

臺中市北屯區公所

會計月報

中華民國113年11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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 11 頁至第 11 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 12 頁至第 12 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 13 頁至第 18 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 19 頁至第 20 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 21 頁至第 22 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 23 頁至第 23 頁
二、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 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 25 頁至第 26 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 27 頁至第 28 頁
---------------------	---------------

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11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	1,545,000	235,095	478,347	
					-	-			1,066,653		
					-	-			-	-	
					-	-					
	03			3702058050300 人文業務	542,000	-	542,000	519,000	83,154	44,357	
					-	-			474,643		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	30,000	-	30,000	27,000	7,986	181	
					-	-			26,819		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	482,000	-	482,000	466,000	75,168	32,176	
					-	-			433,824		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	26,000	-	12,000	
					-	-			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11月30日

頁數：第6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			3702058980100 第一預備金	600,000	-	-	-	-	-	
					-	-		-	-		
					-600,000	-		-	-	-	
					-	-					
			60	600000 預備金	600,000	-	-	-	-	-	
					-	-		-	-		
					-600,000	-		-	-	-	
					-	-					
02				6302058020000 社政業務	102,684,000	-	102,684,000	102,446,000	130,428	74,964,842	
					-	-			27,481,158		
					-	-			-	71,684,800	
					-	-					
	01			6302058020100 社會福利	102,684,000	-	102,684,000	102,446,000	130,428	74,964,842	
					-	-			27,481,158		
					-	-			-	71,684,800	
					-	-					
			10	100000 人事費	49,000	-	49,000	-	-	-	
					-	-			-		
					-	-			-		
					-	-			-		
			20	200000 業務費	2,800,000	-	2,800,000	2,611,000	130,428	576,842	
					-	-			2,034,158		
					-	-			-	55,800	
					-	-					

中華民國113年1月1日至113年11月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國113年1月1日至113年11月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

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11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			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
1000 人事費	83,052,906	133,593	16,749	26,819
1015 法定編制人員待遇	57,836,791			
1025 技工及工友待遇	391,970			
1030 獎金	12,745,051			
1035 其他給與	978,661	75,600		
1040 加班費	18,222	57,993	16,749	26,819
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	5,656,030			
1055 保險	5,426,181			
2000 業務費	21,222,243	64,383,699	1,066,653	433,824
2003 教育訓練費	28,400			
2006 水電費	4,226,843	672,646		
2009 通訊費	416,094	73,038		19,600
2012 土地租金		113,216		
2021 其他業務租金		680,000		
2024 稅捐及規費	41,030			
2027 保險費	58,462	11,525,726		
2033 臨時人員酬金	12,764,359			
2036 按日按件計資酬金		2,151,700	16,800	
2051 物品	266,994	189,819		
2054 一般事務費	1,559,291	47,796,792	896,556	366,432
2063 房屋建築養護費	1,118,980	429,607		
2066 車輛及辦公器具養護費	61,001			
2069 設施及機械設備養護費	484,765	741,725	142,607	

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11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			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
2072 國內旅費	25,780	9,430	10,690	47,792
2093 特別費	170,244			
3000 設備及投資	100,000			
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	100,000			
4000 獎補助費	6,000	24,004,800		14,000
4040 對國內團體之捐助		520,000		
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		23,484,800		
合計	104,381,149	88,522,092	1,083,402	474,643

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11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			
	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			14,354,620	36,000
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				36,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			14,354,620	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		2,034,158		
2003 教育訓練費				
2006 水電費		53,710		
2009 通訊費		84,692		
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		413,910		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品		15,848		
2054 一般事務費		1,350,978		
2063 房屋建築養護費		14,250		
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費		86,861		

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11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			
	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		5,840		
2093 特別費				
3000 設備及投資	2,847,743			
3005 土地	2,000,000			
3015 公共建設及設施費	212,927			
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	263,406			
4000 獎補助費		25,447,000		
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		25,447,000		
合計	2,847,743	27,481,158	14,354,620	36,000

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11月30日

頁數：第17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	462,000	98,082,687		
1015 法定編制人員待遇		57,836,791		
1025 技工及工友待遇		391,970		
1030 獎金		12,745,051		
1035 其他給與	462,000	1,552,261		
1040 加班費		119,783		
1045 退休退職給付		14,354,620		
1050 退休離職儲金		5,656,030		
1055 保險		5,426,181		
2000 業務費		89,140,577		
2003 教育訓練費		28,400		
2006 水電費		4,953,199		
2009 通訊費		593,424		
2012 土地租金		113,216		
2021 其他業務租金		680,000		
2024 稅捐及規費		41,030		
2027 保險費		11,592,257		
2033 臨時人員酬金		13,178,269		
2036 按日按件計資酬金		2,168,500		
2051 物品		472,661		
2054 一般事務費		51,970,049		
2063 房屋建築養護費		1,562,837		
2066 車輛及辦公器具養護費		61,001		
2069 設施及機械設備養護費		1,455,958		

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11月30日

頁數：第18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		99,532		
2093 特別費		170,244		
3000 設備及投資		2,947,743		
3005 土地		2,000,000		
3015 公共建設及設施費		212,927		
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		363,406		
4000 獎補助費		49,471,800		
4040 對國內團體之捐助		520,000		
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		48,931,800		
合計	462,000	239,642,807		

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11月30日

頁數：第19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	4,291,133	0	0	0	0	0	960,000	0	5,251,133
本年度	4,291,133	0	0	0	0	0	0	0	4,291,133
04030100 一般賠償收入	8,838	0	0	0	0	0	0	0	8,838
05010100 審查費	63,800	0	0	0	0	0	0	0	63,800
05030300 資料使用費	1,540	0	0	0	0	0	0	0	1,540
05030600 場地設施使用費	3,333,424	0	0	0	0	0	0	0	3,333,424
07010100 利息收入	109,256	0	0	0	0	0	0	0	109,256
07010200 權利金	240,111	0	0	0	0	0	0	0	240,111
07050100 廢舊物資售價	76,900	0	0	0	0	0	0	0	76,900
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

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第20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)				
預收款	0	0	0	0	0	0	960,000	0	960,000	

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11月30日

頁數：第21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	239,642,807	71,699,800	0	0	250,000	8,392	0	0	0	0	311,600,999	17,596,013
本年度	239,642,807	71,699,800	0	0	250,000	0	0	0	0	0	311,592,607	17,596,013
一、本年度經費	224,790,187	71,699,800	0	0	250,000	0	0	0	0	0	296,739,987	17,596,013
0137010100 行政管理	104,281,149	15,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	104,546,149	2,798,851
0137010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0
0137050100 民政業務	88,522,092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,522,092	7,403,908
0137050200 經建業務	1,083,402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,083,402	519,598
0137050300 人文業務	474,643	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474,643	44,357
0137900100* 一般建築及設備	2,847,743	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,847,743	3,549,257
0463020100 社會福利	27,481,158	71,684,800	0	0	0	0	0	0	0	0	99,165,958	3,280,042

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11月30日

頁數：第22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	14,852,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,852,620	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	14,354,620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,354,620	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	36,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000	0
0989090200 公務人員各項補助	462,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	462,000	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11月30日

頁數:第 23 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	296,243,142	負債	33,197,966
流動資產	103,481,568	流動負債	26,573,521
專戶存款	31,531,768	應付代收款	25,613,521
零用金	250,000	預收其他政府款	960,000
預付款	71,699,800	其他負債	6,624,445
固定資產	191,774,993	存入保證金	6,624,445
土地	68,189,448	淨資產	263,045,176
房屋建築及設備	163,435,529	資產負債淨額	263,045,176
累計折舊－房屋建築及設備	-49,403,658	資產負債淨額	263,045,176
機械及設備	17,854,786		
累計折舊－機械及設備	-14,957,441		
交通及運輸設備	6,888,426		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,008,228		
雜項設備	13,874,720		
累計折舊－雜項設備	-10,098,589		
購建中固定資產	2,000,000		
無形資產	278,883		
電腦軟體	278,883		
其他資產	707,698		
暫付款	706,198		
存出保證金	1,500		
合 計	296,243,142	合 計	296,243,142
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11月30日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	19,044,632	316,590,868
公庫撥入數	18,547,216	311,600,999
罰款及賠償收入	240	8,838
規費收入	230,362	3,398,764
財產收益	7,650	426,267
補助及協助收入	0	448,500
其他收入	259,164	707,500
支出	20,201,903	248,072,228
繳付公庫數	1,198,252	5,251,133
人事支出	6,896,221	98,082,687
業務支出	9,426,187	89,353,504
獎補助支出	2,231,938	49,471,800
財產損失	0	15,911
折舊、折耗及攤銷	449,305	5,897,193
收支餘絀	-1,157,271	68,518,640

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 25 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年11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	-3,555,342	114,031,871
機械及設備	18,169,695	-14,988,571	678,301	993,210	31,130	2,897,345
交通及運輸設備	6,951,956	-5,909,132	185,720	249,250	-99,096	880,198
雜項設備	13,802,153	-9,554,948	449,531	376,964	-543,641	3,776,131
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	29,627,594	1,619,424	-4,166,949	189,774,993
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	126,731	0	278,883
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	15,126,731	0	2,278,883
合 計	257,520,353	-76,300,967	31,747,594	16,746,155	-4,166,949	192,053,876

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11月30日

頁數:第 26 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」31,747,594元=預算採購增加金額2,734,816元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額29,012,778元。

二、設備及投資預算執行增加金額2,947,743元=本年度預算執行金額2,947,743元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額2,734,816元較設備及投資預算執行增加金額2,947,743元減少212,927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212,927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29,012,778元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳698,736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11月30日

頁數:第 27 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	4,291,133	312,299,735	316,590,868	收入
		311,600,999	311,600,999	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	8,838		8,838	罰款及賠償收入
規費收入	3,398,764		3,398,764	規費收入
信託管理收入				
財產收入	426,267		426,267	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	698,736	707,500	其他收入
歲出	239,642,807	8,429,421	248,072,228	支出
		5,251,133	5,251,133	繳付公庫數
人事費	98,082,687		98,082,687	人事支出
業務費	89,140,577	212,927	89,353,504	業務支出
獎補助費	49,471,800		49,471,800	獎補助支出
設備及投資	2,947,743	-2,947,743		
		15,911	15,911	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		5,897,193	5,897,193	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-235,351,674	303,870,314	68,518,640	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11月30日

頁數:第 28 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311,600,999元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數698,736元=應付代收款出帳取得財產所有權698,736元。
3. 繳付公庫數調整數5,251,133元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數212,927元=屬設備及投資惟不列為固定資產212,927元。
5. 設備及投資調整數-2,947,743元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數15,911元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數5,897,193元=固定資產提列折舊數5,770,462元+無形資產攤銷數126,731元。