

高雄市甲仙區公所

會計月報

中華民國114年02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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

款	項	目	節	代碼及名稱	預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					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				0102000000 稅課收入	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2,974,427	-	-2,025,573
					-			2,974,427		
	17			01023321700 統籌分配稅	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2,974,427	-	-2,025,573
					-			2,974,427		
		02		01023321702 特別統籌	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2,974,427	-	-2,025,573
					-			2,974,427		
05				0502000000 規費收入	124,000	124,000	20,000	10,050	-	50
					-			20,050		
	03			05023320300 使用規費收入	124,000	124,000	20,000	10,050	-	50
					-			20,050		
		03		05023320303 資料使用費	4,000	4,000	-	50	-	50
					-			50		
		06		05023320306 場地設施使用費	120,000	120,000	20,000	10,000	-	-
					-			20,000		
07				0702000000 財產收入	238,000	238,000	200,000	229,752	-	29,752
					-			229,752		
	01			07023320100 財產孳息	234,000	234,000	200,000	229,752	-	29,752
					-			229,752		
		03		07023320103 租金收入	234,000	234,000	200,000	229,752	-	29,752
					-			229,752		
	05			07023320500 廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		07023320501 廢舊物資售價	4,000	4,000	-	-	-	-
					-			-		
09				0902000000 補助及協助收入	8,000,000	8,000,000	8,000,000	7,745,326	-	-254,674
					-			7,745,326		
	01			09023320100 上級政府補助收入	8,000,000	8,000,000	8,000,000	7,745,326	-	-254,674
					-			7,745,326		

高雄市甲仙區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第2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)		
		02		09023320102 計畫型補助收入	8,000,000	8,000,000	8,000,000	7,745,326	-	-254,674
					-			7,745,326		
10				10020000000 捐獻及贈與收入	28,500,000	28,500,000	1,200,000	1,470,528	-	270,528
					-			1,470,528		
	01			10023320100 捐獻收入	28,500,000	28,500,000	1,200,000	1,470,528	-	270,528
					-			1,470,528		
		01		10023320101 一般捐獻	28,500,000	28,500,000	1,200,000	1,470,528	-	270,528
					-			1,470,528		
12				12020000000 其他收入	2,000	2,000	-	-	-	-
					-			-		
	02			12023320200 雜項收入	2,000	2,000	-	-	-	-
					-			-		
		10		12023320210 其他雜項收入	2,000	2,000	-	-	-	-
					-			-		
				經常門合計	41,864,000	41,864,000	14,420,000	12,430,083	-	-1,979,917
					-			12,440,083		
				總計	41,864,000	41,864,000	14,420,000	12,430,083	-	-1,979,917
					-			12,440,083		

高雄市甲仙區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				3702332010000 一般行政	35,154,000	-	35,154,000	13,930,000	2,847,339	735,623
					-	-		13,194,377		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			3702332010100 行政管理	35,154,000	-	35,154,000	13,930,000	2,847,339	735,623
					-	-		13,194,377		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	28,527,000	-	28,527,000	12,299,000	2,322,502	571,234
					-	-		11,727,766		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	6,603,000	-	6,603,000	1,623,000	516,837	164,389
					-	-		1,458,611		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	8,000	8,000	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
04				3702332040000 區公所業務	34,673,000	-	34,673,000	2,484,000	716,538	1,332,227
					-	-		1,151,773		
					-	-		-		40,000
					-	-		-		

高雄市甲仙區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			備註(預付款)	
	01			3702332040100 業務管理	34,673,000	-	34,673,000	2,484,000	716,538	1,332,227
					-	-		1,151,773		
					-	-		-	40,000	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	590,000	-	590,000	150,000	33,875	12,175
					-	-		137,825		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	17,615,000	-	17,615,000	1,876,000	508,663	1,248,632
					-	-		627,368		
					-	-		-	40,000	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	16,468,000	-	16,468,000	458,000	174,000	71,420
					-	-		386,580		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	69,827,000	-	69,827,000	16,414,000	3,563,877	2,067,850
					-	-		14,346,150		
					-	-		-	40,000	
					-	-		-	-	
04				3702332040000 區公所業務	16,350,000	-	16,350,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市甲仙區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)	
	01			3702332040100 業務管理*	16,350,000	-	16,350,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	16,350,000	-	16,350,000	-	-	
02				5802332020000 基層建設	9,388,000	-	9,388,000	-	-	
	01			5802332020100 小型工程*	9,388,000	-	9,388,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	9,388,000	-	9,388,000	-	-	
				資本門合計	25,738,000	-	25,738,000	-	-	

高雄市甲仙區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				
				經資門合計	95,565,000	-	95,565,000	16,414,000	3,563,877	2,067,850
					-	-		14,346,150		40,000
					-	-		-		
					-	-		-		
03				7602332030000 公務人員退休及撫卹給付	1,458,819	-	1,458,819	1,458,819	704,985	-
					-	-		1,458,819		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7602332030100 公務人員退休及撫卹給付	1,458,819	-	1,458,819	1,458,819	704,985	-
					-	-		1,458,819		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	1,458,819	-	1,458,819	1,458,819	704,985	-
					-	-		1,458,819		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
05				8902332050000 公務人員各項補助	46,140	-	46,140	46,140	500	-
					-	-		46,140		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			8902332050100 公務人員各項補助	46,140	-	46,140	46,140	500	-
					-	-		46,140		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

高雄市甲仙區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第7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	46,140	-	46,140	500	-	
					-	-		46,140	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,504,959	-	1,504,959	705,485	-	
					-	-		1,504,959	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	97,069,959	-	97,069,959	4,269,362	2,067,850	
					-	-		15,851,109	-	
					-	-		-	40,000	
					-	-		-	-	

高雄市甲仙區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	11,727,766	137,825	1,458,819	46,140
1015 法定編制人員待遇	5,867,425			
1020 約聘僱人員待遇	328,050	137,825		
1025 技工及工友待遇	121,029			
1030 獎金	5,043,503			
1035 其他給與	32,000			46,140
1045 退休退職給付			1,095,507	
1050 退休離職儲金	4,050		363,312	
1055 保險	331,709			
2000 業務費	1,458,611	627,368		
2006 水電費		32,942		
2009 通訊費		49,964		
2021 其他業務租金		7,380		
2033 約用人員酬金		183,767		
2051 物品	14,167	4,049		
2054 一般事務費	1,424,719	284,605		
2063 房屋建築養護費		47,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	7,100			
2069 設施及機械設備養護費		13,255		
2072 國內旅費		4,406		
2093 特別費	12,625			
4000 獎補助費	8,000	386,580		
4085 獎勵及慰問	8,000			
4090 其他補助及捐助		386,580		

高雄市甲仙區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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
合計	13,194,377	1,151,773	1,458,819	46,140

高雄市甲仙區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	13,370,550			
1015 法定編制人員待遇	5,867,425			
1020 約聘僱人員待遇	465,875			
1025 技工及工友待遇	121,029			
1030 獎金	5,043,503			
1035 其他給與	78,140			
1045 退休退職給付	1,095,507			
1050 退休離職儲金	367,362			
1055 保險	331,709			
2000 業務費	2,085,979			
2006 水電費	32,942			
2009 通訊費	49,964			
2021 其他業務租金	7,380			
2033 約用人員酬金	183,767			
2051 物品	18,216			
2054 一般事務費	1,709,324			
2063 房屋建築養護費	47,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	7,100			
2069 設施及機械設備養護費	13,255			
2072 國內旅費	4,406			
2093 特別費	12,625			
4000 獎補助費	394,580			
4085 獎勵及慰問	8,000			
4090 其他補助及捐助	386,580			

高雄市甲仙區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			
合計	15,851,109			

高雄市甲仙區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	12,440,083	0	0	0	0	0	0	0	12,440,083
本年度	12,440,083	0	0	0	0	0	0	0	12,440,083
01170200 特別統籌	2,974,427	0	0	0	0	0	0	0	2,974,427
05030300 資料使用費	50	0	0	0	0	0	0	0	50
05030600 場地設施使用費	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
07010300 租金收入	229,752	0	0	0	0	0	0	0	229,752
09010200 計畫型補助收入	7,745,326	0	0	0	0	0	0	0	7,745,326
10010100 一般捐獻	1,470,528	0	0	0	0	0	0	0	1,470,528

高雄市甲仙區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	15,851,109	40,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	15,991,109	1,927,850
本年度	15,851,109	40,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	15,991,109	1,927,850
一、本年度經費	14,346,150	40,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,486,150	1,927,850
0137010100 行政管理	13,194,377	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	13,294,377	635,623
0137040100 業務管理	1,151,773	40,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,191,773	1,292,227
二、統籌科目	1,504,959	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,504,959	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,458,819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,458,819	0
0989050100 公務人員各項補助	46,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,140	0

高雄市甲仙區公所

平衡表

中華民國114年2月28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	130,226,185	負債	11,024,312
流動資產	11,164,312	流動負債	3,492,603
專戶存款	11,024,312	應付代收款	3,492,603
零用金	100,000	預收其他政府款	
預付款	40,000	其他負債	7,531,709
固定資產	119,061,873	存入保證金	4,063,727
土地	72,730,645	應付保管款	3,467,982
房屋建築及設備	71,833,883	淨資產	119,201,873
累計折舊－房屋建築及設備	-29,447,585	資產負債淨額	119,201,873
機械及設備	9,195,126	資產負債淨額	119,201,873
累計折舊－機械及設備	-6,936,981		
交通及運輸設備	7,873,065		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,419,722		
雜項設備	1,374,261		
累計折舊－雜項設備	-1,140,819		
合 計	130,226,185	合 計	130,226,185
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114年1月1日至114年2月28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	16,739,445	28,431,192
公庫撥入數	4,309,362	15,991,109
稅課收入	2,974,427	2,974,427
規費收入	10,050	20,050
財產收益	229,752	229,752
補助及協助收入	7,745,326	7,745,326
捐獻及贈與收入	1,470,528	1,470,528
支出	16,925,182	28,740,689
繳付公庫數	12,430,083	12,440,083
人事支出	3,061,862	13,370,550
業務支出	1,025,500	2,085,979
獎補助支出	182,000	394,580
財產損失	1,977	1,977
折舊、折耗及攤銷	223,760	447,520
收支餘絀	-185,737	-309,497

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114年1月1日至114年2月28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	72,730,645	0	0	0	0	72,730,645
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	71,833,883	-29,193,099	0	0	-254,486	42,386,298
機械及設備	9,392,670	-7,009,042	0	197,544	72,061	2,258,145
交通及運輸設備	7,778,565	-6,362,942	94,500	0	-56,780	1,453,343
雜項設備	1,374,261	-1,127,097	0	0	-13,722	233,442
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	163,110,024	-43,692,180	94,500	197,544	-252,927	119,061,873
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	163,110,024	-43,692,180	94,500	197,544	-252,927	119,061,873

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114年1月1日至114年2月28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114年1月1日至114年2月28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	12,440,083	15,991,109	28,431,192	收入
	-----	-----	-----	
		15,991,109	15,991,109	公庫撥入數
稅課收入	2,974,427	-----	2,974,427	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	20,050	-----	20,050	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	7,745,326	-----	7,745,326	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	1,470,528	-----	1,470,528	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	-----	-----	-----	其他收入
歲出	15,851,109	12,889,580	28,740,689	支出
	-----	-----	-----	
		12,440,083	12,440,083	繳付公庫數
人事費	13,370,550	-----	13,370,550	人事支出
業務費	2,085,979	-----	2,085,979	業務支出
獎補助費	394,580	-----	394,580	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	
		1,977	1,977	財產損失
		-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		447,520	447,520	折舊、折耗及攤銷
		-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-3,411,026	3,101,529	-309,497	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114年1月1日至114年2月28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

項目	金額	備註
合計	119,201,873	
資產負債淨額於上年度結轉數	119,417,844	
小計	-215,971	
(1)本年度截至2月收支餘絀	-309,497	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目	93,526	
交通設備	移入	93,526

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
二、本年度成本變動增加數合計	94,500	
3. 其他	94,500	
四、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：	94,500	
5. 民政局移入設備	94,500	