

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國113年08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8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	13,200,000	800,000	-	-1,616,179
						-			11,583,821		
	01			07020170100	財產孳息	15,000,000	15,000,000	13,200,000	800,000	-	-1,637,465
						-			11,562,535		
		02		07020170102	權利金	15,000,000	15,000,000	13,200,000	800,000	-	-1,637,465
						-			11,562,535		
	05			07020170500	廢舊物資售價	-	-	-	-	-	21,286
						-			21,286		
		01		07020170501	廢舊物資售價	-	-	-	-	-	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	66,000	1,500	-	-25,800
						-			40,200		
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	66,000	1,500	-	-25,800
						-			40,200		
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	66,000	1,500	-	-25,800
						-			40,200		
				經常門合計		15,865,000	15,865,000	14,031,000	801,500	-	-2,151,979
						-			11,879,021		
				總計		15,865,000	15,865,000	14,031,000	801,500	-	-2,151,979
						-			11,879,021		

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8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	30,694,465	4,289,441	2,015,262
					-	-		28,679,203		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	1,945,465	37,762,465	30,694,465	4,289,441	2,015,262
					-	-		28,679,203		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	26,600,000	2,245,132	1,160,303
					-	-		25,439,697		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,437,000	1,945,465	4,382,465	4,050,465	2,044,309	846,959
					-	-		3,203,506		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	10,950,000	1,227,809	1,585,284
					-	-		9,364,716		-
					-	-		-		10,250
					-	-		-		-

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8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				備註(預付款)
	01			5102017020100 教育訓練研習	18,543,000	-	18,543,000	10,950,000	1,227,809	1,585,284
					-	-		9,364,716		10,250
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	80,000	5,936	44,437
					-	-		35,563		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	10,870,000	1,221,873	1,540,847
					-	-		9,329,153		10,250
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	54,360,000	1,945,465	56,305,465	41,644,465	5,517,250	3,600,546
					-	-		38,043,919		10,250
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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8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				
			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	41,876,465	5,517,250	3,609,226
					-	-		38,267,239		-
					-	-		-		10,250
					-	-		-		-
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	6,575,332	-	6,575,332	6,575,332	736,595	-
					-	-		6,575,332		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	6,575,332	-	6,575,332	6,575,332	736,595	-
					-	-		6,575,332		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	6,575,332	-	6,575,332	6,575,332	736,595	-
					-	-		6,575,332		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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8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	299,950	-	299,950	232,950	-	
					-	-		299,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	299,950	-	299,950	232,950	-	
					-	-		299,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	299,950	-	299,950	232,950	-	
					-	-		299,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,875,282	-	6,875,282	969,545	-	
					-	-		6,875,282	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	61,467,282	1,945,465	63,412,747	6,486,795	3,609,226	
					-	-		45,142,521	-	
					-	-		-	10,250	
					-	-		-	-	

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8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	25,439,697	35,563	6,575,332	299,950
1015 法定編制人員待遇	16,091,176			
1025 技工及工友待遇	1,714,950			
1030 獎金	5,807,960			
1035 其他給與	282,799			299,950
1040 加班費	210,612	35,563		
1045 退休退職給付			4,971,710	
1050 退休離職儲金			1,603,622	
1055 保險	1,332,200			
2000 業務費	3,203,506	9,329,153		
2009 通訊費	163,896	215		
2015 權利使用費		13,423		
2018 資訊服務費	54,806	137,592		
2021 其他業務租金	108,990	62,400		
2024 稅捐及規費	25,450			
2027 保險費	19,204	84,768		
2036 按日按件計資酬金	26,500	5,877,800		
2039 委辦費		146,300		
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	37,173	7,567		
2054 一般事務費	2,611,885	2,305,650		
2066 車輛及辦公器具養護費	45,988			
2069 設施及機械設備養護費	10,690			
2072 國內旅費	1,766	693,438		

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8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	77,158			
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	28,902,523	9,364,716	6,575,332	299,950

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8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	32,350,542			
1015 法定編制人員待遇	16,091,176			
1025 技工及工友待遇	1,714,950			
1030 獎金	5,807,960			
1035 其他給與	582,749			
1040 加班費	246,175			
1045 退休退職給付	4,971,710			
1050 退休離職儲金	1,603,622			
1055 保險	1,332,200			
2000 業務費	12,532,659			
2009 通訊費	164,111			
2015 權利使用費	13,423			
2018 資訊服務費	192,398			
2021 其他業務租金	171,390			
2024 稅捐及規費	25,450			
2027 保險費	103,972			
2036 按日按件計資酬金	5,904,300			
2039 委辦費	146,300			
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	44,740			
2054 一般事務費	4,917,535			
2066 車輛及辦公器具養護費	45,988			
2069 設施及機械設備養護費	10,690			
2072 國內旅費	695,204			

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8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	77,158			
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	45,142,521			

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8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	11,879,021	0	0	0	0	0	0	0	11,879,021
本年度	11,879,021	0	0	0	0	0	0	0	11,879,021
07010200 權利金	11,562,535	0	0	0	0	0	0	0	11,562,535
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	40,200	0	0	0	0	0	0	0	40,200

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8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	45,142,521	10,250	0	0	100,000	0	0	0	0	480,000	44,772,771	3,498,976
本年度	45,142,521	10,250	0	0	100,000	0	0	0	0	0	45,252,771	3,498,976
一、本年度經費	38,267,239	10,250	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,377,489	3,498,976
0251010100 行政管理	28,679,203	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,779,203	1,915,262
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	9,364,716	10,250	0	0	0	0	0	0	0	0	9,374,966	1,575,034
二、統籌科目	6,875,282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,875,282	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	6,575,332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,575,332	0
0989050100 公務人員各項補助	299,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299,950	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8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8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	867,711,235	負債	354,364
流動資產	464,614	流動負債	303,364
專戶存款	354,364	應付代收款	303,364
零用金	100,000	其他負債	51,000
預付款	10,250	存入保證金	51,000
固定資產	867,244,154	淨資產	867,356,871
土地	427,047,686	資產負債淨額	867,356,871
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	867,356,871
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	-183,465,535		
機械及設備	19,631,145		
累計折舊－機械及設備	-18,988,334		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,489,351		
雜項設備	12,632,203		
累計折舊－雜項設備	-11,316,119		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	867,711,235	合 計	867,711,235
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8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	7,298,545	56,651,792
公庫撥入數	6,497,045	44,772,771
財產收益	800,000	11,583,821
補助及協助收入	0	255,000
其他收入	1,500	40,200
支出	8,291,231	64,443,829
繳付公庫數	801,500	11,879,021
人事支出	3,220,613	32,350,542
業務支出	3,266,182	12,052,659
獎補助支出	0	36,000
財產損失	0	94,977
折舊、折耗及攤銷	1,002,936	8,030,630
收支餘絀	-992,686	-7,792,037

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8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	-7,459,520	437,933,722
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	223,320	914,281	255,493	642,811
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-57,584	288,880
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	619,500	1,257,265	688,050	1,316,084
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	-6,573,561	867,244,154
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	-6,573,561	867,246,621

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8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8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	11,879,021	44,772,771	56,651,792	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		44,772,771	44,772,771	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	11,583,821	-----	11,583,821	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	40,200	-----	40,200	其他收入
歲出	45,142,521	19,301,308	64,443,829	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		11,879,021	11,879,021	人事支出
人事費	32,350,542	-----	32,350,542	業務支出
業務費	12,532,659	-480,000	12,052,659	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
		8,030,630	8,030,630	其他支出
歲計餘絀	-33,263,500	25,471,463	-7,792,037	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8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8,030,630元=本年度提列固定資產折舊8,030,630元。