

臺中市神岡區公所

會計月報

中華民國115年07月份

主辦會計人員 蔡佩端

機關長官 梁益明

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 3 頁
二、經費累計表.....	第 4 頁至第 12 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 13 頁至第 13 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 14 頁至第 19 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 20 頁至第 21 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 22 頁至第 24 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 25 頁至第 25 頁
二、收入支出表.....	第 26 頁至第 26 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 27 頁至第 28 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 29 頁至第 30 頁
---------------------	---------------

臺中市神岡區公所

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第1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		執行數 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				01020000000 稅課收入	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	-	-421,790
					-			2,578,210		
	17			01020691700 統籌分配稅	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	-	-421,790
					-			2,578,210		
		02		01020691702 特別統籌	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-	-	-421,790
					-			2,578,210		
04				04020000000 罰款及賠償收入	12,000	12,000	6,000	-	-	-2,051
					-			3,949		
	01			04020690100 罰金罰鍰及息金	-	-	-	-	-	-
					-			-		
		01		04020690101 罰金罰鍰	-	-	-	-	-	-
					-			-		
	03			04020690300 賠償收入	12,000	12,000	6,000	-	-	-2,051
					-			3,949		
		01		04020690301 一般賠償收入	12,000	12,000	6,000	-	-	-2,051
					-			3,949		
05				05020000000 規費收入	827,000	827,000	460,000	73,375	-	210,873
					-			670,873		
	01			05020690100 行政規費收入	325,000	325,000	199,000	34,420	-	-43,860
					-			155,140		
		01		05020690101 審查費	75,000	75,000	60,000	24,600	-	-3,000
					-			57,000		
		02		05020690102 證照費	250,000	250,000	139,000	9,820	-	-40,860
					-			98,140		
	03			05020690300 使用規費收入	502,000	502,000	261,000	38,955	-	254,733
					-			515,733		
		03		05020690303 資料使用費	2,000	2,000	1,000	885	-	1,703
					-			2,703		

臺中市神岡區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7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				3702069010000 一般行政	72,169,000	-	72,169,000	58,628,000	5,186,460	11,254,878
					-	-			47,373,122	-
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702069010100 行政管理	72,169,000	-	72,169,000	58,628,000	5,186,460	11,254,878
					-	-			47,373,122	-
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	61,219,000	-	61,219,000	51,358,000	4,079,136	9,335,973
					-	-			42,022,027	-
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	10,830,000	-	10,830,000	7,150,000	1,107,324	1,846,905
					-	-			5,303,095	-
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	120,000	-	120,000	120,000	-	72,000
					-	-			48,000	-
					-	-			-	-
					-	-				
05				3702069050000 區公所業務	40,632,000	-	40,632,000	30,169,000	2,393,272	9,119,927
					-	-			21,049,073	-
					-	-			-	617,772
					-	-				

臺中市神岡區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7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	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	493,000	-	493,000	102,000	871	86,966
					-	-			15,034	
					-	-			-	-
					-	-				
	03			3702069050300 人文業務	1,119,000	-	1,119,000	985,000	8,398	339,192
					-	-			645,808	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	16,000	-	16,000	3,000	-	3,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,063,000	-	1,063,000	942,000	8,398	296,192
					-	-			645,808	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	40,000	-	40,000	40,000	-	40,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
98				3702069980000 第一預備金	350,000	-	350,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-			-	-

臺中市神岡區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7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				
02				6302069020000 社政業務	30,481,000	-	30,481,000	1,642,000	359,376	188,765
					-	-			1,453,235	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6302069020100 社會福利	30,481,000	-	30,481,000	1,642,000	359,376	188,765
					-	-			1,453,235	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	25,000	-	25,000	6,000	-	6,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,346,000	-	3,346,000	1,636,000	359,376	182,765
					-	-			1,453,235	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	27,110,000	-	27,110,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	145,844,000	-	145,844,000	92,028,000	8,103,040	20,974,045
					-	-			71,053,955	
					-	-			-	617,772
					-	-				

臺中市神岡區公所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第10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				
				資本門合計	27,659,000	-	27,659,000	15,270,000	432,232	9,323,808
					-	-			5,946,192	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	173,503,000	-	173,503,000	107,298,000	8,535,272	30,297,853
					-	-			77,000,147	
					-	-			-	617,772
					-	-				
09				7602069090000 公務人員退休及撫卹給付	7,546,068	-	7,546,068	7,546,068	1,783,178	-
					-	-			7,546,068	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7602069090100 公務人員退休及撫卹給付	7,546,068	-	7,546,068	7,546,068	1,783,178	-
					-	-			7,546,068	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	7,546,068	-	7,546,068	7,546,068	1,783,178	-
					-	-			7,546,068	
					-	-			-	-
					-	-				
10				7602069100000 公務人員各項補助及慰問金	50,000	-	50,000	50,000	10,000	-
					-	-			50,000	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市神岡區公所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第13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
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						140,000	-	-	140,000	-	-	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						140,000	-	-	140,000	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						140,000	-	-	140,000	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						140,000	-	-	140,000	-	-	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						140,000	-	-	140,000	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						140,000	-	-	140,000	-	-	-

臺中市神岡區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31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
1000 人事費	42,022,027	101,211	439,321	
1015 法定編制人員待遇	25,838,813			
1020 約聘僱人員待遇			311,584	
1025 技工及工友待遇	601,826			
1030 獎金	9,619,284		58,422	
1035 其他給與	472,690	28,800	4,709	
1040 加班費	128,644	72,411		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,822,143		19,248	
1055 保險	2,538,627		45,358	
2000 業務費	5,303,095	14,805,506	15,034	645,808
2003 教育訓練費	3,900			
2006 水電費	378,806	112,631		
2009 通訊費	173,780	11,083	5,234	4,784
2012 土地租金		12,456		
2018 資訊服務費	56,094	8,900		
2021 其他業務租金	161,074	49,200		
2024 稅捐及規費	85,184			
2027 保險費	43,693	1,604,261		
2033 約用人員酬金	2,438,735	279,958		
2036 按日按件計資酬金	66,013	485,600		
2051 物品	255,617	242,290	9,800	6,240
2054 一般事務費	945,281	11,970,907		618,484
2063 房屋建築養護費	245,410	6,000		

臺中市神岡區公所
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31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			
	行政管理	民政業務	經建業務	人文業務
2066 車輛及辦公器具養護費	97,156			
2069 設施及機械設備養護費	259,537			
2072 國內旅費	3,390	22,220		2,000
2081 運費				14,300
2093 特別費	89,425			
3000 設備及投資	70,000			
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3020 機械設備費	35,000			
3030 資訊軟硬體設備費	35,000			
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	48,000	5,042,193		
4040 對國內團體之捐助		36,500		
4085 獎勵及慰問	48,000	300,000		
4090 其他補助及捐助		4,705,693		
合計	47,443,122	19,948,910	454,355	645,808

臺中市神岡區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31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	農林管理業務	社會福利	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費		883,537		7,546,068
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		623,168		
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金		116,844		98,201
1035 其他給與		14,314		
1040 加班費				
1045 退休退職給付				7,447,867
1050 退休離職儲金		38,496		
1055 保險		90,715		
2000 業務費		294,988	1,453,235	
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費		1,950	14,317	
2012 土地租金				
2018 資訊服務費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 約用人員酬金		216,052	1,118,710	
2036 按日按件計資酬金				
2051 物品		20,400	16,230	
2054 一般事務費		54,250	207,438	
2063 房屋建築養護費			37,840	

臺中市神岡區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31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			
	一般建築及設備	農林管理業務	社會福利	公務人員退休及撫卹給付
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費			58,700	
2072 國內旅費		2,336		
2081 運費				
2093 特別費				
3000 設備及投資	5,876,192			
3010 房屋建築及設備費	1,991,270			
3015 公共建設及設施費	3,551,525			
3020 機械設備費	16,806			
3030 資訊軟硬體設備費	127,157			
3035 雜項設備費	189,434			
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	5,876,192	1,178,525	1,453,235	7,546,068

臺中市神岡區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31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			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	50,000	28,100	51,070,264	
1015 法定編制人員待遇			25,838,813	
1020 約聘僱人員待遇			934,752	
1025 技工及工友待遇			601,826	
1030 獎金			9,892,751	
1035 其他給與	50,000	28,100	598,613	
1040 加班費			201,055	
1045 退休退職給付			7,447,867	
1050 退休離職儲金			2,879,887	
1055 保險			2,674,700	
2000 業務費			22,517,666	
2003 教育訓練費			3,900	
2006 水電費			491,437	
2009 通訊費			211,148	
2012 土地租金			12,456	
2018 資訊服務費			64,994	
2021 其他業務租金			210,274	
2024 稅捐及規費			85,184	
2027 保險費			1,647,954	
2033 約用人員酬金			4,053,455	
2036 按日按件計資酬金			551,613	
2051 物品			550,577	
2054 一般事務費			13,796,360	
2063 房屋建築養護費			289,250	

臺中市神岡區公所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數: 第19頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費			97,156	
2069 設施及機械設備養護費			318,237	
2072 國內旅費			29,946	
2081 運費			14,300	
2093 特別費			89,425	
3000 設備及投資			5,946,192	
3010 房屋建築及設備費			1,991,270	
3015 公共建設及設施費			3,551,525	
3020 機械設備費			51,806	
3030 資訊軟硬體設備費			162,157	
3035 雜項設備費			189,434	
4000 獎補助費			5,090,193	
4040 對國內團體之捐助			36,500	
4085 獎勵及慰問			348,000	
4090 其他補助及捐助			4,705,693	
合計	50,000	28,100	84,624,315	

臺中市神岡區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31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)			
合計	6,683,812	0	0	0	0	0	0	0	6,683,812
本年度	6,683,812	0	0	0	0	0	0	0	6,683,812
01170200 特別統籌	2,578,210	0	0	0	0	0	0	0	2,578,210
04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04030100 一般賠償收入	3,949	0	0	0	0	0	0	0	3,949
05010100 審查費	57,000	0	0	0	0	0	0	0	57,000
05010200 證照費	98,140	0	0	0	0	0	0	0	98,140
05030300 資料使用費	2,703	0	0	0	0	0	0	0	2,703
05030600 場地設施使用費	513,030	0	0	0	0	0	0	0	513,030
07010100 利息收入	23,251	0	0	0	0	0	0	0	23,251
07010200 權利金	28,355	0	0	0	0	0	0	0	28,355

臺中市神岡區公所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第21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)			
07010300 租金收入	1,235	0	0	0	0	0	0	0	1,235
07050100 廢舊物資售價	69,503	0	0	0	0	0	0	0	69,503
09010100 一般性補助收入	74,750	0	0	0	0	0	0	0	74,750
09010200 計畫型補助收入	3,191,270	0	0	0	0	0	0	0	3,191,270
12020100 收回以前年度歲出	18,216	0	0	0	0	0	0	0	18,216
12021000 其他雜項收入	24,200	0	0	0	0	0	0	0	24,200

臺中市神岡區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31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)		
合計	84,764,315	617,772	0	0	300,000	2,580,210	0	0	0	2,577,884	85,684,413	29,380,081
本年度	84,624,315	617,772	0	0	300,000	0	0	0	0	0	85,542,087	29,380,081
一、本年度經費	77,000,147	617,772	0	0	300,000	0	0	0	0	0	77,917,919	29,380,081
0137010100 行政管理	47,373,122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,373,122	11,254,878
0137010100* 行政管理	70,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	80,000
0137050100 民政業務	19,948,910	617,772	0	0	300,000	0	0	0	0	0	20,866,682	7,774,318
0137050200 經建業務	454,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	454,355	88,645
0137050300 人文業務	645,808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	645,808	339,192
0137900100* 一般建築及設備	5,876,192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,876,192	9,243,808
0356100100 農林管理業務	1,178,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,178,525	410,475

臺中市神岡區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第23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)		
0463020100 社會福利	1,453,235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,453,235	188,765
二、統籌科目	7,624,168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,624,168	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	7,546,068	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,546,068	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0
0989090200 公務人員各項補助	28,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,100	0
以前年度	140,000	0	0	0	0	2,580,210	0	0	0	0	2,720,210	0
一、以前年度應付(保留)數	140,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0
113年度 0137900100* 一般建築及設備	140,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,580,210	0	0	0	0	2,580,210	0
114年度 01170200 特別統籌	0	0	0	0	0	2,578,210	0	0	0	0	2,578,210	0

臺中市神岡區公所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第24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)		
114年度 12021000 其他雜項收入	0	0	0	0	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,577,884	-2,577,884	0
1140206901 均衡城鄉都市計畫區外非公路道 路改善計畫-神岡區庄后里大圳 路道路改善工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,010	-21,010	0
1140206901 均衡城鄉都市計畫區外非公路道 路改善計畫-神岡區庄后里大圳 路道路改善工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,556,874	-2,556,874	0

臺中市神岡區公所

平衡表

中華民國115年7月31日

頁數:第 25 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	228,409,024	負債	34,748,705
流動資產	35,003,194	流動負債	28,956,282
專戶存款	34,085,422	應付代收款	28,956,282
零用金	300,000	其他負債	5,792,423
預付款	617,772	存入保證金	5,792,423
固定資產	192,691,592	淨資產	193,660,319
土地	71,897,141	資產負債淨額	193,660,319
土地改良物	37,617,941	資產負債淨額	193,660,319
累計折舊－土地改良物	-22,860,008		
房屋建築及設備	122,862,734		
累計折舊－房屋建築及設備	-27,513,539		
機械及設備	14,024,912		
累計折舊－機械及設備	-11,526,763		
交通及運輸設備	14,246,674		
累計折舊－交通及運輸設備	-10,790,449		
雜項設備	20,276,559		
累計折舊－雜項設備	-15,543,610		
無形資產	50,955		
權利	31,915		
電腦軟體	19,040		
其他資產	663,283		
暫付款	663,283		
合 計	228,409,024	合 計	228,409,024
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	1,838,309	應付保證品	1,838,309
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市神岡區公所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數:第 26 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,684,383	92,893,907
公庫撥入數	10,330,963	85,684,413
稅課收入	0	2,578,210
罰款及賠償收入	0	3,949
規費收入	73,375	670,873
財產收益	7,245	122,344
補助及協助收入	0	3,266,020
捐獻及贈與收入	0	97,900
其他收入	272,800	470,198
支出	10,865,399	94,482,123
繳付公庫數	83,420	6,683,812
人事支出	6,069,730	51,070,264
業務支出	3,559,721	23,491,307
獎補助支出	643,999	5,090,193
財產損失	0	8,757
折舊、折耗及攤銷	508,529	8,137,790
收支餘絀	-181,016	-1,588,216

臺中市神岡區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 27 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年7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	71,670,381	0	226,760	0	0	71,897,141
土地改良物	37,617,941	-22,467,554	0	0	-392,454	14,757,933
房屋建築及設備	77,159,060	-21,535,834	45,703,674	0	-5,977,705	95,349,195
機械及設備	14,127,138	-11,499,323	393,367	495,593	-27,440	2,498,149
交通及運輸設備	14,021,019	-10,246,516	350,255	124,600	-543,933	3,456,225
雜項設備	20,333,556	-15,220,928	219,279	276,276	-322,682	4,732,949
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	32,321	0	0	406	0	31,915
小 計	234,961,416	-80,970,155	46,893,335	896,875	-7,264,214	192,723,507
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	42,055,822	0	2,131,270	44,187,092	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,508	0	0	6,468	0	19,040
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	42,081,330	0	2,131,270	44,193,560	0	19,040
合 計	277,042,746	-80,970,155	49,024,605	45,090,435	-7,264,214	192,742,547

臺中市神岡區公所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 28 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年7月31日

備註:一、本年度成本變動「增加數」49,024,605元=預算採購增加金額2,555,677元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額44,337,658元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增減金額2,131,270元。

二、設備及投資預算執行增加金額6,086,192元=本年度預算執行金額5,946,192元+以前年度保留預算執行金額140,000元。

三、預算採購增加金額2,555,677元較設備及投資預算執行增加金額6,086,192元減少3,530,515元，係：

(一)115年度臺中市神岡區轄內公有設施修繕及道路養護等小型工程經費以設備及投資預算支應，因未涉及實體財產之購置，爰不登固定資產187,556元。

(二)115年區里建設服務經費-區里小型工程等以設備及投資預算支應，因未涉及實體財產之購置，爰不登固定資產34,500元。

(三)區轄道路標誌標線交通管制設施工程以設備及投資預算支應，因屬設施維護不具經濟效益，爰不登固定資產745,085元。

(四)115年辦理公共設施之興建及維護改善工程(殯葬設施回饋金)以設備及投資預算支應，因未涉及實體財產之購置，爰不登固定資產6,500元。

(五)均衡城鄉都市計畫區外非公路道路改善計畫-神岡區庄後里大圳路道路改善工程屬上年度墊付案，以設備及投資出帳，因屬設施維護不具經濟效益(會計科目：業務支出)，爰不登固定資產，該墊付案於本年度轉正2,556,874元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額44,337,658元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳427,782元。

(2)受贈財產(非本市其他機關、基金(和平區公所除外))97,900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29,394元。

(2)土地重估增值226,760元。

(3)豐洲社區活動中心，本年補認列房屋建築及設備1,500,000元。

(三)以前年度付款之購建中固定資產(神岡區圳堵里市民活動中心興建工程)24,723,991元，已完工轉列正式固定資產科目。

(四)以前年度付款之購建中固定資產(神岡區神洲里市民活動中心興建工程)15,637,609元，已完工轉列正式固定資產科目。

(五)神洲里市民活動中心新設水表工程結算後退費，以前年度已認列購建中固定資產，收回規費6,218元(預算科目認列為其他收入，會計科目減列購建中固定資產)。

(六)以前年度付款之購建中固定資產(神岡區庄前里活動中心耐震能力補強工程)1,688,004元，已完工轉列正式固定資產科目。

五、墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增減金額共計2,131,270元，係：

(1)本年度付款並列購建中固定資產(神岡區神洲里市民活動中心興建工程)，已完工轉列正式固定資產科目140,000元。

(2)本年度付款並列購建中固定資產(神岡區庄前里活動中心耐震能力補強工程)，已完工轉列正式固定資產科目1,991,270元。

六、本年度成本變動之增加數及減少數與財產分類量值統計表之本期增加數及本期減少數各差異21,010元，係因「均衡城鄉都市計畫區外非公路系統道路改善計畫-臺中市神岡區庄後里大圳路道路改善工程經費」上年度墊付案購置機械設備21,010元於本年度轉正所致。

七、時間性差異：房屋建築及設備22,500元，普通公務帳於115年8月列支，固定資產帳登載於115年7月。

臺中市神岡區公所

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7月31日

頁數:第 29 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	6,683,812	86,210,095	92,893,907	收入
		85,684,413	85,684,413	公庫撥入數
稅課收入	2,578,210		2,578,210	稅課收入
罰款及賠償收入	3,949		3,949	罰款及賠償收入
規費收入	670,873		670,873	規費收入
信託管理收入				
財產收入	122,344		122,344	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	3,266,020		3,266,020	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		97,900	97,900	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	42,416	427,782	470,198	其他收入
歲出	84,624,315	9,857,808	94,482,123	支出
		6,683,812	6,683,812	繳付公庫數
人事費	51,070,264		51,070,264	人事支出
業務費	22,517,666	973,641	23,491,307	業務支出
獎補助費	5,090,193		5,090,193	獎補助支出
設備及投資	5,946,192	-5,946,192		
		8,757	8,757	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		8,137,790	8,137,790	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-77,940,503	76,352,287	-1,588,216	收支餘絀

臺中市神岡區公所
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7月31日

頁數:第 30 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、公庫撥入數調整數85,684,413元，詳公庫撥入數分析表。
- 二、捐獻及贈與收入調整數97,900元，非本市其他機關受贈財產撥入97,900元。
- 三、其他收入調整數427,782元，係代辦經費出帳取得財產所有權427,782元。
- 四、繳付公庫數調整數6,683,812元，詳繳付公庫數分析表。
- 五、業務支出調整數973,641元=屬設備及投資惟不認為固定資產3,530,515元-以前年度墊付支出於本年度轉正2,556,874元。
- 六、設備及投資調整數-5,946,192元，詳歲出用途別累計表。
- 七、財產損失調整數8,757元，係固定資產報廢損失。
- 八、折舊、折耗及攤銷調整數8,137,790元=固定資產提列折舊數8,130,916元+權利攤銷數406元+電腦軟體攤銷數6,468元。