

高雄市甲仙區公所

會計月報

中華民國115年05月份

主辦會計人員 陳紹峰

機關長官 劉德旺

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 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 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
---------------------	---------------

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 20 頁至第 22 頁
---	---------------

高雄市甲仙區公所

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年5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		執行較 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	3,000,000	3,000,000	2,000,000	-	-	-2,000,000	
	17			01023321700 統籌分配稅	3,000,000	3,000,000	2,000,000	-	-	-2,000,000	
		02		01023321702 特別統籌	3,000,000	3,000,000	2,000,000	-	-	-2,000,000	
05				05020000000 規費收入	124,000	124,000	50,000	9,000	-	-4,800	
	03			05023320300 使用規費收入	124,000	124,000	50,000	9,000	-	-4,800	
		03		05023320303 資料使用費	4,000	4,000	-	-	-	200	
		06		05023320306 場地設施使用費	120,000	120,000	50,000	9,000	-	-5,000	
07				07020000000 財產收入	238,000	238,000	201,000	-	-	28,752	
	01			07023320100 財產孳息	234,000	234,000	200,000	-	-	29,752	
		03		07023320103 租金收入	234,000	234,000	200,000	-	-	29,752	
	05			07023320500 廢舊物資售價	4,000	4,000	1,000	-	-	-1,000	
		01		07023320501 廢舊物資售價	4,000	4,000	1,000	-	-	-1,000	
09				09020000000 補助及協助收入	800,000	800,000	-	-	-	800,000	
	01			09023320100 上級政府補助收入	800,000	800,000	-	-	-	800,000	

高雄市甲仙區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5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			3702332040100 業務管理	27,569,000	-	27,569,000	16,924,000	190,588	14,599,740	
					-	-			2,324,260		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	14,631,000	-	14,631,000	4,026,000	190,588	2,397,740	
					-	-			1,628,260		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	12,898,000	-	12,898,000	12,898,000	-	12,202,000	
					-	-			696,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	63,100,000	-	63,100,000	40,566,000	2,572,119	18,600,868	
					-	-			21,965,132		
					-	-			-	-	
					-	-					
04				3702332040000 區公所業務	12,831,000	-	12,831,000	11,116,000	-	11,116,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-			-	-	

高雄市甲仙區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數：第5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			3702332040100 業務管理*	12,831,000	-	12,831,000	11,116,000	-	11,116,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	12,831,000	-	12,831,000	11,116,000	-	11,116,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
02				5802332020000 基層建設	7,770,000	-	7,770,000	90,000	18,190	71,810
					-	-			18,190	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5802332020100 小型工程*	7,770,000	-	7,770,000	90,000	18,190	71,810
					-	-			18,190	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	7,770,000	-	7,770,000	90,000	18,190	71,810
					-	-			18,190	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	20,601,000	-	20,601,000	11,206,000	18,190	11,187,810
					-	-			18,190	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市甲仙區公所 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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
1000 人事費	16,283,960			2,412,676
1015 法定編制人員待遇	9,624,079			
1020 約聘僱人員待遇	728,189			
1025 技工及工友待遇	249,240			
1030 獎金	4,813,411			40,000
1035 其他給與	64,000			
1040 加班費	10,800			
1045 退休退職給付				1,573,954
1050 退休離職儲金	21,426			798,722
1055 保險	772,815			
2000 業務費	3,048,912	1,628,260		
2003 教育訓練費	1,600			
2006 水電費	1,455	46,908		
2009 通訊費	24,972	70,197		
2018 資訊服務費		40,000		
2021 其他業務租金		28,960		
2033 約用人員酬金		638,483		
2051 物品	25,605	25,300		
2054 一般事務費	2,935,044	649,575		
2063 房屋建築養護費		65,565		
2066 車輛及辦公器具養護費	8,070	32,550		
2069 設施及機械設備養護費		22,300		
2072 國內旅費		8,422		
2093 特別費	52,166			

高雄市甲仙區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	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			18,190	
3015 公共建設及設施費			18,190	
4000 獎補助費	308,000	696,000		
4085 獎勵及慰問	308,000			
4090 其他補助及捐助		696,000		
合計	19,640,872	2,324,260	18,190	2,412,676

高雄市甲仙區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	1,500	18,698,136		
1015 法定編制人員待遇		9,624,079		
1020 約聘僱人員待遇		728,189		
1025 技工及工友待遇		249,240		
1030 獎金		4,853,411		
1035 其他給與	1,500	65,500		
1040 加班費		10,800		
1045 退休退職給付		1,573,954		
1050 退休離職儲金		820,148		
1055 保險		772,815		
2000 業務費		4,677,172		
2003 教育訓練費		1,600		
2006 水電費		48,363		
2009 通訊費		95,169		
2018 資訊服務費		40,000		
2021 其他業務租金		28,960		
2033 約用人員酬金		638,483		
2051 物品		50,905		
2054 一般事務費		3,584,619		
2063 房屋建築養護費		65,565		
2066 車輛及辦公器具養護費		40,620		
2069 設施及機械設備養護費		22,300		
2072 國內旅費		8,422		
2093 特別費		52,166		

高雄市甲仙區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年5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			
	公務人員各項補助	合計		
3000 設備及投資		18,190		
3015 公共建設及設施費		18,190		
4000 獎補助費		1,004,000		
4085 獎勵及慰問		308,000		
4090 其他補助及捐助		696,000		
合計	1,500	24,397,498		

高雄市甲仙區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數：第12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						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	1,075,137	0	0	0	0	0	0	0	1,075,137
本年度	1,075,137	0	0	0	0	0	0	0	1,075,137
05030300 資料使用費	200	0	0	0	0	0	0	0	200
05030600 場地設施使用費	45,000	0	0	0	0	0	0	0	45,000
07010300 租金收入	229,752	0	0	0	0	0	0	0	229,752
09010200 計畫型補助收入	800,000	0	0	0	0	0	0	0	800,000
12020100 收回以前年度歲出	185	0	0	0	0	0	0	0	185

高雄市甲仙區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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							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	24,397,498	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,497,498	29,688,678
本年度	24,397,498	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,497,498	29,688,678
一、本年度經費	21,983,322	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	22,083,322	29,688,678
0137010100 行政管理	19,640,872	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,740,872	3,901,128
0137040100 業務管理	2,324,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,324,260	14,599,740
0137040100* 業務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,116,000
0358020100* 小型工程	18,190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,190	71,810
二、統籌科目	2,414,176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,414,176	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,412,676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,412,676	0
0989050100 公務人員各項補助	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	0

高雄市甲仙區公所

平衡表

中華民國115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	128,818,248	負債	12,560,784
流動資產	12,660,784	流動負債	6,899,401
專戶存款	12,560,784	應付代收款	4,911,351
零用金	100,000	預收其他政府款	1,988,050
固定資產	116,157,464	其他負債	5,661,383
土地	72,731,339	存入保證金	3,117,631
房屋建築及設備	71,833,883	應付保管款	2,543,752
累計折舊－房屋建築及設備	-31,356,230	淨資產	116,257,464
機械及設備	9,022,137	資產負債淨額	116,257,464
累計折舊－機械及設備	-7,482,851	資產負債淨額	116,257,464
交通及運輸設備	7,777,915		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,704,072		
雜項設備	1,580,561		
累計折舊－雜項設備	-1,245,218		
合 計	128,818,248	合 計	128,818,248
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	-

高雄市甲仙區公所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115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	3,067,665	25,596,470
公庫撥入數	3,058,530	24,497,498
規費收入	9,000	45,200
財產收益	0	229,752
補助及協助收入	0	800,000
其他收入	135	24,020
支出	3,270,956	26,583,186
繳付公庫數	9,135	1,075,137
人事支出	2,377,100	18,698,136
業務支出	663,240	4,677,172
獎補助支出	0	1,004,000
財產損失	0	3,937
折舊、折耗及攤銷	221,481	1,124,804
收支餘絀	-203,291	-986,716

高雄市甲仙區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年5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	72,724,207	0	7,132	0	0	72,731,339
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	71,833,883	-30,720,015	0	0	-636,215	40,477,653
機械及設備	9,291,076	-7,454,108	23,835	292,774	-28,743	1,539,286
交通及運輸設備	7,860,565	-6,665,973	18,190	100,840	-38,099	1,073,843
雜項設備	1,580,561	-1,213,148	0	0	-32,070	335,343
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	163,290,292	-46,053,244	49,157	393,614	-735,127	116,157,464
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	163,290,292	-46,053,244	49,157	393,614	-735,127	116,157,464

高雄市甲仙區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表

高雄市甲仙區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115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	1,075,137	24,521,333	25,596,470	收入
		24,497,498	24,497,498	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	45,200		45,200	規費收入
信託管理收入				
財產收入	229,752		229,752	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	800,000		800,000	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	185	23,835	24,020	其他收入
歲出	24,397,498	2,185,688	26,583,186	支出
		1,075,137	1,075,137	繳付公庫數
人事費	18,698,136		18,698,136	人事支出
業務費	4,677,172		4,677,172	業務支出
獎補助費	1,004,000		1,004,000	獎補助支出
設備及投資	18,190	-18,190		
		3,937	3,937	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,124,804	1,124,804	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-23,322,361	22,335,645	-986,716	收支餘絀

高雄市甲仙區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115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)

請詳附表

平衡表備註說明

頁數：第20頁

項目		金額	備註
合計		116,257,464	
資產負債淨額於上年度結轉數		117,237,048	
小計		-979,584	
(1)本年度截至5月收支餘絀		-986,716	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		7,132	
土地	公告現值增加	7,132	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第21頁

項目	金額	備註
其他收入	23,835	
代辦經費購置設備小計	23,835	
2.代辦經費購置-設備	23,835	
設備及投資	-18,190	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-18,190	
財產損失	3,937	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	3,937	
原值-機械	292,774	
累計折舊	-289,845	
原值-交通	100,840	
累計折舊	-99,832	
折舊、折耗及攤銷	1,124,804	
1.本年度提列固定資產折舊	1,124,804	

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22頁

項目	金額	備註
一、本年度成本變動增加數合計	49,157	
1. 設備及投資預算執行增加數	18,190	
4. 其他	30,967	
一、1. 設備及投資預算執行增加數明細	18,190	
(1) 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	18,190	
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：	30,967	
(2) 代辦經費購置設備	23,835	
(5) 土地現值調整	7,132	