

彰化縣社頭鄉公所

會計月報

中華民國113年5月份

主辦會計人員

主計室主任黃珮晴

鄉長

社頭鄉公所蕭汝二(甲)
鄉長

彰化縣社頭鄉公所
113年5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5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	1,901,013,042	負債	61,236,538
流動資產	315,705,830	流動負債	32,228,718
專戶存款	51,253,696	應付帳款	4,439,168
公庫存款	260,043,017	應付代收款	23,198,850
應收帳款	330,140	預收款	4,590,700
應收其他政府款	1,200,000	其他負債	29,007,820
預付款	2,878,977	存入保證金	10,130,660
長期投資	348,682,387	暫收款	18,877,160
採權益法之投資	56,394,100	淨資產	1,839,776,504
採權益法之投資評價調整	228,484,287	資產負債淨額	1,839,776,504
其他長期投資	63,804,000	資產負債淨額	1,839,776,504
固定資產	1,235,602,694		
土地	970,901,449		
土地改良物	261,808,605		
累計折舊—土地改良物	-200,740,403		
房屋建築及設備	249,626,178		
累計折舊—房屋建築及設備	-73,975,160		
機械及設備	20,758,185		
累計折舊—機械及設備	-17,811,832		
交通及運輸設備	67,927,438		
累計折舊—交通及運輸設備	-46,612,974		
雜項設備	18,654,540		
累計折舊—雜項設備	-14,933,332		
無形資產	68,657		
電腦軟體	68,657		
其他資產	953,474		
暫付款	952,974		
存出保證金	500		
合 計	1,901,013,042	合 計	1,901,013,042
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	4,000,000	應付保證品	4,000,000
債權憑證	16		
待抵銷債權憑證	-16		

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年5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	1,890,072,941	1,901,013,042	10,940,101	負債	50,915,841	61,236,538	10,320,697
流動資產	303,797,597	315,705,830	11,908,233	流動負債	37,165,975	32,228,718	-4,937,257
專戶存款	42,546,805	51,253,696	8,706,891	應付帳款	4,439,168	4,439,168	0
公庫存款	258,446,296	260,043,017	1,596,721	應付代收款	29,754,107	23,198,850	-6,555,257
應收帳款	335,874	330,140	-5,734	預收款	2,972,700	4,590,700	1,618,000
應收其他政府款	1,200,000	1,200,000	0	其他負債	13,749,866	29,007,820	15,257,954
預付款	1,268,622	2,878,977	1,610,355	存入保證金	10,544,898	10,130,660	-414,238
長期投資	348,682,387	348,682,387	0	暫收款	3,204,968	18,877,160	15,672,192
採權益法之投資	56,394,100	56,394,100	0	淨資產	1,836,293,536	1,836,350,036	56,500
採權益法之投資評價調整	228,484,287	228,484,287	0	資產負債淨額	1,836,293,536	1,836,350,036	56,500
其他長期投資	63,804,000	63,804,000	0	資產負債淨額	1,836,293,536	1,836,350,036	56,500
固定資產	1,236,565,375	1,235,602,694	-962,681	收入	121,591,126	140,336,970	18,745,844
土地	970,901,449	970,901,449	0	收入	121,591,126	140,336,970	18,745,844
土地改良物	261,808,605	261,808,605	0	稅課收入	101,582,931	116,813,923	15,230,992
累計折舊—土地改良物	-200,301,142	-200,740,403	-439,261	罰款及賠償收入	61,236	61,276	40
房屋建築及設備	249,626,178	249,626,178	0	規費收入	556,017	824,704	268,687
累計折舊—房屋建築及設備	-73,593,591	-73,975,160	-381,569	財產孳息收入	443,973	506,648	62,675
機械及設備	20,573,188	20,758,185	184,997	廢舊物品售價收入	253,054	295,002	41,948
累計折舊—機械及設備	-17,773,969	-17,811,832	-37,863	補助收入	14,790,148	17,627,528	2,837,380
交通及運輸設備	68,058,958	67,927,438	-131,520	捐獻及贈與收入	3,174,024	3,174,024	0
累計折舊—交通及運輸設備	-46,514,627	-46,612,974	-98,347	其他收入	729,743	1,033,865	304,122
雜項設備	18,673,675	18,654,540	-19,135	預算控制	673,645,558	674,574,382	928,824
累計折舊—雜項設備	-14,893,349	-14,933,332	-39,983	預算控制	673,645,558	674,574,382	928,824
無形資產	69,914	68,657	-1,257	支出預算數	164,998,000	143,755,000	-21,243,000
電腦軟體	69,914	68,657	-1,257	支出分配數	166,283,840	188,657,908	22,374,068
其他資產	957,668	953,474	-4,194	支出保留數準備	10,349,718	10,147,474	-202,244
暫付款	957,168	952,974	-4,194	預計收入數	332,014,000	332,014,000	0
存出保證金	500	500	0				
支出	118,727,562	136,910,502	18,182,940				
支出	118,727,562	136,910,502	18,182,940				
人事支出	65,854,181	74,404,383	8,550,202				
業務支出	44,274,063	51,676,442	7,402,379				
補助社會保險及其他福利費用	2,232,366	2,732,366	500,000				
其他獎補助	1,237,678	1,706,553	468,875				
財產交易損失	85,001	87,633	2,632				
固定資產折舊	5,039,245	6,296,840	1,257,595				
無形資產攤銷	5,028	6,285	1,257				
預算控制	673,645,558	674,574,382	928,824				
預算控制	673,645,558	674,574,382	928,824				
收入預算數	229,199,000	196,298,000	-32,901,000				

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年5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	102,815,000	135,716,000	32,901,000				
支出保留數	10,349,718	10,147,474	-202,244				
預計支付數	331,281,840	332,412,908	1,131,068				
合 計	2,682,446,061	2,712,497,926	30,051,865	合 計	2,682,446,061	2,712,497,926	30,051,865
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	4,000,000	640,000	應付保證品	3,360,000	4,000,000	640,000
債權憑證	16	16	-				
待抵銷債權憑證	-16	-16	-				

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5月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	18,745,844	140,336,970
稅課收入	15,230,992	116,813,923
罰款及賠償收入	40	61,276
規費收入	268,687	824,704
財產孳息收入	62,675	506,648
廢舊物品售價收入	41,948	295,002
補助收入	2,837,380	17,627,528
捐獻及贈與收入	0	3,174,024
其他收入	304,122	1,033,865
支出	18,182,940	136,910,502
人事支出	8,550,202	74,404,383
業務支出	7,402,379	51,676,442
補助社會保險及其他福利費用	500,000	2,732,366
其他獎補捐助	468,875	1,706,553
財產交易損失	2,632	87,633
固定資產折舊	1,257,595	6,296,840
無形資產攤銷	1,257	6,285
收支餘絀	562,904	3,426,468

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5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	110,211,000	15,230,992	-	6,602,923
					-			116,813,923		
	02			遺產及贈與稅	5,859,000	5,859,000	2,430,000	-	-	-2,252,925
					-			177,075		
		01		遺產稅	3,323,000	3,323,000	1,375,000	-	-	-1,338,754
					-			36,246		
		02		贈與稅	2,536,000	2,536,000	1,055,000	-	-	-914,171
					-			140,829		
	13			土地稅	16,995,000	16,995,000	680,000	-1,262	-	-343,162
					-			336,838		
		01		地價稅	16,995,000	16,995,000	680,000	-1,262	-	-343,162
					-			336,838		
	14			房屋稅	24,739,000	24,739,000	11,580,000	52,561	-	-11,237,390
					-			342,610		
		01		房屋稅	24,739,000	24,739,000	11,580,000	52,561	-	-11,237,390
					-			342,610		
	15			契稅	4,326,000	4,326,000	1,800,000	17,218	-	-451,249
					-			1,348,751		
		01		契稅	4,326,000	4,326,000	1,800,000	17,218	-	-451,249
					-			1,348,751		
	16			娛樂稅	200,000	200,000	75,000	34,652	-	65,249
					-			140,249		
		01		娛樂稅	200,000	200,000	75,000	34,652	-	65,249
					-			140,249		
	17			統籌分配稅	221,561,000	221,561,000	93,646,000	15,127,823	-	20,822,400
					-			114,468,400		
		01		普通統籌	214,448,000	214,448,000	89,355,000	16,015,823	-	21,822,400
					-			111,177,400		
		02		特別統籌	7,113,000	7,113,000	4,291,000	-888,000	-	-1,000,000
					-			3,291,000		
04				罰款及賠償收入	221,000	221,000	90,000	40	-	-28,724
					-			61,276		
	01			罰金罰鍰及息金	191,000	191,000	75,000	40	-	-14,874
					-			60,126		
		01		罰金罰鍰	191,000	191,000	75,000	-	-	-15,101
					-			59,899		

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5月31日

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	代號及名稱	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	-	-	-	40	-	227
				-			227		
	03		賠償收入	30,000	30,000	15,000	-	-	-13,850
				-			1,150		
		01	一般賠償收入	30,000	30,000	15,000	-	-	-13,850
				-			1,150		
05			規費收入	3,101,000	3,101,000	870,000	268,687	-	-45,296
				-			824,704		
	01		行政規費收入	270,000	270,000	115,000	31,588	-	-5,636
				-			109,364		
		02	證照費	240,000	240,000	100,000	24,088	-	-26,436
				-			73,564		
		05	許可費	30,000	30,000	15,000	7,500	-	20,800
				-			35,800		
	03		使用規費收入	2,831,000	2,831,000	755,000	237,099	-	-39,660
				-			715,340		
		03	資料使用費	30,000	30,000	15,000	2,800	-	-2,400
				-			12,600		
		06	場地設施使用費	2,551,000	2,551,000	640,000	95,388	-	-128,503
				-			511,497		
		08	道路使用費	250,000	250,000	100,000	138,911	-	91,243
				-			191,243		
07			財產收入	1,380,000	1,380,000	398,000	104,623	-	403,650
				-			801,650		
	01		財產孳息	1,230,000	1,230,000	333,000	62,675	-	173,648
				-			506,648		
		01	利息收入	180,000	180,000	75,000	32,625	-	99,847
				-			174,847		
		02	權利金	133,000	133,000	55,000	11,050	-	20,250
				-			75,250		
		03	租金收入	917,000	917,000	203,000	19,000	-	53,551
				-			256,551		
	05		廢舊物資售價	150,000	150,000	65,000	41,948	-	230,002
				-			295,002		
		01	廢舊物資售價	150,000	150,000	65,000	41,948	-	230,002
				-			295,002		

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5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	22,704,000	2,837,380	-	-5,076,472
	01			上級政府補助收入	44,897,000	44,897,000	22,704,000	2,837,380	-	-5,076,472
		01		一般性補助收入	7,207,000	7,207,000	3,604,000	2,392,800	-	300,624
		02		計畫型補助收入	37,690,000	37,690,000	19,100,000	444,580	-	-5,377,096
10				捐獻及贈與收入	20,000	20,000	5,000	-	-	-5,000
	01			捐獻收入	20,000	20,000	5,000	-	-	-5,000
		01		一般捐獻	20,000	20,000	5,000	-	-	-5,000
12				其他收入	3,715,000	3,715,000	1,438,000	304,122	-	-404,135
	02			雜項收入	3,715,000	3,715,000	1,438,000	304,122	-	-404,135
		01		收回以前年度歲出	10,000	10,000	3,000	-	-	17,947
		04		廢棄物清理費	3,500,000	3,500,000	1,350,000	304,122	-	-456,564
		10		其他雜項收入	205,000	205,000	85,000	893,436	-	34,482
				經常門合計	332,014,000	332,014,000	135,716,000	119,482	-	1,446,946
				總計	332,014,000	332,014,000	135,716,000	18,745,844	-	1,446,946
								137,162,946		