

臺中市北區區公所

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 黃荷分

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

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		執行較 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			09020550100 上級政府補助收入	449,000	449,000	449,000	-	-	-500
					-			448,500		
		02		09020550102 計畫型補助收入	449,000	449,000	449,000	-	-	-500
					-			448,500		
12				12020000000 其他收入	24,000	24,000	16,000	300	-	11,900
					-			27,900		
	02			12020550200 雜項收入	24,000	24,000	16,000	300	-	11,900
					-			27,900		
		10		12020550210 其他雜項收入	24,000	24,000	16,000	300	-	11,900
					-			27,900		
				經常門合計	2,751,000	2,751,000	2,091,000	811,920	-	1,894,696
					-			3,985,696		
				總計	2,751,000	2,751,000	2,091,000	811,920	-	1,894,696
					-			3,985,696		

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9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	64,868,000	153,583	64,424,004	
					-	-			443,996		
					-	-			-	61,520,870	
					-	-					
	01			6302055020100 社會福利	65,738,000	-	65,738,000	64,868,000	153,583	64,424,004	
					-	-			443,996		
					-	-			-	61,520,870	
					-	-					
			10	100000 人事費	23,000	-	23,000	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	1,741,000	-	1,741,000	894,000	153,583	450,004	
					-	-			443,996		
					-	-			-	30,870	
					-	-					

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			3702055900100 一般建築及設備*	5,844,000	-	5,844,000	2,905,000	116,170	1,345,164
					-	-			1,559,836	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	5,844,000	-	5,844,000	2,905,000	116,170	1,345,164
					-	-			1,559,836	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	5,964,000	-	5,964,000	3,025,000	142,170	1,395,164
					-	-			1,629,836	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	230,777,000	-	230,777,000	205,704,000	12,407,947	84,850,038
					-	-			120,853,962	
					-	-			-	61,634,425
					-	-				
09				7602055090000 公務人員退休及撫卹給付	16,782,768	-	16,782,768	16,782,768	1,597,102	-
					-	-			16,782,768	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602055090100 公務人員退休及撫卹給付	16,782,768	-	16,782,768	16,782,768	1,597,102	-
					-	-			16,782,768	
					-	-			-	-
					-	-				

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9月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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9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	-	280,016	280,016	-	1,683,700	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	280,016	280,016	-	1,683,700	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	280,016	280,016	-	1,683,700	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	280,016	280,016	-	1,683,700	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	280,016	280,016	-	1,683,700	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,963,716	-	280,016	280,016	-	1,683,700	-

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
1000 人事費	52,244,285	83,740	7,291	11,020
1015 法定編制人員待遇	34,864,598			
1025 技工及工友待遇	354,300			
1030 獎金	9,227,145			
1035 其他給與	588,788	64,800		
1040 加班費	21,202	18,940	7,291	11,020
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,725,058			
1055 保險	3,463,194			
2000 業務費	10,867,698	36,219,402	404,456	384,057
2006 水電費	1,552,141	462,966		
2009 通訊費	187,861	74,685	12,372	11,464
2021 其他業務租金		2,545,080		
2024 稅捐及規費	48,080			
2027 保險費	51,803	8,284,670		
2033 臨時人員酬金	6,130,036			
2036 按日按件計資酬金	25,500	695,400		
2051 物品	377,109	278,073		13,588
2054 一般事務費	1,343,085	23,305,225	283,015	341,855
2063 房屋建築養護費	564,969	255,860		
2066 車輛及辦公器具養護費	37,039			
2069 設施及機械設備養護費	383,630	307,455	109,069	
2072 國內旅費	164	9,988		17,150
2093 特別費	166,281			

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			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
3000 設備及投資	70,000			
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	70,000			
4000 獎補助費	20,000	18,538,181		
4040 對國內團體之捐助		270,000		
4085 獎勵及慰問	20,000			
4090 其他補助及捐助		18,268,181		
合計	63,201,983	54,841,323	411,747	395,077

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
1000 人事費			16,782,768	59,000
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				59,000
1040 加班費				
1045 退休退職給付			16,703,092	
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費		443,996		
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		280,681		
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費		163,315		
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			
	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	1,559,836			
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	34,494			
3030 資訊軟硬體設備費	501,865			
3035 雜項設備費	280,602			
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	1,559,836	443,996	16,782,768	59,000

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		
1000 人事費	433,410	69,621,514		
1015 法定編制人員待遇		34,864,598		
1025 技工及工友待遇		354,300		
1030 獎金		9,306,821		
1035 其他給與	433,410	1,145,998		
1040 加班費		58,453		
1045 退休退職給付		16,703,092		
1050 退休離職儲金		3,725,058		
1055 保險		3,463,194		
2000 業務費		48,319,609		
2006 水電費		2,015,107		
2009 通訊費		286,382		
2021 其他業務租金		2,545,080		
2024 稅捐及規費		48,080		
2027 保險費		8,336,473		
2033 臨時人員酬金		6,410,717		
2036 按日按件計資酬金		720,900		
2051 物品		668,770		
2054 一般事務費		25,436,495		
2063 房屋建築養護費		820,829		
2066 車輛及辦公器具養護費		37,039		
2069 設施及機械設備養護費		800,154		
2072 國內旅費		27,302		
2093 特別費		166,281		

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9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		1,629,836		
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		34,494		
3030 資訊軟硬體設備費		501,865		
3035 雜項設備費		350,602		
4000 獎補助費		18,558,181		
4040 對國內團體之捐助		270,000		
4085 獎勵及慰問		20,000		
4090 其他補助及捐助		18,268,181		
合計	433,410	138,129,140		

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9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	3,985,696	0	0	0	0	0	0	0	3,985,696
本年度	3,985,696	0	0	0	0	0	0	0	3,985,696
04030100 一般賠償收入	12,064	0	0	0	0	0	0	0	12,064
05030300 資料使用費	5,236	0	0	0	0	0	0	0	5,236
05030600 場地設施使用費	2,115,525	0	0	0	0	0	0	0	2,115,525
07010100 利息收入	58,931	0	0	0	0	0	0	0	58,931
07010200 權利金	1,290,380	0	0	0	0	0	0	0	1,290,380
07050100 廢舊物資售價	27,160	0	0	0	0	0	0	0	27,160
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	27,900	0	0	0	0	0	0	0	27,900

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)		
合計	138,409,156	61,634,425	0	0	300,000	0	0	0	0	0	200,343,581	24,322,597
本年度	138,129,140	61,634,425	0	0	300,000	0	0	0	0	0	200,063,565	22,915,613
一、本年度經費	120,853,962	61,634,425	0	0	300,000	0	0	0	0	0	182,788,387	22,915,613
0137010100 行政管理	63,131,983	46,279	0	0	0	0	0	0	0	0	63,178,262	8,615,738
0137010100* 行政管理	70,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	50,000
0137050100 民政業務	54,841,323	63,180	0	0	300,000	0	0	0	0	0	55,204,503	9,464,497
0137050200 經建業務	411,747	4,096	0	0	0	0	0	0	0	0	415,843	170,157
0137050300 人文業務	395,077	0	0	0	0	0	0	0	0	0	395,077	366,923
0137900100* 一般建築及設備	1,559,836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,559,836	1,345,164
0463020100 社會福利	443,996	61,520,870	0	0	0	0	0	0	0	0	61,964,866	2,903,134

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9月30日

頁數：第20頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	17,275,178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,275,178	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	16,782,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,782,768	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	59,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,000	0
0989090200 公務人員各項補助	433,410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	433,410	0
以前年度	280,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,016	1,406,984
一、以前年度應付(保留)數	280,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,016	1,406,984
112年度 0137900100* 一般建築及設備	280,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,016	1,406,984
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9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	224,484,367	負債	18,506,281
流動資產	80,040,527	流動負債	15,240,726
專戶存款	18,106,102	應付代收款	15,240,726
零用金	300,000	其他負債	3,265,555
預付款	61,634,425	存入保證金	3,265,555
固定資產	144,027,221	淨資產	205,978,086
土地	49,983,414	資產負債淨額	205,978,086
房屋建築及設備	129,634,074	資產負債淨額	205,978,086
累計折舊－房屋建築及設備	-47,651,056		
機械及設備	16,122,275		
累計折舊－機械及設備	-10,738,881		
交通及運輸設備	8,745,898		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,942,939		
雜項設備	24,013,200		
累計折舊－雜項設備	-22,133,155		
購建中固定資產	3,994,391		
無形資產	16,440		
電腦軟體	16,440		
其他資產	400,179		
暫付款	400,179		
合 計	224,484,367	合 計	224,484,367
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	-

收入支出表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	77, 070, 362	204, 820, 299
公庫撥入數	76, 058, 442	200, 343, 581
罰款及賠償收入	10, 200	12, 064
規費收入	157, 349	2, 120, 761
財產收益	644, 071	1, 376, 471
補助及協助收入	0	448, 500
其他收入	200, 300	518, 922
支出	15, 242, 135	144, 086, 700
繳付公庫數	811, 920	3, 985, 696
人事支出	6, 175, 289	69, 621, 514
業務支出	4, 550, 648	48, 403, 333
獎補助支出	3, 333, 200	18, 558, 181
財產損失	2, 788	13, 392
折舊、折耗及攤銷	368, 290	3, 504, 584
收支餘絀	61, 828, 227	60, 733, 599

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	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	-1,743,979	81,983,018
機械及設備	15,876,927	-10,459,565	882,903	637,555	-279,316	5,383,394
交通及運輸設備	8,718,498	-7,825,217	119,100	91,700	-117,722	802,959
雜項設備	24,186,239	-22,094,962	427,892	600,931	-38,193	1,880,045
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	2,960,971	1,330,186	-2,179,210	140,032,830
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	1,022,891	0	0	3,994,391
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,020	0	0	8,580	0	16,440
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	1,022,891	8,580	0	4,010,831
合 計	229,864,596	-86,286,821	3,983,862	1,338,766	-2,179,210	144,043,661

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9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」3,983,862元=預算採購增加金額1,826,128元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額 2,157,734元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額1,909,852元=本年度預算執行金額1,629,836元+以前年度保留預算執行金額280,016元。
- 三、預算採購增加金額1,826,128元較設備及投資預算執行增加金額1,909,852元減少83,724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34,494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2,157,734元，係：
- (一)涉及收支餘絀者：以應付代收款出帳491,022元。
 - (二)涉及淨資產者計1,666,712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。
 - 3. 市府價購移撥資訊設備134,700元
- 五、購建中固定資產金額3,994,391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：
- (一)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。
 - (二)明德里活動中心升降機工程設計監造委託服務案預算執行金額280,016元=支付第一期款199,016元，雜項執造申請費用80,000元及規費1,000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9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	3,985,696	200,834,603	204,820,299	收入
		200,343,581	200,343,581	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	12,064		12,064	罰款及賠償收入
規費收入	2,120,761		2,120,761	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,376,471		1,376,471	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	27,900	491,022	518,922	其他收入
歲出	138,129,140	5,957,560	144,086,700	支出
		3,985,696	3,985,696	繳付公庫數
人事費	69,621,514		69,621,514	人事支出
業務費	48,319,609	83,724	48,403,333	業務支出
獎補助費	18,558,181		18,558,181	獎補助支出
設備及投資	1,629,836	-1,629,836		
		13,392	13,392	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,504,584	3,504,584	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-134,143,444	194,877,043	60,733,599	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9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200,343,581元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數491,022元，係應付代收款出帳取得財產所有權491,022元。
3. 繳付公庫數調整數3,985,696元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數83,724元，係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34,494元，及預算以資本門編列，惟實際購置單價未達1萬元，列為物品計49,230元。
5. 設備及投資調整數-1,629,836元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整13,392元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數3,504,584元=固定資產提列折舊數3,496,004元+無形資產攤銷數8,580元。