

高雄市政府公務人力發展中心

# 會計月報

中華民國115年04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4月30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	-	900	
	03			04020170300	賠償收入	-	-	-	-	900	
						-	-	900	-	900	
		01		04020170301	一般賠償收入	-	-	-	-	900	
						-	-	900	-	900	
07				0702000000	財產收入	-	-	-	-	1,040	
						-	-	1,040	-	1,040	
	05			07020170500	廢舊物資售價	-	-	-	-	1,040	
						-	-	1,040	-	1,040	
		01		07020170501	廢舊物資售價	-	-	-	-	1,040	
						-	-	1,040	-	1,040	
12				1202000000	其他收入	100,000	100,000	32,000	-	-15,500	
						-	-	-	-	-15,500	
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	32,000	-	-15,500	
						-	-	-	-	-15,500	
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	32,000	-	-15,500	
						-	-	-	-	-15,500	
				經常門合計		100,000	100,000	32,000	-	-13,560	
						-	-	-	-	-13,560	
				總計		100,000	100,000	32,000	-	-13,560	
						-	-	-	-	-13,560	
						-	-	18,440	-	-13,560	
						-	-	18,440	-	-13,560	

# 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4月30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	18,633,000	2,451,007	5,055,807
					-	-		13,577,193		
					-	-		-	2,363,217	
					-	-		-	-	
	01			5102017010100 行政管理	36,451,000	-	36,451,000	18,633,000	2,451,007	5,055,807
					-	-		13,577,193		
					-	-		-	2,363,217	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	33,157,000	-	33,157,000	17,271,000	2,076,817	4,485,947
					-	-		12,785,053		
					-	-		-	2,330,840	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	3,228,000	-	3,228,000	1,340,000	374,190	563,860
					-	-		776,140		
					-	-		-	32,377	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	-	6,000
					-	-		16,000		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				5102017020000 教學行政支出	20,317,000	-	20,317,000	7,715,000	1,750,407	4,086,612
					-	-		3,628,388		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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4月30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				備註(預付款)
	01			5102017020100 教育訓練研習	20,317,000	-	20,317,000	7,715,000	1,750,407	4,086,612
					-	-		3,628,388		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	40,000	12,797	12,003
					-	-		27,997		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	20,197,000	-	20,197,000	7,675,000	1,737,610	4,074,609
					-	-		3,600,391		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	56,768,000	-	56,768,000	26,348,000	4,201,414	9,142,419
					-	-		17,205,581		
					-	-		-		2,363,217
					-	-		-		
01				5102017010000 一般行政	48,000	-	48,000	48,000	-	48,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5102017010100 行政管理*	48,000	-	48,000	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4月30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	-	48,000	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				5102017020000 教學行政支出	126,000	-	126,000	-	126,000	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5102017020100 教育訓練研習*	126,000	-	126,000	-	126,000	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	126,000	-	126,000	-	126,000	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	174,000	-	174,000	-	174,000	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	56,942,000	-	56,942,000	4,201,414	9,316,419	
					-	-		17,205,581		
					-	-		-	2,363,217	
					-	-		-		

# 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4月30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	3,167,104	-	3,167,104	678,294	-	
					-	-		3,167,104	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	3,167,104	-	3,167,104	678,294	-	
					-	-		3,167,104	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	3,167,104	-	3,167,104	678,294	-	
					-	-		3,167,104	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8902017050000 公務人員各項補助	415,410	-	415,410	79,600	-	
					-	-		415,410	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	415,410	-	415,410	79,600	-	
					-	-		415,410	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	415,410	-	415,410	79,600	-	
					-	-		415,410	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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4月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			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 累計分配數 (1)	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					
				統籌科目合計	3,582,514	-	3,582,514	3,582,514	757,894	-	
					-	-		3,582,514	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				總計	60,524,514	-	60,524,514	30,104,514	4,959,308	9,316,419	
					-	-		20,788,095	-	-	
					-	-		-	-	2,363,217	
					-	-		-	-	-	

# 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4月30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	12,785,053	27,997	3,167,104	415,410
1015 法定編制人員待遇	8,157,682			
1025 技工及工友待遇	785,400			
1030 獎金	3,291,701			
1035 其他給與	62,588			415,410
1040 加班費	6,332	27,997		
1045 退休退職給付			2,480,222	
1050 退休離職儲金			686,882	
1055 保險	481,350			
2000 業務費	776,140	3,600,391		
2003 教育訓練費	14,880			
2006 水電費	190,000			
2009 通訊費	47,654			
2018 資訊服務費	113,026	20,235		
2021 其他業務租金	36,570			
2027 保險費	1,080			
2036 按日按件計資酬金	5,000	1,994,550		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	99,015	19,125		
2054 一般事務費	36,720	1,394,116		
2063 房屋建築養護費	75,189			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,127			
2069 設施及機械設備養護費	77,720			
2072 國內旅費	30	172,365		



# 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4月30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	16,395,564			
1015 法定編制人員待遇	8,157,682			
1025 技工及工友待遇	785,400			
1030 獎金	3,291,701			
1035 其他給與	477,998			
1040 加班費	34,329			
1045 退休退職給付	2,480,222			
1050 退休離職儲金	686,882			
1055 保險	481,350			
2000 業務費	4,376,531			
2003 教育訓練費	14,880			
2006 水電費	190,000			
2009 通訊費	47,654			
2018 資訊服務費	133,261			
2021 其他業務租金	36,570			
2027 保險費	1,080			
2036 按日按件計資酬金	1,999,550			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	118,140			
2054 一般事務費	1,430,836			
2063 房屋建築養護費	75,189			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,127			
2069 設施及機械設備養護費	77,720			
2072 國內旅費	172,395			

# 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			
	合計			
2084 短程車資	3,455			
2093 特別費	43,674			
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	20,788,095			

# 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4月30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4月30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	20,788,095	2,363,217	0	0	100,000	0	0	0	0	0	23,251,312	6,853,202
本年度	20,788,095	2,363,217	0	0	100,000	0	0	0	0	0	23,251,312	6,853,202
一、本年度經費	17,205,581	2,363,217	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,668,798	6,853,202
0251010100 行政管理	13,577,193	2,363,217	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,040,410	2,592,590
0251010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,000
0251020100 教育訓練研習	3,628,388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,628,388	4,086,612
0251020100* 教育訓練研習	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,000
二、統籌科目	3,582,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,582,514	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,167,104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,167,104	0
0989050100 公務人員各項補助	415,410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	415,410	0

# 高雄市政府公務人力發展中心

## 平衡表

中華民國115年4月30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	4,783,422	負債	309,379
流動資產	2,772,596	流動負債	309,379
專戶存款	309,379	應付代收款	309,379
零用金	100,000	淨資產	4,474,043
預付款	2,363,217	資產負債淨額	4,474,043
固定資產	1,963,447	資產負債淨額	4,474,043
機械及設備	1,417,950		
累計折舊－機械及設備	-1,131,095		
交通及運輸設備	1,645,831		
累計折舊－交通及運輸設備	-702,459		
雜項設備	1,381,735		
累計折舊－雜項設備	-648,515		
無形資產	47,379		
電腦軟體	47,379		
合 計	4,783,422	合 計	4,783,422
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4月30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	4,991,685	23,269,752
公庫撥入數	4,991,685	23,251,312
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	5,000,380	20,985,794
繳付公庫數	0	18,440
人事支出	2,847,508	16,395,564
業務支出	2,111,800	4,376,531
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	14,971
折舊、折耗及攤銷	41,072	164,288
收支餘絀	-8,695	2,283,958

# 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4月30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	-46,884	286,855
交通及運輸設備	1,645,831	-643,951	0	0	-58,508	943,372
雜項設備	1,381,735	-593,315	0	0	-55,200	733,220
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	1,321,512	1,963,447
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	3,696	0	47,379
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	3,696	0	47,379
合 計	5,993,666	-3,803,581	0	1,500,771	1,321,512	2,010,826

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4月30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4月30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	23,251,312	23,269,752	收入
		23,251,312	23,251,312	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	900		900	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	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	20,788,095	197,699	20,985,794	支出
		18,440	18,440	繳付公庫數
人事費	16,395,564		16,395,564	人事支出
業務費	4,376,531		4,376,531	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資				
		14,971	14,971	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		164,288	164,288	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,769,655	23,053,613	2,283,958	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4月30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	4,474,043	
	資產負債淨額於上年度結轉數	2,190,085	
	小計	2,283,958	
	(1)本年度截至4月收支餘絀	2,283,958	
	(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	