

高雄市林園區公所

# 會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 許麗明

機關長官 簡水彬

# 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 8 頁
三、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 19 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 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 26 頁至第 28 頁
---	---------------



















# 高雄市林園區公所

## 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12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	-	-	-	-	-	-	-
						38,915	38,915	-	-	-	-	-
		01			行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						38,915	38,915	-	-	-	-	-
			01		一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						38,915	38,915	-	-	-	-	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						38,915	38,915	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						38,915	38,915	-	-	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						38,915	38,915	-	-	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						38,915	38,915	-	-	-	-	-

高雄市林園區公所  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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	59,337,031	117,362		10,260,563
1015 法定編制人員待遇	40,158,001			
1020 約聘僱人員待遇	1,812,832			
1025 技工及工友待遇	449,472			
1030 獎金	10,238,071			117,426
1035 其他給與	1,039,180			
1040 加班費	1,626,664	117,362		
1045 退休退職給付				5,633,872
1050 退休離職儲金	108,461			4,509,265
1055 保險	3,904,350			
2000 業務費	20,797,255	50,867,605		
2003 教育訓練費	48,594			
2006 水電費		2,744,739		
2009 通訊費		511,709		
2012 土地租金		231,336		
2018 資訊服務費		102,320		
2024 稅捐及規費	104,523			
2027 保險費	31,887	17,298		
2030 兼職費	7,840			
2033 約用人員酬金	253,573	10,560,432		
2036 按日按件計資酬金		624,000		
2051 物品	58,105	94,182		
2054 一般事務費	20,062,757	34,329,952		
2063 房屋建築養護費		134,400		

# 高雄市林園區公所 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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
2066 車輛及辦公器具養護費	34,825			
2069 設施及機械設備養護費		1,479,723		
2072 國內旅費	27,178	37,514		
2093 特別費	167,973			
3000 設備及投資		14,853,799	8,943,207	
3015 公共建設及設施費		13,796,050	8,943,207	
3025 運輸設備費		908,082		
3030 資訊軟硬體設備費		27,657		
3035 雜項設備費		122,010		
4000 獎補助費	120,000	46,062,141		
4025 政府機關間之補助		285,754		
4040 對國內團體之捐助		7,102,587		
4085 獎勵及慰問	120,000			
4090 其他補助及捐助		38,673,800		
合計	80,254,286	111,900,907	8,943,207	10,260,563

高雄市林園區公所  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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			
	災害準備金	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	976	484,050	70,199,982	
1015 法定編制人員待遇			40,158,001	
1020 約聘僱人員待遇			1,812,832	
1025 技工及工友待遇			449,472	
1030 獎金			10,355,497	
1035 其他給與		484,050	1,523,230	
1040 加班費	976		1,745,002	
1045 退休退職給付			5,633,872	
1050 退休離職儲金			4,617,726	
1055 保險			3,904,350	
2000 業務費	688,203		72,353,063	
2003 教育訓練費			48,594	
2006 水電費			2,744,739	
2009 通訊費			511,709	
2012 土地租金			231,336	
2018 資訊服務費			102,320	
2024 稅捐及規費			104,523	
2027 保險費			49,185	
2030 兼職費			7,840	
2033 約用人員酬金			10,814,005	
2036 按日按件計資酬金			624,000	
2051 物品			152,287	
2054 一般事務費	688,203		55,080,912	
2063 房屋建築養護費			134,400	

高雄市林園區公所  
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12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			
	災害準備金	公務人員各項補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費			34,825	
2069 設施及機械設備養護費			1,479,723	
2072 國內旅費			64,692	
2093 特別費			167,973	
3000 設備及投資	700,000		24,497,006	
3015 公共建設及設施費	700,000		23,439,257	
3025 運輸設備費			908,082	
3030 資訊軟硬體設備費			27,657	
3035 雜項設備費			122,010	
4000 獎補助費			46,182,141	
4025 政府機關間之補助			285,754	
4040 對國內團體之捐助			7,102,587	
4085 獎勵及慰問			120,000	
4090 其他補助及捐助			38,673,800	
合計	1,389,179	484,050	213,232,192	

高雄市林園區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12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	82,571,884	0	0	0	0	38,915	0	0	82,610,799
本年度	82,571,884	0	0	0	0	0	0	0	82,571,884
01170200 特別統籌	3,808,826	0	0	0	0	0	0	0	3,808,826
04030100 一般賠償收入	7,425	0	0	0	0	0	0	0	7,425
05030300 資料使用費	11,914	0	0	0	0	0	0	0	11,914
05030600 場地設施使用費	753,525	0	0	0	0	0	0	0	753,525
07010100 利息收入	5,941	0	0	0	0	0	0	0	5,941
07010300 租金收入	519,931	0	0	0	0	0	0	0	519,931
07050100 廢舊物資售價	33,940	0	0	0	0	0	0	0	33,940
10010100 一般捐獻	77,405,138	0	0	0	0	0	0	0	77,405,138
12020100 收回以前年度歲出	10,980	0	0	0	0	0	0	0	10,980



高雄市林園區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12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)			
12021000 其他雜項收入	14,264	0	0	0	0	0	0	0	14,264
以前年度	0	0	0	0	0	38,915	0	0	38,915
一、以前年度應收(保留) 數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	38,915	0	0	38,915
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	38,915	0	0	38,915
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市林園區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12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)			
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

高雄市林園區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12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	213, 232, 192	0	0	0	0	3, 975, 819	0	0	0	3, 162, 850	214, 045, 161	28, 657, 370
本年度	213, 232, 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	213, 232, 192	28, 657, 370
一、本年度經費	201, 098, 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201, 098, 400	28, 647, 173
0137010100 行政管理	80, 254, 286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80, 254, 286	964, 287
0137040100 業務管理	97, 047, 108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97, 047, 108	10, 958, 892
0137040100* 業務管理	14, 853, 799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14, 853, 799	16, 544, 201
0358020100* 小型工程	8, 943, 207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8, 943, 207	179, 793
二、統籌科目	12, 133, 792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12, 133, 792	10, 197
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	10, 260, 563	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10, 260, 563	0
0989030100 災害準備金	689, 179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	689, 179	10, 197

高雄市林園區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第18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)		
0989030100* 災害準備金	700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000	0
0989050100 公務人員各項補助	484,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	484,050	0
以前年度	0	0	0	0	0	3,975,819	0	0	0	0	3,975,819	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	3,975,819	0	0	0	0	3,975,819	0
111年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	17,702	0	0	0	0	17,702	0
113年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	49,136	0	0	0	0	49,136	0
113年度 10010100 一般捐獻	0	0	0	0	0	3,908,981	0	0	0	0	3,908,981	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,162,850	-3,162,850	0
11302312370401110001 112年登革熱緊急工作防治經 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,408	-22,408	0

高雄市林園區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第19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)		
11302312370401120001 112年登革熱緊急工作防治經 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299,998	-299,998	0
11302312370401230001 內政部補助辦理113年度「均 衡城鄉村里道路改善計畫」工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,840,444	-2,840,444	0

# 高雄市林園區公所

## 平衡表

中華民國114年12月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	652,534,135	負債	6,463,106
流動資產	6,463,106	流動負債	2,020,769
專戶存款	6,463,106	應付代收款	2,020,769
零用金		其他負債	4,442,337
預付款		存入保證金	2,593,831
固定資產	646,071,029	應付保管款	1,848,506
土地	298,937,879	淨資產	646,071,029
房屋建築及設備	397,173,686	資產負債淨額	646,071,029
累計折舊－房屋建築及設備	-55,400,333	資產負債淨額	646,071,029
機械及設備	7,221,212		
累計折舊－機械及設備	-5,797,363		
交通及運輸設備	10,772,068		
累計折舊－交通及運輸設備	-8,985,113		
雜項設備	11,825,722		
累計折舊－雜項設備	-9,676,729		
其他資產			
暫付款			
合 計	652,534,135	合 計	652,534,135
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	-

# 高雄市林園區公所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	26,841,773	298,977,587
公庫撥入數	22,130,220	214,045,161
稅課收入	0	3,808,826
罰款及賠償收入	2,469	7,425
規費收入	59,298	765,439
財產收益	28,804	559,812
捐獻及贈與收入	4,326,335	77,533,638
其他收入	294,647	2,257,286
支出	27,287,196	300,198,670
繳付公庫數	4,416,906	82,610,799
人事支出	2,846,665	70,177,574
業務支出	11,592,775	72,053,065
獎補助支出	3,106,546	46,182,141
財產損失	649	12,316
折舊、折耗及攤銷	683,958	8,614,016
其他支出	4,639,697	20,548,759
收支餘絀	-445,423	-1,221,083

# 高雄市林園區公所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 22 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年12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	288,443,910	0	10,493,969	0	0	298,937,879
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	397,173,686	-48,653,441	1,294,398	1,294,398	-6,746,892	341,773,353
機械及設備	6,947,276	-5,580,327	452,697	178,761	-217,036	1,423,849
交通及運輸設備	10,528,603	-8,755,623	931,582	688,117	-229,490	1,786,955
雜項設備	11,419,564	-9,475,403	789,668	383,510	-201,326	2,148,993
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	714,513,039	-72,464,794	13,962,314	2,544,786	-7,394,744	646,071,029
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	714,513,039	-72,464,794	13,962,314	2,544,786	-7,394,744	646,071,029



高雄市林園區公所

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12月31日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表

# 高雄市林園區公所

## 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12月31日

頁數:第 24 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	82,571,884	216,405,703	298,977,587	收入
		214,045,161	214,045,161	公庫撥入數
稅課收入	3,808,826		3,808,826	稅課收入
罰款及賠償收入	7,425		7,425	罰款及賠償收入
規費收入	765,439		765,439	規費收入
信託管理收入				
財產收入	559,812		559,812	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	77,405,138	128,500	77,533,638	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	25,244	2,232,042	2,257,286	其他收入
歲出	213,232,192	86,966,478	300,198,670	支出
		82,610,799	82,610,799	繳付公庫數
人事費	70,199,982	-22,408	70,177,574	人事支出
業務費	72,353,063	-299,998	72,053,065	業務支出
獎補助費	46,182,141		46,182,141	獎補助支出
設備及投資	24,497,006	-24,497,006		
		12,316	12,316	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		8,614,016	8,614,016	折舊、折耗及攤銷
		20,548,759	20,548,759	其他支出
歲計餘絀	-130,660,308	129,439,225	-1,221,083	收支餘絀

高雄市林園區公所

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12月31日

頁數：第 25 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26頁

項目		金額	備註
合計		646,071,029	
資產負債淨額於上年度結轉數		642,048,245	
小計		4,022,784	
(1)本年度截至12月收支餘絀		-1,221,083	
(2)退還以前年度歲入繳庫數		-3,975,819	
(3)審修淨增減數		38,915	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		9,180,771	
土地	公告現值增加	10,493,969	
房屋及建築	減值	-1,294,398	
機械設備	減值	-18,800	

# 預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第27頁

項目	金額	備註
捐獻及贈與收入	128,500	
6. 接受捐贈雜項	128,500	
其他收入	2,232,042	
代辦經費購置設備小計	2,213,242	
3. 代辦經費購置設備-房屋及建築	1,294,398	
4. 代辦經費購置設備-機械	356,186	
5. 代辦經費購置設備-交通	23,500	
6. 代辦經費購置設備-雜項	539,158	
13. 補登以前年度財產	18,800	
人事費	-22,408	
2. 墊付案編列預算轉正數	-22,408	
業務費	-299,998	
2. 墊付案編列預算轉正數	-299,998	
設備及投資	-24,497,006	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-24,497,006	
財產損失	12,316	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	12,316	
原值-機械	159,961	
累計折舊	-158,361	
原值-交通	688,117	
累計折舊	-681,236	
原值-雜項	383,510	
累計折舊	-379,675	
折舊、折耗及攤銷	8,614,016	
1. 本年度提列固定資產折舊	8,614,016	
其他支出	20,548,759	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	23,389,203	
4. 墊付案編列預算轉正數	-2,840,444	

# 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28頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	13,962,314	
1. 設備及投資預算執行增加數	1,107,803	
3. 其他	12,854,511	
三、設備及投資預算執行增加數	1,107,803	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	24,497,006	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-23,389,203	
5-2. 墊付案編列預算轉正數	-2,840,444	
5-3. 道路修繕工程、排水養護工程等非管理機關	-20,548,759	
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：	12,854,511	
1. 捐贈設備	128,500	
2. 代辦經費購置設備	2,213,242	
3. 土地現值調整	10,493,969	
4. 補登以前年度財產	18,800	