

高雄市鳥松區公所

會計月報

中華民國115年04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

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年4月30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	22,978,000	3,104,447	2,550,297
					-	-			20,427,703	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702317010100 行政管理	43,184,000	-	43,184,000	22,978,000	3,104,447	2,550,297
					-	-			20,427,703	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	34,990,000	-	34,990,000	19,169,000	2,475,414	1,901,073
					-	-			17,267,927	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	7,828,000	-	7,828,000	3,487,000	629,033	645,224
					-	-			2,841,776	
					-	-			-	-
					-	-				
			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	-	22,079,016	9,326,016	1,618,118	2,211,780
					-	-144,984			7,114,236	
					-	-			-	29,960
					-	-				

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4月30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	250,000	128,233	108,117	
					-	-			141,883		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	10,618,000	-	10,618,000	250,000	128,233	108,117	
					-	-			141,883		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	12,934,000	-	13,078,984	394,984	224,233	157,101	
					-	144,984			237,883		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	78,342,000	-	78,342,000	32,699,000	4,946,798	4,919,178	
					-	-			27,779,822		
					-	-			-	29,960	
					-	-					
03				7602317030000 公務人員退休及撫卹給付	3,677,725	-	3,677,725	3,677,725	782,208	-	
					-	-			3,677,725		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602317030100 公務人員退休及撫卹給付	3,677,725	-	3,677,725	3,677,725	782,208	-	
					-	-			3,677,725		
					-	-			-	-	
					-	-					

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4月30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	3,677,725	-	3,677,725	3,677,725	782,208	-	
					-	-			3,677,725		
					-	-			-	-	
					-	-					
05				8902317050000 公務人員各項補助	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		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	39,300	-	39,300	39,300	-	-	
					-	-			39,300		
					-	-			-	-	
					-	-					
				統籌科目合計	3,717,025	-	3,717,025	3,717,025	782,208	-	
					-	-			3,717,025		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	82,059,025	-	82,059,025	36,416,025	5,729,006	4,919,178	
					-	-			31,496,847		
					-	-			-	29,960	
					-	-					

中華民國115年1月1日至115年4月30日

單位：新臺幣元

年	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)
	度	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
							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4月30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	17,267,927	807,563		3,677,725
1015 法定編制人員待遇	10,186,469			
1020 約聘僱人員待遇		563,355		
1025 技工及工友待遇	182,550			
1030 獎金	6,269,394	169,007		40,724
1035 其他給與	32,000			
1045 退休退職給付				2,724,790
1050 退休離職儲金		29,126		912,211
1055 保險	597,514	46,075		
2000 業務費	2,841,776	4,778,673		
2003 教育訓練費	6,000			
2006 水電費		270,421		
2009 通訊費		105,662		
2018 資訊服務費		55,539		
2021 其他業務租金		26,700		
2024 稅捐及規費	18,350			
2027 保險費	8,233			
2033 約用人員酬金		2,572,515		
2036 按日按件計資酬金		93,000		
2051 物品	6,495	25,861		
2054 一般事務費	2,756,507	1,079,455		
2063 房屋建築養護費		49,860		
2066 車輛及辦公器具養護費	810			
2069 設施及機械設備養護費		497,224		

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4月30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
2072 國內旅費	6,704	2,436		
2093 特別費	38,677			
3000 設備及投資		96,000	141,883	
3015 公共建設及設施費			141,883	
3035 雜項設備費		96,000		
4000 獎補助費	318,000	1,528,000		
4085 獎勵及慰問	318,000			
4090 其他補助及捐助		1,528,000		
合計	20,427,703	7,210,236	141,883	3,677,725

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4月30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	21,792,515		
1015 法定編制人員待遇		10,186,469		
1020 約聘僱人員待遇		563,355		
1025 技工及工友待遇		182,550		
1030 獎金		6,479,125		
1035 其他給與	39,300	71,300		
1045 退休退職給付		2,724,790		
1050 退休離職儲金		941,337		
1055 保險		643,589		
2000 業務費		7,620,449		
2003 教育訓練費		6,000		
2006 水電費		270,421		
2009 通訊費		105,662		
2018 資訊服務費		55,539		
2021 其他業務租金		26,700		
2024 稅捐及規費		18,350		
2027 保險費		8,233		
2033 約用人員酬金		2,572,515		
2036 按日按件計資酬金		93,000		
2051 物品		32,356		
2054 一般事務費		3,835,962		
2063 房屋建築養護費		49,860		
2066 車輛及辦公器具養護費		810		
2069 設施及機械設備養護費		497,224		

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4月30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		
2072 國內旅費		9,140		
2093 特別費		38,677		
3000 設備及投資		237,883		
3015 公共建設及設施費		141,883		
3035 雜項設備費		96,000		
4000 獎補助費		1,846,000		
4085 獎勵及慰問		318,000		
4090 其他補助及捐助		1,528,000		
合計	39,300	31,496,847		

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4月30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	95,212	0	0	0	0	0	0	0	0	95,212	
本年度	95,212	0	0	0	0	0	0	0	0	95,212	
05030300 資料使用費	200	0	0	0	0	0	0	0	0	200	
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4月30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	31,496,847	29,960	0	0	150,000	0	0	0	0	0	31,676,807	4,819,218
本年度	31,496,847	29,960	0	0	150,000	0	0	0	0	0	31,676,807	4,739,218
一、本年度經費	27,779,822	29,960	0	0	150,000	0	0	0	0	0	27,959,782	4,739,218
0137010100 行政管理	20,427,703	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	20,577,703	2,400,297
0137040100 業務管理	7,114,236	29,960	0	0	0	0	0	0	0	0	7,144,196	2,181,820
0137040100* 業務管理	96,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96,000	48,984
0358020100* 小型工程	141,883	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,883	108,117
二、統籌科目	3,717,025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,717,025	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,677,725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,677,725	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

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年4月30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)		
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

高雄市鳥松區公所

平衡表

中華民國115年4月30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	430,350,872	負債	13,620,712
流動資產	13,620,672	流動負債	10,002,697
專戶存款	13,440,712	應付帳款	80,000
零用金	150,000	應付代收款	7,493,697
預付款	29,960	預收其他政府款	2,429,000
固定資產	416,630,200	其他負債	3,618,015
土地	345,175,249	存入保證金	961,570
土地改良物	3,750,904	應付保管款	2,656,445
累計折舊－土地改良物	-1,093,390	淨資產	416,730,160
房屋建築及設備	113,673,863	資產負債淨額	416,730,160
累計折舊－房屋建築及設備	-50,824,683	資產負債淨額	416,730,160
機械及設備	5,820,635		
累計折舊－機械及設備	-3,346,459		
交通及運輸設備	4,129,540		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,995,511		
雜項設備	11,187,479		
累計折舊－雜項設備	-8,847,427		
其他資產	100,000		
暫付款	100,000		
合 計	430,350,872	合 計	430,350,872
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

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	5,759,066	31,772,019
公庫撥入數	5,758,966	31,676,807
規費收入	100	200
財產收益	0	95,012
支出	5,919,355	32,562,467
繳付公庫數	100	95,212
人事支出	3,392,898	21,792,515
業務支出	1,729,875	7,620,449
獎補助支出	382,000	1,846,000
折舊、折耗及攤銷	286,249	1,066,408
其他支出	128,233	141,883
收支餘絀	-160,289	-790,448

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4月30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	-41,260	2,657,514
房屋建築及設備	113,673,863	-50,147,143	0	0	-677,540	62,849,180
機械及設備	5,740,608	-3,206,967	80,027	0	-139,492	2,474,176
交通及運輸設備	4,129,540	-2,915,215	0	0	-80,296	1,134,029
雜項設備	11,091,479	-8,716,635	96,000	0	-130,792	2,340,052
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	4,426,475	101,502	-1,069,380	416,630,200
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	4,426,475	101,502	-1,069,380	416,630,200

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4月30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4月30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	95,212	31,676,807	31,772,019	收入
		31,676,807	31,676,807	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	200		200	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	31,496,847	1,065,620	32,562,467	支出
		95,212	95,212	繳付公庫數
人事費	21,792,515		21,792,515	人事支出
業務費	7,620,449		7,620,449	業務支出
獎補助費	1,846,000		1,846,000	獎補助支出
設備及投資	237,883	-237,883		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,066,408	1,066,408	折舊、折耗及攤銷
		141,883	141,883	其他支出
歲計餘絀	-31,401,635	30,611,187	-790,448	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4月30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		416,730,160	
資產負債淨額於上年度結轉數		413,294,607	
小計		3,435,553	
(1)本年度截至4月收支餘絀		-790,448	
(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
設備及投資	-237,883	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-237,883	
折舊、折耗及攤銷	1,066,408	
1. 本年度提列固定資產折舊	1,066,408	
其他支出	141,883	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	141,883	

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	4,426,475	
1. 設備及投資預算執行增加數	96,000	
3. 其他	4,330,475	
三、設備及投資預算執行增加數	96,000	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	237,883	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-141,883	
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	-141,883	
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：	4,330,475	
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	