

臺中市東區區公所

會計月報

中華民國114年05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

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	3,060,000	3,060,000	3,060,000	-	-	-1,727,931
					-			1,332,069		
	17			01020521700 統籌分配稅	3,060,000	3,060,000	3,060,000	-	-	-1,727,931
					-			1,332,069		
		02		01020521702 特別統籌	3,060,000	3,060,000	3,060,000	-	-	-1,727,931
					-			1,332,069		
05				05020000000 規費收入	956,000	956,000	363,000	202,160	-	207,614
					-			570,614		
	03			05020520300 使用規費收入	956,000	956,000	363,000	202,160	-	207,614
					-			570,614		
		03		05020520303 資料使用費	1,000	1,000	-	1,110	-	1,218
					-			1,218		
		06		05020520306 場地設施使用費	955,000	955,000	363,000	201,050	-	206,396
					-			569,396		
07				07020000000 財產收入	73,000	73,000	1,000	-	-	-1,000
					-			-		
	01			07020520100 財產孳息	20,000	20,000	-	-	-	-
					-			-		
		01		07020520101 利息收入	20,000	20,000	-	-	-	-
					-			-		
	05			07020520500 廢舊物資售價	53,000	53,000	1,000	-	-	-1,000
					-			-		
		01		07020520501 廢舊物資售價	53,000	53,000	1,000	-	-	-1,000
					-			-		
09				09020000000 補助及協助收入	1,724,000	1,724,000	1,500,000	-	-	-750
					-			1,499,250		
	01			09020520100 上級政府補助收入	1,724,000	1,724,000	1,500,000	-	-	-750
					-			1,499,250		

臺中市東區區公所

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)		
		02		09020520102 計畫型補助收入	1,724,000	1,724,000	1,500,000	-	-	-750
					-			1,499,250		
12				12020000000 其他收入	2,000	2,000	1,000	-	-	606
					-			1,606		
	02			12020520200 雜項收入	2,000	2,000	1,000	-	-	606
					-			1,606		
		01		12020520201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	606
					-			606		
		10		12020520210 其他雜項收入	2,000	2,000	1,000	-	-	-
					-			1,000		
				經常門合計	5,815,000	5,815,000	4,925,000	202,160	-	-1,521,461
					-			3,403,539		
				總計	5,815,000	5,815,000	4,925,000	202,160	-	-1,521,461
					-			3,403,539		

臺中市東區區公所

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				3702052010000 一般行政	61,263,000	-	61,263,000	34,249,000	4,748,959	2,831,475
					-	-			31,417,525	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702052010100 行政管理	61,263,000	-	61,263,000	34,249,000	4,748,959	2,831,475
					-	-			31,417,525	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	51,553,000	-	51,553,000	29,400,000	4,026,390	1,449,377
					-	-			27,950,623	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	9,692,000	-	9,692,000	4,837,000	718,569	1,378,098
					-	-			3,458,902	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	12,000	4,000	4,000
					-	-			8,000	
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702052050000 區公所業務	42,789,000	-	42,789,000	19,638,000	1,749,956	3,509,816
					-	-			16,128,184	
					-	-			-	95,240
					-	-				

臺中市東區區公所

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				
				經常門合計	139,064,000	-	139,064,000	54,145,000	6,544,058	6,390,103
					-	-			47,754,897	
					-	-			-	95,240
					-	-				
					-	-				
01				3702052010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			3702052010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
90				3702052900000 一般建築及設備	4,750,000	-	4,750,000	3,200,000	24,489	1,842,392
					-	-			1,357,608	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702052900100 一般建築及設備*	4,750,000	-	4,750,000	3,200,000	24,489	1,842,392
					-	-			1,357,608	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市東區區公所

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8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				
			30	300000 設備及投資*	4,750,000	-	4,750,000	3,200,000	24,489	1,842,392
					-	-			1,357,608	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
				資本門合計	4,850,000	-	4,850,000	3,300,000	24,489	1,942,392
					-	-			1,357,608	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
				經資門合計	143,914,000	-	143,914,000	57,445,000	6,568,547	8,332,495
					-	-			49,112,505	
					-	-			-	95,240
					-	-				
09				7602052090000 公務人員退休及撫卹給付	5,080,513	-	5,080,513	5,080,513	833,812	-
					-	-			5,080,513	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602052090100 公務人員退休及撫卹給付	5,080,513	-	5,080,513	5,080,513	833,812	-
					-	-			5,080,513	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	5,080,513	-	5,080,513	5,080,513	833,812	-
					-	-			5,080,513	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市東區區公所
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			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
1000 人事費	27,950,623	30,600		
1015 法定編制人員待遇	16,461,267			
1025 技工及工友待遇	436,903			
1030 獎金	7,474,604			
1035 其他給與	174,400	30,600		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,819,737			
1055 保險	1,583,712			
2000 業務費	3,458,902	11,308,209	130,917	157,568
2003 教育訓練費	253			
2006 水電費	348,372	94,238		
2009 通訊費	123,232	41,472		
2018 資訊服務費	7,600			
2024 稅捐及規費	21,950			
2027 保險費	33,373	2,415,800		
2033 約用人員酬金	1,819,536			
2036 按日按件計資酬金	6,000	311,395		
2051 物品	261,532	41,374		
2054 一般事務費	296,570	7,820,676	130,917	154,468
2063 房屋建築養護費	259,200	338,169		
2066 車輛及辦公器具養護費	5,780			
2069 設施及機械設備養護費	193,265	236,785		
2072 國內旅費	3,800	8,300		3,100
2093 特別費	78,439			

臺中市東區區公所
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
3000 設備及投資				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費				
4000 獎補助費	8,000	4,497,890		3,000
4040 對國內團體之捐助		60,000		
4085 獎勵及慰問				3,000
4090 其他補助及捐助	8,000	4,437,890		
合計	31,417,525	15,836,699	130,917	160,568

臺中市東區區公所
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			5,080,513	30,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			77,641	
1035 其他給與				30,000
1045 退休退職給付			5,002,872	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		209,188		
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 約用人員酬金		187,486		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費		21,702		
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				
2093 特別費				

臺中市東區區公所
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
3000 設備及投資	1,357,608			
3015 公共建設及設施費	1,333,119			
3030 資訊軟硬體設備費	24,489			
4000 獎補助費				
4040 對國內團體之捐助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	1,357,608	209,188	5,080,513	30,000

臺中市東區區公所
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	94,900	33,186,636		
1015 法定編制人員待遇		16,461,267		
1025 技工及工友待遇		436,903		
1030 獎金		7,552,245		
1035 其他給與	94,900	329,900		
1045 退休退職給付		5,002,872		
1050 退休離職儲金		1,819,737		
1055 保險		1,583,712		
2000 業務費		15,264,784		
2003 教育訓練費		253		
2006 水電費		442,610		
2009 通訊費		164,704		
2018 資訊服務費		7,600		
2024 稅捐及規費		21,950		
2027 保險費		2,449,173		
2033 約用人員酬金		2,007,022		
2036 按日按件計資酬金		317,395		
2051 物品		302,906		
2054 一般事務費		8,424,333		
2063 房屋建築養護費		597,369		
2066 車輛及辦公器具養護費		5,780		
2069 設施及機械設備養護費		430,050		
2072 國內旅費		15,200		
2093 特別費		78,439		

臺中市東區區公所
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		
3000 設備及投資		1,357,608		
3015 公共建設及設施費		1,333,119		
3030 資訊軟硬體設備費		24,489		
4000 獎補助費		4,508,890		
4040 對國內團體之捐助		60,000		
4085 獎勵及慰問		3,000		
4090 其他補助及捐助		4,445,890		
合計	94,900	54,317,918		

臺中市東區區公所

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	3,403,539	0	0	0	0	0	0	0	3,403,539
本年度	3,403,539	0	0	0	0	0	0	0	3,403,539
01170200 特別統籌	1,332,069	0	0	0	0	0	0	0	1,332,069
05030300 資料使用費	1,218	0	0	0	0	0	0	0	1,218
05030600 場地設施使用費	569,396	0	0	0	0	0	0	0	569,396
09010200 計畫型補助收入	1,499,250	0	0	0	0	0	0	0	1,499,250
12020100 收回以前年度歲出	606	0	0	0	0	0	0	0	606
12021000 其他雜項收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000

臺中市東區區公所

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	54,317,918	95,240	0	0	150,000	0	0	0	0	1,290,009	53,273,149	8,087,255
本年度	54,317,918	95,240	0	0	150,000	0	0	0	0	0	54,563,158	8,087,255
一、本年度經費	49,112,505	95,240	0	0	150,000	0	0	0	0	0	49,357,745	8,087,255
0137010100 行政管理	31,417,525	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	31,567,525	2,681,475
0137010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
0137050100 民政業務	15,836,699	95,240	0	0	0	0	0	0	0	0	15,931,939	3,251,061
0137050200 經建業務	130,917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,917	140,083
0137050300 人文業務	160,568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,568	23,432
0137900100* 一般建築及設備	1,357,608	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,357,608	1,842,392
0463020100 社會福利	209,188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,188	48,812

臺中市東區區公所

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	5,205,413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,205,413	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	5,080,513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,080,513	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0
0989090200 公務人員各項補助	94,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,900	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,290,009	-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	0	0	1,290,009	-1,290,009	0

平衡表

頁數：第 20 頁

中華民國114年5月31日

報表編號：arf30 列印日期:114/6/6

臺中市東區區公所

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 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,474,884	57,104,891
公庫撥入數	7,272,724	53,273,149
稅課收入	0	1,332,069
規費收入	202,160	570,614
補助及協助收入	0	1,499,250
其他收入	0	429,809
支出	7,897,181	57,947,501
繳付公庫數	202,160	3,403,539
人事支出	4,870,202	33,186,636
業務支出	1,662,170	15,307,894
獎補助支出	855,498	4,508,890
財產損失	391	12,588
折舊、折耗及攤銷	306,760	1,527,954
收支餘絀	-422,297	-842,610

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	151,744,327	0	0	803,166	0	150,941,161
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	129,916,390	-25,002,626	0	0	-973,428	103,940,336
機械及設備	7,441,883	-6,380,626	231,622	292,189	67,755	1,068,445
交通及運輸設備	5,074,822	-4,699,989	52,000	721,085	629,868	335,616
雜項設備	6,543,029	-5,096,555	169,070	245,448	-6,015	1,364,081
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	300,720,451	-41,179,796	452,692	2,061,888	-281,820	257,649,639
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	300,720,451	-41,179,796	452,692	2,061,888	-281,820	257,649,639

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114年1月1日至114年5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」452,692元=預算採購增加金額24,489元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額428,203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1,357,608元＝本年度預算執行金額1,357,608元＋以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額24,489元較設備及投資預算執行增加金額1,357,608元減少1,333,119元，係(1)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轉正，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。(2)114年度區里小型建設工程係以設備及投資預算支應，惟實際購置印表機耗材不具經濟效益計43,110元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額428,203元，係應付代收款出帳取得財產所有權428,203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114年1月1日至114年5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	3,403,539	53,701,352	57,104,891	收入
		53,273,149	53,273,149	公庫撥入數
稅課收入	1,332,069		1,332,069	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	570,614		570,614	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	1,499,250		1,499,250	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	1,606	428,203	429,809	其他收入
歲出	54,317,918	3,629,583	57,947,501	支出
		3,403,539	3,403,539	繳付公庫數
人事費	33,186,636		33,186,636	人事支出
業務費	15,264,784	43,110	15,307,894	業務支出
獎補助費	4,508,890		4,508,890	獎補助支出
設備及投資	1,357,608	-1,357,608		
		12,588	12,588	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,527,954	1,527,954	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-50,914,379	50,071,769	-842,610	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114年1月1日至114年5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53,273,149元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數428,203元=應付代收款出帳取得財產所有權428,203元。
3. 繳付公庫數調整數3,403,539元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數43,110元=屬設備及投資惟不列為固定資產43,110元。(114年度區里小型建設工程係以設備及投資預算支應，惟實際購置印表機耗材不具經濟效益計43,110元)
5. 設備及投資調整數-1,357,608元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數12,588元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數1,527,954元=固定資產提列折舊數1,527,954元。