

高雄市政府公務人力發展中心

# 會計月報

中華民國113年11月份

主辦會計人員 黃信博

機關長官 邱怡瑄

# 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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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 21 頁至第 23 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11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			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	14,400,000	416,640	-	-1,593,258
						-	-	-	12,806,742	-	-
	01			07020170100	財產孳息	15,000,000	15,000,000	14,400,000	400,000	-	-1,637,465
						-	-	-	12,762,535	-	-
		02		07020170102	權利金	15,000,000	15,000,000	14,400,000	400,000	-	-1,637,465
						-	-	-	12,762,535	-	-
	05			07020170500	廢舊物資售價	-	-	-	16,640	-	44,207
						-	-	-	44,207	-	-
		01		07020170501	廢舊物資售價	-	-	-	16,640	-	44,207
						-	-	-	44,207	-	-
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	91,000	-	-	-47,300
						-	-	-	43,700	-	-
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	91,000	-	-	-47,300
						-	-	-	43,700	-	-
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	91,000	-	-	-47,300
						-	-	-	43,700	-	-
				經常門合計		15,865,000	15,865,000	15,256,000	416,640	-	-2,150,558
						-	-	-	13,105,442	-	-
				總計		15,865,000	15,865,000	15,256,000	416,640	-	-2,150,558
						-	-	-	13,105,442	-	-

# 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11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				
01				5102017010000 一般行政	35,817,000	4,427,232	40,244,232	40,212,232	3,544,492	2,348,545
					-	-		37,863,687	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	4,427,232	40,244,232	40,212,232	3,544,492	2,348,545
					-	-		37,863,687	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	33,314,000	2,081,032	1,061,728
					-	-		32,252,272	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	2,437,000	4,427,232	6,864,232	6,832,232	1,463,460	1,274,817
					-	-		5,557,415	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	66,000	-	12,000
					-	-		54,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				5102017020000 教學行政支出	18,543,000	-	18,543,000	16,806,000	1,287,929	2,442,951
					-	-		14,363,049	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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11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	18,543,000	-	18,543,000	16,806,000	1,287,929	2,442,951
					-	-		14,363,049		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	110,000	18,940	45,321
					-	-		64,679		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	16,696,000	1,268,989	2,397,630
					-	-		14,298,370		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	54,360,000	4,427,232	58,787,232	57,018,232	4,832,421	4,791,496
					-	-		52,226,736		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				5102017010000 一般行政	232,000	846,472	1,078,472	1,078,472	799,974	18,428
					-	-		1,060,044		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				5102017010100 行政管理*	232,000	846,472	1,078,472	1,078,472	799,974	18,428
					-	-		1,060,044		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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11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				
			30	300000 設備及投資*	232,000	846,472	1,078,472	799,974	18,428	
					-	-		1,060,044		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	232,000	846,472	1,078,472	799,974	18,428	
					-	-		1,060,044		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	54,592,000	5,273,704	59,865,704	58,096,704	4,809,924	
					-	-		5,632,395		
					-	-		53,286,780		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	8,873,099	-	8,873,099	751,869	-	
					-	-		8,873,099	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	8,873,099	-	8,873,099	751,869	-	
					-	-		8,873,099	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	8,873,099	-	8,873,099	751,869	-	
					-	-		8,873,099	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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11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	備註(預付款)			
05				8902017050000 公務人員各項補助	366,450	-	366,450	-	-	
					-	-		366,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	366,450	-	366,450	-	-	
					-	-		366,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	366,450	-	366,450	-	-	
					-	-		366,450	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,239,549	-	9,239,549	751,869	-	
					-	-		9,239,549	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	63,831,549	5,273,704	69,105,253	6,384,264	4,809,924	
					-	-		62,526,329	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	





# 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11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
1000 人事費	32,252,272	64,679	8,873,099	366,450
1015 法定編制人員待遇	21,334,498			
1025 技工及工友待遇	2,286,600			
1030 獎金	6,059,630			
1035 其他給與	483,200			366,450
1040 加班費	223,396	64,679		
1045 退休退職給付			6,675,041	
1050 退休離職儲金			2,198,058	
1055 保險	1,864,948			
2000 業務費	5,557,415	14,298,370		
2003 教育訓練費	1,000			
2009 通訊費	233,020	649		
2015 權利使用費		19,423		
2018 資訊服務費	95,799	177,952		
2021 其他業務租金	156,098	93,600		
2024 稅捐及規費	26,000			
2027 保險費	19,609	124,844		
2036 按日按件計資酬金	34,500	7,739,150		
2039 委辦費		186,300		
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	1,181,160	91,197		
2054 一般事務費	2,498,251	4,841,200		
2063 房屋建築養護費	876,207			
2066 車輛及辦公器具養護費	66,548			

# 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11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			
	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	51,849	15,546		
2072 國內旅費	3,537	928,709		
2081 運費	178,300	79,800		
2093 特別費	115,537			
3000 設備及投資	1,060,044			
3020 機械設備費	293,371			
3030 資訊軟硬體設備費	27,476			
3035 雜項設備費	739,197			
4000 獎補助費	54,000			
4085 獎勵及慰問	54,000			
合計	38,923,731	14,363,049	8,873,099	366,450

# 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11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			
1000 人事費	41,556,500			
1015 法定編制人員待遇	21,334,498			
1025 技工及工友待遇	2,286,600			
1030 獎金	6,059,630			
1035 其他給與	849,650			
1040 加班費	288,075			
1045 退休退職給付	6,675,041			
1050 退休離職儲金	2,198,058			
1055 保險	1,864,948			
2000 業務費	19,855,785			
2003 教育訓練費	1,000			
2009 通訊費	233,669			
2015 權利使用費	19,423			
2018 資訊服務費	273,751			
2021 其他業務租金	249,698			
2024 稅捐及規費	26,000			
2027 保險費	144,453			
2036 按日按件計資酬金	7,773,650			
2039 委辦費	186,300			
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	1,272,357			
2054 一般事務費	7,339,451			
2063 房屋建築養護費	876,207			
2066 車輛及辦公器具養護費	66,548			

# 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11月30日

頁數：第11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	67,395			
2072 國內旅費	932,246			
2081 運費	258,100			
2093 特別費	115,537			
3000 設備及投資	1,060,044			
3020 機械設備費	293,371			
3030 資訊軟硬體設備費	27,476			
3035 雜項設備費	739,197			
4000 獎補助費	54,000			
4085 獎勵及慰問	54,000			
合計	62,526,329			

# 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11月30日

頁數：第12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	13,105,442	0	0	0	0	0	0	0	13,105,442
本年度	13,105,442	0	0	0	0	0	0	0	13,105,442
07010200 權利金	12,762,535	0	0	0	0	0	0	0	12,762,535
07050100 廢舊物資售價	44,207	0	0	0	0	0	0	0	44,207
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	43,700	0	0	0	0	0	0	0	43,700

# 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11月30日

頁數：第13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	62,526,329	0	0	0	100,000	0	0	0	0	480,000	62,146,329	4,709,924
本年度	62,526,329	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	62,626,329	4,709,924
一、本年度經費	53,286,780	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	53,386,780	4,709,924
0251010100 行政管理	37,863,687	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	37,963,687	2,248,545
0251010100* 行政管理	1,060,044	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,060,044	18,428
0251020100 教育訓練研習	14,363,049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,363,049	2,442,951
二、統籌科目	9,239,549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,239,549	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	8,873,099	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,873,099	0
0989050100 公務人員各項補助	366,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	366,450	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11月30日

頁數：第14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11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	867,145,739	負債	417,066
流動資產	517,066	流動負債	366,066
專戶存款	417,066	應付代收款	366,066
零用金	100,000	其他負債	51,000
預付款		存入保證金	51,000
固定資產	866,626,206	淨資產	866,728,673
土地	427,047,686	資產負債淨額	866,728,673
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	866,728,673
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	-186,262,855		
機械及設備	19,595,708		
累計折舊－機械及設備	-17,792,330		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,510,945		
雜項設備	12,612,010		
累計折舊－雜項設備	-10,255,527		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	867,145,739	合 計	867,145,739
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11月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,788,904	75,251,771
公庫撥入數	6,372,264	62,146,329
財產收益	416,640	12,806,742
補助及協助收入	0	255,000
其他收入	0	43,700
支出	7,432,240	85,651,656
繳付公庫數	416,640	13,105,442
人事支出	2,851,841	41,556,500
業務支出	2,732,449	19,375,785
獎補助支出	0	54,000
財產損失	28,725	123,702
折舊、折耗及攤銷	1,402,585	11,436,227
收支餘絀	-643,336	-10,399,885

# 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11月30日

頁數：第 17 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	3,139,154	3,139,154	-10,256,840	435,136,402
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	1,827,997	2,554,395	1,451,497	1,803,378
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-79,178	267,286
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	1,831,197	2,489,155	1,748,642	2,356,483
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	6,811,920	8,182,704	-7,135,879	866,626,206
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	6,811,920	8,182,704	-7,135,879	866,628,673

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11月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：請詳附表

# 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11月30日

頁數：第 19 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	13,105,442	62,146,329	75,251,771	收入
	-----	62,146,329	-----	公庫撥入數
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	-----	-----	-----	-----
財產收入	12,806,742	-----	12,806,742	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	43,700	-----	43,700	其他收入
歲出	62,526,329	23,125,327	85,651,656	支出
	-----	13,105,442	-----	繳付公庫數
人事費	41,556,500	-----	41,556,500	人事支出
業務費	19,855,785	-480,000	19,375,785	業務支出
獎補助費	54,000	-----	54,000	獎補助支出
設備及投資	1,060,044	-1,060,044	-----	-----
	-----	123,702	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	11,436,227	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-49,420,887	39,021,002	-10,399,885	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11月30日

頁數：第 20 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21頁

	項目	金額	備註
	合計	866,728,673	
	資產負債淨額於上年度結轉數	875,135,336	
	小計	-8,406,663	
	(1)本年度截至11月收支餘絀	-10,399,885	
	(5)無關收支-影響非流動資產之項目	1,993,222	
土地	公告現值增加	13,572	
房屋及建築	蓮潭國際文教會館重置經費增置	3,139,154	
房屋及建築	同額減值	-3,139,154	
機械設備	蓮潭國際文教會館重置經費增置	1,507,150	
什項設備	蓮潭國際文教會館重置經費增置	472,500	



# 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23頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	6,811,920	
1. 設備及投資預算執行增加數	1,060,044	
3. 其他	5,751,876	
三、設備及投資預算執行增加數	1,060,044	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	1,060,044	
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：	5,751,876	
1. 土地現值調整	13,572	
2. 配合財管單位自機械及設備重分類至雜項設備	619,500	
3. 蓮潭國際文教會館重置經費增置房屋及建築	3,139,154	
4. 蓮潭國際文教會館重置經費增置機械及設備	1,507,150	
5. 蓮潭國際文教會館重置經費增置雜項設備	472,500	