

臺中市東區區公所

會計月報

中華民國115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

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	61,684,000	-	61,684,000	35,119,000	7,699,958	3,874,185
					-	-			31,244,815	
					-	-			-	37,710
					-	-				
					-	-				
	01			3702052010100 行政管理	61,684,000	-	61,684,000	35,119,000	7,699,958	3,874,185
					-	-			31,244,815	
					-	-			-	37,710
					-	-				
			10	100000 人事費	51,019,000	-	51,019,000	29,700,000	7,021,728	2,036,758
					-	-			27,663,242	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	10,647,000	-	10,647,000	5,407,000	678,230	1,827,427
					-	-			3,579,573	
					-	-			-	37,710
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	12,000	-	10,000
					-	-			2,000	
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702052050000 區公所業務	45,150,000	-	45,150,000	21,574,000	2,184,048	3,925,970
					-	-			17,648,030	
					-	-			-	58,202
					-	-				

臺中市東區區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5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	607,000	-	607,000	218,000	41,433	35,092	
					-	-			182,908		
					-	-			-	-	
					-	-					
	03			3702052050300 人文業務	527,000	-	527,000	193,000	59,050	96,140	
					-	-			96,860		
					-	-			-	1,202	
					-	-					
			20	200000 業務費	512,000	-	512,000	184,000	59,050	87,140	
					-	-			96,860		
					-	-			-	1,202	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	15,000	-	15,000	9,000	-	9,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
98				3702052980000 第一預備金	300,000	-	300,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			3702052980100 第一預備金	300,000	-	300,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市東區區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5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	-	300,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				6302052020000 社政業務	36,167,000	-	36,167,000	287,000	20,967	84,297
					-	-			202,703	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6302052020100 社會福利	36,167,000	-	36,167,000	287,000	20,967	84,297
					-	-			202,703	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	19,000	-	19,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,223,000	-	1,223,000	287,000	20,967	84,297
					-	-			202,703	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	34,925,000	-	34,925,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市東區區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	143,301,000	-	143,301,000	56,980,000	9,904,973	7,884,452
					-	-			49,095,548	
					-	-			-	95,912
					-	-				
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	1,825,000	-	1,825,000	275,000	175,000	56,500
					-	-			218,500	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702052900100 一般建築及設備*	1,825,000	-	1,825,000	275,000	175,000	56,500
					-	-			218,500	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市東區區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年5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					
10				7602052100000 公務人員各項補助及慰問金	10,000	-	10,000	10,000	-	-	
					-	-			10,000	-	-
					-	-			-	-	-
					-	-			-	-	-
	01			7602052100100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	10,000	10,000	-	-	-
					-	-			10,000	-	-
					-	-			-	-	-
					-	-			-	-	-
			10	100000 人事費	10,000	-	10,000	10,000	-	-	-
					-	-			10,000	-	-
					-	-			-	-	-
					-	-			-	-	-
09				8902052090000 公務人員各項補助及慰問金	261,200	-	261,200	261,200	-	-	-
					-	-			261,200	-	-
					-	-			-	-	-
					-	-			-	-	-
	02			8902052090200 公務人員各項補助	261,200	-	261,200	261,200	-	-	-
					-	-			261,200	-	-
					-	-			-	-	-
					-	-			-	-	-
			10	100000 人事費	261,200	-	261,200	261,200	-	-	-
					-	-			261,200	-	-
					-	-			-	-	-
					-	-			-	-	-

臺中市東區區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	27,663,242	30,600		
1015 法定編制人員待遇	16,096,568			
1025 技工及工友待遇	219,060			
1030 獎金	7,978,220			
1035 其他給與	48,000	30,600		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,731,955			
1055 保險	1,589,439			
2000 業務費	3,579,573	11,443,177	182,908	96,860
2006 水電費	389,444	109,797		
2009 通訊費	127,504	39,722		
2018 資訊服務費	6,000			
2024 稅捐及規費	22,400			
2027 保險費	33,373	2,388,777		
2033 約用人員酬金	2,197,769			
2036 按日按件計資酬金	8,000	334,835		
2051 物品	187,160	10,760		
2054 一般事務費	283,114	8,103,692	182,908	94,660
2063 房屋建築養護費	213,346	233,005		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,570			
2069 設施及機械設備養護費	36,115	166,695		
2072 國內旅費		55,894		2,200
2093 特別費	73,778			
3000 設備及投資				

臺中市東區區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	2,000	5,894,485		
4040 對國內團體之捐助		60,000		
4085 獎勵及慰問	2,000	1,200,000		
4090 其他補助及捐助		4,634,485		
合計	31,244,815	17,368,262	182,908	96,860

臺中市東區區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			5,118,330	10,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				10,000
1045 退休退職給付			5,118,330	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		202,703		
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		183,583		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費		19,120		
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				
3000 設備及投資	218,500			

臺中市東區區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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
3015 公共建設及設施費	43,500			
3030 資訊軟硬體設備費	125,000			
3035 雜項設備費	50,000			
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	218,500	202,703	5,118,330	10,000

臺中市東區區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	261,200	33,083,372		
1015 法定編制人員待遇		16,096,568		
1025 技工及工友待遇		219,060		
1030 獎金		7,978,220		
1035 其他給與	261,200	349,800		
1045 退休退職給付		5,118,330		
1050 退休離職儲金		1,731,955		
1055 保險		1,589,439		
2000 業務費		15,505,221		
2006 水電費		499,241		
2009 通訊費		167,226		
2018 資訊服務費		6,000		
2024 稅捐及規費		22,400		
2027 保險費		2,422,150		
2033 約用人員酬金		2,381,352		
2036 按日按件計資酬金		342,835		
2051 物品		197,920		
2054 一般事務費		8,683,494		
2063 房屋建築養護費		446,351		
2066 車輛及辦公器具養護費		1,570		
2069 設施及機械設備養護費		202,810		
2072 國內旅費		58,094		
2093 特別費		73,778		
3000 設備及投資		218,500		

臺中市東區區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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		
3015 公共建設及設施費		43,500		
3030 資訊軟硬體設備費		125,000		
3035 雜項設備費		50,000		
4000 獎補助費		5,896,485		
4040 對國內團體之捐助		60,000		
4085 獎勵及慰問		1,202,000		
4090 其他補助及捐助		4,634,485		
合計	261,200	54,703,578		

臺中市東區區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	1,964,714	0	0	0	0	0	0	0	1,964,714
本年度	1,964,714	0	0	0	0	0	0	0	1,964,714
04030100 一般賠償收入	100	0	0	0	0	0	0	0	100
05030300 資料使用費	120	0	0	0	0	0	0	0	120
05030600 場地設施使用費	575,526	0	0	0	0	0	0	0	575,526
07050100 廢舊物資售價	1,060	0	0	0	0	0	0	0	1,060
09010100 一般性補助收入	112,125	0	0	0	0	0	0	0	112,125
09010200 計畫型補助收入	1,275,000	0	0	0	0	0	0	0	1,275,000
12020100 收回以前年度歲出	783	0	0	0	0	0	0	0	783

臺中市東區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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	54,703,578	95,912	0	0	150,000	0	0	0	0	0	54,949,490	7,795,040
本年度	54,703,578	95,912	0	0	150,000	0	0	0	0	0	54,949,490	7,795,040
一、本年度經費	49,314,048	95,912	0	0	150,000	0	0	0	0	0	49,559,960	7,795,040
0137010101 人員維持費	27,663,242	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,663,242	2,036,758
0137010102 一般業務	3,548,758	37,710	0	0	150,000	0	0	0	0	0	3,736,468	1,415,532
0137010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
0137010103 會計業務	408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	408	25,592
0137010104 人事業務	13,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,680	196,320
0137010105 政風業務	18,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,727	12,273
0137050100 民政業務	17,368,262	57,000	0	0	0	0	0	0	0	0	17,425,262	3,737,738

臺中市東區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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)		
0137050200 經建業務	182,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182,908	35,092
0137050300 人文業務	96,860	1,202	0	0	0	0	0	0	0	0	98,062	94,938
0137900100* 一般建築及設備	218,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218,500	56,500
0463020110 社會福利	202,703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202,703	84,297
二、統籌科目	5,389,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,389,530	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	5,118,330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,118,330	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
0989090200 公務人員各項補助	261,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261,200	0

平衡表

頁數：第 20 頁

中華民國115年5月31日

報表編號：arf30 列印日期:115/6/9

臺中市東區區公所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115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	8,839,395	57,109,652
公庫撥入數	8,721,927	54,949,490
罰款及賠償收入	0	100
規費收入	117,468	575,646
財產收益	0	1,060
補助及協助收入	0	1,387,125
捐獻及贈與收入	0	48,950
其他收入	0	147,281
支出	11,505,845	57,939,546
繳付公庫數	117,468	1,964,714
人事支出	8,225,330	33,083,372
業務支出	2,702,348	15,548,721
獎補助支出	180,897	5,896,485
財產損失	0	2,273
折舊、折耗及攤銷	279,802	1,443,981
收支餘絀	-2,666,450	-829,894

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115年1月1日至115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	150,941,161	0	2,385	0	0	150,943,546
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	129,916,390	-27,338,852	0	0	-973,428	101,604,110
機械及設備	7,752,040	-6,440,164	162,541	0	-174,582	1,299,835
交通及運輸設備	4,268,677	-4,031,229	96,500	0	-68,687	265,261
雜項設備	7,082,357	-5,371,403	148,948	227,274	-2,283	1,630,345
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	299,960,625	-43,181,648	410,374	227,274	-1,218,980	255,743,097
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	299,960,625	-43,181,648	410,374	227,274	-1,218,980	255,743,097

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115年1月1日至115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」410,374元=預算採購金額增加175,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額235,374元。

二、設備及投資預算執行增加金額218,500元=本年度預算執行金額218,500元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額175,000元較設備及投資預算執行增加金額218,500元減少43,500元，係：以設備及投資預算支應工管費，因不具經濟效益，不列固定資產43,500元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額 235,374元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

1. 以應付代收款出帳146,498元。

2. 受贈財產係內政部消防署配發可攜式衛星行動電話48,950元。

(二)涉及淨資產者：

1. 係臺中市政府消防局撥入37,541元。

2. 土地重估增值2,385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115年1月1日至115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	1,964,714	55,144,938	57,109,652	收入
		54,949,490	54,949,490	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	100		100	罰款及賠償收入
規費收入	575,646		575,646	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,060		1,060	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,387,125		1,387,125	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		48,950	48,950	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	783	146,498	147,281	其他收入
歲出	54,703,578	3,235,968	57,939,546	支出
		1,964,714	1,964,714	繳付公庫數
人事費	33,083,372		33,083,372	人事支出
業務費	15,505,221	43,500	15,548,721	業務支出
獎補助費	5,896,485		5,896,485	獎補助支出
設備及投資	218,500	-218,500		
		2,273	2,273	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,443,981	1,443,981	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-52,738,864	51,908,970	-829,894	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115年1月1日至115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54,949,490元,詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入調整數48,950元,係內政部消防署受贈財產取得財產所有權。
3. 其他收入調整數146,498元=應付代收款出帳取得財產所有權146,498元。
4. 繳付公庫數調整數1,964,714元,詳繳付公庫數分析表。
5. 業務支出調整數43,500元=屬設備及投資惟不認列為固定資產43,500元。
6. 設備及投資調整數-218,500元,詳歲出用途別累計表。
7. 財產損失調整數2,273元,係固定資產報廢損失。
8. 折舊、折耗及攤銷調整數1,443,981元=固定資產提列折舊數1,443,981元。