

高雄市仁武區公所

會計月報

中華民國113年08月份

主辦會計人員 主任 蔡孟宛

機關長官 區長 吳茂樹

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

高雄市仁武區公所

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		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行較 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)		
05				05020000000 規費收入	2,000 -	2,000	1,000	200 300	-	-700
	03			05023160300 使用規費收入	2,000 -	2,000	1,000	200 300	-	-700
		03		05023160303 資料使用費	2,000 -	2,000	1,000	200 300	-	-700
07				07020000000 財產收入	681,000 -	681,000	593,000	8,110 699,008	-	106,008
	01			07023160100 財產孳息	598,000 -	598,000	563,000	1,000 633,598	-	70,598
		01		07023160101 利息收入	1,000 -	1,000	-	- 458	-	458
		03		07023160103 租金收入	597,000 -	597,000	563,000	1,000 633,140	-	70,140
	05			07023160500 廢舊物資售價	83,000 -	83,000	30,000	7,110 65,410	-	35,410
		01		07023160501 廢舊物資售價	83,000 -	83,000	30,000	7,110 65,410	-	35,410
10				10020000000 捐獻及贈與收入	12,620,000 -	12,620,000	7,457,000	2,265,654 4,199,154	-	-3,257,846
	01			10023160100 捐獻收入	12,620,000 -	12,620,000	7,457,000	2,265,654 4,199,154	-	-3,257,846
		01		10023160101 一般捐獻	12,620,000 -	12,620,000	7,457,000	2,265,654 4,199,154	-	-3,257,846
12				12020000000 其他收入	186,000 -	186,000	93,000	- -	-	-93,000
	02			12023160200 雜項收入	186,000 -	186,000	93,000	- -	-	-93,000

高雄市仁武區公所

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		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			3702316040100 業務管理	23,802,000	-	23,691,161	16,250,161	1,609,535	3,562,152
					-	-110,839			12,688,009	
					-	-			-	15,000
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	274,000	-	274,000	274,000	-	985
					-	-			273,015	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	13,976,000	-	13,865,161	9,528,161	813,535	3,501,167
					-	-110,839			6,026,994	
					-	-			-	15,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	9,552,000	-	9,552,000	6,448,000	796,000	60,000
					-	-			6,388,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	97,000,000	-	96,889,161	75,689,161	6,895,945	9,859,486
					-	-110,839			65,829,675	
					-	-			-	60,528
					-	-				
04				3702316040000 區公所業務	6,923,000	-	7,033,839	1,885,839	525,820	739,261
					-	110,839			1,146,578	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市仁武區公所

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		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			3702316040100 業務管理*	6,923,000	-	7,033,839	1,885,839	525,820	739,261	
					-	110,839			1,146,578		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	6,923,000	-	7,033,839	1,885,839	525,820	739,261	
					-	110,839			1,146,578		
					-	-			-	-	
					-	-					
02				5802316020000 基層建設	8,330,000	-	8,330,000	4,755,000	-	371,131	
					-	-			4,383,869		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			5802316020100 小型工程*	8,330,000	-	8,330,000	4,755,000	-	371,131	
					-	-			4,383,869		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	8,330,000	-	8,330,000	4,755,000	-	371,131	
					-	-			4,383,869		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	15,253,000	-	15,363,839	6,640,839	525,820	1,110,392	
					-	110,839			5,530,447		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市仁武區公所

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			
		行政管理	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
1000	人事費	36,284,172	273,015		9,023,765
1015	法定編制人員待遇	24,170,119			
1020	約聘僱人員待遇	607,500	273,015		
1025	技工及工友待遇	956,610			
1030	獎金	8,016,751			
1035	其他給與	307,140			
1040	加班費	55,360			
1045	退休退職給付				6,291,743
1050	退休離職儲金	36,450			2,732,022
1055	保險	2,134,242			
2000	業務費	16,813,494	6,026,994		
2003	教育訓練費	19,910			
2006	水電費		1,016,620		
2009	通訊費		304,450		
2018	資訊服務費	92,100	12,600		
2021	其他業務租金	142,443			
2024	稅捐及規費	22,470			
2027	保險費	15,916	21,060		
2033	臨時人員酬金	5,971,986			
2036	按日按件計資酬金		329,000		
2051	物品	315,768	97,152		
2054	一般事務費	9,644,244	3,765,839		
2063	房屋建築養護費	372,718	115,115		
2066	車輛及辦公器具養護費	124,280			

高雄市仁武區公所
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			
	行政管理	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費		362,238		
2072 國內旅費	8,177	2,920		
2093 特別費	83,482			
3000 設備及投資		1,146,578	4,383,869	
3015 公共建設及設施費		1,101,239	4,383,869	
3025 運輸設備費		25,070		
3035 雜項設備費		20,269		
4000 獎補助費	44,000	6,388,000		
4040 對國內團體之捐助		180,000		
4085 獎勵及慰問	44,000			
4090 其他補助及捐助		6,208,000		
合計	53,141,666	13,834,587	4,383,869	9,023,765

高雄市仁武區公所

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10頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	251,240	45,832,192		
1015 法定編制人員待遇		24,170,119		
1020 約聘僱人員待遇		880,515		
1025 技工及工友待遇		956,610		
1030 獎金		8,016,751		
1035 其他給與	251,240	558,380		
1040 加班費		55,360		
1045 退休退職給付		6,291,743		
1050 退休離職儲金		2,768,472		
1055 保險		2,134,242		
2000 業務費		22,840,488		
2003 教育訓練費		19,910		
2006 水電費		1,016,620		
2009 通訊費		304,450		
2018 資訊服務費		104,700		
2021 其他業務租金		142,443		
2024 稅捐及規費		22,470		
2027 保險費		36,976		
2033 臨時人員酬金		5,971,986		
2036 按日按件計資酬金		329,000		
2051 物品		412,920		
2054 一般事務費		13,410,083		
2063 房屋建築養護費		487,833		
2066 車輛及辦公器具養護費		124,280		

高雄市仁武區公所
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11頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
2069 設施及機械設備養護費		362,238		
2072 國內旅費		11,097		
2093 特別費		83,482		
3000 設備及投資		5,530,447		
3015 公共建設及設施費		5,485,108		
3025 運輸設備費		25,070		
3035 雜項設備費		20,269		
4000 獎補助費		6,432,000		
4040 對國內團體之捐助		180,000		
4085 獎勵及慰問		44,000		
4090 其他補助及捐助		6,208,000		
合計	251,240	80,635,127		

高雄市仁武區公所

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12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						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	4,898,462	0	0	0	0	0	0	0	4,898,462
本年度	4,898,462	0	0	0	0	0	0	0	4,898,462
05030300 資料使用費	300	0	0	0	0	0	0	0	300
07010100 利息收入	458	0	0	0	0	0	0	0	458
07010300 租金收入	633,140	0	0	0	0	0	0	0	633,140
07050100 廢舊物資售價	65,410	0	0	0	0	0	0	0	65,410
10010100 一般捐獻	4,199,154	0	0	0	0	0	0	0	4,199,154

高雄市仁武區公所

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13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	80,635,127	60,528	0	0	200,000	0	0	479,901	0	448,500	80,927,056	10,709,350
本年度	80,635,127	60,528	0	0	200,000	0	0	0	0	0	80,895,655	10,709,350
一、本年度經費	71,360,122	60,528	0	0	200,000	0	0	0	0	0	71,620,650	10,709,350
0137010100 行政管理	53,141,666	45,528	0	0	200,000	0	0	0	0	0	53,387,194	6,051,806
0137040100 業務管理	12,688,009	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	12,703,009	3,547,152
0137040100* 業務管理	1,146,578	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,146,578	739,261
0358020100* 小型工程	4,383,869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,383,869	371,131
二、統籌科目	9,275,005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,275,005	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	9,023,765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,023,765	0
0989050100 公務人員各項補助	251,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	251,240	0

高雄市仁武區公所

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14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)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	479,901	0	448,500	31,401	0
11202316370401110001 衛生福利部中央健康保健署補助 辦理112年度第六類健保業務 經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273,015	-273,015	0
11202316370401120001 衛生福利部中央健康保健署補助 辦理112年度第六類健保業務 經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,485	-175,485	0
11302316370401110001 中央特別統籌分配稅款補助辦理 112年登革熱緊急防治工作經 費	0	0	0	0	0	0	0	153,651	0	0	153,651	0
11302316370401120001 中央特別統籌分配稅款補助辦理 112年登革熱緊急防治工作經 費	0	0	0	0	0	0	0	235,765	0	0	235,765	0
11302316370401120002 中央特別統籌分配稅款補助辦理 112年登革熱緊急防治工作經 費	0	0	0	0	0	0	0	90,485	0	0	90,485	0

高雄市仁武區公所

平衡表

中華民國113年8月31日

頁數:第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	437,128,750	負債	62,684,861
流動資產	59,246,278	流動負債	58,991,346
專戶存款	58,985,750	應付代收款	58,991,346
零用金	200,000	其他負債	3,693,515
預付款	60,528	存入保證金	1,826,526
固定資產	374,102,879	應付保管款	1,866,989
土地	266,745,748	淨資產	374,443,889
房屋建築及設備	131,138,947	資產負債淨額	374,443,889
累計折舊－房屋建築及設備	-35,148,867	資產負債淨額	374,443,889
機械及設備	13,719,658		
累計折舊－機械及設備	-10,150,196		
交通及運輸設備	5,931,381		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,900,431		
雜項設備	21,391,026		
累計折舊－雜項設備	-15,624,387		
無形資產	80,482		
電腦軟體	80,482		
其他資產	3,699,111		
暫付款	3,689,386		
存出保證金	9,725		
合 計	437,128,750	合 計	437,128,750
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	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

高雄市仁武區公所

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 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,680,878	86,012,068
公庫撥入數	8,400,339	80,927,056
規費收入	200	300
財產收益	8,110	699,008
捐獻及贈與收入	2,265,654	4,199,154
其他收入	6,575	186,550
支出	11,029,493	89,209,777
繳付公庫數	2,273,964	4,898,462
人事支出	4,137,934	45,712,828
業務支出	2,966,099	22,991,253
獎補助支出	796,000	6,432,000
財產損失	394	6,853
折舊、折耗及攤銷	535,332	4,277,857
其他支出	319,770	4,890,524
收支餘絀	-348,615	-3,197,709

高雄市仁武區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年8月31日

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	258,938,263	0	7,807,485	0	0	266,745,748
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	131,138,947	-33,400,771	0	0	-1,748,096	95,990,080
機械及設備	13,466,189	-9,582,996	573,500	320,031	-567,200	3,569,462
交通及運輸設備	6,009,352	-3,739,177	131,120	209,091	-161,254	2,030,950
雜項設備	21,425,061	-14,522,653	121,853	155,888	-1,101,734	5,766,639
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	430,977,812	-61,245,597	8,633,958	685,010	-3,578,284	374,102,879
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	101,898	0	0	21,416	0	80,482
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	101,898	0	0	21,416	0	80,482
合 計	431,079,710	-61,245,597	8,633,958	706,426	-3,578,284	374,183,361

高雄市仁武區公所

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 18 頁

單位:新臺幣元

備註:資本資產變動表差異原因說明

- 一、本年度資本資產成本變動增加數合計8,633,958元＝設備及投資預算執行增加數639,923元＋其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）7,994,035元。
二、設備及投資預算執行增加數639,923元＝本年度設備及投資預算執行金額5,530,447元－財產管理系統無法登入財產帳4,890,524元＋因時間落差已登財產帳0元。

財產管理系統無法登入財產帳，帳列其他支出明細如下：

- 1.購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳0元。
- 2.墊付案編列預算轉正數0元。
- 3.巷道水溝地坪修補工程、修繕巷道及道路工程、里辦公處天花板輕鋼架工程、地下室抽水工程、清除路面淤泥等，因非屬本所所有道路、公園、活動中心或新增設備，無須列為資本資產4,890,524元。

三、其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）7,994,035元，說明如下：

- 1.土地7,807,485元，係仁德段0665-0000地號土地公告現值增加1,140,795元、民眾活動用房屋基地竹圍段0899-0000地號等20筆土地公告現值增加6,449,090元、嘉義市盧厝段0245-0017地號土地公告現值調整增加217,600元。
- 2.機械及設備179,975元，係以代辦經費購置。
- 3.雜項設備6,575元，係以代辦經費購置。

高雄市仁武區公所

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 19 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	4,898,462	81,113,606	86,012,068	收入
		80,927,056	80,927,056	公庫撥入數
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	300		300	規費收入
信託管理收入				
財產收入	699,008		699,008	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	4,199,154		4,199,154	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		186,550	186,550	其他收入
歲出	80,635,127	8,574,650	89,209,777	支出
		4,898,462	4,898,462	繳付公庫數
人事費	45,832,192	-119,364	45,712,828	人事支出
業務費	22,840,488	150,765	22,991,253	業務支出
獎補助費	6,432,000		6,432,000	獎補助支出
設備及投資	5,530,447	-5,530,447		
		6,853	6,853	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		4,277,857	4,277,857	折舊、折耗及攤銷
		4,890,524	4,890,524	其他支出
歲計餘絀	-75,736,665	72,538,956	-3,197,709	收支餘絀

高雄市仁武區公所
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 20 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. 其他收入186,550元=代辦經費購置機械及設備179,975元+雜項設備6,575元。
4. 人事費與人事支出之調整數-119,364元=墊付案執行數153,651元-墊付案編列預算轉正數273,015元。
5. 業務費與業務支出之調整數150,765元=墊付案執行數326,250元-墊付案編列預算轉正數175,485元。
6. 設備及投資-5,530,447元=-本年度設備及投資預算執行金額5,530,447元。
7. 財產損失6,853元=報廢機械及設備沖減帳面金額3,202元(原值320,031元，累計折舊316,829元)+報廢交通及運輸設備沖減帳面金額2,092元(原值209,091元，累計折舊206,999元)+報廢雜項設備沖減帳面金額1,559元(原值155,888元，累計折舊154,329元)。
8. 折舊、折耗及攤銷4,277,857元=本年度提列固定資產折舊4,256,441元+無形資產攤銷21,416元。
9. 其他支出4,890,524元=本年度及以前年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額4,890,524元。