

高雄市鳥松區公所

會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 鄒秀玲代理

機關長官 楊純菁

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 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 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
---	---------------

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第3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				3702317010000 一般行政	43,184,000	-	43,184,000	20,817,000	2,905,419	3,493,744	
					-	-			17,323,256		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3702317010100 行政管理	43,184,000	-	43,184,000	20,817,000	2,905,419	3,493,744	
					-	-			17,323,256		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	34,990,000	-	34,990,000	17,630,000	2,338,607	2,837,487	
					-	-			14,792,513		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	7,828,000	-	7,828,000	2,865,000	566,812	652,257	
					-	-			2,212,743		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	366,000	-	366,000	322,000	-	4,000	
					-	-			318,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
04				3702317040000 區公所業務	22,224,000	-	22,224,000	7,637,000	2,169,662	2,140,882	
					-	-			5,496,118		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第7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					
			10	100000 人事費	2,895,517	-	2,895,517	2,895,517	763,826	-	
					-	-			2,895,517		
					-	-			-	-	
					-	-					
05				8902317050000 公務人員各項補助	39,300	-	39,300	39,300	39,300	-	
					-	-			39,300		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8902317050100 公務人員各項補助	39,300	-	39,300	39,300	39,300	-	
					-	-			39,300		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	39,300	-	39,300	39,300	39,300	-	
					-	-			39,300		
					-	-			-	-	
					-	-					
				統籌科目合計	2,934,817	-	2,934,817	2,934,817	803,126	-	
					-	-			2,934,817		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	81,276,817	-	81,276,817	31,488,817	5,891,857	5,720,976	
					-	-			25,767,841		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市鳥松區公所

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第8頁
 單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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
114	01				一般行政	80,000	-	-	-	-	80,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			行政管理	80,000	-	-	-	-	80,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
			01		一般業務	80,000	-	-	-	-	80,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	80,000	-	-	-	-	80,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	80,000	-	-	-	-	80,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	80,000	-	-	-	-	80,000	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	80,000	-	-	-	-	80,000	-
						-	-	-	-	-	-	-

高雄市鳥松區公所 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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
1000 人事費	14,792,513	672,287		2,895,517
1015 法定編制人員待遇	8,062,161			
1020 約聘僱人員待遇		450,684		
1025 技工及工友待遇	146,040			
1030 獎金	6,269,394	169,007		40,724
1035 其他給與	32,000			
1045 退休退職給付				2,179,832
1050 退休離職儲金		22,366		674,961
1055 保險	282,918	30,230		
2000 業務費	2,212,743	3,677,831		
2006 水電費		190,499		
2009 通訊費		21,936		
2021 其他業務租金		17,800		
2027 保險費	1,862			
2033 約用人員酬金		2,093,944		
2051 物品	5,149	2,625		
2054 一般事務費	2,174,833	933,483		
2063 房屋建築養護費		49,860		
2066 車輛及辦公器具養護費	550			
2069 設施及機械設備養護費		367,084		
2072 國內旅費	2,980	600		
2093 特別費	27,369			
3000 設備及投資			13,650	
3015 公共建設及設施費			13,650	

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	行政管理	業務管理	小型工程	公務人員退休及撫卹給付
4000 獎補助費	318,000	1,146,000		
4085 獎勵及慰問	318,000			
4090 其他補助及捐助		1,146,000		
合計	17,323,256	5,496,118	13,650	2,895,517

高雄市鳥松區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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		
1000 人事費	39,300	18,399,617		
1015 法定編制人員待遇		8,062,161		
1020 約聘僱人員待遇		450,684		
1025 技工及工友待遇		146,040		
1030 獎金		6,479,125		
1035 其他給與	39,300	71,300		
1045 退休退職給付		2,179,832		
1050 退休離職儲金		697,327		
1055 保險		313,148		
2000 業務費		5,890,574		
2006 水電費		190,499		
2009 通訊費		21,936		
2021 其他業務租金		17,800		
2027 保險費		1,862		
2033 約用人員酬金		2,093,944		
2051 物品		7,774		
2054 一般事務費		3,108,316		
2063 房屋建築養護費		49,860		
2066 車輛及辦公器具養護費		550		
2069 設施及機械設備養護費		367,084		
2072 國內旅費		3,580		
2093 特別費		27,369		
3000 設備及投資		13,650		
3015 公共建設及設施費		13,650		

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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		
4000 獎補助費		1,464,000		
4085 獎勵及慰問		318,000		
4090 其他補助及捐助		1,146,000		
合計	39,300	25,767,841		

高雄市鳥松區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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	95,112	0	0	0	0	0	0	0	0	95,112	
本年度	95,112	0	0	0	0	0	0	0	0	95,112	
05030300 資料使用費	100	0	0	0	0	0	0	0	0	100	
07010200 權利金	10,494	0	0	0	0	0	0	0	0	10,494	
07010300 租金收入	84,518	0	0	0	0	0	0	0	0	84,518	

高雄市鳥松區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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)		
合計	25,767,841	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	25,917,841	5,570,976
本年度	25,767,841	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	25,917,841	5,570,976
一、本年度經費	22,833,024	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	22,983,024	5,570,976
0137010100 行政管理	17,323,256	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	17,473,256	3,343,744
0137040100 業務管理	5,496,118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,496,118	2,140,882
0358020100* 小型工程	13,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,650	86,350
二、統籌科目	2,934,817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,934,817	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,895,517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,895,517	0
0989050100 公務人員各項補助	39,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,300	0

高雄市鳥松區公所

平衡表

中華民國115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	430,070,323	負債	13,223,874
流動資產	13,193,874	流動負債	9,648,229
專戶存款	13,043,874	應付帳款	80,000
零用金	150,000	應付代收款	7,139,229
固定資產	416,776,449	預收其他政府款	2,429,000
土地	345,175,249	其他負債	3,575,645
土地改良物	3,750,904	存入保證金	936,570
累計折舊－土地改良物	-1,083,075	應付保管款	2,639,075
房屋建築及設備	113,673,863	淨資產	416,846,449
累計折舊－房屋建築及設備	-50,655,298	資產負債淨額	416,846,449
機械及設備	5,776,635	資產負債淨額	416,846,449
累計折舊－機械及設備	-3,292,727		
交通及運輸設備	4,129,540		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,975,437		
雜項設備	11,091,479		
累計折舊－雜項設備	-8,814,684		
其他資產	100,000		
暫付款	100,000		
合 計	430,070,323	合 計	430,070,323
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	1	待抵銷債權憑證	1

收入支出表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5, 976, 475	26, 012, 953
公庫撥入數	5, 891, 857	25, 917, 841
規費收入	100	100
財產收益	84, 518	95, 012
支出	6, 236, 528	26, 643, 112
繳付公庫數	84, 618	95, 112
人事支出	3, 277, 009	18, 399, 617
業務支出	2, 219, 198	5, 890, 574
獎補助支出	382, 000	1, 464, 000
折舊、折耗及攤銷	260, 053	780, 159
其他支出	13, 650	13, 650
收支餘絀	-260, 053	-630, 159

高雄市鳥松區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年3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	341,026,303	0	4,250,448	101,502	0	345,175,249
土地改良物	3,750,904	-1,052,130	0	0	-30,945	2,667,829
房屋建築及設備	113,673,863	-50,147,143	0	0	-508,155	63,018,565
機械及設備	5,740,608	-3,206,967	36,027	0	-85,760	2,483,908
交通及運輸設備	4,129,540	-2,915,215	0	0	-60,222	1,154,103
雜項設備	11,091,479	-8,716,635	0	0	-98,049	2,276,795
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	479,412,697	-66,038,090	4,286,475	101,502	-783,131	416,776,449
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	479,412,697	-66,038,090	4,286,475	101,502	-783,131	416,776,449

高雄市鳥松區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表。

高雄市鳥松區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115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	95,112	25,917,841	26,012,953	收入
		25,917,841	25,917,841	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	100		100	規費收入
信託管理收入				
財產收入	95,012		95,012	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				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	25,767,841	875,271	26,643,112	支出
		95,112	95,112	繳付公庫數
人事費	18,399,617		18,399,617	人事支出
業務費	5,890,574		5,890,574	業務支出
獎補助費	1,464,000		1,464,000	獎補助支出
設備及投資	13,650	-13,650		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		780,159	780,159	折舊、折耗及攤銷
		13,650	13,650	其他支出
歲計餘絀	-25,672,729	25,042,570	-630,159	收支餘絀

高雄市鳥松區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115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)

請詳附表。

平衡表備註說明

頁數：第21頁

項目		金額	備註
合計		416,846,449	
資產負債淨額於上年度結轉數		413,294,607	
小計		3,551,842	
(1)本年度截至3月收支餘絀		-630,159	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		4,182,001	
土地	公告現值增加	4,151,448	
土地	烏松區大腳腿段1385-0006地號分割增值	99,000	
土地	烏松區大腳腿段1385-0001地號逕為分割減值	-101,502	
機械設備	移入	33,055	

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
設備及投資	-13,650	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-13,650	
折舊、折耗及攤銷	780,159	
1. 本年度提列固定資產折舊	780,159	
其他支出	13,650	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	13,650	

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	4,286,475	
3. 其他	4,286,475	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	13,650	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-13,650	
5-3. 小型工程6公尺以下道路維護或公共建設經費因非屬本所產權，無須列為財產帳	-13,650	
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：	4,286,475	
3. 土地現值調整	4,250,448	
5. 消防局移入電腦一台	36,027	