

彰化縣彰化市公所

總分類帳科目彙總表

中華民國 107 年 12 月 1 日起至 107 年 12 月 31 日

共 6 頁

第 1 頁

借 方			會 計 科 目	貸 方		
上月底餘額	本月份總額	本月底餘額		本月底餘額	本月份總額	上月底餘額
2,517,285,417.00	459,150,931.00	2,410,509,803.00	資產及資力科目	0.00	565,926,545.00	0.00
644,839,669.00	241,879,393.00	719,059,122.00	市庫存款	0.00	167,659,940.00	0.00
150,000,000.00	0.00	150,000,000.00	市庫定期存款	0.00	0.00	0.00
50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	專戶定期存款	0.00	0.00	0.00
75,606,988.00	163,243,089.00	65,531,604.00	專戶存款	0.00	173,318,473.00	0.00
27,850,191.00	0.00	0.00	暫收稅款專戶存款	0.00	27,850,191.00	0.00
0.00	0.00	0.00	代征稅款專戶存款	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	事務零用金	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	有價證券	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	預撥經費	0.00	0.00	0.00
12,758,705.00	13,235,128.00	25,993,833.00	墊付款	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	應收剔除經費	0.00	0.00	0.00
20,000.00	0.00	0.00	押金	0.00	20,000.00	0.00
168,420,099.00	3,711,613.00	0.00	預付款項	0.00	172,131,712.00	0.00
1,213,983,000.00	0.00	1,213,983,000.00	歲入預算數	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	代征稅款解繳數	0.00	0.00	0.00
6,235,556.00	0.00	5,333,056.00	保管有價證券	0.00	902,500.00	0.00
0.00	0.00	0.00	賒借收入預算數	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	債務還本	0.00	0.00	0.00
2,349,714,208.00	422,069,223.00	2,229,900,615.00	過 次 頁	0.00	541,882,816.00	0.00

彰化縣彰化市公所

總分類帳科目彙總表

中華民國 107 年 12 月 1 日起至 107 年 12 月 31 日

共 6 頁

第 2 頁

借 方			會 計 科 目	貸 方		
上月底餘額	本月份總額	本月底餘額		本月底餘額	本月份總額	上月底餘額
2,349,714,208.00	422,069,223.00	2,229,900,615.00	承 前 頁	0.00	541,882,816.00	0.00
0.00	0.00	0.00	應收賒借收入	0.00	0.00	0.00
129,110,000.00	0.00	129,110,000.00	移用以前歲計賸餘預算數	0.00	0.00	0.00
4,639,224.00	9,665,552.00	9,665,552.00	應收歲入款	0.00	4,639,224.00	0.00
33,821,985.00	27,416,156.00	41,833,636.00	應收歲入保留款	0.00	19,404,505.00	0.00
0.00	285,437,145.00	0.00	負債及負擔科目	1,633,469,745.00	121,236,894.00	1,797,669,996.00
0.00	0.00	0.00	短期借款	0.00	0.00	0.00
0.00	14,144,966.00	0.00	暫收款	0.00	2,504,692.00	11,640,274.00
0.00	27,850,191.00	0.00	暫收稅款	0.00	0.00	27,850,191.00
0.00	164,151,953.00	0.00	代收款	76,138,311.00	17,333,099.00	222,957,165.00
0.00	5,572,762.00	0.00	保管款	39,393,293.00	3,698,701.00	41,267,354.00
0.00	902,500.00	0.00	應付保管有價證券	5,333,056.00	0.00	6,235,556.00
0.00	0.00	0.00	歲出預算數	1,343,093,000.00	0.00	1,343,093,000.00
0.00	0.00	0.00	代征稅款實收數	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	債務還本預算數	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	債務還本核定數	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	賒借收入	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	應付債務還本數	0.00	0.00	0.00
0.00	757,679.00	0.00	應付歲出款	17,281,024.00	16,990,800.00	1,047,903.00
2,517,285,417.00	672,530,982.00	2,410,509,803.00	過 次 頁	1,481,238,684.00	606,453,837.00	1,654,091,443.00

彰化縣彰化市公所

總分類帳科目彙總表

中華民國 107 年 12 月 1 日起至 107 年 12 月 31 日

共 6 頁

第 3 頁

借 方			會 計 科 目	貸 方		
上月底餘額	本月份總額	本月底餘額		本月底餘額	本月份總額	上月底餘額
2,517,285,417.00	672,530,982.00	2,410,509,803.00	承 前 頁	1,481,238,684.00	606,453,837.00	1,654,091,443.00
0.00	68,374,830.00	0.00	應付歲出保留款	152,231,061.00	78,226,445.00	142,379,446.00
0.00	3,682,264.00	0.00	非稅款	0.00	2,483,157.00	1,199,107.00
129,110,000.00	24,043,729.00	129,110,000.00	餘 絀 科 目	966,548,410.00	54,395,099.00	936,197,040.00
129,110,000.00	0.00	129,110,000.00	歲計餘絀	0.00	0.00	0.00
0.00	24,043,729.00	0.00	累計餘絀	837,438,410.00	54,395,099.00	807,087,040.00
0.00	0.00	0.00	收支調度數	129,110,000.00	0.00	129,110,000.00
0.00	6,492,589.00	0.00	本 年 度 收 入	1,168,446,884.00	251,644,942.00	923,294,531.00
0.00	6,492,589.00	0.00	經 常 門 合 計	1,163,075,609.00	251,644,942.00	917,923,256.00
0.00	183,355.00	0.00	稅課收入	846,817,286.00	197,082,281.00	649,918,360.00
0.00	0.00	0.00	工程受益費	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	罰款及賠償收入	392,390.00	120,199.00	272,191.00
0.00	56,867.00	0.00	規費收入	153,795,175.00	18,222,233.00	135,629,809.00
0.00	0.00	0.00	財產收入	17,545,958.00	3,267,204.00	14,278,754.00
0.00	0.00	0.00	營業盈餘及事業收入	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00
0.00	1,105,457.00	0.00	補助及協助收入	72,346,262.00	21,689,698.00	51,762,021.00
0.00	0.00	0.00	捐獻及贈與收入	210,000.00	15,000.00	195,000.00
0.00	5,146,910.00	0.00	其他收入	60,968,538.00	11,248,327.00	54,867,121.00
0.00	0.00	0.00	資 本 門 合 計	5,371,275.00	0.00	5,371,275.00
2,646,395,417.00	775,124,394.00	2,539,619,803.00	過 次 頁	3,763,093,764.00	993,203,480.00	3,651,790,292.00

彰化縣彰化市公所

總分類帳科目彙總表

中華民國 107 年 12 月 1 日起至 107 年 12 月 31 日

共 6 頁

第 4 頁

借 方			會 計 科 目	貸 方		
上月底餘額	本月份總額	本月底餘額		本月底餘額	本月份總額	上月底餘額
2,646,395,417.00	775,124,394.00	2,539,619,803.00	承 前 頁	3,763,093,764.00	993,203,480.00	3,651,790,292.00
0.00	0.00	0.00	財產收入(資)	5,371,275.00	0.00	5,371,275.00
0.00	0.00	0.00	以前年度收入	23,750,661.00	0.00	23,750,661.00
0.00	0.00	0.00	以前年度收入	23,750,661.00	0.00	23,750,661.00
0.00	0.00	0.00	收回以前年度歲出	5,268.00	0.00	5,268.00
0.00	0.00	0.00	收回以前年度歲出	5,268.00	0.00	5,268.00
987,095,921.00	214,538,542.00	1,201,506,039.00	本年度支出	0.00	128,424.00	0.00
858,967,646.00	128,328,042.00	987,184,945.00	經常門合計	0.00	110,743.00	0.00
30,247,297.00	6,891,192.00	37,130,978.00	立法支出	0.00	7,511.00	0.00
92,292,129.00	11,882,496.00	104,139,702.00	行政支出	0.00	34,923.00	0.00
118,831,900.00	32,818,857.00	151,637,152.00	民政支出	0.00	13,605.00	0.00
10,827,156.00	528,510.00	11,355,666.00	財務支出	0.00	0.00	0.00
27,745,293.00	4,288,838.00	32,034,131.00	教育支出	0.00	0.00	0.00
19,422,349.00	2,318,608.00	21,736,019.00	文化支出	0.00	4,938.00	0.00
6,723,400.00	372,090.00	7,095,490.00	農業支出	0.00	0.00	0.00
7,089,845.00	1,517,079.00	8,596,248.00	工業支出	0.00	10,676.00	0.00
12,450,350.00	2,429,937.00	14,865,887.00	交通支出	0.00	14,400.00	0.00
54,946,601.00	15,863,957.00	70,800,682.00	其他經濟服務支出	0.00	9,876.00	0.00
21,722,607.00	1,305,052.00	23,027,659.00	社會救助支出	0.00	0.00	0.00
3,048,694,344.00	855,341,010.00	3,022,039,417.00	過 次 頁	3,792,220,968.00	993,299,409.00	3,680,917,496.00

彰化縣彰化市公所

總分類帳科目彙總表

中華民國 107 年 12 月 1 日起至 107 年 12 月 31 日

共 6 頁

第 5 頁

借 方			會 計 科 目	貸 方		
上月底餘額	本月份總額	本月底餘額		本月底餘額	本月份總額	上月底餘額
3,048,694,344.00	855,341,010.00	3,022,039,417.00	承 前 頁	3,792,220,968.00	993,299,409.00	3,680,917,496.00
170,582,377.00	17,202,062.00	187,769,625.00	福利服務支出	0.00	14,814.00	0.00
22,874,616.00	7,297,507.00	30,172,123.00	社區發展支出	0.00	0.00	0.00
200,773,989.00	22,106,952.00	222,880,941.00	環境保護支出	0.00	0.00	0.00
57,165,441.00	1,501,105.00	58,666,546.00	退休撫卹給付支出	0.00	0.00	0.00
5,272,296.00	3,800.00	5,276,096.00	其他支出	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	第二預備金	0.00	0.00	0.00
128,128,275.00	86,210,500.00	214,321,094.00	資 本 門 合 計	0.00	17,681.00	0.00
1,245,958.00	703,888.00	1,949,846.00	立法支出	0.00	0.00	0.00
689,248.00	393,744.00	1,082,992.00	行政支出	0.00	0.00	0.00
2,052,204.00	16,763,912.00	18,816,116.00	民政支出	0.00	0.00	0.00
344,515.00	134,346.00	478,861.00	教育支出	0.00	0.00	0.00
1,516,753.00	425,762.00	1,942,515.00	文化支出	0.00	0.00	0.00
14,374,277.00	4,125,304.00	18,481,900.00	農業支出	0.00	17,681.00	0.00
41,564.00	0.00	41,564.00	工業支出	0.00	0.00	0.00
35,870,782.00	7,263,545.00	43,134,327.00	交通支出	0.00	0.00	0.00
55,980,572.00	35,109,766.00	91,090,338.00	其他經濟服務支出	0.00	0.00	0.00
1,376,736.00	4,818,274.00	6,195,010.00	福利服務支出	0.00	0.00	0.00
7,710,074.00	1,948,063.00	9,658,137.00	社區發展支出	0.00	0.00	0.00
3,626,565,746.00	975,139,040.00	3,719,676,354.00	過 次 頁	3,792,220,968.00	993,331,904.00	3,680,917,496.00

彰化縣彰化市公所

總分類帳科目彙總表

中華民國 107 年 12 月 1 日起至 107 年 12 月 31 日

共 6 頁

第 6 頁

借 方			會 計 科 目	貸 方		
上月底餘額	本月份總額	本月底餘額		本月底餘額	本月份總額	上月底餘額
3,626,565,746.00	975,139,040.00	3,719,676,354.00	承 前 頁	3,792,220,968.00	993,331,904.00	3,680,917,496.00
6,925,592.00	14,523,896.00	21,449,488.00	環境保護支出	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	其他支出	0.00	0.00	0.00
47,426,158.00	3,668,968.00	51,095,126.00	以前年度支出	0.00	0.00	0.00
47,426,158.00	3,668,968.00	51,095,126.00	以前年度支出	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	退還以前年度歲入	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	退還以前年度歲入	0.00	0.00	0.00
3,680,917,496.00	993,331,904.00	3,792,220,968.00	總 計	3,792,220,968.00	993,331,904.00	3,680,917,496.00

彰化縣彰化市公所公共造產基金

收支餘絀表

第 1 頁共 1 頁

中華民國 107 年 12 月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度 法定預 算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比較增減(-)		實 際 數	預 算 數	比較增減(-)	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	20,958,000	1,624,754	1,690,000	-65,246	-3.86	21,625,732	20,958,000	667,732	3.19
其他業務收入	20,958,000	1,624,754	1,690,000	-65,246	-3.86	21,625,732	20,958,000	667,732	3.19
雜項業務收入	20,958,000	1,624,754	1,690,000	-65,246	-3.86	21,625,732	20,958,000	667,732	3.19
業務成本與費用	14,877,000	3,013,770	2,025,000	988,770	48.83	12,500,340	14,877,000	-2,376,660	-15.98
行銷及業務費用	5,250,000	1,214,495	1,284,000	-69,505	-5.41	3,259,254	5,250,000	-1,990,746	-37.92
業務費用	5,250,000	1,214,495	1,284,000	-69,505	-5.41	3,259,254	5,250,000	-1,990,746	-37.92
管理及總務費用	9,627,000	1,799,275	741,000	1,058,275	142.82	9,241,086	9,627,000	-385,914	-4.01
管理費用及總務費用	9,627,000	1,799,275	741,000	1,058,275	142.82	9,241,086	9,627,000	-385,914	-4.01
業務賸餘(短絀-)	6,081,000	-1,389,016	-335,000	-1,054,016	314.63	9,125,392	6,081,000	3,044,392	50.06
業務外收入	180,000	16,822	90,000	-73,178	-81.31	156,009	180,000	-23,991	-13.33
財務收入	180,000	16,822	90,000	-73,178	-81.31	153,547	180,000	-26,453	-14.70
利息收入	180,000	16,822	90,000	-73,178	-81.31	153,547	180,000	-26,453	-14.70
其他業務外收入	0	0	0	0	0.00	2,462	0	2,462	-
違規罰款收入	0	0	0	0	0.00	2,462	0	2,462	-
業務外賸餘(短絀-)	180,000	16,822	90,000	-73,178	-81.31	156,009	180,000	-23,991	-13.33
本期賸餘(短絀-)	6,261,000	-1,372,194	-245,000	-1,127,194	460.08	9,281,401	6,261,000	3,020,401	48.24

彰化縣彰化市公所公共造產基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

第 1 頁共 2 頁

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,823,209	100.00	淨值	30,823,209	100.00
流動資產	25,335,705	82.20	基金	10,235,405	33.21
現金	25,335,705	82.20	基金	10,235,405	33.21
銀行存款	12,296,705	39.89	基金	10,235,405	33.21
零用及週轉金	39,000	0.13	公積	108,384	0.35
定期存款	13,000,000	42.18	特別公積	108,384	0.35
預付款項			特別公積	108,384	0.35
預付費用			累積餘絀(-)	20,479,420	66.44
固定資產	5,487,504	17.80	累積賸餘	20,479,420	66.44
房屋及建築	1,167,803	3.79	累積賸餘	11,198,019	36.33
房屋及建築	2,282,189	7.40	本期賸餘	9,281,401	30.11
累計折舊—房屋及建築(-)	-1,114,386	-3.62			
機械及設備	3,476,109	11.28			
機械及設備	4,203,598	13.64			
累計折舊—機械及設備(-)	-727,489	-2.36			
交通及運輸設備	68,978	0.22			
交通及運輸設備	3,607,077	11.70			
累計折舊—交通及運輸設備(-)	-3,538,099	-11.48			
什項設備	774,614	2.51			
什項設備	5,332,067	17.30			

彰化縣彰化市公所公共造產基金

平 衡 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

第 2 頁共 2 頁

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—什項設備(一)	-4,557,453	-14.79			
合 計	30,823,209	100.00	合 計	30,823,209	100.00