

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國113年07月份

主辦會計人員 黃信博

機關長官 蘇蕙琳代理

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 5 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 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
---------------------	---------------

高雄市政府公務人力發展中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年7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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07				0702000000	財產收入	15,000,000	15,000,000	12,800,000	19,836	-	-2,016,179
						-		10,783,821			
	01			07020170100	財產孳息	15,000,000	15,000,000	12,800,000	-	-	-2,037,465
						-		10,762,535			
		02		07020170102	權利金	15,000,000	15,000,000	12,800,000	-	-	-2,037,465
						-		10,762,535			
	05			07020170500	廢舊物資售價	-	-	-	19,836	-	21,286
						-			21,286		
		01		07020170501	廢舊物資售價	-	-	-	19,836	-	21,286
						-			21,286		
09				0902000000	補助及協助收入	765,000	765,000	765,000	-	-	-510,000
						-			255,000		
	01			09020170100	上級政府補助收入	765,000	765,000	765,000	-	-	-510,000
						-			255,000		
		02		09020170102	計畫型補助收入	765,000	765,000	765,000	-	-	-510,000
						-			255,000		
12				1202000000	其他收入	100,000	100,000	58,000	1,000	-	-19,300
						-			38,700		
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	58,000	1,000	-	-19,300
						-			38,700		
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	58,000	1,000	-	-19,300
						-			38,700		
				經常門合計		15,865,000	15,865,000	13,623,000	20,836	-	-2,545,479
						-			11,077,521		
				總計		15,865,000	15,865,000	13,623,000	20,836	-	-2,545,479
						-			11,077,521		

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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				
01				5102017010000 一般行政	35,817,000	1,945,465	37,762,465	28,336,465	2,187,107	3,946,703
					-	-		24,389,762	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	1,945,465	37,762,465	28,336,465	2,187,107	3,946,703
					-	-		24,389,762	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	24,362,000	2,069,026	1,167,435
					-	-		23,194,565	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	2,437,000	1,945,465	4,382,465	3,930,465	118,081	2,771,268
					-	-		1,159,197	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	44,000	-	8,000
					-	-		36,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				5102017020000 教學行政支出	18,543,000	-	18,543,000	9,505,000	1,445,083	1,368,093
					-	-		8,136,907	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	18,543,000	-	18,543,000	9,505,000	1,445,083	1,368,093
					-	-		8,136,907		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	70,000	-	40,373
					-	-		29,627		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	9,435,000	1,445,083	1,327,720
					-	-		8,107,280		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	54,360,000	1,945,465	56,305,465	37,841,465	3,632,190	5,314,796
					-	-		32,526,669		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				5102017010000 一般行政	232,000	-	232,000	232,000	-	8,680
					-	-		223,320		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				5102017010100 行政管理*	232,000	-	232,000	232,000	-	8,680
					-	-		223,320		
					-	-		-		
					-	-		-		

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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*	232,000	-	232,000	232,000	-	8,680
					-	-		223,320		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	232,000	-	232,000	232,000	-	8,680
					-	-		223,320		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	54,592,000	1,945,465	56,537,465	38,073,465	3,632,190	5,323,476
					-	-		32,749,989		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	5,838,737	-	5,838,737	5,838,737	786,998	-
					-	-		5,838,737		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	5,838,737	-	5,838,737	5,838,737	786,998	-
					-	-		5,838,737		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,838,737	-	5,838,737	5,838,737	786,998	-
					-	-		5,838,737		
					-	-		-		
					-	-		-		

高雄市政府公務人力發展中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年7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	備註(預付款)			
05				8902017050000 公務人員各項補助	67,000	-	67,000	67,000	-	
					-	-		67,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	67,000	-	67,000	67,000	-	
					-	-		67,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	67,000	-	67,000	67,000	-	
					-	-		67,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,905,737	-	5,905,737	5,905,737	786,998	
					-	-		5,905,737	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	60,497,737	1,945,465	62,443,202	43,979,202	4,419,188	
					-	-		38,655,726	5,323,476	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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113年1月1日至113年7月31日

頁數：第6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	23,194,565	29,627	5,838,737	67,000
1015 法定編制人員待遇	14,425,176			
1025 技工及工友待遇	1,524,400			
1030 獎金	5,797,418			
1035 其他給與	250,799			67,000
1040 加班費	42,772	29,627		
1045 退休退職給付			4,418,933	
1050 退休離職儲金			1,419,804	
1055 保險	1,154,000			
2000 業務費	1,159,197	8,107,280		
2009 通訊費	142,873			
2015 權利使用費		12,000		
2018 資訊服務費	54,806	137,592		
2021 其他業務租金	89,705	62,400		
2024 稅捐及規費	15,850			
2027 保險費	19,204	75,762		
2036 按日按件計資酬金	26,500	5,040,350		
2039 委辦費		146,300		
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	33,877	7,567		
2054 一般事務費	630,199	2,024,483		
2066 車輛及辦公器具養護費	44,788			
2069 設施及機械設備養護費	4,920			
2072 國內旅費	1,766	600,826		

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113年1月1日至113年7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
2093 特別費	74,709			
3000 設備及投資	223,320			
3020 機械設備費	195,844			
3030 資訊軟硬體設備費	27,476			
4000 獎補助費	36,000			
4085 獎勵及慰問	36,000			
合計	24,613,082	8,136,907	5,838,737	67,000

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113年1月1日至113年7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			
	合計			
1000 人事費	29,129,929			
1015 法定編制人員待遇	14,425,176			
1025 技工及工友待遇	1,524,400			
1030 獎金	5,797,418			
1035 其他給與	317,799			
1040 加班費	72,399			
1045 退休退職給付	4,418,933			
1050 退休離職儲金	1,419,804			
1055 保險	1,154,000			
2000 業務費	9,266,477			
2009 通訊費	142,873			
2015 權利使用費	12,000			
2018 資訊服務費	192,398			
2021 其他業務租金	152,105			
2024 稅捐及規費	15,850			
2027 保險費	94,966			
2036 按日按件計資酬金	5,066,850			
2039 委辦費	146,300			
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	41,444			
2054 一般事務費	2,654,682			
2066 車輛及辦公器具養護費	44,788			
2069 設施及機械設備養護費	4,920			
2072 國內旅費	602,592			

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113年1月1日至113年7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			
2093 特別費	74,709			
3000 設備及投資	223,320			
3020 機械設備費	195,844			
3030 資訊軟硬體設備費	27,476			
4000 獎補助費	36,000			
4085 獎勵及慰問	36,000			
合計	38,655,726			

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113年1月1日至113年7月31日

頁數：第10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	11,077,521	0	0	0	0	0	0	0	11,077,521
本年度	11,077,521	0	0	0	0	0	0	0	11,077,521
07010200 權利金	10,762,535	0	0	0	0	0	0	0	10,762,535
07050100 廢舊物資售價	21,286	0	0	0	0	0	0	0	21,286
09010200 計畫型補助收入	255,000	0	0	0	0	0	0	0	255,000
12021000 其他雜項收入	38,700	0	0	0	0	0	0	0	38,700

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113年1月1日至113年7月31日

頁數：第11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	38,655,726	0	0	0	100,000	0	0	0	0	480,000	38,275,726	5,223,476
本年度	38,655,726	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,755,726	5,223,476
一、本年度經費	32,749,989	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	32,849,989	5,223,476
0251010100 行政管理	24,389,762	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,489,762	3,846,703
0251010100* 行政管理	223,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223,320	8,680
0251020100 教育訓練研習	8,136,907	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,136,907	1,368,093
二、統籌科目	5,905,737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,905,737	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,838,737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,838,737	0
0989050100 公務人員各項補助	67,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,000	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480,000	-480,000	0

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113年1月1日至113年7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)		
11202017510101120001 蓮潭國際文教會館ROT案前置 作業計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480,000	-480,000	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國113年7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	868,826,689	負債	477,132
流動資產	577,132	流動負債	306,132
專戶存款	477,132	應付代收款	306,132
零用金	100,000	其他負債	171,000
預付款		存入保證金	171,000
固定資產	868,247,090	淨資產	868,349,557
土地	427,047,686	資產負債淨額	868,349,557
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	868,349,557
累計折舊－土地改良物	-1,482,104		
房屋建築及設備	621,399,257		
累計折舊－房屋建築及設備	-182,533,095		
機械及設備	19,631,145		
累計折舊－機械及設備	-18,974,564		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,482,153		
雜項設備	12,632,203		
累計折舊－雜項設備	-11,266,591		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	868,826,689	合 計	868,826,689
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	10,000,000	應付保證品	10,000,000
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113年1月1日至113年7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	4,417,774	49,353,247
公庫撥入數	4,396,938	38,275,726
財產收益	19,836	10,783,821
補助及協助收入	0	255,000
其他收入	1,000	38,700
支出	5,443,147	56,152,598
繳付公庫數	20,836	11,077,521
人事支出	2,856,024	29,129,929
業務支出	1,563,164	8,786,477
獎補助支出	0	36,000
財產損失	0	94,977
折舊、折耗及攤銷	1,003,123	7,027,694
收支餘絀	-1,025,373	-6,799,351

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113年1月1日至113年7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	427,034,114	0	13,572	0	0	427,047,686
土地改良物	1,497,075	-1,482,104	0	0	0	14,971
房屋建築及設備	621,399,257	-176,006,015	0	0	-6,527,080	438,866,162
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	223,320	914,281	269,263	656,581
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-50,386	296,078
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	619,500	1,257,265	737,578	1,365,612
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,086,300,751	-211,167,882	856,392	2,171,546	-5,570,625	868,247,090
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	2,467	0	0	0	0	2,467
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	2,467	0	0	0	0	2,467
合 計	1,086,303,218	-211,167,882	856,392	2,171,546	-5,570,625	868,249,557

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113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

- 備註：一、本年度資本資產成本變動增加數合計856,392元＝設備及投資預算執行增加數223,320元＋其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)633,072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223,320元。
- 三、其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)633,072元，說明如下：
1. 土地13,572元，係依公告現值調增13,572元。
 2. 雜項設備619,500元，係配合財管單位將冷氣機自機械及設備重分類619,500元。

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113年1月1日至113年7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	11,077,521	38,275,726	49,353,247	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		38,275,726	38,275,726	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	10,783,821	-----	10,783,821	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	255,000	-----	255,000	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	38,700	-----	38,700	其他收入
歲出	38,655,726	17,496,872	56,152,598	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		11,077,521	11,077,521	人事支出
人事費	29,129,929	-----	29,129,929	業務支出
業務費	9,266,477	-480,000	8,786,477	獎補助支出
獎補助費	36,000	-----	36,000	-----
設備及投資	223,320	-223,320	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		94,977	94,977	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		7,027,694	7,027,694	其他支出
歲計餘絀	-27,578,205	20,778,854	-6,799,351	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113年1月1日至113年7月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

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. 業務費與業務支出之調整數480,000元=-墊付案編列預算轉正數480,000元。
4. 設備及投資223,320元=-本年度設備及投資預算執行金額223,320元。
5. 財產損失94,977元=報廢機械及設備沖減帳面金額2,948元(原值294,781元,累計折舊291,833元)+報廢雜項設備沖減帳面金額92,029元(原值1,257,265元,累計折舊1,165,236元)。
6. 折舊、折耗及攤銷7,027,694元=本年度提列固定資產折舊7,027,694元。