

臺中市后里區公所

會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 高慶文

機關長官 賴同一

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

臺中市后里區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	5, 019, 000	-	5, 019, 000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	03			3702072050300 人文業務	1, 040, 000	-	1, 040, 000	45, 000	-	45, 000	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	40, 000	-	40, 000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			20	200000 業務費	920, 000	-	920, 000	35, 000	-	35, 000	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			40	400000 獎補助費	80, 000	-	80, 000	10, 000	-	10, 000	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
98				3702072980000 第一預備金	250, 000	-	250, 000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

臺中市后里區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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					
			40	400000 獎補助費	920,000	-	920,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
02				6302072020000 社政業務	26,758,000	-	26,758,000	419,000	375,945	43,055	
					-	-			375,945		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			6302072020100 社會福利	26,758,000	-	26,758,000	419,000	375,945	43,055	
					-	-			375,945		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	672,000	-	672,000	194,000	164,608	29,392	
					-	-			164,608		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	1,474,000	-	1,474,000	12,000	-	12,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	24,612,000	-	24,612,000	213,000	211,337	1,663	
					-	-			211,337		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市后里區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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				
			30	300000 設備及投資*	33,032,000	-	33,032,000	3,281,000	2,500,972	780,028
					-	-			2,500,972	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費*	1,128,000	-	1,128,000	1,098,000	1,098,000	-
					-	-			1,098,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	34,260,000	-	34,260,000	4,379,000	3,598,972	780,028
					-	-			3,598,972	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	182,004,000	-	182,004,000	30,623,000	23,303,419	7,319,581
					-	-			23,303,419	
					-	-			-	833,912
					-	-				
09				7602072090000 公務人員退休及撫卹給付	1,578,478	-	1,578,478	1,578,478	1,578,478	-
					-	-			1,578,478	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602072090100 公務人員退休及撫卹給付	1,578,478	-	1,578,478	1,578,478	1,578,478	-
					-	-			1,578,478	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市后里區公所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114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
113	10				農林管理業務	-	-	-	-	-	-	-
						550,000	-	-	-	-	550,000	-
		01			農林管理業務	-	-	-	-	-	-	-
						550,000	-	-	-	-	550,000	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						550,000	-	-	-	-	550,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						550,000	-	-	-	-	550,000	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						550,000	-	-	-	-	550,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						550,000	-	-	-	-	550,000	-

臺中市后里區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	一般建築及設備	社會福利
1000 人事費	13,135,189			164,608
1015 法定編制人員待遇	6,530,017			
1020 約聘僱人員待遇				75,600
1025 技工及工友待遇	70,860			
1030 獎金	5,121,553			56,700
1035 其他給與				16,000
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	738,915			4,584
1055 保險	673,844			11,724
2000 業務費	1,644,825	3,415,488		
2009 通訊費	50,000			
2033 約用人員酬金	1,573,825			
2051 物品		252,288		
2054 一般事務費	21,000	3,163,200		
3000 設備及投資			2,500,972	
3015 公共建設及設施費			2,426,478	
3020 機械設備費			50,000	
3030 資訊軟硬體設備費			24,494	
4000 獎補助費	26,000	1,107,000	1,098,000	211,337
4030 對特種基金之補助		24,000	296,000	
4040 對國內團體之捐助		35,000	802,000	211,337
4085 獎勵及慰問	26,000			
4090 其他補助及捐助		1,048,000		
合計	14,806,014	4,522,488	3,598,972	375,945

臺中市后里區公所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	公務人員退休及撫卹給付	合計		
1000 人事費	1,578,478	14,878,275		
1015 法定編制人員待遇		6,530,017		
1020 約聘僱人員待遇		75,600		
1025 技工及工友待遇		70,860		
1030 獎金	77,580	5,255,833		
1035 其他給與		16,000		
1045 退休退職給付	1,500,898	1,500,898		
1050 退休離職儲金		743,499		
1055 保險		685,568		
2000 業務費		5,060,313		
2009 通訊費		50,000		
2033 約用人員酬金		1,573,825		
2051 物品		252,288		
2054 一般事務費		3,184,200		
3000 設備及投資		2,500,972		
3015 公共建設及設施費		2,426,478		
3020 機械設備費		50,000		
3030 資訊軟硬體設備費		24,494		
4000 獎補助費		2,442,337		
4030 對特種基金之補助		320,000		
4040 對國內團體之捐助		1,048,337		
4085 獎勵及慰問		26,000		
4090 其他補助及捐助		1,048,000		
合計	1,578,478	24,881,897		

臺中市后里區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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	1,653,267	0	0	0	0	0	0	0	0	1,653,267
本年度	1,653,267	0	0	0	0	0	0	0	0	1,653,267
05010200 證照費	6,100	0	0	0	0	0	0	0	0	6,100
05030600 場地設施使用費	141,959	0	0	0	0	0	0	0	0	141,959
07010300 租金收入	5,708	0	0	0	0	0	0	0	0	5,708
09010200 計畫型補助收入	1,499,500	0	0	0	0	0	0	0	0	1,499,500

臺中市后里區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114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	24,881,897	833,912	0	0	200,000	0	0	0	0	0	25,915,809	6,285,669
本年度	24,881,897	833,912	0	0	200,000	0	0	0	0	0	25,915,809	6,285,669
一、本年度經費	23,303,419	833,912	0	0	200,000	0	0	0	0	0	24,337,331	6,285,669
0137010100 行政管理	14,806,014	23,912	0	0	200,000	0	0	0	0	0	15,029,926	3,906,074
0137050100 民政業務	4,522,488	810,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,332,488	1,506,512
0137050300 人文業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000
0137900100* 一般建築及設備	3,598,972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,598,972	780,028
0356100100 農林管理業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0463020100 社會福利	375,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	375,945	43,055
二、統籌科目	1,578,478	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,578,478	0

臺中市后里區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114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)		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,578,478	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,578,478	0

臺中市后里區公所

平衡表

中華民國114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	469,518,607	負債	83,589,056
流動資產	82,493,844	流動負債	70,607,229
專戶存款	81,459,932	應付代收款	68,483,301
零用金	200,000	預收款	2,123,928
預付款	833,912	其他負債	12,981,827
固定資產	386,988,231	存入保證金	12,981,827
土地	78,996,872	淨資產	385,929,551
土地改良物	185,678,833	資產負債淨額	385,929,551
累計折舊－土地改良物	-137,725,609	資產負債淨額	385,929,551
房屋建築及設備	344,724,583		
累計折舊－房屋建築及設備	-129,039,098		
機械及設備	24,303,427		
累計折舊－機械及設備	-14,607,277		
交通及運輸設備	31,339,212		
累計折舊－交通及運輸設備	-23,201,891		
雜項設備	29,768,450		
累計折舊－雜項設備	-22,948,328		
收藏品及傳承資產	19,699,057		
無形資產	31,336		
電腦軟體	31,336		
其他資產	5,196		
暫付款	5,196		
合 計	469,518,607	合 計	469,518,607
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	2,620,790	應付保證品	2,620,790
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

收入支出表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27, 573, 676	27, 573, 676
公庫撥入數	25, 915, 809	25, 915, 809
規費收入	148, 059	148, 059
財產收益	5, 708	5, 708
補助及協助收入	1, 499, 500	1, 499, 500
捐獻及贈與收入	4, 600	4, 600
支出	28, 506, 122	28, 506, 122
繳付公庫數	1, 653, 267	1, 653, 267
人事支出	14, 878, 275	14, 878, 275
業務支出	7, 486, 791	7, 486, 791
獎補助支出	2, 442, 337	2, 442, 337
財產損失	4, 706	4, 706
折舊、折耗及攤銷	2, 040, 746	2, 040, 746
收支餘絀	-932, 446	-932, 446

臺中市后里區公所

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114年1月1日至114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	78,996,872	0	0	0	0	78,996,872
土地改良物	185,678,833	-136,904,147	0	0	-821,462	47,953,224
房屋建築及設備	344,724,583	-128,340,686	0	0	-698,412	215,685,485
機械及設備	24,509,585	-14,686,425	24,494	230,652	79,148	9,696,150
交通及運輸設備	31,409,112	-23,113,864	54,600	124,500	-88,027	8,137,321
雜項設備	29,883,827	-22,902,880	0	115,377	-45,448	6,820,122
收藏品及傳承資產	19,699,057	0	0	0	0	19,699,057
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	714,901,869	-325,948,002	79,094	470,529	-1,574,201	386,988,231
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	32,058	0	0	722	0	31,336
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	32,058	0	0	722	0	31,336
合 計	714,933,927	-325,948,002	79,094	471,251	-1,574,201	387,019,567

臺中市后里區公所

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1月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度資本資產成本變動增加數79,094元=預算採購增加金額74,494元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,600元。

二、設備及投資預算執行增加金額2,500,972元=本年度預算執行金額2,500,972元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額74,494元較設備及投資預算執行增加金額2,500,972元減少2,426,478元，係:道路排水改善及維護等工程，因屬設施維護不具經濟效益，不列資本資產帳。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,600元，係：

(一)涉及收支餘絀者：受贈財產(非本市其他機關、基金(和平區公所除外))4,600元。

臺中市后里區公所

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	1,653,267	25,920,409	27,573,676	收入
		25,915,809	25,915,809	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	148,059		148,059	規費收入
信託管理收入				
財產收入	5,708		5,708	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,499,500		1,499,500	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		4,600	4,600	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				其他收入
歲出	24,881,897	3,624,225	28,506,122	支出
		1,653,267	1,653,267	繳付公庫數
人事費	14,878,275		14,878,275	人事支出
業務費	5,060,313	2,426,478	7,486,791	業務支出
獎補助費	2,442,337		2,442,337	獎補助支出
設備及投資	2,500,972	-2,500,972		
		4,706	4,706	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,040,746	2,040,746	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-23,228,630	22,296,184	-932,446	收支餘絀

臺中市后里區公所

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25,915,809元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入4,600元，係民間捐贈財物。(指實物捐贈部分)
3. 繳付公庫數調整數1,653,267元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數2,426,478元係屬設施維護不具經濟效益惟不列為固定資產。
5. 設備及投資調整數-2,500,972元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數4,706元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數2,040,746元=固定資產提列折舊數2,040,024元+無形資產攤銷數722元。