

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國115年09月份

主辦會計人員 林慧婷

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9月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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9月30日

頁數：第2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				
01				5102017010000 一般行政	36,451,000	-	36,451,000	32,587,000	2,579,447	4,568,903
					-	-			28,018,097	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5102017010100 行政管理	36,451,000	-	36,451,000	32,587,000	2,579,447	4,568,903
					-	-			28,018,097	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	33,157,000	-	33,157,000	29,881,000	2,327,702	4,259,322
					-	-			25,621,678	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,228,000	-	3,228,000	2,640,000	251,745	275,581
					-	-			2,364,419	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	66,000	-	66,000	66,000	-	34,000
					-	-			32,000	
					-	-			-	-
					-	-				
02				5102017020000 教學行政支出	20,317,000	-	20,317,000	16,760,000	970,910	4,612,500
					-	-			12,147,500	
					-	-			-	-
					-	-				

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				
			30	300000 設備及投資*	48,000	-	48,000	48,000	-	-
					-	-		48,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				5102017020000 教學行政支出	126,000	-	126,000	126,000	-	-
					-	-		126,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102017020100 教育訓練研習*	126,000	-	126,000	126,000	-	-
					-	-		126,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	126,000	-	126,000	126,000	-	-
					-	-		126,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	174,000	-	174,000	174,000	-	-
					-	-		174,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	56,942,000	-	56,942,000	49,521,000	3,550,357	9,181,403
					-	-		40,339,597	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

經費累計表

頁數：第5頁

科 目					預	算	數	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			截至本月止 累計分配數 (1)	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						
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	7,775,808	-	7,775,808	7,775,808	778,088	-		
					-	-	-	7,775,808	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	7,775,808	-	7,775,808	7,775,808	778,088	-		
					-	-	-	7,775,808	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
			10	100000 人事費	7,775,808	-	7,775,808	7,775,808	778,088	-		
					-	-	-	7,775,808	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
05				8902017050000 公務人員各項補助	138,140	-	138,140	138,140	-	-		
					-	-	-	138,140	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
	01			8902017050100 公務人員各項補助	138,140	-	138,140	138,140	-	-		
					-	-	-	138,140	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
			10	100000 人事費	138,140	-	138,140	138,140	-	-		
					-	-	-	138,140	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			
					-	-	-	-	-			

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9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	25,621,678	90,000	7,775,808	138,140
1015 法定編制人員待遇	16,822,100			
1025 技工及工友待遇	1,570,800			
1030 獎金	5,515,151			
1035 其他給與	239,000			138,140
1040 加班費	95,824	90,000		
1045 退休退職給付			6,154,380	
1050 退休離職儲金			1,621,428	
1055 保險	1,378,803			
2000 業務費	2,364,419	12,057,500		
2003 教育訓練費	86,160			
2006 水電費	706,500			
2009 通訊費	150,208			
2015 權利使用費		10,000		
2018 資訊服務費	152,642	32,835		
2021 其他業務租金	100,821	1,918,350		
2024 稅捐及規費	24,540			
2027 保險費	32,107	75,083		
2036 按日按件計資酬金	5,000	5,414,900		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	202,342	101,652		
2054 一般事務費	360,618	4,033,069		
2063 房屋建築養護費	280,702			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,784			

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9月30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
2069 設施及機械設備養護費	110,124			
2072 國內旅費	14,754	471,611		
2084 短程車資	12,445			
2093 特別費	83,672			
3000 設備及投資	48,000	126,000		
3020 機械設備費		30,000		
3035 雜項設備費	48,000	96,000		
4000 獎補助費	32,000			
4085 獎勵及慰問	32,000			
合計	28,066,097	12,273,500	7,775,808	138,140

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9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	33,625,626			
1015 法定編制人員待遇	16,822,100			
1025 技工及工友待遇	1,570,800			
1030 獎金	5,515,151			
1035 其他給與	377,140			
1040 加班費	185,824			
1045 退休退職給付	6,154,380			
1050 退休離職儲金	1,621,428			
1055 保險	1,378,803			
2000 業務費	14,421,919			
2003 教育訓練費	86,160			
2006 水電費	706,500			
2009 通訊費	150,208			
2015 權利使用費	10,000			
2018 資訊服務費	185,477			
2021 其他業務租金	2,019,171			
2024 稅捐及規費	24,540			
2027 保險費	107,190			
2036 按日按件計資酬金	5,419,900			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	303,994			
2054 一般事務費	4,393,687			
2063 房屋建築養護費	280,702			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,784			

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9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			
2069 設施及機械設備養護費	110,124			
2072 國內旅費	486,365			
2084 短程車資	12,445			
2093 特別費	83,672			
3000 設備及投資	174,000			
3020 機械設備費	30,000			
3035 雜項設備費	144,000			
4000 獎補助費	32,000			
4085 獎勵及慰問	32,000			
合計	48,253,545			

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9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9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	48,253,545	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	48,353,545	9,081,403
本年度	48,253,545	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	48,353,545	9,081,403
一、本年度經費	40,339,597	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	40,439,597	9,081,403
0251010100 行政管理	28,018,097	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,118,097	4,468,903
0251010100* 行政管理	48,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48,000	0
0251020100 教育訓練研習	12,147,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,147,500	4,612,500
0251020100* 教育訓練研習	126,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,000	0
二、統籌科目	7,913,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,913,948	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,775,808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,775,808	0
0989050100 公務人員各項補助	138,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,140	0

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9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	4,328,445	48,371,985
公庫撥入數	4,328,445	48,353,545
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	4,369,653	48,461,754
繳付公庫數	0	18,440
人事支出	3,115,790	33,625,626
業務支出	1,212,655	14,421,919
獎補助支出	0	32,000
財產損失	0	0
折舊、折耗及攤銷	41,208	363,769
收支餘絀	-41,208	-89,769

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

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115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	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	174,000	0	-99,610	408,129
交通及運輸設備	1,645,831	-643,951	0	0	-131,643	870,237
雜項設備	1,381,735	-593,315	0	0	-124,200	664,220
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	174,000	1,497,075	1,126,651	1,942,586
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	8,316	0	42,759
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	8,316	0	42,759
合 計	5,993,666	-3,803,581	174,000	1,505,391	1,126,651	1,985,345

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9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9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	48,353,545	48,371,985	收入
		48,353,545	48,353,545	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	48,253,545	208,209	48,461,754	支出
		18,440	18,440	繳付公庫數
人事費	33,625,626		33,625,626	人事支出
業務費	14,421,919		14,421,919	業務支出
獎補助費	32,000		32,000	獎補助支出
設備及投資	174,000	-174,000		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		363,769	363,769	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-48,235,105	48,145,336	-89,769	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9月30日

頁數:第 18 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19頁

項目		金額	備註
合計		2,085,345	
資產負債淨額於上年度結轉數		2,190,085	
小計		-104,740	
(1)本年度截至9月收支餘絀		-89,769	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		-14,971	
土地	公告現值增加	0	
土地改良物	移出	-14,971	
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	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第20頁

項目	金額	備註
設備及投資	-174,000	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-174,000	
財產損失	0	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	0	
原值-房屋	0	
累計折舊	0	
原值-土地改良物		
累計折舊		
原值-機械	0	
累計折舊	0	
原值-交通	0	
累計折舊	0	
原值-雜項	0	
累計折舊	0	
殘值-無形資產		
2. 土地改良物移出-土地改良物財產移交經濟發展局	0	
折舊、折耗及攤銷	363,769	
1. 本年度提列固定資產折舊	355,453	
2. 無形資產攤銷	8,316	

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21頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	174,000	
1. 設備及投資預算執行增加數	174,000	
3. 其他	0	
三、設備及投資預算執行增加數	174,000	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	174,000	
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	