

高雄市政府主計處

會計月報

中華民國115年08月份

主辦會計人員 陳惠敏

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
---	---------------

歲入累計表

單位：新臺幣元

科 目					預 算	數	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)		
07				07020000000 財產收入	-	-	-	-	-	7,132
					-	-	-	7,132	-	
	05			07020110500 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	7,132
					-	-	-	7,132	-	
		01		07020110501 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	7,132
					-	-	-	7,132	-	
12				12020000000 其他收入	-	-	-	-	-	281,630
					-	-	-	281,630	-	
	02			12020110200 雜項收入	-	-	-	-	-	281,630
					-	-	-	281,630	-	
		10		12020110210 其他雜項收入	-	-	-	-	-	281,630
					-	-	-	281,630	-	
				經常門合計	-	-	-	-	-	288,762
					-	-	-	288,762	-	
				總計	-	-	-	-	-	288,762
					-	-	-	288,762	-	

高雄市政府主計處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
			20	200000 業務費	3,969,000	-	3,969,000	2,252,000	183,623	155,848
					-	-			2,096,152	
					-	-			-	-
					-	-				
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	104,993,000	-	104,993,000	89,895,000	7,263,027	10,819,531
					-	-			79,075,469	
					-	-			-	-
					-	-				
01				3202011010000 一般行政	73,000	-	73,000	73,000	22,275	10,505
					-	-			62,495	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市政府主計處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第6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					
			10	100000 人事費	14,309,911	-	14,309,911	14,309,911	1,713,340	-	
					-	-			14,309,911		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
05				8902011050000 公務人員各項補助	255,720	-	255,720	255,720	-	-	
					-	-			255,720		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	01			8902011050100 公務人員各項補助	255,720	-	255,720	255,720	-	-	
					-	-			255,720		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	255,720	-	255,720	255,720	-	-	
					-	-			255,720		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				統籌科目合計	14,565,631	-	14,565,631	14,565,631	1,713,340	-	
					-	-			14,565,631		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				總計	119,631,631	-	119,631,631	104,533,631	8,998,642	10,830,036	
					-	-			93,703,595		
					-	-			-	-	
					-	-				-	

高雄市政府主計處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	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	71,602,952	567,653	2,426,669	14,309,911
1015 法定編制人員待遇	49,536,909			
1020 約聘僱人員待遇	713,583		1,852,626	
1025 技工及工友待遇	1,600,766			
1030 獎金	15,406,289		223,953	
1035 其他給與	477,337		8,800	
1040 加班費	131,517	567,653	105,956	
1045 退休退職給付				9,544,700
1050 退休離職儲金	29,328		71,138	4,765,211
1055 保險	3,707,223		164,196	
2000 業務費	1,772,181	581,862	2,096,152	
2003 教育訓練費		14,355	14,965	
2009 通訊費	52,750	11,129	60,745	
2018 資訊服務費	181,404	64,986	134,666	
2021 其他業務租金	172,922			
2024 稅捐及規費	37,110			
2027 保險費	13,220			
2036 按日按件計資酬金	5,000	7,000	1,766,510	
2051 物品	153,683	106,794	29,203	
2054 一般事務費	680,796	352,598	32,408	
2063 房屋建築養護費	35,210	10,000	5,250	
2066 車輛及辦公器具養護費	82,019	3,465		
2072 國內旅費	9,030	10,435	52,070	
2084 短程車資	1,130	1,100	335	

高雄市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	歲計會計業務	統計業務	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費	347,907			
3000 設備及投資	62,495			
3030 資訊軟硬體設備費	29,999			
3035 雜項設備費	32,496			
4000 獎補助費	28,000			
4085 獎勵及慰問	28,000			
合計	73,465,628	1,149,515	4,522,821	14,309,911

高雄市政府主計處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	255,720	89,162,905		
1015 法定編制人員待遇		49,536,909		
1020 約聘僱人員待遇		2,566,209		
1025 技工及工友待遇		1,600,766		
1030 獎金		15,630,242		
1035 其他給與	255,720	741,857		
1040 加班費		805,126		
1045 退休退職給付		9,544,700		
1050 退休離職儲金		4,865,677		
1055 保險		3,871,419		
2000 業務費		4,450,195		
2003 教育訓練費		29,320		
2009 通訊費		124,624		
2018 資訊服務費		381,056		
2021 其他業務租金		172,922		
2024 稅捐及規費		37,110		
2027 保險費		13,220		
2036 按日按件計資酬金		1,778,510		
2051 物品		289,680		
2054 一般事務費		1,065,802		
2063 房屋建築養護費		50,460		
2066 車輛及辦公器具養護費		85,484		
2072 國內旅費		71,535		
2084 短程車資		2,565		

高雄市政府主計處
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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		
2093 特別費		347,907		
3000 設備及投資		62,495		
3030 資訊軟硬體設備費		29,999		
3035 雜項設備費		32,496		
4000 獎補助費		28,000		
4085 獎勵及慰問		28,000		
合計	255,720	93,703,595		

高雄市政府主計處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8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	288,762	0	0	0	0	0	0	0	288,762
本年度	288,762	0	0	0	0	0	0	0	288,762
07050100 廢舊物資售價	7,132	0	0	0	0	0	0	0	7,132
12021000 其他雜項收入	281,630	0	0	0	0	0	0	0	281,630

高雄市政府主計處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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)		
合計	93, 703, 595	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	93, 853, 595	10, 680, 036
本年度	93, 703, 595	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	93, 853, 595	10, 680, 036
一、本年度經費	79, 137, 964	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	79, 287, 964	10, 680, 036
0132010100 行政管理	73, 403, 133	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	73, 553, 133	9, 696, 867
0132010100* 行政管理	62, 495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62, 495	10, 505
0132300100 歲計會計業務	1, 149, 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 149, 515	75, 485
0132310100 統計業務	4, 522, 821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4, 522, 821	897, 179
二、統籌科目	14, 565, 631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14, 565, 631	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	14, 309, 911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14, 309, 911	0
0989050100 公務人員各項補助	255, 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	255, 720	0

平衡表

頁數：第 13 頁

中華民國115年8月31日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	6,251,451	負債	3,464,188
流動資產	3,614,188	流動負債	3,450,778
專戶存款	3,464,188	應付代收款	3,450,778
零用金	150,000	其他負債	13,410
預付款		存入保證金	13,410
固定資產	2,089,511	淨資產	2,787,263
機械及設備	3,909,089	資產負債淨額	2,787,263
累計折舊－機械及設備	-3,449,950	資產負債淨額	2,787,263
交通及運輸設備	4,011,184		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,639,163		
雜項設備	2,304,740		
累計折舊－雜項設備	-2,046,389		
無形資產	547,752		
電腦軟體	547,752		
合 計	6,251,451	合 計	6,251,451
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115年1月1日至115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	8,984,242	94,142,357
公庫撥入數	8,984,242	93,853,595
財產收益	0	7,132
其他收入	0	281,630
支出	9,053,645	94,571,628
繳付公庫數	0	288,762
人事支出	8,306,284	89,162,905
業務支出	670,083	4,450,195
獎補助支出	0	28,000
財產損失	225	330
折舊、折耗及攤銷	77,053	641,436
收支餘絀	-69,403	-429,271

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

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115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	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	3,879,090	-3,276,859	29,999	0	-173,091	459,139
交通及運輸設備	4,770,575	-3,234,904	0	759,391	595,741	1,372,021
雜項設備	2,305,244	-2,005,426	32,496	33,000	-40,963	258,351
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	10,954,909	-8,517,189	62,495	792,391	381,687	2,089,511
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	786,408	0	0	238,656	0	547,752
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	786,408	0	0	238,656	0	547,752
合 計	11,741,317	-8,517,189	62,495	1,031,047	381,687	2,637,263

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115年1月1日至115年8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115年1月1日至115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	288,762	93,853,595	94,142,357	收入
		93,853,595	93,853,595	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				規費收入
信託管理收入				
財產收入	7,132		7,132	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				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	281,630		281,630	其他收入
歲出	93,703,595	868,033	94,571,628	支出
		288,762	288,762	繳付公庫數
人事費	89,162,905		89,162,905	人事支出
業務費	4,450,195		4,450,195	業務支出
獎補助費	28,000		28,000	獎補助支出
設備及投資	62,495	-62,495		
		330	330	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		641,436	641,436	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-93,414,833	92,985,562	-429,271	收支餘絀

高雄市政府主計處

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115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) 詳如附表。

平衡表備註說明

頁數：第19頁

項目		金額	備註
合計		2,787,263	
資產負債淨額於上年度結轉數		3,224,128	
小計		-436,865	
(1)本年度截至8月收支餘絀		-429,271	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		-7,594	
交通設備	移出	-7,594	

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	-62,495	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-62,495	
財產損失	330	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	330	
原值-雜項	33,000	
累計折舊	-32,670	
折舊、折耗及攤銷	641,436	
1. 本年度提列固定資產折舊	402,780	
2. 無形資產攤銷	238,656	

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	62,495	
1. 設備及投資預算執行增加數	62,495	
一、1. 設備及投資預算執行增加數明細	62,495	
(1) 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	62,495	