

高雄市彌陀區公所

會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 陳曙陵代理

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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 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 23 頁至第 25 頁
---------------------------------------------------------	---------------

中華民國114年1月1日至114年2月28日

單位：新臺幣元

年	目 科					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
113	10					捐獻及贈與收入	14,450,938	-	749,938	749,938	-	13,701,000
							-	-	-	-	-	-
		01				捐獻收入	14,450,938	-	749,938	749,938	-	13,701,000
							-	-	-	-	-	-
			01			一般捐獻	14,450,938	-	749,938	749,938	-	13,701,000
							-	-	-	-	-	-
						小計	14,450,938	-	749,938	749,938	-	13,701,000
							-	-	-	-	-	-
						經常門合計	14,450,938	-	749,938	749,938	-	13,701,000
							-	-	-	-	-	-
						總計	14,450,938	-	749,938	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2月28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	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			業務管理	749,938	-	749,938	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	749,938	-	749,938	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	749,938	-	749,938	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	749,938	-	749,938	749,938	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	749,938	-	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	10,482,351	223,437	1,430,576	12,136,364
1015 法定編制人員待遇	6,192,415			6,192,415
1020 約聘僱人員待遇	148,982	119,989		268,971
1025 技工及工友待遇	327,870			327,870
1030 獎金	3,567,224	50,625		3,617,849
1035 其他給與	9,353			9,353
1040 加班費		46,748		46,748
1045 退休退職給付			964,170	964,170
1050 退休離職儲金	6,075	6,075	466,406	478,556
1055 保險	230,432			230,432
2000 業務費	2,820,616	1,202,671		4,023,287
2009 通訊費		6,046		6,046
2018 資訊服務費		4,920		4,920
2030 兼職費	3,500			3,500
2033 約用人員酬金		610,913		610,913
2051 物品	350	4,500		4,850
2054 一般事務費	2,793,790	433,718		3,227,508
2066 車輛及辦公器具養護費		5,775		5,775
2069 設施及機械設備養護費		136,595		136,595
2072 國內旅費	7,316	204		7,520
2093 特別費	15,660			15,660
3000 設備及投資		27,476		27,476
3030 資訊軟硬體設備費		27,476		27,476
4000 獎補助費	8,000	2,723,500		2,731,500

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2月28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	公務人員退休及撫卹給付	合計
4040 對國內團體之捐助		210,000		210,000
4050 對學生之獎助		38,500		38,500
4085 獎勵及慰問	8,000			8,000
4090 其他補助及捐助		2,475,000		2,475,000
合計	13,310,967	4,177,084	1,430,576	18,918,627

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2月28日

頁數：第12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	763,537	0	0	0	0	0	0	0	763,537
本年度	13,599	0	0	0	0	0	0	0	13,599
05010200 證照費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07010300 租金收入	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
07050100 廢舊物資售價	6,399	0	0	0	0	0	0	0	6,399
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
三、收回以前年度支出 賸餘款	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2月28日

頁數：第13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)			
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2月28日

頁數：第14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	19,668,565	2,228,455	0	0	150,000	0	0	0	749,938	331,748	20,965,334	4,514,494
本年度	18,918,627	2,228,455	0	0	150,000	0	0	0	0	0	21,297,082	4,514,494
一、本年度經費	17,488,051	2,228,455	0	0	150,000	0	0	0	0	0	19,866,506	4,514,494
0137010100 行政管理	13,310,967	2,228,455	0	0	0	0	0	0	0	0	15,539,422	2,878,578
0137040100 業務管理	4,149,608	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	4,299,608	1,335,392
0137040100* 業務管理	27,476	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,476	300,524
二、統籌科目	1,430,576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,430,576	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,430,576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,430,576	0
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

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2月28日

頁數：第15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)		
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

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	90,697,246	負債	5,246,013
流動資產	21,325,468	流動負債	724,842
專戶存款	5,246,013	應付帳款	
零用金	150,000	應付代收款	724,842
應收其他政府款	13,701,000	其他負債	4,521,171
預付款	2,228,455	存入保證金	2,149,037
固定資產	69,309,414	應付保管款	2,372,134
土地	37,596,012	淨資產	85,451,233
土地改良物	64,760,775	資產負債淨額	85,451,233
累計折舊－土地改良物	-46,513,054	資產負債淨額	85,451,233
房屋建築及設備	28,047,704		
累計折舊－房屋建築及設備	-18,054,907		
機械及設備	8,081,050		
累計折舊－機械及設備	-5,324,890		
交通及運輸設備	2,997,008		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,366,762		
雜項設備	1,843,634		
累計折舊－雜項設備	-1,757,156		
無形資產	62,214		
電腦軟體	62,214		
其他資產	150		
暫付款			
存出保證金	150		

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2月28日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,877,530	20,978,933
公庫撥入數	4,873,530	20,965,334
規費收入	-200	0
財產收益	3,000	12,399
其他收入	1,200	1,200
支出	5,961,033	20,046,259
繳付公庫數	753,938	763,537
人事支出	3,002,340	12,089,616
業務支出	1,176,114	3,738,287
獎補助支出	667,600	2,731,500
財產損失	122	320
折舊、折耗及攤銷	360,919	722,999
收支餘絀	-1,083,503	932,674

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2月28日

頁數:第 19 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	670,623	0	0	37,596,012
土地改良物	64,760,775	-46,065,358	0	0	-447,696	18,247,721
房屋建築及設備	28,047,704	-17,935,687	0	0	-119,220	9,992,797
機械及設備	8,065,724	-5,231,139	27,476	12,150	-93,751	2,756,160
交通及運輸設備	3,016,808	-2,349,460	0	19,800	-17,302	630,246
雜項設備	1,843,634	-1,753,400	0	0	-3,756	86,478
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	698,099	31,950	-681,725	69,309,414
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	9,644	0	62,214
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	9,644	0	62,214
合 計	142,731,892	-73,335,044	698,099	41,594	-681,725	69,371,628

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2月28日

頁數:第 20 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2月28日

頁數:第 21 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	13,599	20,965,334	20,978,933	收入
		20,965,334	20,965,334	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				規費收入
信託管理收入				
財產收入	12,399		12,399	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	18,918,627	1,127,632	20,046,259	支出
		763,537	763,537	繳付公庫數
人事費	12,136,364	-46,748	12,089,616	人事支出
業務費	4,023,287	-285,000	3,738,287	業務支出
獎補助費	2,731,500		2,731,500	獎補助支出
設備及投資	27,476	-27,476		
		320	320	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		722,999	722,999	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,905,028	19,837,702	932,674	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2月28日

頁數：第 22 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23頁

項目		金額	備註
合計		85,451,233	
資產負債淨額於上年度結轉數		83,847,936	
小計		1,603,297	
(1)本年度截至2月收支餘絀		932,674	
(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24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	-27,476	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-27,476	
財產損失	320	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	320	
原值-機械	12,150	
累計折舊	-12,028	
原值-交通	19,800	
累計折舊	-19,602	
折舊、折耗及攤銷	722,999	
1. 本年度提列固定資產折舊	713,355	
2. 無形資產攤銷	9,644	

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25頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	698,099	
1. 設備及投資預算執行增加數	27,476	
3. 其他	670,623	
三、設備及投資預算執行增加數	27,476	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	27,476	
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	