

高雄市鳥松區公所

會計月報

中華民國115年05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 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
---	---------------

高雄市鳥松區公所
 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年5月31日

頁數：第2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			3702317040100 業務管理	22,224,000	-	22,079,016	10,867,016	1,479,246	2,273,534
					-	-144,984			8,593,482	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,992,000	-	1,992,000	1,044,000	135,276	101,161
					-	-			942,839	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	15,638,000	-	15,493,016	7,913,016	961,970	2,172,373
					-	-144,984			5,740,643	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	4,594,000	-	4,594,000	1,910,000	382,000	-
					-	-			1,910,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	65,408,000	-	65,263,016	36,973,016	4,414,001	5,017,076
					-	-144,984			31,955,940	
					-	-			-	-
					-	-				
01				3702317010000 一般行政	540,000	-	540,000	540,000	-	540,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-			-	-

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				
	01			5802317020100 小型工程*	10,618,000	-	10,618,000	4,576,000	4,219,506	214,611
					-	-			4,361,389	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	10,618,000	-	10,618,000	4,576,000	4,219,506	214,611
					-	-			4,361,389	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	12,934,000	-	13,078,984	5,586,984	4,582,005	767,096
					-	144,984			4,819,888	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	78,342,000	-	78,342,000	42,560,000	8,996,006	5,784,172
					-	-			36,775,828	
					-	-			-	-
					-	-				
03				7602317030000 公務人員退休及撫卹給付	4,463,892	-	4,463,892	4,463,892	786,167	-
					-	-			4,463,892	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602317030100 公務人員退休及撫卹給付	4,463,892	-	4,463,892	4,463,892	786,167	-
					-	-			4,463,892	
					-	-			-	-
					-	-				

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5月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					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	19,696,772	942,839		4,463,892
1015 法定編制人員待遇	12,254,562			
1020 約聘僱人員待遇		676,026		
1025 技工及工友待遇	219,060			
1030 獎金	6,397,839	169,007		40,724
1035 其他給與	48,000			
1040 加班費	288			
1045 退休退職給付				3,269,748
1050 退休離職儲金		35,886		1,153,420
1055 保險	777,023	61,920		
2000 業務費	3,347,686	5,740,643		
2003 教育訓練費	6,000			
2006 水電費		328,508		
2009 通訊費		121,341		
2018 資訊服務費		81,039		
2021 其他業務租金		28,700		
2024 稅捐及規費	18,800			
2027 保險費	8,233			
2033 約用人員酬金		3,051,093		
2036 按日按件計資酬金		93,000		
2051 物品	10,080	130,261		
2054 一般事務費	3,246,630	1,299,031		
2063 房屋建築養護費		49,860		
2066 車輛及辦公器具養護費	810			

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
2069 設施及機械設備養護費		555,174		
2072 國內旅費	6,704	2,636		
2093 特別費	50,429			
3000 設備及投資		458,499	4,361,389	
3015 公共建設及設施費			4,361,389	
3035 雜項設備費		458,499		
4000 獎補助費	318,000	1,910,000		
4085 獎勵及慰問	318,000			
4090 其他補助及捐助		1,910,000		
合計	23,362,458	9,051,981	4,361,389	4,463,892

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	39,300	25,142,803		
1015 法定編制人員待遇		12,254,562		
1020 約聘僱人員待遇		676,026		
1025 技工及工友待遇		219,060		
1030 獎金		6,607,570		
1035 其他給與	39,300	87,300		
1040 加班費		288		
1045 退休退職給付		3,269,748		
1050 退休離職儲金		1,189,306		
1055 保險		838,943		
2000 業務費		9,088,329		
2003 教育訓練費		6,000		
2006 水電費		328,508		
2009 通訊費		121,341		
2018 資訊服務費		81,039		
2021 其他業務租金		28,700		
2024 稅捐及規費		18,800		
2027 保險費		8,233		
2033 約用人員酬金		3,051,093		
2036 按日按件計資酬金		93,000		
2051 物品		140,341		
2054 一般事務費		4,545,661		
2063 房屋建築養護費		49,860		
2066 車輛及辦公器具養護費		810		

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		
2069 設施及機械設備養護費		555,174		
2072 國內旅費		9,340		
2093 特別費		50,429		
3000 設備及投資		4,819,888		
3015 公共建設及設施費		4,361,389		
3035 雜項設備費		458,499		
4000 獎補助費		2,228,000		
4085 獎勵及慰問		318,000		
4090 其他補助及捐助		1,910,000		
合計	39,300	41,279,020		

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	2,525,062	0	0	0	0	0	0	0	2,525,062
本年度	2,525,062	0	0	0	0	0	0	0	2,525,062
01170200 特別統籌	2,429,000	0	0	0	0	0	0	0	2,429,000
05030300 資料使用費	1,050	0	0	0	0	0	0	0	1,050
07010200 權利金	10,494	0	0	0	0	0	0	0	10,494
07010300 租金收入	84,518	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)		
合計	41,279,020	0	0	0	150,000	0	0	0	0	4,126,000	37,303,020	5,714,172
本年度	41,279,020	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	41,429,020	5,634,172
一、本年度經費	36,775,828	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	36,925,828	5,634,172
0137010100 行政管理	23,362,458	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	23,512,458	2,593,542
0137010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000
0137040100 業務管理	8,593,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,593,482	2,273,534
0137040100* 業務管理	458,499	0	0	0	0	0	0	0	0	0	458,499	12,485
0358020100* 小型工程	4,361,389	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,361,389	214,611
二、統籌科目	4,503,192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,503,192	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	4,463,892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,463,892	0

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)		
0989050100 公務人員各項補助	39,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000
114年度 0137010100 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,126,000	-4,126,000	0
11402317580201230001 均衡城鄉-都市計畫區外非公路 系統道路改善計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,429,000	-2,429,000	0
11402317580201230002 113年康芮風災所需公共設施 復建經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,697,000	-1,697,000	0

高雄市鳥松區公所

平衡表

中華民國115年5月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	430,689,696	負債	13,865,776
流動資產	13,835,776	流動負債	10,162,990
專戶存款	13,685,776	應付帳款	80,000
零用金	150,000	應付代收款	10,082,990
預付款		預收其他政府款	
固定資產	416,753,920	其他負債	3,702,786
土地	345,175,249	存入保證金	1,029,070
土地改良物	3,750,904	應付保管款	2,673,716
累計折舊－土地改良物	-1,103,705	淨資產	416,823,920
房屋建築及設備	113,673,863	資產負債淨額	416,823,920
累計折舊－房屋建築及設備	-50,994,068	資產負債淨額	416,823,920
機械及設備	5,820,635		
累計折舊－機械及設備	-3,374,799		
交通及運輸設備	4,150,540		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,015,255		
雜項設備	11,549,978		
累計折舊－雜項設備	-8,879,422		
其他資產	100,000		
暫付款	100,000		
合 計	430,689,696	合 計	430,689,696
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

高雄市鳥松區公所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115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	8,077,063	39,849,082
公庫撥入數	5,626,213	37,303,020
稅課收入	2,429,000	2,429,000
規費收入	850	1,050
財產收益	0	95,012
其他收入	21,000	21,000
支出	7,983,303	40,545,770
繳付公庫數	2,429,850	2,525,062
人事支出	3,350,288	25,142,803
業務支出	1,467,880	9,088,329
獎補助支出	382,000	2,228,000
折舊、折耗及攤銷	259,779	1,326,187
其他支出	93,506	235,389
收支餘絀	93,760	-696,688

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 18 頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115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	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	-51,575	2,647,199
房屋建築及設備	113,673,863	-50,147,143	0	0	-846,925	62,679,795
機械及設備	5,740,608	-3,206,967	80,027	0	-167,832	2,445,836
交通及運輸設備	4,129,540	-2,915,215	21,000	0	-100,040	1,135,285
雜項設備	11,091,479	-8,716,635	458,499	0	-162,787	2,670,556
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	4,809,974	101,502	-1,329,159	416,753,920
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	4,809,974	101,502	-1,329,159	416,753,920

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5月31日

頁數：第 19 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	2,525,062	37,324,020	39,849,082	收入
		37,303,020	37,303,020	公庫撥入數
稅課收入	2,429,000		2,429,000	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	1,050		1,050	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		21,000	21,000	其他收入
歲出	41,279,020	-733,250	40,545,770	支出
		2,525,062	2,525,062	繳付公庫數
人事費	25,142,803		25,142,803	人事支出
業務費	9,088,329		9,088,329	業務支出
獎補助費	2,228,000		2,228,000	獎補助支出
設備及投資	4,819,888	-4,819,888		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,326,187	1,326,187	折舊、折耗及攤銷
		235,389	235,389	其他支出
歲計餘絀	-38,753,958	38,057,270	-696,688	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5月31日

頁數：第 21 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22頁

項目		金額	備註
合計		416,823,920	
資產負債淨額於上年度結轉數		413,294,607	
小計		3,529,313	
(1)本年度截至5月收支餘絀		-696,688	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		4,226,001	
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	
機械設備	補登1120421購置冷卻水循環馬達財產	44,000	

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
其他收入	21,000	
代辦經費購置設備小計	21,000	
5.代辦經費購置設備-交通	21,000	
設備及投資	-4,819,888	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-4,819,888	
折舊、折耗及攤銷	1,326,187	
1.本年度提列固定資產折舊	1,326,187	
其他支出	235,389	
1.本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	4,361,389	
4.墊付案編列預算轉正數	-4,126,000	

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	4,809,974	
1. 設備及投資預算執行增加數	458,499	
3. 其他	4,351,475	
三、設備及投資預算執行增加數	458,499	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	4,819,888	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-4,361,389	
5-2. 墊付案編列預算轉正數	-4,126,000	
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	-235,389	
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：	4,351,475	
2. 代辦經費購置設備	21,000	
3. 土地現值調整	4,250,448	
5. 消防局移入電腦一台	36,027	
6. 補登1120421購置冷卻水循環馬達財產	44,000	