

臺中市東勢區公所

# 會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 鄭淑如

機關長官 翁培真

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 3 頁
二、經費累計表.....	第 4 頁至第 11 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 15 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 16 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

臺中市東勢區公所

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1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		執行較 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	3,000,000	3,000,000	-	-	-	
					-			-		
	17			01020651700 統籌分配稅	3,000,000	3,000,000	-	-	-	
					-			-		
		02		01020651702 特別統籌	3,000,000	3,000,000	-	-	-	
					-			-		
05				05020000000 規費收入	1,446,000	1,446,000	27,000	686,164	-	659,164
					-			686,164		
	01			05020650100 行政規費收入	424,000	424,000	26,000	16,180	-	-9,820
					-			16,180		
		01		05020650101 審查費	13,000	13,000	-	-	-	-
					-			-		
		02		05020650102 證照費	411,000	411,000	26,000	16,180	-	-9,820
					-			16,180		
	03			05020650300 使用規費收入	1,022,000	1,022,000	1,000	669,984	-	668,984
					-			669,984		
		03		05020650303 資料使用費	-	-	-	4	-	4
					-			4		
		06		05020650306 場地設施使用費	22,000	22,000	1,000	59,360	-	58,360
					-			59,360		
		07		05020650307 服務費	1,000,000	1,000,000	-	610,620	-	610,620
					-			610,620		
07				07020000000 財產收入	110,000	110,000	-	270	-	270
					-			270		
	01			07020650100 財產孳息	45,000	45,000	-	270	-	270
					-			270		
		01		07020650101 利息收入	45,000	45,000	-	-	-	-
					-			-		



## 歲入累計表

單位：新臺幣元

科 目					預 算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行較 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)		
				總計	50,516,000	50,516,000	1,980,000	1,769,767	-	-210,233
					-			1,769,767		

臺中市東勢區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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				3702065010000 一般行政	93,689,000	-	93,689,000	21,377,000	16,531,661	4,845,339
					-	-			16,531,661	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702065010100 行政管理	93,689,000	-	93,689,000	21,377,000	16,531,661	4,845,339
					-	-			16,531,661	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	73,679,000	-	73,679,000	17,513,000	15,023,682	2,489,318
					-	-			15,023,682	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	19,836,000	-	19,836,000	3,806,000	1,467,979	2,338,021
					-	-			1,467,979	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	174,000	-	174,000	58,000	40,000	18,000
					-	-			40,000	
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702065050000 區公所業務	52,615,000	-	52,615,000	8,279,000	6,131,474	2,147,526
					-	-			6,131,474	
					-	-			-	36,000
					-	-				



臺中市東勢區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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				
			20	200000 業務費	1,300,000	-	1,300,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	03			3702065050300 人文業務	10,334,000	-	10,334,000	117,000	30,767	86,233
					-	-			30,767	
					-	-			-	36,000
					-	-				
			10	100000 人事費	50,000	-	50,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	10,232,000	-	10,232,000	114,000	30,767	83,233
					-	-			30,767	
					-	-			-	36,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	52,000	-	52,000	3,000	-	3,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
98				3702065980000 第一預備金	350,000	-	350,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-



臺中市東勢區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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					
	01			3702065980100 第一預備金	350,000	-	350,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			60	600000 預備金	350,000	-	350,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
10				5602065100000 農林管理業務	2,200,000	-	2,200,000	386,000	243,662	142,338	
					-	-			243,662		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			5602065100100 農林管理業務	2,200,000	-	2,200,000	386,000	243,662	142,338	
					-	-			243,662		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	150,000	-	150,000	10,000	-	10,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	2,050,000	-	2,050,000	376,000	243,662	132,338	
					-	-			243,662		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	





臺中市東勢區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10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				
				資本門合計	61,728,000	-	61,728,000	2,805,000	2,294,750	510,250
					-	-			2,294,750	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	247,369,000	-	247,369,000	33,356,000	25,537,026	7,818,974
					-	-			25,537,026	
					-	-			-	36,000
					-	-				
09				7602065090000 公務人員退休及撫卹給付	2,108,680	-	2,108,680	2,108,680	2,108,680	-
					-	-			2,108,680	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602065090100 公務人員退休及撫卹給付	2,108,680	-	2,108,680	2,108,680	2,108,680	-
					-	-			2,108,680	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	2,108,680	-	2,108,680	2,108,680	2,108,680	-
					-	-			2,108,680	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	2,108,680	-	2,108,680	2,108,680	2,108,680	-
					-	-			2,108,680	
					-	-			-	-
					-	-				



# 臺中市東勢區公所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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			
	行政管理	民政業務	人文業務	一般建築及設備
1000 人事費	15,023,682	152,180		
1015 法定編制人員待遇	7,423,196			
1020 約聘僱人員待遇		77,896		
1025 技工及工友待遇	224,580			
1030 獎金	5,859,990	58,422		
1040 加班費	2,184			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	829,225	4,812		
1055 保險	684,507	11,050		
2000 業務費	1,467,979	4,474,238	30,767	
2006 水電費	59,659	163		
2009 通訊費	15,504		617	
2021 其他業務租金	4,792			
2024 稅捐及規費	1,350			
2027 保險費	5,043	27,905		
2033 約用人員酬金	1,282,499			
2051 物品	30,403			
2054 一般事務費	61,105	4,446,170	29,300	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,725			
2069 設施及機械設備養護費	4,400			
2084 短程車資			850	
2093 特別費	1,499			
3000 設備及投資				2,294,750
3015 公共建設及設施費				2,294,750

臺中市東勢區公所  
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數:第13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	民政業務	人文業務	一般建築及設備
4000 獎補助費	40,000	1,474,289		
4085 獎勵及慰問	40,000			
4090 其他補助及捐助		1,474,289		
合計	16,531,661	6,100,707	30,767	2,294,750

# 臺中市東勢區公所

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數: 第14頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	農林管理業務	社會福利	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費		135,479	2,108,680	17,420,021
1015 法定編制人員待遇				7,423,196
1020 約聘僱人員待遇		69,550		147,446
1025 技工及工友待遇				224,580
1030 獎金		52,163	102,945	6,073,520
1040 加班費				2,184
1045 退休退職給付			2,005,735	2,005,735
1050 退休離職儲金		4,176		838,213
1055 保險		9,590		705,147
2000 業務費	243,662			6,216,646
2006 水電費				59,822
2009 通訊費				16,121
2021 其他業務租金				4,792
2024 稅捐及規費				1,350
2027 保險費				32,948
2033 約用人員酬金	238,767			1,521,266
2051 物品				30,403
2054 一般事務費	4,895			4,541,470
2066 車輛及辦公器具養護費				1,725
2069 設施及機械設備養護費				4,400
2084 短程車資				850
2093 特別費				1,499
3000 設備及投資				2,294,750
3015 公共建設及設施費				2,294,750



臺中市東勢區公所  
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數: 第15頁  
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	農林管理業務	社會福利	公務人員退休及撫卹給付	合計
4000 獎補助費		200,000		1,714,289
4085 獎勵及慰問				40,000
4090 其他補助及捐助		200,000		1,674,289
合計	243,662	335,479	2,108,680	27,645,706

臺中市東勢區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第16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	1,769,767	0	0	0	0	0	0	0	1,769,767
本年度	1,769,767	0	0	0	0	0	0	0	1,769,767
05010200 證照費	16,180	0	0	0	0	0	0	0	16,180
05030300 資料使用費	4	0	0	0	0	0	0	0	4
05030600 場地設施使用費	59,360	0	0	0	0	0	0	0	59,360
05030700 服務費	610,620	0	0	0	0	0	0	0	610,620
07010300 租金收入	270	0	0	0	0	0	0	0	270
09010200 計畫型補助收入	74,750	0	0	0	0	0	0	0	74,750
10010100 一般捐獻	1,003,783	0	0	0	0	0	0	0	1,003,783
12021000 其他雜項收入	4,800	0	0	0	0	0	0	0	4,800

## 臺中市東勢區公所

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第17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	27,645,706	36,000	0	0	200,000	590,100	0	0	0	0	28,471,806	7,582,974
本年度	27,645,706	36,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	27,881,706	7,582,974
一、本年度經費	25,537,026	36,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	25,773,026	7,582,974
0137010100 行政管理	16,531,661	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	16,731,661	4,645,339
0137050100 民政業務	6,100,707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,100,707	2,061,293
0137050300 人文業務	30,767	36,000	0	0	0	0	0	0	0	0	66,767	50,233
0137900100* 一般建築及設備	2,294,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,294,750	510,250
0356100100 農林管理業務	243,662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,662	142,338
0463020100 社會福利	335,479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	335,479	173,521
二、統籌科目	2,108,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,108,680	0

臺中市東勢區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第18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)		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,108,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,108,680	0
以前年度	0	0	0	0	0	590,100	0	0	0	0	590,100	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	590,100	0	0	0	0	590,100	0
114年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	590,100	0	0	0	0	590,100	0

臺中市東勢區公所

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	150,006,102	負債	42,659,441
流動資產	34,030,003	流動負債	31,798,647
專戶存款	33,794,003	應付代收款	22,983,209
零用金	200,000	預收款	6,473,251
預付款	36,000	預收其他政府款	2,342,187
固定資產	115,926,099	其他負債	10,860,794
土地	19,038,693	存入保證金	10,860,794
土地改良物	808,872	淨資產	107,346,661
累計折舊－土地改良物	-735,315	資產負債淨額	107,346,661
房屋建築及設備	102,643,261	資產負債淨額	107,346,661
累計折舊－房屋建築及設備	-22,917,361		
機械及設備	58,658,905		
累計折舊－機械及設備	-47,449,395		
交通及運輸設備	9,190,399		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,687,592		
雜項設備	10,313,204		
累計折舊－雜項設備	-6,937,572		
其他資產	50,000		
暫付款	50,000		
合 計	150,006,102	合 計	150,006,102
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	5,141,554	應付保證品	5,141,554
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

## 臺中市東勢區公所

## 收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	30,241,573	30,241,573
公庫撥入數	28,471,806	28,471,806
規費收入	686,164	686,164
財產收益	270	270
補助及協助收入	74,750	74,750
捐獻及贈與收入	1,003,783	1,003,783
其他收入	4,800	4,800
支出	29,861,700	29,861,700
繳付公庫數	1,769,767	1,769,767
人事支出	17,420,021	17,420,021
業務支出	8,511,396	8,511,396
獎補助支出	1,714,289	1,714,289
折舊、折耗及攤銷	446,227	446,227
收支餘絀	379,873	379,873

臺中市東勢區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年1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	19,038,693	0	6,249,702	6,249,702	0	19,038,693
土地改良物	808,872	-734,592	0	0	-723	73,557
房屋建築及設備	102,643,261	-22,747,935	0	0	-169,426	79,725,900
機械及設備	58,631,565	-47,288,475	27,340	0	-160,920	11,209,510
交通及運輸設備	9,141,449	-6,632,780	48,950	0	-54,812	2,502,807
雜項設備	10,313,204	-6,877,226	0	0	-60,346	3,375,632
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	200,577,044	-84,281,008	6,325,992	6,249,702	-446,227	115,926,099
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	200,577,044	-84,281,008	6,325,992	6,249,702	-446,227	115,926,099

## 臺中市東勢區公所

### 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1月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」6,325,992元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額6,325,992元。

二、設備及投資預算執行增加金額2,294,750元=本年度預算執行金額2,294,750元+以前年度保留預算執行金額0元。【預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目(含實現數與應付數)應認列為設備及投資支出之金額;以前年度保留預算執行金額係指以前年度歲出轉入數累計表/107年度(含以後年度)預算科目截至本月止累計實現數(3)欄保留數「設備及投資」】

三、預算採購增加金額0元較設備及投資預算執行增加金額2,294,750元減少2,294,750元,係:

(一)預算以資本門編列,惟實際購置因未達2年或1萬元,列為物品計0元。

(二)道路路面改善與養護等工程,因屬設施維修不具經濟效益,不列固定資產2,294,750元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額6,325,992元,係:

(一)涉及淨資產者:

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入76,290元。

(2)文昌段988地號、東豐段54地號、六合段995地號、石城段746地號(性質分類更正)6,249,702元。



# 臺中市東勢區公所

## 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1月31日

頁數:第 23 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	1,769,767	28,471,806	30,241,573	收入
		28,471,806	28,471,806	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	686,164		686,164	規費收入
信託管理收入				
財產收入	270		270	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	74,750		74,750	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	1,003,783		1,003,783	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	4,800		4,800	其他收入
歲出	27,645,706	2,215,994	29,861,700	支出
		1,769,767	1,769,767	繳付公庫數
人事費	17,420,021		17,420,021	人事支出
業務費	6,216,646	2,294,750	8,511,396	業務支出
獎補助費	1,714,289		1,714,289	獎補助支出
設備及投資	2,294,750	-2,294,750		
				財產損失
				投資損失
債務費		446,227	446,227	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-25,875,939	26,255,812	379,873	收支餘絀

臺中市東勢區公所

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1月31日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數28,471,806元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,769,767元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數2,294,750元=業務費107年度以後預算保留執行數0元+屬設備及投資惟不列為固定資產2,294,750元(ex：屬設施維護不具經濟效益，不列固定資產)。
4. 設備及投資調整-2,294,750數元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數446,227元=固定資產提列折舊數446,227元。