

高雄市彌陀區公所

會計月報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 吳珮芬代理

機關長官 歐劍君

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 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 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 24 頁至第 26 頁
---	---------------

高雄市彌陀區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5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	31,399,000	-	31,359,000	12,557,000	1,889,752	2,434,498
					-	-40,000			10,122,502	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	712,000	-	712,000	411,000	47,086	59,337
					-	-			351,663	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	17,764,000	-	17,724,000	6,124,000	1,084,666	1,743,661
					-	-40,000			4,380,339	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,923,000	-	12,923,000	6,022,000	758,000	631,500
					-	-			5,390,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	77,665,000	-	77,625,000	42,185,000	5,654,773	5,160,771
					-	-40,000			37,024,229	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702327040000 區公所業務	7,978,000	-	8,018,000	3,018,000	259,027	2,603,497
					-	40,000			414,503	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市彌陀區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31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				
				資本門合計	14,809,000	-	14,849,000	3,618,000	261,730	3,102,644
					-	40,000			515,356	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	92,474,000	-	92,474,000	45,803,000	5,916,503	8,263,415
					-	-			37,539,585	
					-	-			-	-
					-	-				
03				7602327030000 公務人員退休及撫卹給付	3,167,626	-	3,167,626	3,167,626	598,788	-
					-	-			3,167,626	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602327030100 公務人員退休及撫卹給付	3,167,626	-	3,167,626	3,167,626	598,788	-
					-	-			3,167,626	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	3,167,626	-	3,167,626	3,167,626	598,788	-
					-	-			3,167,626	
					-	-			-	-
					-	-				
05				8902327050000 公務人員各項補助	243,700	-	243,700	243,700	-	-
					-	-			243,700	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市彌陀區公所

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第8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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
113	10				捐獻及贈與收入	14,450,938	-	-	749,938	-	13,701,000
						-	-	-	-	-	-
		01			捐獻收入	14,450,938	-	-	749,938	-	13,701,000
						-	-	-	-	-	-
			01		一般捐獻	14,450,938	-	-	749,938	-	13,701,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	14,450,938	-	-	749,938	-	13,701,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	14,450,938	-	-	749,938	-	13,701,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	14,450,938	-	-	749,938	-	13,701,000
						-	-	-	-	-	-

高雄市彌陀區公所

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年5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
113	04				區公所業務	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			業務管理	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-

高雄市彌陀區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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	21,823,089	351,663		3,167,626
1015 法定編制人員待遇	13,407,664			
1020 約聘僱人員待遇	257,831	227,389		
1025 技工及工友待遇	679,380			
1030 獎金	6,488,549	50,625		
1035 其他給與	122,987			
1040 加班費		46,748		
1045 退休退職給付				1,928,340
1050 退休離職儲金	15,364	12,516		1,239,286
1055 保險	851,314	14,385		
2000 業務費	5,070,638	4,380,339		
2006 水電費		66,025		
2009 通訊費		85,796		
2018 資訊服務費		24,920		
2024 稅捐及規費	18,350			
2027 保險費	19,199	8,301		
2030 兼職費	14,000			
2033 約用人員酬金		1,313,105		
2036 按日按件計資酬金		58,000		
2051 物品	17,929	36,816		
2054 一般事務費	4,878,209	2,453,468		
2066 車輛及辦公器具養護費	30,739	7,575		
2069 設施及機械設備養護費		312,791		
2072 國內旅費	25,942	13,542		

高雄市彌陀區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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
2093 特別費	66,270			
3000 設備及投資		246,503	100,853	
3015 公共建設及設施費		29,727	100,853	
3030 資訊軟硬體設備費		27,476		
3035 雜項設備費		189,300		
4000 獎補助費	8,000	5,558,500		
4025 政府機關間之補助		40,000		
4040 對國內團體之捐助		1,433,000		
4050 對學生之獎助		291,500		
4085 獎勵及慰問	8,000			
4090 其他補助及捐助		3,794,000		
合計	26,901,727	10,537,005	100,853	3,167,626

高雄市彌陀區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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	243,700	25,586,078		
1015 法定編制人員待遇		13,407,664		
1020 約聘僱人員待遇		485,220		
1025 技工及工友待遇		679,380		
1030 獎金		6,539,174		
1035 其他給與	243,700	366,687		
1040 加班費		46,748		
1045 退休退職給付		1,928,340		
1050 退休離職儲金		1,267,166		
1055 保險		865,699		
2000 業務費		9,450,977		
2006 水電費		66,025		
2009 通訊費		85,796		
2018 資訊服務費		24,920		
2024 稅捐及規費		18,350		
2027 保險費		27,500		
2030 兼職費		14,000		
2033 約用人員酬金		1,313,105		
2036 按日按件計資酬金		58,000		
2051 物品		54,745		
2054 一般事務費		7,331,677		
2066 車輛及辦公器具養護費		38,314		
2069 設施及機械設備養護費		312,791		
2072 國內旅費		39,484		

高雄市彌陀區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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		
2093 特別費		66,270		
3000 設備及投資		347,356		
3015 公共建設及設施費		130,580		
3030 資訊軟硬體設備費		27,476		
3035 雜項設備費		189,300		
4000 獎補助費		5,566,500		
4025 政府機關間之補助		40,000		
4040 對國內團體之捐助		1,433,000		
4050 對學生之獎助		291,500		
4085 獎勵及慰問		8,000		
4090 其他補助及捐助		3,794,000		
合計	243,700	40,950,911		

高雄市彌陀區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5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	914,956	0	0	0	0	0	0	0	914,956
本年度	165,018	0	0	0	0	0	0	0	165,018
05010200 證照費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030300 資料使用費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
07010300 租金收入	126,659	0	0	0	0	0	0	0	126,659
07050100 廢舊物資售價	35,159	0	0	0	0	0	0	0	35,159
12020100 收回以前年度歲出	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200
以前年度	749,938	0	0	0	0	0	0	0	749,938
一、以前年度應收(保留) 數	749,938	0	0	0	0	0	0	0	749,938
113年度 10010100 一般捐獻	749,938	0	0	0	0	0	0	0	749,938
二、以前年度收入納庫款	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114年1月1日至114年5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)			
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
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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第16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	41,700,849	0	0	0	150,000	0	0	0	749,938	331,748	40,769,163	8,113,415
本年度	40,950,911	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	41,100,911	8,113,415
一、本年度經費	37,539,585	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	37,689,585	8,113,415
0137010100 行政管理	26,901,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,901,727	2,726,273
0137040100 業務管理	10,122,502	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	10,272,502	2,284,498
0137040100* 業務管理	414,503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	414,503	2,603,497
0358020100* 小型工程	100,853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,853	499,147
二、統籌科目	3,411,326	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,411,326	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,167,626	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,167,626	0
0989050100 公務人員各項補助	243,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,700	0

高雄市彌陀區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第17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	749,938	0	0	0	0	0	0	0	749,938	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	749,938	0	0	0	0	0	0	0	749,938	0	0	0
113年度 0137040100 業務管理	749,938	0	0	0	0	0	0	0	749,938	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	331,748	-331,748	0
11302327370401110001 行政院協助辦理112年度登革 熱緊急防治工作經費-112年 加班費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,748	-46,748	0
11302327370401120001 行政院協助辦理112年度登革 熱緊急防治工作經費-一般事務 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	285,000	-285,000	0

高雄市彌陀區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,519,191	40,934,181
公庫撥入數	6,515,291	40,769,163
規費收入	900	2,000
財產收益	3,000	161,818
其他收入	0	1,200
支出	6,663,010	43,094,125
繳付公庫數	3,900	914,956
人事支出	3,642,097	25,539,330
業務支出	1,853,464	9,165,977
獎補助支出	798,000	5,566,500
財產損失	733	1,053
折舊、折耗及攤銷	359,543	1,802,886
其他支出	5,273	103,423
收支餘絀	-143,819	-2,159,944

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 20 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年5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	36,925,389	0	670,623	0	0	37,596,012
土地改良物	64,760,775	-46,065,358	0	0	-1,119,240	17,576,177
房屋建築及設備	28,047,704	-17,935,687	0	0	-293,873	9,818,144
機械及設備	8,065,724	-5,231,139	94,433	12,150	-251,985	2,664,883
交通及運輸設備	3,016,808	-2,349,460	108,500	43,800	-48,898	683,150
雜項設備	1,843,634	-1,753,400	41,000	49,291	39,408	121,351
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	142,660,034	-73,335,044	914,556	105,241	-1,674,588	68,459,717
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	71,858	0	0	24,110	0	47,748
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	71,858	0	0	24,110	0	47,748
合 計	142,731,892	-73,335,044	914,556	129,351	-1,674,588	68,507,465

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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 21 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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 22 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	165,018	40,769,163	40,934,181	收入
		40,769,163	40,769,163	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	2,000		2,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	161,818		161,818	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	1,200		1,200	其他收入
歲出	40,950,911	2,143,214	43,094,125	支出
		914,956	914,956	繳付公庫數
人事費	25,586,078	-46,748	25,539,330	人事支出
業務費	9,450,977	-285,000	9,165,977	業務支出
獎補助費	5,566,500		5,566,500	獎補助支出
設備及投資	347,356	-347,356		
		1,053	1,053	財產損失
				投資損失
債務費		1,802,886	1,802,886	利息費用及手續費
		103,423	103,423	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-40,785,893	38,625,949	-2,159,944	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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 23 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24頁

項目		金額	備註
合計		82,358,615	
資產負債淨額於上年度結轉數		83,847,936	
小計		-1,489,321	
(1)本年度截至5月收支餘絀		-2,159,944	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		670,623	
土地	公告現值增加	670,623	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第25頁

項目	金額	備註
人事費	-46,748	
2. 墊付案編列預算轉正數	-46,748	
業務費	-285,000	
2. 墊付案編列預算轉正數	-285,000	
設備及投資	-347,356	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-347,356	
財產損失	1,053	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	1,053	
原值-機械	12,150	
累計折舊	-12,028	
原值-交通	43,800	
累計折舊	-43,362	
原值-雜項	49,291	
累計折舊	-48,798	
折舊、折耗及攤銷	1,802,886	
1. 本年度提列固定資產折舊	1,778,776	
2. 無形資產攤銷	24,110	
其他支出	103,423	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	103,423	

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26頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	914,556	
1. 設備及投資預算執行增加數	243,933	
3. 其他	670,623	
三、設備及投資預算執行增加數	243,933	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	347,356	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-103,423	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-103,423	
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：	670,623	
3. 土地現值調整	670,623	