

高雄市前金區公所

# 會計月報

中華民國113年07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7月31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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	3,000	2,500	-	2,142
						-			5,142		
	03			05023060300	使用規費收入	4,000	4,000	3,000	2,500	-	2,142
						-			5,142		
		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	2,000	2,500	-	3,000
						-			5,000		
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	34,000	2,500	-	-23,448
						-			10,552		
				總計		35,000	35,000	34,000	2,500	-	-23,448
						-			10,552		

# 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7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	39,732,000	3,837,589	4,831,674
					-	-		34,900,326	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3702306010100 行政管理	55,415,000	-	55,415,000	39,732,000	3,837,589	4,831,674
					-	-		34,900,326	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	36,897,000	-	36,897,000	27,936,000	2,386,768	3,295,570
					-	-		24,640,430	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	18,494,000	-	18,494,000	11,780,000	1,450,821	1,532,104
					-	-		10,247,896	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		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	8,440,000	743,169	1,672,906
					-	-		6,767,094	-	-
					-	-		-	-	16,200
					-	-		-	-	-

# 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7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	8,440,000	743,169	1,672,906
					-	-		6,767,094		
					-	-		-		16,200
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	70,000	-	70,000	30,000	-	20,013
					-	-		9,987		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	7,288,000	-	7,288,000	4,798,000	743,169	1,135,116
					-	-		3,662,884		
					-	-		-		16,200
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	6,192,000	-	6,192,000	3,612,000	-	517,777
					-	-		3,094,223		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	68,965,000	-	68,965,000	48,172,000	4,580,758	6,504,580
					-	-		41,667,420		
					-	-		-		16,200
					-	-		-		-
02				5802306020000 基層建設	2,261,000	-	2,261,000	2,131,000	1,304,651	725,071
					-	-		1,405,929		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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7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	2,131,000	1,304,651	725,071
					-	-		1,405,929	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		30		300000 設備及投資*	2,261,000	-	2,261,000	2,131,000	1,304,651	725,071
					-	-		1,405,929	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	2,261,000	-	2,261,000	2,131,000	1,304,651	725,071
					-	-		1,405,929	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	71,226,000	-	71,226,000	50,303,000	5,885,409	7,229,651
					-	-		43,073,349	-	
					-	-		-	16,200	
					-	-		-	-	
03				7602306030000 公務人員退休及撫卹給付	8,929,889	-	8,929,889	8,929,889	1,307,027	-
					-	-		8,929,889	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7602306030100 公務人員退休及撫卹給付	8,929,889	-	8,929,889	8,929,889	1,307,027	-
					-	-		8,929,889	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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7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	8,929,889	-	8,929,889	1,307,027	-	
					-	-		8,929,889	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
04				7602306040000 公務人員因執行職務意外傷亡慰問金	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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	-	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8902306050000 公務人員各項補助	593,160	-	593,160	-	-	
					-	-		593,160	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902306050100 公務人員各項補助	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7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	-	-	
					-	-	-	593,160	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	9,526,049	-	9,526,049	1,307,027	-	
					-	-	-	9,526,049	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	80,752,049	-	80,752,049	7,192,436	7,229,651	
					-	-	-	52,599,398	-	
					-	-	-	-	16,200	
					-	-	-	-	-	

# 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7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	24,640,430	9,987		8,929,889
1015 法定編制人員待遇	16,652,377			
1025 技工及工友待遇	597,960			
1030 獎金	5,950,673			
1035 其他給與	288,000			
1040 加班費		9,987		
1045 退休退職給付				7,250,267
1050 退休離職儲金				1,679,622
1055 保險	1,151,420			
2000 業務費	10,247,896	3,662,884		
2006 水電費		346,985		
2009 通訊費		131,408		
2018 資訊服務費		8,595		
2024 稅捐及規費	19,120			
2027 保險費	15,643			
2036 按日按件計資酬金	1,500	149,000		
2039 委辦費		498,998		
2051 物品	23,461	21,930		
2054 一般事務費	10,049,849	2,357,212		
2063 房屋建築養護費		67,860		
2066 車輛及辦公器具養護費	29,570	12,400		
2069 設施及機械設備養護費		64,050		
2072 國內旅費	1,120	4,446		
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7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
2093 特別費	99,183			
3000 設備及投資			1,405,929	
3015 公共建設及設施費			1,405,929	
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	34,900,326	6,767,094	1,405,929	8,929,889

# 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7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	34,176,466
1015 法定編制人員待遇			16,652,377
1025 技工及工友待遇			597,960
1030 獎金			5,950,673
1035 其他給與	3,000	593,160	884,160
1040 加班費			9,987
1045 退休退職給付			7,250,267
1050 退休離職儲金			1,679,622
1055 保險			1,151,420
2000 業務費			13,910,780
2006 水電費			346,985
2009 通訊費			131,408
2018 資訊服務費			8,595
2024 稅捐及規費			19,120
2027 保險費			15,643
2036 按日按件計資酬金			150,500
2039 委辦費			498,998
2051 物品			45,391
2054 一般事務費			12,407,061
2063 房屋建築養護費			67,860
2066 車輛及辦公器具養護費			41,970
2069 設施及機械設備養護費			64,050
2072 國內旅費			5,566
2084 短程車資			8,450



# 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7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	10,552	0	0	0	0	0	0	0	10,552
本年度	10,552	0	0	0	0	0	0	0	10,552
05030300 資料使用費	142	0	0	0	0	0	0	0	142
05030600 場地設施使用費	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
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7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	52,599,398	16,200	0	0	150,000	0	0	507,403	0	299,000	52,974,001	7,063,451
本年度	52,599,398	16,200	0	0	150,000	0	0	0	0	0	52,765,598	7,063,451
一、本年度經費	43,073,349	16,200	0	0	150,000	0	0	0	0	0	43,239,549	7,063,451
0137010100 行政管理	34,900,326	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	35,050,326	4,681,674
0137040100 業務管理	6,767,094	16,200	0	0	0	0	0	0	0	0	6,783,294	1,656,706
0358020100* 小型工程	1,405,929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,405,929	725,071
二、統籌科目	9,526,049	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,526,049	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	8,929,889	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,929,889	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7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7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	310,646,931	負債	1,321,555
流動資產	1,297,755	流動負債	1,170,791
專戶存款	1,131,555	應付代收款	1,170,791
零用金	150,000	其他負債	150,764
預付款	16,200	存入保證金	150,764
固定資產	309,159,176	淨資產	309,325,376
土地	295,861,899	資產負債淨額	309,325,376
房屋建築及設備	34,736,385	資產負債淨額	309,325,376
累計折舊－房屋建築及設備	-23,152,595		
機械及設備	9,070,754		
累計折舊－機械及設備	-8,774,565		
交通及運輸設備	3,063,595		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,656,975		
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	310,646,931	合 計	310,646,931
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7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	7,211,136	52,984,553
公庫撥入數	7,208,636	52,974,001
規費收入	2,500	5,142
其他收入	0	5,410
支出	7,283,764	53,441,189
繳付公庫數	2,500	10,552
人事支出	3,693,795	34,241,369
業務支出	2,193,990	14,054,280
獎補助支出	0	3,106,223
財產損失	0	710
折舊、折耗及攤銷	88,828	622,126
其他支出	1,304,651	1,405,929
收支餘絀	-72,628	-456,636

# 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7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	-333,774	11,583,790
機械及設備	9,141,754	-8,746,456	0	71,000	-28,109	296,189
交通及運輸設備	3,063,595	-1,467,022	0	0	-189,953	1,406,620
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	-551,836	309,159,176
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	-551,836	309,159,176

# 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7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1,405,929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1,405,929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1,405,929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7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	10,552	52,974,001	52,984,553	收入
		52,974,001	52,974,001	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	5,142		5,142	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	52,599,398	841,791	53,441,189	支出
		10,552	10,552	繳付公庫數
人事費	34,176,466	64,903	34,241,369	人事支出
業務費	13,910,780	143,500	14,054,280	業務支出
獎補助費	3,106,223		3,106,223	獎補助支出
設備及投資	1,405,929	-1,405,929		
		710	710	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		622,126	622,126	折舊、折耗及攤銷
		1,405,929	1,405,929	其他支出
歲計餘絀	-52,588,846	52,132,210	-456,636	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7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1,405,929元=一本年度設備及投資預算執行金額1,405,929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622,126元=本年度提列固定資產折舊622,126元。
8. 其他支出1,405,929元=本年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額1,405,929元。