

高雄市鹽埕區公所

會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 鄭平鎧

機關長官 劉文粹

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 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 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 17 頁至第 19 頁
---	---------------

高雄市鹽埕區公所

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

科 目				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)	
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)		
01				0102000000	稅課收入	190,000	190,000	-	-	-
	17			01023001700	統籌分配稅	190,000	190,000	-	-	-
		02		01023001702	特別統籌	190,000	190,000	-	-	-
05				0502000000	規費收入	497,000	497,000	84,000	41,187	-
	03			05023000300	使用規費收入	497,000	497,000	84,000	41,187	-
		06		05023000306	場地設施使用費	497,000	497,000	84,000	41,187	-
07				0702000000	財產收入	550,000	550,000	499,000	-	-
	01			07023000100	財產孳息	545,000	545,000	499,000	-	-
		02		07023000102	權利金	46,000	46,000	-	-	-
		03		07023000103	租金收入	499,000	499,000	499,000	-	-
	05			07023000500	廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-
		01		07023000501	廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	-
				經常門合計		1,237,000	1,237,000	583,000	41,187	-
				總計		1,237,000	1,237,000	583,000	41,187	-

高雄市鹽埕區公所

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				3702300010000 一般行政	55,677,000	-	55,677,000	20,598,000	3,655,086	4,915,103
					-	-		15,682,897		
					-	-		-	3,282,330	
					-	-		-		
01				3702300010100 行政管理	55,677,000	-	55,677,000	20,598,000	3,655,086	4,915,103
					-	-		15,682,897		
					-	-		-	3,282,330	
					-	-		-		
			10	100000 人事費	36,759,000	-	36,759,000	15,259,000	2,451,670	4,473,336
					-	-		10,785,664		
					-	-		-	3,282,330	
					-	-		-		
			20	200000 業務費	18,888,000	-	18,888,000	5,329,000	1,203,416	439,767
					-	-		4,889,233		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	10,000	-	2,000
					-	-		8,000		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
04				3702300040000 區公所業務	13,394,000	-	13,394,000	1,733,000	712,970	502,063
					-	-		1,230,937		
					-	-		-	-	
					-	-		-		

高雄市鹽埕區公所

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			3702300040100 業務管理	13,394,000	-	13,394,000	1,733,000	712,970	502,063
					-	-		1,230,937		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	108,000	-	108,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	7,878,000	-	7,878,000	825,000	264,970	490,063
					-	-		334,937		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	5,408,000	-	5,408,000	908,000	448,000	12,000
					-	-		896,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	69,071,000	-	69,071,000	22,331,000	4,368,056	5,417,166
					-	-		16,913,834		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-	3,282,330	
04				3702300040000 區公所業務	218,000	-	218,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

高雄市鹽埕區公所

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			3702300040100 業務管理*	218,000	-	218,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	218,000	-	218,000	-	-	
02				5802300020000 基層建設	3,465,000	-	3,465,000	-	-	
	01			5802300020100 小型工程*	3,465,000	-	3,465,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	3,465,000	-	3,465,000	-	-	
				資本門合計	3,683,000	-	3,683,000	-	-	

高雄市鹽埕區公所

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)			
				經資門合計	72,754,000	-	72,754,000	22,331,000	4,368,056	5,417,166
					-	-		16,913,834		
					-	-		-		3,282,330
					-	-		-		-
03				7602300030000 公務人員退休及撫卹給付	3,883,651	-	3,883,651	3,883,651	1,381,740	-
					-	-		3,883,651		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602300030100 公務人員退休及撫卹給付	3,883,651	-	3,883,651	3,883,651	1,381,740	-
					-	-		3,883,651		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	3,883,651	-	3,883,651	3,883,651	1,381,740	-
					-	-		3,883,651		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				8902300050000 公務人員各項補助	102,300	-	102,300	102,300	102,300	-
					-	-		102,300		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8902300050100 公務人員各項補助	102,300	-	102,300	102,300	102,300	-
					-	-		102,300		
					-	-		-		
					-	-		-		

高雄市鹽埕區公所

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	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	102,300	-	102,300	102,300	-	
					-	-		102,300	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,985,951	-	3,985,951	3,985,951	1,484,040	
					-	-		3,985,951	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	76,739,951	-	76,739,951	26,316,951	5,852,096	
					-	-		20,899,785	-	
					-	-		-	5,417,166	
					-	-		-	3,282,330	

高雄市鹽埕區公所

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	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	10,785,664		3,883,651	102,300
1015 法定編制人員待遇	6,632,839			
1020 約聘僱人員待遇	89,100			
1025 技工及工友待遇	342,990			
1030 獎金	3,563,152			
1035 其他給與	32,000			102,300
1045 退休退職給付			3,377,667	
1050 退休離職儲金	1,818		505,984	
1055 保險	123,765			
2000 業務費	4,889,233	334,937		
2006 水電費		44,433		
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費		4,400		
2054 一般事務費	4,880,477	281,631		
2066 車輛及辦公器具養護費	500			
2072 國內旅費		2,398		
2081 運費		2,075		
2093 特別費	7,806			
4000 獎補助費	8,000	896,000		
4085 獎勵及慰問	8,000			
4090 其他補助及捐助		896,000		
合計	15,682,897	1,230,937	3,883,651	102,300

高雄市鹽埕區公所

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			
	合計			
1000 人事費	14,771,615			
1015 法定編制人員待遇	6,632,839			
1020 約聘僱人員待遇	89,100			
1025 技工及工友待遇	342,990			
1030 獎金	3,563,152			
1035 其他給與	134,300			
1045 退休退職給付	3,377,667			
1050 退休離職儲金	507,802			
1055 保險	123,765			
2000 業務費	5,224,170			
2006 水電費	44,433			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	4,400			
2054 一般事務費	5,162,108			
2066 車輛及辦公器具養護費	500			
2072 國內旅費	2,398			
2081 運費	2,075			
2093 特別費	7,806			
4000 獎補助費	904,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
4090 其他補助及捐助	896,000			
合計	20,899,785			

高雄市鹽埕區公所

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9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	575,786	0	0	0	0	0	0	0	575,786
本年度	575,786	0	0	0	0	0	0	0	575,786
05030600 場地設施使用費	81,987	0	0	0	0	0	0	0	81,987
07010300 租金收入	493,799	0	0	0	0	0	0	0	493,799

高雄市鹽埕區公所

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10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	20,899,785	3,282,330	0	0	130,000	0	0	0	0	0	24,312,115	2,004,836
本年度	20,899,785	3,282,330	0	0	130,000	0	0	0	0	0	24,312,115	2,004,836
一、本年度經費	16,913,834	3,282,330	0	0	130,000	0	0	0	0	0	20,326,164	2,004,836
0137010100 行政管理	15,682,897	3,282,330	0	0	0	0	0	0	0	0	18,965,227	1,632,773
0137040100 業務管理	1,230,937	0	0	0	130,000	0	0	0	0	0	1,360,937	372,063
二、統籌科目	3,985,951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,985,951	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,883,651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,883,651	0
0989050100 公務人員各項補助	102,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102,300	0

高雄市鹽埕區公所

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	303,483,411	負債	6,884,248
流動資產	10,186,578	流動負債	5,451,738
專戶存款	6,774,248	應付代收款	5,451,738
零用金	130,000	其他負債	1,432,510
預付款	3,282,330	存入保證金	1,432,510
固定資產	293,186,433	淨資產	296,599,163
土地	111,751,796	資產負債淨額	296,599,163
房屋建築及設備	290,589,287	資產負債淨額	296,599,163
累計折舊－房屋建築及設備	-110,950,540		
機械及設備	7,859,553		
累計折舊－機械及設備	-7,519,763		
交通及運輸設備	8,106,387		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,723,934		
雜項設備	1,450,851		
累計折舊－雜項設備	-1,377,204		
其他資產	110,400		
暫付款	110,000		
存出保證金	400		
合 計	303,483,411	合 計	303,483,411
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	-

高雄市鹽埕區公所

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 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,893,283	24,887,901
公庫撥入數	5,852,096	24,312,115
規費收入	41,187	81,987
財產收益	0	493,799
支出	6,372,772	22,437,501
繳付公庫數	41,187	575,786
人事支出	3,935,710	14,771,615
業務支出	1,468,386	5,224,170
獎補助支出	448,000	904,000
折舊、折耗及攤銷	479,489	961,930
收支餘絀	-479,489	2,450,400

高雄市鹽埕區公所

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 13 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	111,332,992	0	418,804	0	0	111,751,796
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	290,589,287	-110,060,198	0	0	-890,342	179,638,747
機械及設備	7,862,535	-7,505,181	0	2,982	-14,582	339,790
交通及運輸設備	8,106,387	-6,669,022	0	0	-54,912	1,382,453
雜項設備	1,450,851	-1,375,110	0	0	-2,094	73,647
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	419,342,052	-125,609,511	418,804	2,982	-961,930	293,186,433
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	419,342,052	-125,609,511	418,804	2,982	-961,930	293,186,433

高雄市鹽埕區公所

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 14 頁
單位：新臺幣元

備註：請詳附表。

高雄市鹽埕區公所

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 15 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	575,786	24,312,115	24,887,901	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		24,312,115	24,312,115	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
規費收入	81,987	-----	81,987	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	493,799	-----	493,799	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	-----	-----	-----	
歲出	20,899,785	1,537,716	22,437,501	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		575,786	575,786	人事支出
人事費	14,771,615	-----	14,771,615	業務支出
業務費	5,224,170	-----	5,224,170	獎補助支出
獎補助費	904,000	-----	904,000	-----
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	961,930	961,930	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-20,323,999	22,774,399	2,450,400	收支餘絀

高雄市鹽埕區公所

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 16 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		296,599,163	
資產負債淨額於上年度結轉數		293,732,941	
小計		2,866,222	
(1)本年度截至2月收支餘絀		2,450,400	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		415,822	
土地	公告現值增加	418,804	
機械設備	減值	-2,982	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第18頁

項目	金額	備註
折舊、折耗及攤銷	961,930	
1. 本年度提列固定資產折舊	961,930	

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19頁

項目	金額	備註
一、本年度成本變動增加數合計	418,804	
4. 其他	418,804	
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：	418,804	
(5) 土地現值調整	418,804	