

臺中市東區區公所

會計月報

中華民國114年07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114年1月1日至114年7月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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7月31日

頁數：第5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	952,000	-	952,000	500,000	93,430	255,703	
					-	-			244,297		
					-	-			-	-	
					-	-					
	03			3702052050300 人文業務	447,000	-	447,000	230,000	8,160	23,612	
					-	-			206,388		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	432,000	-	432,000	220,000	8,160	16,612	
					-	-			203,388		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	15,000	-	15,000	10,000	-	7,000	
					-	-			3,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
98				3702052980000 第一預備金	300,000	-	163,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-137,000	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			3702052980100 第一預備金	300,000	-	163,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-137,000	-			-	-	
					-	-			-	-	

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7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					
			60	600000 預備金	300,000	-	163,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-137,000	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
02				6302052020000 社政業務	34,712,000	-	34,712,000	374,000	21,436	63,391	
					-	-			310,609		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			6302052020100 社會福利	34,712,000	-	34,712,000	374,000	21,436	63,391	
					-	-			310,609		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	19,000	-	19,000	19,000	-	19,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	1,165,000	-	1,165,000	355,000	21,436	44,391	
					-	-			310,609		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	33,528,000	-	33,528,000	-	-	-	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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7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	70,497,000	7,204,731	8,188,742
					-	-			62,308,258	
					-	-			-	216,000
					-	-				
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	4,750,000	126,189	1,875,418
					-	-			2,874,582	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702052900100 一般建築及設備*	4,750,000	-	4,750,000	4,750,000	126,189	1,875,418
					-	-			2,874,582	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	4,750,000	126,189	1,875,418
					-	-			2,874,582	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	4,850,000	-	4,850,000	4,850,000	126,189	1,975,418
					-	-			2,874,582	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	143,914,000	-	143,914,000	75,347,000	7,330,920	10,164,160
					-	-			65,182,840	
					-	-			-	216,000
					-	-				
09				7602052090000 公務人員退休及撫卹給付	7,808,054	-	7,808,054	7,808,054	1,893,729	-
					-	-			7,808,054	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602052090100 公務人員退休及撫卹給付	7,808,054	-	7,808,054	7,808,054	1,893,729	-
					-	-			7,808,054	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	7,808,054	-	7,808,054	7,808,054	1,893,729	-
					-	-			7,808,054	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	34,493,000	30,600		
1015 法定編制人員待遇	21,780,561			
1025 技工及工友待遇	513,703			
1030 獎金	7,474,604			
1035 其他給與	208,071	30,600		
1040 加班費	72,160			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,391,095			
1055 保險	2,052,806			
2000 業務費	4,854,479	15,466,399	244,297	203,388
2003 教育訓練費	22,683			
2006 水電費	655,046	174,123		
2009 通訊費	179,094	92,489		
2018 資訊服務費	7,600			
2024 稅捐及規費	42,680			
2027 保險費	33,373	3,220,496		
2033 約用人員酬金	2,515,200			
2036 按日按件計資酬金	6,000	327,395		
2051 物品	299,340	57,581		
2054 一般事務費	482,192	10,890,531	244,297	198,888
2063 房屋建築養護費	271,212	357,069		
2066 車輛及辦公器具養護費	6,060			
2069 設施及機械設備養護費	209,110	338,415		
2072 國內旅費	3,800	8,300		4,500

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7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	121,089			
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	6,694,486		3,000
4040 對國內團體之捐助		110,000		
4085 獎勵及慰問				3,000
4090 其他補助及捐助	8,000	6,584,486		
合計	39,355,479	22,191,485	244,297	206,388

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7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			7,808,054	30,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			117,641	
1035 其他給與				30,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			7,690,413	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		310,609		
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		262,551		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費		48,058		
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114年1月1日至114年7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	2,874,582			
3015 公共建設及設施費	2,850,093			
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	2,874,582	310,609	7,808,054	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7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	319,750	42,681,404		
1015 法定編制人員待遇		21,780,561		
1025 技工及工友待遇		513,703		
1030 獎金		7,592,245		
1035 其他給與	319,750	588,421		
1040 加班費		72,160		
1045 退休退職給付		7,690,413		
1050 退休離職儲金		2,391,095		
1055 保險		2,052,806		
2000 業務費		21,079,172		
2003 教育訓練費		22,683		
2006 水電費		829,169		
2009 通訊費		271,583		
2018 資訊服務費		7,600		
2024 稅捐及規費		42,680		
2027 保險費		3,253,869		
2033 約用人員酬金		2,777,751		
2036 按日按件計資酬金		333,395		
2051 物品		356,921		
2054 一般事務費		11,863,966		
2063 房屋建築養護費		628,281		
2066 車輛及辦公器具養護費		6,060		
2069 設施及機械設備養護費		547,525		
2072 國內旅費		16,600		

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7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		121,089		
3000 設備及投資		2,874,582		
3015 公共建設及設施費		2,850,093		
3030 資訊軟硬體設備費		24,489		
4000 獎補助費		6,705,486		
4040 對國內團體之捐助		110,000		
4085 獎勵及慰問		3,000		
4090 其他補助及捐助		6,592,486		
合計	319,750	73,340,644		

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7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	3,845,041	0	0	0	0	0	0	0	3,845,041
本年度	3,845,041	0	0	0	0	0	0	0	3,845,041
01170200 特別統籌	1,290,009	0	0	0	0	0	0	0	1,290,009
05030300 資料使用費	1,344	0	0	0	0	0	0	0	1,344
05030600 場地設施使用費	744,666	0	0	0	0	0	0	0	744,666
07010100 利息收入	37,731	0	0	0	0	0	0	0	37,731
07050100 廢舊物資售價	45,985	0	0	0	0	0	0	0	45,985
09010200 計畫型補助收入	1,723,500	0	0	0	0	0	0	0	1,723,500
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	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200

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7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	73,340,644	216,000	0	0	150,000	0	0	0	0	1,290,009	72,416,635	9,798,160
本年度	73,340,644	216,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	73,706,644	9,798,160
一、本年度經費	65,182,840	216,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	65,548,840	9,798,160
0137010100 行政管理	39,355,479	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	39,505,479	4,038,521
0137010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
0137050100 民政業務	22,191,485	216,000	0	0	0	0	0	0	0	0	22,407,485	3,436,515
0137050200 經建業務	244,297	0	0	0	0	0	0	0	0	0	244,297	260,703
0137050300 人文業務	206,388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,388	23,612
0137900100* 一般建築及設備	2,874,582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,874,582	1,875,418
0463020100 社會福利	310,609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310,609	63,391

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7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	8,157,804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,157,804	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	7,808,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,808,054	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	319,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	319,750	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

臺中市東區區公所

平衡表

中華民國114年7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	270,460,659	負債	12,510,313
流動資產	11,692,113	流動負債	11,354,686
專戶存款	11,326,113	應付代收款	11,354,686
零用金	150,000	其他負債	1,155,627
預付款	216,000	存入保證金	1,155,627
固定資產	257,580,846	淨資產	257,950,346
土地	150,941,161	資產負債淨額	257,950,346
房屋建築及設備	129,916,390	資產負債淨額	257,950,346
累計折舊－房屋建築及設備	-26,365,425		
機械及設備	7,766,628		
累計折舊－機械及設備	-6,403,156		
交通及運輸設備	4,405,737		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,100,017		
雜項設備	6,605,350		
累計折舊－雜項設備	-5,185,822		
其他資產	1,187,700		
暫付款	1,184,200		
存出保證金	3,500		
合 計	270,460,659	合 計	270,460,659
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114年1月1日至114年7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	9,984,347	77,213,890
公庫撥入數	9,405,849	72,416,635
稅課收入	0	1,290,009
規費收入	22,204	746,010
財產收益	0	83,716
補助及協助收入	224,250	1,723,500
其他收入	332,044	954,020
支出	9,764,772	78,004,533
繳付公庫數	246,654	3,845,041
人事支出	5,096,098	42,681,404
業務支出	3,011,453	22,639,256
獎補助支出	1,117,098	6,705,486
財產損失	0	12,588
折舊、折耗及攤銷	293,469	2,120,758
收支餘絀	219,575	-790,643

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7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	-1,362,799	103,550,965
機械及設備	7,441,883	-6,380,626	616,934	292,189	-22,530	1,363,472
交通及運輸設備	5,074,822	-4,699,989	52,000	721,085	599,972	305,720
雜項設備	6,543,029	-5,096,555	307,769	245,448	-89,267	1,419,528
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	976,703	2,061,888	-874,624	257,580,846
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	976,703	2,061,888	-874,624	257,580,846

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 23 頁

中華民國114年1月1日至114年7月31日

單位：新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」976,703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952,214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2,874,582元＝本年度預算執行金額2,874,582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2,874,582元減少2,850,093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，惟實際屬刨鋪道路及購置印表機耗材等不具經濟效益計1,560,084元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額952,214元，係應付代收款出帳取得財產所有權952,214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7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	3,845,041	73,368,849	77,213,890	收入
		72,416,635	72,416,635	公庫撥入數
稅課收入	1,290,009		1,290,009	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	746,010		746,010	規費收入
信託管理收入				
財產收入	83,716		83,716	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,723,500		1,723,500	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	1,806	952,214	954,020	其他收入
歲出	73,340,644	4,663,889	78,004,533	支出
		3,845,041	3,845,041	繳付公庫數
人事費	42,681,404		42,681,404	人事支出
業務費	21,079,172	1,560,084	22,639,256	業務支出
獎補助費	6,705,486		6,705,486	獎補助支出
設備及投資	2,874,582	-2,874,582		
		12,588	12,588	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,120,758	2,120,758	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-69,495,603	68,704,960	-790,643	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7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72,416,635元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數952,214元=應付代收款出帳取得財產所有權952,214元。
3. 繳付公庫數調整數3,845,041元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數1,560,084元=屬設備及投資惟不列為固定資產1,560,084元。(114年度區里小型建設工程係以設備及投資預算支應，惟實際屬刨鋪道路及購置印表機耗材等不具經濟效益計1,560,084元)
5. 設備及投資調整數-2,874,582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2,120,758元=固定資產提列折舊數2,120,758元。