

高雄市橋頭區公所

會計月報

中華民國114年05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 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 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 22 頁至第 24 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		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	-	-	-22,658
					-			2,147,342		
	17			01023191700 統籌分配稅	3,260,000	3,260,000	2,170,000	-	-	-22,658
					-			2,147,342		
		02		01023191702 特別統籌	3,260,000	3,260,000	2,170,000	-	-	-22,658
					-			2,147,342		
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	4,000	3,000	-	2,364
					-			6,364		
	03			05023190300 使用規費收入	17,000	17,000	4,000	3,000	-	2,364
					-			6,364		
		03		05023190303 資料使用費	12,000	12,000	3,000	3,000	-	3,364
					-			6,364		
		06		05023190306 場地設施使用費	5,000	5,000	1,000	-	-	-1,000
					-			-		
07				07020000000 財產收入	243,000	243,000	220,000	18,830	-	9,912
					-			229,912		
	01			07023190100 財產孳息	233,000	233,000	220,000	2,500	-	-6,418
					-			213,582		
		01		07023190101 利息收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
		02		07023190102 權利金	208,000	208,000	208,000	-	-	-6,918
					-			201,082		

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5月31日

頁數：第6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					
				經資門合計	86,861,000	-	86,861,000	47,623,000	5,606,417	5,148,811	
					-	-			42,474,189		
					-	-			-	110,000	
					-	-					
					-	-					
03				7602319030000 公務人員退休及撫卹給付	5,120,167	-	5,120,167	5,120,167	902,703	-	
					-	-			5,120,167		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602319030100 公務人員退休及撫卹給付	5,120,167	-	5,120,167	5,120,167	902,703	-	
					-	-			5,120,167		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	5,120,167	-	5,120,167	5,120,167	902,703	-	
					-	-			5,120,167		
					-	-			-	-	
					-	-					
05				8902319050000 公務人員各項補助	158,200	-	158,200	158,200	-	-	
					-	-			158,200		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8902319050100 公務人員各項補助	158,200	-	158,200	158,200	-	-	
					-	-			158,200		
					-	-			-	-	
					-	-					

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5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	24,151,867	37,896		5,120,167
1015 法定編制人員待遇	15,059,580			
1020 約聘僱人員待遇	244,662			
1025 技工及工友待遇	691,406			
1030 獎金	7,008,174			
1035 其他給與	186,791			
1040 加班費		37,896		
1045 退休退職給付				3,750,102
1050 退休離職儲金	7,564			1,370,065
1055 保險	953,690			
2000 業務費	7,423,855	4,138,020		
2006 水電費		46,236		
2009 通訊費		124,796		
2012 土地租金		1,025,517		
2018 資訊服務費		49,800		
2021 其他業務租金		32,100		
2024 稅捐及規費	14,240			
2027 保險費	17,730			
2033 約用人員酬金		668,473		
2036 按日按件計資酬金		130,000		
2051 物品	16,205	24,306		
2054 一般事務費	7,306,880	1,898,643		
2063 房屋建築養護費		40,360		
2066 車輛及辦公器具養護費	3,920	48,570		

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
2069 設施及機械設備養護費		41,251		
2072 國內旅費		7,968		
2093 特別費	64,880			
3000 設備及投資		3,199,846	26,705	
3015 公共建設及設施費		3,098,343	26,705	
3035 雜項設備費		101,503		
4000 獎補助費	28,000	3,468,000		
4085 獎勵及慰問	28,000			
4090 其他補助及捐助		3,468,000		
合計	31,603,722	10,843,762	26,705	5,120,167

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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	158,200	29,468,130		
1015 法定編制人員待遇		15,059,580		
1020 約聘僱人員待遇		244,662		
1025 技工及工友待遇		691,406		
1030 獎金		7,008,174		
1035 其他給與	158,200	344,991		
1040 加班費		37,896		
1045 退休退職給付		3,750,102		
1050 退休離職儲金		1,377,629		
1055 保險		953,690		
2000 業務費		11,561,875		
2006 水電費		46,236		
2009 通訊費		124,796		
2012 土地租金		1,025,517		
2018 資訊服務費		49,800		
2021 其他業務租金		32,100		
2024 稅捐及規費		14,240		
2027 保險費		17,730		
2033 約用人員酬金		668,473		
2036 按日按件計資酬金		130,000		
2051 物品		40,511		
2054 一般事務費		9,205,523		
2063 房屋建築養護費		40,360		
2066 車輛及辦公器具養護費		52,490		

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		
2069 設施及機械設備養護費		41,251		
2072 國內旅費		7,968		
2093 特別費		64,880		
3000 設備及投資		3,226,551		
3015 公共建設及設施費		3,125,048		
3035 雜項設備費		101,503		
4000 獎補助費		3,496,000		
4085 獎勵及慰問		28,000		
4090 其他補助及捐助		3,468,000		
合計	158,200	47,752,556		

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5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	3,437,379	0	0	0	0	0	0	0	3,437,379
本年度	3,437,379	0	0	0	0	0	0	0	3,437,379
01170200 特別統籌	2,147,342	0	0	0	0	0	0	0	2,147,342
05030300 資料使用費	6,364	0	0	0	0	0	0	0	6,364
07010200 權利金	201,082	0	0	0	0	0	0	0	201,082
07010300 租金收入	12,500	0	0	0	0	0	0	0	12,500
07050100 廢舊物資售價	16,330	0	0	0	0	0	0	0	16,330
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
12020100 收回以前年度歲出	1,257	0	0	0	0	0	0	0	1,257

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5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	47,752,556	110,000	0	0	150,000	0	0	1,367,915	0	1,424,699	47,955,772	4,888,811
本年度	47,752,556	110,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	48,012,556	4,888,811
一、本年度經費	42,474,189	110,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	42,734,189	4,888,811
0137010100 行政管理	31,603,722	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	31,753,722	2,819,278
0137040100 業務管理	7,643,916	110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,753,916	1,820,084
0137040100* 業務管理	3,199,846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,199,846	136,154
0358020100* 小型工程	26,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,705	113,295
二、統籌科目	5,278,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,278,367	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,120,167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,120,167	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5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	1,367,915	0	1,424,699	-56,784	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
11402319370401203001 113年度高雄市橋頭區白樹社 區活動中心關懷據點設施改善計 畫	0	0	0	0	0	0	0	192,178	0	0	192,178	0
11402319370401203002 113年度高雄市橋頭區仕和社 區活動中心設施改善計畫	0	0	0	0	0	0	0	218,922	0	0	218,922	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)		
11402319370401203003 113年度高雄市橋頭區公所行 政中心整修整建計畫-整建性別 友善廁所	0	0	0	0	0	0	0	956,815	0	0	956,815	0

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5月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,489,022	51,393,151
公庫撥入數	7,465,935	47,955,772
稅課收入	0	2,147,342
規費收入	3,000	6,364
財產收益	18,830	229,912
補助及協助收入	0	649,569
捐獻及贈與收入	0	402,935
其他收入	1,257	1,257
支出	6,786,051	51,039,112
繳付公庫數	23,087	3,437,379
人事支出	4,262,697	29,430,234
業務支出	1,523,018	11,227,576
獎補助支出	706,000	3,496,000
財產損失	0	777
折舊、折耗及攤銷	253,844	1,273,099
其他支出	17,405	2,174,047
收支餘絀	702,971	354,039

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

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年5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	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	-673,750	17,603,250
房屋建築及設備	66,850,266	-49,797,964	956,815	956,815	-258,275	16,794,027
機械及設備	5,090,015	-4,518,898	0	77,613	17,255	510,759
交通及運輸設備	3,725,338	-2,394,045	0	0	-121,102	1,210,191
雜項設備	3,901,004	-2,447,048	614,106	203,006	-159,581	1,705,475
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	16,856,118	1,237,434	-1,195,453	275,185,491
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	810	0	15,434
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	810	0	15,434
合 計	350,659,459	-89,880,955	16,856,118	1,238,244	-1,195,453	275,200,925

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

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年5月31日

備註:一、本年度成本變動增加數合計16,856,118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:113年度「橋頭區甲圍公園體健設施改善工程-雙人伸腰伸背器等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) 16,754,615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3,226,551元－財產管理系統無法登入財產帳3,125,048元。

財產管理系統無法登入財產帳3,125,048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2,174,047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）16,754,615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。

2. 房屋建築及設備956,815元，係114年度墊

付案-113年度高雄市橋頭區公所行政中心整修整建計畫-整建性別友善廁所956,815元。(同額增減)

3. 雜項設備512,603元，係114年度墊付案購置113年度白樹社區活動中心關懷據點設施改善計畫—冷氣機192,178元、113年度高雄市橋頭區仕和社區活動中心設施改善計畫218,922元、墊付案編列預算轉正數-更正用途別科目同額增減:113年度「橋頭區甲圍公園體健設施改善工程-雙人伸腰伸背器等101,503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5月31日

頁數:第 20 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	3,437,379	47,955,772	51,393,151	收入
		47,955,772	47,955,772	公庫撥入數
稅課收入	2,147,342		2,147,342	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	6,364		6,364	規費收入
信託管理收入				
財產收入	229,912		229,912	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	1,257		1,257	其他收入
歲出	47,752,556	3,286,556	51,039,112	支出
		3,437,379	3,437,379	繳付公庫數
人事費	29,468,130	-37,896	29,430,234	人事支出
業務費	11,561,875	-334,299	11,227,576	業務支出
獎補助費	3,496,000		3,496,000	獎補助支出
設備及投資	3,226,551	-3,226,551		
		777	777	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,273,099	1,273,099	折舊、折耗及攤銷
		2,174,047	2,174,047	其他支出
歲計餘絀	-44,315,177	44,669,216	354,039	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5月31日

頁數:第 21 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-3,226,551元=－本年度設備及投資預算執行金額26,705元(含動支災害準備金0元)－墊付案編列預算轉正數3,199,846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1,273,099元=本年度提列固定資產折舊1,272,289元＋無形資產攤銷810元。

8. 其他支出2,174,047元=本年度設備及投資實現數無法登入財產帳金額3,125,048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22頁

項目		金額	備註
合計		275,460,925	
資產負債淨額於上年度結轉數		260,778,504	
小計		14,682,421	
(1)本年度截至5月收支餘絀		354,039	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		14,328,382	
土地	公告現值增加	15,285,197	
房屋及建築	減值	-956,815	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第23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	-3,226,551	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-3,226,551	
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	1,273,099	
1. 本年度提列固定資產折舊	1,272,289	
2. 無形資產攤銷	810	
其他支出	2,174,047	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	3,125,048	
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24頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	16,856,118	
1. 設備及投資預算執行增加數	101,503	
3. 其他	16,754,615	
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	3,226,551	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-3,125,048	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-2,174,047	
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：	16,754,615	
1. 土地現值調整	15,285,197	
3. 墊付案購置-113年度白樹、仕和社區活動中心設施改善-冷氣機411,100元、113年度高雄市橋頭區公所行政中心整修整建計畫-整建性別友善廁所956,815元。	1,367,915	
4. 墊付案編列預算轉正數-更正用途別科目同額增減:113年度甲園公園體健設施	101,503	