

臺中市北屯區公所

會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 高慶文

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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
			10	100000 人事費	196,000	-	196,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	82,491,000	-	82,491,000	13,931,000	5,377,203	8,553,797
					-	-			5,377,203	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	29,139,000	-	29,139,000	4,549,000	2,140,680	2,408,320
					-	-			2,140,680	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			3702058050200 經建業務	1,450,000	-	1,450,000	125,000	90,000	35,000
					-	-			90,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	58,000	-	58,000	3,000	-	3,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,392,000	-	1,392,000	122,000	90,000	32,000
					-	-			90,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
	03			3702058050300 人文業務	542,000	-	542,000	71,000	28,500	42,500
					-	-			28,500	
					-	-			-	24,238
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	30,000	-	30,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			20	200000 業務費	482,000	-	482,000	68,000	28,500	39,500
					-	-			28,500	
					-	-			-	24,238
					-	-				
					-	-				
			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	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			3702058980100 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115年1月1日至115年1月31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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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					
			60	600000 預備金	600,000	-	600,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
02				6302058020000 社政業務	115,797,000	-	115,797,000	110,000	107,151	2,849	
					-	-			107,151		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			6302058020100 社會福利	115,797,000	-	115,797,000	110,000	107,151	2,849	
					-	-			107,151		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	49,000	-	49,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	2,448,000	-	2,448,000	110,000	107,151	2,849	
					-	-			107,151		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	113,300,000	-	113,300,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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					
				經常門合計	351,958,000	-	351,958,000	49,942,000	32,471,565	17,470,435	
					-	-			32,471,565		
					-	-			-	24,238	
					-	-					
01				3702058010000 一般行政	200,000	-	200,000	50,000	44,120	5,880	
					-	-			44,120		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3702058010100 行政管理*	200,000	-	200,000	50,000	44,120	5,880	
					-	-			44,120		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	200,000	-	200,000	50,000	44,120	5,880	
					-	-			44,120		
					-	-			-	-	
					-	-					
90				3702058900000 一般建築及設備	6,560,000	-	6,560,000	450,000	-	450,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			37020589000100 一般建築及設備*	6,560,000	-	6,560,000	450,000	-	450,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市北屯區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31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					
			30	300000 設備及投資*	6,560,000	-	6,560,000	450,000	-	450,000	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				資本門合計	6,760,000	-	6,760,000	500,000	44,120	455,880	
					-	-			44,120		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經資門合計	358,718,000	-	358,718,000	50,442,000	32,515,685	17,926,315	
					-	-			32,515,685		
					-	-			-	24,238	
					-	-			-	-	
09				7602058090000 公務人員退休及撫卹給付	1,999,100	-	1,999,100	1,999,100	1,999,100	-	
					-	-			1,999,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7602058090100 公務人員退休及撫卹給付	1,999,100	-	1,999,100	1,999,100	1,999,100	-	
					-	-			1,999,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	1,999,100	-	1,999,100	1,999,100	1,999,100	-	
					-	-			1,999,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市北屯區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	21,876,099			
1015 法定編制人員待遇	9,796,091			
1025 技工及工友待遇	73,020			
1030 獎金	10,059,658			
1035 其他給與				
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,023,615			
1055 保險	923,715			
2000 業務費	2,851,932	5,377,203	90,000	28,500
2006 水電費	237,039	40,122		
2009 通訊費	31,744	2,733		
2027 保險費		937,711		
2033 約用人員酬金	2,378,124			
2051 物品		11,100		
2054 一般事務費	109,795	4,344,322	90,000	28,500
2063 房屋建築養護費	91,730	3,150		
2069 設施及機械設備養護費	3,500	38,065		
3000 設備及投資	44,120			
3035 雜項設備費	44,120			
4000 獎補助費		2,140,680		
4090 其他補助及捐助		2,140,680		
合計	24,772,151	7,517,883	90,000	28,500

臺中市北屯區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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			
	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	合計
1000 人事費		1,999,100	10,000	23,885,199
1015 法定編制人員待遇				9,796,091
1025 技工及工友待遇				73,020
1030 獎金				10,059,658
1035 其他給與			10,000	10,000
1045 退休退職給付		1,999,100		1,999,100
1050 退休離職儲金				1,023,615
1055 保險				923,715
2000 業務費	107,151			8,454,786
2006 水電費				277,161
2009 通訊費				34,477
2027 保險費				937,711
2033 約用人員酬金	83,359			2,461,483
2051 物品				11,100
2054 一般事務費	23,792			4,596,409
2063 房屋建築養護費				94,880
2069 設施及機械設備養護費				41,565
3000 設備及投資				44,120
3035 雜項設備費				44,120
4000 獎補助費				2,140,680
4090 其他補助及捐助				2,140,680
合計	107,151	1,999,100	10,000	34,524,785

臺中市北屯區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第12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	933,639	0	0	0	0	0	0	0	933,639
本年度	933,639	0	0	0	0	0	0	0	933,639
05010100 審 查 費	11,100	0	0	0	0	0	0	0	11,100
05030300 資料使用費	654	0	0	0	0	0	0	0	654
05030600 場地設施使用費	724,400	0	0	0	0	0	0	0	724,400
07010200 權利金	60,111	0	0	0	0	0	0	0	60,111
07050100 廢舊物資售價	22,250	0	0	0	0	0	0	0	22,250
09010200 計畫型補助收入	112,125	0	0	0	0	0	0	0	112,125
12020100 收回以前年度歲出	2,999	0	0	0	0	0	0	0	2,999

臺中市北屯區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第13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	34,524,785	24,238	0	0	250,000	3,415	0	0	0	0	34,802,438	17,652,077
本年度	34,524,785	24,238	0	0	250,000	0	0	0	0	0	34,799,023	17,652,077
一、本年度經費	32,515,685	24,238	0	0	250,000	0	0	0	0	0	32,789,923	17,652,077
0137010100 行政管理	24,728,031	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	24,978,031	6,177,969
0137010100* 行政管理	44,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,120	5,880
0137050100 民政業務	7,517,883	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,517,883	10,962,117
0137050200 經建業務	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	35,000
0137050300 人文業務	28,500	24,238	0	0	0	0	0	0	0	0	52,738	18,262
0137900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450,000
0463020100 社會福利	107,151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,151	2,849

臺中市北屯區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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)		
二、統籌科目	2,009,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,009,100	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,999,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,999,100	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	3,415	0	0	0	0	3,415	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	3,415	0	0	0	0	3,415	0
114年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	3,415	0	0	0	0	3,415	0

臺中市北屯區公所

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數:第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	248,068,082	負債	49,835,940
流動資產	49,819,403	流動負債	44,234,334
專戶存款	49,545,165	應付代收款	44,234,334
零用金	250,000	其他負債	5,601,606
預付款	24,238	存入保證金	5,601,606
固定資產	197,792,104	淨資產	198,232,142
土地	68,189,448	資產負債淨額	198,232,142
房屋建築及設備	166,597,258	資產負債淨額	198,232,142
累計折舊－房屋建築及設備	-53,446,544		
機械及設備	21,161,767		
累計折舊－機械及設備	-15,478,448		
交通及運輸設備	7,686,437		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,184,130		
雜項設備	16,208,516		
累計折舊－雜項設備	-10,942,200		
購建中固定資產	4,000,000		
無形資產	164,300		
電腦軟體	164,300		
其他資產	292,275		
暫付款	290,775		
存出保證金	1,500		
合 計	248,068,082	合 計	248,068,082
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115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	37,297,652	37,297,652
公庫撥入數	34,802,438	34,802,438
規費收入	736,154	736,154
財產收益	82,361	82,361
補助及協助收入	112,125	112,125
捐獻及贈與收入	48,950	48,950
其他收入	1,515,624	1,515,624
支出	35,914,297	35,914,297
繳付公庫數	933,639	933,639
人事支出	23,885,199	23,885,199
業務支出	8,454,786	8,454,786
獎補助支出	2,140,680	2,140,680
折舊、折耗及攤銷	499,993	499,993
收支餘絀	1,383,355	1,383,355

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 17 頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115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	166,597,258	-53,185,928	0	0	-260,616	113,150,714
機械及設備	20,818,427	-15,377,231	343,340	0	-101,217	5,683,319
交通及運輸設備	6,973,342	-6,154,192	713,095	0	-29,938	1,502,307
雜項設備	15,631,916	-10,841,808	576,600	0	-100,392	5,266,316
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	278,210,391	-85,559,159	1,633,035	0	-492,163	193,792,104
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	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	172,130	0	0	7,830	0	164,300
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	4,172,130	0	0	7,830	0	4,164,300
合 計	282,382,521	-85,559,159	1,633,035	7,830	-492,163	197,956,404

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115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」1,633,035元=預算採購增加金額44,120元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,588,915元。

二、設備及投資預算執行增加金額44,120元=本年度預算執行金額44,120元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額44,120元=設備及投資預算執行增加金額44,120元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,588,915元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳1,512,625元。

(2)受贈財產(非本市其他機關、基金(和平區公所除外))48,950元。

(二)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入27,340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115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 19 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	933,639	36,364,013	37,297,652	收入
		34,802,438	34,802,438	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	736,154		736,154	規費收入
信託管理收入				
財產收入	82,361		82,361	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	112,125		112,125	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		48,950	48,950	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	2,999	1,512,625	1,515,624	其他收入
歲出	34,524,785	1,389,512	35,914,297	支出
		933,639	933,639	繳付公庫數
人事費	23,885,199		23,885,199	人事支出
業務費	8,454,786		8,454,786	業務支出
獎補助費	2,140,680		2,140,680	獎補助支出
設備及投資	44,120	-44,120		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		499,993	499,993	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-33,591,146	34,974,501	1,383,355	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115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 20 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34,802,438元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入調整數48,950元=內政部消防署撥入財產48,950元。
3. 其他收入調整數1,512,625元=應付代收款出帳取得財產所有權1,512,625元。
4. 繳付公庫數調整數933,639元，詳繳付公庫數分析表。
5. 設備及投資調整數-44,120元，詳歲出用途別累計表。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數499,993元=固定資產提列折舊數492,163元+無形資產攤銷數7,830元。