

高雄市彌陀區公所

# 會計月報

中華民國115年02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 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 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 19 頁至第 21 頁
---	---------------

# 高雄市彌陀區公所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	1,700,000	1,700,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	17			01023271700	統籌分配稅	1,700,000	1,700,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		02		01023271702	特別統籌	1,700,000	1,700,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
04				0402000000	罰款及賠償收入	3,000	3,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	03			04023270300	賠償收入	3,000	3,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		02		04023270302	賠償求償收入	3,000	3,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
05				0502000000	規費收入	5,000	5,000	-	-	1,200
						-	1,200	-	-	-
	03			05023270300	使用規費收入	5,000	5,000	-	-	1,200
						-	1,200	-	-	-
		03		05023270303	資料使用費	5,000	5,000	-	-	1,200
						-	1,200	-	-	-
07				0702000000	財產收入	154,000	154,000	6,000	3,000	-
						-	-	6,000	-	-
	01			07023270100	財產孳息	134,000	134,000	6,000	3,000	-
						-	-	6,000	-	-
		03		07023270103	租金收入	134,000	134,000	6,000	3,000	-
						-	-	6,000	-	-
	05			07023270500	廢舊物資售價	20,000	20,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		07023270501	廢舊物資售價	20,000	20,000	-	-	-
						-	-	-	-	-

# 高雄市彌陀區公所

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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)		
10				1002000000 捐獻及贈與收入	26,150,000	26,150,000	-	-	-	
	01			10023270100 捐獻收入	26,150,000	26,150,000	-	-	-	
		01		10023270101 一般捐獻	26,150,000	26,150,000	-	-	-	
12				1202000000 其他收入	-	-	-	3,603	-	
	02			12023270200 雜項收入	-	-	-	3,603	-	
		01		12023270201 收回以前年度歲出	-	-	-	3,603	-	
				經常門合計	28,012,000	28,012,000	6,000	6,603	-	
				總計	28,012,000	28,012,000	6,000	6,603	-	
					-	-	-	10,803	-	
					-	-	-	10,803	-	

# 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				
01				3702327010000 一般行政	46,672,000	-	46,672,000	19,206,000	7,614,663	5,713,934
					-	-		13,492,066		
					-	-		-		2,419,065
					-	-		-		-
	01			3702327010100 行政管理	46,672,000	-	46,672,000	19,206,000	7,614,663	5,713,934
					-	-		13,492,066		
					-	-		-		2,419,065
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	36,465,000	-	36,465,000	16,169,000	6,081,976	5,409,621
					-	-		10,759,379		
					-	-		-		2,419,065
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,183,000	-	10,183,000	3,029,000	1,532,687	296,313
					-	-		2,732,687		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	8,000	-	8,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
04				3702327040000 區公所業務	30,231,000	-	30,231,000	5,213,000	1,350,408	3,040,824
					-	-		2,172,176		
					-	-		-		1,646,000
					-	-		-		-

# 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			3702327040100 業務管理	30,231,000	-	30,231,000	5,213,000	1,350,408	3,040,824
					-	-		2,172,176		
					-	-		-	1,646,000	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	665,000	-	665,000	195,000	89,024	34,340
					-	-		160,660		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	17,819,000	-	17,819,000	2,192,000	678,384	1,171,484
					-	-		1,020,516		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	11,747,000	-	11,747,000	2,826,000	583,000	1,835,000
					-	-		991,000		
					-	-		-	1,646,000	
					-	-		-	-	
				經常門合計	76,903,000	-	76,903,000	24,419,000	8,965,071	8,754,758
					-	-		15,664,242		
					-	-		-	4,065,065	
					-	-		-	-	
04				3702327040000 區公所業務	9,895,000	-	9,895,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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			3702327040100 業務管理*	9,895,000	-	9,895,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	9,095,000	-	9,095,000	-	-	
			40	400000 獎補助費*	800,000	-	800,000	-	-	
02				5802327020000 基層建設	5,313,000	-	5,313,000	-	-	
	01			5802327020100 小型工程*	5,313,000	-	5,313,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	5,313,000	-	5,313,000	-	-	

# 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)			
				資本門合計	15,208,000	-	15,208,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	92,111,000	-	92,111,000	24,419,000	8,965,071	8,754,758
					-	-	-	15,664,242	-	-
					-	-	-	-	4,065,065	-
					-	-	-	-	-	-
03				7602327030000 公務人員退休及撫卹給付	1,461,022	-	1,461,022	1,461,022	567,456	-
					-	-	-	1,461,022	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
	01			7602327030100 公務人員退休及撫卹給付	1,461,022	-	1,461,022	1,461,022	567,456	-
					-	-	-	1,461,022	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		10		100000 人事費	1,461,022	-	1,461,022	1,461,022	567,456	-
					-	-	-	1,461,022	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
				統籌科目合計	1,461,022	-	1,461,022	1,461,022	567,456	-
					-	-	-	1,461,022	-	-
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-

# 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)
				總計	93,572,022	-	93,572,022	25,880,022	9,532,527	8,754,758
					-	-		17,125,264		
					-	-		-		4,065,065
					-	-				

高雄市彌陀區公所  
以前年度歲入轉入數累計表  
 中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第8頁  
 單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				代 碼 及 名 稱	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)
	款	項	目	節		應收數	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	-	-	-	-	12,531,052
		01			捐獻收入	12,531,052	-	-	-	-	12,531,052
			01		一般捐獻	12,531,052	-	-	-	-	12,531,052
					小計	12,531,052	-	-	-	-	12,531,052
					經常門合計	12,531,052	-	-	-	-	12,531,052
					總計	12,531,052	-	-	-	-	12,531,052

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2月28日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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	749,552
		01			業務管理	749,552	-	-	-	-	749,552	749,552
			20		業務費	749,552	-	-	-	-	749,552	749,552
					小計	749,552	-	-	-	-	749,552	749,552
					經常門合計	749,552	-	-	-	-	749,552	749,552
					總計	749,552	-	-	-	-	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			
	行政管理	業務管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	10,759,379	160,660	1,461,022	12,381,061
1015 法定編制人員待遇	6,406,016			6,406,016
1020 約聘僱人員待遇	104,325	104,325		208,650
1025 技工及工友待遇	341,490			341,490
1030 獎金	3,786,514	52,163		3,838,677
1045 退休退職給付			978,330	978,330
1050 退休離職儲金	4,172	4,172	482,692	491,036
1055 保險	116,862			116,862
2000 業務費	2,732,687	1,020,516		3,753,203
2009 通訊費		10,242		10,242
2018 資訊服務費		57,570		57,570
2033 約用人員酬金		672,462		672,462
2054 一般事務費	2,731,887	196,935		2,928,822
2069 設施及機械設備養護費		83,307		83,307
2093 特別費	800			800
4000 獎補助費		991,000		991,000
4040 對國內團體之捐助		150,000		150,000
4090 其他補助及捐助		841,000		841,000
合計	13,492,066	2,172,176	1,461,022	17,125,264

# 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2月28日

頁數：第11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	10,803	0	0	0	0	0	0	0	10,803
本年度	10,803	0	0	0	0	0	0	0	10,803
05030300 資料使用費	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200
07010300 租金收入	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
12020100 收回以前年度歲出	3,603	0	0	0	0	0	0	0	3,603

# 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2月28日

頁數：第12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	17,125,264	4,065,065	0	0	150,000	0	0	0	0	0	21,340,329	4,539,693
本年度	17,125,264	4,065,065	0	0	150,000	0	0	0	0	0	21,340,329	4,539,693
一、本年度經費	15,664,242	4,065,065	0	0	150,000	0	0	0	0	0	19,879,307	4,539,693
0137010100 行政管理	13,492,066	2,419,065	0	0	0	0	0	0	0	0	15,911,131	3,294,869
0137040100 業務管理	2,172,176	1,646,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	3,968,176	1,244,824
二、統籌科目	1,461,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,461,022	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,461,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,461,022	0

# 高雄市彌陀區公所

## 平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	93,129,904	負債	10,685,973
流動資產	27,432,090	流動負債	5,454,324
專戶存款	9,936,421	應付帳款	749,552
零用金	150,000	應付代收款	1,706,776
應收其他政府款	12,531,052	預收其他政府款	2,997,996
預付款	4,814,617	其他負債	5,231,649
固定資產	65,688,694	存入保證金	2,717,018
土地	37,596,012	應付保管款	2,514,631
土地改良物	64,760,775	淨資產	82,443,931
累計折舊－土地改良物	-49,097,882	資產負債淨額	82,443,931
房屋建築及設備	28,129,704	資產負債淨額	82,443,931
累計折舊－房屋建築及設備	-18,748,545		
機械及設備	8,101,538		
累計折舊－機械及設備	-5,779,048		
交通及運輸設備	3,185,708		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,559,960		
雜項設備	1,810,343		
累計折舊－雜項設備	-1,709,951		
無形資產	8,970		
電腦軟體	8,970		
其他資產	150		
存出保證金	150		
合 計	93,129,904	合 計	93,129,904
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2月28日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,604,195	21,351,132
公庫撥入數	13,597,592	21,340,329
規費收入	0	1,200
財產收益	3,000	6,000
其他收入	3,603	3,603
支出	9,858,368	17,783,729
繳付公庫數	6,603	10,803
人事支出	6,738,456	12,381,061
業務支出	2,211,071	3,753,203
獎補助支出	583,000	991,000
財產損失	0	362
折舊、折耗及攤銷	319,238	647,300
收支餘絀	3,745,827	3,567,403

# 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2月28日

頁數：第 15 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	37,596,012	0	0	0	0	37,596,012
土地改良物	64,760,775	-48,717,682	0	0	-380,200	15,662,893
房屋建築及設備	28,129,704	-18,632,663	0	0	-115,882	9,381,159
機械及設備	8,112,709	-5,687,401	0	11,171	-91,647	2,322,490
交通及運輸設備	3,185,708	-2,521,074	0	0	-38,886	625,748
雜項設備	1,835,343	-1,730,099	0	25,000	20,148	100,392
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	0	36,171	-606,467	65,688,694
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	5,024	0	8,970
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	5,024	0	8,970
合 計	143,634,245	-77,288,919	0	41,195	-606,467	65,697,664

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2月28日

頁數：第 16 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2月28日

頁數：第 17 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	10,803	21,340,329	21,351,132	收入
		21,340,329	21,340,329	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	1,200		1,200	規費收入
信託管理收入				
財產收入	6,000		6,000	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				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	3,603		3,603	其他收入
歲出	17,125,264	658,465	17,783,729	支出
		10,803	10,803	繳付公庫數
人事費	12,381,061		12,381,061	人事支出
業務費	3,753,203		3,753,203	業務支出
獎補助費	991,000		991,000	獎補助支出
設備及投資				
		362	362	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		647,300	647,300	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-17,114,461	20,681,864	3,567,403	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2月28日

頁數：第 18 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19頁

項目	金額	備註
合計	82,443,931	
資產負債淨額於上年度結轉數	78,876,528	
小計	3,567,403	
(1)本年度截至2月收支餘絀	3,567,403	

# 預算執行與會計收支對照表調整數說明

項目	金額	備註
財產損失	362	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	362	
原值-機械	11,171	
	-11,059	
	25,000	
	-24,750	
折舊、折耗及攤銷	647,300	
1. 本年度提列固定資產折舊	642,276	
2. 無形資產攤銷	5,024	

# 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21頁

項目	金額	備註
----	----	----