

高雄市彌陀區公所

# 會計月報

中華民國114年08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 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 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 25 頁至第 27 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8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	19,213,000	1,427,421	4,503,671
					-	-40,000			14,709,329	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	712,000	-	712,000	568,000	85,008	17,273
					-	-			550,727	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	17,764,000	-	17,724,000	9,879,000	741,913	2,955,583
					-	-40,000			6,923,417	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,923,000	-	12,923,000	8,766,000	600,500	1,530,815
					-	-			7,235,185	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	77,665,000	-	77,625,000	60,045,000	4,932,520	7,970,191
					-	-40,000			52,074,809	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702327040000 區公所業務	7,978,000	-	8,018,000	5,368,000	217,165	4,573,490
					-	40,000			794,510	
					-	-			-	-
					-	-				



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8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	8,448,000	1,846,939	5,903,062
					-	40,000			2,544,938	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	92,474,000	-	92,474,000	68,493,000	6,779,459	13,873,253
					-	-			54,619,747	
					-	-			-	-
					-	-				
03				7602327030000 公務人員退休及撫卹給付	5,284,655	-	5,284,655	5,284,655	653,464	-
					-	-			5,284,655	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602327030100 公務人員退休及撫卹給付	5,284,655	-	5,284,655	5,284,655	653,464	-
					-	-			5,284,655	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	5,284,655	-	5,284,655	5,284,655	653,464	-
					-	-			5,284,655	
					-	-			-	-
					-	-				
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8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	-	-	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8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	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						69,109	-	-	-	-	69,109	69,109
		01			行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						69,109	-	-	-	-	69,109	69,109
			01		一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						69,109	-	-	-	-	69,109	69,109
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						69,109	-	-	-	-	69,109	69,109
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	-	-	-
						69,109	-	-	-	-	69,109	69,109
					經常門合計	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						69,109	-	-	-	-	69,109	69,109
					總計	749,938	-	-	749,938	-	-	-
						69,109	-	-	-	-	69,109	69,109

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8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	29,938,957	550,727		5,284,655
1015 法定編制人員待遇	20,135,586			
1020 約聘僱人員待遇	362,156	331,714		
1025 技工及工友待遇	1,019,070			
1030 獎金	6,583,649	50,625		
1035 其他給與	245,437			
1040 加班費	63,360	120,844		
1045 退休退職給付				3,211,296
1050 退休離職儲金	21,622	18,774		2,073,359
1055 保險	1,508,077	28,770		
2000 業務費	7,410,523	6,923,417		
2003 教育訓練費	1,000			
2006 水電費		102,905		
2009 通訊費		156,636		
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		1,984,793		
2036 按日按件計資酬金		148,000		
2051 物品	45,425	68,504		
2054 一般事務費	7,132,622	3,726,552		
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8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		628,382		
2072 國內旅費	12,614	35,101		
2093 特別費	96,194			
3000 設備及投資		456,510	1,750,428	
3015 公共建設及設施費		185,734	1,750,428	
3030 資訊軟硬體設備費		27,476		
3035 雜項設備費		243,300		
4000 獎補助費	16,000	7,573,185		
4025 政府機關間之補助		40,000		
4040 對國內團體之捐助		2,126,185		
4050 對學生之獎助		319,000		
4085 獎勵及慰問	16,000			
4090 其他補助及捐助		5,088,000		
合計	37,365,480	15,503,839	1,750,428	5,284,655

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8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	36,018,039		
1015 法定編制人員待遇		20,135,586		
1020 約聘僱人員待遇		693,870		
1025 技工及工友待遇		1,019,070		
1030 獎金		6,634,274		
1035 其他給與	243,700	489,137		
1040 加班費		184,204		
1045 退休退職給付		3,211,296		
1050 退休離職儲金		2,113,755		
1055 保險		1,536,847		
2000 業務費		14,333,940		
2003 教育訓練費		1,000		
2006 水電費		102,905		
2009 通訊費		156,636		
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		1,984,793		
2036 按日按件計資酬金		148,000		
2051 物品		113,929		
2054 一般事務費		10,859,174		
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8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		628,382		
2072 國內旅費		47,715		
2093 特別費		96,194		
3000 設備及投資		2,206,938		
3015 公共建設及設施費		1,936,162		
3030 資訊軟硬體設備費		27,476		
3035 雜項設備費		243,300		
4000 獎補助費		7,589,185		
4025 政府機關間之補助		40,000		
4040 對國內團體之捐助		2,126,185		
4050 對學生之獎助		319,000		
4085 獎勵及慰問		16,000		
4090 其他補助及捐助		5,088,000		
合計	243,700	60,148,102		

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8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	14,648,095	0	0	0	0	0	0	0	14,648,095
本年度	197,157	0	0	0	0	0	0	0	197,157
04030100 一般賠償收入	15,469	0	0	0	0	0	0	0	15,469
05010200 證照費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030300 資料使用費	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
07010300 租金收入	135,659	0	0	0	0	0	0	0	135,659
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
12021000 其他雜項收入	370	0	0	0	0	0	0	0	370
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



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8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)			
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
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

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8月31日

頁數：第16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)				
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8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)		
合計	60,898,040	0	0	0	150,000	0	0	2,352,831	749,938	331,748	62,319,185	13,723,253
本年度	60,148,102	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	60,298,102	13,723,253
一、本年度經費	54,619,747	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	54,769,747	13,723,253
0137010100 行政管理	37,365,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,365,480	3,466,520
0137040100 業務管理	14,709,329	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	14,859,329	4,353,671
0137040100* 業務管理	794,510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	794,510	4,573,490
0358020100* 小型工程	1,750,428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,750,428	1,329,572
二、統籌科目	5,528,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,528,355	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,284,655	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,284,655	0
0989050100 公務人員各項補助	243,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,700	0

公庫撥入數分析表

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

報表編號：cacnrt011 列印日期:114/9/5

# 高雄市彌陀區公所

## 平衡表

中華民國114年8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	79,895,279	負債	12,132,268
流動資產	12,351,377	流動負債	5,141,660
專戶存款	12,132,268	應付代收款	2,772,737
零用金	150,000	預收其他政府款	2,368,923
預付款	69,109	其他負債	6,990,608
固定資產	67,510,470	存入保證金	4,547,455
土地	37,596,012	應付保管款	2,443,153
土地改良物	64,760,775	淨資產	67,763,011
累計折舊－土地改良物	-47,856,142	資產負債淨額	67,763,011
房屋建築及設備	28,047,704	資產負債淨額	67,763,011
累計折舊－房屋建築及設備	-18,402,141		
機械及設備	8,015,965		
累計折舊－機械及設備	-5,511,166		
交通及運輸設備	3,207,208		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,462,193		
雜項設備	1,835,343		
累計折舊－雜項設備	-1,720,895		
無形資產	33,282		
電腦軟體	33,282		
其他資產	150		
暫付款			
存出保證金	150		
合 計	79,895,279	合 計	79,895,279
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8月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,916,188	62,588,042
公庫撥入數	8,825,249	62,319,185
罰款及賠償收入	15,469	15,469
規費收入	400	2,400
財產收益	3,000	175,718
其他收入	72,070	75,270
支出	9,155,073	79,412,699
繳付公庫數	19,239	14,648,095
人事支出	3,402,682	35,971,291
業務支出	1,582,802	14,048,940
獎補助支出	630,500	7,589,185
財產損失	1,032	2,374
折舊、折耗及攤銷	363,553	2,890,978
其他支出	3,155,265	4,261,836
收支餘絀	-238,885	-16,824,657

# 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 21 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年8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	-1,790,784	16,904,633
房屋建築及設備	28,047,704	-17,935,687	0	0	-466,454	9,645,563
機械及設備	8,065,724	-5,231,139	94,433	144,192	-280,027	2,504,799
交通及運輸設備	3,016,808	-2,349,460	234,200	43,800	-112,733	745,015
雜項設備	1,843,634	-1,753,400	41,000	49,291	32,505	114,448
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	1,040,256	237,283	-2,617,493	67,510,470
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	38,576	0	33,282
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	38,576	0	33,282
合 計	142,731,892	-73,335,044	1,040,256	275,859	-2,617,493	67,543,752

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8月31日

頁數:第 22 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8月31日

頁數:第 23 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	197,157	62,390,885	62,588,042	收入
		62,319,185	62,319,185	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	15,469		15,469	罰款及賠償收入
規費收入	2,400		2,400	規費收入
信託管理收入				
財產收入	175,718		175,718	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	3,570	71,700	75,270	其他收入
歲出	60,148,102	19,264,597	79,412,699	支出
		14,648,095	14,648,095	繳付公庫數
人事費	36,018,039	-46,748	35,971,291	人事支出
業務費	14,333,940	-285,000	14,048,940	業務支出
獎補助費	7,589,185		7,589,185	獎補助支出
設備及投資	2,206,938	-2,206,938		
		2,374	2,374	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,890,978	2,890,978	折舊、折耗及攤銷
		4,261,836	4,261,836	其他支出
歲計餘絀	-59,950,945	43,126,288	-16,824,657	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8月31日

頁數:第 24 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25頁

項目		金額	備註
合計		67,763,011	
資產負債淨額於上年度結轉數		83,847,936	
小計		-16,084,925	
(1)本年度截至8月收支餘絀		-16,824,657	
(3)審修淨增減數		69,109	
(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26頁

項目	金額	備註
其他收入	71,700	
代辦經費購置設備小計	71,700	
5.代辦經費購置設備-交通	71,700	
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	-2,206,938	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-2,206,938	
財產損失	2,374	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	2,374	
原值-機械	144,192	
累計折舊	-142,749	
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	2,890,978	
1.本年度提列固定資產折舊	2,852,402	
2.無形資產攤銷	38,576	
其他支出	4,261,836	
1.本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	1,909,005	
3.墊付案執行	2,352,831	

# 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27頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	1,040,256	
1. 設備及投資預算執行增加數	297,933	
3. 其他	742,323	
三、設備及投資預算執行增加數	297,933	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	2,206,938	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-1,909,005	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-1,909,005	
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：	742,323	
2. 代辦經費購置設備	71,700	
3. 土地現值調整	670,623	