

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國115年02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 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 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 17 頁至第 19 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2月28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	-	-	109	-	1,040	
						-		1,040			
	05			07020170500	廢舊物資售價	-	-	109	-	1,040	
						-		1,040			
		01		07020170501	廢舊物資售價	-	-	109	-	1,040	
						-		1,040			
12				1202000000	其他收入	100,000	100,000	15,000	6,500	-	1,500
						-		16,500			
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	15,000	6,500	-	1,500
						-		16,500			
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	15,000	6,500	-	1,500
						-		16,500			
				經常門合計		100,000	100,000	15,000	7,509	-	3,440
						-		18,440			
				總計		100,000	100,000	15,000	7,509	-	3,440
						-		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2月28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	13,078,000	1,936,793	4,687,114
					-	-		8,390,886		
					-	-		-		2,651,600
					-	-		-		-
	01			5102017010100 行政管理	36,451,000	-	36,451,000	13,078,000	1,936,793	4,687,114
					-	-		8,390,886		
					-	-		-		2,651,600
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	33,157,000	-	33,157,000	12,436,000	1,884,820	4,169,012
					-	-		8,266,988		
					-	-		-		2,651,600
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,228,000	-	3,228,000	620,000	51,973	496,102
					-	-		123,898		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	-	22,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				5102017020000 教學行政支出	20,317,000	-	20,317,000	2,111,000	681,968	1,349,072
					-	-		761,928		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月28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	2,111,000	681,968	1,349,072
					-	-		761,928		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	20,197,000	-	20,197,000	2,091,000	681,968	1,329,072
					-	-		761,928		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	56,768,000	-	56,768,000	15,189,000	2,618,761	6,036,186
					-	-		9,152,814		
					-	-		-		2,651,600
					-	-		-		
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2月28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	15,189,000	2,618,761	
					-	-	-	-	6,036,186	
					-	-	-	9,152,814	-	
					-	-	-	-	2,651,600	
					-	-	-	-	-	

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2月28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	1,816,670	-	1,816,670	667,328	-	
					-	-		1,816,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	1,816,670	-	1,816,670	667,328	-	
					-	-		1,816,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,816,670	-	1,816,670	667,328	-	
					-	-		1,816,670	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8902017050000 公務人員各項補助	277,270	-	277,270	277,270	-	
					-	-		277,270	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	277,270	-	277,270	277,270	-	
					-	-		277,270	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	277,270	-	277,270	277,270	-	
					-	-		277,270	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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2月28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	2,093,940	-	2,093,940	2,093,940	944,598	-
					-	-		2,093,940	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	59,035,940	-	59,035,940	17,282,940	3,563,359	6,036,186
					-	-		11,246,754	-	-
					-	-		-	-	2,651,600
					-	-		-	-	-

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2月28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	8,266,988		1,816,670	277,270
1015 法定編制人員待遇	4,800,657			
1025 技工及工友待遇	471,240			
1030 獎金	2,892,401			
1035 其他給與				277,270
1045 退休退職給付			1,483,082	
1050 退休離職儲金			333,588	
1055 保險	102,690			
2000 業務費	123,898	761,928		
2009 通訊費	16,752			
2018 資訊服務費	663			
2021 其他業務租金	12,186			
2036 按日按件計資酬金		292,800		
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	2,362	14,778		
2054 一般事務費	10	437,880		
2063 房屋建築養護費	71,925			
2072 國內旅費		16,470		
合計	8,390,886	761,928	1,816,670	277,270

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2月28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			
	合計			
1000 人事費	10,360,928			
1015 法定編制人員待遇	4,800,657			
1025 技工及工友待遇	471,240			
1030 獎金	2,892,401			
1035 其他給與	277,270			
1045 退休退職給付	1,483,082			
1050 退休離職儲金	333,588			
1055 保險	102,690			
2000 業務費	885,826			
2009 通訊費	16,752			
2018 資訊服務費	663			
2021 其他業務租金	12,186			
2036 按日按件計資酬金	292,800			
2045 國內組織會費	20,000			
2051 物品	17,140			
2054 一般事務費	437,890			
2063 房屋建築養護費	71,925			
2072 國內旅費	16,470			
合計	11,246,754			

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2月28日

頁數：第9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2月28日

頁數：第10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	11,246,754	2,651,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	13,998,354	3,284,586
本年度	11,246,754	2,651,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	13,998,354	3,284,586
一、本年度經費	9,152,814	2,651,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	11,904,414	3,284,586
0251010100 行政管理	8,390,886	2,651,600	0	0	100,000	0	0	0	0	0	11,142,486	1,935,514
0251020100 教育訓練研習	761,928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	761,928	1,349,072
二、統籌科目	2,093,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,093,940	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,816,670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,816,670	0
0989050100 公務人員各項補助	277,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	277,270	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	5,293,817	負債	449,247
流動資產	3,200,847	流動負債	449,247
專戶存款	449,247	應付代收款	449,247
零用金	100,000	淨資產	4,844,570
預付款	2,651,600	資產負債淨額	4,844,570
固定資產	2,043,743	資產負債淨額	4,844,570
土地改良物			
累計折舊－土地改良物			
機械及設備	1,417,950		
累計折舊－機械及設備	-1,107,653		
交通及運輸設備	1,645,831		
累計折舊－交通及運輸設備	-673,205		
雜項設備	1,381,735		
累計折舊－雜項設備	-620,915		
無形資產	49,227		
電腦軟體	49,227		
合 計	5,293,817	合 計	5,293,817
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2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,871,120	14,016,794
公庫撥入數	5,863,611	13,998,354
罰款及賠償收入	900	900
財產收益	109	1,040
其他收入	6,500	16,500
支出	3,626,911	11,362,309
繳付公庫數	7,509	18,440
人事支出	2,829,418	10,360,928
業務支出	733,941	885,826
財產損失	14,971	14,971
折舊、折耗及攤銷	41,072	82,144
收支餘絀	2,244,209	2,654,485

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2月28日

頁數：第 13 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	-23,442	310,297
交通及運輸設備	1,645,831	-643,951	0	0	-29,254	972,626
雜項設備	1,381,735	-593,315	0	0	-27,600	760,820
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	1,401,808	2,043,743
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	1,848	0	49,227
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	1,848	0	49,227
合 計	5,993,666	-3,803,581	0	1,498,923	1,401,808	2,092,970

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2月28日

頁數：第 14 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2月28日

頁數：第 15 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	13,998,354	14,016,794	收入
		13,998,354	13,998,354	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	11,246,754	115,555	11,362,309	支出
		18,440	18,440	繳付公庫數
人事費	10,360,928		10,360,928	人事支出
業務費	885,826		885,826	業務支出
獎補助費				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
		82,144	82,144	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-11,228,314	13,882,799	2,654,485	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2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

平衡表備註說明

頁數：第17頁

項目		金額	備註
合計		4,844,570	
資產負債淨額於上年度結轉數		2,190,085	
小計		2,654,485	
(1)本年度截至2月收支餘絀		2,654,485	
(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

頁數：第19頁

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	