

彰化縣社頭鄉公所

會計月報

中華民國113年2月份

主辦會計人員

主計室主任黃珮晴

鄉長

社頭鄉公所 會計月報 二月

彰化縣社頭鄉公所
113年2月份會計報告目錄

	頁 次
1、平衡表	第 1-3頁
2、收入支出表	第 4-4 頁
3、歲入累計表	第 5-7 頁

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	1,889,002,760	負債	40,903,756
流動資產	303,917,911	流動負債	27,716,726
專戶存款	32,802,167	應付帳款	5,365,446
公庫存款	267,440,348	應付代收款	21,269,830
應收帳款	344,898	預收款	1,081,450
應收其他政府款	1,965,698	其他負債	13,187,030
預付款	1,364,800	存入保證金	12,307,739
長期投資	348,682,387	暫收款	879,291
採權益法之投資	56,394,100	淨資產	1,848,099,004
採權益法之投資評價調整	228,484,287	資產負債淨額	1,848,099,004
其他長期投資	63,804,000	資產負債淨額	1,848,099,004
固定資產	1,234,674,841		
土地	966,664,925		
土地改良物	261,808,605		
累計折舊－土地改良物	-199,422,620		
房屋建築及設備	249,626,178		
累計折舊－房屋建築及設備	-72,830,453		
機械及設備	20,510,977		
累計折舊－機械及設備	-17,664,920		
交通及運輸設備	70,757,698		
累計折舊－交通及運輸設備	-48,628,578		
雜項設備	18,648,592		
累計折舊－雜項設備	-14,795,563		
無形資產	72,428		
電腦軟體	72,428		
其他資產	1,655,193		
暫付款	1,654,693		
存出保證金	500		
合 計	1,889,002,760	合 計	1,889,002,760
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	3,716,000	應付保證品	3,716,000
債權憑證	14		
待抵銷債權憑證	-14		

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科目名稱	金額			科目名稱	金額		
	上月結存	本月	增減數		上月結存	本月	增減數
資產	1,892,809,340	1,889,002,760	-3,806,580	負債	47,896,640	40,903,756	-6,992,884
流動資產	305,326,523	303,917,911	-1,408,612	流動負債	34,012,569	27,716,726	-6,295,843
專戶存款	33,844,133	32,802,167	-1,041,966	應付帳款	7,472,849	5,365,446	-2,107,403
公庫存款	267,316,173	267,440,348	124,175	應付代收款	22,951,458	21,269,830	-1,681,628
應收帳款	675,719	344,898	-330,821	預收款	3,588,262	1,081,450	-2,506,812
應收其他政府款	2,240,698	1,965,698	-275,000	其他負債	13,884,071	13,187,030	-697,041
預付款	1,249,800	1,364,800	115,000	存入保證金	13,443,962	12,307,739	-1,136,223
長期投資	348,682,387	348,682,387	0	暫收款	440,109	879,291	439,182
採權益法之投資	56,394,100	56,394,100	0	淨資產	1,836,205,037	1,836,319,896	114,859
採權益法之投資評價調整	228,484,287	228,484,287	0	資產負債淨額	1,836,205,037	1,836,319,896	114,859
其他長期投資	63,804,000	63,804,000	0	資產負債淨額	1,836,205,037	1,836,319,896	114,859
固定資產	1,235,734,849	1,234,674,841	-1,060,008	收入	51,167,738	74,642,844	23,475,106
土地	966,664,925	966,664,925	0	收入	51,167,738	74,642,844	23,475,106
土地改良物	261,808,605	261,808,605	0	稅課收入	45,617,768	60,456,729	14,838,961
累計折舊—土地改良物	-198,983,359	-199,422,620	-439,261	罰款及賠償收入	510	860	350
房屋建築及設備	249,626,178	249,626,178	0	規費收入	62,783	252,183	189,400
累計折舊—房屋建築及設備	-72,448,884	-72,830,453	-381,569	財產孳息收入	266,186	323,026	56,840
機械及設備	20,510,977	20,510,977	0	廢舊物品售價收入	1,128	1,579	451
累計折舊—機械及設備	-17,591,004	-17,664,920	-73,916	補助收入	5,125,824	13,499,398	8,373,574
交通及運輸設備	70,757,698	70,757,698	0	其他收入	93,539	109,069	15,530
累計折舊—交通及運輸設備	-48,342,489	-48,628,578	-286,089	預算控制	672,672,822	671,800,406	-872,416
雜項設備	18,450,735	18,648,592	197,857	預算控制	672,672,822	671,800,406	-872,416
累計折舊—雜項設備	-14,718,533	-14,795,563	-77,030	支出預算數	246,598,000	224,142,000	-22,456,000
無形資產	73,685	72,428	-1,257	支出分配數	78,723,449	102,267,000	23,543,551
電腦軟體	73,685	72,428	-1,257	支出保留數準備	15,337,373	13,377,406	-1,959,967
其他資產	2,991,896	1,655,193	-1,336,703	預計收入數	332,014,000	332,014,000	0
暫付款	2,991,396	1,654,693	-1,336,703				
存入保證金	500	500	0				
支出	42,460,075	62,863,736	20,403,661				
支出	42,460,075	62,863,736	20,403,661				
人事支出	27,249,977	35,137,420	7,887,443				
業務支出	13,895,643	24,983,011	11,087,368				
其他獎補捐助	48,000	217,728	169,728				
財產交易損失	4,251	4,251	0				
固定資產折舊	1,260,947	2,518,812	1,257,865				
無形資產攤銷	1,257	2,514	1,257				
預算控制	672,672,822	671,800,406	-872,416				
預算控制	672,672,822	671,800,406	-872,416				
收入預算數	308,452,000	271,345,000	-37,107,000				
收入分配數	23,562,000	60,669,000	37,107,000				

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額			科目名稱	金額		
	上月結存	本月	增減數		上月結存	本月	增減數
支出保留數	15,337,373	13,377,406	-1,959,967				
預計支付數	325,321,449	326,409,000	1,087,551				
合計	2,607,942,237	2,623,666,902	15,724,665	合計	2,607,942,237	2,623,666,902	15,724,665
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	4,071,000	3,716,000	-355,000	應付保證品	4,071,000	3,716,000	-355,000
債權憑證	14	14	-				
待抵銷債權憑證	-14	-14	-				

彰化縣社頭鄉公所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	23,475,106	74,642,844
稅課收入	14,838,961	60,456,729
罰款及賠償收入	350	860
規費收入	189,400	252,183
財產孳息收入	56,840	323,026
廢舊物品售價收入	451	1,579
補助收入	8,373,574	13,499,398
其他收入	15,530	109,069
支出	20,403,661	62,863,736
人事支出	7,887,443	35,137,420
業務支出	11,087,368	24,983,011
其他獎補助	169,728	217,728
財產交易損失	0	4,251
固定資產折舊	1,257,865	2,518,812
無形資產攤銷	1,257	2,514
收支餘絀	3,071,445	11,779,108

彰化縣社頭鄉公所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	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)	
					原 預 算 數	合 計		本 月 實 現 數	應 收 數		
					預算追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)	(3)		
01				稅課收入	273,680,000	273,680,000	40,715,000	14,838,961	-	19,741,729	
					-			60,456,729			
	02			遺產及贈與稅	5,859,000	5,859,000	972,000	-	-	-972,000	
					-			-			
		01		遺產稅	3,323,000	3,323,000	550,000	-	-	-550,000	
					-			-			
		02		贈與稅	2,536,000	2,536,000	422,000	-	-	-422,000	
					-			-			
	13			土地稅	16,995,000	16,995,000	272,000	15,895	-	-187,454	
					-			84,546			
		01		地價稅	16,995,000	16,995,000	272,000	15,895	-	-187,454	
					-			84,546			
	14			房屋稅	24,739,000	24,739,000	98,000	100,129	-	28,007	
					-			126,007			
		01		房屋稅	24,739,000	24,739,000	98,000	100,129	-	28,007	
					-			126,007			
	15			契稅	4,326,000	4,326,000	720,000	217,785	-	-279,589	
					-			440,411			
		01		契稅	4,326,000	4,326,000	720,000	217,785	-	-279,589	
					-			440,411			
	16			娛樂稅	200,000	200,000	30,000	18,152	-	2,845	
					-			32,845			
		01		娛樂稅	200,000	200,000	30,000	18,152	-	2,845	
					-			32,845			
	17			統籌分配稅	221,561,000	221,561,000	38,623,000	14,487,000	-	21,149,920	
					-			59,772,920			
		01		普通統籌	214,448,000	214,448,000	35,742,000	14,487,000	-	22,149,920	
					-			57,891,920			
		02		特別統籌	7,113,000	7,113,000	2,881,000	-	-	-1,000,000	
					-			1,881,000			
04				罰款及賠償收入	221,000	221,000	36,000	350	-	-35,140	
					-			860			
	01			罰金罰鍰及息金	191,000	191,000	30,000	50	-	-29,950	
					-			50			
		01		罰金罰鍰	191,000	191,000	30,000	-	-	-30,000	
					-			-			

彰化縣社頭鄉公所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	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)
					原 預 算 數	合 計		本 月 實 現 數	應 收 數 (3)	
					預算追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		02		息金	-	-	-	50	-	50
					-	-	-	50	-	
	03			賠償收入	30,000	30,000	6,000	300	-	-5,190
					-	-	-	810	-	
		01		一般賠償收入	30,000	30,000	6,000	300	-	-5,190
					-	-	-	810	-	
05				規費收入	3,101,000	3,101,000	348,000	189,400	-	-95,817
					-	-	-	252,183	-	
	01			行政規費收入	270,000	270,000	46,000	18,080	-	-13,137
					-	-	-	32,863	-	
		02		證照費	240,000	240,000	40,000	14,480	-	-15,437
					-	-	-	24,563	-	
		05		許可費	30,000	30,000	6,000	3,600	-	2,300
					-	-	-	8,300	-	
	03			使用規費收入	2,831,000	2,831,000	302,000	171,320	-	-82,680
					-	-	-	219,320	-	
		03		資料使用費	30,000	30,000	6,000	6,000	-	-
					-	-	-	6,000	-	
		06		場地設施使用費	2,551,000	2,551,000	256,000	165,320	-	-42,680
					-	-	-	213,320	-	
		08		道路使用費	250,000	250,000	40,000	-	-	-40,000
					-	-	-	-	-	
07				財產收入	1,380,000	1,380,000	227,000	57,291	-	97,605
					-	-	-	324,605	-	
	01			財產孳息	1,230,000	1,230,000	201,000	56,840	-	122,026
					-	-	-	323,026	-	
		01		利息收入	180,000	180,000	30,000	28,125	-	54,375
					-	-	-	84,375	-	
		02		權利金	133,000	133,000	22,000	11,050	-	20,100
					-	-	-	42,100	-	
		03		租金收入	917,000	917,000	149,000	17,665	-	47,551
					-	-	-	196,551	-	
	05			廢舊物資售價	150,000	150,000	26,000	451	-	-24,421
					-	-	-	1,579	-	
		01		廢舊物資售價	150,000	150,000	26,000	451	-	-24,421
					-	-	-	1,579	-	

彰化縣社頭鄉公所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	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)
					原 預 算 數	合 計		本 月 實 現 數	應 收 數 (3)	
					預算追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
08				營業盈餘及事業收入	5,000,000	5,000,000	-	-	-	-
	02			非營業特種基金賸餘繳庫	5,000,000	5,000,000	-	-	-	-
		01		賸餘繳庫	5,000,000	5,000,000	-	-	-	-
09				補助及協助收入	44,897,000	44,897,000	18,766,000	8,373,574	-	-5,266,602
	01			上級政府補助收入	44,897,000	44,897,000	18,766,000	8,373,574	-	-5,266,602
		01		一般性補助收入	7,207,000	7,207,000	1,802,000	-	-	-290,176
		02		計畫型補助收入	37,690,000	37,690,000	16,964,000	8,373,574	-	-4,976,426
10				捐獻及贈與收入	20,000	20,000	2,000	-	-	-2,000
	01			捐獻收入	20,000	20,000	2,000	-	-	-2,000
		01		一般捐獻	20,000	20,000	2,000	-	-	-2,000
12				其他收入	3,715,000	3,715,000	575,000	15,530	-	-465,931
	02			雜項收入	3,715,000	3,715,000	575,000	15,530	-	-465,931
		01		收回以前年度歲出	10,000	10,000	1,000	-	-	11,800
		04		廢棄物清理費	3,500,000	3,500,000	540,000	12,500	-	-527,500
		10		其他雜項收入	205,000	205,000	34,000	3,030	-	49,769
				經常門合計	332,014,000	332,014,000	60,669,000	23,475,106	-	13,973,844
				總計	332,014,000	332,014,000	60,669,000	23,475,106	-	13,973,844