

高雄市政府公務人力發展中心

# 會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 洪珪婷

機關長官 張雅閔

# 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

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第1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		執行數 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)		
04				0402000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	900	
					-		900			
	03			04020170300 賠償收入	-	-	-	-	900	
					-		900			
		01		04020170301 一般賠償收入	-	-	-	-	900	
					-		900			
07				0702000000 財產收入	-	-	-	-	1,040	
					-		1,040			
	05			07020170500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,040	
					-		1,040			
		01		07020170501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,040	
					-		1,040			
12				1202000000 其他收入	100,000	100,000	23,000	-	-6,500	
					-		-	-		
					-		16,500			
	02			12020170200 雜項收入	100,000	100,000	23,000	-	-6,500	
					-		-	-		
					-		16,500			
		10		12020170210 其他雜項收入	100,000	100,000	23,000	-	-6,500	
					-		-	-		
					-		16,500			
				經常門合計	100,000	100,000	23,000	-	-4,560	
					-		-	-		
					-		18,440			
				總計	100,000	100,000	23,000	-	-4,560	
					-		-	-		
					-		18,440			

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
01				5102017010000 一般行政	36,451,000	-	36,451,000	15,846,000	2,735,300	4,719,814
					-	-		11,126,186		
					-	-		-		2,330,840
					-	-		-		-
	01			5102017010100 行政管理	36,451,000	-	36,451,000	15,846,000	2,735,300	4,719,814
					-	-		11,126,186		
					-	-		-		2,330,840
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	33,157,000	-	33,157,000	14,744,000	2,441,248	4,035,764
					-	-		10,708,236		
					-	-		-		2,330,840
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,228,000	-	3,228,000	1,080,000	278,052	678,050
					-	-		401,950		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	16,000	6,000
					-	-		16,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				5102017020000 教學行政支出	20,317,000	-	20,317,000	6,007,000	1,116,053	4,129,019
					-	-		1,877,981		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			5102017020100 教育訓練研習	20,317,000	-	20,317,000	6,007,000	1,116,053	4,129,019
					-	-		1,877,981	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	30,000	15,200	14,800
					-	-		15,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	20,197,000	-	20,197,000	5,977,000	1,100,853	4,114,219
					-	-		1,862,781	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	56,768,000	-	56,768,000	21,853,000	3,851,353	8,848,833
					-	-		13,004,167	-	
					-	-		-	2,330,840	
					-	-		-	-	
01				5102017010000 一般行政	48,000	-	48,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5102017010100 行政管理*	48,000	-	48,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	48,000	-	48,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
02				5102017020000 教學行政支出	126,000	-	126,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			5102017020100 教育訓練研習*	126,000	-	126,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	126,000	-	126,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	174,000	-	174,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	56,942,000	-	56,942,000	21,853,000	8,848,833	
					-	-	-	3,851,353	-	
					-	-	-	13,004,167	-	
					-	-	-	-	2,330,840	

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					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	2,488,810	-	2,488,810	2,488,810	672,140	-
					-	-		2,488,810	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	2,488,810	-	2,488,810	2,488,810	672,140	-
					-	-		2,488,810	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	2,488,810	-	2,488,810	2,488,810	672,140	-
					-	-		2,488,810	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
05				8902017050000 公務人員各項補助	335,810	-	335,810	335,810	58,540	-
					-	-		335,810	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8902017050100 公務人員各項補助	335,810	-	335,810	335,810	58,540	-
					-	-		335,810	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	335,810	-	335,810	335,810	58,540	-
					-	-		335,810	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	2,824,620	-	2,824,620	2,824,620	730,680	-
					-	-		2,824,620		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	59,766,620	-	59,766,620	24,677,620	4,582,033	8,848,833
					-	-		15,828,787		
					-	-		-		2,330,840
					-	-		-		

# 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115年1月1日至115年3月31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	10,708,236	15,200	2,488,810	335,810
1015 法定編制人員待遇	6,521,714			
1025 技工及工友待遇	628,320			
1030 獎金	3,291,701			
1035 其他給與				335,810
1040 加班費	4,095	15,200		
1045 退休退職給付			1,981,652	
1050 退休離職儲金			507,158	
1055 保險	262,406			
2000 業務費	401,950	1,862,781		
2006 水電費	190,000			
2009 通訊費	32,122			
2018 資訊服務費	1,324			
2021 其他業務租金	23,334			
2027 保險費	1,080			
2036 按日按件計資酬金		1,049,100		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	12,102	18,055		
2054 一般事務費	9,603	721,027		
2063 房屋建築養護費	72,219			
2066 車輛及辦公器具養護費	2,620			
2069 設施及機械設備養護費	2,720			
2072 國內旅費		74,599		
2084 短程車資	2,440			

# 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115年1月1日至115年3月31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
2093 特別費	32,386			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	11,126,186	1,877,981	2,488,810	335,810

# 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115年1月1日至115年3月31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	13,548,056			
1015 法定編制人員待遇	6,521,714			
1025 技工及工友待遇	628,320			
1030 獎金	3,291,701			
1035 其他給與	335,810			
1040 加班費	19,295			
1045 退休退職給付	1,981,652			
1050 退休離職儲金	507,158			
1055 保險	262,406			
2000 業務費	2,264,731			
2006 水電費	190,000			
2009 通訊費	32,122			
2018 資訊服務費	1,324			
2021 其他業務租金	23,334			
2027 保險費	1,080			
2036 按日按件計資酬金	1,049,100			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	30,157			
2054 一般事務費	730,630			
2063 房屋建築養護費	72,219			
2066 車輛及辦公器具養護費	2,620			
2069 設施及機械設備養護費	2,720			
2072 國內旅費	74,599			
2084 短程車資	2,440			

# 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115年1月1日至115年3月31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			
2093 特別費	32,386			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	15,828,787			

# 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115年1月1日至115年3月31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	18,440	0	0	0	0	0	0	0	18,440
本年度	18,440	0	0	0	0	0	0	0	18,440
04030100 一般賠償收入	900	0	0	0	0	0	0	0	900
07050100 廢舊物資售價	1,040	0	0	0	0	0	0	0	1,040
12021000 其他雜項收入	16,500	0	0	0	0	0	0	0	16,500

# 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115年1月1日至115年3月31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	15,828,787	2,330,840	0	0	100,000	0	0	0	0	0	18,259,627	6,417,993
本年度	15,828,787	2,330,840	0	0	100,000	0	0	0	0	0	18,259,627	6,417,993
一、本年度經費	13,004,167	2,330,840	0	0	100,000	0	0	0	0	0	15,435,007	6,417,993
0251010100 行政管理	11,126,186	2,330,840	0	0	100,000	0	0	0	0	0	13,557,026	2,288,974
0251020100 教育訓練研習	1,877,981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,877,981	4,129,019
二、統籌科目	2,824,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,824,620	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,488,810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,488,810	0
0989050100 公務人員各項補助	335,810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	335,810	0

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 平衡表

中華民國115年3月31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	4,784,305	負債	301,567
流動資產	2,732,407	流動負債	301,567
專戶存款	301,567	應付代收款	301,567
零用金	100,000	淨資產	4,482,738
預付款	2,330,840	資產負債淨額	4,482,738
固定資產	2,003,595	資產負債淨額	4,482,738
機械及設備	1,417,950		
累計折舊－機械及設備	-1,119,374		
交通及運輸設備	1,645,831		
累計折舊－交通及運輸設備	-687,832		
雜項設備	1,381,735		
累計折舊－雜項設備	-634,715		
無形資產	48,303		
電腦軟體	48,303		
合 計	4,784,305	合 計	4,784,305
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115年1月1日至115年3月31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	4,261,273	18,278,067
公庫撥入數	4,261,273	18,259,627
罰款及賠償收入	0	900
財產收益	0	1,040
其他收入	0	16,500
支出	4,623,105	15,985,414
繳付公庫數	0	18,440
人事支出	3,187,128	13,548,056
業務支出	1,378,905	2,264,731
獎補助支出	16,000	16,000
財產損失	0	14,971
折舊、折耗及攤銷	41,072	123,216
收支餘絀	-361,832	2,292,653

# 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115年1月1日至115年3月31日

頁數：第 15 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	1,497,075	-1,482,104	0	1,497,075	1,482,104	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	1,417,950	-1,084,211	0	0	-35,163	298,576
交通及運輸設備	1,645,831	-643,951	0	0	-43,881	957,999
雜項設備	1,381,735	-593,315	0	0	-41,400	747,020
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,942,591	-3,803,581	0	1,497,075	1,361,660	2,003,595
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	51,075	0	0	2,772	0	48,303
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	51,075	0	0	2,772	0	48,303
合 計	5,993,666	-3,803,581	0	1,499,847	1,361,660	2,051,898

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115年1月1日至115年3月31日

頁數：第 16 頁  
單位：新臺幣元

備註：

# 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115年1月1日至115年3月31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	18,440	18,259,627	18,278,067	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		18,259,627	18,259,627	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	900	-----	900	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	1,040	-----	1,040	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	16,500	-----	16,500	其他收入
歲出	15,828,787	156,627	15,985,414	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		18,440	18,440	人事支出
人事費	13,548,056	-----	13,548,056	業務支出
業務費	2,264,731	-----	2,264,731	獎補助支出
獎補助費	16,000	-----	16,000	-----
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
		14,971	14,971	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		123,216	123,216	其他支出
歲計餘絀	-15,810,347	18,103,000	2,292,653	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115年1月1日至115年3月31日

頁數：第 18 頁  
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

# 平衡表備註說明

	項目	金額	備註
	合計	4,482,738	
	資產負債淨額於上年度結轉數	2,190,085	
	小計	2,292,653	
	(1)本年度截至3月收支餘絀	2,292,653	
	(5)無關收支-影響非流動資產之項目	0	
土地	公告現值增加	0	
機械設備	公告現值減少	0	
交通設備	移入	0	
什項設備	移出	0	



# 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

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	0	
1. 設備及投資預算執行增加數	0	
3. 其他	0	
三、設備及投資預算執行增加數	0	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	0	
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：	0	
	0	
	0	