

高雄市政府主計處

會計月報

中華民國115年09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
---	---------------

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9月30日

頁數：第2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				3202011010000 一般行政	94,803,000	-	94,854,400	88,554,000	6,473,472	8,677,395
					-	-			79,876,605	
					51,400	-			-	-
					-	-				
	01			3202011010100 行政管理	94,803,000	-	94,854,400	88,554,000	6,473,472	8,677,395
					-	-			79,876,605	
					51,400	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	91,275,000	-	91,275,000	85,725,000	6,124,273	7,997,775
					-	-			77,727,225	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,484,000	-	3,535,400	2,785,000	333,199	679,620
					-	-			2,105,380	
					51,400	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	44,000	-	44,000	44,000	16,000	-
					-	-			44,000	
					-	-			-	-
					-	-				
30				3202011300000 歲計會計業務	2,066,000	-	2,066,000	1,464,000	188,658	125,827
					-	-			1,338,173	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30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			3202011010100 行政管理*	73,000	-	73,000	73,000	-	10,505
					-	-			62,495	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	73,000	-	73,000	73,000	-	10,505
					-	-			62,495	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	73,000	-	73,000	73,000	-	10,505
					-	-			62,495	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	105,066,000	-	105,066,000	96,843,000	7,653,465	10,051,571
					-	-			86,791,429	
					-	-			-	-
					-	-				
03				7602011030000 公務人員退休及撫卹給付	16,008,084	-	16,008,084	16,008,084	1,698,173	-
					-	-			16,008,084	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602011030100 公務人員退休及撫卹給付	16,008,084	-	16,008,084	16,008,084	1,698,173	-
					-	-			16,008,084	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30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	16,008,084	-	16,008,084	16,008,084	1,698,173	-	
					-	-			16,008,084		
					-	-			-	-	
					-	-					
05				8902011050000 公務人員各項補助	444,720	-	444,720	444,720	189,000	-	
					-	-			444,720		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8902011050100 公務人員各項補助	444,720	-	444,720	444,720	189,000	-	
					-	-			444,720		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	444,720	-	444,720	444,720	189,000	-	
					-	-			444,720		
					-	-			-	-	
					-	-					
				統籌科目合計	16,452,804	-	16,452,804	16,452,804	1,887,173	-	
					-	-			16,452,804		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	121,518,804	-	121,518,804	113,295,804	9,540,638	10,051,571	
					-	-			103,244,233		
					-	-			-	-	
					-	-					

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	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	77,727,225	658,577	2,668,995	16,008,084
1015 法定編制人員待遇	54,839,609			
1020 約聘僱人員待遇	792,870		2,047,366	
1025 技工及工友待遇	1,752,326			
1030 獎金	15,406,289		223,953	
1035 其他給與	518,897		8,800	
1040 加班費	156,215	658,577	105,956	
1045 退休退職給付				10,614,778
1050 退休離職儲金	34,254		85,574	5,393,306
1055 保險	4,226,765		197,346	
2000 業務費	2,105,380	679,596	2,845,161	
2003 教育訓練費		14,355	14,965	
2009 通訊費	59,216	12,648	69,044	
2018 資訊服務費	259,044	64,986	313,466	
2021 其他業務租金	193,786			
2024 稅捐及規費	37,110			
2027 保險費	17,112			
2036 按日按件計資酬金	5,000	7,000	1,899,330	
2051 物品	157,642	120,326	29,203	
2054 一般事務費	779,105	425,141	450,908	
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	111,214	3,465	2,800	
2072 國內旅費	9,030	20,575	59,860	
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			
	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	440,781			
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	44,000			
4085 獎勵及慰問	44,000			
合計	79,939,100	1,338,173	5,514,156	16,008,084

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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	444,720	97,507,601		
1015 法定編制人員待遇		54,839,609		
1020 約聘僱人員待遇		2,840,236		
1025 技工及工友待遇		1,752,326		
1030 獎金		15,630,242		
1035 其他給與	444,720	972,417		
1040 加班費		920,748		
1045 退休退職給付		10,614,778		
1050 退休離職儲金		5,513,134		
1055 保險		4,424,111		
2000 業務費		5,630,137		
2003 教育訓練費		29,320		
2009 通訊費		140,908		
2018 資訊服務費		637,496		
2021 其他業務租金		193,786		
2024 稅捐及規費		37,110		
2027 保險費		17,112		
2036 按日按件計資酬金		1,911,330		
2051 物品		307,171		
2054 一般事務費		1,655,154		
2063 房屋建築養護費		50,460		
2066 車輛及辦公器具養護費		117,479		
2072 國內旅費		89,465		
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9月30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		440,781		
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		44,000		
4085 獎勵及慰問		44,000		
合計	444,720	103,244,233		

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9月30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)		
合計	103, 244, 233	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	103, 394, 233	9, 901, 571
本年度	103, 244, 233	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	103, 394, 233	9, 901, 571
一、本年度經費	86, 791, 429	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	86, 941, 429	9, 901, 571
0132010100 行政管理	79, 876, 605	0	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	80, 026, 605	8, 527, 395
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, 338, 173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 338, 173	125, 827
0132310100 統計業務	5, 514, 156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5, 514, 156	1, 237, 844
二、統籌科目	16, 452, 804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16, 452, 804	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	16, 008, 084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16, 008, 084	0
0989050100 公務人員各項補助	444, 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	444, 720	0

平衡表

頁數：第 13 頁

中華民國115年9月30日

科 目 名 稱	金 額		科 目 名 稱	金 額
資產	7,763,140		負債	5,052,930
流動資產	5,202,930		流動負債	5,029,520
專戶存款	5,052,930		應付代收款	5,029,520
零用金	150,000		其他負債	23,410
固定資產	2,042,290		存入保證金	23,410
機械及設備	3,909,089		淨資產	2,710,210
累計折舊－機械及設備	-3,469,951		資產負債淨額	2,710,210
交通及運輸設備	4,011,184		資產負債淨額	2,710,210
累計折舊－交通及運輸設備	-2,656,804			
雜項設備	2,304,740			
累計折舊－雜項設備	-2,055,968			
無形資產	517,920			
電腦軟體	517,920			
合 計	7,763,140		合 計	7,763,140
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	9,540,638	103,682,995
公庫撥入數	9,540,638	103,394,233
財產收益	0	7,132
其他收入	0	281,630
支出	9,617,691	104,189,319
繳付公庫數	0	288,762
人事支出	8,344,696	97,507,601
業務支出	1,179,942	5,630,137
獎補助支出	16,000	44,000
財產損失	0	330
折舊、折耗及攤銷	77,053	718,489
收支餘絀	-77,053	-506,324

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9月30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	-193,092	439,138
交通及運輸設備	4,770,575	-3,234,904	0	759,391	578,100	1,354,380
雜項設備	2,305,244	-2,005,426	32,496	33,000	-50,542	248,772
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	334,466	2,042,290
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	268,488	0	517,920
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	268,488	0	517,920
合 計	11,741,317	-8,517,189	62,495	1,060,879	334,466	2,560,210

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9月30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	288,762	103,394,233	103,682,995	收入
		103,394,233	103,394,233	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	103,244,233	945,086	104,189,319	支出
		288,762	288,762	繳付公庫數
人事費	97,507,601		97,507,601	人事支出
業務費	5,630,137		5,630,137	業務支出
獎補助費	44,000		44,000	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
		718,489	718,489	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-102,955,471	102,449,147	-506,324	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9月30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		2,710,210	
資產負債淨額於上年度結轉數		3,224,128	
小計		-513,918	
結清收支結轉淨資產		-506,324	
(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	718,489	
1. 本年度提列固定資產折舊	450,001	
2. 無形資產攤銷	268,488	

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	