

彰化縣社頭鄉公所

會計月報

中華民國113年8月份

主辦會計人員

主計室主任黃珮晴

鄉長

社頭鄉公所 鄉長 蕭俊二(印)

彰化縣社頭鄉公所
113年8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 5-8 頁

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年8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	1,944,792,430	負債	68,630,039
流動資產	367,035,552	流動負債	59,647,195
專戶存款	49,145,550	應付帳款	4,439,168
公庫存款	314,525,299	應付代收款	41,260,724
應收帳款	326,756	預收款	13,947,303
應收其他政府款	1,200,000	其他負債	8,982,844
預付款	1,837,947	存入保證金	8,896,835
長期投資	343,682,387	暫收款	86,009
採權益法之投資	56,394,100	淨資產	1,876,162,391
採權益法之投資評價調整	223,484,287	資產負債淨額	1,876,162,391
其他長期投資	63,804,000	資產負債淨額	1,876,162,391
固定資產	1,232,911,087		
土地	970,901,449		
土地改良物	261,808,605		
累計折舊－土地改良物	-202,058,186		
房屋建築及設備	249,626,178		
累計折舊－房屋建築及設備	-75,119,867		
機械及設備	21,297,346		
累計折舊－機械及設備	-17,996,608		
交通及運輸設備	67,946,496		
累計折舊－交通及運輸設備	-47,481,609		
雜項設備	19,099,429		
累計折舊－雜項設備	-15,112,146		
無形資產	64,886		
電腦軟體	64,886		
其他資產	1,098,518		
暫付款	1,098,018		
存出保證金	500		
合 計	1,944,792,430	合 計	1,944,792,430
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	2,900,000	應付保證品	2,900,000
債權憑證	18		
待抵銷債權憑證	-18		

彰化縣社頭鄉公所

平衡表

中華民國113年8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	1,917,237,925	1,944,792,430	27,554,505	負債	42,374,309	68,630,039	26,255,730
流動資產	339,044,042	367,035,552	27,991,510	流動負債	31,313,921	59,647,195	28,333,274
專戶存款	31,883,573	49,145,550	17,261,977	應付帳款	4,439,168	4,439,168	0
公庫存款	303,395,238	314,525,299	11,130,061	應付代收款	21,724,053	41,260,724	19,536,671
應收帳款	327,884	326,756	-1,128	預收款	5,150,700	13,947,303	8,796,603
應收其他政府款	1,200,000	1,200,000	0	其他負債	11,060,388	8,982,844	-2,077,544
預付款	2,237,347	1,837,947	-399,400	存入保證金	10,302,691	8,896,835	-1,405,856
長期投資	343,682,387	343,682,387	0	暫收款	757,697	86,009	-671,688
採權益法之投資	56,394,100	56,394,100	0	淨資產	1,835,988,913	1,835,988,427	-486
採權益法之投資評價調整	223,484,287	223,484,287	0	資產負債淨額	1,835,988,913	1,835,988,427	-486
其他長期投資	63,804,000	63,804,000	0	資產負債淨額	1,835,988,913	1,835,988,427	-486
固定資產	1,233,543,985	1,232,911,087	-632,898	收入	215,012,058	242,768,802	27,756,744
土地	970,901,449	970,901,449	0	收入	215,012,058	242,768,802	27,756,744
土地改良物	261,808,605	261,808,605	0	稅課收入	185,228,892	204,103,048	18,874,156
累計折舊－土地改良物	-201,618,925	-202,058,186	-439,261	罰款及賠償收入	88,246	88,344	98
房屋建築及設備	249,626,178	249,626,178	0	規費收入	1,507,124	1,842,800	335,676
累計折舊－房屋建築及設備	-74,738,298	-75,119,867	-381,569	財產孳息收入	1,422,993	1,485,168	62,175
機械及設備	20,926,660	21,297,346	370,686	廢舊物品售價收入	348,181	348,181	0
累計折舊－機械及設備	-17,924,887	-17,996,608	-71,721	補助收入	21,069,486	29,166,774	8,097,288
交通及運輸設備	67,946,496	67,946,496	0	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	-47,195,455	-47,481,609	-286,154	其他收入	2,173,112	2,560,463	387,351
雜項設備	18,844,190	19,099,429	255,239	預算控制	674,792,678	678,214,304	3,421,626
累計折舊－雜項設備	-15,032,028	-15,112,146	-80,118	預算控制	674,792,678	678,214,304	3,421,626
無形資產	66,143	64,886	-1,257	支出預算數	94,847,000	66,881,000	-27,966,000
電腦軟體	66,143	64,886	-1,257	支出分配數	238,849,591	270,241,817	31,392,226
其他資產	901,368	1,098,518	197,150	支出保留數準備	9,082,087	9,077,487	-4,600
暫付款	900,868	1,098,018	197,150	預計收入數	332,014,000	332,014,000	0
存出保證金	500	500	0				
支出	176,137,355	202,594,838	26,457,483				
支出	176,137,355	202,594,838	26,457,483				
人事支出	88,058,285	103,320,904	15,262,619				
業務支出	72,528,089	80,750,135	8,222,046				
補助社會保險及其他福利費用	3,546,744	4,423,400	876,656				
其他獎補捐助	3,079,483	3,915,565	836,082				
財產交易損失	88,589	88,589	0				
固定資產折舊	8,827,366	10,086,189	1,258,823				
無形資產攤銷	8,799	10,056	1,257				
預算控制	674,792,678	678,214,304	3,421,626				
預算控制	674,792,678	678,214,304	3,421,626				
收入預算數	134,863,000	111,501,000	-23,362,000				

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8月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	27,756,744	242,768,802
稅課收入	18,874,156	204,103,048
罰款及賠償收入	98	88,344
規費收入	335,676	1,842,800
財產孳息收入	62,175	1,485,168
廢舊物品售價收入	0	348,181
補助收入	8,097,288	29,166,774
捐獻及贈與收入	0	3,174,024
其他收入	387,351	2,560,463
支出	26,457,483	202,594,838
人事支出	15,262,619	103,320,904
業務支出	8,222,046	80,750,135
補助社會保險及其他福利費用	876,656	4,423,400
其他獎補捐助	836,082	3,915,565
財產交易損失	0	88,589
固定資產折舊	1,258,823	10,086,189
無形資產攤銷	1,257	10,056
收支餘絀	1,299,261	40,173,964

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8月31日

頁數：第1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)		
01				稅課收入	273,680,000	273,680,000	180,940,000	18,874,156	-	23,163,048
					-			204,103,048		
	02			遺產及贈與稅	5,859,000	5,859,000	3,888,000	605,027	-	1,019,110
					-			4,907,110		
		01		遺產稅	3,323,000	3,323,000	2,200,000	603,925	-	-9,383
					-			2,190,617		
		02		贈與稅	2,536,000	2,536,000	1,688,000	1,102	-	1,028,493
					-			2,716,493		
	13			土地稅	16,995,000	16,995,000	1,088,000	33,535	-	-592,955
					-			495,045		
		01		地價稅	16,995,000	16,995,000	1,088,000	33,535	-	-592,955
					-			495,045		
	14			房屋稅	24,739,000	24,739,000	24,295,000	81,329	-	2,338,919
					-			26,633,919		
		01		房屋稅	24,739,000	24,739,000	24,295,000	81,329	-	2,338,919
					-			26,633,919		
	15			契稅	4,326,000	4,326,000	2,880,000	205,782	-	156,139
					-			3,036,139		
		01		契稅	4,326,000	4,326,000	2,880,000	205,782	-	156,139
					-			3,036,139		
	16			娛樂稅	200,000	200,000	120,000	78,066	-	275,780
					-			395,780		
		01		娛樂稅	200,000	200,000	120,000	78,066	-	275,780
					-			395,780		
	17			統籌分配稅	221,561,000	221,561,000	148,669,000	17,870,417	-	19,966,055
					-			168,635,055		
		01		普通統籌	214,448,000	214,448,000	142,968,000	17,870,417	-	19,966,055
					-			162,934,055		
		02		特別統籌	7,113,000	7,113,000	5,701,000	-	-	-
					-			5,701,000		
04				罰款及賠償收入	221,000	221,000	144,000	98	-	-55,656
					-			88,344		
	01			罰金罰鍰及怠金	191,000	191,000	120,000	-	-	-49,854
					-			70,146		
		01		罰金罰鍰	191,000	191,000	120,000	-	-	-50,101
					-			69,899		

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8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		怠金	-	-	-	-	-	247
					-			247	-	
	03			賠償收入	30,000	30,000	24,000	98	-	-5,802
					-			18,198		
		01		一般賠償收入	30,000	30,000	24,000	98	-	-5,802
					-			18,198		
05				規費收入	3,101,000	3,101,000	1,847,000	335,676	-	-4,200
					-			1,842,800		
	01			行政規費收入	270,000	270,000	184,000	41,821	-	48,601
					-			232,601		
		02		證照費	240,000	240,000	160,000	36,421	-	17,001
					-			177,001		
		05		許可費	30,000	30,000	24,000	5,400	-	31,600
					-			55,600		
	03			使用規費收入	2,831,000	2,831,000	1,663,000	293,855	-	-52,801
					-			1,610,199		
		03		資料使用費	30,000	30,000	24,000	1,600	-	-6,200
					-			17,800		
		06		場地設施使用費	2,551,000	2,551,000	1,479,000	292,255	-	-207,013
					-			1,271,987		
		08		道路使用費	250,000	250,000	160,000	-	-	160,412
					-			320,412		
07				財產收入	1,380,000	1,380,000	815,000	62,175	-	1,018,349
					-			1,833,349		
	01			財產孳息	1,230,000	1,230,000	711,000	62,175	-	774,168
					-			1,485,168		
		01		利息收入	180,000	180,000	120,000	32,625	-	220,224
					-			340,224		
		02		權利金	133,000	133,000	88,000	11,050	-	20,400
					-			108,400		
		03		租金收入	917,000	917,000	503,000	18,500	-	533,544
					-			1,036,544		
	05			廢舊物資售價	150,000	150,000	104,000	-	-	244,181
					-			348,181		
		01		廢舊物資售價	150,000	150,000	104,000	-	-	244,181
					-			348,181		

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8月31日

頁數：第3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)		
08				營業盈餘及事業收入	5,000,000	5,000,000	5,000,000	-	-	-
					-			5,000,000		
	02			非營業特種基金賸餘繳庫	5,000,000	5,000,000	5,000,000	-	-	-
					-			5,000,000		
		01		賸餘繳庫	5,000,000	5,000,000	5,000,000	-	-	-
					-			5,000,000		
09				補助及協助收入	44,897,000	44,897,000	29,455,000	8,097,288	-	-288,226
					-			29,166,774		
	01			上級政府補助收入	44,897,000	44,897,000	29,455,000	8,097,288	-	-288,226
					-			29,166,774		
		01		一般性補助收入	7,207,000	7,207,000	5,406,000	1,511,824	-	10,448
					-			5,416,448		
		02		計畫型補助收入	37,690,000	37,690,000	24,049,000	6,585,464	-	-298,674
					-			23,750,326		
10				捐獻及贈與收入	20,000	20,000	11,000	-	-	-11,000
					-			-		
	01			捐獻收入	20,000	20,000	11,000	-	-	-11,000
					-			-		
		01		一般捐獻	20,000	20,000	11,000	-	-	-11,000
					-			-		
12				其他收入	3,715,000	3,715,000	2,301,000	387,351	-	259,463
					-			2,560,463		
	01			學雜費收入	-	-	-	-1,551	-	541,449
					-			541,449		
		01		學雜費收入	-	-	-	-1,551	-	541,449
					-			541,449		
	02			雜項收入	3,715,000	3,715,000	2,301,000	388,902	-	-281,986
					-			2,019,014		
		01		收回以前年度歲出	10,000	10,000	5,000	-	-	16,571
					-			21,571		
		04		廢棄物清理費	3,500,000	3,500,000	2,160,000	388,627	-	-304,964
					-			1,855,036		
		10		其他雜項收入	205,000	205,000	136,000	275	-	6,407
					-			142,407		
				經常門合計	332,014,000	332,014,000	220,513,000	27,756,744	-	24,081,778
					-			244,594,778		

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8月31日

頁數：第4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)		
				總計	332, 014, 000	332, 014, 000	220, 513, 000	27, 756, 744	-	24, 081, 778
					-			244, 594, 778		