

高雄市彌陀區公所

會計月報

中華民國115年08月份

主辦會計人員 石佳興

機關長官 陳景星

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、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 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 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 25 頁至第 27 頁
---	---------------

高雄市彌陀區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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			3702327040100 業務管理	30,231,000	-	30,231,000	18,527,000	1,559,130	1,920,071
					-	-			16,606,929	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	665,000	-	665,000	528,000	100,001	59,059
					-	-			468,941	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	17,819,000	-	17,819,000	9,943,000	711,129	1,529,968
					-	-			8,413,032	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	11,747,000	-	11,747,000	8,056,000	748,000	331,044
					-	-			7,724,956	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	76,903,000	-	76,903,000	61,654,000	4,880,770	8,114,984
					-	-			53,539,016	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702327040000 區公所業務	9,895,000	-	9,895,000	7,445,000	642,927	3,706,727
					-	-			3,738,273	
					-	-			-	-
					-	-				

中華民國115年1月1日至115年8月31日

單位：新臺幣元

年	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)	
	度	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
							保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	10					捐獻及贈與收入	12,531,052	-	-	7,071,052	-	5,460,00
							-	-	-	-	-	
		01				捐獻收入	12,531,052	-	-	7,071,052	-	5,460,00
							-	-	-	-	-	
			01			一般捐獻	12,531,052	-	-	7,071,052	-	5,460,00
							-	-	-	-	-	
						小計	12,531,052	-	-	7,071,052	-	5,460,00
							-	-	-	-	-	
						經常門合計	12,531,052	-	-	7,071,052	-	5,460,00
							-	-	-	-	-	
						總計	12,531,052	-	-	7,071,052	-	5,460,00
							-	-	-	-	-	

高雄市彌陀區公所

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115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
114	04				區公所業務	749,552	-	-	749,552	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			業務管理	749,552	-	-	749,552	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	749,552	-	-	749,552	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	749,552	-	-	749,552	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	749,552	-	-	749,552	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	749,552	-	-	749,552	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-

高雄市彌陀區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	29,482,103	468,941		5,569,311
1015 法定編制人員待遇	19,308,210			
1020 約聘僱人員待遇	312,975	312,975		
1025 技工及工友待遇	1,024,470			
1030 獎金	7,044,099	52,163		
1035 其他給與	249,797			
1040 加班費	41,600	58,345		
1045 退休退職給付				3,617,071
1050 退休離職儲金	16,688	16,688		1,952,240
1055 保險	1,484,264	28,770		
2000 業務費	7,433,984	8,413,032		
2006 水電費		101,704		
2009 通訊費		187,392		
2012 土地租金		3,324		
2018 資訊服務費		101,320		
2024 稅捐及規費	35,180			
2027 保險費	23,583	16,869		
2033 約用人員酬金		2,077,794		
2036 按日按件計資酬金		163,000		
2051 物品	55,048	51,899		
2054 一般事務費	7,163,477	4,429,377		
2063 房屋建築養護費		22,240		
2066 車輛及辦公器具養護費	45,784	20,685		
2069 設施及機械設備養護費		1,216,755		

高雄市彌陀區公所 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
2072 國內旅費	11,506	20,673		
2093 特別費	99,406			
3000 設備及投資		3,510,823	1,683,527	
3015 公共建設及設施費		3,510,823	1,683,527	
4000 獎補助費	16,000	7,952,406		
4025 政府機關間之補助		110,000		
4040 對國內團體之捐助		2,366,106		
4050 對學生之獎助		297,300		
4085 獎勵及慰問	16,000			
4090 其他補助及捐助		5,179,000		
合計	36,932,087	20,345,202	1,683,527	5,569,311

高雄市彌陀區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	277,940	35,798,295		
1015 法定編制人員待遇		19,308,210		
1020 約聘僱人員待遇		625,950		
1025 技工及工友待遇		1,024,470		
1030 獎金		7,096,262		
1035 其他給與	277,940	527,737		
1040 加班費		99,945		
1045 退休退職給付		3,617,071		
1050 退休離職儲金		1,985,616		
1055 保險		1,513,034		
2000 業務費		15,847,016		
2006 水電費		101,704		
2009 通訊費		187,392		
2012 土地租金		3,324		
2018 資訊服務費		101,320		
2024 稅捐及規費		35,180		
2027 保險費		40,452		
2033 約用人員酬金		2,077,794		
2036 按日按件計資酬金		163,000		
2051 物品		106,947		
2054 一般事務費		11,592,854		
2063 房屋建築養護費		22,240		
2066 車輛及辦公器具養護費		66,469		
2069 設施及機械設備養護費		1,216,755		

高雄市彌陀區公所 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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		
2072 國內旅費		32,179		
2093 特別費		99,406		
3000 設備及投資		5,194,350		
3015 公共建設及設施費		5,194,350		
4000 獎補助費		7,968,406		
4025 政府機關間之補助		110,000		
4040 對國內團體之捐助		2,366,106		
4050 對學生之獎助		297,300		
4085 獎勵及慰問		16,000		
4090 其他補助及捐助		5,179,000		
合計	277,940	64,808,067		

高雄市彌陀區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	20,639,861	0	0	0	0	0	0	0	20,639,861
本年度	13,568,809	0	0	0	0	0	0	0	13,568,809
01170200 特別統籌	1,400,941	0	0	0	0	0	0	0	1,400,941
04030100 一般賠償收入	379	0	0	0	0	0	0	0	379
05030300 資料使用費	3,230	0	0	0	0	0	0	0	3,230
07010300 租金收入	135,659	0	0	0	0	0	0	0	135,659
07050100 廢舊物資售價	23,870	0	0	0	0	0	0	0	23,870
10010100 一般捐獻	11,999,277	0	0	0	0	0	0	0	11,999,277
12020100 收回以前年度歲出	3,603	0	0	0	0	0	0	0	3,603
12021000 其他雜項收入	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
以前年度	7,071,052	0	0	0	0	0	0	0	7,071,052

高雄市彌陀區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第15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)			
一、以前年度應收(保留) 數	7,071,052	0	0	0	0	0	0	0	7,071,052
114年度 10010100 一般捐獻	7,071,052	0	0	0	0	0	0	0	7,071,052
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市彌陀區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第16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)				
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

高雄市彌陀區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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							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	65,557,619	0	0	0	150,000	0	0	0	749,552	2,513,718	62,444,349	12,588,184
本年度	64,808,067	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	64,958,067	12,588,184
一、本年度經費	58,960,816	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	59,110,816	12,588,184
0137010100 行政管理	36,932,087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,932,087	6,194,913
0137040100 業務管理	16,606,929	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	16,756,929	1,770,071
0137040100* 業務管理	3,738,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,738,273	3,706,727
0358020100* 小型工程	1,683,527	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,683,527	916,473
二、統籌科目	5,847,251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,847,251	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,569,311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,569,311	0
0989050100 公務人員各項補助	277,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	277,940	0

高雄市彌陀區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第18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)		
以前年度	749,552	0	0	0	0	0	0	0	749,552	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	749,552	0	0	0	0	0	0	0	749,552	0	0	0
114年度 0137040100 業務管理	749,552	0	0	0	0	0	0	0	749,552	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,513,718	-2,513,718	0
11402327370401230001 彌陀區過港路成功巷18號至2 6號路面及排水溝改善工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	967,982	-967,982	0
11402327370401230002 均衡城鄉-高雄市彌陀區文安里 文安路2巷7號至鹽埕大排道路 改善工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,400,941	-1,400,941	0
11402327370401120001 彌陀社區活動中心設施改善計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144,795	-144,795	0

高雄市彌陀區公所

平衡表

中華民國115年8月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	80,349,642	負債	10,487,275
流動資產	15,998,075	流動負債	4,159,671
專戶存款	10,388,075	應付代收款	1,659,945
零用金	150,000	預收款	608,448
應收其他政府款	5,460,000	預收其他政府款	1,891,278
固定資產	64,244,459	其他負債	6,327,604
土地	37,813,750	存入保證金	3,741,231
土地改良物	64,760,775	應付保管款	2,586,373
累計折舊－土地改良物	-50,154,207	淨資產	69,862,367
房屋建築及設備	28,129,704	資產負債淨額	69,862,367
累計折舊－房屋建築及設備	-19,096,191	資產負債淨額	69,862,367
機械及設備	8,094,000		
累計折舊－機械及設備	-5,952,166		
交通及運輸設備	3,234,658		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,672,110		
雜項設備	1,776,343		
累計折舊－雜項設備	-1,690,097		
無形資產	7,758		
電腦軟體	7,758		
其他資產	99,350		
暫付款	99,200		
存出保證金	150		
合 計	80,349,642	合 計	80,349,642
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	-

高雄市彌陀區公所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,579,425	76,013,158
公庫撥入數	6,149,555	62,444,349
稅課收入	0	1,400,941
罰款及賠償收入	0	379
規費收入	0	3,230
財產收益	3,000	159,529
捐獻及贈與收入	5,426,500	11,999,277
其他收入	370	5,453
支出	11,862,876	85,290,977
繳付公庫數	5,429,870	20,639,861
人事支出	3,296,705	35,798,295
業務支出	1,461,923	15,702,221
獎補助支出	748,000	7,968,406
財產損失	670	1,912
折舊、折耗及攤銷	282,781	2,468,255
其他支出	642,927	2,712,027
收支餘絀	-283,451	-9,277,819

高雄市彌陀區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115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	37,596,012	0	217,738	0	0	37,813,750
土地改良物	64,760,775	-48,717,682	0	0	-1,436,525	14,606,568
房屋建築及設備	28,129,704	-18,632,663	0	0	-463,528	9,033,513
機械及設備	8,112,709	-5,687,401	113,400	132,109	-264,765	2,141,834
交通及運輸設備	3,185,708	-2,521,074	48,950	0	-151,036	562,548
雜項設備	1,835,343	-1,730,099	0	59,000	40,002	86,246
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	143,620,251	-77,288,919	380,088	191,109	-2,275,852	64,244,459
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	13,994	0	0	6,236	0	7,758
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	13,994	0	0	6,236	0	7,758
合 計	143,634,245	-77,288,919	380,088	197,345	-2,275,852	64,252,217

高雄市彌陀區公所

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8月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表。

高雄市彌陀區公所

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8月31日

頁數:第 23 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	13,568,809	62,444,349	76,013,158	收入
		62,444,349	62,444,349	公庫撥入數
稅課收入	1,400,941		1,400,941	稅課收入
罰款及賠償收入	379		379	罰款及賠償收入
規費收入	3,230		3,230	規費收入
信託管理收入				
財產收入	159,529		159,529	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	11,999,277		11,999,277	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	5,453		5,453	其他收入
歲出	64,808,067	20,482,910	85,290,977	支出
		20,639,861	20,639,861	繳付公庫數
人事費	35,798,295		35,798,295	人事支出
業務費	15,847,016	-144,795	15,702,221	業務支出
獎補助費	7,968,406		7,968,406	獎補助支出
設備及投資	5,194,350	-5,194,350		
		1,912	1,912	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,468,255	2,468,255	折舊、折耗及攤銷
		2,712,027	2,712,027	其他支出
歲計餘絀	-51,239,258	41,961,439	-9,277,819	收支餘絀

高雄市彌陀區公所

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8月31日

頁數：第 24 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25頁

項目		金額	備註
合計		69,862,367	
資產負債淨額於上年度結轉數		78,876,528	
小計		-9,014,161	
(1)本年度截至8月收支餘絀		-9,277,819	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		263,658	
土地	公告現值增加	217,738	
交通設備	移入	45,920	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第26頁

項目	金額	備註
業務費	-144,795	
2. 墊付案編列預算轉正數	-144,795	
設備及投資	-5,194,350	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-5,194,350	
財產損失	1,912	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	1,912	
原值-機械	132,109	
累計折舊	-130,787	
原值-雜項	59,000	
累計折舊	-58,410	
折舊、折耗及攤銷	2,468,255	
1. 本年度提列固定資產折舊	2,462,019	
2. 無形資產攤銷	6,236	
其他支出	2,712,027	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	5,080,950	
4. 墊付案編列預算轉正數	-2,368,923	

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27頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	380,088	
1. 設備及投資預算執行增加數	113,400	
3. 其他	266,688	
三、設備及投資預算執行增加數	113,400	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	5,194,350	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-5,080,950	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-2,712,027	
5-2. 墊付案編列預算轉正數	-2,368,923	
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：	266,688	
2. 土地現值調整	217,738	
2. 消防局撥入衛星行動電話設備	48,950	