

臺中市東區區公所

會計月報

中華民國113年12月份

主辦會計人員 羅淑卿

機關長官 吳忠聖

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 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 17 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 18 頁至第 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

臺中市東區區公所

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7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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)	
										備註 (預付款)
				經常門合計	133,251,000	-	132,961,000	132,961,000	38,636,998	7,016,478
					-	-			125,944,522	
					-290,000	-			-	-
					-	-			-	
01				3702052010000 一般行政	100,000	-	390,000	390,000	29,712	369
					-	-			389,631	
					290,000	-			-	-
					-	-			-	
	01			3702052010100 行政管理*	100,000	-	390,000	390,000	29,712	369
					-	-			389,631	
					290,000	-			-	-
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	390,000	390,000	29,712	369
					-	-			389,631	
					290,000	-			-	-
					-	-			-	
90				3702052900000 一般建築及設備	1,730,000	-	1,730,000	1,730,000	-	25,393
					-	-			1,704,607	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			3702052900100 一般建築及設備*	1,730,000	-	1,730,000	1,730,000	-	25,393
					-	-			1,704,607	
					-	-			-	-
					-	-			-	

臺中市東區區公所

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9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)	
10				7602052100000 公務人員各項補助及慰問金	90,000	-	90,000	90,000	20,000	-
					-	-			90,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7602052100100 公務人員因公傷亡慰問金	90,000	-	90,000	90,000	20,000	-
					-	-			90,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	90,000	-	90,000	90,000	20,000	-
					-	-			90,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
09				8902052090000 公務人員各項補助及慰問金	512,850	-	512,850	512,850	-	-
					-	-			512,850	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			8902052090200 公務人員各項補助	512,850	-	512,850	512,850	-	-
					-	-			512,850	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	512,850	-	512,850	512,850	-	-
					-	-			512,850	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市東區區公所
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10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)	
				統籌科目合計	11,628,231	-	11,628,231	11,628,231	6,075	-	
					-	-			11,628,231		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				總計	146,709,231	-	146,709,231	146,709,231	38,672,785	7,042,240	
					-	-			139,666,991		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市東區區公所

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			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
1000 人事費	47,793,224	82,749	9,981	
1015 法定編制人員待遇	31,251,646			
1025 技工及工友待遇	850,320			
1030 獎金	6,997,775			
1035 其他給與	693,033	30,600		
1040 加班費	1,538,783	52,149	9,981	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,417,217			
1055 保險	3,044,450			
2000 業務費	8,694,124	25,601,519	839,053	300,244
2003 教育訓練費	27,900			
2006 水電費	1,186,984	328,499		
2009 通訊費	402,534	148,180		
2018 資訊服務費	34,290			
2024 稅捐及規費	43,512			
2027 保險費	36,452	5,463,629		
2033 臨時人員酬金	4,479,828			
2036 按日按件計資酬金	6,000	1,274,200		
2051 物品	552,413	127,227		
2054 一般事務費	787,709	16,896,935	446,209	281,944
2063 房屋建築養護費	422,018	466,283		
2066 車輛及辦公器具養護費	76,140			
2069 設施及機械設備養護費	395,295	851,766	392,844	
2072 國內旅費	9,078	44,800		18,300

臺中市東區區公所
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			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
2093 特別費	233,971			
3000 設備及投資	389,631			
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費	29,712			
3035 雜項設備費	359,919			
4000 獎補助費	12,000	11,399,480		6,000
4040 對國內團體之捐助		310,000		
4085 獎勵及慰問	12,000			6,000
4090 其他補助及捐助		11,089,480		
合計	56,888,979	37,083,748	849,034	306,244

臺中市東區區公所
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13頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般建築及設備	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		18,974	11,025,381	90,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			89,597	
1035 其他給與				90,000
1040 加班費		18,974		
1045 退休退職給付			10,935,784	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		1,084,174		
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2018 資訊服務費				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 臨時人員酬金		454,137		
2036 按日按件計資酬金		40,110		
2051 物品				
2054 一般事務費		589,927		
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				

臺中市東區區公所
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14頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般建築及設備	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
2093 特別費				
3000 設備及投資	1,704,607			
3015 公共建設及設施費	1,565,133			
3030 資訊軟硬體設備費	39,494			
3035 雜項設備費	99,980			
4000 獎補助費		30,103,000		
4040 對國內團體之捐助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助		30,103,000		
合計	1,704,607	31,206,148	11,025,381	90,000

臺中市東區區公所

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15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	512,850	59,533,159		
1015 法定編制人員待遇		31,251,646		
1025 技工及工友待遇		850,320		
1030 獎金		7,087,372		
1035 其他給與	512,850	1,326,483		
1040 加班費		1,619,887		
1045 退休退職給付		10,935,784		
1050 退休離職儲金		3,417,217		
1055 保險		3,044,450		
2000 業務費		36,519,114		
2003 教育訓練費		27,900		
2006 水電費		1,515,483		
2009 通訊費		550,714		
2018 資訊服務費		34,290		
2024 稅捐及規費		43,512		
2027 保險費		5,500,081		
2033 臨時人員酬金		4,933,965		
2036 按日按件計資酬金		1,320,310		
2051 物品		679,640		
2054 一般事務費		19,002,724		
2063 房屋建築養護費		888,301		
2066 車輛及辦公器具養護費		76,140		
2069 設施及機械設備養護費		1,639,905		
2072 國內旅費		72,178		

臺中市東區區公所

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16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		
2093 特別費		233,971		
3000 設備及投資		2,094,238		
3015 公共建設及設施費		1,565,133		
3030 資訊軟硬體設備費		69,206		
3035 雜項設備費		459,899		
4000 獎補助費		41,520,480		
4040 對國內團體之捐助		310,000		
4085 獎勵及慰問		18,000		
4090 其他補助及捐助		41,192,480		
合計	512,850	139,666,991		

臺中市東區區公所

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17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	1,575,037	0	0	0	0	0	0	0	1,575,037
本年度	1,575,037	0	0	0	0	0	0	0	1,575,037
04010100 罰金罰鍰	300	0	0	0	0	0	0	0	300
04030100 一般賠償收入	341	0	0	0	0	0	0	0	341
05030300 資料使用費	594	0	0	0	0	0	0	0	594
05030600 場地設施使用費	936,321	0	0	0	0	0	0	0	936,321
07010100 利息收入	78,827	0	0	0	0	0	0	0	78,827
07050100 廢舊物資售價	78,457	0	0	0	0	0	0	0	78,457
09010200 計畫型補助收入	448,500	0	0	0	0	0	0	0	448,500
12020100 收回以前年度歲出	28,444	0	0	0	0	0	0	0	28,444
12021000 其他雜項收入	3,253	0	0	0	0	0	0	0	3,253

臺中市東區區公所

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)		
合計	139,666,991	0	0	0	0	0	0	1,290,009	0	0	140,957,000	7,042,240
本年度	139,666,991	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,666,991	7,042,240
一、本年度經費	128,038,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128,038,760	7,042,240
0137010100 行政管理	56,499,348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,499,348	1,991,652
0137010100* 行政管理	389,631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,631	369
0137050100 民政業務	37,083,748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,083,748	2,874,252
0137050200 經建業務	849,034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	849,034	101,966
0137050300 人文業務	306,244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	306,244	60,756
0137900100* 一般建築及設備	1,704,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,704,607	25,393
0463020100 社會福利	31,206,148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,206,148	1,987,852

臺中市東區區公所

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19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	11,628,231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,628,231	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	11,025,381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,025,381	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	0
0989090200 公務人員各項補助	512,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	512,850	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	1,290,009	0	0	1,290,009	0
1130205201 辦理「均衡城鄉村里道路改善計畫」臺中市東區樂業路67巷等 5件道路改善工程經費	0	0	0	0	0	0	0	1,290,009	0	0	1,290,009	0

平衡表

中華民國113年12月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	261,428,703	負債	1,884,548
流動資產	1,884,548	流動負債	930,354
專戶存款	1,884,548	應付代收款	930,354
零用金		其他負債	954,194
預付款		存入保證金	954,194
固定資產	259,540,655	淨資產	259,544,155
土地	151,744,327	資產負債淨額	259,544,155
房屋建築及設備	129,916,390	資產負債淨額	259,544,155
累計折舊－房屋建築及設備	-25,002,626		
機械及設備	7,441,883		
累計折舊－機械及設備	-6,380,626		
交通及運輸設備	5,074,822		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,699,989		
雜項設備	6,543,029		
累計折舊－雜項設備	-5,096,555		
其他資產	3,500		
暫付款			
存出保證金	3,500		
合 計	261,428,703	合 計	261,428,703
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	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市東區區公所

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 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,793,767	142,671,255
公庫撥入數	8,704,984	140,957,000
罰款及賠償收入	0	641
規費收入	19,280	936,915
財產收益	41,303	157,284
補助及協助收入	0	448,500
其他收入	28,200	170,915
支出	40,301,024	145,665,454
繳付公庫數	88,783	1,575,037
人事支出	1,745,406	59,533,159
業務支出	6,915,406	39,374,256
獎補助支出	31,251,060	41,520,480
財產損失	0	2,120
折舊、折耗及攤銷	300,369	3,660,402
收支餘絀	-31,507,257	-2,994,199

臺中市東區區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 22 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	147,940,043	0	4,634,984	830,700	0	151,744,327
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	129,916,390	-22,666,400	0	0	-2,336,226	104,913,764
機械及設備	7,351,370	-5,910,117	168,513	78,000	-470,509	1,061,257
交通及運輸設備	5,124,322	-4,502,426	0	49,500	-197,563	374,833
雜項設備	6,016,412	-4,650,331	611,117	84,500	-446,224	1,446,474
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	296,348,537	-37,729,274	5,414,614	1,042,700	-3,450,522	259,540,655
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	296,348,537	-37,729,274	5,414,614	1,042,700	-3,450,522	259,540,655

臺中市東區區公所

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 23 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」5,414,614元=預算採購增加金額529,105元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,082,343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803,166元。

二、設備及投資預算執行增加金額2,094,238元=本年度預算執行金額2,094,238元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額529,105元較設備及投資預算執行增加金額2,094,238元減少1,565,133元，係：(1)預算以資本門編列，惟實際購置印表機耗材等不具經濟效益計42,234元。(2)113年度區里小型建設工程係以設備及投資預算支應，因屬設施不具經濟效益，爰不列入固定資產1,522,899元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,082,343元，係：(1)土地按113年公告地價調整增值3,831,818元。(2)應付代收款出帳取得財產所有權139,218元。(3)由他機關撥入111,307元。

五、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803,166元，係經管之花園段四小段8-60地號地籍圖重測後變更地號為大公段578-0地號並變更面積803,166元。

六、本年度累計折舊變動-3,450,522元=本年度折舊提列-3,660,402元+本年度財產報廢累計折舊沖減209,880元。

臺中市東區區公所

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 24 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	1,575,037	141,096,218	142,671,255	收入
		140,957,000	140,957,000	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	641		641	罰款及賠償收入
規費收入	936,915		936,915	規費收入
信託管理收入				
財產收入	157,284		157,284	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	448,500		448,500	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	31,697	139,218	170,915	其他收入
歲出	139,666,991	5,998,463	145,665,454	支出
		1,575,037	1,575,037	繳付公庫數
人事費	59,533,159		59,533,159	人事支出
業務費	36,519,114	2,855,142	39,374,256	業務支出
獎補助費	41,520,480		41,520,480	獎補助支出
設備及投資	2,094,238	-2,094,238		
		2,120	2,120	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,660,402	3,660,402	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-138,091,954	135,097,755	-2,994,199	收支餘絀

臺中市東區區公所

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 25 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140,957,000元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數139,218元=應付代收款出帳取得財產所有權139,218元。
3. 繳付公庫數調整數1,575,037元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數2,855,142元=屬設備及投資惟不列為固定資產2,855,142元。(預算以資本門編列，惟實際購置印表機耗材不具經濟效益計42,234元、墊付案-臺中市東區樂業路67巷等3件道路改善工程經費預算以資本門編列，惟實際購置交通椎等防護工具及刨鋪道路等不具經濟效益計1,290,009元及113年度區里小型建設工程係以設備及投資預算支應，因屬設施不具經濟效益，爰不列入固定資產1,522,899元)
5. 設備及投資調整數-2,094,238元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數2,120元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數3,660,402元=固定資產提列折舊數3,660,402元。