

臺中市沙鹿區公所

會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 王榮輝

機關長官 劉素幸

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

臺中市沙鹿區公所

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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)		
		03		07020630103 租金收入	391,000	391,000	-	7,330	-	7,330
					-			7,330		
	05			07020630500 廢舊物資售價	50,000	50,000	4,000	2,562	-	-1,438
					-			2,562		
		01		07020630501 廢舊物資售價	50,000	50,000	4,000	2,562	-	-1,438
					-			2,562		
09				09020000000 補助及協助收入	12,968,000	12,968,000	1,950,000	112,125	-	-1,837,875
					-			112,125		
	01			09020630100 上級政府補助收入	12,968,000	12,968,000	1,950,000	112,125	-	-1,837,875
					-			112,125		
		01		09020630101 一般性補助收入	225,000	225,000	225,000	-	-	-225,000
					-			-		
		02		09020630102 計畫型補助收入	12,743,000	12,743,000	1,725,000	112,125	-	-1,612,875
					-			112,125		
10				10020000000 捐獻及贈與收入	19,264,000	19,264,000	11,000	-	-	-11,000
					-			-		
	01			10020630100 捐獻收入	19,264,000	19,264,000	11,000	-	-	-11,000
					-			-		
		01		10020630101 一般捐獻	19,264,000	19,264,000	11,000	-	-	-11,000
					-			-		
				經常門合計	33,350,000	33,350,000	2,044,000	181,367	-	-1,862,633
					-			181,367		
				總計	33,350,000	33,350,000	2,044,000	181,367	-	-1,862,633
					-			181,367		

臺中市沙鹿區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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			3702063050100 民政業務	50,277,000	-	50,277,000	9,172,000	5,515,079	3,656,921
					-	-			5,515,079	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	327,000	-	327,000	38,000	37,800	200
					-	-			37,800	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			20	200000 業務費	35,946,000	-	35,946,000	6,038,000	3,705,893	2,332,107
					-	-			3,705,893	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	14,004,000	-	14,004,000	3,096,000	1,771,386	1,324,614
					-	-			1,771,386	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	02			3702063050200 經建業務	819,000	-	819,000	116,000	-	116,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-				
			10	100000 人事費	104,000	-	104,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-

臺中市沙鹿區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市沙鹿區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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					
	01			3702063980100 第一預備金	350,000	-	350,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			60	600000 預備金	350,000	-	350,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
10				5602063100000 農林管理業務	527,000	-	527,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			5602063100100 農林管理業務	527,000	-	527,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	60,000	-	60,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			20	200000 業務費	467,000	-	467,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

臺中市沙鹿區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
02				6302063020000 社政業務	48,640,000	-	48,640,000	4,806,000	527,666	4,278,334
					-	-			527,666	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6302063020100 社會福利	48,640,000	-	48,640,000	4,806,000	527,666	4,278,334
					-	-			527,666	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	800,000	-	800,000	360,000	152,042	207,958
					-	-			152,042	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,975,000	-	2,975,000	235,000	15,624	219,376
					-	-			15,624	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	44,865,000	-	44,865,000	4,211,000	360,000	3,851,000
					-	-			360,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	197,116,000	-	197,116,000	62,458,000	23,005,261	39,452,739
					-	-			23,005,261	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市沙鹿區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1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				
01				3702063010000 一般行政	300,000	-	300,000	75,000	-	75,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3702063010100 行政管理*	300,000	-	300,000	75,000	-	75,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	300,000	-	300,000	75,000	-	75,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				3702063900000 一般建築及設備	53,831,000	-	53,831,000	2,600,000	-	2,600,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3702063900100 一般建築及設備*	53,831,000	-	53,831,000	2,600,000	-	2,600,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	53,831,000	-	53,831,000	2,600,000	-	2,600,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市沙鹿區公所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	90				一般建築及設備	5,835,338	-	-	-	-	5,835,338	-
						10,898,086	-	-	-	-	10,898,086	-
		01			一般建築及設備*	5,835,338	-	-	-	-	5,835,338	-
						10,898,086	-	-	-	-	10,898,086	-
				30	設備及投資*	5,835,338	-	-	-	-	5,835,338	-
						10,898,086	-	-	-	-	10,898,086	-
					小計	5,835,338	-	-	-	-	5,835,338	-
						10,898,086	-	-	-	-	10,898,086	-
					資本門合計*	5,835,338	-	-	-	-	5,835,338	-
						10,898,086	-	-	-	-	10,898,086	-
					總計	5,835,338	-	-	-	-	5,835,338	-
						10,898,086	-	-	-	-	10,898,086	-

臺中市沙鹿區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	社會福利	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	14,442,685	37,800	152,042	1,603,119
1015 法定編制人員待遇	6,976,399			
1020 約聘僱人員待遇			77,896	
1025 技工及工友待遇	224,580			
1030 獎金	5,779,217		58,422	
1035 其他給與	48,000	37,800		
1045 退休退職給付				1,603,119
1050 退休離職儲金	786,668		4,674	
1055 保險	627,821		11,050	
2000 業務費	2,491,831	3,705,893	15,624	
2006 水電費	104,955		15,624	
2009 通訊費	52,445			
2021 其他業務租金	11,363			
2027 保險費	47,799	30,893		
2033 約用人員酬金	2,196,940			
2051 物品	19,964			
2054 一般事務費	31,865	3,675,000		
2063 房屋建築養護費	14,400			
2069 設施及機械設備養護費	12,100			
4000 獎補助費	28,000	1,771,386	360,000	
4065 社會福利津貼及濟助			360,000	
4085 獎勵及慰問	28,000			
4090 其他補助及捐助		1,771,386		
合計	16,962,516	5,515,079	527,666	1,603,119

臺中市沙鹿區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	合計			
1000 人事費	16,235,646			
1015 法定編制人員待遇	6,976,399			
1020 約聘僱人員待遇	77,896			
1025 技工及工友待遇	224,580			
1030 獎金	5,837,639			
1035 其他給與	85,800			
1045 退休退職給付	1,603,119			
1050 退休離職儲金	791,342			
1055 保險	638,871			
2000 業務費	6,213,348			
2006 水電費	120,579			
2009 通訊費	52,445			
2021 其他業務租金	11,363			
2027 保險費	78,692			
2033 約用人員酬金	2,196,940			
2051 物品	19,964			
2054 一般事務費	3,706,865			
2063 房屋建築養護費	14,400			
2069 設施及機械設備養護費	12,100			
4000 獎補助費	2,159,386			
4065 社會福利津貼及濟助	360,000			
4085 獎勵及慰問	28,000			
4090 其他補助及捐助	1,771,386			
合計	24,608,380			

臺中市沙鹿區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第14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	181,367	0	0	0	0	0	0	0	181,367
本年度	181,367	0	0	0	0	0	0	0	181,367
05010200 證照費	11,400	0	0	0	0	0	0	0	11,400
05030300 資料使用費	1,130	0	0	0	0	0	0	0	1,130
05030600 場地設施使用費	46,820	0	0	0	0	0	0	0	46,820
07010300 租金收入	7,330	0	0	0	0	0	0	0	7,330
07050100 廢舊物資售價	2,562	0	0	0	0	0	0	0	2,562
09010200 計畫型補助收入	112,125	0	0	0	0	0	0	0	112,125

臺中市沙鹿區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第15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	24,608,380	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	24,858,380	41,877,739
本年度	24,608,380	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	24,858,380	41,877,739
一、本年度經費	23,005,261	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	23,255,261	41,877,739
0137010100 行政管理	16,962,516	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	17,212,516	29,918,484
0137010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000
0137050100 民政業務	5,515,079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,515,079	3,656,921
0137050200 經建業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,000
0137050300 人文業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,233,000
0137900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,600,000
0463020100 社會福利	527,666	0	0	0	0	0	0	0	0	0	527,666	4,278,334

臺中市沙鹿區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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)		
二、統籌科目	1,603,119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,603,119	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,603,119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,603,119	0

臺中市沙鹿區公所

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	421,493,232	負債	57,610,826
流動資產	51,370,499	流動負債	38,390,643
專戶存款	51,120,499	應付帳款	5,835,338
零用金	250,000	應付代收款	31,930,316
固定資產	369,934,227	預收款	11,000
土地	189,483,656	預收其他政府款	613,989
土地改良物	100,000	其他負債	19,220,183
累計折舊－土地改良物	-1,030	存入保證金	17,821,677
房屋建築及設備	245,120,268	應付保管款	1,398,506
累計折舊－房屋建築及設備	-77,283,801	淨資產	363,882,406
機械及設備	10,637,148	資產負債淨額	363,882,406
累計折舊－機械及設備	-9,127,170	資產負債淨額	363,882,406
交通及運輸設備	15,917,486		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,611,921		
雜項設備	21,496,328		
累計折舊－雜項設備	-14,465,941		
購建中固定資產	669,204		
無形資產	158,506		
電腦軟體	158,506		
其他資產	30,000		
暫付款	30,000		
合 計	421,493,232	合 計	421,493,232
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	4,069,545	應付保證品	4,069,545
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市沙鹿區公所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	25,210,507	25,210,507
公庫撥入數	24,858,380	24,858,380
規費收入	59,350	59,350
財產收益	9,892	9,892
補助及協助收入	112,125	112,125
其他收入	170,760	170,760
支出	25,428,395	25,428,395
繳付公庫數	181,367	181,367
人事支出	16,235,646	16,235,646
業務支出	6,213,348	6,213,348
獎補助支出	2,159,386	2,159,386
財產損失	760	760
折舊、折耗及攤銷	637,888	637,888
收支餘絀	-217,888	-217,888

臺中市沙鹿區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數: 第 19 頁

單位: 新臺幣元

中華民國115年1月1日至115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	189,483,656	0	0	0	0	189,483,656
土地改良物	100,000	-824	0	0	-206	98,970
房屋建築及設備	245,120,268	-76,911,909	0	0	-371,892	167,836,467
機械及設備	10,664,808	-9,134,404	27,340	55,000	7,234	1,509,978
交通及運輸設備	15,917,486	-12,509,337	0	0	-102,584	3,305,565
雜項設備	21,346,568	-14,373,959	170,760	21,000	-91,982	7,030,387
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	482,632,786	-112,930,433	198,100	76,000	-559,430	369,265,023
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	669,204	0	0	0	0	669,204
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	161,724	0	0	3,218	0	158,506
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	830,928	0	0	3,218	0	827,710
合 計	483,463,714	-112,930,433	198,100	79,218	-559,430	370,092,733

臺中市沙鹿區公所

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1月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」198,100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198,100元。

二、其他依財產規制移入、受贈等增加金額198,100元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以應付代收款出帳170,760元。

(二)涉及淨資產者：

(1)臺中市政府消防局撥入個人電腦1臺27,340元。

臺中市沙鹿區公所

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1月31日

頁數:第 21 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	181,367	25,029,140	25,210,507	收入
		24,858,380	24,858,380	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	59,350		59,350	規費收入
信託管理收入				
財產收入	9,892		9,892	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	112,125		112,125	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		170,760	170,760	其他收入
歲出	24,608,380	820,015	25,428,395	支出
		181,367	181,367	繳付公庫數
人事費	16,235,646		16,235,646	人事支出
業務費	6,213,348		6,213,348	業務支出
獎補助費	2,159,386		2,159,386	獎補助支出
設備及投資		760	760	財產損失
				投資損失
債務費		637,888	637,888	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-24,427,013	24,209,125	-217,888	收支餘絀

臺中市沙鹿區公所

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1月31日

頁數:第 22 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24,858,380元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數170,760元=應付代收款出帳取得財產所有權170,760元。
3. 繳付公庫數調整數181,367元，詳繳付公庫數分析表。
4. 財產損失調整數760元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數637,888元=固定資產提列折舊數634,670元+無形資產攤銷數3,218元。