

高雄市鳥松區公所

會計月報

中華民國114年03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 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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 20 頁至第 22 頁
---	---------------

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	42,481,000	-	42,481,000	18,699,000	5,822,229	1,660,018
					-	-			17,038,982	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702317010100 行政管理	42,481,000	-	42,481,000	18,699,000	5,822,229	1,660,018
					-	-			17,038,982	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	34,643,000	-	34,643,000	16,092,000	5,268,610	1,280,890
					-	-			14,811,110	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	7,772,000	-	7,772,000	2,585,000	553,619	377,128
					-	-			2,207,872	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	66,000	-	66,000	22,000	-	2,000
					-	-			20,000	
					-	-			-	-
					-	-				
04				3702317040000 區公所業務	21,273,000	-	21,273,000	7,146,000	1,734,941	2,293,902
					-	-			4,852,098	
					-	-			-	-
					-	-				

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3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	100,000	67,117	32,883
					-	-			67,117	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	6,365,000	-	6,365,000	100,000	67,117	32,883
					-	-			67,117	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	12,263,000	-	12,263,000	3,290,000	2,813,242	476,758
					-	-			2,813,242	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	76,017,000	-	76,017,000	29,135,000	10,370,412	4,430,678
					-	-			24,704,322	
					-	-			-	-
					-	-				
03				7602317030000 公務人員退休及撫卹給付	2,921,150	-	2,921,150	2,921,150	789,187	-
					-	-			2,921,150	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602317030100 公務人員退休及撫卹給付	2,921,150	-	2,921,150	2,921,150	789,187	-
					-	-			2,921,150	
					-	-			-	-
					-	-				

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3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	14,811,110	618,117		2,921,150
1015 法定編制人員待遇	8,155,650			
1020 約聘僱人員待遇	29,700	439,376		
1025 技工及工友待遇	141,720			
1030 獎金	6,023,012	154,605		
1035 其他給與	32,000			
1045 退休退職給付				2,258,684
1050 退休離職儲金		13,608		662,466
1055 保險	429,028	10,528		
2000 業務費	2,207,872	3,087,981		
2003 教育訓練費	5,000			
2006 水電費		164,785		
2009 通訊費		84,169		
2021 其他業務租金		17,000		
2027 保險費	8,744			
2033 約用人員酬金		1,904,441		
2051 物品	2,177			
2054 一般事務費	2,111,330	735,778		
2063 房屋建築養護費		8,344		
2066 車輛及辦公器具養護費	12,680			
2069 設施及機械設備養護費		172,864		
2072 國內旅費	38,380	600		
2093 特別費	29,561			
3000 設備及投資		2,746,125	67,117	

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
3010 房屋建築及設備費		41,200		
3015 公共建設及設施費			57,117	
3020 機械設備費		2,649,800	10,000	
3035 雜項設備費		55,125		
4000 獎補助費	20,000	1,146,000		
4085 獎勵及慰問	20,000			
4090 其他補助及捐助		1,146,000		
合計	17,038,982	7,598,223	67,117	2,921,150

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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	308,050	18,658,427		
1015 法定編制人員待遇		8,155,650		
1020 約聘僱人員待遇		469,076		
1025 技工及工友待遇		141,720		
1030 獎金		6,177,617		
1035 其他給與	308,050	340,050		
1045 退休退職給付		2,258,684		
1050 退休離職儲金		676,074		
1055 保險		439,556		
2000 業務費		5,295,853		
2003 教育訓練費		5,000		
2006 水電費		164,785		
2009 通訊費		84,169		
2021 其他業務租金		17,000		
2027 保險費		8,744		
2033 約用人員酬金		1,904,441		
2051 物品		2,177		
2054 一般事務費		2,847,108		
2063 房屋建築養護費		8,344		
2066 車輛及辦公器具養護費		12,680		
2069 設施及機械設備養護費		172,864		
2072 國內旅費		38,980		
2093 特別費		29,561		
3000 設備及投資		2,813,242		

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		
3010 房屋建築及設備費		41,200		
3015 公共建設及設施費		57,117		
3020 機械設備費		2,659,800		
3035 雜項設備費		55,125		
4000 獎補助費		1,166,000		
4085 獎勵及慰問		20,000		
4090 其他補助及捐助		1,146,000		
合計	308,050	27,933,522		

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3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	2,834,417	0	0	0	0	0	0	0	2,834,417
本年度	2,834,417	0	0	0	0	0	0	0	2,834,417
01170200 特別統籌	2,736,125	0	0	0	0	0	0	0	2,736,125
05030300 資料使用費	220	0	0	0	0	0	0	0	220
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3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	27,933,522	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	28,083,522	4,280,678
本年度	27,933,522	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	28,083,522	4,280,678
一、本年度經費	24,704,322	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	24,854,322	4,280,678
0137010100 行政管理	17,038,982	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	17,188,982	1,510,018
0137040100 業務管理	4,852,098	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,852,098	2,293,902
0137040100* 業務管理	2,746,125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,746,125	443,875
0358020100* 小型工程	67,117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,117	32,883
二、統籌科目	3,229,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,229,200	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,921,150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,921,150	0
0989050100 公務人員各項補助	308,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308,050	0

高雄市鳥松區公所

平衡表

中華民國114年3月31日

頁數:第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	427,862,282	負債	14,376,968
流動資產	14,376,968	流動負債	11,110,093
專戶存款	14,226,968	應付代收款	11,110,093
零用金	150,000	其他負債	3,266,875
預付款		存入保證金	830,637
固定資產	413,335,189	應付保管款	2,436,238
土地	341,026,303	淨資產	413,485,314
土地改良物	3,750,904	資產負債淨額	413,485,314
累計折舊－土地改良物	-959,295	資產負債淨額	413,485,314
房屋建築及設備	113,673,863		
累計折舊－房屋建築及設備	-48,622,678		
機械及設備	5,842,257		
累計折舊－機械及設備	-3,141,350		
交通及運輸設備	3,958,850		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,494,905		
雜項設備	10,820,216		
累計折舊－雜項設備	-9,518,976		
無形資產	125		
電腦軟體	125		
其他資產	150,000		
暫付款	150,000		
合 計	427,862,282	合 計	427,862,282
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	10,226,639	30,917,939
公庫撥入數	7,490,344	28,083,522
稅課收入	2,736,125	2,736,125
規費收入	170	2,020
財產收益	0	96,272
支出	11,669,722	28,985,837
繳付公庫數	2,736,295	2,834,417
人事支出	6,182,705	18,658,427
業務支出	1,781,652	5,295,853
獎補助支出	382,000	1,166,000
折舊、折耗及攤銷	283,828	727,898
其他支出	303,242	303,242
收支餘絀	-1,443,083	1,932,102

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3月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

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	-30,945	2,791,609
房屋建築及設備	113,673,863	-48,114,523	0	0	-508,155	65,051,185
機械及設備	3,332,257	-3,059,642	2,510,000	0	-81,708	2,700,907
交通及運輸設備	3,958,850	-3,454,462	0	0	-40,443	463,945
雜項設備	10,820,216	-9,452,329	0	0	-66,647	1,301,240
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	23,523,971	0	-727,898	413,335,189
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	455,548,547	-65,009,306	23,523,971	0	-727,898	413,335,314

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3月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表。

預算執行與會計收支對照表

頁數:第 18 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	2,834,417	28,083,522	30,917,939	收入
		28,083,522	28,083,522	公庫撥入數
稅課收入	2,736,125		2,736,125	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	2,020		2,020	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				其他收入
歲出	27,933,522	1,052,315	28,985,837	支出
		2,834,417	2,834,417	繳付公庫數
人事費	18,658,427		18,658,427	人事支出
業務費	5,295,853		5,295,853	業務支出
獎補助費	1,166,000		1,166,000	獎補助支出
設備及投資	2,813,242	-2,813,242		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		727,898	727,898	折舊、折耗及攤銷
		303,242	303,242	其他支出
歲計餘絀	-25,099,105	27,031,207	1,932,102	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3月31日

頁數：第 19 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20頁

項目		金額	備註
合計		413,485,314	
資產負債淨額於上年度結轉數		390,539,241	
小計		22,946,073	
(1)本年度截至3月收支餘絀		1,932,102	
(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21頁

項目	金額	備註
設備及投資	-2,813,242	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-2,813,242	
折舊、折耗及攤銷	727,898	
1. 本年度提列固定資產折舊	727,898	
其他支出	303,242	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	303,242	

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22頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	23,523,971	
1. 設備及投資預算執行增加數	2,510,000	
3. 其他	21,013,971	
三、設備及投資預算執行增加數	2,510,000	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	2,813,242	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-303,242	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-246,125	
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	-57,117	
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：	21,013,971	
3. 土地現值調整	21,013,971	