958	罰款及賠償收入
信託管理收入			63	規費收入
財產收入	2,913			財產收益
營業盈餘及事業收入			2,913	投資收益
補助及協助收入	2,000,000		2,000,000	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	1,794,750		1,794,750	其他收入
歲出	1,418,140,326	1,186,578,664	2,604,718,990	支出
人事費	84,945,558	1,194,466,684	1,194,466,684	繳付公庫數
業務費	6,160,977	-2,219,247	82,726,311	人事支出
獎補助費	1,320,832,541	-529,543	5,631,434	業務支出
設備及投資	6,201,250	-6,201,250	1,320,832,541	獎補助支出
		1,744	1,744	財產損失
債務費				投資損失
		1,060,276	1,060,276	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-223,673,642	227,202,754	3,529,112	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	差異原因：1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。3. 人事費與人事支出之調整數-2,219,247元=-墊付案編列預算轉正數2,219,247元。4. 業務費與業務支出之調整數-529,543元=-墊付案編列預算轉正數591,793元+墊付數62,250元。5. 設備及投資-6,201,250元=-本年度設備及投資執行金額3,163,353元-墊付案編列預算轉正數3,037,897元。6. 財產損失1,744元=報廢電腦、飲水機及櫥櫃等沖減帳面金額1,744元(原值174,313元，累計折舊172,569元)。7. 折舊、折耗及攤銷1,060,276元=本年度提列固定資產折舊614,192元+無形資產攤銷446,084元。			