

高雄市彌陀區公所

# 會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 陳疇陵代理

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 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 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
---	-------------

高雄市彌陀區公所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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)				
04		04020000000 罰款及賠償收入		3,000	3,000	-	-	-	-		
	03	04023270300 賠償收入		3,000	3,000	-	-	-	-		
	01	04023270301 一般賠償收入		3,000	3,000	-	-	-	-		
05		05020000000 規費收入		9,000	9,000	-	200	-	200		
	01	05023270100 行政規費收入		-	-	-	200	-	200		
	02	05023270102 證照費		-	-	-	200	-	200		
	03	05023270300 使用規費收入		9,000	9,000	-	-	-	-		
	03	05023270303 資料使用費		5,000	5,000	-	-	-	-		
	06	05023270306 場地設施使用費		4,000	4,000	-	-	-	-		
07		07020000000 財產收入		154,000	154,000	3,000	9,399	-	6,399		
	01	07023270100 財產孳息		134,000	134,000	3,000	3,000	-	-		
	03	07023270103 租金收入		134,000	134,000	3,000	3,000	-	-		
	05	07023270500 廢舊物資售價		20,000	20,000	-	6,399	-	6,399		
	01	07023270501 廢舊物資售價		20,000	20,000	-	6,399	-	6,399		

高雄市彌陀區公所  
歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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		10020000000 捐獻及贈與收入		29,220,000	29,220,000	-	-	-	-		
	01	10023270100 捐獻收入		29,220,000	29,220,000	-	-	-	-		
	01	10023270101 一般捐獻		29,220,000	29,220,000	-	-	-	-		
		經常門合計		29,386,000	29,386,000	3,000	9,599	-	6,599		
		總計		29,386,000	29,386,000	3,000	9,599	-	6,599		
				-			9,599				

# 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1月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
01			3702327010000	46,266,000	-	46,266,000	14,795,000	10,178,561	4,616,439
			一般行政	-	-			10,178,561	
				-	-			-	2,228,455
	01		3702327010100	46,266,000	-	46,266,000	14,795,000	10,178,561	4,616,439
			行政管理	-	-			10,178,561	
				-	-			-	2,228,455
		10	100000	36,087,000	-	36,087,000	12,562,000	8,067,761	4,494,239
			人事費	-	-			8,067,761	
				-	-			-	2,228,455
		20	200000	10,155,000	-	10,155,000	2,225,000	2,110,800	114,200
			業務費	-	-			2,110,800	
				-	-			-	-
		40	400000	24,000	-	24,000	8,000	-	8,000
			獎補助費	-	-			-	
				-	-			-	-
04			3702327040000	31,399,000	-	31,399,000	3,525,000	2,656,187	868,813
			區公所業務	-	-			2,656,187	
				-	-			-	-

# 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1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
	01			31,399,000	-	31,399,000	3,525,000	2,656,187	868,813
				-	-			2,656,187	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
		10	100000	712,000	-	712,000	165,000	140,914	24,086
			人事費	-	-			140,914	-
				-	-			-	-
		20	200000	17,764,000	-	17,764,000	852,000	451,373	400,627
			業務費	-	-			451,373	-
				-	-			-	-
		40	400000	12,923,000	-	12,923,000	2,508,000	2,063,900	444,100
			獎補助費	-	-			2,063,900	-
				-	-			-	-
			經常門合計	77,665,000	-	77,665,000	18,320,000	12,834,748	5,485,252
				-	-			12,834,748	-
				-	-			-	2,228,455
04			3702327040000	7,978,000	-	7,978,000	-	-	-
			區公所業務	-	-			-	-
				-	-			-	-

# 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1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			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)	
				各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
	01			3702327040100 業務管理*	7,978,000	-	7,978,000	-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
		30		300000 設備及投資*	7,178,000	-	7,178,000	-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
			40	400000 獎補助費*	800,000	-	800,000	-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
02				5802327020000 基層建設	6,831,000	-	6,831,000	-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
	01			5802327020100 小型工程*	6,831,000	-	6,831,000	-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
		30		300000 設備及投資*	6,831,000	-	6,831,000	-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-

# 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1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
			資本門合計	14,809,000	-	14,809,000		-	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
				-	-			-	-
			經資門合計	92,474,000	-	92,474,000		18,320,000	12,834,748 5,485,252
				-	-				12,834,748
				-	-				-
				-	-				2,228,455
03			760232703000 公務人員退休及撫卹給付	878,601	-	878,601		878,601	878,601 -
				-	-				878,601
				-	-				-
				-	-				-
01			7602327030100 公務人員退休及撫卹給付	878,601	-	878,601		878,601	878,601 -
				-	-				878,601
				-	-				-
				-	-				-
	10	100000 人事費		878,601	-	878,601		878,601	878,601 -
				-	-				878,601
				-	-				-
				-	-				-
			統籌科目合計	878,601	-	878,601		878,601	878,601 -
				-	-				878,601
				-	-				-
				-	-				-

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1月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
			總計	93,352,601	-	93,352,601	19,198,601	13,713,349	5,485,252		
				-	-			13,713,349	-	2,228,455	
				-	-						
				-	-						

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1月31日

頁數：第8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)
	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
113	10				捐獻及贈與收入	14,450,938	-	-	-	-	14,450,938
						-	-	-	-	-	-
	01				捐獻收入	14,450,938	-	-	-	-	14,450,938
						-	-	-	-	-	-
	01				一般捐獻	14,450,938	-	-	-	-	14,450,938
						-	-	-	-	-	-
					小計	14,450,938	-	-	-	-	14,450,938
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	14,450,938	-	-	-	-	14,450,938
						-	-	-	-	-	-
					總計	14,450,938	-	-	-	-	14,450,938
						-	-	-	-	-	-

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1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
						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1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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	8,067,761	140,914	878,601	9,087,276
1015 法定編制人員待遇	4,096,501			4,096,501
1020 約聘僱人員待遇	126,900	86,239		213,139
1025 技工及工友待遇	218,580			218,580
1030 獎金	3,567,224	50,625		3,617,849
1045 退休退職給付			642,780	642,780
1050 退休離職儲金	4,050	4,050	235,821	243,921
1055 保險	54,506			54,506
2000 業務費	2,110,800	451,373		2,562,173
2033 約用人員酬金		439,373		439,373
2054 一般事務費	2,100,000	12,000		2,112,000
2093 特別費	10,800			10,800
4000 獎補助費		2,063,900		2,063,900
4050 對學生之獎助		31,900		31,900
4090 其他補助及捐助		2,032,000		2,032,000
合計	10,178,561	2,656,187	878,601	13,713,349

# 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1月31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	9,599	0	0	0	0	0	0	0	0	9,599	
本年度	9,599	0	0	0	0	0	0	0	0	9,599	
05010200 證照費	200	0	0	0	0	0	0	0	0	200	
07010300 租金收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	
07050100 廢舊物資售價	6,399	0	0	0	0	0	0	0	0	6,399	

# 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1月31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	13,713,349	2,228,455	0	0	150,000	0	0	0	0	0	16,091,804	3,106,797		
本年度	13,713,349	2,228,455	0	0	150,000	0	0	0	0	0	16,091,804	3,106,797		
一、本年度經費	12,834,748	2,228,455	0	0	150,000	0	0	0	0	0	15,213,203	3,106,797		
0137010100 行政管理	10,178,561	2,228,455	0	0	0	0	0	0	0	0	12,407,016	2,387,984		
0137040100 業務管理	2,656,187	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	2,806,187	718,813		
二、統籌科目	878,601	0	0	0	0	0	0	0	0	0	878,601	0		
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	878,601	0	0	0	0	0	0	0	0	0	878,601	0		

# 高雄市彌陀區公所

## 平衡表

中華民國114年1月31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		負債	5,758,207
流動資產	91,622,320	流動負債	1,254,578
專戶存款	22,553,480	應付帳款	749,938
零用金	4,974,149	應付代收款	504,640
應收其他政府款	150,000	其他負債	4,503,629
預付款	14,450,938	存入保證金	2,143,037
固定資產	2,978,393	應付保管款	2,360,592
土地	68,967,534	淨資產	85,864,113
土地改良物	36,925,389	資產負債淨額	85,864,113
累計折舊—土地改良物	64,760,775	資產負債淨額	85,864,113
房屋建築及設備	-46,289,206		
累計折舊—房屋建築及設備	28,047,704		
機械及設備	-17,995,297		
累計折舊—機械及設備	8,065,724		
交通及運輸設備	-5,284,609		
累計折舊—交通及運輸設備	2,997,008		
雜項設備	-2,348,310		
累計折舊—雜項設備	1,843,634		
無形資產	-1,755,278		
電腦軟體	67,036		
其他資產			
暫付款	67,036		
存出保證金	34,270		
	34,120		
	150		

## 高雄市彌陀區公所

## 平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
合 計	91,622,320	合 計	91,622,320
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114年1月1日至114年1月31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		
公庫撥入數	16,101,403	16,101,403
規費收入	16,091,804	16,091,804
財產收益	200	200
支出		
繳付公庫數	9,399	9,399
人事支出	14,085,226	14,085,226
業務支出	9,599	9,599
獎補助支出	9,087,276	9,087,276
財產損失	2,562,173	2,562,173
折舊、折耗及攤銷	2,063,900	2,063,900
收支餘額	198	198
	362,080	362,080
	2,016,177	2,016,177

# 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1月31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	36,925,389	0	0	0	0	36,925,389
土地改良物	64,760,775	-46,065,358	0	0	-223,848	18,471,569
房屋建築及設備	28,047,704	-17,935,687	0	0	-59,610	10,052,407
機械及設備	8,065,724	-5,231,139	0	0	-53,470	2,781,115
交通及運輸設備	3,016,808	-2,349,460	0	19,800	1,150	648,698
雜項設備	1,843,634	-1,753,400	0	0	-1,878	88,356
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	0	19,800	-337,656	68,967,534
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	4,822	0	67,036
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	4,822	0	67,036
合 計	142,731,892	-73,335,044	0	24,622	-337,656	69,034,570

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1月31日

頁數:第 17 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1月31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				
稅課收入	9,599	16,091,804	16,101,403	收入
罰款及賠償收入		16,091,804	16,091,804	公庫撥入數
規費收入	200		200	稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	9,399		9,399	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入				自治稅捐收入
				其他收入
歲出	13,713,349	371,877	14,085,226	支出
人事費	9,087,276	9,599	9,599	繳付公庫數
業務費	2,562,173		2,562,173	人事支出
獎補助費	2,063,900		2,063,900	業務支出
設備及投資		198	198	獎補助支出
				財產損失
債務費				投資損失
		362,080	362,080	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘純	-13,703,750	15,719,927	2,016,177	其他支出
				收支餘純

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1月31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

頁數：第20頁

項目	金額	備註
合計	85, 864, 113	
資產負債淨額於上年度結轉數	83, 847, 936	
小計	2, 016, 177	
(1)本年度截至1月收支餘绌	2, 016, 177	

# 預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第21頁

項目	金額	備註
財產損失	198	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	198	
原值-交通	19,800	
累計折舊	-19,602	
折舊、折耗及攤銷	362,080	
1. 本年度提列固定資產折舊	357,258	
2. 無形資產攤銷	4,822	

## 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
----	----	----