

高雄市政府公務人力發展中心

會計月報

中華民國113年10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
---------------------	---------------

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 19 頁至第 21 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10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	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	-	-1,609,898	
					-		12,390,102			
	01			07020170100 財產孳息	15,000,000	15,000,000	400,000	-	-1,637,465	
					-		12,362,535			
		02		07020170102 權利金	15,000,000	15,000,000	400,000	-	-1,637,465	
					-		12,362,535			
	05			07020170500 廢舊物資售價	-	-	-	-	27,567	
					-		27,567			
		01		07020170501 廢舊物資售價	-	-	-	-	27,567	
					-		27,567			
09				0902000000 補助及協助收入	765,000	765,000	-	-	-510,000	
					-		255,000			
	01			09020170100 上級政府補助收入	765,000	765,000	-	-	-510,000	
					-		255,000			
		02		09020170102 計畫型補助收入	765,000	765,000	-	-	-510,000	
					-		255,000			
12				1202000000 其他收入	100,000	100,000	1,000	-	-39,300	
					-		43,700			
	02			12020170200 雜項收入	100,000	100,000	1,000	-	-39,300	
					-		43,700			
		10		12020170210 其他雜項收入	100,000	100,000	1,000	-	-39,300	
					-		43,700			
				經常門合計	15,865,000	15,865,000	401,000	-	-2,159,198	
					-		12,688,802			
				總計	15,865,000	15,865,000	401,000	-	-2,159,198	
					-		12,688,802			

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10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	4,427,232	40,244,232	37,379,079	3,099,974	3,059,884
					-	-		34,319,195		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5102017010100 行政管理	35,817,000	4,427,232	40,244,232	37,379,079	3,099,974	3,059,884
					-	-		34,319,195		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	33,314,000	-	33,314,000	31,076,000	2,339,920	904,760
					-	-		30,171,240		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,437,000	4,427,232	6,864,232	6,237,079	760,054	2,143,124
					-	-		4,093,955		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	15,983,000	2,599,816	2,907,880
					-	-		13,075,120		-
					-	-		-		12,000
					-	-		-		-

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10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				
	01			5102017020100 教育訓練研習	18,543,000	-	18,543,000	15,983,000	2,599,816	2,907,880
					-	-		13,075,120		
					-	-		-		12,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	120,000	-	120,000	100,000	4,028	54,261
					-	-		45,739		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	18,423,000	-	18,423,000	15,883,000	2,595,788	2,853,619
					-	-		13,029,381		
					-	-		-		12,000
					-	-		-		-
				經常門合計	54,360,000	4,427,232	58,787,232	53,362,079	5,699,790	5,967,764
					-	-		47,394,315		
					-	-		-		12,000
					-	-		-		-
01				5102017010000 一般行政	232,000	846,472	1,078,472	268,750	36,750	8,680
					-	-		260,070		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				5102017010100 行政管理*	232,000	846,472	1,078,472	268,750	36,750	8,680
					-	-		260,070		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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10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	846,472	1,078,472	268,750	36,750	8,680
					-	-		260,070		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	232,000	846,472	1,078,472	268,750	36,750	8,680
					-	-		260,070		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	54,592,000	5,273,704	59,865,704	53,630,829	5,736,540	5,976,444
					-	-		47,654,385		
					-	-		-		12,000
					-	-		-		
03				7602017030000 公務人員退休及撫卹給付	8,121,230	-	8,121,230	8,121,230	796,869	-
					-	-		8,121,230		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602017030100 公務人員退休及撫卹給付	8,121,230	-	8,121,230	8,121,230	796,869	-
					-	-		8,121,230		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	8,121,230	-	8,121,230	8,121,230	796,869	-
					-	-		8,121,230		
					-	-		-		
					-	-		-		

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10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	366,450	-	366,450	66,500	-	
					-	-	366,450	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
01				8902017050100 公務人員各項補助	366,450	-	366,450	66,500	-	
					-	-	366,450	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
			10	100000 人事費	366,450	-	366,450	66,500	-	
					-	-	366,450	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				統籌科目合計	8,487,680	-	8,487,680	863,369	-	
					-	-	8,487,680	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
				總計	63,079,680	5,273,704	68,353,384	6,599,909	5,976,444	
					-	-	-	56,142,065	-	
					-	-	-	-	12,000	
					-	-	-	-	-	

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10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	30,171,240	45,739	8,121,230	366,450
1015 法定編制人員待遇	19,646,578			
1025 技工及工友待遇	2,096,050			
1030 獎金	6,059,630			
1035 其他給與	463,853			366,450
1040 加班費	221,320	45,739		
1045 退休退職給付			6,122,264	
1050 退休離職儲金			1,998,966	
1055 保險	1,683,809			
2000 業務費	4,093,955	13,029,381		
2003 教育訓練費	1,000			
2009 通訊費	206,659	649		
2015 權利使用費		19,423		
2018 資訊服務費	92,806	177,952		
2021 其他業務租金	138,676	93,600		
2024 稅捐及規費	25,450			
2027 保險費	19,204	113,557		
2036 按日按件計資酬金	30,500	7,130,200		
2039 委辦費		146,300		
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	908,825	76,767		
2054 一般事務費	2,443,258	4,426,907		
2063 房屋建築養護費	26,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	58,009			

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10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
2069 設施及機械設備養護費	14,820			
2072 國內旅費	3,337	844,026		
2093 特別費	105,411			
3000 設備及投資	260,070			
3020 機械設備費	232,594			
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	34,579,265	13,075,120	8,121,230	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10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	38,704,659			
1015 法定編制人員待遇	19,646,578			
1025 技工及工友待遇	2,096,050			
1030 獎金	6,059,630			
1035 其他給與	830,303			
1040 加班費	267,059			
1045 退休退職給付	6,122,264			
1050 退休離職儲金	1,998,966			
1055 保險	1,683,809			
2000 業務費	17,123,336			
2003 教育訓練費	1,000			
2009 通訊費	207,308			
2015 權利使用費	19,423			
2018 資訊服務費	270,758			
2021 其他業務租金	232,276			
2024 稅捐及規費	25,450			
2027 保險費	132,761			
2036 按日按件計資酬金	7,160,700			
2039 委辦費	146,300			
2042 國際組織會費	20,000			
2051 物品	985,592			
2054 一般事務費	6,870,165			
2063 房屋建築養護費	26,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	58,009			

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10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			
2069 設施及機械設備養護費	14,820			
2072 國內旅費	847,363			
2093 特別費	105,411			
3000 設備及投資	260,070			
3020 機械設備費	232,594			
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	56,142,065			

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10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	12,688,802	0	0	0	0	0	0	0	12,688,802
本年度	12,688,802	0	0	0	0	0	0	0	12,688,802
07010200 權利金	12,362,535	0	0	0	0	0	0	0	12,362,535
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	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10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	56,142,065	12,000	0	0	100,000	0	0	0	0	480,000	55,774,065	5,864,444
本年度	56,142,065	12,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	56,254,065	5,864,444
一、本年度經費	47,654,385	12,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	47,766,385	5,864,444
0251010100 行政管理	34,319,195	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	34,419,195	2,959,884
0251010100* 行政管理	260,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,070	8,680
0251020100 教育訓練研習	13,075,120	12,000	0	0	0	0	0	0	0	0	13,087,120	2,895,880
二、統籌科目	8,487,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,487,680	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	8,121,230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,121,230	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10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10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	865,763,525	負債	371,166
流動資產	483,166	流動負債	320,166
專戶存款	371,166	應付代收款	320,166
零用金	100,000	其他負債	51,000
預付款	12,000	存入保證金	51,000
固定資產	865,277,892	淨資產	865,392,359
土地	427,047,686	資產負債淨額	865,392,359
土地改良物	1,497,075	資產負債淨額	865,392,359
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	-185,330,415		
機械及設備	19,667,895		
累計折舊－機械及設備	-19,016,480		
交通及運輸設備	2,778,231		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,503,747		
雜項設備	12,632,203		
累計折舊－雜項設備	-11,411,709		
無形資產	2,467		
電腦軟體	2,467		
合 計	865,763,525	合 計	865,763,525
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10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	7,012,909	68,462,867
公庫撥入數	6,611,909	55,774,065
財產收益	400,000	12,390,102
補助及協助收入	0	255,000
其他收入	1,000	43,700
支出	7,965,968	78,219,416
繳付公庫數	401,000	12,688,802
人事支出	3,207,317	38,704,659
業務支出	3,355,842	16,643,336
獎補助支出	0	54,000
財產損失	0	94,977
折舊、折耗及攤銷	1,001,809	10,033,642
收支餘絀	-953,059	-9,756,549

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10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	-9,324,400	436,068,842
機械及設備	20,322,106	-19,243,827	260,070	914,281	227,347	651,415
交通及運輸設備	2,778,231	-2,431,767	0	0	-71,980	274,484
雜項設備	13,269,968	-12,004,169	619,500	1,257,265	592,460	1,220,494
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	893,142	2,171,546	-8,576,573	865,277,892
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	893,142	2,171,546	-8,576,573	865,280,359

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10月31日

頁數：第 16 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10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	12,688,802	55,774,065	68,462,867	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		55,774,065	55,774,065	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	12,390,102	-----	12,390,102	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	43,700	-----	43,700	其他收入
歲出	56,142,065	22,077,351	78,219,416	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		12,688,802	12,688,802	人事支出
人事費	38,704,659	-----	38,704,659	業務支出
業務費	17,123,336	-480,000	16,643,336	獎補助支出
獎補助費	54,000	-----	54,000	-----
設備及投資	260,070	-260,070	-----	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
		10,033,642	10,033,642	其他支出
歲計餘絀	-43,453,263	33,696,714	-9,756,549	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10月31日

頁數：第 18 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19頁

項目		金額	備註
合計		865,392,359	
資產負債淨額於上年度結轉數		875,135,336	
小計		-9,742,977	
(1)本年度截至10月收支餘絀		-9,756,549	
(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	-260,070	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-260,070	
財產損失	94,977	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	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	10,033,642	
1. 本年度提列固定資產折舊	10,033,642	

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21頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	893,142	
1. 設備及投資預算執行增加數	260,070	
3. 其他	633,072	
三、設備及投資預算執行增加數	260,070	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	260,070	
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	