

高雄市楠梓區公所

會 計 月 報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 陳俞君

機關長官 劉文粹

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 3 頁
二、經費累計表.....	第 4 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 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
---	---------------

高雄市楠梓區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
01				01020000000 稅課收入	840,000	840,000	840,000	-	-	-258,394
					-			581,606		
	17			01023031700 統籌分配稅	840,000	840,000	840,000	-	-	-258,394
					-			581,606		
		02		01023031702 特別統籌	840,000	840,000	840,000	-	-	-258,394
					-			581,606		
04				04020000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	26,546
					-			26,546		
	01			04023030100 罰金罰鍰及息金	-	-	-	-	-	300
					-			300		
		01		04023030101 罰金罰鍰	-	-	-	-	-	300
					-			300		
	03			04023030300 賠償收入	-	-	-	-	-	26,246
					-			26,246		
		01		04023030301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	26,246
					-			26,246		
05				05020000000 規費收入	2,000	2,000	1,000	-	-	131
					-			1,131		
	03			05023030300 使用規費收入	2,000	2,000	1,000	-	-	131
					-			1,131		
		03		05023030303 資料使用費	2,000	2,000	1,000	-	-	131
					-			1,131		
07				07020000000 財產收入	222,000	222,000	132,000	3,940	-	-23,985
					-			108,015		
	01			07023030100 財產孳息	167,000	167,000	107,000	-	-	-9,530
					-			97,470		
		02		07023030102 權利金	120,000	120,000	60,000	-	-	-6,038
					-			53,962		

高雄市楠梓區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第2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	代碼及名稱	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)		
		03		07023030103 租金收入	47,000	47,000	47,000	-	-	-3,492
					-			43,508		
	05			07023030500 廢舊物資售價	55,000	55,000	25,000	3,940	-	-14,455
					-			10,545		
		01		07023030501 廢舊物資售價	55,000	55,000	25,000	3,940	-	-14,455
					-			10,545		
09				09020000000 補助及協助收入	1,350,000	1,350,000	1,350,000	-	-	-119,000
					-			1,231,000		
	01			09023030100 上級政府補助收入	1,350,000	1,350,000	1,350,000	-	-	-119,000
					-			1,231,000		
		02		09023030102 計畫型補助收入	1,350,000	1,350,000	1,350,000	-	-	-119,000
					-			1,231,000		
10				10020000000 捐獻及贈與收入	9,800,000	9,800,000	3,251,000	-	-	-670,000
					-			2,581,000		
	01			10023030100 捐獻收入	9,800,000	9,800,000	3,251,000	-	-	-670,000
					-			2,581,000		
		01		10023030101 一般捐獻	9,800,000	9,800,000	3,251,000	-	-	-670,000
					-			2,581,000		
12				12020000000 其他收入	-	-	-	56	-	10,056
					-			10,056		
	02			12023030200 雜項收入	-	-	-	56	-	10,056
					-			10,056		
		01		12023030201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	10,000
					-			10,000		
		10		12023030210 其他雜項收入	-	-	-	56	-	56
					-			56		
				經常門合計	12,214,000	12,214,000	5,574,000	3,996	-	-1,034,646
					-			4,539,354		

高雄市楠梓區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5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				3702303010000 一般行政	104,139,000	-	104,139,000	60,876,000	8,153,353	4,635,124
					-	-			56,240,876	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702303010100 行政管理	104,139,000	-	104,139,000	60,876,000	8,153,353	4,635,124
					-	-			56,240,876	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	68,594,000	-	68,594,000	42,574,000	5,646,111	2,615,896
					-	-			39,958,104	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	35,527,000	-	35,527,000	18,290,000	2,507,242	2,013,228
					-	-			16,276,772	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	12,000	-	6,000
					-	-			6,000	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702303040000 區公所業務	44,879,000	-	44,786,080	22,319,080	3,021,283	7,037,794
					-	-92,920			15,281,286	
					-	-			-	10,000
					-	-				

高雄市楠梓區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數: 第9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	39,958,104	147,759		8,936,167
1015 法定編制人員待遇	25,150,583			
1020 約聘僱人員待遇	138,734			
1025 技工及工友待遇	1,128,420			
1030 獎金	11,694,274			
1035 其他給與	330,605			
1040 加班費	41,600	147,759		
1045 退休退職給付				6,599,401
1050 退休離職儲金				2,336,766
1055 保險	1,473,888			
2000 業務費	16,276,772	7,036,785		
2006 水電費		414,996		
2009 通訊費	216	99,427		
2018 資訊服務費		123,790		
2024 稅捐及規費	7,570			
2027 保險費	5,762	3,200		
2036 按日按件計資酬金		125,000		
2051 物品	19,839	199,380		
2054 一般事務費	16,142,406	5,931,843		
2063 房屋建築養護費		40,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	27,005	7,300		
2069 設施及機械設備養護費		77,581		
2072 國內旅費		14,268		
2093 特別費	73,974			

高雄市楠梓區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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
3000 設備及投資		10,146,210	1,780,009	
3010 房屋建築及設備費		10,000,000		
3015 公共建設及設施費			1,780,009	
3030 資訊軟硬體設備費		28,000		
3035 雜項設備費		118,210		
4000 獎補助費	6,000	8,096,742		
4040 對國內團體之捐助		129,000		
4085 獎勵及慰問	6,000			
4090 其他補助及捐助		7,967,742		
合計	56,240,876	25,427,496	1,780,009	8,936,167

高雄市楠梓區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	64,700	49,106,730		
1015 法定編制人員待遇		25,150,583		
1020 約聘僱人員待遇		138,734		
1025 技工及工友待遇		1,128,420		
1030 獎金		11,694,274		
1035 其他給與	64,700	395,305		
1040 加班費		189,359		
1045 退休退職給付		6,599,401		
1050 退休離職儲金		2,336,766		
1055 保險		1,473,888		
2000 業務費		23,313,557		
2006 水電費		414,996		
2009 通訊費		99,643		
2018 資訊服務費		123,790		
2024 稅捐及規費		7,570		
2027 保險費		8,962		
2036 按日按件計資酬金		125,000		
2051 物品		219,219		
2054 一般事務費		22,074,249		
2063 房屋建築養護費		40,000		
2066 車輛及辦公器具養護費		34,305		
2069 設施及機械設備養護費		77,581		
2072 國內旅費		14,268		
2093 特別費		73,974		

高雄市楠梓區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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		
3000 設備及投資		11,926,219		
3010 房屋建築及設備費		10,000,000		
3015 公共建設及設施費		1,780,009		
3030 資訊軟硬體設備費		28,000		
3035 雜項設備費		118,210		
4000 獎補助費		8,102,742		
4040 對國內團體之捐助		129,000		
4085 獎勵及慰問		6,000		
4090 其他補助及捐助		7,967,742		
合計	64,700	92,449,248		

高雄市楠梓區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31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)			
合計	4, 539, 354	0	0	0	0	0	0	0	4, 539, 354
本年度	4, 539, 354	0	0	0	0	0	0	0	4, 539, 354
01170200 特別統籌	581, 606	0	0	0	0	0	0	0	581, 606
04010100 罰金罰鍰	300	0	0	0	0	0	0	0	300
04030100 一般賠償收入	26, 246	0	0	0	0	0	0	0	26, 246
05030300 資料使用費	1, 131	0	0	0	0	0	0	0	1, 131
07010200 權利金	53, 962	0	0	0	0	0	0	0	53, 962
07010300 租金收入	43, 508	0	0	0	0	0	0	0	43, 508
07050100 廢舊物資售價	10, 545	0	0	0	0	0	0	0	10, 545
09010200 計畫型補助收入	1, 231, 000	0	0	0	0	0	0	0	1, 231, 000
10010100 一般捐獻	2, 581, 000	0	0	0	0	0	0	0	2, 581, 000

高雄市楠梓區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5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)			
12020100 收回以前年度歲出	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
12021000 其他雜項收入	56	0	0	0	0	0	0	0	56

高雄市楠梓區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31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)		
合計	92,449,248	10,000	0	0	150,000	0	0	0	0	835,259	91,773,989	12,393,619
本年度	92,449,248	10,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	92,609,248	12,393,619
一、本年度經費	83,448,381	10,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	83,608,381	12,393,619
0137010100 行政管理	56,240,876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,240,876	4,635,124
0137040100 業務管理	15,281,286	10,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	15,441,286	6,877,794
0137040100* 業務管理	10,146,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,146,210	710
0358020100* 小型工程	1,780,009	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,780,009	879,991
二、統籌科目	9,000,867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,000,867	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	8,936,167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,936,167	0
0989050100 公務人員各項補助	64,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,700	0

高雄市楠梓區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5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)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	835,259	-835,259	0
11302303370401110001 辦理112年登革熱緊急防治動 員工作	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,759	-147,759	0
11302303370401120001 辦理112年登革熱緊急防治動 員工作	0	0	0	0	0	0	0	0	0	687,500	-687,500	0

高雄市楠梓區公所

平衡表

中華民國114年5月31日

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	934,501,299	負債	13,071,424
流動資產	12,724,102	流動負債	11,367,316
專戶存款	12,564,102	應付代收款	11,367,316
零用金	150,000	其他負債	1,704,108
預付款	10,000	存入保證金	1,704,108
固定資產	921,269,875	淨資產	921,429,875
土地	849,159,690	資產負債淨額	921,429,875
房屋建築及設備	119,445,772	資產負債淨額	921,429,875
累計折舊－房屋建築及設備	-64,305,648		
機械及設備	12,804,224		
累計折舊－機械及設備	-10,447,846		
交通及運輸設備	6,767,770		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,226,160		
雜項設備	5,591,261		
累計折舊－雜項設備	-4,313,188		
購建中固定資產	10,794,000		
其他資產	507,322		
暫付款	507,322		
合 計	934,501,299	合 計	934,501,299
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	-

高雄市楠梓區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年5月31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	22,902,776	96,378,343
公庫撥入數	22,898,780	91,773,989
稅課收入	0	581,606
罰款及賠償收入	0	26,546
規費收入	0	1,131
財產收益	3,940	108,015
補助及協助收入	0	1,231,000
捐獻及贈與收入	0	2,646,000
其他收入	56	10,056
支出	13,092,383	87,489,379
繳付公庫數	3,996	4,539,354
人事支出	7,258,804	48,958,971
業務支出	3,904,017	22,626,057
獎補助支出	1,624,508	8,102,742
財產損失	948	4,156
折舊、折耗及攤銷	296,579	1,478,090
其他支出	3,531	1,780,009
收支餘絀	9,810,393	8,888,964

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114年1月1日至114年5月31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	787,422,515	0	61,737,175	0	0	849,159,690
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	119,445,772	-63,468,163	0	0	-837,485	55,140,124
機械及設備	12,832,840	-10,326,056	108,000	136,616	-121,790	2,356,378
交通及運輸設備	6,910,770	-4,104,285	0	143,000	-121,875	2,541,610
雜項設備	5,608,907	-4,326,945	118,210	135,856	13,757	1,278,073
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	932,220,804	-82,225,449	61,963,385	415,472	-1,067,393	910,475,875
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	794,000	0	10,000,000	0	0	10,794,000
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	794,000	0	10,000,000	0	0	10,794,000
合 計	933,014,804	-82,225,449	71,963,385	415,472	-1,067,393	921,269,875

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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：請詳附表

高雄市楠梓區公所

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5月31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	4,539,354	91,838,989	96,378,343	收入
		91,773,989	91,773,989	公庫撥入數
稅課收入	581,606		581,606	稅課收入
罰款及賠償收入	26,546		26,546	罰款及賠償收入
規費收入	1,131		1,131	規費收入
信託管理收入				
財產收入	108,015		108,015	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,231,000		1,231,000	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	2,581,000	65,000	2,646,000	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	10,056		10,056	其他收入
歲出	92,449,248	-4,959,869	87,489,379	支出
		4,539,354	4,539,354	繳付公庫數
人事費	49,106,730	-147,759	48,958,971	人事支出
業務費	23,313,557	-687,500	22,626,057	業務支出
獎補助費	8,102,742		8,102,742	獎補助支出
設備及投資	11,926,219	-11,926,219		
		4,156	4,156	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,478,090	1,478,090	折舊、折耗及攤銷
		1,780,009	1,780,009	其他支出
歲計餘絀	-87,909,894	96,798,858	8,888,964	收支餘絀

高雄市楠梓區公所

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5月31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		921,429,875	
資產負債淨額於上年度結轉數		850,789,355	
小計		70,640,520	
(1)本年度截至5月收支餘絀		8,888,964	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		61,751,556	
土地	公告現值增加	61,737,175	
機械設備	移入	14,381	

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
捐獻及贈與收入	65,000	
4. 接受捐贈機械	65,000	
人事費	-147,759	
2. 墊付案編列預算轉正數	-147,759	
業務費	-687,500	
2. 墊付案編列預算轉正數	-687,500	
設備及投資	-11,926,219	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-11,926,219	
財產損失	4,156	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	4,156	
原值-機械	136,616	
累計折舊	-135,249	
原值-交通	143,000	
累計折舊	-141,570	
原值-雜項	135,856	
累計折舊	-134,497	
折舊、折耗及攤銷	1,478,090	
1. 本年度提列固定資產折舊	1,478,090	
其他支出	1,780,009	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	1,780,009	

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	71,963,385	
1. 設備及投資預算執行增加數	10,146,210	
3. 其他	61,817,175	
三、設備及投資預算執行增加數	10,146,210	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	11,926,219	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-1,780,009	
5-3. 因小型工程本所非道路管理機關，暫無法列入財產帳	-1,780,009	
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：	61,817,175	
1. 捐贈設備	65,000	
3. 其他機關移入	15,000	
4. 調增土地公告現值	61,737,175	