

臺中市北區區公所

會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 黃素昧

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 10 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 17 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 18 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 21 頁
二、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 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 23 頁至第 24 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 頁
---------------------	---------------

臺中市北區區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6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	730,000	-	730,000	301,000	6,836	97,846	
					-	-			203,154		
					-	-			-	2,313	
					-	-					
	03			3702055050300 人文業務	815,000	-	815,000	393,000	15,868	80,913	
					-	-			312,087		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	20,000	-	20,000	13,000	6,952	6,048	
					-	-			6,952		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	775,000	-	775,000	360,000	8,916	54,865	
					-	-			305,135		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	20,000	-	20,000	20,000	-	20,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
98				3702055980000 第一預備金	400,000	-	400,000	-	-	-	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市北區區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6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			3702055980100 第一預備金	400,000	-	400,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			60	600000 預備金	400,000	-	400,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
02				6302055020000 社政業務	65,738,000	-	65,738,000	240,000	63,583	30,278	
					-	-			209,722		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			6302055020100 社會福利	65,738,000	-	65,738,000	240,000	63,583	30,278	
					-	-			209,722		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	23,000	-	23,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	1,741,000	-	1,741,000	240,000	63,583	30,278	
					-	-			209,722		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺中市北區區公所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	11,925,986	-	11,925,986	11,925,986	1,629,840	-	
					-	-			11,925,986		
					-	-			-	-	
					-	-					
10				7602055100000 公務人員各項補助及慰問金	29,000	-	29,000	29,000	9,000	-	
					-	-			29,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7602055100100 公務人員因公傷亡慰問金	29,000	-	29,000	29,000	9,000	-	
					-	-			29,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	29,000	-	29,000	29,000	9,000	-	
					-	-			29,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
09				8902055090000 公務人員各項補助及慰問金	256,050	-	256,050	256,050	-	-	
					-	-			256,050		
					-	-			-	-	
					-	-					
	02			8902055090200 公務人員各項補助	256,050	-	256,050	256,050	-	-	
					-	-			256,050		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺中市北區區公所

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	-	-	-	1,963,716	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	-	-	-	1,963,716	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	-	-	-	1,963,716	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	-	-	-	1,963,716	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	-	-	-	1,963,716	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	-	-	-	1,963,716	-

臺中市北區區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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
1000 人事費	39,302,318	32,400	3,676	6,952
1015 法定編制人員待遇	24,367,410			
1025 技工及工友待遇	248,010			
1030 獎金	9,227,145			
1035 其他給與	377,790	32,400		
1040 加班費	14,406		3,676	6,952
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,604,906			
1055 保險	2,462,651			
2000 業務費	7,733,476	23,807,445	203,154	305,135
2006 水電費	958,595	108,712		
2009 通訊費	134,853	26,402	6,349	8,447
2021 其他業務租金		1,272,540		
2024 稅捐及規費	21,500			
2027 保險費	44,875	5,651,174		
2033 臨時人員酬金	4,301,215			
2036 按日按件計資酬金	25,500	337,800		
2051 物品	294,833	190,559		3,135
2054 一般事務費	1,046,366	15,893,274	196,805	283,803
2063 房屋建築養護費	484,096	177,822		
2066 車輛及辦公器具養護費	28,647			
2069 設施及機械設備養護費	277,980	144,374		
2072 國內旅費		4,788		9,750
2093 特別費	115,016			

臺中市北區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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
3000 設備及投資	31,000			
3005 土地				
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費	31,000			
4000 獎補助費	14,000	10,994,026		
4040 對國內團體之捐助		170,000		
4085 獎勵及慰問	14,000			
4090 其他補助及捐助		10,824,026		
合計	47,080,794	34,833,871	206,830	312,087

臺中市北區區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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
1000 人事費			11,925,986	29,000
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金			79,676	
1035 其他給與				29,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			11,846,310	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		209,722		
2006 水電費				
2009 通訊費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 臨時人員酬金		175,516		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費		34,206		
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2093 特別費				

臺中市北區區公所
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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
3000 設備及投資	1,419,270			
3005 土地	247,000			
3010 房屋建築及設備費	495,875			
3015 公共建設及設施費	1,200			
3030 資訊軟硬體設備費	447,659			
3035 雜項設備費	227,536			
4000 獎補助費				
4040 對國內團體之捐助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	1,419,270	209,722	11,925,986	29,000

臺中市北區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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		
1000 人事費	256,050	51,556,382		
1015 法定編制人員待遇		24,367,410		
1025 技工及工友待遇		248,010		
1030 獎金		9,306,821		
1035 其他給與	256,050	695,240		
1040 加班費		25,034		
1045 退休退職給付		11,846,310		
1050 退休離職儲金		2,604,906		
1055 保險		2,462,651		
2000 業務費		32,258,932		
2006 水電費		1,067,307		
2009 通訊費		176,051		
2021 其他業務租金		1,272,540		
2024 稅捐及規費		21,500		
2027 保險費		5,696,049		
2033 臨時人員酬金		4,476,731		
2036 按日按件計資酬金		363,300		
2051 物品		488,527		
2054 一般事務費		17,454,454		
2063 房屋建築養護費		661,918		
2066 車輛及辦公器具養護費		28,647		
2069 設施及機械設備養護費		422,354		
2072 國內旅費		14,538		
2093 特別費		115,016		

臺中市北區區公所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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		
3000 設備及投資		1,450,270		
3005 土地		247,000		
3010 房屋建築及設備費		495,875		
3015 公共建設及設施費		1,200		
3030 資訊軟硬體設備費		447,659		
3035 雜項設備費		258,536		
4000 獎補助費		11,008,026		
4040 對國內團體之捐助		170,000		
4085 獎勵及慰問		14,000		
4090 其他補助及捐助		10,824,026		
合計	256,050	96,273,610		

臺中市北區區公所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第18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	1,839,275	0	0	0	0	0	0	0	1,839,275
本年度	1,839,275	0	0	0	0	0	0	0	1,839,275
04030100 一般賠償收入	1,064	0	0	0	0	0	0	0	1,064
05030300 資料使用費	3,080	0	0	0	0	0	0	0	3,080
05030600 場地設施使用費	1,499,663	0	0	0	0	0	0	0	1,499,663
07010100 利息收入	58,931	0	0	0	0	0	0	0	58,931
07010200 權利金	28,587	0	0	0	0	0	0	0	28,587
07050100 廢舊物資售價	17,800	0	0	0	0	0	0	0	17,800
09010200 計畫型補助收入	224,250	0	0	0	0	0	0	0	224,250
12021000 其他雜項收入	5,900	0	0	0	0	0	0	0	5,900

臺中市北區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年6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)		
合計	96,273,610	139,055	0	0	300,000	0	0	0	0	0	96,712,665	18,178,371
本年度	96,273,610	139,055	0	0	300,000	0	0	0	0	0	96,712,665	17,986,371
一、本年度經費	84,062,574	139,055	0	0	300,000	0	0	0	0	0	84,501,629	17,986,371
0137010100 行政管理	47,049,794	13,634	0	0	0	0	0	0	0	0	47,063,428	8,463,572
0137010100* 行政管理	31,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,000	69,000
0137050100 民政業務	34,833,871	123,108	0	0	300,000	0	0	0	0	0	35,256,979	8,972,021
0137050200 經建業務	206,830	2,313	0	0	0	0	0	0	0	0	209,143	99,857
0137050300 人文業務	312,087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,087	80,913
0137900100* 一般建築及設備	1,419,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,419,270	270,730
0463020100 社會福利	209,722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,722	30,278

臺中市北區區公所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第20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	12,211,036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,211,036	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	11,925,986	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,925,986	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	29,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,000	0
0989090200 公務人員各項補助	256,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	256,050	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192,000
112年度 0137900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市北區區公所

平衡表

中華民國113年6月30日

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	161,496,672	負債	16,840,391
流動資產	17,099,495	流動負債	15,451,104
專戶存款	16,660,440	應付代收款	15,451,104
零用金	300,000	其他負債	1,389,287
預付款	139,055	存入保證金	1,389,287
固定資產	144,198,146	淨資產	144,656,281
土地	49,983,414	資產負債淨額	144,656,281
房屋建築及設備	129,634,074	資產負債淨額	144,656,281
累計折舊－房屋建築及設備	-47,071,182		
機械及設備	16,185,801		
累計折舊－機械及設備	-10,857,490		
交通及運輸設備	8,759,998		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,968,177		
雜項設備	24,150,772		
累計折舊－雜項設備	-22,333,439		
購建中固定資產	3,714,375		
無形資產	19,080		
電腦軟體	19,080		
其他資產	179,951		
暫付款	179,951		
合 計	161,496,672	合 計	161,496,672
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	1,000,000	應付保證品	1,000,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市北區區公所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,576,215	98,620,226
公庫撥入數	13,267,378	96,712,665
罰款及賠償收入	0	1,064
規費收入	241,555	1,502,743
財產收益	66,882	105,318
補助及協助收入	0	224,250
其他收入	400	74,186
支出	13,579,795	99,073,732
繳付公庫數	308,837	1,839,275
人事支出	5,850,970	51,556,382
業務支出	5,349,102	32,309,362
獎補助支出	1,676,300	11,008,026
財產損失	2,436	4,153
折舊、折耗及攤銷	392,150	2,356,534
收支餘絀	-3,580	-453,506

臺中市北區區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年6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	48,452,338	0	1,531,076	0	0	49,983,414
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	129,634,074	-45,907,077	0	0	-1,164,105	82,562,892
機械及設備	15,876,927	-10,459,565	513,180	204,306	-397,925	5,328,311
交通及運輸設備	8,718,498	-7,825,217	41,500	0	-142,960	791,821
雜項設備	24,186,239	-22,094,962	171,507	206,974	-238,477	1,817,333
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	226,868,076	-86,286,821	2,257,263	411,280	-1,943,467	140,483,771
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	2,971,500	0	742,875	0	0	3,714,375
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,020	0	0	5,940	0	19,080
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	2,996,520	0	742,875	5,940	0	3,733,455
合 計	229,864,596	-86,286,821	3,000,138	417,220	-1,943,467	144,217,226

臺中市北區區公所

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6月30日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註::

一、本年度成本變動「增加數」3,000,138元=預算採購增加金額1,399,840元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額 1,600,298元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,450,270元=本年度預算執行金額1,450,270元。

三、預算採購增加金額1,399,840元較設備及投資預算執行增加金額1,450,270元減少50,430元，係：

(一)以設備及投資預算支應工管費，因不具經濟效益，不列固定資產1,200元。

(二)預算以資本門編列，惟實際購置因單價未達1萬元，列為物品計49,230元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,600,298元，係：

(一)涉及收支餘絀者：以應付代收款出帳68,286元。

(二)涉及淨資產者計1,532,012元：

1. 配合市府重新公告地價，土地現值調增1,531,076元。

2. 以前(107)年度分期價購指紋機，補登雜項設備之殘餘價值936元。

五、購建中固定資產金額3,714,375元，將於取得土地及建物所有權或完工後轉列正式固定資產科目，係：

價購光大國宅為文莊里活動中心計3,714,375元=以前年度已支付2,971,500元 +本年度支付742,875元。

臺中市北區區公所

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6月30日

頁數:第 25 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	1,839,275	96,780,951	98,620,226	收入
		96,712,665	96,712,665	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,064		1,064	罰款及賠償收入
規費收入	1,502,743		1,502,743	規費收入
信託管理收入				
財產收入	105,318		105,318	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	224,250		224,250	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	5,900	68,286	74,186	其他收入
歲出	96,273,610	2,800,122	99,073,732	支出
		1,839,275	1,839,275	繳付公庫數
人事費	51,556,382		51,556,382	人事支出
業務費	32,258,932	50,430	32,309,362	業務支出
獎補助費	11,008,026		11,008,026	獎補助支出
設備及投資	1,450,270	-1,450,270		
		4,153	4,153	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,356,534	2,356,534	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-94,434,335	93,980,829	-453,506	收支餘絀

臺中市北區區公所

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6月30日

頁數:第 26 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96,712,665元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數68,286元，係應付代收款出帳取得財產所有權68,286元。
3. 繳付公庫數調整數1,839,275元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數50,430元，係以設備及投資預算支應，因不具經濟效益，不列固定資產。
5. 設備及投資調整數-1,450,270元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整4,153元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數2,356,534元=固定資產提列折舊數2,350,594元+無形資產攤銷數5,940元。