

臺中市北屯區公所

會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 陳志豪

機關長官 陳宗祈

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 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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)=(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				3702058010000 一般行政	115,934,000	-	115,934,000	30,490,000	23,692,555	6,797,445
					-	-			23,692,555	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702058010100 行政管理	115,934,000	-	115,934,000	30,490,000	23,692,555	6,797,445
					-	-			23,692,555	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	91,084,000	-	91,084,000	26,733,000	21,118,255	5,614,745
					-	-			21,118,255	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	24,844,000	-	24,844,000	3,755,000	2,574,300	1,180,700
					-	-			2,574,300	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	2,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702058050000 區公所業務	110,243,000	-	110,243,000	16,049,000	9,492,669	6,556,331
					-	-			9,492,669	
					-	-			-	148,000
					-	-				

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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)=(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			3702058050100 民政業務	108,067,000	-	108,067,000	15,798,000	9,455,566	6,342,434
					-	-			9,455,566	
					-	-			-	148,000
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	196,000	-	196,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	81,132,000	-	81,132,000	13,649,000	7,591,566	6,057,434
					-	-			7,591,566	
					-	-			-	148,000
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	26,739,000	-	26,739,000	2,149,000	1,864,000	285,000
					-	-			1,864,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			3702058050200 經建業務	1,634,000	-	1,634,000	178,000	4,803	173,197
					-	-			4,803	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	58,000	-	58,000	3,000	-	3,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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	1,576,000	-	1,576,000	175,000	4,803	170,197
					-	-			4,803	
					-	-			-	-
					-	-				
	03			3702058050300 人文業務	542,000	-	542,000	73,000	32,300	40,700
					-	-			32,300	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	30,000	-	30,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	482,000	-	482,000	70,000	32,300	37,700
					-	-			32,300	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	3,000	-	3,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
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114年1月1日至114年1月31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	106,852,000	-	106,852,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經常門合計	336,498,000	-	336,498,000	46,760,000	33,283,801	13,476,199	
					-	-		33,283,801	-	148,000	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
01				3702058010000 一般行政	100,000	-	100,000	60,000	26,000	34,000	
					-	-		26,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			3702058010100 行政管理*	100,000	-	100,000	60,000	26,000	34,000	
					-	-		26,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	60,000	26,000	34,000	
					-	-		26,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
90				3702058900000 一般建築及設備	17,732,000	-	17,732,000	6,786,000	64,635	6,721,365	
					-	-		64,635	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第9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					
			10	100000 人事費	2,328,332	-	2,328,332	2,328,332	2,328,332	-	
					-	-		2,328,332		-	
					-	-			-	-	
					-	-					
10				7602058100000 公務人員各項補助及慰問金	10,000	-	10,000	10,000	10,000	-	
					-	-		10,000		-	
					-	-		-		-	
					-	-					
	01			7602058100100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	10,000	10,000	10,000	-	
					-	-		10,000		-	
					-	-		-		-	
					-	-					
			10	100000 人事費	10,000	-	10,000	10,000	10,000	-	
					-	-		10,000		-	
					-	-		-		-	
					-	-					
				統籌科目合計	2,338,332	-	2,338,332	2,338,332	2,338,332	-	
					-	-		2,338,332		-	
					-	-		-		-	
					-	-					
				總計	356,668,332	-	356,668,332	55,944,332	35,712,768	20,231,564	
					-	-		35,712,768			
					-	-		-		148,000	
					-	-					

臺中市北屯區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數:第10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	21,118,255			
1015 法定編制人員待遇	9,373,570			
1025 技工及工友待遇	70,860			
1030 獎金	9,819,547			
1035 其他給與				
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	988,883			
1055 保險	865,395			
2000 業務費	2,574,300	7,591,566	4,803	32,300
2006 水電費	78,652			
2009 通訊費	27,550	2,536		
2021 其他業務租金		60,000		
2027 保險費	10,565	69,271		
2033 約用人員酬金	2,392,095			
2051 物品				
2054 一般事務費	65,438	7,459,759	4,803	32,300
3000 設備及投資	26,000			
3015 公共建設及設施費				
3020 機械設備費				
3035 雜項設備費	26,000			
4000 獎補助費		1,864,000		
4090 其他補助及捐助		1,864,000		
合計	23,718,555	9,455,566	4,803	32,300

臺中市北屯區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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			
	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			2,328,332	10,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			15,000	
1035 其他給與				10,000
1045 退休退職給付			2,313,332	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		98,577		
2006 水電費				
2009 通訊費		475		
2021 其他業務租金				
2027 保險費		8,069		
2033 約用人員酬金		84,041		
2051 物品		5,992		
2054 一般事務費				
3000 設備及投資	64,635			
3015 公共建設及設施費	60,135			
3020 機械設備費	4,500			
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4090 其他補助及捐助				
合計	64,635	98,577	2,328,332	10,000

臺中市北屯區公所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31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			
	合計			
1000 人事費	23,456,587			
1015 法定編制人員待遇	9,373,570			
1025 技工及工友待遇	70,860			
1030 獎金	9,834,547			
1035 其他給與	10,000			
1045 退休退職給付	2,313,332			
1050 退休離職儲金	988,883			
1055 保險	865,395			
2000 業務費	10,301,546			
2006 水電費	78,652			
2009 通訊費	30,561			
2021 其他業務租金	60,000			
2027 保險費	87,905			
2033 約用人員酬金	2,476,136			
2051 物品	5,992			
2054 一般事務費	7,562,300			
3000 設備及投資	90,635			
3015 公共建設及設施費	60,135			
3020 機械設備費	4,500			
3035 雜項設備費	26,000			
4000 獎補助費	1,864,000			
4090 其他補助及捐助	1,864,000			
合計	35,712,768			

臺中市北屯區公所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第13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	8,765,336	0	0	0	0	0	0	0	8,765,336
本年度	8,765,336	0	0	0	0	0	0	0	8,765,336
01170200 特別統籌	4,780,337	0	0	0	0	0	0	0	4,780,337
05010100 審查費	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
05030300 資料使用費	444	0	0	0	0	0	0	0	444
05030600 場地設施使用費	543,884	0	0	0	0	0	0	0	543,884
07010200 權利金	60,111	0	0	0	0	0	0	0	60,111
07050100 廢舊物資售價	1,310	0	0	0	0	0	0	0	1,310
09010200 計畫型補助收入	3,374,250	0	0	0	0	0	0	0	3,374,250

臺中市北屯區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第14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	35,712,768	148,000	0	0	250,000	4,780,337	0	0	0	64,635	40,826,470	19,833,564
本年度	35,712,768	148,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	36,110,768	19,833,564
一、本年度經費	33,374,436	148,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	33,772,436	19,833,564
0137010100 行政管理	23,692,555	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	23,942,555	6,547,445
0137010100* 行政管理	26,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,000	34,000
0137050100 民政業務	9,455,566	148,000	0	0	0	0	0	0	0	0	9,603,566	6,194,434
0137050200 經建業務	4,803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,803	173,197
0137050300 人文業務	32,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,300	40,700
0137900100* 一般建築及設備	64,635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,635	6,721,365
0463020100 社會福利	98,577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,577	122,423

臺中市北屯區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第15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	2,338,332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,338,332	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,328,332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,328,332	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0
以前年度	0	0	0	0	0	4,780,337	0	0	0	0	4,780,337	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	4,780,337	0	0	0	0	4,780,337	0
113年度 01170200 特別統籌	0	0	0	0	0	4,780,337	0	0	0	0	4,780,337	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,635	-64,635	0
1130205801 內政部補助辦理鄉(鎮、市、區) 公所行政中心及村(里)集會 所(活動中心)室內外裝修整建 計畫-本公所行政大樓中央電梯 汰舊換新	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	-4,500	0

臺中市北屯區公所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第16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)		
1130205802 內政部補助辦理「均衡城鄉村里 道路改善計畫－北屯區6米以下 道路及附屬設施改善工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,135	-60,135	0

臺中市北屯區公所

平衡表

中華民國114年1月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	232,785,546	負債	38,696,899
流動資產	38,134,092	流動負債	32,449,025
專戶存款	37,736,092	應付代收款	32,449,025
零用金	250,000	預收款	
預付款	148,000	其他負債	6,247,874
固定資產	193,430,876	存入保證金	6,247,874
土地	68,189,448	淨資產	194,088,647
房屋建築及設備	165,749,758	資產負債淨額	194,088,647
累計折舊－房屋建築及設備	-49,911,273	資產負債淨額	194,088,647
機械及設備	17,993,345		
累計折舊－機械及設備	-15,125,986		
交通及運輸設備	6,975,487		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,063,018		
雜項設備	13,874,720		
累計折舊－雜項設備	-10,251,605		
購建中固定資產	2,000,000		
無形資產	258,271		
電腦軟體	258,271		
其他資產	962,307		
暫付款	960,807		
存出保證金	1,500		
合 計	232,785,546	合 計	232,785,546
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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	49,591,806	49,591,806
公庫撥入數	40,826,470	40,826,470
稅課收入	4,780,337	4,780,337
規費收入	549,328	549,328
財產收益	61,421	61,421
補助及協助收入	3,374,250	3,374,250
支出	44,838,359	44,838,359
繳付公庫數	8,765,336	8,765,336
人事支出	23,456,587	23,456,587
業務支出	10,301,546	10,301,546
獎補助支出	1,864,000	1,864,000
折舊、折耗及攤銷	450,890	450,890
收支餘絀	4,753,447	4,753,447

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 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年1月31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	68,189,448	0	0	0	0	68,189,448
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	165,749,758	-49,653,234	0	0	-258,039	115,838,485
機械及設備	17,967,345	-15,042,512	26,000	0	-83,474	2,867,359
交通及運輸設備	6,972,426	-6,036,060	3,061	0	-26,958	912,469
雜項設備	13,874,720	-10,177,017	0	0	-74,588	3,623,115
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	272,753,697	-80,908,823	29,061	0	-443,059	191,430,876
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	2,004,500	0	4,500	9,000	0	2,000,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	266,102	0	0	7,831	0	258,271
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	2,270,602	0	4,500	16,831	0	2,258,271
合 計	275,024,299	-80,908,823	33,561	16,831	-443,059	193,689,147

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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」33,561元=預算採購增加金額30,500元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,061元。

二、設備及投資預算執行增加金額90,635元=本年度預算執行金額90,635元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額30,500元較設備及投資預算執行增加金額90,635元減少60,135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60,135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3,061元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳0元。

(二)涉及淨資產者：

(1)土地依公告地價申報增值0元。

(2)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入3,061元。

臺中市北屯區公所

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 21 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	8,765,336	40,826,470	49,591,806	收入
		40,826,470	40,826,470	公庫撥入數
稅課收入	4,780,337		4,780,337	稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	549,328		549,328	規費收入
信託管理收入				
財產收入	61,421		61,421	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	3,374,250		3,374,250	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				其他收入
歲出	35,712,768	9,125,591	44,838,359	支出
		8,765,336	8,765,336	繳付公庫數
人事費	23,456,587		23,456,587	人事支出
業務費	10,301,546		10,301,546	業務支出
獎補助費	1,864,000		1,864,000	獎補助支出
設備及投資	90,635	-90,635		
				財產損失
				投資損失
債務費		450,890	450,890	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,947,432	31,700,879	4,753,447	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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 22 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40,826,470元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數8,765,336元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-90,635元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數450,890元=固定資產提列折舊數443,059元+無形資產攤銷數7,831元。