

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國113年09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

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9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	13,600,000	406,281	-	-1,609,898
						-	-	-	11,990,102	-	-
	01			07020170100	財產孳息	15,000,000	15,000,000	13,600,000	400,000	-	-1,637,465
						-	-	-	11,962,535	-	-
		02		07020170102	權利金	15,000,000	15,000,000	13,600,000	400,000	-	-1,637,465
						-	-	-	11,962,535	-	-
	05			07020170500	廢舊物資售價	-	-	-	6,281	-	27,567
						-	-	-	27,567	-	-
		01		07020170501	廢舊物資售價	-	-	-	6,281	-	27,567
						-	-	-	27,567	-	-
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	75,000	2,500	-	-32,300
						-	-	-	42,700	-	-
	02			12020170200	雜項收入	100,000	100,000	75,000	2,500	-	-32,300
						-	-	-	42,700	-	-
		10		12020170210	其他雜項收入	100,000	100,000	75,000	2,500	-	-32,300
						-	-	-	42,700	-	-
				經常門合計		15,865,000	15,865,000	14,440,000	408,781	-	-2,152,198
						-	-	-	12,287,802	-	-
				總計		15,865,000	15,865,000	14,440,000	408,781	-	-2,152,198
						-	-	-	12,287,802	-	-

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9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			備註(預付款)	
01				5102017010000 一般行政	35,817,000	1,945,465	37,762,465	33,054,465	2,540,018	1,835,244
					-	-		31,219,221	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	1,945,465	37,762,465	33,054,465	2,540,018	1,835,244
					-	-		31,219,221	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	28,838,000	2,391,623	1,006,680
					-	-		27,831,320	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	2,437,000	1,945,465	4,382,465	4,150,465	130,395	816,564
					-	-		3,333,901	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	66,000	-	66,000	66,000	18,000	12,000
					-	-		54,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				5102017020000 教學行政支出	18,543,000	-	18,543,000	12,153,000	1,110,588	1,677,696
					-	-		10,475,304	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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9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	12,153,000	1,110,588	1,677,696
					-	-		10,475,304		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	90,000	6,148	48,289
					-	-		41,711		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	12,063,000	1,104,440	1,629,407
					-	-		10,433,593		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	54,360,000	1,945,465	56,305,465	45,207,465	3,650,606	3,512,940
					-	-		41,694,525		
					-	-		-		
					-	-		-		
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9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	45,439,465	3,650,606	3,521,620
					-	-		41,917,845		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	7,324,361	-	7,324,361	7,324,361	749,029	-
					-	-		7,324,361		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	7,324,361	-	7,324,361	7,324,361	749,029	-
					-	-		7,324,361		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	7,324,361	-	7,324,361	7,324,361	749,029	-
					-	-		7,324,361		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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9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				
05				8902017050000 公務人員各項補助	299,950	-	299,950	-	-	
					-	-		299,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902017050100 公務人員各項補助	299,950	-	299,950	-	-	
					-	-		299,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	299,950	-	299,950	-	-	
					-	-		299,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,624,311	-	7,624,311	749,029	-	
					-	-		7,624,311	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	62,216,311	1,945,465	64,161,776	53,063,776	4,399,635	3,521,620
					-	-		49,542,156	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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9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	27,831,320	41,711	7,324,361	299,950
1015 法定編制人員待遇	17,907,858			
1025 技工及工友待遇	1,905,500			
1030 獎金	5,953,190			
1035 其他給與	342,728			299,950
1040 加班費	217,860	41,711		
1045 退休退職給付			5,524,487	
1050 退休離職儲金			1,799,874	
1055 保險	1,504,184			
2000 業務費	3,333,901	10,433,593		
2009 通訊費	185,201	215		
2015 權利使用費		13,423		
2018 資訊服務費	92,806	177,952		
2021 其他業務租金	125,129	62,400		
2024 稅捐及規費	25,450			
2027 保險費	19,204	97,743		
2036 按日按件計資酬金	30,500	6,547,700		
2039 委辦費		146,300		
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	41,520	7,567		
2054 一般事務費	2,647,468	2,604,113		
2066 車輛及辦公器具養護費	56,809			
2069 設施及機械設備養護費	10,690			
2072 國內旅費	1,966	776,180		

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9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	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	54,000			
4085 獎勵及慰問	54,000			
合計	31,442,541	10,475,304	7,324,361	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9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	35,497,342			
1015 法定編制人員待遇	17,907,858			
1025 技工及工友待遇	1,905,500			
1030 獎金	5,953,190			
1035 其他給與	642,678			
1040 加班費	259,571			
1045 退休退職給付	5,524,487			
1050 退休離職儲金	1,799,874			
1055 保險	1,504,184			
2000 業務費	13,767,494			
2009 通訊費	185,416			
2015 權利使用費	13,423			
2018 資訊服務費	270,758			
2021 其他業務租金	187,529			
2024 稅捐及規費	25,450			
2027 保險費	116,947			
2036 按日按件計資酬金	6,578,200			
2039 委辦費	146,300			
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	49,087			
2054 一般事務費	5,251,581			
2066 車輛及辦公器具養護費	56,809			
2069 設施及機械設備養護費	10,690			
2072 國內旅費	778,146			

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9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	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	54,000			
4085 獎勵及慰問	54,000			
合計	49,542,156			

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9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	12,287,802	0	0	0	0	0	0	0	12,287,802
本年度	12,287,802	0	0	0	0	0	0	0	12,287,802
07010200 權利金	11,962,535	0	0	0	0	0	0	0	11,962,535
07050100 廢舊物資售價	27,567	0	0	0	0	0	0	0	27,567
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	42,700	0	0	0	0	0	0	0	42,700

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9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	49,542,156	0	0	0	100,000	0	0	0	0	480,000	49,162,156	3,421,620
本年度	49,542,156	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	49,642,156	3,421,620
一、本年度經費	41,917,845	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	42,017,845	3,421,620
0251010100 行政管理	31,219,221	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	31,319,221	1,735,244
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	10,475,304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,475,304	1,677,696
二、統籌科目	7,624,311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,624,311	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,324,361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,324,361	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9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9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	866,710,846	負債	365,428
流動資產	465,428	流動負債	314,428
專戶存款	365,428	應付代收款	314,428
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	866,242,951	淨資產	866,345,418
土地	427,047,686	資產負債淨額	866,345,418
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	866,345,418
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	-184,397,975		
機械及設備	19,631,145		
累計折舊－機械及設備	-19,002,104		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,496,549		
雜項設備	12,632,203		
累計折舊－雜項設備	-11,363,914		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	866,710,846	合 計	866,710,846
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9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	4,798,166	61,449,958
公庫撥入數	4,389,385	49,162,156
財產收益	406,281	11,990,102
補助及協助收入	0	255,000
其他收入	2,500	42,700
支出	5,809,619	70,253,448
繳付公庫數	408,781	12,287,802
人事支出	3,146,800	35,497,342
業務支出	1,234,835	13,287,494
獎補助支出	18,000	54,000
財產損失	0	94,977
折舊、折耗及攤銷	1,001,203	9,031,833
收支餘絀	-1,011,453	-8,803,490

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9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	-8,391,960	437,001,282
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	223,320	914,281	241,723	629,041
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-64,782	281,682
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	619,500	1,257,265	640,255	1,268,289
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	-7,574,764	866,242,951
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	-7,574,764	866,245,418

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9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9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	12,287,802	49,162,156	61,449,958	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		49,162,156	49,162,156	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	11,990,102	-----	11,990,102	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	42,700	-----	42,700	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	49,542,156	20,711,292	70,253,448	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		12,287,802	12,287,802	人事支出
人事費	35,497,342	-----	35,497,342	業務支出
業務費	13,767,494	-480,000	13,287,494	獎補助支出
獎補助費	54,000	-----	54,000	
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
		9,031,833	9,031,833	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-37,254,354	28,450,864	-8,803,490	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9月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

平衡表備註說明

項目	金額	備註
資產負債淨額於上年度結轉數	875,135,336	#N/A
合計	866,345,418	
(1)本年度截至9月收支餘絀	-8,803,490	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目	13,572	
土地	公告現值增加	13,572

預算執行與會計收支對照表調整數說明

項目	金額	備註
業務費	-480,000	
2. 墊付案編列預算轉正數	-480,000	
設備及投資	-223,320	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-223,320	
財產損失	94,977	
1. 報廢***等設備沖減帳面金額	94,977	
原值-機械	294,781	
累計折舊	-291,833	
原值-雜項	1,257,265	
累計折舊	-1,165,236	
折舊、折耗及攤銷	9,031,833	
1. 本年度提列固定資產折舊	9,031,833	

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

項目	金額	備註
一、長期投資期末帳面金額	0	
差異數	0	
小計	0	
二、本年度成本變動增加數合計	856,392	
1. 設備及投資預算執行增加數	223,320	
3. 其他	633,072	
三、設備及投資預算執行增加數	223,320	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	223,320	
2. 本年度設備及投資應付數	0	
3. 以前年度設備及投資截至本月止累計實現數之保留數	0	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	0	
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：	633,072	
3. 土地現值調整	13,572	
5. 配合財管單位自機械及設備重分類至雜項設備	619,500	