

高雄市彌陀區公所

會計月報

中華民國114年07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 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7月31日

頁數：第3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				3702327010000 一般行政	46,266,000	-	46,266,000	37,107,000	3,544,873	3,246,619
					-	-			33,860,381	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702327010100 行政管理	46,266,000	-	46,266,000	37,107,000	3,544,873	3,246,619
					-	-			33,860,381	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	36,087,000	-	36,087,000	30,133,000	2,783,135	2,858,253
					-	-			27,274,747	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	10,155,000	-	10,155,000	6,958,000	761,738	388,366
					-	-			6,569,634	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	16,000	-	-
					-	-			16,000	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702327040000 區公所業務	31,399,000	-	31,359,000	16,878,000	1,732,609	3,596,092
					-	-40,000			13,281,908	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	16,878,000	1,732,609	3,596,092
					-	-40,000			13,281,908	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	712,000	-	712,000	515,000	72,400	49,281
					-	-			465,719	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	17,764,000	-	17,724,000	8,615,000	1,097,209	2,433,496
					-	-40,000			6,181,504	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,923,000	-	12,923,000	7,748,000	563,000	1,113,315
					-	-			6,634,685	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	77,665,000	-	77,625,000	53,985,000	5,277,482	6,842,711
					-	-40,000			47,142,289	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702327040000 區公所業務	7,978,000	-	8,018,000	5,028,000	140,000	4,450,655
					-	40,000			577,345	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	-	13,701,000	14,450,938	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			捐獻收入	14,450,938	-	13,701,000	14,450,938	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		一般捐獻	14,450,938	-	13,701,000	14,450,938	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	14,450,938	-	13,701,000	14,450,938	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	14,450,938	-	13,701,000	14,450,938	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	14,450,938	-	13,701,000	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7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7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	27,274,747	465,719		4,631,191
1015 法定編制人員待遇	17,994,431			
1020 約聘僱人員待遇	327,381	296,939		
1025 技工及工友待遇	905,840			
1030 獎金	6,488,549	50,625		
1035 其他給與	186,987			
1040 加班費	63,360	77,492		
1045 退休退職給付				2,830,589
1050 退休離職儲金	19,536	16,688		1,800,602
1055 保險	1,288,663	23,975		
2000 業務費	6,569,634	6,181,504		
2003 教育訓練費	1,000			
2006 水電費		102,905		
2009 通訊費		142,429		
2012 土地租金		3,180		
2018 資訊服務費		44,920		
2024 稅捐及規費	34,730			
2027 保險費	26,159	16,869		
2030 兼職費	25,839			
2033 約用人員酬金		1,758,353		
2036 按日按件計資酬金		148,000		
2051 物品	33,688	68,504		
2054 一般事務費	6,307,634	3,247,379		
2066 車輛及辦公器具養護費	35,940	7,575		

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7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
2069 設施及機械設備養護費		613,577		
2072 國內旅費	12,614	27,813		
2093 特別費	92,030			
3000 設備及投資		269,345	120,654	
3015 公共建設及設施費		52,569	120,654	
3030 資訊軟硬體設備費		27,476		
3035 雜項設備費		189,300		
4000 獎補助費	16,000	6,942,685		
4025 政府機關間之補助		40,000		
4040 對國內團體之捐助		1,971,185		
4050 對學生之獎助		291,500		
4085 獎勵及慰問	16,000			
4090 其他補助及捐助		4,640,000		
合計	33,860,381	13,859,253	120,654	4,631,191

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7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	32,615,357		
1015 法定編制人員待遇		17,994,431		
1020 約聘僱人員待遇		624,320		
1025 技工及工友待遇		905,840		
1030 獎金		6,539,174		
1035 其他給與	243,700	430,687		
1040 加班費		140,852		
1045 退休退職給付		2,830,589		
1050 退休離職儲金		1,836,826		
1055 保險		1,312,638		
2000 業務費		12,751,138		
2003 教育訓練費		1,000		
2006 水電費		102,905		
2009 通訊費		142,429		
2012 土地租金		3,180		
2018 資訊服務費		44,920		
2024 稅捐及規費		34,730		
2027 保險費		43,028		
2030 兼職費		25,839		
2033 約用人員酬金		1,758,353		
2036 按日按件計資酬金		148,000		
2051 物品		102,192		
2054 一般事務費		9,555,013		
2066 車輛及辦公器具養護費		43,515		

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7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		
2069 設施及機械設備養護費		613,577		
2072 國內旅費		40,427		
2093 特別費		92,030		
3000 設備及投資		389,999		
3015 公共建設及設施費		173,223		
3030 資訊軟硬體設備費		27,476		
3035 雜項設備費		189,300		
4000 獎補助費		6,958,685		
4025 政府機關間之補助		40,000		
4040 對國內團體之捐助		1,971,185		
4050 對學生之獎助		291,500		
4085 獎勵及慰問		16,000		
4090 其他補助及捐助		4,640,000		
合計	243,700	52,715,179		

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7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	14,628,856	0	0	0	0	0	0	0	14,628,856
本年度	177,918	0	0	0	0	0	0	0	177,918
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	132,659	0	0	0	0	0	0	0	132,659
07050100 廢舊物資售價	40,059	0	0	0	0	0	0	0	40,059
12020100 收回以前年度歲出	3,200	0	0	0	0	0	0	0	3,200
以前年度	14,450,938	0	0	0	0	0	0	0	14,450,938
一、以前年度應收(保留) 數	14,450,938	0	0	0	0	0	0	0	14,450,938
113年度 10010100 一般捐獻	14,450,938	0	0	0	0	0	0	0	14,450,938
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7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7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	53,465,117	0	0	0	150,000	0	0	960,505	749,938	331,748	53,493,936	13,022,712
本年度	52,715,179	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	52,865,179	13,022,712
一、本年度經費	47,840,288	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	47,990,288	13,022,712
0137010100 行政管理	33,860,381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,860,381	3,246,619
0137040100 業務管理	13,281,908	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	13,431,908	3,446,092
0137040100* 業務管理	577,345	0	0	0	0	0	0	0	0	0	577,345	4,450,655
0358020100* 小型工程	120,654	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,654	1,879,346
二、統籌科目	4,874,891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,874,891	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	4,631,191	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,631,191	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7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)		
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	960,505	0	331,748	628,757	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
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	960,505	0	0	960,505	0

高雄市彌陀區公所

平衡表

中華民國114年7月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	79,996,099	負債	12,063,312
流動資產	12,179,912	流動負債	5,364,890
專戶存款	12,029,912	應付代收款	2,995,967
零用金	150,000	預收其他政府款	2,368,923
應收其他政府款		其他負債	6,698,422
固定資產	67,744,533	存入保證金	4,267,161
土地	37,596,012	應付保管款	2,431,261
土地改良物	64,760,775	淨資產	67,932,787
累計折舊－土地改良物	-47,632,294	資產負債淨額	67,932,787
房屋建築及設備	28,047,704	資產負債淨額	67,932,787
累計折舊－房屋建築及設備	-18,344,614		
機械及設備	8,119,107		
累計折舊－機械及設備	-5,561,572		
交通及運輸設備	3,081,508		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,438,842		
雜項設備	1,835,343		
累計折舊－雜項設備	-1,718,594		
無形資產	38,104		
電腦軟體	38,104		
其他資產	33,550		
暫付款	33,400		
存出保證金	150		
合 計	79,996,099	合 計	79,996,099
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7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	6,283,952	53,671,854
公庫撥入數	6,276,052	53,493,936
規費收入	0	2,000
財產收益	7,900	172,718
其他收入	0	3,200
支出	20,347,175	70,257,626
繳付公庫數	13,708,900	14,628,856
人事支出	3,695,529	32,568,609
業務支出	1,858,947	12,466,138
獎補助支出	703,000	6,958,685
財產損失	0	1,342
折舊、折耗及攤銷	362,223	2,527,425
其他支出	18,576	1,106,571
收支餘絀	-14,063,223	-16,585,772

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7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	-1,566,936	17,128,481
房屋建築及設備	28,047,704	-17,935,687	0	0	-408,927	9,703,090
機械及設備	8,065,724	-5,231,139	94,433	41,050	-330,433	2,557,535
交通及運輸設備	3,016,808	-2,349,460	108,500	43,800	-89,382	642,666
雜項設備	1,843,634	-1,753,400	41,000	49,291	34,806	116,749
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	134,141	-2,360,872	67,744,533
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	33,754	0	38,104
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	33,754	0	38,104
合 計	142,731,892	-73,335,044	914,556	167,895	-2,360,872	67,782,637

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7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7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	177,918	53,493,936	53,671,854	收入
		53,493,936	53,493,936	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	172,718		172,718	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	3,200		3,200	其他收入
歲出	52,715,179	17,542,447	70,257,626	支出
		14,628,856	14,628,856	繳付公庫數
人事費	32,615,357	-46,748	32,568,609	人事支出
業務費	12,751,138	-285,000	12,466,138	業務支出
獎補助費	6,958,685		6,958,685	獎補助支出
設備及投資	389,999	-389,999		
		1,342	1,342	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,527,425	2,527,425	折舊、折耗及攤銷
		1,106,571	1,106,571	其他支出
歲計餘絀	-52,537,261	35,951,489	-16,585,772	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7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		67,932,787	
資產負債淨額於上年度結轉數		83,847,936	
小計		-15,915,149	
(1)本年度截至7月收支餘絀		-16,585,772	
(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	-389,999	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-389,999	
財產損失	1,342	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	1,342	
原值-機械	41,050	
累計折舊	-40,639	
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	2,527,425	
1. 本年度提列固定資產折舊	2,493,671	
2. 無形資產攤銷	33,754	
其他支出	1,106,571	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	146,066	
3. 墊付案執行	960,505	

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	389,999	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-146,066	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-146,066	
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	