

高雄市前金區公所

會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 傅秀玲

機關長官 許淑媛

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6月30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	-	642	
					-		2,642	-		
	03			05023060300 使用規費收入	4,000	4,000	2,000	-	642	
					-		2,642	-		
		03		05023060303 資料使用費	1,000	1,000	1,000	-	-858	
					-		142	-		
		06		05023060306 場地設施使用費	3,000	3,000	1,000	-	1,500	
					-		2,500	-		
12				1202000000 其他收入	31,000	31,000	31,000	-	-25,590	
					-		5,410	-		
	02			12023060200 雜項收入	31,000	31,000	31,000	-	-25,590	
					-		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	31,000	-	-31,000	
					-		-	-		
				經常門合計	35,000	35,000	33,000	-	-24,948	
					-		8,052	-		
				總計	35,000	35,000	33,000	-	-24,948	
					-		8,052	-		

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6月30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				
01				3702306010000 一般行政	55,415,000	-	55,415,000	35,542,000	3,806,922	4,479,263
					-	-		31,062,737	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3702306010100 行政管理	55,415,000	-	55,415,000	35,542,000	3,806,922	4,479,263
					-	-		31,062,737	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	36,897,000	-	36,897,000	25,286,000	2,404,228	3,032,338
					-	-		22,253,662	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	18,494,000	-	18,494,000	10,240,000	1,402,694	1,442,925
					-	-		8,797,075	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	16,000	-	4,000
					-	-		12,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
04				3702306040000 區公所業務	13,550,000	-	13,550,000	7,416,000	1,924,613	1,392,075
					-	-		6,023,925	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6月30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	7,416,000	1,924,613	1,392,075
					-	-		6,023,925		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	70,000	-	70,000	20,000	9,987	10,013
					-	-		9,987		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	7,288,000	-	7,288,000	4,300,000	368,403	1,380,285
					-	-		2,919,715		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,192,000	-	6,192,000	3,096,000	1,546,223	1,777
					-	-		3,094,223		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	68,965,000	-	68,965,000	42,958,000	5,731,535	5,871,338
					-	-		37,086,662		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				5802306020000 基層建設	2,261,000	-	2,261,000	2,081,000	4,463	1,979,722
					-	-		101,278		
					-	-		-		
					-	-		-		

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6月30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	2,081,000	4,463	1,979,722
					-	-		101,278		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	2,261,000	-	2,261,000	2,081,000	4,463	1,979,722
					-	-		101,278		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,261,000	-	2,261,000	2,081,000	4,463	1,979,722
					-	-		101,278		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	71,226,000	-	71,226,000	45,039,000	5,735,998	7,851,060
					-	-		37,187,940		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				7602306030000 公務人員退休及撫卹給付	7,622,862	-	7,622,862	7,622,862	1,126,491	-
					-	-		7,622,862		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7602306030100 公務人員退休及撫卹給付	7,622,862	-	7,622,862	7,622,862	1,126,491	-
					-	-		7,622,862		
					-	-		-		
					-	-		-		

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6月30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				
			10	100000 人事費	7,622,862	-	7,622,862	7,622,862	1,126,491	-
					-	-		7,622,862	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8902306050000 公務人員各項補助	593,160	-	593,160	593,160	-	
					-	-		593,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902306050100 公務人員各項補助	593,160	-	593,160	593,160	-	
					-	-		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6月30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			應付款數(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	-	-	
					-	-		593,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,219,022	-	8,219,022	1,126,491	-	
					-	-		8,219,022	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	79,445,022	-	79,445,022	6,862,489	7,851,060	
					-	-		45,406,962	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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6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	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	22,253,662	9,987		7,622,862
1015 法定編制人員待遇	14,612,297			
1025 技工及工友待遇	522,920			
1030 獎金	5,950,673			
1035 其他給與	208,000			
1040 加班費		9,987		
1045 退休退職給付				6,182,974
1050 退休離職儲金				1,439,888
1055 保險	959,772			
2000 業務費	8,797,075	2,919,715		
2006 水電費		274,071		
2009 通訊費		117,625		
2018 資訊服務費		8,595		
2024 稅捐及規費	7,570			
2027 保險費	15,643			
2036 按日按件計資酬金		4,000		
2039 委辦費		465,665		
2051 物品	18,374	21,930		
2054 一般事務費	8,663,041	1,880,332		
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		64,050		
2072 國內旅費	644	3,187		
2084 短程車資	8,450			

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6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	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費	78,733			
3000 設備及投資			101,278	
3015 公共建設及設施費			101,278	
4000 獎補助費	12,000	3,094,223		
4085 獎勵及慰問	12,000			
4090 其他補助及捐助		3,094,223		
合計	31,062,737	6,023,925	101,278	7,622,862

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6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	30,482,671
1015 法定編制人員待遇			14,612,297
1025 技工及工友待遇			522,920
1030 獎金			5,950,673
1035 其他給與	3,000	593,160	804,160
1040 加班費			9,987
1045 退休退職給付			6,182,974
1050 退休離職儲金			1,439,888
1055 保險			959,772
2000 業務費			11,716,790
2006 水電費			274,071
2009 通訊費			117,625
2018 資訊服務費			8,595
2024 稅捐及規費			7,570
2027 保險費			15,643
2036 按日按件計資酬金			4,000
2039 委辦費			465,665
2051 物品			40,304
2054 一般事務費			10,543,373
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			64,050
2072 國內旅費			3,831
2084 短程車資			8,450

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6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		
	公務人員因執行職務意外傷 亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2093 特別費			78,733
3000 設備及投資			101,278
3015 公共建設及設施費			101,278
4000 獎補助費			3,106,223
4085 獎勵及慰問			12,000
4090 其他補助及捐助			3,094,223
合計	3,000	593,160	45,406,962

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6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	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6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	45,406,962	0	0	0	150,000	0	0	507,403	0	299,000	45,765,365	7,701,060
本年度	45,406,962	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	45,556,962	7,701,060
一、本年度經費	37,187,940	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	37,337,940	7,701,060
0137010100 行政管理	31,062,737	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	31,212,737	4,329,263
0137040100 業務管理	6,023,925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,023,925	1,392,075
0358020100* 小型工程	101,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,278	1,979,722
二、統籌科目	8,219,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,219,022	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,622,862	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,622,862	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6月30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6月30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	310,746,718	負債	1,348,714
流動資產	1,308,714	流動負債	1,212,110
專戶存款	1,158,714	應付代收款	1,212,110
零用金	150,000	其他負債	136,604
固定資產	309,248,004	存入保證金	136,604
土地	295,861,899	淨資產	309,398,004
房屋建築及設備	34,736,385	資產負債淨額	309,398,004
累計折舊－房屋建築及設備	-23,104,913	資產負債淨額	309,398,004
機械及設備	9,070,754		
累計折舊－機械及設備	-8,760,508		
交通及運輸設備	3,063,595		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,629,886		
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	310,746,718	合 計	310,746,718
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6月30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	6,862,489	45,773,417
公庫撥入數	6,862,489	45,765,365
規費收入	0	2,642
其他收入	0	5,410
支出	6,951,372	46,157,425
繳付公庫數	0	8,052
人事支出	3,540,706	30,547,574
業務支出	1,771,097	11,860,290
獎補助支出	1,546,223	3,106,223
財產損失	0	710
折舊、折耗及攤銷	88,883	533,298
其他支出	4,463	101,278
收支餘絀	-88,883	-384,008

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6月30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	-286,092	11,631,472
機械及設備	9,141,754	-8,746,456	0	71,000	-14,052	310,246
交通及運輸設備	3,063,595	-1,467,022	0	0	-162,864	1,433,709
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	-463,008	309,248,004
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	-463,008	309,248,004

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6月30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101,278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101,278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101,278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6月30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	45,765,365	45,773,417	收入
		45,765,365	45,765,365	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	45,406,962	750,463	46,157,425	支出
		8,052	8,052	繳付公庫數
人事費	30,482,671	64,903	30,547,574	人事支出
業務費	11,716,790	143,500	11,860,290	業務支出
獎補助費	3,106,223		3,106,223	獎補助支出
設備及投資	101,278	-101,278		
		710	710	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		533,298	533,298	折舊、折耗及攤銷
		101,278	101,278	其他支出
歲計餘絀	-45,398,910	45,014,902	-384,008	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6月30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101,278元=-本年度設備及投資預算執行金額101,278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533,298元=本年度提列固定資產折舊533,298元。
8. 其他支出101,278元=本年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額101,278元。