

彰化縣社頭鄉公所

會計月報

中華民國113年3月份

主辦會計人員 

鄉長



彰化縣社頭鄉公所
113年3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3月31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	1,879,344,235	負債	39,719,420
流動資產	293,193,882	流動負債	27,429,907
專戶存款	32,650,948	應付帳款	5,186,146
公庫存款	257,246,682	應付代收款	21,162,311
應收帳款	343,770	預收款	1,081,450
應收其他政府款	1,218,720	其他負債	12,289,513
預付款	1,733,762	存入保證金	11,842,103
長期投資	348,682,387	暫收款	447,410
採權益法之投資	56,394,100	淨資產	1,839,624,815
採權益法之投資評價調整	228,484,287	資產負債淨額	1,839,624,815
其他長期投資	63,804,000	資產負債淨額	1,839,624,815
固定資產	1,236,595,419		
土地	969,838,949		
土地改良物	261,808,605		
累計折舊—土地改良物	-199,861,881		
房屋建築及設備	249,626,178		
累計折舊—房屋建築及設備	-73,212,022		
機械及設備	20,538,605		
累計折舊—機械及設備	-17,744,960		
交通及運輸設備	68,058,958		
累計折舊—交通及運輸設備	-46,228,262		
雜項設備	18,648,592		
累計折舊—雜項設備	-14,877,343		
無形資產	71,171		
電腦軟體	71,171		
其他資產	801,376		
暫付款	800,876		
存出保證金	500		
合 計	1,879,344,235	合 計	1,879,344,235
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	3,360,000	應付保證品	3,360,000
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3月31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	1,889,002,760	1,879,344,235	-9,658,525	負債	40,903,756	39,719,420	-1,184,336
流動資產	303,917,911	293,193,882	-10,724,029	流動負債	27,716,726	27,429,907	-286,819
專戶存款	32,802,167	32,650,948	-151,219	應付帳款	5,365,446	5,186,146	-179,300
公庫存款	267,440,348	257,246,682	-10,193,666	應付代收款	21,269,830	21,162,311	-107,519
應收帳款	344,898	343,770	-1,128	預收款	1,081,450	1,081,450	0
應收其他政府款	1,965,698	1,218,720	-746,978	其他負債	13,187,030	12,289,513	-897,517
預付款	1,364,800	1,733,762	368,962	存入保證金	12,307,739	11,842,103	-465,636
長期投資	348,682,387	348,682,387	0	暫收款	879,291	447,410	-431,881
採權益法之投資	56,394,100	56,394,100	0	淨資產	1,836,319,896	1,836,293,923	-25,973
採權益法之投資評價調整	228,484,287	228,484,287	0	資產負債淨額	1,836,319,896	1,836,293,923	-25,973
其他長期投資	63,804,000	63,804,000	0	資產負債淨額	1,836,319,896	1,836,293,923	-25,973
固定資產	1,234,674,841	1,236,595,419	1,920,578	收入	74,642,844	100,816,538	26,173,694
土地	966,664,925	969,838,949	3,174,024	收入	74,642,844	100,816,538	26,173,694
土地改良物	261,808,605	261,808,605	0	稅課收入	60,456,729	82,663,714	22,206,985
累計折舊—土地改良物	-199,422,620	-199,861,881	-439,261	罰款及賠償收入	860	1,002	142
房屋建築及設備	249,626,178	249,626,178	0	規費收入	252,183	542,530	290,347
累計折舊—房屋建築及設備	-72,830,453	-73,212,022	-381,569	財產孳息收入	323,026	352,576	29,550
機械及設備	20,510,977	20,538,605	27,628	廢舊物品售價收入	1,579	1,579	0
累計折舊—機械及設備	-17,664,920	-17,744,960	-80,040	補助收入	13,499,398	13,637,398	138,000
交通及運輸設備	70,757,698	68,058,958	-2,698,740	捐獻及贈與收入	0	3,174,024	3,174,024
累計折舊—交通及運輸設備	-48,628,578	-46,228,262	2,400,316	其他收入	109,069	443,715	334,646
雜項設備	18,648,592	18,648,592	0	預算控制	671,800,406	672,763,605	963,199
累計折舊—雜項設備	-14,795,563	-14,877,343	-81,780	預算控制	671,800,406	672,763,605	963,199
無形資產	72,428	71,171	-1,257	支出預算數	224,142,000	192,034,000	-32,108,000
電腦軟體	72,428	71,171	-1,257	支出分配數	102,267,000	137,306,519	35,039,519
其他資產	1,655,193	801,376	-853,817	支出保留數準備	13,377,406	11,409,086	-1,968,320
暫付款	1,654,693	800,876	-853,817	預計收入數	332,014,000	332,014,000	0
存出保證金	500	500	0				
支出	62,863,736	97,485,646	34,621,910				
支出	62,863,736	97,485,646	34,621,910				
人事支出	35,137,420	57,238,234	22,100,814				
業務支出	24,983,011	35,003,986	10,020,975				
補助社會保險及其他福利費用	0	610,430	610,430				
其他獎補捐助	217,728	757,678	539,950				
財產交易損失	4,251	83,996	79,745				
固定資產折舊	2,518,812	3,787,551	1,268,739				
無形資產攤銷	2,514	3,771	1,257				
預算控制	671,800,406	672,763,605	963,199				
預算控制	671,800,406	672,763,605	963,199				
收入預算數	271,345,000	250,940,000	-20,405,000				

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年3月31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
收入分配數	60,669,000	81,074,000	20,405,000				
支出保留數	13,377,406	11,409,086	-1,968,320				
預計支付數	326,409,000	329,340,519	2,931,519				
合計	2,623,666,902	2,649,593,486	25,926,584	合計	2,623,666,902	2,649,593,486	25,926,584
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	3,360,000	-356,000	應付保證品	3,716,000	3,360,000	-356,000
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3月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	26,173,694	100,816,538
稅課收入	22,206,985	82,663,714
罰款及賠償收入	142	1,002
規費收入	290,347	542,530
財產孳息收入	29,550	352,576
廢舊物品售價收入	0	1,579
補助收入	138,000	13,637,398
捐獻及贈與收入	3,174,024	3,174,024
其他收入	334,646	443,715
支出	34,621,910	97,485,646
人事支出	22,100,814	57,238,234
業務支出	10,020,975	35,003,986
補助社會保險及其他福利費用	610,430	610,430
其他獎補捐助	539,950	757,678
財產交易損失	79,745	83,996
固定資產折舊	1,268,739	3,787,551
無形資產攤銷	1,257	3,771
收支餘絀	-8,448,216	3,330,892

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3月31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 (3)	
					預算追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
01				稅課收入	273,680,000	273,680,000	59,632,000	22,206,985	-	23,031,714
					-			82,663,714		
	02			遺產及贈與稅	5,859,000	5,859,000	1,458,000	177,075	-	-1,280,925
					-			177,075		
		01		遺產稅	3,323,000	3,323,000	825,000	36,246	-	-788,754
					-			36,246		
		02		贈與稅	2,536,000	2,536,000	633,000	140,829	-	-492,171
					-			140,829		
	13			土地稅	16,995,000	16,995,000	408,000	207,323	-	-116,131
					-			291,869		
		01		地價稅	16,995,000	16,995,000	408,000	207,323	-	-116,131
					-			291,869		
		14		房屋稅	24,739,000	24,739,000	147,000	74,682	-	53,689
					-			200,689		
		01		房屋稅	24,739,000	24,739,000	147,000	74,682	-	53,689
					-			200,689		
	15			契稅	4,326,000	4,326,000	1,080,000	460,193	-	-179,396
					-			900,604		
		01		契稅	4,326,000	4,326,000	1,080,000	460,193	-	-179,396
					-			900,604		
	16			娛樂稅	200,000	200,000	45,000	33,878	-	21,723
					-			66,723		
		01		娛樂稅	200,000	200,000	45,000	33,878	-	21,723
					-			66,723		
	17			統籌分配稅	221,561,000	221,561,000	56,494,000	21,253,834	-	24,532,754
					-			81,026,754		
		01		普通統籌	214,448,000	214,448,000	53,613,000	21,253,834	-	25,532,754
					-			79,145,754		
		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	54,000	142	-	-52,998
					-			1,002		
	01			罰金罰鍰及息金	191,000	191,000	45,000	137	-	-44,813
					-			187		
		01		罰金罰鍰	191,000	191,000	45,000	-	-	-45,000
					-			-		

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3月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 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	-	-	-	137	-	187
					-			187		
	03			賠償收入	30,000	30,000	9,000	5	-	-8,185
					-			815		
		01		一般賠償收入	30,000	30,000	9,000	5	-	-8,185
					-			815		
05				規費收入	3,101,000	3,101,000	522,000	290,347	-	20,530
					-			542,530		
	01			行政規費收入	270,000	270,000	69,000	28,220	-	-7,917
					-			61,083		
		02		證照費	240,000	240,000	60,000	11,820	-	-23,617
					-			36,383		
		05		許可費	30,000	30,000	9,000	16,400	-	15,700
					-			24,700		
	03			使用規費收入	2,831,000	2,831,000	453,000	262,127	-	28,447
					-			481,447		
		03		資料使用費	30,000	30,000	9,000	1,600	-	-1,400
					-			7,600		
		06		場地設施使用費	2,551,000	2,551,000	384,000	208,195	-	37,515
					-			421,515		
		08		道路使用費	250,000	250,000	60,000	52,332	-	-7,668
					-			52,332		
07				財產收入	1,380,000	1,380,000	284,000	29,550	-	70,155
					-			354,155		
	01			財產孳息	1,230,000	1,230,000	245,000	29,550	-	107,576
					-			352,576		
		01		利息收入	180,000	180,000	45,000	-	-	39,375
					-			84,375		
		02		權利金	133,000	133,000	33,000	11,050	-	20,150
					-			53,150		
		03		租金收入	917,000	917,000	167,000	18,500	-	48,051
					-			215,051		
	05			廢舊物資售價	150,000	150,000	39,000	-	-	-37,421
					-			1,579		
		01		廢舊物資售價	150,000	150,000	39,000	-	-	-37,421
					-			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3月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 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	19,716,000	138,000	-	-6,078,602
	01			上級政府補助收入	44,897,000	44,897,000	19,716,000	138,000	-	-6,078,602
		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	17,914,000	138,000	-	-5,788,426
10				捐獻及贈與收入	20,000	20,000	3,000	-	-	-3,000
	01			捐獻收入	20,000	20,000	3,000	-	-	-3,000
		01		一般捐獻	20,000	20,000	3,000	-	-	-3,000
12				其他收入	3,715,000	3,715,000	863,000	334,646	-	-419,285
	02			雜項收入	3,715,000	3,715,000	863,000	334,646	-	-419,285
		01		收回以前年度歲出	10,000	10,000	2,000	-	-	10,800
		04		廢棄物清理費	3,500,000	3,500,000	810,000	303,608	-	-493,892
		10		其他雜項收入	205,000	205,000	51,000	31,038	-	63,807
				經常門合計	332,014,000	332,014,000	81,074,000	22,999,670	-	16,568,514
				總計	332,014,000	332,014,000	81,074,000	22,999,670	-	16,568,514