

高雄市鳥松區公所

會計月報

中華民國113年12月份

主辦會計人員 蔡麗茹

機關長官 盧雪紅

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 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 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 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 23 頁至第 25 頁
---	---------------

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
	01			3702317040100 業務管理*	1,538,000	-	1,829,124	1,829,124	-	552,763
					-	191,124			1,276,361	
					-	-			-	-
					-	100,000			-	
			30	300000 設備及投資*	1,538,000	-	1,829,124	1,829,124	-	552,763
					-	191,124			1,276,361	
					-	-			-	-
					-	100,000			-	
02				5802317020000 基層建設	5,894,000	-	5,744,000	5,744,000	646,164	91,963
					-	-			5,652,037	
					-	-			-	-
					-	-150,000			-	
	01			5802317020100 小型工程*	5,894,000	-	5,744,000	5,744,000	646,164	91,963
					-	-			5,652,037	
					-	-			-	-
					-	-150,000			-	
			30	300000 設備及投資*	5,894,000	-	5,744,000	5,744,000	646,164	91,963
					-	-			5,652,037	
					-	-			-	-
					-	-150,000			-	
				資本門合計	7,432,000	-	7,573,124	7,573,124	646,164	644,726
					-	191,124			6,928,398	
					-	-			-	-
					-	-50,000			-	

高雄市鳥松區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第6頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)		
				經資門合計	71,254,000	162,348	71,619,384	71,619,384	5,847,771	2,180,811	
					-	-			69,438,573		
					-	-			-	-	
					203,036	-			-		
03				7602317030000 公務人員退休及撫卹給付	9,883,086	-	9,883,086	9,883,086	220,464	-	
					-	-			9,883,086		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7602317030100 公務人員退休及撫卹給付	9,883,086	-	9,883,086	9,883,086	220,464	-	
					-	-			9,883,086		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	9,883,086	-	9,883,086	9,883,086	220,464	-	
					-	-			9,883,086		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
03				8902317030000 災害準備金	3,646,309	-	3,646,309	3,646,309	1,349,340	32,646	
					-	-			3,613,663		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8902317030100 災害準備金*	3,646,309	-	3,646,309	3,646,309	1,349,340	32,646	
					-	-			3,613,663		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年12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	35,126,542	2,288,264		9,883,086
1015 法定編制人員待遇	24,435,902			
1020 約聘僱人員待遇		1,599,812		
1025 技工及工友待遇	425,160			
1030 獎金	6,062,512	148,548		
1035 其他給與	512,625	77,600		
1040 加班費	1,343,407	284,944		
1045 退休退職給付				7,126,496
1050 退休離職儲金		54,432		2,756,590
1055 保險	2,346,936	122,928		
2000 業務費	6,528,152	13,921,217		
2003 教育訓練費	25,100			
2006 水電費		1,359,853		
2009 通訊費		336,866		
2018 資訊服務費		204,300		
2021 其他業務租金		97,500		
2024 稅捐及規費	41,545	100		
2027 保險費	63,638	6,532		
2033 臨時人員酬金		5,731,652		
2036 按日按件計資酬金		417,900		
2051 物品	32,765	236,734		
2054 一般事務費	6,141,544	3,997,931		
2063 房屋建築養護費		274,788		
2066 車輛及辦公器具養護費	11,140			

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年12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		1,242,265		
2072 國內旅費	45,688	14,796		
2093 特別費	166,732			
3000 設備及投資		1,276,361	5,652,037	
3015 公共建設及設施費		907,237	5,652,037	
3020 機械設備費		131,990		
3035 雜項設備費		237,134		
4000 獎補助費	62,000	4,584,000		
4085 獎勵及慰問	62,000			
4090 其他補助及捐助		4,584,000		
合計	41,716,694	22,069,842	5,652,037	9,883,086

高雄市鳥松區公所 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年12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			
	災害準備金	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	17,354	460,660	47,775,906	
1015 法定編制人員待遇			24,435,902	
1020 約聘僱人員待遇			1,599,812	
1025 技工及工友待遇			425,160	
1030 獎金			6,211,060	
1035 其他給與		460,660	1,050,885	
1040 加班費	17,354		1,645,705	
1045 退休退職給付			7,126,496	
1050 退休離職儲金			2,811,022	
1055 保險			2,469,864	
2000 業務費	290,000		20,739,369	
2003 教育訓練費			25,100	
2006 水電費			1,359,853	
2009 通訊費			336,866	
2018 資訊服務費			204,300	
2021 其他業務租金			97,500	
2024 稅捐及規費			41,645	
2027 保險費			70,170	
2033 臨時人員酬金			5,731,652	
2036 按日按件計資酬金			417,900	
2051 物品			269,499	
2054 一般事務費	290,000		10,429,475	
2063 房屋建築養護費			274,788	
2066 車輛及辦公器具養護費			11,140	

高雄市鳥松區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年12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			
	災害準備金	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費			1,242,265	
2072 國內旅費			60,484	
2093 特別費			166,732	
3000 設備及投資	3,306,309		10,234,707	
3015 公共建設及設施費	3,306,309		9,865,583	
3020 機械設備費			131,990	
3035 雜項設備費			237,134	
4000 獎補助費			4,646,000	
4085 獎勵及慰問			62,000	
4090 其他補助及捐助			4,584,000	
合計	3,613,663	460,660	83,395,982	

高雄市鳥松區公所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年12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	2,140,371	0	0	0	0	0	0	0	2,140,371
本年度	2,140,371	0	0	0	0	0	0	0	2,140,371
04030100 一般賠償收入	36,500	0	0	0	0	0	0	0	36,500
05030300 資料使用費	4,350	0	0	0	0	0	0	0	4,350
05030600 場地設施使用費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
07010100 利息收入	1,322	0	0	0	0	0	0	0	1,322
07010200 權利金	23,701	0	0	0	0	0	0	0	23,701
07010300 租金收入	167,870	0	0	0	0	0	0	0	167,870
07050100 廢舊物資售價	32,585	0	0	0	0	0	0	0	32,585
10010100 一般捐獻	1,104,253	0	0	0	0	0	0	0	1,104,253
12020100 收回以前年度歲出	757,960	0	0	0	0	0	0	0	757,960

高雄市鳥松區公所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第14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)				
12021000 其他雜項收入	1,830	0	0	0	0	0	0	0	1,830	

高雄市鳥松區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年12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)		
合計	83,395,982	0	0	0	0	0	0	205,000	0	299,000	83,301,982	2,213,457
本年度	83,395,982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83,395,982	2,213,457
一、本年度經費	69,438,573	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,438,573	2,180,811
0137010100 行政管理	41,716,694	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,716,694	408,034
0137040100 業務管理	20,793,481	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,793,481	1,128,051
0137040100* 業務管理	1,276,361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,276,361	552,763
0358020100* 小型工程	5,652,037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,652,037	91,963
二、統籌科目	13,957,409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,957,409	32,646
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	9,883,086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,883,086	0
0989030100 災害準備金	307,354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307,354	32,646

高雄市鳥松區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

頁數：第16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)		
0989030100* 災害準備金	3,306,309	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,306,309	0
0989050100 公務人員各項補助	460,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	460,660	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	205,000	0	299,000	-94,000	0
11202317370401110001 衛福部中央健保險署112年上 下半年健保業務補助經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	-149,500	0
11202317370401110002 衛福部中央健保險署112年上 下半年健保業務補助經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,500	-149,500	0
11302317370401110001 112年登革熱緊急防治工作經 費	0	0	0	0	0	0	0	37,500	0	0	37,500	0
11302317370401120002 112年登革熱緊急防治工作經 費	0	0	0	0	0	0	0	167,500	0	0	167,500	0

高雄市鳥松區公所 平衡表

中華民國113年12月31日

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	396,266,004	負債	5,726,763
流動資產	5,726,763	流動負債	2,725,040
專戶存款	5,726,763	應付代收款	2,725,040
零用金		其他負債	3,001,723
固定資產	390,539,116	存入保證金	613,174
土地	320,012,332	應付保管款	2,388,549
土地改良物	3,750,904	淨資產	390,539,241
累計折舊－土地改良物	-928,350	資產負債淨額	390,539,241
房屋建築及設備	113,673,863	資產負債淨額	390,539,241
累計折舊－房屋建築及設備	-48,114,523		
機械及設備	3,332,257		
累計折舊－機械及設備	-3,059,642		
交通及運輸設備	3,958,850		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,454,462		
雜項設備	10,820,216		
累計折舊－雜項設備	-9,452,329		
無形資產	125		
電腦軟體	125		
其他資產			
暫付款			
合 計	396,266,004	合 計	396,266,004
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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,375,749	86,088,035
公庫撥入數	7,267,575	83,301,982
罰款及賠償收入	0	36,500
規費收入	3,250	14,350
財產收益	671	225,478
捐獻及贈與收入	1,104,253	1,127,053
其他收入	0	1,382,672
支出	8,747,784	87,857,857
繳付公庫數	1,108,174	2,140,371
人事支出	2,316,775	47,514,406
業務支出	2,771,028	20,906,869
獎補助支出	382,000	4,646,000
財產損失	0	6,345
折舊、折耗及攤銷	222,035	2,745,223
其他支出	1,947,772	9,898,643
收支餘絀	-372,035	-1,769,822

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 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年12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	308,292,226	0	11,720,106	0	0	320,012,332
土地改良物	3,750,904	-804,570	0	0	-123,780	2,822,554
房屋建築及設備	113,485,601	-46,084,498	188,262	0	-2,030,025	65,559,340
機械及設備	3,421,606	-3,084,025	135,800	225,149	24,383	272,615
交通及運輸設備	4,090,575	-3,490,604	68,990	200,715	36,142	504,388
雜項設備	10,440,009	-9,428,392	588,694	208,487	-23,937	1,367,887
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	443,480,921	-62,892,089	12,701,852	634,351	-2,117,217	390,539,116
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	125	0	0	0	0	125
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	125	0	0	0	0	125
合 計	443,481,046	-62,892,089	12,701,852	634,351	-2,117,217	390,539,241

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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第 20 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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 21 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	2,140,371	83,947,664	86,088,035	收入
		83,301,982	83,301,982	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	36,500		36,500	罰款及賠償收入
規費收入	14,350		14,350	規費收入
信託管理收入				
財產收入	225,478		225,478	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	1,104,253	22,800	1,127,053	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	759,790	622,882	1,382,672	其他收入
歲出	83,395,982	4,461,875	87,857,857	支出
		2,140,371	2,140,371	繳付公庫數
人事費	47,775,906	-261,500	47,514,406	人事支出
業務費	20,739,369	167,500	20,906,869	業務支出
獎補助費	4,646,000		4,646,000	獎補助支出
設備及投資	10,234,707	-10,234,707		
		6,345	6,345	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,745,223	2,745,223	折舊、折耗及攤銷
		9,898,643	9,898,643	其他支出
歲計餘絀	-81,255,611	79,485,789	-1,769,822	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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第 22 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23頁

項目		金額	備註
合計		390,539,241	
資產負債淨額於上年度結轉數		380,588,957	
小計		9,950,284	
(1)本年度截至12月收支餘絀		-1,769,822	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		11,720,106	
土地	公告現值增加	11,720,106	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第24頁

項目	金額	備註
捐獻及贈與收入	22,800	
4. 接受捐贈機械	22,800	
其他收入	622,882	
代辦經費購置設備小計	622,882	
3. 代辦經費購置設備-房屋及建築	188,262	
4. 代辦經費購置設備-機械	384,620	
5. 代辦經費購置設備-交通	50,000	
人事費	-261,500	
1. 墊付案執行	37,500	
2. 墊付案編列預算轉正數	-299,000	
業務費	167,500	
1. 墊付案執行	167,500	
設備及投資	-10,234,707	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-10,234,707	
財產損失	6,345	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	6,345	
原值-機械	225,149	
累計折舊	-222,897	
原值-交通	200,715	
累計折舊	-198,708	
原值-雜項	208,487	
累計折舊	-206,401	
折舊、折耗及攤銷	2,745,223	
1. 本年度提列固定資產折舊	2,745,223	
其他支出	9,898,643	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	9,898,643	

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25頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	12,701,852	
1. 設備及投資預算執行增加數	336,064	
3. 其他	12,365,788	
三、設備及投資預算執行增加數	336,064	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	10,234,707	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-9,898,643	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-33,060	
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	-9,865,583	
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：	12,365,788	
1. 捐贈設備	22,800	
2. 代辦經費購置設備	622,882	
3. 土地現值調整	5,622,506	
4. 土地變更管理機關	6,097,600	