

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國113年02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 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 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 11 頁至第 12 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 13 頁至第 14 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2月29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	800,000	400,000	-	
					-		800,000			
	01			07020170100 財產孳息	15,000,000	15,000,000	800,000	400,000	-	
					-		800,000			
		02		07020170102 權利金	15,000,000	15,000,000	800,000	400,000	-	
					-		800,000			
09				0902000000 補助及協助收入	765,000	765,000	-	-	-	
					-		-	-		
	01			09020170100 上級政府補助收入	765,000	765,000	-	-	-	
					-		-	-		
		02		09020170102 計畫型補助收入	765,000	765,000	-	-	-	
					-		-	-		
12				1202000000 其他收入	100,000	100,000	16,000	2,750	-	
					-		16,900		900	
	02			12020170200 雜項收入	100,000	100,000	16,000	2,750	-	
					-		16,900		900	
		10		12020170210 其他雜項收入	100,000	100,000	16,000	2,750	-	
					-		16,900		900	
				經常門合計	15,865,000	15,865,000	816,000	402,750	-	
					-		816,900		900	
				總計	15,865,000	15,865,000	816,000	402,750	-	
					-		816,900		900	

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2月29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	-	35,817,000	13,274,000	2,683,634	3,601,897
					-	-		9,672,103		
					-	-		-		2,399,935
					-	-		-		-
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	-	35,817,000	13,274,000	2,683,634	3,601,897
					-	-		9,672,103		
					-	-		-		2,399,935
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	12,782,000	2,591,373	3,202,158
					-	-		9,579,842		
					-	-		-		2,399,935
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,437,000	-	2,437,000	470,000	74,261	395,739
					-	-		74,261		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	18,000	4,000
					-	-		18,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				5102017020000 教學行政支出	18,543,000	-	18,543,000	1,530,000	720,504	640,384
					-	-		889,616		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月29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	1,530,000	720,504	640,384
					-	-		889,616		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	20,000	5,406	14,594
					-	-		5,406		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	1,510,000	715,098	625,790
					-	-		884,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	54,360,000	-	54,360,000	14,804,000	3,404,138	4,242,281
					-	-		10,561,719		
					-	-		-		2,399,935
					-	-		-		
01				5102017010000 一般行政	232,000	-	232,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5102017010100 行政管理*	232,000	-	232,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

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2月29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	-	232,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	232,000	-	232,000	-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	54,592,000	-	54,592,000	14,804,000	3,404,138	
					-	-		10,561,719	4,242,281	
					-	-		-	2,399,935	
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	1,904,591	-	1,904,591	1,904,591	710,158	
					-	-		1,904,591	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	1,904,591	-	1,904,591	1,904,591	710,158	
					-	-		1,904,591	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,904,591	-	1,904,591	1,904,591	710,158	
					-	-		1,904,591	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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2月29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			應付款數(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	1,904,591	-	1,904,591	1,904,591	710,158	-
					-	-		1,904,591	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	56,496,591	-	56,496,591	16,708,591	4,114,296	4,242,281
					-	-		12,466,310	-	-
					-	-		-	-	2,399,935
					-	-		-	-	-

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2月29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	合計
1000 人事費	9,579,842	5,406	1,904,591	11,489,839
1015 法定編制人員待遇	5,478,393			5,478,393
1025 技工及工友待遇	571,650			571,650
1030 獎金	3,361,263			3,361,263
1035 其他給與	56,537			56,537
1040 加班費		5,406		5,406
1045 退休退職給付			1,524,766	1,524,766
1050 退休離職儲金			379,825	379,825
1055 保險	111,999			111,999
2000 業務費	74,261	884,210		958,471
2009 通訊費	22,210			22,210
2021 其他業務租金	13,580			13,580
2027 保險費	5,719	6,272		11,991
2036 按日按件計資酬金		587,800		587,800
2042 國際組織會費	20,000			20,000
2051 物品	3,312	3,335		6,647
2054 一般事務費	6,040	223,699		229,739
2066 車輛及辦公器具養護費	600			600
2072 國內旅費		63,104		63,104
2093 特別費	2,800			2,800
4000 獎補助費	18,000			18,000
4085 獎勵及慰問	18,000			18,000
合計	9,672,103	889,616	1,904,591	12,466,310

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2月29日

頁數：第7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	816,900	0	0	0	0	0	0	0	816,900
本年度	816,900	0	0	0	0	0	0	0	816,900
07010200 權利金	800,000	0	0	0	0	0	0	0	800,000
12021000 其他雜項收入	16,900	0	0	0	0	0	0	0	16,900

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2月29日

頁數：第8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	12,466,310	2,399,935	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,966,245	1,742,346
本年度	12,466,310	2,399,935	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,966,245	1,742,346
一、本年度經費	10,561,719	2,399,935	0	0	100,000	0	0	0	0	0	13,061,654	1,742,346
0251010100 行政管理	9,672,103	2,399,935	0	0	100,000	0	0	0	0	0	12,172,038	1,101,962
0251020100 教育訓練研習	889,616	0	0	0	0	0	0	0	0	0	889,616	640,384
二、統籌科目	1,904,591	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,904,591	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,904,591	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,904,591	0

高雄市政府公務人力發展中心

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	876,958,586	負債	1,327,962
流動資產	3,827,897	流動負債	1,156,962
專戶存款	1,327,962	應付代收款	391,962
零用金	100,000	預收其他政府款	765,000
預付款	2,399,935	其他負債	171,000
固定資產	873,128,222	存入保證金	171,000
土地	427,047,686	淨資產	875,630,624
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	875,630,624
累計折舊－土地改良物	-1,482,104	資產負債淨額	875,630,624
房屋建築及設備	621,399,257		
累計折舊－房屋建築及設備	-177,870,895		
機械及設備	20,223,106		
累計折舊－機械及設備	-19,179,399		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,446,163		
雜項設備	12,184,958		
累計折舊－雜項設備	-11,023,530		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	876,958,586	合 計	876,958,586
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2月29日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,894,231	15,783,145
公庫撥入數	6,491,481	14,966,245
財產收益	400,000	800,000
其他收入	2,750	16,900
支出	5,530,955	15,301,429
繳付公庫數	402,750	816,900
人事支出	3,306,937	11,489,839
業務支出	789,359	958,471
獎補助支出	18,000	18,000
財產損失	11,844	11,844
折舊、折耗及攤銷	1,002,065	2,006,375
收支餘絀	1,363,276	481,716

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2月29日

頁數：第 11 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	-1,864,880	443,528,362
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	0	99,000	64,428	1,043,707
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-14,396	332,068
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	0	1,085,010	980,639	1,161,428
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	13,572	1,184,010	-834,209	873,128,222
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	13,572	1,184,010	-834,209	873,130,689

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2月29日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：

一、本年度資本資產成本變動增加數合計13,572元＝設備及投資預算執行增加數0元＋其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)13,572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0元。

三、其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)13,572元，說明如下：

1. 土地13,572元，係依公告現值調增13,572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2月29日

頁數：第 13 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	816,900	14,966,245	15,783,145	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		14,966,245	14,966,245	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	800,000	-----	800,000	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	16,900	-----	16,900	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	12,466,310	2,835,119	15,301,429	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		816,900	816,900	人事支出
人事費	11,489,839	-----	11,489,839	業務支出
業務費	958,471	-----	958,471	獎補助支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	-----
設備及投資	-----	-----	-----	-----
		11,844	11,844	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	2,006,375	2,006,375	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-11,649,410	12,131,126	481,716	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2月29日

頁數：第 14 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. 財產損失11,844元=報廢機械及設備沖減帳面金額990元(原值99,000元,累計折舊98,010元)+報廢雜項設備沖減帳面金額10,854元(原值1,085,010元,累計折舊1,074,156元)。
4. 折舊、折耗及攤銷2,006,375元=本年度提列固定資產折舊2,006,375元。