

高雄市甲仙區公所

會計月報

中華民國115年04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4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	-	-	-		
	17			01023321700 統籌分配稅	3,000,000 -	3,000,000	-	-	-	-	
		02		01023321702 特別統籌	3,000,000 -	3,000,000	-	-	-	-	
05				05020000000 規費收入	124,000 -	124,000	40,000	9,000 36,200	-	-3,800	
	03			05023320300 使用規費收入	124,000 -	124,000	40,000	9,000 36,200	-	-3,800	
		03		05023320303 資料使用費	4,000 -	4,000	-	- 200	-	200	
		06		05023320306 場地設施使用費	120,000 -	120,000	40,000	9,000 36,000	-	-4,000	
07				07020000000 財產收入	238,000 -	238,000	201,000	- 229,752	-	28,752	
	01			07023320100 財產孳息	234,000 -	234,000	200,000	- 229,752	-	29,752	
		03		07023320103 租金收入	234,000 -	234,000	200,000	- 229,752	-	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	-	800,000 800,000	-	800,000	
	01			09023320100 上級政府補助收入	800,000 -	800,000	-	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4月30日

頁數：第3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				3702332010000 一般行政	35,531,000	-	35,531,000	20,741,000	2,597,638	3,481,659	
					-	-			17,259,341	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3702332010100 行政管理	35,531,000	-	35,531,000	20,741,000	2,597,638	3,481,659	
					-	-			17,259,341	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	28,519,000	-	28,519,000	17,490,000	2,179,380	3,114,919	
					-	-			14,375,081	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	6,688,000	-	6,688,000	2,943,000	418,258	366,740	
					-	-			2,576,260	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	324,000	-	324,000	308,000	-	-	
					-	-			308,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
04				3702332040000 區公所業務	27,569,000	-	27,569,000	16,463,000	931,902	14,329,328	
					-	-			2,133,672	-	
					-	-			-	-	
					-	-					

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4月30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	16,463,000	931,902	14,329,328	
					-	-			2,133,672		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	-	-	-	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	14,631,000	-	14,631,000	3,565,000	583,902	2,127,328	
					-	-			1,437,672		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	12,898,000	-	12,898,000	12,898,000	348,000	12,202,000	
					-	-			696,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	63,100,000	-	63,100,000	37,204,000	3,529,540	17,810,987	
					-	-			19,393,013		
					-	-			-	-	
					-	-					
04				3702332040000 區公所業務	12,831,000	-	12,831,000	38,000	-	38,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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4月30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	
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)	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	38,000	-	38,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	12,831,000	-	12,831,000	38,000	-	38,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				5802332020000 基層建設	7,770,000	-	7,770,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5802332020100 小型工程*	7,770,000	-	7,770,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	7,770,000	-	7,770,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	20,601,000	-	20,601,000	38,000	-	38,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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4月30日

頁數：第6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					
				經資門合計	83,701,000	-	83,701,000	37,242,000	3,529,540	17,848,987	
					-	-			19,393,013		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
03				7602332030000 公務人員退休及撫卹給付	1,944,455	-	1,944,455	1,944,455	428,015	-	
					-	-			1,944,455		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7602332030100 公務人員退休及撫卹給付	1,944,455	-	1,944,455	1,944,455	428,015	-	
					-	-			1,944,455		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	1,944,455	-	1,944,455	1,944,455	428,015	-	
					-	-			1,944,455		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
05				8902332050000 公務人員各項補助	1,500	-	1,500	1,500	1,500	-	
					-	-			1,500		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8902332050100 公務人員各項補助	1,500	-	1,500	1,500	1,500	-	
					-	-			1,500		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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4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	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	14,375,081		1,944,455	1,500
1015 法定編制人員待遇	8,040,573			
1020 約聘僱人員待遇	615,518			
1025 技工及工友待遇	207,700			
1030 獎金	4,770,711			
1035 其他給與	48,000			1,500
1040 加班費	10,800			
1045 退休退職給付			1,314,226	
1050 退休離職儲金	21,426		630,229	
1055 保險	660,353			
2000 業務費	2,576,260	1,437,672		
2003 教育訓練費	1,600			
2006 水電費	1,455	39,818		
2009 通訊費	24,972	54,359		
2018 資訊服務費		40,000		
2021 其他業務租金		28,960		
2033 約用人員酬金		639,805		
2051 物品	16,931	25,300		
2054 一般事務費	2,483,461	480,593		
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	39,771			

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4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			
	行政管理	業務管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
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	17,259,341	2,133,672	1,944,455	1,500

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4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			
	合計			
1000 人事費	16,321,036			
1015 法定編制人員待遇	8,040,573			
1020 約聘僱人員待遇	615,518			
1025 技工及工友待遇	207,700			
1030 獎金	4,770,711			
1035 其他給與	49,500			
1040 加班費	10,800			
1045 退休退職給付	1,314,226			
1050 退休離職儲金	651,655			
1055 保險	660,353			
2000 業務費	4,013,932			
2003 教育訓練費	1,600			
2006 水電費	41,273			
2009 通訊費	79,331			
2018 資訊服務費	40,000			
2021 其他業務租金	28,960			
2033 約用人員酬金	639,805			
2051 物品	42,231			
2054 一般事務費	2,964,054			
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	39,771			

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4月30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			
	合計			
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	21,338,968			

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4月30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				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	1,066,002	0	0	0	0	0	0	0	1,066,002
本年度	1,066,002	0	0	0	0	0	0	0	1,066,002
05030300 資料使用費	200	0	0	0	0	0	0	0	200
05030600 場地設施使用費	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
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	50	0	0	0	0	0	0	0	50

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4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)		
合計	21,338,968	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	21,438,968	17,748,987
本年度	21,338,968	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	21,438,968	17,748,987
一、本年度經費	19,393,013	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,493,013	17,748,987
0137010100 行政管理	17,259,341	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	17,359,341	3,381,659
0137040100 業務管理	2,133,672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,133,672	14,329,328
0137040100* 業務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,000
二、統籌科目	1,945,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,945,955	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,944,455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,944,455	0
0989050100 公務人員各項補助	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	0

平衡表

頁數：第 14 頁

中華民國115年4月30日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	130,060,314	負債	13,599,559
流動資產	13,699,559	流動負債	7,389,567
專戶存款	13,599,559	應付代收款	5,401,517
零用金	100,000	預收其他政府款	1,988,050
固定資產	116,360,755	其他負債	6,209,992
土地	72,731,339	存入保證金	3,667,006
房屋建築及設備	71,833,883	應付保管款	2,542,986
累計折舊－房屋建築及設備	-31,228,987	淨資產	116,460,755
機械及設備	9,022,137	資產負債淨額	116,460,755
累計折舊－機械及設備	-7,421,820	資產負債淨額	116,460,755
交通及運輸設備	7,759,725		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,677,279		
雜項設備	1,580,561		
累計折舊－雜項設備	-1,238,804		
合 計	130,060,314	合 計	130,060,314
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4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	4,768,055	22,528,805
公庫撥入數	3,959,055	21,438,968
規費收入	9,000	36,200
財產收益	0	229,752
補助及協助收入	800,000	800,000
其他收入	0	23,885
支出	4,990,310	23,312,230
繳付公庫數	809,000	1,066,002
人事支出	2,608,895	16,321,036
業務支出	1,002,160	4,013,932
獎補助支出	348,000	1,004,000
財產損失	0	3,937
折舊、折耗及攤銷	222,255	903,323
收支餘絀	-222,255	-783,425

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4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	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	-508,972	40,604,896
機械及設備	9,291,076	-7,454,108	23,835	292,774	32,288	1,600,317
交通及運輸設備	7,860,565	-6,665,973	0	100,840	-11,306	1,082,446
雜項設備	1,580,561	-1,213,148	0	0	-25,656	341,757
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	30,967	393,614	-513,646	116,360,755
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	30,967	393,614	-513,646	116,360,755

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4月30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4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	1,066,002	21,462,803	22,528,805	收入
		21,438,968	21,438,968	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	36,200		36,200	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	50	23,835	23,885	其他收入
歲出	21,338,968	1,973,262	23,312,230	支出
		1,066,002	1,066,002	繳付公庫數
人事費	16,321,036		16,321,036	人事支出
業務費	4,013,932		4,013,932	業務支出
獎補助費	1,004,000		1,004,000	獎補助支出
設備及投資		3,937	3,937	財產損失
				投資損失
債務費		903,323	903,323	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,272,966	19,489,541	-783,425	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4月30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		116,460,755	
資產負債淨額於上年度結轉數		117,237,048	
小計		-776,293	
(1)本年度截至4月收支餘絀		-783,425	
(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	
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	903,323	
1.本年度提列固定資產折舊	903,323	

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	30,967	
4. 其他	30,967	
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	