

高雄市政府公務人力發展中心

# 會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 黃信博

機關長官 邱文盛

# 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6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)		
07				0702000000 財產收入	15,000,000	15,000,000	400,000	-	-1,636,015	
					-		10,763,985			
	01			07020170100 財產孳息	15,000,000	15,000,000	400,000	-	-1,637,465	
					-		10,762,535			
		02		07020170102 權利金	15,000,000	15,000,000	400,000	-	-1,637,465	
					-		10,762,535			
	05			07020170500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,450	
					-		1,450			
		01		07020170501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,450	
					-		1,450			
09				0902000000 補助及協助收入	765,000	765,000	-510,000	-	-510,000	
					-		255,000			
	01			09020170100 上級政府補助收入	765,000	765,000	-510,000	-	-510,000	
					-		255,000			
		02		09020170102 計畫型補助收入	765,000	765,000	-510,000	-	-510,000	
					-		255,000			
12				1202000000 其他收入	100,000	100,000	7,000	-	-12,300	
					-		37,700			
	02			12020170200 雜項收入	100,000	100,000	7,000	-	-12,300	
					-		37,700			
		10		12020170210 其他雜項收入	100,000	100,000	7,000	-	-12,300	
					-		37,700			
				經常門合計	15,865,000	15,865,000	-103,000	-	-2,158,315	
					-		11,056,685			
				總計	15,865,000	15,865,000	-103,000	-	-2,158,315	
					-		11,056,685			

# 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6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	1,945,465	37,762,465	25,945,465	2,762,384	3,742,810
					-	-		22,202,655	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	1,945,465	37,762,465	25,945,465	2,762,384	3,742,810
					-	-		22,202,655	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	22,121,000	2,095,494	995,461
					-	-		21,125,539	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	2,437,000	1,945,465	4,382,465	3,780,465	648,890	2,739,349
					-	-		1,041,116	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	44,000	18,000	8,000
					-	-		36,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				5102017020000 教學行政支出	18,543,000	-	18,543,000	7,757,000	1,303,279	1,065,176
					-	-		6,691,824	-	-
					-	-		-	-	22,250
					-	-		-	-	-

# 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6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				
	01			5102017020100 教育訓練研習	18,543,000	-	18,543,000	7,757,000	1,303,279	1,065,176
					-	-		6,691,824		
					-	-		-		22,250
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	60,000	7,685	30,373
					-	-		29,627		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	7,697,000	1,295,594	1,034,803
					-	-		6,662,197		
					-	-		-		22,250
					-	-		-		-
				經常門合計	54,360,000	1,945,465	56,305,465	33,702,465	4,065,663	4,807,986
					-	-		28,894,479		
					-	-		-		22,250
					-	-		-		-
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6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*	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	33,934,465	4,065,663	4,816,666
					-	-		29,117,799		
					-	-		-		22,250
					-	-		-		
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	5,051,739	-	5,051,739	5,051,739	777,887	-
					-	-		5,051,739		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	5,051,739	-	5,051,739	5,051,739	777,887	-
					-	-		5,051,739		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,051,739	-	5,051,739	5,051,739	777,887	-
					-	-		5,051,739		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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6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	67,000	-	67,000	-	-	
					-	-		67,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	67,000	-	67,000	-	-	
					-	-		67,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	67,000	-	67,000	-	-	
					-	-		67,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,118,739	-	5,118,739	777,887	-	
					-	-		5,118,739	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	59,710,739	1,945,465	61,656,204	4,843,550	4,816,666	
					-	-		34,236,538	-	
					-	-		-	22,250	
					-	-		-	-	

# 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6月30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	21,125,539	29,627	5,051,739	67,000
1015 法定編制人員待遇	12,787,496			
1025 技工及工友待遇	1,333,850			
1030 獎金	5,797,418			
1035 其他給與	200,999			67,000
1040 加班費	39,658	29,627		
1045 退休退職給付			3,821,201	
1050 退休離職儲金			1,230,538	
1055 保險	966,118			
2000 業務費	1,041,116	6,662,197		
2009 通訊費	120,568			
2015 權利使用費		9,000		
2018 資訊服務費	54,806	137,592		
2021 其他業務租金	75,623	62,400		
2024 稅捐及規費	15,600			
2027 保險費	19,204	58,231		
2036 按日按件計資酬金	4,000	4,129,600		
2039 委辦費		146,300		
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	28,317	7,217		
2054 一般事務費	620,665	1,633,493		
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	478,364		



# 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6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
2093 特別費	30,859			
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	22,425,975	6,691,824	5,051,739	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6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			
	合計			
1000 人事費	26,273,905			
1015 法定編制人員待遇	12,787,496			
1025 技工及工友待遇	1,333,850			
1030 獎金	5,797,418			
1035 其他給與	267,999			
1040 加班費	69,285			
1045 退休退職給付	3,821,201			
1050 退休離職儲金	1,230,538			
1055 保險	966,118			
2000 業務費	7,703,313			
2009 通訊費	120,568			
2015 權利使用費	9,000			
2018 資訊服務費	192,398			
2021 其他業務租金	138,023			
2024 稅捐及規費	15,600			
2027 保險費	77,435			
2036 按日按件計資酬金	4,133,600			
2039 委辦費	146,300			
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	35,534			
2054 一般事務費	2,254,158			
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	480,130			

# 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6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			
2093 特別費	30,859			
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	34,236,538			

# 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6月30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	11,056,685	0	0	0	0	0	0	0	11,056,685
本年度	11,056,685	0	0	0	0	0	0	0	11,056,685
07010200 權利金	10,762,535	0	0	0	0	0	0	0	10,762,535
07050100 廢舊物資售價	1,450	0	0	0	0	0	0	0	1,450
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	37,700	0	0	0	0	0	0	0	37,700

# 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6月30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	34,236,538	22,250	0	0	100,000	0	0	0	0	480,000	33,878,788	4,694,416
本年度	34,236,538	22,250	0	0	100,000	0	0	0	0	0	34,358,788	4,694,416
一、本年度經費	29,117,799	22,250	0	0	100,000	0	0	0	0	0	29,240,049	4,694,416
0251010100 行政管理	22,202,655	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	22,302,655	3,642,810
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	6,691,824	22,250	0	0	0	0	0	0	0	0	6,714,074	1,042,926
二、統籌科目	5,118,739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,118,739	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,051,739	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,051,739	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6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)		
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6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	869,859,740	負債	484,810
流動資產	607,060	流動負債	313,810
專戶存款	484,810	應付代收款	313,810
零用金	100,000	其他負債	171,000
預付款	22,250	存入保證金	171,000
固定資產	869,250,213	淨資產	869,374,930
土地	427,047,686	資產負債淨額	869,374,930
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	869,374,930
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	-181,600,655		
機械及設備	19,631,145		
累計折舊－機械及設備	-18,960,794		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,474,955		
雜項設備	12,632,203		
累計折舊－雜項設備	-11,216,876		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	869,859,740	合 計	869,859,740
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6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	4,282,800	44,935,473
公庫撥入數	4,385,800	33,878,788
財產收益	400,000	10,763,985
補助及協助收入	-510,000	255,000
其他收入	7,000	37,700
支出	5,263,673	50,709,451
繳付公庫數	-103,000	11,056,685
人事支出	2,881,066	26,273,905
業務支出	1,464,484	7,223,313
獎補助支出	18,000	36,000
財產損失	0	94,977
折舊、折耗及攤銷	1,003,123	6,024,571
收支餘絀	-980,873	-5,773,978



# 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6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	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	-5,594,640	439,798,602
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	223,320	914,281	283,033	670,351
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-43,188	303,276
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	619,500	1,257,265	787,293	1,415,327
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	-4,567,502	869,250,213
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	-4,567,502	869,252,680

# 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6月30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6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	11,056,685	33,878,788	44,935,473	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		33,878,788	33,878,788	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	10,763,985	-----	10,763,985	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	37,700	-----	37,700	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	34,236,538	16,472,913	50,709,451	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		11,056,685	11,056,685	人事支出
人事費	26,273,905	-----	26,273,905	業務支出
業務費	7,703,313	-480,000	7,223,313	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
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	6,024,571	6,024,571	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-23,179,853	17,405,875	-5,773,978	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6月30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6,024,571元=本年度提列固定資產折舊6,024,571元。