

高雄市楠梓區公所

會計月報

中華民國111年4月份

主辦會計人員：

會計室主任 林桂雲

機關長官：

楠梓區長 吳淑惠(印)

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 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 - 頁至第 - 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 - 頁至第 - 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 5 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 12 頁至第 20 頁
二、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
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 - 頁至第 - 頁
四、墊付案執行情形表.....	第 - 頁至第 - 頁
五、代辦經費明細表.....	第 23 頁至第 24 頁

目 次

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 頁
二、公庫收付、保管金差額解釋表及其對帳單.....	第 27 頁至第 46 頁
三、銀行存款差額解釋表及其對帳單.....	第 47 頁至第 52 頁
四、保管品月報表及其對帳單.....	第 53 頁至第 54 頁
五、財產增減報表.....	第 55 頁至第 56 頁
六、財產增減結存表.....	第 57 頁至第 58 頁
七、財產折舊月報表.....	第 59 頁至第 60 頁
八、電腦軟體增減結存表.....	第 - 頁至第 - 頁
九、租賃資產增減報表.....	第 - 頁至第 - 頁
十、租賃資產增減結存表.....	第 - 頁至第 - 頁
十一、租賃資產折舊月報表.....	第 - 頁至第 - 頁
十二、經費流用情形表.....	第 - 頁至第 - 頁
十三、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 - 頁至第 - 頁
十四、原始憑證留存代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體明細表.....	第 - 頁至第 - 頁

高雄市楠梓區公所

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30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	代號及名稱	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		-	-	46	-	433
				罰款及賠償收入		-	-	433	-	
	01			04023030100		-	-	-	-	300
				罰金罰鍰及息金		-	-	300	-	
		01		04023030101		-	-	-	-	300
				罰金罰鍰		-	-	300	-	
	03			04023030300		-	-	46	-	133
				賠償收入		-	-	133	-	
		01		04023030301		-	-	46	-	133
				一般賠償收入		-	-	133	-	
05				05020000000	2,000	2,000	1,000	-	-	-780
				規費收入		-	-	220	-	
	03			05023030300	2,000	2,000	1,000	-	-	-780
				使用規費收入		-	-	220	-	
		03		05023030303	2,000	2,000	1,000	-	-	-780
				資料使用費		-	-	220	-	
07				07020000000	187,000	187,000	107,000	-	-	-17,015
				財產收入		-	-	89,985	-	
	01			07023030100	167,000	167,000	107,000	-	-	-18,320
				財產孳息		-	-	88,680	-	
		02		07023030102	120,000	120,000	60,000	-	-	-9,428
				權利金		-	-	50,572	-	
		03		07023030103	47,000	47,000	47,000	-	-	-8,892
				租金收入		-	-	38,108	-	
	05			07023030500	20,000	20,000	-	-	-	1,305
				廢舊物資售價		-	-	1,305	-	
		01		07023030501	20,000	20,000	-	-	-	1,305
				廢舊物資售價		-	-	1,305	-	
10				10020000000	10,600,000	10,600,000	3,521,000	149,900	-	-141,805
				捐獻及贈與收入		-	-	3,379,195	-	
	01			10023030100	10,600,000	10,600,000	3,521,000	149,900	-	-141,805
				捐獻收入		-	-	3,379,195	-	
		01		10023030101	10,600,000	10,600,000	3,521,000	149,900	-	-141,805
				一般捐獻		-	-	3,379,195	-	
12				12020000000	119,000	119,000	-	-	-	-
				其他收入		-	-	-	-	
	02			12023030200	119,000	119,000	-	-	-	-

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arf50 列印日期：111/5/6

高雄市楠梓區公所

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第1頁

科 目				代 號 及 名 稱	預 算 數				截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		分配數餘額 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節		原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備		合 計	本月實現數		應付數(3)
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數			截至本月止 累計實現數(2)	備註(預付款)	
01				3702303010000 一般行政	92,055,000	-	-	-	92,055,000	43,661,000	7,121,258	-	2,063,248
	01			3702303010100 行政管理	92,055,000	-	-	-	92,055,000	43,661,000	41,597,752	-	18,350
			10	100000 人事費	61,915,000	-	-	-	61,915,000	31,962,000	7,121,258	-	2,063,248
					-	-	-	-			41,597,752	-	18,350
			20	200000 業務費	30,122,000	-	-	-	30,122,000	11,693,000	4,772,714	-	343,029
					-	-	-	-			31,618,971	-	-
			40	400000 獎補助費	18,000	-	-	-	18,000	6,000	2,348,544	-	1,720,219
					-	-	-	-			9,972,781	-	18,350
					-	-	-	-			-	-	-
					-	-	-	-			6,000	-	-
04				3702303040000 區公所業務	44,656,000	-	-	-	44,656,000	14,856,000	2,941,236	-	2,623,321
	01			3702303040100 業務管理	44,656,000	-	-	-	44,656,000	14,856,000	12,232,679	-	10,000
					-	-	-	-			2,941,236	-	2,623,321
			10	100000 人事費	95,000	-	-	-	95,000	95,000	12,232,679	-	10,000
					-	-	-	-			-	-	95,000
					-	-	-	-			-	-	-
			20	200000 業務費	24,893,000	-	-	-	24,893,000	8,205,000	1,276,736	-	2,500,353
					-	-	-	-			5,704,647	-	10,000
			40	400000 獎補助費	19,668,000	-	-	-	19,668,000	6,556,000	1,664,500	-	27,968
					-	-	-	-			6,528,032	-	-
				經常門合計	136,711,000	-	-	-	136,711,000	58,517,000	10,062,494	-	4,686,569
					-	-	-	-			53,830,431	-	28,350
04				3702303040000 區公所業務	50,000	-	-	-	50,000	-	-	-	-
					-	-	-	-			-	-	-
	01			3702303040100 業務管理*	50,000	-	-	-	50,000	-	-	-	-
					-	-	-	-			-	-	-
			30	300000 設備及投資*	50,000	-	-	-	50,000	-	-	-	-
					-	-	-	-			-	-	-
02				5802303020000 基層建設	5,940,000	-	-	-	5,940,000	169,000	27,123	-	136,195
					-	-	-	-			32,805	-	-
	01			5802303020100 小型工程*	5,940,000	-	-	-	5,940,000	169,000	27,123	-	136,195
					-	-	-	-			32,805	-	-
			30	300000 設備及投資*	5,940,000	-	-	-	5,940,000	169,000	27,123	-	136,195
					-	-	-	-			32,805	-	-
				資本門合計	5,990,000	-	-	-	5,990,000	169,000	27,123	-	136,195
					-	-	-	-			32,805	-	-

高雄市楠梓區公所

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第2頁

科 目				預 算 數					截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		分配數餘額 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備		合 計	本月實現數	應付數(3)	備註(預付款)
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數					
				經資門合計	142,701,000	-	-	-	142,701,000	58,686,000	-	-	4,822,764
					-	-	-	-					28,350
03				7602303030000 公務人員退休及撫卹給付	7,084,741	-	-	-	7,084,741	7,084,741	-	-	-
					-	-	-	-					-
	01			7602303030100 公務人員退休及撫卹給付	7,084,741	-	-	-	7,084,741	7,084,741	-	-	-
					-	-	-	-					-
			10	100000 人事費	7,084,741	-	-	-	7,084,741	7,084,741	-	-	-
					-	-	-	-					-
05				8902303050000 公務人員各項補助	321,900	-	-	-	321,900	321,900	-	-	-
					-	-	-	-					-
	01			8902303050100 公務人員各項補助	321,900	-	-	-	321,900	321,900	-	-	-
					-	-	-	-					-
			10	100000 人事費	321,900	-	-	-	321,900	321,900	-	-	-
					-	-	-	-					-
				統籌科目合計	7,406,641	-	-	-	7,406,641	7,406,641	-	-	-
					-	-	-	-					-
				總計	150,107,641	-	-	-	150,107,641	66,092,641	-	-	4,822,764
					-	-	-	-					28,350

高雄市楠梓區公所

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數:第1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	31,618,971			7,084,741
1015 法定編制人員待遇	18,838,882			
1025 技工及工友待遇	676,700			
1030 獎金	10,799,624			
1035 其他給與	123,200			
1040 加班值班費	41,747			
1045 退休退職給付				5,425,334
1050 退休離職儲金				1,659,407
1055 保險	1,138,818			
2000 業務費	9,972,781	5,704,647		
2003 教育訓練費		880		
2006 水電費		281,343		
2009 通訊費	872	74,555		
2018 資訊服務費		10,000		
2024 稅捐及規費	2,400			
2027 保險費	180,566	795		
2036 按日按件計資酬金		124,415		
2051 物品	21,824	1,200		
2054 一般事務費	9,713,215	5,059,714		
2063 房屋建築養護費		40,635		
2066 車輛及辦公器具養護費	17,450			
2069 設施及機械設備養護費		99,570		
2072 國內旅費		10,540		
2081 運費		1,000		
2093 特別費	36,454			
3000 設備及投資			32,805	
3015 公共建設及設施費			32,805	
4000 獎補助費	6,000	6,528,032		
4040 對國內團體之捐助		122,032		
4085 獎勵及慰問	6,000			
4090 其他補助及捐助		6,406,000		
合計	41,597,752	12,232,679	32,805	7,084,741

高雄市楠梓區公所

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第2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	321,900	39,025,612		
1015 法定編制人員待遇		18,838,882		
1025 技工及工友待遇		676,700		
1030 獎金		10,799,624		
1035 其他給與	321,900	445,100		
1040 加班值班費		41,747		
1045 退休退職給付		5,425,334		
1050 退休離職儲金		1,659,407		
1055 保險		1,138,818		
2000 業務費		15,677,428		
2003 教育訓練費		880		
2006 水電費		281,343		
2009 通訊費		75,427		
2018 資訊服務費		10,000		
2024 稅捐及規費		2,400		
2027 保險費		181,361		
2036 按日按件計資酬金		124,415		
2051 物品		23,024		
2054 一般事務費		14,772,929		
2063 房屋建築養護費		40,635		
2066 車輛及辦公器具養護費		17,450		
2069 設施及機械設備養護費		99,570		
2072 國內旅費		10,540		
2081 運費		1,000		
2093 特別費		36,454		
3000 設備及投資		32,805		
3015 公共建設及設施費		32,805		
4000 獎補助費		6,534,032		
4040 對國內團體之捐助		122,032		
4085 獎勵及慰問		6,000		
4090 其他補助及捐助		6,406,000		
合計	321,900	61,269,877		

高雄市楠梓區公所

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第1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	3,469,833	0	0	0	0	0	0	0	3,469,833
本年度	3,469,833	0	0	0	0	0	0	0	3,469,833
04010100 罰金罰鍰	300	0	0	0	0	0	0	0	300
04030100 一般賠償收入	133	0	0	0	0	0	0	0	133
05030300 資料使用費	220	0	0	0	0	0	0	0	220
07010200 權利金	50,572	0	0	0	0	0	0	0	50,572
07010300 租金收入	38,108	0	0	0	0	0	0	0	38,108
07050100 廢舊物資售價	1,305	0	0	0	0	0	0	0	1,305
10010100 一般捐獻	3,379,195	0	0	0	0	0	0	0	3,379,195

高雄市楠梓區公所
公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第1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	61,269,877	28,350	0	0	150,000	0	0	0	0	0	61,448,227	4,644,414
本年度	61,269,877	28,350	0	0	150,000	0	0	0	0	0	61,448,227	4,644,414
一、本年度經費	53,863,236	28,350	0	0	150,000	0	0	0	0	0	54,041,586	4,644,414
0137010100 行政管理	41,597,752	18,350	0	0	0	0	0	0	0	0	41,616,102	2,044,898
0137040100 業務管理	12,232,679	10,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	12,392,679	2,463,321
0358020100* 小型工程	32,805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,805	136,195
二、統籌科目	7,406,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,406,641	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,084,741	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,084,741	0
0989050100 公務人員各項補助	321,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321,900	0

高雄市楠梓區公所

平衡表

中華民國111年4月30日

頁數:第1頁
單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	826,487,549	負債	13,770,184
流動資產	13,044,210	流動負債	12,215,707
專戶存款	12,865,860	應付代收款	12,215,707
零用金	150,000	其他負債	1,554,477
預付款	28,350	存入保證金	1,464,477
固定資產	812,539,015	暫收款	90,000
土地	746,497,410	淨資產	812,717,365
房屋建築及設備	119,201,272	資產負債淨額	812,717,365
累計折舊－房屋建築及設備	-57,293,339	資產負債淨額	812,717,365
機械及設備	12,544,822		
累計折舊－機械及設備	-9,283,953		
交通及運輸設備	5,655,422		
累計折舊－交通及運輸設備	-5,350,541		
雜項設備	4,704,634		
累計折舊－雜項設備	-4,136,712		
其他資產	904,324		
暫付款	904,324		
合 計	826,487,549	合 計	826,487,549
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	-

平衡表淨資產之增減變動原因說明

註：

資產負債淨額於上年度結轉數 788,159,747 元與本年度截至 4 月數 812,717,365 元之增減變動金額 24,557,618 元，原因如下：

- (1)本年度截至 4 月收支餘絀-801,287 元。
- (2)審計機關修正決算淨增(減)數 0 元。
- (3)退還以前年度歲入繳庫數 0 元。
- (4)註銷以前年度應收(付)款及保留數 0 元。
- (5)無關收支-影響非流動資產之項目 25,358,905 元
 - 1.按公告現值調整價值辦公房屋基地淨增值 25,358,905 元
- (6)其他 0 元

高雄市楠梓區公所

收入支出表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,552,909	64,953,060
公庫撥入數	11,367,963	61,448,227
罰款及賠償收入	46	433
規費收入	0	220
財產收益	0	89,985
捐獻及贈與收入	149,900	3,379,195
其他收入	35,000	35,000
支出	12,000,817	65,754,347
繳付公庫數	149,946	3,469,833
人事支出	6,281,801	39,025,612
業務支出	3,625,280	15,677,428
獎補助支出	1,664,500	6,534,032
財產損失	360	360
折舊、折耗及攤銷	251,807	1,014,277
其他支出	27,123	32,805
收支餘絀	-447,908	-801,287

高雄市楠梓區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數：第1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 (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	721,138,505	0	25,358,905	0	0	746,497,410
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	119,201,272	-56,625,931	0	0	-667,408	61,907,933
機械及設備	12,509,822	-9,005,196	35,000	0	-278,757	3,260,869
交通及運輸設備	5,691,422	-5,363,653	0	36,000	13,112	304,881
雜項設備	4,704,634	-4,091,128	0	0	-45,584	567,922
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	863,245,655	-75,085,908	25,393,905	36,000	-978,637	812,539,015
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	863,245,655	-75,085,908	25,393,905	36,000	-978,637	812,539,015

備註：

資本資產變動表差異原因說明：

1	本年度資本資產成本變動增加數合計	25,393,905
=	其他	25,393,905 C
+	設備及投資預算執行增加數	0 A
+	購建中固定資產轉列	0
2	設備及投資預算執行增加數	0 A
=	本年度設備及投資預算執行金額	32,805 (小型工程32,805+業務管理0)
+	以前年度設備及投資保留預算執行金額	0
-	財產管理系統無法登入財產帳	32,805 B
	財產管理系統無法登入財產帳	
=	因小型工程本所非道路管理機關，暫無法列入財產帳	32,805 B
3	其他	25,393,905 C
=	土地:按公告現值調整價值辦公房屋基地增值	25,358,905
+	機械及設備:惠民里活動中心購置1台分離式冷氣機35,000元(代辦經費	35,000

高雄市楠梓區公所
預算執行與會計收支對照表
 中華民國111年1月1日至111年4月30日

頁數: 第1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	3,469,833	61,483,227	64,953,060	收入
		61,448,227	61,448,227	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	433		433	罰款及賠償收入
規費收入	220		220	規費收入
信託管理收入				
財產收入	89,985		89,985	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	3,379,195		3,379,195	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		35,000	35,000	其他收入
歲出	61,269,877	4,484,470	65,754,347	支出
		3,469,833	3,469,833	繳付公庫數
人事費	39,025,612		39,025,612	人事支出
業務費	15,677,428		15,677,428	業務支出
獎補助費	6,534,032		6,534,032	獎補助支出
設備及投資	32,805	-32,805		
		360	360	財產損失
				投資損失
債務費		1,014,277	1,014,277	利息費用及手續費
		32,805	32,805	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-57,800,044	56,998,757	-801,287	收支餘絀
備註(調整數差異說明)				

預算執行與會計收支對照表調整數原因說明

備註（請依調整數欄正（負）數金額表達）：

1. 公庫撥入數 61,448,227 元詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入 35000 元
=(代辦經費)惠民里活動中心購置 1 台分離式冷氣機 35,000 元
3. 繳付公庫數 3,469,833 元詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資 32,805 元=-本年度設備及投資預算執行金額 32,805 元。
5. 財產損失 360 元
= 報廢清豐里辦公處 1 部綜合擴大機沖減帳面金額 360 元（原值 36,000 元，累計折舊 35,640 元）
6. 折舊、折耗及攤銷 1,014,277 元=本年度提列固定資產折舊 1,014,277 元。
7. 其他支出 32,805 元=本年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額 32,805 元。