

高雄市旗山區公所

會計月報

中華民國114年08月份

主辦會計人員 蔡維銘

機關長官 莊家柔

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 8 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 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
---------------------	---------------

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 24 頁至第 26 頁
---	---------------

高雄市旗山區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年8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	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)		
01				01020000000 稅課收入	1,500,000	1,500,000	1,500,000	-	-	-295,821
					-			1,204,179		
	17			01023291700 統籌分配稅	1,500,000	1,500,000	1,500,000	-	-	-295,821
					-			1,204,179		
		02		01023291702 特別統籌	1,500,000	1,500,000	1,500,000	-	-	-295,821
					-			1,204,179		
04				04020000000 罰款及賠償收入	50,000	50,000	34,000	-	-	-5,750
					-			28,250		
	03			04023290300 賠償收入	50,000	50,000	34,000	-	-	-5,750
					-			28,250		
		01		04023290301 一般賠償收入	50,000	50,000	34,000	-	-	-5,750
					-			28,250		
05				05020000000 規費收入	93,000	93,000	64,000	-	-	-16,750
					-			47,250		
	03			05023290300 使用規費收入	93,000	93,000	64,000	-	-	-16,750
					-			47,250		
		03		05023290303 資料使用費	12,000	12,000	9,000	-	-	-6,000
					-			3,000		
		06		05023290306 場地設施使用費	81,000	81,000	55,000	-	-	-10,750
					-			44,250		
07				07020000000 財產收入	1,264,000	1,264,000	970,000	101,932	-	32,452
					-			1,002,452		
	01			07023290100 財產孳息	1,261,000	1,261,000	967,000	101,932	-	29,452
					-			996,452		
		01		07023290101 利息收入	4,000	4,000	2,000	-	-	-435
					-			1,565		
		03		07023290103 租金收入	1,257,000	1,257,000	965,000	101,932	-	29,887
					-			994,887		

高雄市旗山區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

高雄市旗山區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31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					
	01			3702329040100 業務管理	96,539,000	-	96,391,276	52,616,276	2,528,486	21,109,348	
					-	-147,724			31,506,928		
					-	-			-	366,159	
					-	-					
					-	-					
			10	100000 人事費	97,000	-	97,000	37,000	-	419	
					-	-			36,581		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	87,298,000	-	86,899,976	45,550,976	1,567,208	20,768,879	
					-	-398,024			24,782,097		
					-	-			-	366,159	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	9,144,000	-	9,394,300	7,028,300	961,278	340,050	
					-	250,300			6,688,250		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	167,351,000	-	167,203,276	111,022,276	7,697,082	23,085,367	
					-	-147,724			87,936,909		
					-	-			-	366,159	
					-	-					
01				3702329010000 一般行政	28,000	-	28,000	28,000	-	343	
					-	-			27,657		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市旗山區公所 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	04				區公所業務	-	-	-	-	-	-	-
						23,021,109	-	-	11,919,033	-	11,102,076	-
		01			業務管理	-	-	-	-	-	-	-
						21,341,603	-	-	11,919,033	-	9,422,570	-
		01			業務管理*	-	-	-	-	-	-	-
						1,679,506	-	-	-	-	1,679,506	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						21,341,603	-	-	11,919,033	-	9,422,570	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,679,506	-	-	-	-	1,679,506	-
113	03				災害準備金	-	-	-	-	-	-	-
						1,367,355	-	-	1,356,404	-	10,951	-
		01			災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						1,367,355	-	-	1,356,404	-	10,951	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,367,355	-	-	1,356,404	-	10,951	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						24,388,464	-	-	13,275,437	-	11,113,027	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						21,341,603	-	-	11,919,033	-	9,422,570	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						3,046,861	-	-	1,356,404	-	1,690,457	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						24,388,464	-	-	13,275,437	-	11,113,027	-

高雄市旗山區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8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			
	行政管理	業務管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因執行職務意外傷亡慰問金
1000 人事費	42,120,415	36,581	12,683,493	3,000
1015 法定編制人員待遇	27,715,806			
1020 約聘僱人員待遇	1,760,214			
1025 技工及工友待遇	1,024,470			
1030 獎金	8,925,946		42,836	
1035 其他給與	438,000			3,000
1040 加班費	8,624	36,581		
1045 退休退職給付			9,870,908	
1050 退休離職儲金	87,298		2,769,749	
1055 保險	2,160,057			
2000 業務費	14,255,566	24,782,097		
2006 水電費		340,559		
2009 通訊費	103,051	73,840		
2018 資訊服務費	30,000	67,800		
2024 稅捐及規費	53,870			
2027 保險費	69,750	1,400		
2033 約用人員酬金	1,330,456	982,224		
2036 按日按件計資酬金		251,000		
2051 物品	56,273	3,744		
2054 一般事務費	12,466,150	22,791,009		
2063 房屋建築養護費		41,833		
2066 車輛及辦公器具養護費	21,750			
2069 設施及機械設備養護費		206,450		
2072 國內旅費	15,330	22,238		

高雄市旗山區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31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			
	行政管理	業務管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因執行職務意外傷亡慰問金
2093 特別費	108,936			
3000 設備及投資	27,657	4,202,063		
3015 公共建設及設施費		3,747,339		
3020 機械設備費		43,022		
3030 資訊軟硬體設備費	27,657			
3035 雜項設備費		411,702		
4000 獎補助費	54,000	6,868,181		
4025 政府機關間之補助		299,881		
4040 對國內團體之捐助		250,300		
4085 獎勵及慰問	54,000			
4090 其他補助及捐助		6,318,000		
合計	56,457,638	35,888,922	12,683,493	3,000

高雄市旗山區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	107,030	54,950,519		
1015 法定編制人員待遇		27,715,806		
1020 約聘僱人員待遇		1,760,214		
1025 技工及工友待遇		1,024,470		
1030 獎金		8,968,782		
1035 其他給與	107,030	548,030		
1040 加班費		45,205		
1045 退休退職給付		9,870,908		
1050 退休離職儲金		2,857,047		
1055 保險		2,160,057		
2000 業務費		39,037,663		
2006 水電費		340,559		
2009 通訊費		176,891		
2018 資訊服務費		97,800		
2024 稅捐及規費		53,870		
2027 保險費		71,150		
2033 約用人員酬金		2,312,680		
2036 按日按件計資酬金		251,000		
2051 物品		60,017		
2054 一般事務費		35,257,159		
2063 房屋建築養護費		41,833		
2066 車輛及辦公器具養護費		21,750		
2069 設施及機械設備養護費		206,450		
2072 國內旅費		37,568		

高雄市旗山區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31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			
	公務人員各項補助	合計		
2093 特別費		108,936		
3000 設備及投資		4,229,720		
3015 公共建設及設施費		3,747,339		
3020 機械設備費		43,022		
3030 資訊軟硬體設備費		27,657		
3035 雜項設備費		411,702		
4000 獎補助費		6,922,181		
4025 政府機關間之補助		299,881		
4040 對國內團體之捐助		250,300		
4085 獎勵及慰問		54,000		
4090 其他補助及捐助		6,318,000		
合計	107,030	105,140,083		

高雄市旗山區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第14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	46,187,786	0	0	0	0	0	0	0	46,187,786
本年度	46,187,786	0	0	0	0	0	0	0	46,187,786
01170200 特別統籌	1,204,179	0	0	0	0	0	0	0	1,204,179
04030100 一般賠償收入	28,250	0	0	0	0	0	0	0	28,250
05030300 資料使用費	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
05030600 場地設施使用費	44,250	0	0	0	0	0	0	0	44,250
07010100 利息收入	1,565	0	0	0	0	0	0	0	1,565
07010300 租金收入	994,887	0	0	0	0	0	0	0	994,887
07050100 廢舊物資售價	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
10010100 一般捐獻	17,387,783	0	0	0	0	0	0	0	17,387,783
12021000 其他雜項收入	26,517,872	0	0	0	0	0	0	0	26,517,872

高雄市旗山區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第15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	118,415,520	366,159	0	825,000	150,000	2,375,346	0	0	0	247,786	121,884,239	37,060,308
本年度	105,140,083	366,159	0	825,000	150,000	0	0	0	0	0	106,481,242	25,947,281
一、本年度經費	92,346,560	366,159	0	825,000	150,000	0	0	0	0	0	93,687,719	25,947,281
0137010100 行政管理	56,429,981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,429,981	1,976,019
0137010100* 行政管理	27,657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,657	343
0137040100 業務管理	31,506,928	366,159	0	825,000	150,000	0	0	0	0	0	32,848,087	19,768,189
0137040100* 業務管理	4,381,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,381,994	4,202,730
二、統籌科目	12,793,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,793,523	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	12,683,493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,683,493	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

高雄市旗山區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31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)		
0989050100 公務人員各項補助	107,030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,030	0
以前年度	13,275,437	0	0	0	0	2,375,346	0	0	0	0	15,650,783	11,113,027
一、以前年度應付(保留)數	13,275,437	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,275,437	11,113,027
113年度 0137040100 業務管理	11,919,033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,919,033	9,422,570
113年度 0137040100* 業務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,679,506
113年度 0989030100* 災害準備金	1,356,404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,356,404	10,951
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,375,346	0	0	0	0	2,375,346	0
113年度 10010100 一般捐獻	0	0	0	0	0	2,375,346	0	0	0	0	2,375,346	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	247,786	-247,786	0
11302329370401110001 因應「登革熱」緊急防疫業務所需經費人事費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,581	-36,581	0

高雄市旗山區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31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)		
11302329370401120002 因應「登革熱」緊急防疫業務所需經費業務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211, 205	-211, 205	0

高雄市旗山區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年8月31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	23,800,969	168,088,825
公庫撥入數	9,237,220	121,884,239
稅課收入	0	1,204,179
罰款及賠償收入	0	28,250
規費收入	0	47,250
財產收益	101,932	1,002,452
捐獻及贈與收入	14,461,817	17,387,783
其他收入	0	26,534,672
支出	24,099,855	167,447,542
繳付公庫數	14,563,749	46,187,786
人事支出	5,098,705	54,913,938
業務支出	3,047,032	50,745,491
獎補助支出	952,300	6,922,181
財產損失	343	13,574
折舊、折耗及攤銷	437,726	3,560,829
其他支出	0	5,103,743
收支餘絀	-298,886	641,283

高雄市旗山區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年8月31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	179,806,764	0	1,451,890	0	0	181,258,654
土地改良物	50,442,635	-45,378,914	0	0	-404,552	4,659,169
房屋建築及設備	141,802,515	-40,491,619	0	0	-2,010,496	99,300,400
機械及設備	8,412,773	-6,936,031	87,479	1,139,520	763,255	1,187,956
交通及運輸設備	10,911,773	-8,682,095	0	59,850	-394,178	1,775,650
雜項設備	6,955,787	-5,550,296	411,702	158,110	-170,952	1,488,131
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	398,332,247	-107,038,955	1,951,071	1,357,480	-2,216,923	289,669,960
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	398,332,247	-107,038,955	1,951,071	1,357,480	-2,216,923	289,669,960

高雄市旗山區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表。

高雄市旗山區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年8月31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	46,187,786	121,901,039	168,088,825	收入
		121,884,239	121,884,239	公庫撥入數
稅課收入	1,204,179		1,204,179	稅課收入
罰款及賠償收入	28,250		28,250	罰款及賠償收入
規費收入	47,250		47,250	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,002,452		1,002,452	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	17,387,783		17,387,783	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	26,517,872	16,800	26,534,672	其他收入
歲出	105,140,083	62,307,459	167,447,542	支出
		46,187,786	46,187,786	繳付公庫數
人事費	54,950,519	-36,581	54,913,938	人事支出
業務費	39,037,663	11,707,828	50,745,491	業務支出
獎補助費	6,922,181		6,922,181	獎補助支出
設備及投資	4,229,720	-4,229,720		
		13,574	13,574	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,560,829	3,560,829	折舊、折耗及攤銷
		5,103,743	5,103,743	其他支出
歲計餘絀	-58,952,297	59,593,580	641,283	收支餘絀

高雄市旗山區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

請詳附表。

平衡表備註說明

頁數：第24頁

項目		金額	備註
合計		292,661,119	
資產負債淨額於上年度結轉數		292,943,292	
小計		-282,173	
(1)本年度截至8月收支餘絀		641,283	
(2)退還以前年度歲入繳庫數		-2,375,346	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		1,451,890	
土地	公告現值增加	1,451,890	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第25頁

項目	金額	備註
其他收入	16,800	
代辦經費購置設備小計	16,800	
2.代辦經費購置-設備	16,800	
人事費	-36,581	
2.墊付案編列預算轉正數	-36,581	
業務費	11,707,828	
2.墊付案編列預算轉正數	-211,205	
3.以前年度歲出保留實現數	11,919,033	
設備及投資	-4,229,720	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-4,229,720	
財產損失	13,574	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	13,574	
原值-機械	1,139,520	
累計折舊	-1,128,126	
原值-交通	59,850	
累計折舊	-59,251	
原值-雜項	158,110	
累計折舊	-156,529	
折舊、折耗及攤銷	3,560,829	
1.本年度提列固定資產折舊	3,560,829	
其他支出	5,103,743	
1.本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	3,747,339	
2.以前年度保留數實現數無法登入財產帳金額	1,356,404	

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26頁

項目	金額	備註
一、本年度成本變動增加數合計	1,951,071	
1. 設備及投資預算執行增加數	482,381	
4. 其他	1,468,690	
一、1. 設備及投資預算執行增加數明細	482,381	
(1) 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	4,229,720	
(3) 以前年度設備及投資截至本月止累計實現數之保留數	1,356,404	
(5) 財產管理系統無法登入財產帳	-5,103,743	
一、4. 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：	1,468,690	
(2) 代辦經費購置設備	16,800	
(5) 土地現值調整	1,451,890	