

高雄市前金區公所

會計月報

中華民國113年05月份

主辦會計人員 傅秀玲

機關長官 陳瑞勇代理

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 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

高雄市前金區公所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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		執行數 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				0502000000 規費收入	4,000 -	4,000	2,000 2 2,642	-	642	
	03			05023060300 使用規費收入	4,000 -	4,000	2,000 2 2,642	-	642	
		03		05023060303 資料使用費	1,000 -	1,000	1,000 2 142	-	-858	
		06		05023060306 場地設施使用費	3,000 -	3,000	1,000 - 2,500	-	1,500	
12				1202000000 其他收入	31,000 -	31,000	- - 5,410	-	5,410	
	02			12023060200 雜項收入	31,000 -	31,000	- - 5,410	-	5,410	
		01		12023060201 收回以前年度歲出	- -	-	- - 5,410	-	5,410	
		10		12023060210 其他雜項收入	31,000 -	31,000	- - -	-	-	
				經常門合計	35,000 -	35,000	2,000 2 8,052	-	6,052	
				總計	35,000 -	35,000	2,000 2 8,052	-	6,052	

高雄市前金區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			備註(預付款)	
01				3702306010000 一般行政	55,415,000	-	55,415,000	31,352,000	3,961,010	4,096,185
					-	-		27,255,815	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3702306010100 行政管理	55,415,000	-	55,415,000	31,352,000	3,961,010	4,096,185
					-	-		27,255,815	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	36,897,000	-	36,897,000	22,636,000	2,518,426	2,786,566
					-	-		19,849,434	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	18,494,000	-	18,494,000	8,700,000	1,436,584	1,305,619
					-	-		7,394,381	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	16,000	6,000	4,000
					-	-		12,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
04				3702306040000 區公所業務	13,550,000	-	13,550,000	6,392,000	683,592	2,292,688
					-	-		4,099,312	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

高雄市前金區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			備註(預付款)	
	01			3702306040100 業務管理	13,550,000	-	13,550,000	6,392,000	2,292,688	
					-	-		683,592		
					-	-		4,099,312		
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	70,000	-	70,000	10,000	10,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	7,288,000	-	7,288,000	3,802,000	1,250,688	
					-	-		683,592		
					-	-		2,551,312		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	6,192,000	-	6,192,000	2,580,000	1,032,000	
					-	-		-	-	
					-	-		1,548,000		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	68,965,000	-	68,965,000	37,744,000	6,388,873	
					-	-		4,644,602		
					-	-		31,355,127		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				5802306020000 基層建設	2,261,000	-	2,261,000	100,000	3,185	
					-	-		52,610		
					-	-		96,815		
					-	-		-	-	

高雄市前金區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
	01			5802306020100 小型工程*	2,261,000	-	2,261,000	100,000	52,610	3,185
					-	-		96,815		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	2,261,000	-	2,261,000	100,000	52,610	3,185
					-	-		96,815		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,261,000	-	2,261,000	100,000	52,610	3,185
					-	-		96,815		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	71,226,000	-	71,226,000	37,844,000	4,697,212	6,392,058
					-	-		31,451,942		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				7602306030000 公務人員退休及撫卹給付	6,496,371	-	6,496,371	6,496,371	1,150,065	-
					-	-		6,496,371		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7602306030100 公務人員退休及撫卹給付	6,496,371	-	6,496,371	6,496,371	1,150,065	-
					-	-		6,496,371		
					-	-		-		
					-	-		-		

高雄市前金區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	6,496,371	-	6,496,371	6,496,371	1,150,065	-
					-	-		6,496,371	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
04				7602306040000 公務人員因執行職務意外傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7602306040100 公務人員因執行職務意外傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	3,000	-
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8902306050000 公務人員各項補助	593,160	-	593,160	593,160	267,860	-
					-	-		593,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902306050100 公務人員各項補助	593,160	-	593,160	593,160	267,860	-
					-	-		593,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市前金區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				備註(預付款)
			10	100000 人事費	593,160	-	593,160	267,860	-	
					-	-		593,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,092,531	-	7,092,531	1,420,925	-	
					-	-		7,092,531	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	78,318,531	-	78,318,531	6,118,137	6,392,058	
					-	-		38,544,473	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市前金區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	19,849,434			6,496,371
1015 法定編制人員待遇	12,508,899			
1025 技工及工友待遇	447,880			
1030 獎金	5,950,673			
1035 其他給與	176,000			
1045 退休退職給付				5,299,692
1050 退休離職儲金				1,196,679
1055 保險	765,982			
2000 業務費	7,394,381	2,551,312		
2006 水電費		207,430		
2009 通訊費		94,245		
2018 資訊服務費		8,595		
2024 稅捐及規費	7,570			
2027 保險費	2,483			
2036 按日按件計資酬金		4,000		
2039 委辦費		432,332		
2051 物品	13,489	21,930		
2054 一般事務費	7,302,606	1,656,612		
2063 房屋建築養護費		67,860		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,620	12,400		
2069 設施及機械設備養護費		43,800		
2072 國內旅費		2,108		
2084 短程車資	955			
2093 特別費	62,658			

高雄市前金區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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
3000 設備及投資			96,815	
3015 公共建設及設施費			96,815	
4000 獎補助費	12,000	1,548,000		
4085 獎勵及慰問	12,000			
4090 其他補助及捐助		1,548,000		
合計	27,255,815	4,099,312	96,815	6,496,371

高雄市前金區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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		
	公務人員因執行職務意外傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	3,000	593,160	26,941,965
1015 法定編制人員待遇			12,508,899
1025 技工及工友待遇			447,880
1030 獎金			5,950,673
1035 其他給與	3,000	593,160	772,160
1045 退休退職給付			5,299,692
1050 退休離職儲金			1,196,679
1055 保險			765,982
2000 業務費			9,945,693
2006 水電費			207,430
2009 通訊費			94,245
2018 資訊服務費			8,595
2024 稅捐及規費			7,570
2027 保險費			2,483
2036 按日按件計資酬金			4,000
2039 委辦費			432,332
2051 物品			35,419
2054 一般事務費			8,959,218
2063 房屋建築養護費			67,860
2066 車輛及辦公器具養護費			17,020
2069 設施及機械設備養護費			43,800
2072 國內旅費			2,108
2084 短程車資			955
2093 特別費			62,658

高雄市前金區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			
	公務人員因執行職務意外傷 亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
3000 設備及投資			96,815	
3015 公共建設及設施費			96,815	
4000 獎補助費			1,560,000	
4085 獎勵及慰問			12,000	
4090 其他補助及捐助			1,548,000	
合計	3,000	593,160	38,544,473	

高雄市前金區公所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	8,052	0	0	0	0	0	0	0	8,052
本年度	8,052	0	0	0	0	0	0	0	8,052
05030300 資料使用費	142	0	0	0	0	0	0	0	142
05030600 場地設施使用費	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
12020100 收回以前年度歲出	5,410	0	0	0	0	0	0	0	5,410

高雄市前金區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	38,544,473	0	0	0	150,000	0	0	507,403	0	299,000	38,902,876	6,242,058
本年度	38,544,473	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	38,694,473	6,242,058
一、本年度經費	31,451,942	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	31,601,942	6,242,058
0137010100 行政管理	27,255,815	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	27,405,815	3,946,185
0137040100 業務管理	4,099,312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,099,312	2,292,688
0358020100* 小型工程	96,815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96,815	3,185
二、統籌科目	7,092,531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,092,531	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	6,496,371	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,496,371	0
0676040100 公務人員因執行職務意外傷亡慰 問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
0989050100 公務人員各項補助	593,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	593,160	0

高雄市前金區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	507,403	0	299,000	208,403	0
11202306370401120001 112年度辦理健保業務經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299,000	-299,000	0
11302306370401110001 112年度登革熱緊急防治工作 -加班費	0	0	0	0	0	0	0	64,903	0	0	64,903	0
11302306370401120002 112年度登革熱緊急防治工作 -業務費	0	0	0	0	0	0	0	442,500	0	0	442,500	0

高雄市前金區公所

平衡表

中華民國113年5月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	310,845,756	負債	1,358,869
流動資產	1,318,869	流動負債	1,206,905
專戶存款	1,168,869	應付代收款	1,206,905
零用金	150,000	其他負債	151,964
固定資產	309,336,887	存入保證金	151,964
土地	295,861,899	淨資產	309,486,887
房屋建築及設備	34,736,385	資產負債淨額	309,486,887
累計折舊－房屋建築及設備	-23,057,231	資產負債淨額	309,486,887
機械及設備	9,070,754		
累計折舊－機械及設備	-8,746,451		
交通及運輸設備	3,063,595		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,602,742		
雜項設備	1,067,738		
累計折舊－雜項設備	-1,057,060		
其他資產	190,000		
暫付款	190,000		
合 計	310,845,756	合 計	310,845,756
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	-

高雄市前金區公所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,326,542	38,910,928
公庫撥入數	6,326,540	38,902,876
規費收入	2	2,642
其他收入	0	5,410
支出	6,415,425	39,206,053
繳付公庫數	2	8,052
人事支出	4,004,254	27,006,868
業務支出	2,263,676	10,089,193
獎補助支出	6,000	1,560,000
財產損失	0	710
折舊、折耗及攤銷	88,883	444,415
其他支出	52,610	96,815
收支餘絀	-88,883	-295,125

高雄市前金區公所

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5月31日

頁數：第 16 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	291,722,856	0	4,139,043	0	0	295,861,899
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	34,736,385	-22,818,821	0	0	-238,410	11,679,154
機械及設備	9,141,754	-8,746,456	0	71,000	5	324,303
交通及運輸設備	3,063,595	-1,467,022	0	0	-135,720	1,460,853
雜項設備	1,067,738	-1,057,060	0	0	0	10,678
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	339,732,328	-34,089,359	4,139,043	71,000	-374,125	309,336,887
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	339,732,328	-34,089,359	4,139,043	71,000	-374,125	309,336,887

高雄市前金區公所

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5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：

一、本年度成本變動增加數合計4,139,043元＝設備及投資預算執行增加數0元＋購建中固定資產轉列0元＋其他4,139,043元（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）。

二、設備及投資預算執行增加數0元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數96,815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96,815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xx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. 修建小型工程款96,815元，無須列為財產帳。

三、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等）說明如下：

1. 土地4,139,043元：因公告地價調漲4,139,043元。
2. 機械設備0元，係以xx代辦經費購置0元、墊付案經費購置0元。
3. 雜項設備0元，係xx機關移入xx設備0元；xx公司捐贈xx設備0元。
4. 購建中固定資產0元，係依高雄市普通公務單位會計制度之一致規定補登以前年度設備及投資轉入數之應付數0元。

高雄市前金區公所

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5月31日

頁數：第 18 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	8,052	38,902,876	38,910,928	收入
		38,902,876	38,902,876	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	2,642		2,642	規費收入
信託管理收入				
財產收入				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	5,410		5,410	其他收入
歲出	38,544,473	661,580	39,206,053	支出
		8,052	8,052	繳付公庫數
人事費	26,941,965	64,903	27,006,868	人事支出
業務費	9,945,693	143,500	10,089,193	業務支出
獎補助費	1,560,000		1,560,000	獎補助支出
設備及投資	96,815	-96,815		
		710	710	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		444,415	444,415	折舊、折耗及攤銷
		96,815	96,815	其他支出
歲計餘絀	-38,536,421	38,241,296	-295,125	收支餘絀

高雄市前金區公所

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5月31日

頁數：第 19 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64,903元=墊付案執行數64,903元。
4. 業務費與業務支出之調整數143,500元=墊付案執行數442,500元-墊付案轉正數299,000元。
5. 設備及投資96,815元=一本年度設備及投資預算執行金額96,815元。
6. 財產損失710元=報廢設施沖減帳面金額710元(原值71,000元,累計折舊70,290元)。
7. 折舊、折耗及攤銷444,415元=本年度提列固定資產折舊444,415元。
8. 其他支出96,815元=本年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額96,815元。