

高雄市政府主計處

# 會計月報

中華民國112年09月份

主辦會計人員 郭貞閔

機關長官 李瓊慧

# 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 8 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------







高雄市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	174,000	-	174,000	137,000	53,843	3,575
					-	-			133,425	
					-	-			-	-
					-	-				
08				3202011080000 會計與決算	841,000	-	841,000	562,000	60,840	29,625
					-	-			532,375	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3202011080100 會計與決算	841,000	-	841,000	562,000	60,840	29,625
					-	-			532,375	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	170,000	-	170,000	170,000	41,624	21
					-	-			169,979	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	671,000	-	671,000	392,000	19,216	29,604
					-	-			362,396	
					-	-			-	-
					-	-				
09				3202011090000 公務統計	775,000	-	775,000	575,000	205,064	75,668
					-	-			499,332	
					-	-			-	-
					-	-				



# 高雄市政府主計處

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	2,589,000	-	2,589,000		2,060,000	113,496
					-	-			1,836,048	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
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	98,964,000	-	102,988,754	88,502,754	6,836,540	7,296,304
					-	-			81,206,450	
					-	-			-	-
					4,024,754	-			-	-
01				3202011010000 一般行政	1,023,000	-	1,023,000	463,000	-	12,196
					-	-			450,804	
					-	-			-	-
					-	-			-	-



高雄市政府主計處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第7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*	1,023,000	-	1,023,000	463,000	-	12,196	
					-	-			450,804		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	1,023,000	-	1,023,000	463,000	-	12,196	
					-	-			450,804		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	1,023,000	-	1,023,000	463,000	-	12,196	
					-	-			450,804		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	99,987,000	-	104,011,754	88,965,754	6,836,540	7,308,500	
					-	-			81,657,254		
					-	-			-	-	
					4,024,754	-					
03				7602011030000 公務人員退休及撫卹給付	15,967,726	-	15,967,726	15,967,726	1,573,703	-	
					-	-			15,967,726		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602011030100 公務人員退休及撫卹給付	15,967,726	-	15,967,726	15,967,726	1,573,703	-	
					-	-			15,967,726		
					-	-			-	-	
					-	-					



# 高雄市政府主計處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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			
	行政管理	總預算編審與督導執行	事業預算編審與督導執行	會計與決算
1000 人事費	73,660,957	206,092	111,000	169,979
1015 法定編制人員待遇	48,049,831			
1020 約聘僱人員待遇	363,160			
1025 技工及工友待遇	2,669,150			
1030 獎金	14,279,765			
1035 其他給與	1,166,810			
1040 加班值班費	2,093,622	206,092	111,000	169,979
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	25,900			
1055 保險	5,012,719			
2000 業務費	1,428,168	223,271	133,425	362,396
2003 教育訓練費	24,900	5,000	5,000	16,909
2009 通訊費	49,402	6,126	4,204	4,801
2018 資訊服務費	133,611		1,980	137,039
2021 其他業務租金	20,251	29,585	37,159	28,068
2024 稅捐及規費	72,640			
2027 保險費	19,980			
2036 按日按件計資酬金	10,000	8,000		12,000
2051 物品	108,571	17,555	16,662	40,994
2054 一般事務費	299,219	131,930	59,175	93,975
2066 車輛及辦公器具養護費	111,985			
2072 國內旅費	31,260	25,075	9,245	28,610
2093 特別費	546,349			
3000 設備及投資	450,804			

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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			
	行政管理	總預算編審與督導執行	事業預算編審與督導執行	會計與決算
3030 資訊軟硬體設備費	430,055			
3035 雜項設備費	20,749			
4000 獎補助費	30,000			
4085 獎勵及慰問	30,000			
合計	75,569,929	429,363	244,425	532,375

# 高雄市政府主計處

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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			
	公務統計	經濟統計	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	67,049	2,545,782	15,967,726	358,900
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		1,741,996		
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金		326,844		
1035 其他給與		118,800		358,900
1040 加班值班費	67,049	63,993		
1045 退休退職給付			11,112,003	
1050 退休離職儲金		87,272	4,855,723	
1055 保險		206,877		
2000 業務費	432,283	1,836,048		
2003 教育訓練費	13,816	5,000		
2009 通訊費	3,620	52,382		
2018 資訊服務費	269,860	8,140		
2021 其他業務租金	21,947	43,262		
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2036 按日按件計資酬金	21,700	1,593,620		
2051 物品	40,234	8,200		
2054 一般事務費	36,941	58,716		
2066 車輛及辦公器具養護費				
2072 國內旅費	24,165	66,728		
2093 特別費				
3000 設備及投資				

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數:第12頁  
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務統計	經濟統計	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
3030 資訊軟硬體設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問				
合計	499,332	4,381,830	15,967,726	358,900

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第13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	93,087,485			
1015 法定編制人員待遇	48,049,831			
1020 約聘僱人員待遇	2,105,156			
1025 技工及工友待遇	2,669,150			
1030 獎金	14,606,609			
1035 其他給與	1,644,510			
1040 加班值班費	2,711,735			
1045 退休退職給付	11,112,003			
1050 退休離職儲金	4,968,895			
1055 保險	5,219,596			
2000 業務費	4,415,591			
2003 教育訓練費	70,625			
2009 通訊費	120,535			
2018 資訊服務費	550,630			
2021 其他業務租金	180,272			
2024 稅捐及規費	72,640			
2027 保險費	19,980			
2036 按日按件計資酬金	1,645,320			
2051 物品	232,216			
2054 一般事務費	679,956			
2066 車輛及辦公器具養護費	111,985			
2072 國內旅費	185,083			
2093 特別費	546,349			
3000 設備及投資	450,804			

高雄市政府主計處  
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第14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			
3030 資訊軟硬體設備費	430,055			
3035 雜項設備費	20,749			
4000 獎補助費	30,000			
4085 獎勵及慰問	30,000			
合計	97,983,880			



高雄市政府主計處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第15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	9,819	0	0	0	0	0	0	0	9,819
本年度	9,819	0	0	0	0	0	0	0	9,819
04030100 一般賠償收入	53	0	0	0	0	0	0	0	53
07050100 廢舊物資售價	9,766	0	0	0	0	0	0	0	9,766

# 高雄市政府主計處

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第16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	97,983,880	185,300	0	0	150,000	0	0	0	0	4,024,754	94,294,426	7,158,500
本年度	97,983,880	185,300	0	0	150,000	0	0	0	0	0	98,319,180	7,158,500
一、本年度經費	81,657,254	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	81,807,254	7,158,500
0132010100 行政管理	75,119,125	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	75,269,125	6,059,069
0132010100* 行政管理	450,804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,804	12,196
0132060100 總預算編審與督導執行	429,363	0	0	0	0	0	0	0	0	0	429,363	60,637
0132070100 事業預算編審與督導執行	244,425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	244,425	3,575
0132080100 會計與決算	532,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	532,375	29,625
0132090100 公務統計	499,332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	499,332	75,668
0132100100 經濟統計	4,381,830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,381,830	917,730

# 高雄市政府主計處

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第17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)		
二、統籌科目	16,326,626	185,300	0	0	0	0	0	0	0	0	16,511,926	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	15,967,726	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,967,726	0
0989050100 公務人員各項補助	358,900	185,300	0	0	0	0	0	0	0	0	544,200	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,024,754	-4,024,754	0
11102011320101110001 111年度「行政院因應公教待 遇調整增撥特別統籌」墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,727,579	-1,727,579	0
11102011320101110001 111年度「行政院因應公教待 遇調整增撥特別統籌」墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	681,292	-681,292	0
11102011320101110002 111年度「行政院因應公教待 遇調整增撥特別統籌」墊付款(2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,615,883	-1,615,883	0

高雄市政府主計處

平衡表

中華民國112年9月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	5,463,360	負債	2,368,056
流動資產	2,703,356	流動負債	2,282,965
專戶存款	2,368,056	應付代收款	2,282,965
零用金	150,000	其他負債	85,091
預付款	185,300	存入保證金	85,091
固定資產	1,737,752	淨資產	3,095,304
機械及設備	4,451,606	資產負債淨額	3,095,304
累計折舊－機械及設備	-3,731,091	資產負債淨額	3,095,304
交通及運輸設備	3,998,675		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,493,330		
雜項設備	2,371,968		
累計折舊－雜項設備	-1,860,076		
無形資產	1,022,252		
電腦軟體	794,252		
發展中之無形資產	228,000		
合 計	5,463,360	合 計	5,463,360
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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,595,643	94,304,245
公庫撥入數	8,595,543	94,294,426
罰款及賠償收入	0	53
財產收益	100	9,766
支出	8,472,968	94,095,098
繳付公庫數	100	9,819
人事支出	7,720,222	89,062,731
業務支出	680,021	4,415,591
獎補助支出	10,000	30,000
折舊、折耗及攤銷	62,625	562,047
其他支出	0	14,910
收支餘絀	122,675	209,147

# 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112年1月1日至112年9月30日

頁數:第 20 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	4,334,461	-3,509,777	117,145	0	-221,314	720,515
交通及運輸設備	3,998,675	-3,390,496	0	0	-102,834	505,345
雜項設備	2,351,219	-1,773,185	20,749	0	-86,891	511,892
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	10,684,355	-8,673,458	137,894	0	-411,039	1,737,752
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	875,260	0	70,000	151,008	0	794,252
發展中之無形資產	0	0	228,000	0	0	228,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	875,260	0	298,000	151,008	0	1,022,252
合 計	11,559,615	-8,673,458	435,894	151,008	-411,039	2,760,004

## 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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數合計435,894元＝設備及投資預算執行增加數435,894元。

二、設備及投資預算執行增加數435,894元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數450,804元＋本年度設備及投資應付數0元＋以前年度設備及投資截至本月止累計實現數之保留數0元＋以前年度設備及投資調整數之應付數0元-財產管理系統無法登入財產帳14,910元。

財產管理系統無法登入財產帳明細如下：

1.帳列其他支出：購置個人電腦顯示器單價未達1萬元，無須列為財產帳14,910元。

高雄市政府主計處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數:第 22 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	9,819	94,294,426	94,304,245	收入
		94,294,426	94,294,426	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	53		53	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	9,766		9,766	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				其他收入
歲出	97,983,880	-3,888,782	94,095,098	支出
		9,819	9,819	繳付公庫數
人事費	93,087,485	-4,024,754	89,062,731	人事支出
業務費	4,415,591		4,415,591	業務支出
獎補助費	30,000		30,000	獎補助支出
設備及投資	450,804	-450,804		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		562,047	562,047	折舊、折耗及攤銷
		14,910	14,910	其他支出
歲計餘絀	-97,974,061	98,183,208	209,147	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112年1月1日至112年9月30日

頁數:第 23 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. 人事費與人事支出之調整數-4,024,754元=墊付案編列預算(動支員工待遇準備)轉正數4,024,754元。
4. 設備及投資-450,804元=本年度設備及投資預算執行金額450,804元。
5. 折舊、折耗及攤銷562,047元=本年度提列固定資產折舊411,039元+無形資產攤銷151,008元。
6. 其他支出14,910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14,910元。