

臺中市大肚區公所

會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 柯素琴

機關長官 楊明坤

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 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

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

臺中市大肚區公所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第2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)		
07				07020000000 財產收入	58,000	58,000	7,000	-	-	-7,000
					-			-		
	01			07020700100 財產孳息	48,000	48,000	7,000	-	-	-7,000
					-			-		
		01		07020700101 利息收入	30,000	30,000	-	-	-	-
					-			-		
		02		07020700102 權利金	14,000	14,000	7,000	-	-	-7,000
					-			-		
		03		07020700103 租金收入	4,000	4,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			07020700500 廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		07020700501 廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-	-
					-			-		
09				09020000000 補助及協助收入	16,074,000	16,074,000	1,425,000	1,418,250	-	-6,750
					-			1,418,250		
	01			09020700100 上級政府補助收入	16,074,000	16,074,000	1,425,000	1,418,250	-	-6,750
					-			1,418,250		
		02		09020700102 計畫型補助收入	16,074,000	16,074,000	1,425,000	1,418,250	-	-6,750
					-			1,418,250		
10				10020000000 捐獻及贈與收入	29,340,000	29,340,000	-	-	-	-
					-			-		
	01			10020700100 捐獻收入	29,340,000	29,340,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		10020700101 一般捐獻	29,340,000	29,340,000	-	-	-	-
					-			-		
12				12020000000 其他收入	20,000	20,000	-	4,800	-	4,800
					-			4,800		

臺中市大肚區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				3702070010000 一般行政	80,077,000	-	80,077,000	22,210,000	14,835,872	7,374,128
					-	-			14,835,872	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702070010100 行政管理	80,077,000	-	80,077,000	22,210,000	14,835,872	7,374,128
					-	-			14,835,872	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	60,838,000	-	60,838,000	18,142,000	12,649,812	5,492,188
					-	-			12,649,812	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	19,095,000	-	19,095,000	4,020,000	2,158,060	1,861,940
					-	-			2,158,060	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	144,000	-	144,000	48,000	28,000	20,000
					-	-			28,000	
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702070050000 區公所業務	35,331,000	-	35,331,000	5,720,000	2,752,680	2,967,320
					-	-			2,752,680	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市大肚區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	329,000	-	329,000	22,000	-	22,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	03			3702070050300 人文業務	1,941,000	-	1,941,000	58,000	14,000	44,000	
					-	-			14,000		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	12,000	-	12,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	1,899,000	-	1,899,000	58,000	14,000	44,000	
					-	-			14,000		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
98				3702070980000 第一預備金	250,000	-	250,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市大肚區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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			3702070980100 第一預備金	250,000	-	250,000	-	-	-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
			60	600000 預備金	250,000	-	250,000	-	-	-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
10				5602070100000 農林管理業務	2,785,000	-	2,785,000	144,000	4,650	139,350	
					-	-			4,650		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			5602070100100 農林管理業務	2,785,000	-	2,785,000	144,000	4,650	139,350	
					-	-			4,650		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	6,000	-	6,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	2,779,000	-	2,779,000	144,000	4,650	139,350	
					-	-			4,650		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市大肚區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第9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				3702070010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			3702070010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
90				3702070900000 一般建築及設備	64,771,000	-	64,771,000	7,757,000	195,820	7,561,180	
					-	-			195,820		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			3702070900100 一般建築及設備*	64,771,000	-	64,771,000	7,757,000	195,820	7,561,180	
					-	-			195,820		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	64,771,000	-	64,771,000	7,757,000	195,820	7,561,180	
					-	-			195,820		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市大肚區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	64,871,000	-	64,871,000	7,757,000	195,820	7,561,180
					-	-			195,820	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	223,005,000	-	223,005,000	36,520,000	17,998,420	18,521,580
					-	-			17,998,420	
					-	-			-	200,000
					-	-				
09				7602070090000 公務人員退休及撫卹給付	1,210,908	-	1,210,908	1,210,908	1,210,908	-
					-	-			1,210,908	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602070090100 公務人員退休及撫卹給付	1,210,908	-	1,210,908	1,210,908	1,210,908	-
					-	-			1,210,908	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,210,908	-	1,210,908	1,210,908	1,210,908	-
					-	-			1,210,908	
					-	-			-	-
					-	-				
10				7602070100000 公務人員各項補助及慰問金	10,000	-	10,000	10,000	10,000	-
					-	-			10,000	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市大肚區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	12,649,812			
1015 法定編制人員待遇	6,024,632			
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇	359,660			
1030 獎金	4,900,316			
1035 其他給與	16,000			
1040 加班費	69,600			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	718,460			
1055 保險	561,144			
2000 業務費	2,158,060	2,144,680	14,000	
2006 水電費	61,141			
2009 通訊費	24,989			
2021 其他業務租金	222,000			
2033 約用人員酬金	1,612,380			
2054 一般事務費	237,550	2,144,680	14,000	
2081 運費				
3000 設備及投資				195,820
3015 公共建設及設施費				195,820
4000 獎補助費	28,000	594,000		
4085 獎勵及慰問	28,000			
4090 其他補助及捐助		594,000		
合計	14,835,872	2,738,680	14,000	195,820

臺中市大肚區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	農林管理業務	社會福利	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費		131,909	1,210,908	10,000
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		67,500		
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金		50,625	133,978	
1035 其他給與				10,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			1,076,930	
1050 退休離職儲金		4,176		
1055 保險		9,608		
2000 業務費	4,650	77,489		
2006 水電費		63,989		
2009 通訊費	4,650			
2021 其他業務租金				
2033 約用人員酬金				
2054 一般事務費				
2081 運費		13,500		
3000 設備及投資				
3015 公共建設及設施費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	4,650	209,398	1,210,908	10,000

臺中市大肚區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	合計			
1000 人事費	14,002,629			
1015 法定編制人員待遇	6,024,632			
1020 約聘僱人員待遇	67,500			
1025 技工及工友待遇	359,660			
1030 獎金	5,084,919			
1035 其他給與	26,000			
1040 加班費	69,600			
1045 退休退職給付	1,076,930			
1050 退休離職儲金	722,636			
1055 保險	570,752			
2000 業務費	4,398,879			
2006 水電費	125,130			
2009 通訊費	29,639			
2021 其他業務租金	222,000			
2033 約用人員酬金	1,612,380			
2054 一般事務費	2,396,230			
2081 運費	13,500			
3000 設備及投資	195,820			
3015 公共建設及設施費	195,820			
4000 獎補助費	622,000			
4085 獎勵及慰問	28,000			
4090 其他補助及捐助	594,000			
合計	19,219,328			

臺中市大肚區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第15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						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	1,440,013	0	0	0	0	0	0	0	1,440,013
本年度	1,440,013	0	0	0	0	0	0	0	1,440,013
05010200 證照費	6,780	0	0	0	0	0	0	0	6,780
05030300 資料使用費	1,783	0	0	0	0	0	0	0	1,783
05030600 場地設施使用費	8,400	0	0	0	0	0	0	0	8,400
09010200 計畫型補助收入	1,418,250	0	0	0	0	0	0	0	1,418,250
12020100 收回以前年度歲出	4,800	0	0	0	0	0	0	0	4,800

臺中市大肚區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1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)		
合計	19,219,328	200,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	19,719,328	18,021,580
本年度	19,219,328	200,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	19,719,328	18,021,580
一、本年度經費	17,998,420	200,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	18,498,420	18,021,580
0137010100 行政管理	14,835,872	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	15,135,872	7,074,128
0137050100 民政業務	2,738,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,738,680	2,901,320
0137050200 經建業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,000
0137050300 人文業務	14,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,000	44,000
0137900100* 一般建築及設備	195,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	195,820	7,561,180
0356100100 農林管理業務	4,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,650	139,350
0463020100 社會福利	209,398	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	409,398	279,602

臺中市大肚區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114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)		
二、統籌科目	1,220,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,220,908	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,210,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,210,908	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0

臺中市大肚區公所

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	161,897,861	負債	42,532,350
流動資產	42,561,773	流動負債	32,920,973
專戶存款	42,061,773	應付代收款	32,550,396
零用金	300,000	預收其他政府款	370,577
預付款	200,000	其他負債	9,611,377
固定資產	119,236,088	存入保證金	8,706,638
土地	18,532,151	應付保管款	904,739
土地改良物	1,632,445	淨資產	119,365,511
累計折舊－土地改良物	-1,094,474	資產負債淨額	119,365,511
房屋建築及設備	127,826,489	資產負債淨額	119,365,511
累計折舊－房屋建築及設備	-35,123,171		
機械及設備	7,412,168		
累計折舊－機械及設備	-5,740,560		
交通及運輸設備	29,468,400		
累計折舊－交通及運輸設備	-26,903,157		
雜項設備	10,702,909		
累計折舊－雜項設備	-7,477,112		
其他資產	100,000		
暫付款	100,000		
合 計	161,897,861	合 計	161,897,861
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	255,353	應付保證品	255,353
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市大肚區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	21,159,341	21,159,341
公庫撥入數	19,719,328	19,719,328
規費收入	16,963	16,963
補助及協助收入	1,418,250	1,418,250
其他收入	4,800	4,800
支出	21,019,517	21,019,517
繳付公庫數	1,440,013	1,440,013
人事支出	14,002,629	14,002,629
業務支出	4,594,699	4,594,699
獎補助支出	622,000	622,000
財產損失	679	679
折舊、折耗及攤銷	359,497	359,497
收支餘絀	139,824	139,824

臺中市大肚區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114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	18,532,151	0	0	0	0	18,532,151
土地改良物	1,632,445	-1,090,208	0	0	-4,266	537,971
房屋建築及設備	127,826,489	-34,936,931	0	0	-186,240	92,703,318
機械及設備	7,455,872	-5,734,249	0	43,704	-6,311	1,671,608
交通及運輸設備	29,468,400	-26,831,899	0	0	-71,258	2,565,243
雜項設備	10,727,109	-7,452,915	0	24,200	-24,197	3,225,797
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	195,642,466	-76,046,202	0	67,904	-292,272	119,236,088
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	195,642,466	-76,046,202	0	67,904	-292,272	119,236,088

臺中市大肚區公所

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1月31日

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」0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0元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增減金額0元。

二、設備及投資預算執行增加金額195,820元＝本年度預算執行金額195,820元＋以前年度保留預算執行金額0元。

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195,820元減少195,820元，係：

(一)道路路面改善與養護等工程，因屬設施維護不具經濟效益，不列固定資產195,820元。

臺中市大肚區公所

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1月31日

頁數:第 22 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	1,440,013	19,719,328	21,159,341	收入
		19,719,328	19,719,328	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	16,963		16,963	規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,418,250		1,418,250	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	4,800		4,800	其他收入
歲出	19,219,328	1,800,189	21,019,517	支出
		1,440,013	1,440,013	繳付公庫數
人事費	14,002,629		14,002,629	人事支出
業務費	4,398,879	195,820	4,594,699	業務支出
獎補助費	622,000		622,000	獎補助支出
設備及投資	195,820	-195,820		
		679	679	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		359,497	359,497	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-17,779,315	17,919,139	139,824	收支餘絀

臺中市大肚區公所

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1月31日

頁數:第 23 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19,719,328元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數1,440,013元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數195,820元=屬設備及投資惟不列為固定資產195,820元。
4. 設備及投資調整數-195,820元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數679元，係固定資產報廢及減損損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數359,497元=固定資產提列折舊數359,497元。