

臺中市北屯區公所

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 陳志豪

機關長官 徐宏銘 代理

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 17 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 18 頁至第 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

臺中市北屯區公所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		01		07020580501 廢舊物資售價	125,000	125,000	80,000	1,880	-	-10,750
					-			69,250		
09				09020000000 補助及協助收入	449,000	449,000	449,000	-	-	-500
					-			448,500		
	01			09020580100 上級政府補助收入	449,000	449,000	449,000	-	-	-500
					-			448,500		
		02		09020580102 計畫型補助收入	449,000	449,000	449,000	-	-	-500
					-			448,500		
12				12020000000 其他收入	10,000	10,000	6,000	-	-	2,764
					-			8,764		
	02			12020580200 雜項收入	10,000	10,000	6,000	-	-	2,764
					-			8,764		
		10		12020580210 其他雜項收入	10,000	10,000	6,000	-	-	2,764
					-			8,764		
				經常門合計	3,692,000	3,692,000	2,871,000	342,352	-	913,876
					-			3,784,876		
				總計	3,692,000	3,692,000	2,871,000	342,352	-	913,876
					-			3,784,876		

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第5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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金			合計	本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備				應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			20	200000 業務費	1,570,000	-	1,570,000	1,377,000	32,392	636,625	
					-	-			740,375		
					-	-			-	50,000	
					-	-					
	03			3702058050300 人文業務	542,000	-	542,000	422,000	16,088	67,972	
					-	-			354,028		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	30,000	-	30,000	21,000	-	3,191	
					-	-			17,809		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	482,000	-	482,000	383,000	13,088	60,781	
					-	-			322,219		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	18,000	3,000	4,000	
					-	-			14,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
98				3702058980000 第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第7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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金			合計	本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備				應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			40	400000 獎補助費	99,835,000	-	99,835,000	99,835,000	4,689,000	95,146,000	
					-	-			4,689,000		
					-	-			-	92,387,000	
					-	-					
				經常門合計	320,283,000	-	320,283,000	278,606,000	19,854,196	111,770,987	
					-	-			166,835,013		
					-	-			-	92,530,300	
					-	-					
01				3702058010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	25,000	
					-	-			75,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3702058010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	25,000	
					-	-			75,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	25,000	
					-	-			75,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
90				3702058900000 一般建築及設備	6,397,000	-	6,397,000	4,733,000	80,608	1,923,070	
					-	-			2,809,930		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第8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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			3702058900100 一般建築及設備*	6,397,000	-	6,397,000	4,733,000	80,608	1,923,070
					-	-			2,809,930	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	6,397,000	-	6,397,000	4,733,000	80,608	1,923,070
					-	-			2,809,930	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	6,497,000	-	6,497,000	4,833,000	80,608	1,948,070
					-	-			2,884,930	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	326,780,000	-	326,780,000	283,439,000	19,934,804	113,719,057
					-	-			169,719,943	
					-	-			-	92,530,300
					-	-				
09				7602058090000 公務人員退休及撫卹給付	12,093,705	-	12,093,705	12,093,705	1,133,510	-
					-	-			12,093,705	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602058090100 公務人員退休及撫卹給付	12,093,705	-	12,093,705	12,093,705	1,133,510	-
					-	-			12,093,705	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市北屯區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數: 第11頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
1000 人事費	71,703,252	112,204	13,054	17,809
1015 法定編制人員待遇	48,632,876			
1025 技工及工友待遇	321,110			
1030 獎金	12,745,051			
1035 其他給與	783,611	75,600		
1040 加班費	13,210	36,604	13,054	17,809
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,672,124			
1055 保險	4,535,270			
2000 業務費	17,301,955	51,069,577	740,375	322,219
2003 教育訓練費	28,400			
2006 水電費	3,146,804	666,702		
2009 通訊費	335,704	45,272		19,600
2012 土地租金		113,216		
2021 其他業務租金		540,000		
2024 稅捐及規費	41,030			
2027 保險費	58,462	9,808,708		
2033 臨時人員酬金	10,635,165			
2036 按日按件計資酬金		1,642,145	16,800	
2051 物品	259,246	139,381		
2054 一般事務費	1,230,396	37,218,393	703,085	277,476
2063 房屋建築養護費	956,864	372,387		
2066 車輛及辦公器具養護費	43,404			
2069 設施及機械設備養護費	398,256	517,018	12,000	

臺中市北屯區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
2072 國內旅費	15,400	6,355	8,490	25,143
2093 特別費	152,824			
3000 設備及投資	75,000			
3005 土地				
3015 公共建設及設施費				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費	75,000			
4000 獎補助費	6,000	19,612,940		14,000
4040 對國內團體之捐助		410,000		
4065 社會福利津貼及濟助				14,000
4085 獎勵及慰問	6,000			
4090 其他補助及捐助		19,202,940		
合計	89,086,207	70,794,721	753,429	354,028

臺中市北屯區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數: 第13頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般建築及設備	社會福利	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費			12,093,705	30,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				30,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			12,093,705	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		1,232,628		
2003 教育訓練費				
2006 水電費		52,961		
2009 通訊費		36,745		
2012 土地租金				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費		8,069		
2033 臨時人員酬金		351,152		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品		11,392		
2054 一般事務費		721,413		
2063 房屋建築養護費		8,610		
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費		40,686		

臺中市北屯區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數: 第14頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般建築及設備	社會福利	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
2072 國內旅費		1,600		
2093 特別費				
3000 設備及投資	2,809,930			
3005 土地	2,000,000			
3015 公共建設及設施費	195,984			
3020 機械設備費	173,069			
3030 資訊軟硬體設備費	198,341			
3035 雜項設備費	242,536			
4000 獎補助費		4,689,000		
4040 對國內團體之捐助				
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助		4,689,000		
合計	2,809,930	5,921,628	12,093,705	30,000

臺中市北屯區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數: 第15頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	323,500	84,293,524		
1015 法定編制人員待遇		48,632,876		
1025 技工及工友待遇		321,110		
1030 獎金		12,745,051		
1035 其他給與	323,500	1,212,711		
1040 加班費		80,677		
1045 退休退職給付		12,093,705		
1050 退休離職儲金		4,672,124		
1055 保險		4,535,270		
2000 業務費		70,666,754		
2003 教育訓練費		28,400		
2006 水電費		3,866,467		
2009 通訊費		437,321		
2012 土地租金		113,216		
2021 其他業務租金		540,000		
2024 稅捐及規費		41,030		
2027 保險費		9,875,239		
2033 臨時人員酬金		10,986,317		
2036 按日按件計資酬金		1,658,945		
2051 物品		410,019		
2054 一般事務費		40,150,763		
2063 房屋建築養護費		1,337,861		
2066 車輛及辦公器具養護費		43,404		
2069 設施及機械設備養護費		967,960		

臺中市北屯區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數: 第16頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
2072 國內旅費		56,988		
2093 特別費		152,824		
3000 設備及投資		2,884,930		
3005 土地		2,000,000		
3015 公共建設及設施費		195,984		
3020 機械設備費		173,069		
3030 資訊軟硬體設備費		198,341		
3035 雜項設備費		317,536		
4000 獎補助費		24,321,940		
4040 對國內團體之捐助		410,000		
4065 社會福利津貼及濟助		14,000		
4085 獎勵及慰問		6,000		
4090 其他補助及捐助		23,891,940		
合計	323,500	182,167,148		

臺中市北屯區公所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	3,784,876	0	0	0	0	0	0	0	3,784,876
本年度	3,784,876	0	0	0	0	0	0	0	3,784,876
04030100 一般賠償收入	8,592	0	0	0	0	0	0	0	8,592
05010100 審查費	49,800	0	0	0	0	0	0	0	49,800
05030300 資料使用費	1,206	0	0	0	0	0	0	0	1,206
05030600 場地設施使用費	2,909,397	0	0	0	0	0	0	0	2,909,397
07010100 利息收入	109,256	0	0	0	0	0	0	0	109,256
07010200 權利金	180,111	0	0	0	0	0	0	0	180,111
07050100 廢舊物資售價	69,250	0	0	0	0	0	0	0	69,250
09010200 計畫型補助收入	448,500	0	0	0	0	0	0	0	448,500
12021000 其他雜項收入	8,764	0	0	0	0	0	0	0	8,764

臺中市北屯區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	182,167,148	92,530,300	0	0	250,000	8,392	0	0	0	0	274,955,840	20,938,757
本年度	182,167,148	92,530,300	0	0	250,000	0	0	0	0	0	274,947,448	20,938,757
一、本年度經費	169,719,943	92,530,300	0	0	250,000	0	0	0	0	0	262,500,243	20,938,757
0137010100 行政管理	89,011,207	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	89,261,207	7,752,793
0137010100* 行政管理	75,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000	25,000
0137050100 民政業務	70,794,721	37,500	0	0	0	0	0	0	0	0	70,832,221	7,082,779
0137050200 經建業務	753,429	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	803,429	620,571
0137050300 人文業務	354,028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	354,028	67,972
0137900100* 一般建築及設備	2,809,930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,809,930	1,923,070
0463020100 社會福利	5,921,628	92,442,800	0	0	0	0	0	0	0	0	98,364,428	3,466,572

臺中市北屯區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
二、統籌科目	12,447,205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,447,205	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	12,093,705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,093,705	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0
0989090200 公務人員各項補助	323,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323,500	0
以前年度	0	0	0	0	0	8,392	0	0	0	0	8,392	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	8,392	0	0	0	0	8,392	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	8,392	0	0	0	0	8,392	0

臺中市北屯區公所

平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	325,075,575	負債	39,646,537
流動資產	131,692,837	流動負債	32,682,782
專戶存款	38,912,537	應付代收款	32,682,782
零用金	250,000	其他負債	6,963,755
預付款	92,530,300	存入保證金	6,963,755
固定資產	192,342,793	淨資產	285,429,038
土地	68,189,448	資產負債淨額	285,429,038
房屋建築及設備	163,435,529	資產負債淨額	285,429,038
累計折舊－房屋建築及設備	-48,904,505		
機械及設備	18,523,324		
累計折舊－機械及設備	-15,615,129		
交通及運輸設備	7,108,676		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,203,130		
雜項設備	13,936,267		
累計折舊－雜項設備	-10,127,687		
購建中固定資產	2,000,000		
無形資產	304,445		
電腦軟體	304,445		
其他資產	735,500		
暫付款	734,000		
存出保證金	1,500		
合 計	325,075,575	合 計	325,075,575
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	-	應付保證品	-
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

臺中市北屯區公所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	114,076,447	279,159,392
公庫撥入數	113,464,695	274,955,840
罰款及賠償收入	0	8,592
規費收入	340,472	2,960,403
財產收益	1,880	358,617
補助及協助收入	0	448,500
其他收入	269,400	427,440
支出	21,793,625	188,256,890
繳付公庫數	342,352	3,784,876
人事支出	7,085,092	84,293,524
業務支出	7,007,878	70,862,738
獎補助支出	6,903,944	24,321,940
財產損失	0	3,432
折舊、折耗及攤銷	454,359	4,990,380
收支餘絀	92,282,822	90,902,502

臺中市北屯區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年9月30日

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	54,875,406	0	13,314,042	0	0	68,189,448
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	148,435,529	-45,848,316	15,000,000	0	-3,056,189	114,531,024
機械及設備	18,169,695	-14,988,571	513,141	159,512	-626,558	2,908,195
交通及運輸設備	6,951,956	-5,909,132	156,720	0	-293,998	905,546
雜項設備	13,802,153	-9,554,948	317,761	183,647	-572,739	3,808,580
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	242,234,739	-76,300,967	29,301,664	343,159	-4,549,484	190,342,793
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	15,000,000	0	2,000,000	15,000,000	0	2,000,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	285,614	0	120,000	101,169	0	304,445
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	15,285,614	0	2,120,000	15,101,169	0	2,304,445
合 計	257,520,353	-76,300,967	31,421,664	15,444,328	-4,549,484	192,647,238

臺中市北屯區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」31,421,664元=預算採購增加金額2,688,946元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額28,732,718元。

二、設備及投資預算執行增加金額2,884,930元=本年度預算執行金額2,884,930元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額2,688,946元較設備及投資預算執行增加金額2,884,930元減少195,984元，係：道路路面改善與養護等工程，因屬設施維修不具經濟效益，不列資本資產帳195,984元(含區里工程工管費)。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額28,732,718元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳418,676元。

(二)涉及淨資產者：

(1)土地依公告地價申報增值13,314,042元。

(三)以前年度付款之購建中固定資產(第八救災救護大隊暨水湳分隊及北屯區公所聯合里活動中心興建工程)15,000,000元，已完工轉列房屋建築及設備。

臺中市北屯區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	3,784,876	275,374,516	279,159,392	收入
		274,955,840	274,955,840	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	8,592		8,592	罰款及賠償收入
規費收入	2,960,403		2,960,403	規費收入
信託管理收入				
財產收入	358,617		358,617	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	448,500		448,500	補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	8,764	418,676	427,440	其他收入
歲出	182,167,148	6,089,742	188,256,890	支出
		3,784,876	3,784,876	繳付公庫數
人事費	84,293,524		84,293,524	人事支出
業務費	70,666,754	195,984	70,862,738	業務支出
獎補助費	24,321,940		24,321,940	獎補助支出
設備及投資	2,884,930	-2,884,930		
		3,432	3,432	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		4,990,380	4,990,380	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-178,382,272	269,284,774	90,902,502	收支餘絀

臺中市北屯區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數274,955,840元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數418,676元=應付代收款出帳取得財產所有權418,676元。
3. 繳付公庫數調整數3,784,876元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數195,984元=屬設備及投資惟不列為固定資產195,984元。
5. 設備及投資調整數-2,884,930元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數3,432元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數4,990,380元=固定資產提列折舊數4,889,211元+無形資產攤銷數101,169元。