

高雄市鳥松區公所

會計月報

中華民國114年05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 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 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

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 數		執行數 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	3,190,000	3,190,000	3,190,000	-	-	-443,875
								2,746,125		
	17			01023171700 統籌分配稅	3,190,000	3,190,000	3,190,000	-	-	-443,875
								2,746,125		
		02		01023171702 特別統籌	3,190,000	3,190,000	3,190,000	-	-	-443,875
								2,746,125		
04				04020000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	2,457
								2,457		
	03			04023170300 賠償收入	-	-	-	-	-	2,457
								2,457		
		01		04023170301 一般賠償收入	-	-	-	-	-	2,457
								2,457		
05				05020000000 規費收入	11,000	11,000	6,000	-	-	-2,878
								3,122		
	03			05023170300 使用規費收入	11,000	11,000	6,000	-	-	-2,878
								3,122		
		03		05023170303 資料使用費	3,000	3,000	2,000	-	-	-678
								1,322		
		06		05023170306 場地設施使用費	8,000	8,000	4,000	-	-	-2,200
								1,800		
07				07020000000 財產收入	253,000	253,000	94,000	-	-	2,272
								96,272		
	01			07023170100 財產孳息	250,000	250,000	94,000	-	-	2,272
								96,272		
		01		07023170101 利息收入	1,000	1,000	-	-	-	-
								-		
		02		07023170102 權利金	80,000	80,000	10,000	-	-	1,266
								11,266		

高雄市鳥松區公所

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	42,481,000	-	42,481,000	24,957,000	3,274,784	1,554,515
					-	-			23,402,485	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702317010100 行政管理	42,481,000	-	42,481,000	24,957,000	3,274,784	1,554,515
					-	-			23,402,485	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	34,643,000	-	34,643,000	21,128,000	2,766,789	1,067,354
					-	-			20,060,646	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	7,772,000	-	7,772,000	3,785,000	487,995	483,161
					-	-			3,301,839	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	66,000	-	66,000	44,000	20,000	4,000
					-	-			40,000	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702317040000 區公所業務	21,273,000	-	21,273,000	10,266,000	1,336,504	2,084,148
					-	-			8,181,852	
					-	-			-	-
					-	-				

高雄市鳥松區公所

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					
	01			5802317020100 小型工程*	6,365,000	-	6,365,000	420,000	206,777	82,348	
					-	-			337,652		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	6,365,000	-	6,365,000	420,000	206,777	82,348	
					-	-			337,652		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	12,263,000	-	12,263,000	4,868,000	206,777	1,438,035	
					-	-			3,429,965		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	76,017,000	-	76,017,000	40,091,000	4,818,065	5,076,698	
					-	-			35,014,302		
					-	-			-	-	
					-	-					
03				7602317030000 公務人員退休及撫卹給付	4,514,754	-	4,514,754	4,514,754	792,233	-	
					-	-			4,514,754		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602317030100 公務人員退休及撫卹給付	4,514,754	-	4,514,754	4,514,754	792,233	-	
					-	-			4,514,754		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市鳥松區公所
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	20,060,646	919,209		4,514,754
1015 法定編制人員待遇	12,649,535			
1020 約聘僱人員待遇	33,308	672,840		
1025 技工及工友待遇	219,060			
1030 獎金	6,240,997	154,605		
1035 其他給與	115,200			
1040 加班費		37,500		
1045 退休退職給付				3,388,026
1050 退休離職儲金		22,680		1,126,728
1055 保險	802,546	31,584		
2000 業務費	3,301,839	5,352,643		
2003 教育訓練費	6,544			
2006 水電費		320,061		
2009 通訊費		118,384		
2018 資訊服務費		25,500		
2021 其他業務租金		34,000		
2024 稅捐及規費	23,351			
2027 保險費	14,774			
2033 約用人員酬金		2,806,481		
2036 按日按件計資酬金		102,000		
2051 物品	5,840	74,201		
2054 一般事務費	3,135,125	1,164,221		
2063 房屋建築養護費		13,344		
2066 車輛及辦公器具養護費	15,160			

高雄市鳥松區公所
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		690,271		
2072 國內旅費	38,380	4,180		
2093 特別費	62,665			
3000 設備及投資		3,092,313	337,652	
3010 房屋建築及設備費		41,200		
3015 公共建設及設施費			327,652	
3020 機械設備費		2,688,600	10,000	
3035 雜項設備費		362,513		
4000 獎補助費	40,000	1,910,000		
4085 獎勵及慰問	40,000			
4090 其他補助及捐助		1,910,000		
合計	23,402,485	11,274,165	337,652	4,514,754

高雄市鳥松區公所
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	308,050	25,802,659		
1015 法定編制人員待遇		12,649,535		
1020 約聘僱人員待遇		706,148		
1025 技工及工友待遇		219,060		
1030 獎金		6,395,602		
1035 其他給與	308,050	423,250		
1040 加班費		37,500		
1045 退休退職給付		3,388,026		
1050 退休離職儲金		1,149,408		
1055 保險		834,130		
2000 業務費		8,654,482		
2003 教育訓練費		6,544		
2006 水電費		320,061		
2009 通訊費		118,384		
2018 資訊服務費		25,500		
2021 其他業務租金		34,000		
2024 稅捐及規費		23,351		
2027 保險費		14,774		
2033 約用人員酬金		2,806,481		
2036 按日按件計資酬金		102,000		
2051 物品		80,041		
2054 一般事務費		4,299,346		
2063 房屋建築養護費		13,344		
2066 車輛及辦公器具養護費		15,160		

高雄市鳥松區公所
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		690,271		
2072 國內旅費		42,560		
2093 特別費		62,665		
3000 設備及投資		3,429,965		
3010 房屋建築及設備費		41,200		
3015 公共建設及設施費		327,652		
3020 機械設備費		2,698,600		
3035 雜項設備費		362,513		
4000 獎補助費		1,950,000		
4085 獎勵及慰問		40,000		
4090 其他補助及捐助		1,910,000		
合計	308,050	39,837,106		

高雄市鳥松區公所

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	2,847,976	0	0	0	0	0	0	0	2,847,976
本年度	2,847,976	0	0	0	0	0	0	0	2,847,976
01170200 特別統籌	2,746,125	0	0	0	0	0	0	0	2,746,125
04030100 一般賠償收入	2,457	0	0	0	0	0	0	0	2,457
05030300 資料使用費	1,322	0	0	0	0	0	0	0	1,322
05030600 場地設施使用費	1,800	0	0	0	0	0	0	0	1,800
07010200 權利金	11,266	0	0	0	0	0	0	0	11,266
07010300 租金收入	85,006	0	0	0	0	0	0	0	85,006

高雄市鳥松區公所

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	39,837,106	0	0	0	150,000	0	0	2,429,000	0	205,000	42,211,106	4,926,698
本年度	39,837,106	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	39,987,106	4,926,698
一、本年度經費	35,014,302	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	35,164,302	4,926,698
0137010100 行政管理	23,402,485	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	23,552,485	1,404,515
0137010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910,000
0137040100 業務管理	8,181,852	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,181,852	2,084,148
0137040100* 業務管理	3,092,313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,092,313	445,687
0358020100* 小型工程	337,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	337,652	82,348
二、統籌科目	4,822,804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,822,804	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	4,514,754	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,514,754	0

高雄市鳥松區公所

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)		
0989050100 公務人員各項補助	308,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308,050	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	2,429,000	0	205,000	2,224,000	0
11302317370401110001 112年登革熱緊急防治工作經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,500	-37,500	0
11302317370401120002 112年登革熱緊急防治工作經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167,500	-167,500	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	2,429,000	0	0	2,429,000	0

高雄市鳥松區公所

平衡表

中華民國114年5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	432,887,210	負債	19,616,812
流動資產	19,616,812	流動負債	16,006,915
專戶存款	19,466,812	應付代收款	13,577,915
零用金	150,000	預收其他政府款	2,429,000
固定資產	413,120,398	其他負債	3,609,897
土地	341,026,303	存入保證金	1,141,637
土地改良物	3,750,904	應付保管款	2,468,260
累計折舊－土地改良物	-979,925	淨資產	413,270,398
房屋建築及設備	113,673,863	資產負債淨額	413,270,398
累計折舊－房屋建築及設備	-48,961,448	資產負債淨額	413,270,398
機械及設備	5,701,208		
累計折舊－機械及設備	-3,018,211		
交通及運輸設備	3,830,440		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,381,581		
雜項設備	10,704,905		
累計折舊－雜項設備	-9,226,060		
無形資產			
電腦軟體			
其他資產	150,000		
暫付款	150,000		
合 計	432,887,210	合 計	432,887,210
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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,627,369	45,072,082
公庫撥入數	5,614,369	42,211,106
稅課收入	0	2,746,125
罰款及賠償收入	0	2,457
規費收入	0	3,122
財產收益	0	96,272
其他收入	13,000	13,000
支出	5,857,623	43,354,896
繳付公庫數	0	2,847,976
人事支出	3,697,706	25,765,159
業務支出	1,303,815	8,486,982
獎補助支出	402,000	1,950,000
財產損失	125	6,735
折舊、折耗及攤銷	243,129	1,212,321
其他支出	210,848	3,085,723
收支餘絀	-230,254	1,717,186

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	320,012,332	0	21,013,971	0	0	341,026,303
土地改良物	3,750,904	-928,350	0	0	-51,575	2,770,979
房屋建築及設備	113,673,863	-48,114,523	0	0	-846,925	64,712,415
機械及設備	3,332,257	-3,059,642	2,548,800	179,849	41,431	2,682,997
交通及運輸設備	3,958,850	-3,454,462	13,000	141,410	72,881	448,859
雜項設備	10,820,216	-9,452,329	224,442	339,753	226,269	1,478,845
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	455,548,422	-65,009,306	23,800,213	661,012	-557,919	413,120,398
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	125	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	125	0	0	125	0	0
合 計	455,548,547	-65,009,306	23,800,213	661,137	-557,919	413,120,398

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114年1月1日至114年5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114年1月1日至114年5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	2,847,976	42,224,106	45,072,082	收入
		42,211,106	42,211,106	公庫撥入數
稅課收入	2,746,125		2,746,125	稅課收入
罰款及賠償收入	2,457		2,457	罰款及賠償收入
規費收入	3,122		3,122	規費收入
信託管理收入				
財產收入	96,272		96,272	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		13,000	13,000	其他收入
歲出	39,837,106	3,517,790	43,354,896	支出
		2,847,976	2,847,976	繳付公庫數
人事費	25,802,659	-37,500	25,765,159	人事支出
業務費	8,654,482	-167,500	8,486,982	業務支出
獎補助費	1,950,000		1,950,000	獎補助支出
設備及投資	3,429,965	-3,429,965		
		6,735	6,735	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,212,321	1,212,321	折舊、折耗及攤銷
		3,085,723	3,085,723	其他支出
歲計餘絀	-36,989,130	38,706,316	1,717,186	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114年1月1日至114年5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		413,270,398	
資產負債淨額於上年度結轉數		390,539,241	
小計		22,731,157	
(1)本年度截至5月收支餘絀		1,717,186	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		21,013,971	
土地	公告現值增加	21,013,971	

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
其他收入	13,000	
代辦經費購置設備小計	13,000	
5.代辦經費購置設備-交通	13,000	
人事費	-37,500	
2.墊付案編列預算轉正數	-37,500	
業務費	-167,500	
2.墊付案編列預算轉正數	-167,500	
設備及投資	-3,429,965	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-3,429,965	
財產損失	6,735	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	6,735	
原值-機械	179,849	
累計折舊	-178,051	
原值-交通	141,410	
累計折舊	-139,996	
原值-雜項	339,753	
累計折舊	-336,355	
殘值-無形資產	125	
折舊、折耗及攤銷	1,212,321	
1.本年度提列固定資產折舊	1,212,321	
其他支出	3,085,723	
1.本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	656,723	
3.墊付案執行	2,429,000	

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23頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	23,800,213	
1. 設備及投資預算執行增加數	2,773,242	
3. 其他	21,026,971	
三、設備及投資預算執行增加數	2,773,242	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	3,429,965	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-656,723	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-329,071	
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	-327,652	
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：	21,026,971	
2. 代辦經費購置設備	13,000	
3. 土地現值調整	21,013,971	