

臺中市清水區公所

會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 雲美雯

機關長官 蔡慶生

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
---------------------	---------------

臺中市清水區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				3702062010000 一般行政	103,803,000	-	103,803,000	34,591,000	5,873,065	11,168,071
					-	-			23,422,929	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702062010100 行政管理	103,803,000	-	103,803,000	34,591,000	5,873,065	11,168,071
					-	-			23,422,929	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	79,545,000	-	79,545,000	29,496,000	4,554,448	9,446,781
					-	-			20,049,219	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	23,948,000	-	23,948,000	5,065,000	1,318,617	1,717,290
					-	-			3,347,710	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	310,000	-	310,000	30,000	-	4,000
					-	-			26,000	
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702062050000 區公所業務	70,079,000	-	70,079,000	14,038,000	3,576,161	2,611,152
					-	-			11,426,848	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市清水區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	922,000	-	922,000	170,000	28,703	141,047	
					-	-			28,953		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	40,000	-	40,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	03			3702062050300 人文業務	2,722,000	-	2,722,000	330,000	43,948	242,892	
					-	-			87,108		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	40,000	-	40,000	5,000	-	5,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	2,642,000	-	2,642,000	320,000	43,948	232,892	
					-	-			87,108		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	40,000	-	40,000	5,000	-	5,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市清水區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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					
			20	200000 業務費	1,222,000	-	1,222,000	136,000	3,800	97,000	
					-	-			39,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
02				6302062020000 社政業務	50,698,000	-	50,698,000	5,597,000	3,745,107	1,522,324	
					-	-			4,074,676		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			6302062020100 社會福利	50,698,000	-	50,698,000	5,597,000	3,745,107	1,522,324	
					-	-			4,074,676		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	681,000	-	681,000	225,000	45,332	32,304	
					-	-			192,696		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	8,418,000	-	8,418,000	4,429,000	3,279,775	987,020	
					-	-			3,441,980		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	41,599,000	-	41,599,000	943,000	420,000	503,000	
					-	-			440,000		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市清水區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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					
				經常門合計	226,959,000	-	226,959,000	54,596,000	13,243,465	15,439,851	
					-	-			39,156,149		
					-	-			-	-	
					-	-					
01				3702062010000 一般行政	300,000	-	300,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			3702062010100 行政管理*	300,000	-	300,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	300,000	-	300,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
90				3702062900000 一般建築及設備	63,364,000	-	63,364,000	5,557,000	260,985	5,296,015	
					-	-			260,985		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3702062900100 一般建築及設備*	63,364,000	-	63,364,000	5,557,000	260,985	5,296,015	
					-	-			260,985		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市清水區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				
			30	300000 設備及投資*	63,364,000	-	63,364,000	5,557,000	260,985	5,296,015
					-	-			260,985	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	63,664,000	-	63,664,000	5,557,000	260,985	5,296,015
					-	-			260,985	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	290,623,000	-	290,623,000	60,153,000	13,504,450	20,735,866
					-	-			39,417,134	
					-	-			-	-
					-	-				
09				7602062090000 公務人員退休及撫卹給付	3,374,746	-	3,374,746	3,374,746	1,109,366	-
					-	-			3,374,746	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602062090100 公務人員退休及撫卹給付	3,374,746	-	3,374,746	3,374,746	1,109,366	-
					-	-			3,374,746	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	3,374,746	-	3,374,746	3,374,746	1,109,366	-
					-	-			3,374,746	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市清水區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	20,049,219	57,600		
1015 法定編制人員待遇	11,159,982			
1020 約聘僱人員待遇	113,400			
1025 技工及工友待遇	433,200			
1030 獎金	6,010,771			
1035 其他給與	16,000	57,600		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,270,674			
1055 保險	1,045,192			
2000 業務費	3,347,710	8,120,393	28,953	87,108
2006 水電費	153,932	56,160		12,680
2009 通訊費	124,216	2,784	499	1,363
2021 其他業務租金	6,300			3,150
2024 稅捐及規費	2,470			
2027 保險費	26,412	168,960		
2033 約用人員酬金	2,418,759			
2051 物品	50,003		14,005	4,500
2054 一般事務費	524,498	7,892,489	4,449	64,215
2063 房屋建築養護費	8,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,050			
2069 設施及機械設備養護費			10,000	
2072 國內旅費				1,200
2093 特別費	25,070			
3000 設備及投資				

臺中市清水區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	26,000	3,132,794		
4030 對特種基金之補助		20,000		
4040 對國內團體之捐助				
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問	26,000			
4090 其他補助及捐助		3,112,794		
合計	23,422,929	11,310,787	28,953	87,108

臺中市清水區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	農林管理業務	社會福利	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費		192,696	192,696	3,374,746
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		113,400	113,400	
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金		56,700	56,700	46,648
1035 其他給與				
1045 退休退職給付				3,328,098
1050 退休離職儲金		6,804	6,804	
1055 保險		15,792	15,792	
2000 業務費		39,000	3,441,980	
2006 水電費			6,405	
2009 通訊費				
2021 其他業務租金			10,000	
2024 稅捐及規費				
2027 保險費			3,370,099	
2033 約用人員酬金				
2051 物品			5,200	
2054 一般事務費		39,000	44,876	
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			5,400	
2072 國內旅費				
2093 特別費				
3000 設備及投資	260,985			

臺中市清水區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	農林管理業務	社會福利	公務人員退休及撫卹給付
3015 公共建設及設施費	217,405			
3035 雜項設備費	43,580			
4000 獎補助費			440,000	
4030 對特種基金之補助				
4040 對國內團體之捐助			60,000	
4065 社會福利津貼及濟助			380,000	
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	260,985	231,696	4,074,676	3,374,746

臺中市清水區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			
	合計			
1000 人事費	23,866,957			
1015 法定編制人員待遇	11,159,982			
1020 約聘僱人員待遇	340,200			
1025 技工及工友待遇	433,200			
1030 獎金	6,170,819			
1035 其他給與	73,600			
1045 退休退職給付	3,328,098			
1050 退休離職儲金	1,284,282			
1055 保險	1,076,776			
2000 業務費	15,065,144			
2006 水電費	229,177			
2009 通訊費	128,862			
2021 其他業務租金	19,450			
2024 稅捐及規費	2,470			
2027 保險費	3,565,471			
2033 約用人員酬金	2,418,759			
2051 物品	73,708			
2054 一般事務費	8,569,527			
2063 房屋建築養護費	8,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,050			
2069 設施及機械設備養護費	15,400			
2072 國內旅費	1,200			
2093 特別費	25,070			
3000 設備及投資	260,985			

臺中市清水區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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			
	合計			
3015 公共建設及設施費	217,405			
3035 雜項設備費	43,580			
4000 獎補助費	3,598,794			
4030 對特種基金之補助	20,000			
4040 對國內團體之捐助	60,000			
4065 社會福利津貼及濟助	380,000			
4085 獎勵及慰問	26,000			
4090 其他補助及捐助	3,112,794			
合計	42,791,880			

臺中市清水區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	2,700,521	0	0	0	0	0	0	0	2,700,521
本年度	2,700,521	0	0	0	0	0	0	0	2,700,521
05010100 審 查 費	32,700	0	0	0	0	0	0	0	32,700
05010200 證照費	22,260	0	0	0	0	0	0	0	22,260
07010300 租金收入	2,591	0	0	0	0	0	0	0	2,591
07050100 廢舊物資售價	23,220	0	0	0	0	0	0	0	23,220
09010200 計畫型補助收入	2,618,000	0	0	0	0	0	0	0	2,618,000
12020100 收回以前年度歲出	1,373	0	0	0	0	0	0	0	1,373
12021000 其他雜項收入	377	0	0	0	0	0	0	0	377

臺中市清水區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	42,791,880	0	0	0	300,000	664	0	0	0	0	43,092,544	20,435,866
本年度	42,791,880	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	43,091,880	20,435,866
一、本年度經費	39,417,134	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	39,717,134	20,435,866
0137010101 人員維持費	19,856,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,856,523	9,387,477
0137010102 一般業務	3,498,786	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	3,798,786	1,321,214
0137010103 會計業務	990	0	0	0	0	0	0	0	0	0	990	27,010
0137010104 人事業務	19,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,550	104,450
0137010105 政風業務	47,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,080	27,920
0137050100 民政業務	11,310,787	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,310,787	2,217,213
0137050200 經建業務	28,953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,953	151,047

臺中市清水區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28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)		
0137050300 人文業務	87,108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,108	242,892
0137900100* 一般建築及設備	260,985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,985	5,296,015
0356100100 農林管理業務	231,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231,696	138,304
0463020110 社會福利	4,074,676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,074,676	1,522,324
二、統籌科目	3,374,746	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,374,746	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	3,374,746	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,374,746	0
以前年度	0	0	0	0	0	664	0	0	0	0	664	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	664	0	0	0	0	664	0
112年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0	0	664	0	0	0	0	664	0

平衡表

頁數：第 20 頁

中華民國114年2月28日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	244,444,171	負債	64,401,684
流動資產	64,701,684	流動負債	55,864,678
專戶存款	64,401,684	應付代收款	55,864,678
零用金	300,000	其他負債	8,537,006
預付款		存入保證金	5,656,428
固定資產	179,742,487	應付保管款	2,877,564
土地	73,481,222	暫收款	3,014
房屋建築及設備	141,088,486	淨資產	180,042,487
累計折舊－房屋建築及設備	-52,378,037	資產負債淨額	180,042,487
機械及設備	20,826,126	資產負債淨額	180,042,487
累計折舊－機械及設備	-16,341,722		
交通及運輸設備	11,819,739		
累計折舊－交通及運輸設備	-8,151,580		
雜項設備	35,467,318		
累計折舊－雜項設備	-26,069,065		
其他資產			
暫付款			
合 計	244,444,171	合 計	244,444,171
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	16,402,477	應付保證品	16,402,477
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	

臺中市清水區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	14,626,041	45,793,065
公庫撥入數	14,602,480	43,092,544
規費收入	19,360	54,960
財產收益	2,591	25,811
補助及協助收入	0	2,618,000
其他收入	1,610	1,750
支出	15,292,563	46,838,247
繳付公庫數	23,561	2,700,521
人事支出	5,812,078	23,866,957
業務支出	7,257,761	15,282,549
獎補助支出	1,500,397	3,598,794
財產損失	15,276	19,978
折舊、折耗及攤銷	683,490	1,369,448
收支餘絀	-666,522	-1,045,182

臺中市清水區公所

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2月28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	73,481,222	0	0	0	0	73,481,222
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	141,088,486	-51,897,987	0	0	-480,050	88,710,449
機械及設備	20,950,684	-16,220,644	17,580	142,138	-121,078	4,484,404
交通及運輸設備	13,245,313	-9,456,840	26,000	1,451,574	1,305,260	3,668,159
雜項設備	35,871,318	-25,973,219	0	404,000	-95,846	9,398,253
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	284,637,023	-103,548,690	43,580	1,997,712	608,286	179,742,487
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	284,637,023	-103,548,690	43,580	1,997,712	608,286	179,742,487

臺中市清水區公所

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2月28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」43,580元=預算採購增加金額43,580元。
二、設備及投資預算執行增加金額260,985元=本年度預算執行金額260,985元。
三、預算採購增加金額43,580元較設備及投資預算執行增加金額260,985元減少217,405元，係：
清水區內小型工程等因屬設施維修不具經濟效益，不列財產帳217,405元。

臺中市清水區公所

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2月28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	2,700,521	43,092,544	45,793,065	收入
		43,092,544	43,092,544	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	54,960		54,960	規費收入
信託管理收入				
財產收入	25,811		25,811	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	2,618,000		2,618,000	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	1,750		1,750	其他收入
歲出	42,791,880	4,046,367	46,838,247	支出
		2,700,521	2,700,521	繳付公庫數
人事費	23,866,957		23,866,957	人事支出
業務費	15,065,144	217,405	15,282,549	業務支出
獎補助費	3,598,794		3,598,794	獎補助支出
設備及投資	260,985	-260,985		
		19,978	19,978	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,369,448	1,369,448	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-40,091,359	39,046,177	-1,045,182	收支餘絀

臺中市清水區公所

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2月28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43,092,544元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數2,700,521元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數217,405元=屬設備及投資惟不列為固定資產217,405元。
4. 設備及投資調整數-260,985元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數19,978元，係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數1,369,448元，係固定資產提列折舊數1,369,448元。