

高雄市橋頭區公所

會計月報

中華民國114年03月份

主辦會計人員 謝嘉慧

機關長官 車世民

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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 21 頁至第 23 頁
---	---------------

高雄市橋頭區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3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)		
01				01020000000 稅課收入	3,260,000	3,260,000	2,170,000	2,108,992	-	-61,008
					-			2,108,992		
	17			01023191700 統籌分配稅	3,260,000	3,260,000	2,170,000	2,108,992	-	-61,008
					-			2,108,992		
		02		01023191702 特別統籌	3,260,000	3,260,000	2,170,000	2,108,992	-	-61,008
					-			2,108,992		
04				04020000000 罰款及賠償收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
	03			04023190300 賠償收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		04023190301 一般賠償收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
05				05020000000 規費收入	17,000	17,000	1,000	100	-	-436
					-			564		
	03			05023190300 使用規費收入	17,000	17,000	1,000	100	-	-436
					-			564		
		03		05023190303 資料使用費	12,000	12,000	1,000	100	-	-436
					-			564		
		06		05023190306 場地設施使用費	5,000	5,000	-	-	-	-
					-			-		
07				07020000000 財產收入	243,000	243,000	216,000	49,138	-	-7,418
					-			208,582		
	01			07023190100 財產孳息	233,000	233,000	216,000	49,138	-	-7,418
					-			208,582		
		01		07023190101 利息收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
		02		07023190102 權利金	208,000	208,000	208,000	46,638	-	-6,918
					-			201,082		

高雄市橋頭區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3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		07023190103 租金收入	24, 000	24, 000	8, 000	2, 500	-	-500
					-			7, 500		
	05			07023190500 廢舊物資售價	10, 000	10, 000	-	-	-	-
					-			-		
		01		07023190501 廢舊物資售價	10, 000	10, 000	-	-	-	-
					-			-		
09				09020000000 補助及協助收入	950, 000	950, 000	650, 000	649, 569	-	-431
					-			649, 569		
	01			09023190100 上級政府補助收入	950, 000	950, 000	650, 000	649, 569	-	-431
					-			649, 569		
		02		09023190102 計畫型補助收入	950, 000	950, 000	650, 000	649, 569	-	-431
					-			649, 569		
10				10020000000 捐獻及贈與收入	700, 000	700, 000	410, 000	402, 935	-	-7, 065
					-			402, 935		
	01			10023190100 捐獻收入	700, 000	700, 000	410, 000	402, 935	-	-7, 065
					-			402, 935		
		01		10023190101 一般捐獻	700, 000	700, 000	410, 000	402, 935	-	-7, 065
					-			402, 935		
				經常門合計	5, 171, 000	5, 171, 000	3, 447, 000	3, 210, 734	-	-76, 358
					-			3, 370, 642		
				總計	5, 171, 000	5, 171, 000	3, 447, 000	3, 210, 734	-	-76, 358
					-			3, 370, 642		

高雄市橋頭區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3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	
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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			3702319040100 業務管理	19,961,000	-	19,961,000	6,563,000	3,182,401	1,317,038
					-	-			5,245,962	
					-	-			-	80,000
					-	-				
			10	100000 人事費	188,000	-	188,000	38,000	37,896	104
					-	-			37,896	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	11,445,000	-	11,445,000	4,443,000	2,450,505	1,316,934
					-	-			3,126,066	
					-	-			-	80,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	8,328,000	-	8,328,000	2,082,000	694,000	-
					-	-			2,082,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	77,076,000	-	77,076,000	32,100,000	7,450,007	3,958,004
					-	-			28,141,996	
					-	-			-	80,000
					-	-				
04				3702319040000 區公所業務	4,816,000	-	4,816,000	3,336,000	3,025,630	310,370
					-	-			3,025,630	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市橋頭區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數:第8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	17,761,659	37,896		3,289,820
1015 法定編制人員待遇	9,772,529			
1020 約聘僱人員待遇	162,174			
1025 技工及工友待遇	453,024			
1030 獎金	6,748,219			
1035 其他給與	131,298			
1040 加班費		37,896		
1045 退休退職給付				2,500,068
1050 退休離職儲金	2,980			789,752
1055 保險	491,435			
2000 業務費	5,120,375	3,126,066		
2006 水電費		42,583		
2009 通訊費		82,520		
2012 土地租金		1,025,517		
2018 資訊服務費		34,800		
2021 其他業務租金		16,050		
2027 保險費	2,730			
2033 約用人員酬金		418,701		
2036 按日按件計資酬金		61,000		
2051 物品	5,930	9,931		
2054 一般事務費	5,078,673	1,370,354		
2063 房屋建築養護費		11,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	450	23,340		
2069 設施及機械設備養護費		29,326		

高雄市橋頭區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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
2072 國內旅費		944		
2093 特別費	32,592			
3000 設備及投資		3,025,630	1,500	
3015 公共建設及設施費		2,924,127	1,500	
3035 雜項設備費		101,503		
4000 獎補助費	14,000	2,082,000		
4085 獎勵及慰問	14,000			
4090 其他補助及捐助		2,082,000		
合計	22,896,034	8,271,592	1,500	3,289,820

高雄市橋頭區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	158,200	21,247,575		
1015 法定編制人員待遇		9,772,529		
1020 約聘僱人員待遇		162,174		
1025 技工及工友待遇		453,024		
1030 獎金		6,748,219		
1035 其他給與	158,200	289,498		
1040 加班費		37,896		
1045 退休退職給付		2,500,068		
1050 退休離職儲金		792,732		
1055 保險		491,435		
2000 業務費		8,246,441		
2006 水電費		42,583		
2009 通訊費		82,520		
2012 土地租金		1,025,517		
2018 資訊服務費		34,800		
2021 其他業務租金		16,050		
2027 保險費		2,730		
2033 約用人員酬金		418,701		
2036 按日按件計資酬金		61,000		
2051 物品		15,861		
2054 一般事務費		6,449,027		
2063 房屋建築養護費		11,000		
2066 車輛及辦公器具養護費		23,790		
2069 設施及機械設備養護費		29,326		

高雄市橋頭區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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		
2072 國內旅費		944		
2093 特別費		32,592		
3000 設備及投資		3,027,130		
3015 公共建設及設施費		2,925,627		
3035 雜項設備費		101,503		
4000 獎補助費		2,096,000		
4085 獎勵及慰問		14,000		
4090 其他補助及捐助		2,082,000		
合計	158,200	34,617,146		

高雄市橋頭區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第12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	3,370,642	0	0	0	0	0	0	0	3,370,642
本年度	3,370,642	0	0	0	0	0	0	0	3,370,642
01170200 特別統籌	2,108,992	0	0	0	0	0	0	0	2,108,992
05030300 資料使用費	564	0	0	0	0	0	0	0	564
07010200 權利金	201,082	0	0	0	0	0	0	0	201,082
07010300 租金收入	7,500	0	0	0	0	0	0	0	7,500
09010200 計畫型補助收入	649,569	0	0	0	0	0	0	0	649,569
10010100 一般捐獻	402,935	0	0	0	0	0	0	0	402,935

高雄市橋頭區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第13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	34,617,146	80,000	0	0	150,000	0	0	0	0	1,424,699	33,422,447	4,096,874
本年度	34,617,146	80,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	34,847,146	4,096,874
一、本年度經費	31,169,126	80,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	31,399,126	4,096,874
0137010100 行政管理	22,896,034	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	23,046,034	2,490,966
0137040100 業務管理	5,245,962	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,325,962	1,237,038
0137040100* 業務管理	3,025,630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,025,630	310,370
0358020100* 小型工程	1,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500	58,500
二、統籌科目	3,448,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,448,020	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,289,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,289,820	0
0989050100 公務人員各項補助	158,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158,200	0

高雄市橋頭區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第14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	1,424,699	-1,424,699	0
11302319370401101001 112年登革熱緊急防治工作經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,896	-37,896	0
11302319370401102001 112年度登革熱緊急防治工作經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334,299	-334,299	0
11302319370401104001 113年度橋頭區甲園公園體健設施改善工程經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,503	-101,503	0
11302319370401104001 113年度橋頭區甲園公園體健設施改善工程經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	301,432	-301,432	0
11302319370401203001 113年度高雄市橋頭區中崎里道路改善經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	649,569	-649,569	0

高雄市橋頭區公所

平衡表

中華民國114年3月31日

頁數:第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	286,525,821	負債	10,984,709
流動資產	11,041,971	流動負債	9,101,790
專戶存款	10,811,971	應付代收款	9,101,790
零用金	150,000	預收其他政府款	
預付款	80,000	其他負債	1,882,919
固定資產	275,295,354	存入保證金	1,882,919
土地	237,361,789	淨資產	275,541,112
土地改良物	49,000,000	資產負債淨額	275,541,112
累計折舊－土地改良物	-31,127,250	資產負債淨額	275,541,112
房屋建築及設備	66,850,266		
累計折舊－房屋建築及設備	-49,952,929		
機械及設備	5,012,402		
累計折舊－機械及設備	-4,478,092		
交通及運輸設備	3,725,338		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,466,735		
雜項設備	3,901,004		
累計折舊－雜項設備	-2,530,439		
無形資產	15,758		
電腦軟體	15,758		
其他資產	172,738		
暫付款	172,738		
合 計	286,525,821	合 計	286,525,821
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	-

高雄市橋頭區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,258,351	36,793,089
公庫撥入數	10,047,617	33,422,447
稅課收入	2,108,992	2,108,992
規費收入	100	564
財產收益	49,138	208,582
補助及協助收入	649,569	649,569
捐獻及贈與收入	402,935	402,935
支出	13,568,729	37,315,678
繳付公庫數	3,210,734	3,370,642
人事支出	4,185,661	21,209,679
業務支出	3,252,750	7,912,142
獎補助支出	694,000	2,096,000
財產損失	354	777
折舊、折耗及攤銷	250,604	751,812
其他支出	1,974,626	1,974,626
收支餘絀	-310,378	-522,589

高雄市橋頭區公所

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3月31日

頁數:第 17 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	222,076,592	0	15,285,197	0	0	237,361,789
土地改良物	49,000,000	-30,723,000	0	0	-404,250	17,872,750
房屋建築及設備	66,850,266	-49,797,964	0	0	-154,965	16,897,337
機械及設備	5,090,015	-4,518,898	0	77,613	40,806	534,310
交通及運輸設備	3,725,338	-2,394,045	0	0	-72,690	1,258,603
雜項設備	3,901,004	-2,447,048	101,503	101,503	-83,391	1,370,565
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	350,643,215	-89,880,955	15,386,700	179,116	-674,490	275,295,354
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	16,244	0	0	486	0	15,758
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	16,244	0	0	486	0	15,758
合 計	350,659,459	-89,880,955	15,386,700	179,602	-674,490	275,311,112

高雄市橋頭區公所

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3月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數合計15,386,700元＝設備及投資預算執行增加數101,503元(含墊付案編列預算轉正數101,503元)＋購建中固定資產轉列0元＋其他(如其他入、受贈、代辦經費購置等) 15,285,197元。

二、設備及投資預算執行增加數101,503元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數3,027,130元－財產管理系統無法登入財產帳2,925,627元。

財產管理系統無法登入財產帳2,925,627元，帳列其他支出明細如下：

1. 區公所業務-業務管理、基層建設-小型工程、6公尺以下道路維護工程及動支災害準備金-搶修搶險工程，非公所權管無須列資本資產帳1,974,626元。

2. 墊付案編列預算轉正數951,001元。

三、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等）15,285,197元，說明如下：

1. 土地15,285,197元，係土地辦理公告現值調漲增值15,285,197元。

高雄市橋頭區公所

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3月31日

頁數:第 19 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	3,370,642	33,422,447	36,793,089	收入
		33,422,447	33,422,447	公庫撥入數
稅課收入	2,108,992		2,108,992	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	564		564	規費收入
信託管理收入				
財產收入	208,582		208,582	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	649,569		649,569	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	402,935		402,935	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
歲出	34,617,146	2,698,532	37,315,678	支出
		3,370,642	3,370,642	繳付公庫數
人事費	21,247,575	-37,896	21,209,679	人事支出
業務費	8,246,441	-334,299	7,912,142	業務支出
獎補助費	2,096,000		2,096,000	獎補助支出
設備及投資	3,027,130	-3,027,130		
		777	777	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		751,812	751,812	折舊、折耗及攤銷
		1,974,626	1,974,626	其他支出
歲計餘絀	-31,246,504	30,723,915	-522,589	收支餘絀

高雄市橋頭區公所

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3月31日

頁數:第 20 頁
單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。

3. 人事費與人事支

出之調整數-37,896元=墊付案執行數0元－墊付案編列預算轉正數37,896元。

4. 業務費與業務支出之調整數-334,299元=墊付案執行數0元－墊付案編列預算轉正數334,299元。

5. 設備及投資-3,027,130元=－本年度設備及投資預算執行金額1,500元(含動支災害準備金0元)－墊付案編列預算轉正數3,025,630元。

6. 財產損失777元=報廢電腦等設備沖減帳面金額777元(原值77,613元-累計折舊76,836元)＋支付報廢財產相關費用0元。

7. 折舊、折耗及攤銷751,812元=本年度提列固定資產折舊751,326元＋無形資產攤銷486元。

8. 其他支出1,974,626元=本年度設備及投資實現數無法登入財產帳金額2,925,627元(含動支災害準備金0元)-墊付案編列預算轉正數951,001。

平衡表備註說明

頁數：第21頁

項目		金額	備註
合計		275,541,112	
資產負債淨額於上年度結轉數		260,778,504	
小計		14,762,608	
(1)本年度截至3月收支餘絀		-522,589	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		15,285,197	
土地	公告現值增加	15,285,197	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第22頁

項目	金額	備註
人事費	-37,896	
2. 墊付案編列預算轉正數	-37,896	
業務費	-334,299	
2. 墊付案編列預算轉正數	-334,299	
設備及投資	-3,027,130	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-3,027,130	
財產損失	777	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	777	
原值-機械	77,613	
累計折舊	-76,836	
折舊、折耗及攤銷	751,812	
1. 本年度提列固定資產折舊	751,326	
2. 無形資產攤銷	486	
其他支出	1,974,626	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	2,925,627	
4. 墊付案編列預算轉正數	-951,001	

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23頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	15,386,700	
1. 設備及投資預算執行增加數	101,503	
3. 其他	15,285,197	
三、設備及投資預算執行增加數	101,503	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	3,027,130	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-2,925,627	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-1,974,626	
5-2. 墊付案編列預算轉正數	-951,001	
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：	15,285,197	
3. 土地現值調整	15,285,197	