

臺中市南區區公所

會計月報

中華民國114年03月份

主辦會計人員 林玉曼

機關長官 李美麗

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 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 21 頁
二、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 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 23 頁至第 24 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科 目					預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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)		
01				01020000000 稅課收入	5,800,000 -	5,800,000	5,800,000	3,175,721 4,502,104	-	-1,297,896
	17			01020541700 統籌分配稅	5,800,000 -	5,800,000	5,800,000	3,175,721 4,502,104	-	-1,297,896
		02		01020541702 特別統籌	5,800,000 -	5,800,000	5,800,000	3,175,721 4,502,104	-	-1,297,896
05				05020000000 規費收入	497,000 -	497,000	85,000	19,866 88,863	-	3,863
	03			05020540300 使用規費收入	497,000 -	497,000	85,000	19,866 88,863	-	3,863
		03		05020540303 資料使用費	1,000 -	1,000	-	166 267	-	267
		06		05020540306 場地設施使用費	496,000 -	496,000	85,000	19,700 88,596	-	3,596
07				07020000000 財產收入	44,000 -	44,000	-	- -	-	-
	01			07020540100 財產孳息	20,000 -	20,000	-	- -	-	-
		01		07020540101 利息收入	20,000 -	20,000	-	- -	-	-
	05			07020540500 廢舊物資售價	24,000 -	24,000	-	- -	-	-
		01		07020540501 廢舊物資售價	24,000 -	24,000	-	- -	-	-
09				09020000000 補助及協助收入	2,259,000 -	2,259,000	2,035,000	- 1,818,000	-	-217,000
	01			09020540100 上級政府補助收入	2,259,000 -	2,259,000	2,035,000	- 1,818,000	-	-217,000

歲入累計表

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		09020540102 計畫型補助收入	2,259,000	2,259,000	2,035,000	-	-	-217,000
					-			1,818,000		
12				12020000000 其他收入	-	-	-	10,803	-	10,901
					-			10,901		
	02			12020540200 雜項收入	-	-	-	10,803	-	10,901
					-			10,901		
		01		12020540201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	98
					-			98		
		10		12020540210 其他雜項收入	-	-	-	10,803	-	10,803
					-			10,803		
				經常門合計	8,600,000	8,600,000	7,920,000	3,206,390	-	-1,500,132
					-			6,419,868		
				總計	8,600,000	8,600,000	7,920,000	3,206,390	-	-1,500,132
					-			6,419,868		

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市南區區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第10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			8902054090200 公務人員各項補助	226,500	-	226,500	226,500	226,500	-
					-	-			226,500	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	226,500	-	226,500	226,500	226,500	-
					-	-			226,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	3,240,306	-	3,240,306	3,240,306	951,044	-
					-	-			3,240,306	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	200,653,306	-	200,653,306	60,986,306	10,907,919	11,939,856
					-	-			49,046,450	
					-	-			-	376,000
					-	-				

臺中市南區區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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	22,483,628	19,800		
1015 法定編制人員待遇	12,953,812			
1025 技工及工友待遇	141,720			
1030 獎金	6,566,868			
1035 其他給與	135,200	19,800		
1040 加班費	5,000			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,395,331			
1055 保險	1,285,697			
2000 業務費	2,592,037	9,933,361	1,429,127	67,618
2003 教育訓練費	17,003			
2006 水電費	222,641	47,998		
2009 通訊費	71,923	3,416		4,539
2021 其他業務租金		321,630		
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	26,570	1,905,344		
2033 約用人員酬金	1,833,393			
2051 物品	67,069	14,824		4,322
2054 一般事務費	120,455	7,556,654	1,429,127	54,557
2063 房屋建築養護費	42,532	32,440		
2066 車輛及辦公器具養護費	7,650			
2069 設施及機械設備養護費	158,785	51,055		
2072 國內旅費	1,500			4,200
2093 特別費	22,066			

臺中市南區區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	2,000	4,842,000		
4085 獎勵及慰問	2,000			
4090 其他補助及捐助		4,842,000		
合計	25,077,665	14,795,161	1,429,127	67,618

臺中市南區區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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			2,993,806	20,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			60,000	
1035 其他給與				20,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			2,933,806	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		237,225		
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費		4,733		
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 約用人員酬金		143,958		
2051 物品				
2054 一般事務費		88,534		
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				

臺中市南區區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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	4,199,348			
3015 公共建設及設施費	3,929,404			
3035 雜項設備費	269,944			
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	4,199,348	237,225	2,993,806	20,000

臺中市南區區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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	226,500	25,743,734		
1015 法定編制人員待遇		12,953,812		
1025 技工及工友待遇		141,720		
1030 獎金		6,626,868		
1035 其他給與	226,500	401,500		
1040 加班費		5,000		
1045 退休退職給付		2,933,806		
1050 退休離職儲金		1,395,331		
1055 保險		1,285,697		
2000 業務費		14,259,368		
2003 教育訓練費		17,003		
2006 水電費		270,639		
2009 通訊費		84,611		
2021 其他業務租金		321,630		
2024 稅捐及規費		450		
2027 保險費		1,931,914		
2033 約用人員酬金		1,977,351		
2051 物品		86,215		
2054 一般事務費		9,249,327		
2063 房屋建築養護費		74,972		
2066 車輛及辦公器具養護費		7,650		
2069 設施及機械設備養護費		209,840		
2072 國內旅費		5,700		
2093 特別費		22,066		

臺中市南區區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3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		4,199,348		
3015 公共建設及設施費		3,929,404		
3035 雜項設備費		269,944		
4000 獎補助費		4,844,000		
4085 獎勵及慰問		2,000		
4090 其他補助及捐助		4,842,000		
合計	226,500	49,046,450		

臺中市南區區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3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	6, 419, 868	0	0	0	0	0	0	0	6, 419, 868
本年度	6, 419, 868	0	0	0	0	0	0	0	6, 419, 868
01170200 特別統籌	4, 502, 104	0	0	0	0	0	0	0	4, 502, 104
05030300 資料使用費	267	0	0	0	0	0	0	0	267
05030600 場地設施使用費	88, 596	0	0	0	0	0	0	0	88, 596
09010200 計畫型補助收入	1, 818, 000	0	0	0	0	0	0	0	1, 818, 000
12020100 收回以前年度歲出	98	0	0	0	0	0	0	0	98
12021000 其他雜項收入	10, 803	0	0	0	0	0	0	0	10, 803

臺中市南區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3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	49,046,450	376,000	0	0	300,000	1,326,383	0	0	0	4,089,404	46,959,429	11,263,856
本年度	49,046,450	376,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	49,722,450	11,263,856
一、本年度經費	45,806,144	376,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	46,482,144	11,263,856
0137010101 人員維持費	22,478,628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,478,628	3,051,372
0137010102 一般業務	2,539,753	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,539,753	751,247
0137010102* 一般業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0137010103 會計業務	8,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,958	22,042
0137010104 人事業務	37,892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,892	56,108
0137010105 政風業務	12,434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,434	17,566
0137050100 民政業務	14,795,161	350,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	15,445,161	4,217,839

臺中市南區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3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	1, 429, 127	26, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 455, 127	836, 873
0137050300 人文業務	67, 618	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67, 618	72, 382
0137900100* 一般建築及設備	4, 199, 348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4, 199, 348	1, 984, 652
0463020110 社會福利	237, 225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237, 225	203, 775
二、統籌科目	3, 240, 306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3, 240, 306	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2, 993, 806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 993, 806	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	20, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20, 000	0
0989090200 公務人員各項補助	226, 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226, 500	0
以前年度	0	0	0	0	0	1, 326, 383	0	0	0	0	1, 326, 383	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市南區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第20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、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,326,383	0	0	0	0	1,326,383	0
113年度 01170200 特別統籌	0	0	0	0	0	1,326,383	0	0	0	0	1,326,383	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,089,404	-4,089,404	0
1130205401 臺中市南區南和里活動中心地磚 更新及冷氣設備汰換計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,000	-160,000	0
1130205402 臺中市南區正義街186巷等共 12件道路改善工程補助計畫工 程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,293,470	-1,293,470	0
1130205403 臺中市南區民興公園無障礙步道 設置工程補助計畫工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,635,934	-2,635,934	0

臺中市南區區公所

平衡表

中華民國114年3月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	320,969,659	負債	17,388,504
流動資產	18,064,504	流動負債	16,224,755
專戶存款	17,388,504	應付代收款	16,224,755
零用金	300,000	其他負債	1,163,749
預付款	376,000	存入保證金	1,163,749
固定資產	302,778,155	暫收款	
土地	70,547,678	淨資產	303,581,155
土地改良物	746,000	資產負債淨額	303,581,155
累計折舊－土地改良物	-738,540	資產負債淨額	303,581,155
房屋建築及設備	341,467,267		
累計折舊－房屋建築及設備	-117,899,356		
機械及設備	18,804,393		
累計折舊－機械及設備	-15,038,063		
交通及運輸設備	7,549,086		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,068,366		
雜項設備	13,423,372		
累計折舊－雜項設備	-10,015,316		
無形資產	127,000		
發展中之無形資產	127,000		
合 計	320,969,659	合 計	320,969,659
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	2,521,554	應付保證品	2,521,554
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

臺中市南區區公所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,914,805	53,619,793
公庫撥入數	10,708,415	46,959,429
稅課收入	3,175,721	4,502,104
規費收入	19,866	88,863
補助及協助收入	0	1,818,000
其他收入	10,803	251,397
支出	14,668,498	53,386,961
繳付公庫數	3,206,390	6,419,868
人事支出	4,926,878	25,743,734
業務支出	4,651,097	14,259,368
獎補助支出	1,220,000	4,844,000
財產損失	1,699	4,650
折舊、折耗及攤銷	662,434	2,115,341
收支餘絀	-753,693	232,832

臺中市南區區公所

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

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年3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	70,547,678	0	0	0	0	70,547,678
土地改良物	746,000	-738,540	0	0	0	7,460
房屋建築及設備	299,901,382	-116,393,502	41,565,885	0	-1,505,854	223,567,911
機械及設備	18,970,102	-14,889,840	16,000	181,709	-148,223	3,766,330
交通及運輸設備	7,603,086	-6,011,037	0	54,000	-57,329	1,480,720
雜項設備	13,374,271	-10,071,835	454,496	405,395	56,519	3,408,056
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	411,142,519	-148,104,754	42,036,381	641,104	-1,654,887	302,778,155
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	41,509,941	0	0	41,509,941	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	127,000	0	0	0	0	127,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	41,636,941	0	0	41,509,941	0	127,000
合 計	452,779,460	-148,104,754	42,036,381	42,151,045	-1,654,887	302,905,155

臺中市南區區公所

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3月31日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註:一、成本變動「增加數」42,036,381元=預算採購增加金額285,944元+其他依財產規制移入增加金額41,750,437元。

二、設備及投資預算執行增加金額4,199,348元=本年度預算執行金額4,199,348元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額285,944元較設備及投資預算執行增加金額4,199,348元減少3,913,404元，係臺中市南區民興公園無障礙步道設置工程補助計畫工程、臺中市南區正義街186巷等共12件道路改善工程補助計畫工程，因未涉及實體財產之購置，爰不登固定資產3,913,404元。

四、其他依財產規制移入41,750,437元，係：

(一)涉及收支餘絀者：以代辦經費出帳240,496元。

(二)以前年度付款之購建中固定資產(臺中市南區永興、工學、永和三里活動中心)41,509,941元，已完工轉列正式固定資產科目。

五、財產分類量值統計表與本表增加數之差異係：分類量值統計表增加數41,750,437元與本表增加數41,926,437元差異176,000元，係上年度墊付案於本年度轉正所致。

臺中市南區區公所

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3月31日

頁數:第 25 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	6,419,868	47,199,925	53,619,793	收入
		46,959,429	46,959,429	公庫撥入數
稅課收入	4,502,104		4,502,104	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	88,863		88,863	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	1,818,000		1,818,000	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	10,901	240,496	251,397	其他收入
歲出	49,046,450	4,340,511	53,386,961	支出
		6,419,868	6,419,868	繳付公庫數
人事費	25,743,734		25,743,734	人事支出
業務費	14,259,368		14,259,368	業務支出
獎補助費	4,844,000		4,844,000	獎補助支出
設備及投資	4,199,348	-4,199,348		
		4,650	4,650	財產損失
				投資損失
債務費		2,115,341	2,115,341	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-42,626,582	42,859,414	232,832	收支餘絀

臺中市南區區公所

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3月31日

頁數:第 26 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46,959,429元,詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數240,496元=應付代收款出帳取得財產所有權240,496元。
3. 繳付公庫數調整數6,419,868元,詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數0元=屬設備及投資惟不列為固定資產3,913,404元。
5. 設備及投資調整數-4,199,348元,詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數4,650元,係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數2,115,341元=固定資產提列折舊數2,115,341元。