

高雄市政府主計處

# 會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 郭貞閔

機關長官 林順裕

# 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 6頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7頁至第 10頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11頁至第 11頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12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
---	-------------

高雄市政府主計處  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年12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		執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數(3)		
代碼及名稱				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)		
04			04020000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	33	
	03		04020110300 賠償收入	-	-	-	-	33	33	
		01	04020110301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	33	
07			07020000000 財產收入	-	-	-	292	-	7,403	
	05		07020110500 廢舊物資售價	-	-	-	292	-	7,403	
		01	07020110501 廢舊物資售價	-	-	-	7,403	-	7,403	
12			12020000000 其他收入	-	-	-	150,000	-	150,095	
	02		12020110200 雜項收入	-	-	-	150,095	-	150,095	
		10	12020110210 其他雜項收入	-	-	-	150,000	-	150,095	
			經常門合計	-	-	-	150,292	-	157,531	
			總計	-	-	-	150,292	-	157,531	

高雄市政府主計處  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第2頁

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			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)	
				各類員工 待遇準備	預算調整數				保留數(4)	
01		3202011010000	一般行政	93,681,000	-	97,881,000	97,881,000	97,881,000	4,731,837	442,010
	01	3202011010100	行政管理	93,681,000	-	97,881,000	97,881,000	97,881,000	4,731,837	442,010
	10	100000	人事費	90,195,000	-	94,395,000	94,395,000	94,395,000	3,929,906	439,760
	20	200000	業務費	3,444,000	-	3,444,000	3,444,000	3,444,000	801,931	2,250
	40	400000	獎補助費	42,000	-	42,000	42,000	42,000	42,000	-
30		3202011300000	歲計會計業務	2,066,000	-	2,066,000	2,066,000	2,066,000	375,776	99,069

高雄市政府主計處  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第3頁

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	
				第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	保留數(4)	
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	保留數(4)	
	01			3202011300100 歲計會計業務	2,066,000	-	2,066,000	2,066,000	375,776	99,069
					-	-			1,966,931	
					-	-			-	
					-	-			-	
		10	100000	人事費	719,000	-	719,000	719,000	65,978	38
					-	-			718,962	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	1,347,000	-	1,347,000	1,347,000	309,798	99,031
					-	-			1,247,969	
					-	-			-	
	31			3202011310000 統計業務	7,408,000	-	7,438,973	7,438,973	655,499	491
					-	-			7,438,482	
					30,973	-			-	
					-	-			-	
	01			3202011310100 統計業務	7,408,000	-	7,438,973	7,438,973	655,499	491
					-	-			7,438,482	
					30,973	-			-	
					-	-			-	
		10	100000	人事費	3,969,000	-	3,969,000	3,969,000	292,541	47
					-	-			3,968,953	
					-	-			-	
					-	-			-	

高雄市政府主計處  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第4頁

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			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)	
				各類員工 待遇準備	預算調整數				保留數(4)	
		20	200000 業務費	3,439,000	-	3,469,973	3,469,973		362,958	444
				-	-				3,469,529	-
				30,973	-				-	-
				-	-				-	-
98			3202011980000 第一預備金	56,000	-	-	-	-	-	-
				-	-				-	-
				-56,000	-				-	-
				-	-				-	-
	01		3202011980100 第一預備金	56,000	-	-	-	-	-	-
				-	-				-	-
				-56,000	-				-	-
				-	-				-	-
		60	600000 預備金	56,000	-	-	-	-	-	-
				-	-				-	-
				-56,000	-				-	-
				-	-				-	-
			經常門合計	103,211,000	-	107,385,973	107,385,973		5,763,112	541,570
				-	-				106,844,403	-
				-25,027	-				-	-
				4,200,000	-				-	-
01			3202011010000 一般行政	2,323,000	-	2,348,027	2,348,027		-	506,293
				-	-				1,841,734	-
				25,027	-				-	-
				-	-				-	-

高雄市政府主計處  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第5頁

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	
				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			保留數(4)		
				2,323,000	-			2,348,027		
01		3202011010100 行政管理*		-	-			2,348,027		
				25,027	-			2,348,027		
				-	-			2,348,027		
				-	-			2,348,027		
	30	300000 設備及投資*		2,323,000	-	2,348,027	2,348,027	2,348,027		506,293
				-	-			2,348,027		
				25,027	-			2,348,027		
				-	-			2,348,027		
		資本門合計		2,323,000	-	2,348,027	2,348,027	2,348,027		506,293
				-	-			2,348,027		
				25,027	-			2,348,027		
				-	-			2,348,027		
		經資門合計		105,534,000	-	109,734,000	109,734,000	109,734,000	5,763,112	1,047,863
				-	-			109,734,000	108,686,137	
				-	-			109,734,000	-	
				4,200,000	-			109,734,000	-	
03		7602011030000 公務人員退休及撫卹給付		20,070,092	-	20,070,092	20,070,092	20,070,092	617,106	-
				-	-			20,070,092	20,070,092	
				-	-			20,070,092	-	
				-	-			20,070,092	-	
	01	7602011030100 公務人員退休及撫卹給付		20,070,092	-	20,070,092	20,070,092	20,070,092	617,106	-
				-	-			20,070,092	20,070,092	
				-	-			20,070,092	-	
				-	-			20,070,092	-	

高雄市政府主計處  
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第6頁

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	
				第一預備金	調整待遇準備					
				各類員工 待遇準備	預算調整數					
		10	100000 人事費	20,070,092	-	20,070,092	20,070,092	617,106	-	
				-	-			20,070,092		
				-	-			-		
				-	-			-		
05			8902011050000 公務人員各項補助	1,033,260	-	1,033,260	1,033,260	-	-	
				-	-			1,033,260		
				-	-			-		
		01	8902011050100 公務人員各項補助	1,033,260	-	1,033,260	1,033,260	-	-	
				-	-			1,033,260		
				-	-			-		
		10	100000 人事費	1,033,260	-	1,033,260	1,033,260	-	-	
				-	-			1,033,260		
				-	-			-		
				-	-			-		
			統籌科目合計	21,103,352	-	21,103,352	21,103,352	617,106	-	
				-	-			21,103,352		
				-	-			-		
				-	-			-		
			總計	126,637,352	-	130,837,352	130,837,352	6,380,218	1,047,863	
				-	-			129,789,489		
				-	-			-		
				4,200,000	-			-		

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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	歲計會計業務	統計業務	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	93,955,240	718,962	3,968,953	20,070,092
1015 法定編制人員待遇	64,714,578		800,000	
1020 約聘僱人員待遇	856,856		2,115,585	
1025 技工及工友待遇	2,256,840			
1030 獎金	15,506,841		217,350	
1035 其他給與	1,316,786		50,586	
1040 加班費	3,021,458	718,962	240,938	
1045 退休退職給付				12,945,163
1050 退休離職儲金	56,604		121,726	7,124,929
1055 保險	6,225,277		422,768	
2000 業務費	3,441,750	1,247,969	3,469,529	
2003 教育訓練費	14,995	35,892	6,596	
2009 通訊費	84,246	17,056	159,761	
2018 資訊服務費	235,648	170,840	484,763	
2021 其他業務租金	215,785	43,814	4,935	
2024 稅捐及規費	59,631			
2027 保險費	79,170			
2036 按日按件計資酬金	17,000	21,500	1,987,543	
2051 物品	256,235	266,539	144,442	
2054 一般事務費	1,147,969	579,775	581,934	
2063 房屋建築養護費	267,050			
2066 車輛及辦公器具養護費	132,944	44,565		
2072 國內旅費	36,751	67,768	99,555	
2081 運費	9,500			

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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	歲計會計業務	統計業務	公務人員退休及撫卹給付
2084 短程車資	3,715	220		
2093 特別費	881,111			
3000 設備及投資	1,841,734			
3010 房屋建築及設備費	149,237			
3025 運輸設備費	1,348,000			
3030 資訊軟硬體設備費	301,597			
3035 雜項設備費	42,900			
4000 獎補助費	42,000			
4085 獎勵及慰問	42,000			
合計	99,280,724	1,966,931	7,438,482	20,070,092

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		119,746,507	
1015 法定編制人員待遇	1,033,260	65,514,578	
1020 約聘僱人員待遇		2,972,441	
1025 技工及工友待遇		2,256,840	
1030 獎金		15,724,191	
1035 其他給與	1,033,260	2,400,632	
1040 加班費		3,981,358	
1045 退休退職給付		12,945,163	
1050 退休離職儲金		7,303,259	
1055 保險		6,648,045	
2000 業務費		8,159,248	
2003 教育訓練費		57,483	
2009 通訊費		261,063	
2018 資訊服務費		891,251	
2021 其他業務租金		264,534	
2024 稅捐及規費		59,631	
2027 保險費		79,170	
2036 按日按件計資酬金		2,026,043	
2051 物品		667,216	
2054 一般事務費		2,309,678	
2063 房屋建築養護費		267,050	
2066 車輛及辦公器具養護費		177,509	
2072 國內旅費		204,074	
2081 運費		9,500	

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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	
2084 短程車資		3,935	
2093 特別費		881,111	
3000 設備及投資		1,841,734	
3010 房屋建築及設備費		149,237	
3025 運輸設備費		1,348,000	
3030 資訊軟硬體設備費		301,597	
3035 雜項設備費		42,900	
4000 獎補助費		42,000	
4085 獎勵及慰問		42,000	
合計	1,033,260	129,789,489	

# 高雄市政府主計處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第11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	157,531	0	0	0	0	0	0	0	0	157,531	
本年度	157,531	0	0	0	0	0	0	0	0	157,531	
04030100 一般賠償收入	33	0	0	0	0	0	0	0	0	33	
07050100 廢舊物資售價	7,403	0	0	0	0	0	0	0	0	7,403	
12021000 其他雜項收入	150,095	0	0	0	0	0	0	0	0	150,095	

# 高雄市政府主計處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12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)				
合計	129,789,489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,789,489	1,047,863		
本年度	129,789,489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,789,489	1,047,863		
一、本年度經費	108,686,137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108,686,137	1,047,863		
0132010100 行政管理	97,438,990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,438,990	442,010		
0132010100* 行政管理	1,841,734	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,841,734	506,293		
0132300100 歲計會計業務	1,966,931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,966,931	99,069		
0132310100 統計業務	7,438,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,438,482	491		
二、統籌科目	21,103,352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,103,352	0		
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	20,070,092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,070,092	0		
0989050100 公務人員各項補助	1,033,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,033,260	0		

# 高雄市政府主計處

## 平衡表

中華民國114年12月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	3,457,749	負債	233,621
流動資產	233,621	流動負債	233,621
專戶存款	233,621	應付代收款	233,621
零用金		其他負債	
固定資產	2,437,720	存入保證金	
機械及設備	3,879,090	淨資產	3,224,128
累計折舊—機械及設備	-3,276,859	資產負債淨額	3,224,128
交通及運輸設備	4,770,575	資產負債淨額	3,224,128
累計折舊—交通及運輸設備	-3,234,904		
雜項設備	2,305,244		
累計折舊—雜項設備	-2,005,426		
無形資產	786,408		
電腦軟體	786,408		
合 計	3,457,749	合 計	3,457,749
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	-

## 高雄市政府主計處

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年12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		
公庫撥入數	6,380,510	129,947,020
罰款及賠償收入	6,230,218	129,789,489
財產收益	0	33
其他收入	292	7,403
150,000	150,095	
支出		
繳付公庫數	6,615,288	129,205,496
人事支出	150,292	157,531
業務支出	4,905,531	119,746,507
獎補助支出	1,474,687	8,159,248
財產損失	0	42,000
折舊、折耗及攤銷	0	4,498
其他支出	84,778	920,175
0	0	175,537
收支餘紳	-234,778	741,524

# 高雄市政府主計處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年12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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	4,033,574	-3,431,985	275,297	429,781	155,126	602,231
交通及運輸設備	3,399,675	-3,071,710	1,390,900	20,000	-163,194	1,535,671
雜項設備	2,305,244	-1,896,586	0	0	-108,840	299,818
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	9,738,493	-8,400,281	1,666,197	449,781	-116,908	2,437,720
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	1,144,392	0	0	357,984	0	786,408
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	1,144,392	0	0	357,984	0	786,408
合 計	10,882,885	-8,400,281	1,666,197	807,765	-116,908	3,224,128

高雄市政府主計處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數:第 16 頁  
單位:新臺幣元

備註:詳如附表。

# 高雄市政府主計處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12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				
稅課收入	157,531	129,789,489	129,947,020	收入
罰款及賠償收入		129,789,489	129,789,489	公庫撥入數
規費收入	33		33	稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	7,403		7,403	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	150,095		150,095	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	129,789,489	-583,993	129,205,496	支出
人事費	119,746,507	157,531	157,531	繳付公庫數
業務費	8,159,248		119,746,507	人事支出
獎補助費	42,000		8,159,248	業務支出
設備及投資	1,841,734	-1,841,734	42,000	獎補助支出
		4,498	4,498	財產損失
債務費				投資損失
		920,175	920,175	利息費用及手續費
		175,537	175,537	折舊、折耗及攤銷
歲計餘純	-129,631,958	130,373,482	741,524	其他支出
				收支餘純

高雄市政府主計處  
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 18 頁  
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

詳如附表。

## 平衡表備註說明

頁數：第19頁

項目	金額	備註
合計	3,224,128	
資產負債淨額於上年度結轉數	2,482,604	
小計	741,524	
(1)本年度截至12月收支餘绌	741,524	

## 預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第20頁

項目	金額	備註
設備及投資	-1,841,734	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-1,841,734	
折舊、折耗及攤銷	920,175	
1. 本年度提列固定資產折舊	562,191	
2. 無形資產攤銷	357,984	
其他支出	175,537	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	175,537	

## 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
一、本年度成本變動增加數合計	1, 666, 197	
1. 設備及投資預算執行增加數	1, 666, 197	
一、1. 設備及投資預算執行增加數明細	1, 666, 197	
(1)本年度設備及投資截至本月止累計實現數	1, 841, 734	
(5)財產管理系統無法登入財產帳	-175, 537	