

高雄市鳳山區公所

會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 徐淑蘭

機關長官 吳茂樹

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、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 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 18 頁至第 20 頁
---	---------------

高雄市鳳山區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1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		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				0102000000 稅課收入	5,730,000	5,730,000	-	389,651	-	389,651
					-			389,651		
	17			01023111700 統籌分配稅	5,730,000	5,730,000	-	389,651	-	389,651
					-			389,651		
		02		01023111702 特別統籌	5,730,000	5,730,000	-	389,651	-	389,651
					-			389,651		
04				0402000000 罰款及賠償收入	59,000	59,000	-	-	-	-
					-			-		-
	03			04023110300 賠償收入	59,000	59,000	-	-	-	-
					-			-		-
		01		04023110301 一般賠償收入	59,000	59,000	-	-	-	-
					-			-		-
05				0502000000 規費收入	3,434,000	3,434,000	1,090,000	1,214,207	-	124,207
					-			1,214,207		
	03			05023110300 使用規費收入	3,434,000	3,434,000	1,090,000	1,214,207	-	124,207
					-			1,214,207		
		03		05023110303 資料使用費	31,000	31,000	-	510	-	510
					-			510		
		06		05023110306 場地設施使用費	3,403,000	3,403,000	1,090,000	1,213,697	-	123,697
					-			1,213,697		
07				0702000000 財產收入	254,000	254,000	-	3,832	-	3,832
					-			3,832		
	01			07023110100 財產孳息	167,000	167,000	-	-	-	-
					-			-		-
		02		07023110102 權利金	167,000	167,000	-	-	-	-
					-			-		-
	05			07023110500 廢舊物資售價	87,000	87,000	-	3,832	-	3,832
					-			3,832		

高雄市鳳山區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1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		07023110501 廢舊物資售價	87,000	87,000	3,832		3,832	
					-		3,832			
09				0902000000 補助及協助收入	4,700,000	4,700,000	-		-	
					-		-		-	
	01			09023110100 上級政府補助收入	4,700,000	4,700,000	-		-	
					-		-		-	
		02		09023110102 計畫型補助收入	4,700,000	4,700,000	-		-	
					-		-		-	
10				1002000000 捐獻及贈與收入	4,150,000	4,150,000	-		-	
					-		-		-	
	01			10023110100 捐獻收入	4,150,000	4,150,000	-		-	
					-		-		-	
		01		10023110101 一般捐獻	4,150,000	4,150,000	-		-	
					-		-		-	
12				1202000000 其他收入	121,000	121,000	-	11,900	11,900	
					-		-	11,900		
	02			12023110200 雜項收入	121,000	121,000	-	11,900	11,900	
					-		-	11,900		
		10		12023110210 其他雜項收入	121,000	121,000	-	11,900	11,900	
					-		-	11,900		
				經常門合計	18,448,000	18,448,000	1,090,000	1,619,590	529,590	
					-		-	1,619,590		
				總計	18,448,000	18,448,000	1,090,000	1,619,590	529,590	
					-		-	1,619,590		

高雄市鳳山區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				3702311010000 一般行政	191,885,000	-	191,885,000	50,358,000	46,687,532	3,670,468
					-	-		46,687,532	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3702311010100 行政管理	191,885,000	-	191,885,000	50,358,000	46,687,532	3,670,468
					-	-		46,687,532	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	109,693,000	-	109,693,000	34,877,000	33,223,132	1,653,868
					-	-		33,223,132	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	81,628,000	-	81,628,000	15,319,000	13,314,400	2,004,600
					-	-		13,314,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	564,000	-	564,000	162,000	150,000	12,000
					-	-		150,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
04				3702311040000 區公所業務	112,750,000	-	112,750,000	4,150,000	2,458,226	1,691,774
					-	-		2,458,226	-	
					-	-		-	38,000	
					-	-		-	-	

高雄市鳳山區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			3702311040100 業務管理	112,750,000	-	112,750,000	4,150,000	2,458,226	1,691,774
					-	-		2,458,226		
					-	-		-	38,000	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	2,420,000	-	2,420,000	484,000	431,676	52,324
					-	-		431,676	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	61,322,000	-	61,322,000	3,666,000	2,026,550	1,639,450
					-	-		2,026,550	-	
					-	-		-	38,000	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	49,008,000	-	49,008,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	304,635,000	-	304,635,000	54,508,000	49,145,758	5,362,242
					-	-		49,145,758	-	
					-	-		-	38,000	
					-	-		-	-	
04				3702311040000 區公所業務	1,651,000	-	1,651,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市鳳山區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			3702311040100 業務管理*	1,651,000	-	1,651,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,651,000	-	1,651,000	-	-	
02				5802311020000 基層建設	23,940,000	-	23,940,000	-	-	
	01			5802311020100 小型工程*	23,940,000	-	23,940,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	23,940,000	-	23,940,000	-	-	
				資本門合計	25,591,000	-	25,591,000	-	-	

高雄市鳳山區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				經資門合計	330,226,000	-	330,226,000	54,508,000	49,145,758	5,362,242
					-	-		49,145,758		
					-	-		-		38,000
					-	-		-		
03				7602311030000 公務人員退休及撫卹給付	4,888,612	-	4,888,612	4,888,612	4,885,161	3,451
					-	-		4,885,161		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7602311030100 公務人員退休及撫卹給付	4,888,612	-	4,888,612	4,888,612	4,885,161	3,451
					-	-		4,885,161		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	4,888,612	-	4,888,612	4,888,612	4,885,161	3,451
					-	-		4,885,161		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				8902311050000 公務人員各項補助	128,400	-	128,400	128,400	-	128,400
					-	-		-		
					-	-		-		128,400
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8902311050100 公務人員各項補助	128,400	-	128,400	128,400	-	128,400
					-	-		-		
					-	-		-		128,400
					-	-		-		

高雄市鳳山區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
			10	100000 人事費	128,400	-	128,400	-	128,400	
					-	-		-		
					-	-		-	128,400	
					-	-		-		
				統籌科目合計	5,017,012	-	5,017,012	4,885,161	131,851	
					-	-		4,885,161		
					-	-		-	128,400	
					-	-		-		
				總計	335,243,012	-	335,243,012	54,030,919	5,494,093	
					-	-		54,030,919		
					-	-		-	166,400	
					-	-		-		

高雄市鳳山區公所
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1月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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	-	-	-	-	-	-	-
						1,163,000	-	-	-	-	1,163,000	-
		01			業務管理*	-	-	-	-	-	-	-
						1,163,000	-	-	-	-	1,163,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,163,000	-	-	-	-	1,163,000	-
113	02				基層建設	-	-	-	-	-	-	-
						607,821	-	-	-	-	607,821	-
		01			小型工程*	-	-	-	-	-	-	-
						607,821	-	-	-	-	607,821	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						607,821	-	-	-	-	607,821	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,770,821	-	-	-	-	1,770,821	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						1,770,821	-	-	-	-	1,770,821	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,770,821	-	-	-	-	1,770,821	-

高雄市鳳山區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	33,223,132	431,676	4,885,161	38,539,969
1015 法定編制人員待遇	12,733,797			12,733,797
1020 約聘僱人員待遇		244,080		244,080
1025 技工及工友待遇	603,220			603,220
1030 獎金	19,705,848	183,060	48,484	19,937,392
1045 退休退職給付			4,124,162	4,124,162
1050 退休離職儲金		4,536	712,515	717,051
1055 保險	180,267			180,267
2000 業務費	13,314,400	2,026,550		15,340,950
2018 資訊服務費		19,680		19,680
2027 保險費		75,200		75,200
2033 約用人員酬金		1,882,390		1,882,390
2054 一般事務費	13,300,000			13,300,000
2063 房屋建築養護費		49,280		49,280
2066 車輛及辦公器具養護費	14,400			14,400
4000 獎補助費	150,000			150,000
4085 獎勵及慰問	150,000			150,000
合計	46,687,532	2,458,226	4,885,161	54,030,919

高雄市鳳山區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第10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	1,619,590	0	0	0	0	0	0	0	1,619,590
本年度	1,619,590	0	0	0	0	0	0	0	1,619,590
01170200 特別統籌	389,651	0	0	0	0	0	0	0	389,651
05030300 資料使用費	510	0	0	0	0	0	0	0	510
05030600 場地設施使用費	1,213,697	0	0	0	0	0	0	0	1,213,697
07050100 廢舊物資售價	3,832	0	0	0	0	0	0	0	3,832
12021000 其他雜項收入	11,900	0	0	0	0	0	0	0	11,900

高雄市鳳山區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第11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	54,030,919	166,400	0	0	300,000	0	0	0	0	0	54,497,319	5,027,693
本年度	54,030,919	166,400	0	0	300,000	0	0	0	0	0	54,497,319	5,027,693
一、本年度經費	49,145,758	38,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	49,483,758	5,024,242
0137010100 行政管理	46,687,532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,687,532	3,670,468
0137040100 業務管理	2,458,226	38,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	2,796,226	1,353,774
二、統籌科目	4,885,161	128,400	0	0	0	0	0	0	0	0	5,013,561	3,451
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	4,885,161	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,885,161	3,451
0989050100 公務人員各項補助	0	128,400	0	0	0	0	0	0	0	0	128,400	0

高雄市鳳山區公所

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	486,794,866	負債	32,146,575
流動資產	30,508,175	流動負債	23,636,103
專戶存款	30,041,775	應付代收款	18,575,161
零用金	300,000	預收其他政府款	5,060,942
預付款	166,400	其他負債	8,510,472
固定資產	454,083,292	存入保證金	5,616,111
土地	369,393,561	應付保管款	2,894,361
房屋建築及設備	119,624,601	淨資產	454,648,291
累計折舊－房屋建築及設備	-50,866,554	資產負債淨額	454,648,291
機械及設備	14,724,362	資產負債淨額	454,648,291
累計折舊－機械及設備	-9,092,363		
交通及運輸設備	17,188,578		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,879,211		
雜項設備	22,428,594		
累計折舊－雜項設備	-18,438,276		
無形資產	98,599		
電腦軟體	98,599		
其他資產	2,104,800		
暫付款	2,104,800		
合 計	486,794,866	合 計	486,794,866
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	137,115	應付保證品	137,115
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

高雄市鳳山區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	56,189,909	56,189,909
公庫撥入數	54,497,319	54,497,319
稅課收入	389,651	389,651
規費收入	1,214,207	1,214,207
財產收益	3,832	3,832
其他收入	84,900	84,900
支出	56,139,898	56,139,898
繳付公庫數	1,619,590	1,619,590
人事支出	38,539,969	38,539,969
業務支出	15,340,950	15,340,950
獎補助支出	150,000	150,000
財產損失	1,216	1,216
折舊、折耗及攤銷	488,173	488,173
收支餘絀	50,011	50,011

高雄市鳳山區公所

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1月31日

頁數：第 14 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	369,393,561	0	0	0	0	369,393,561
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	119,624,601	-50,695,273	0	0	-171,281	68,758,047
機械及設備	14,749,133	-9,032,711	0	24,771	-59,652	5,631,999
交通及運輸設備	17,256,278	-10,808,454	0	67,700	-70,757	6,309,367
雜項設備	22,355,594	-18,347,082	73,000	0	-91,194	3,990,318
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	543,379,167	-88,883,520	73,000	92,471	-392,884	454,083,292
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	102,633	0	0	4,034	0	98,599
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	102,633	0	0	4,034	0	98,599
合 計	543,481,800	-88,883,520	73,000	96,505	-392,884	454,181,891

高雄市鳳山區公所

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1月31日

頁數：第 15 頁
單位：新臺幣元

備註：請詳附表。

高雄市鳳山區公所

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1月31日

頁數：第 16 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	1,619,590	54,570,319	56,189,909	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		54,497,319	54,497,319	稅課收入
稅課收入	389,651	-----	389,651	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	1,214,207	-----	1,214,207	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	3,832	-----	3,832	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	11,900	73,000	84,900	
	-----	-----	-----	
歲出	54,030,919	2,108,979	56,139,898	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,619,590	1,619,590	人事支出
人事費	38,539,969	-----	38,539,969	業務支出
業務費	15,340,950	-----	15,340,950	獎補助支出
獎補助費	150,000	-----	150,000	-----
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	1,216	1,216	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	488,173	488,173	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-52,411,329	52,461,340	50,011	收支餘絀

高雄市鳳山區公所

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1月31日

頁數：第 17 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18頁

項目	金額	備註
合計	454,648,291	
資產負債淨額於上年度結轉數	454,598,280	
小計	50,011	
(1)本年度截至1月收支餘絀	50,011	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

項目	金額	備註
其他收入	73,000	
代辦經費購置設備小計	73,000	
6. 代辦經費購置設備-雜項	73,000	
財產損失	1,216	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	1,216	
原值-機械	24,771	
累計折舊	-24,524	
原值-交通	67,700	
累計折舊	-66,731	
折舊、折耗及攤銷	488,173	
1. 本年度提列固定資產折舊	484,139	
2. 無形資產攤銷	4,034	

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20頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	73,000	
3. 其他	73,000	
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：	73,000	
2. 代辦經費購置設備	73,000	