

新北市雙溪區公所

會計月報

中華民國115年07月份

主辦會計人員 童國書

機關長官 劉盈良

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 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 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 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

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	合計	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			本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				04020000000 罰款及賠償收入	5,000	5,000	2,000	-	-	1,073
					-			3,073		
	03			04029250300 賠償收入	5,000	5,000	2,000	-	-	1,073
					-			3,073		
		01		04029250301 一般賠償收入	5,000	5,000	2,000	-	-	1,073
					-			3,073		
05				05020000000 規費收入	104,000	104,000	55,000	5,488	-	1,954
					-			56,954		
	01			05029250100 行政規費收入	34,000	34,000	15,000	-	-	4,800
					-			19,800		
		05		05029250105 許可費	34,000	34,000	15,000	-	-	4,800
					-			19,800		
	03			05029250300 使用規費收入	70,000	70,000	40,000	5,488	-	-2,844
					-			37,154		
		06		05029250306 場地設施使用費	70,000	70,000	40,000	5,488	-	-2,844
					-			37,154		
07				07020000000 財產收入	1,238,000	1,238,000	1,176,000	60,753	-	208,147
					-			1,384,175		
	01			07029250100 財產孳息	1,217,000	1,217,000	1,169,000	60,753	-	213,147
					-			1,382,145		
		01		07029250101 利息收入	77,000	77,000	38,000	54,869	-	16,869
					-			54,869		
		03		07029250103 租金收入	1,140,000	1,140,000	1,131,000	5,884	-	196,276
					-			1,327,276		
	05			07029250500 廢舊物資售價	21,000	21,000	7,000	-	-	-4,973
					-			2,030		
		01		07029250501 廢舊物資售價	21,000	21,000	7,000	-	-	-4,973
					-			2,030		

新北市雙溪區公所

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				3702925010000 一般行政	33,654,000	-	33,654,000	25,023,000	2,226,362	1,585,851
					-	-			23,437,149	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3702925010100 一般行政	33,654,000	-	33,654,000	25,023,000	2,226,362	1,585,851
					-	-			23,437,149	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	32,942,000	-	32,942,000	24,472,000	2,217,958	1,281,056
					-	-			23,190,944	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	688,000	-	688,000	535,000	8,404	300,795
					-	-			234,205	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	16,000	-	4,000
					-	-			12,000	
					-	-			-	-
					-	-				
02				3702925020000 區政業務	108,745,000	-	108,745,000	55,332,000	7,921,838	9,408,899
					-	-			45,923,101	
					-	-			-	72,402
					-	-				

新北市雙溪區公所

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				
				經常門合計	142,449,000	-	142,449,000	80,355,000	10,148,200	10,994,750
					-	-			69,360,250	
					-	-			-	72,402
					-	-				
					-	-				
02				3702925020000 區政業務	115,397,000	-	115,397,000	74,278,000	11,464,916	33,497,879
					-	-			40,780,121	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	01			3702925020100 區政業務*	115,397,000	-	115,397,000	74,278,000	11,464,916	33,497,879
					-	-			40,780,121	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	115,397,000	-	115,397,000	74,278,000	11,464,916	33,497,879
					-	-			40,780,121	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	115,397,000	-	115,397,000	74,278,000	11,464,916	33,497,879
					-	-			40,780,121	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	257,846,000	-	257,846,000	154,633,000	21,613,116	44,492,629
					-	-			110,140,371	
					-	-			-	72,402
					-	-				

新北市雙溪區公所

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					
01				7602925010000 公務人員退休及撫卹給付	2,835,619	-	2,835,619	2,835,619	583,014	-	
					-	-			2,835,619	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
					-	-				-	
	01			7602925010100 公務人員退休及撫卹給付	2,835,619	-	2,835,619	2,835,619	583,014	-	
					-	-			2,835,619	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	2,835,619	-	2,835,619	2,835,619	583,014	-	
					-	-			2,835,619	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
01				8902925010000 公務人員各項補助	294,550	-	294,550	294,550	-	-	
					-	-			294,550	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	01			8902925010100 公務人員各項補助	294,550	-	294,550	294,550	-	-	
					-	-			294,550	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	294,550	-	294,550	294,550	-	-	
					-	-			294,550	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	

新北市雙溪區公所 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8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
114	02				災害準備金	-	-	-	-	-	-	-
						17,906,000	-	-	17,588,109	-	317,891	-
		01			災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						17,906,000	-	-	17,588,109	-	317,891	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						17,906,000	-	-	17,588,109	-	317,891	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						17,906,000	-	-	17,588,109	-	317,891	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						17,906,000	-	-	17,588,109	-	317,891	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						17,906,000	-	-	17,588,109	-	317,891	-

新北市雙溪區公所 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9頁
 單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般行政	區政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	23,190,944		2,835,619	294,550
1015 法定編制人員待遇	14,656,349			
1025 技工及工友待遇	920,400			
1030 獎金	5,417,064		49,314	
1035 其他給與	174,400			294,550
1040 加班費	383,537			
1045 退休退職給付			1,352,708	
1050 退休離職儲金	118,763		1,433,597	
1055 保險	1,520,431			
2000 業務費	234,205	41,602,118		
2003 教育訓練費		19,898		
2006 水電費		2,854,356		
2009 通訊費	23,393	529,855		
2012 土地租金		314,602		
2018 資訊服務費		156,055		
2024 稅捐及規費		40,300		
2027 保險費		95,528		
2033 約用人員酬金		11,813,864		
2051 物品		753,572		
2054 一般事務費	109,200	21,953,858		
2066 車輛及辦公器具養護費		188,187		
2069 設施及機械設備養護費		2,752,844		
2072 國內旅費		129,199		
2093 特別費	101,612			

新北市雙溪區公所
 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10頁
 單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般行政	區政業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
3000 設備及投資		40,780,121		
3015 公共建設及設施費		40,443,128		
3035 雜項設備費		336,993		
4000 獎補助費	12,000	4,320,983		
4065 社會福利津貼及濟助		1,807,483		
4085 獎勵及慰問	12,000			
4090 其他補助及捐助		2,513,500		
合計	23,437,149	86,703,222	2,835,619	294,550

新北市雙溪區公所 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11頁
 單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	災害準備金	合計		
1000 人事費		26,321,113		
1015 法定編制人員待遇		14,656,349		
1025 技工及工友待遇		920,400		
1030 獎金		5,466,378		
1035 其他給與		468,950		
1040 加班費		383,537		
1045 退休退職給付		1,352,708		
1050 退休離職儲金		1,552,360		
1055 保險		1,520,431		
2000 業務費	39,148	41,875,471		
2003 教育訓練費		19,898		
2006 水電費		2,854,356		
2009 通訊費		553,248		
2012 土地租金		314,602		
2018 資訊服務費		156,055		
2024 稅捐及規費		40,300		
2027 保險費		95,528		
2033 約用人員酬金		11,813,864		
2051 物品		753,572		
2054 一般事務費	39,148	22,102,206		
2066 車輛及辦公器具養護費		188,187		
2069 設施及機械設備養護費		2,752,844		
2072 國內旅費		129,199		
2093 特別費		101,612		

新北市雙溪區公所
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12頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	災害準備金	合計		
3000 設備及投資	75,420,956	116,201,077		
3015 公共建設及設施費	75,420,956	115,864,084		
3035 雜項設備費		336,993		
4000 獎補助費		4,332,983		
4065 社會福利津貼及濟助		1,807,483		
4085 獎勵及慰問		12,000		
4090 其他補助及捐助		2,513,500		
合計	75,460,104	188,730,644		

新 北 市 雙 溪 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 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	1,518,526	0	0	0	0	0	0	0	1,518,526
本年度	1,518,526	0	0	0	0	0	0	0	1,518,526
04030100 一般賠償收入	3,073	0	0	0	0	0	0	0	3,073
05010500 許可費	19,800	0	0	0	0	0	0	0	19,800
05030600 場地設施使用費	37,154	0	0	0	0	0	0	0	37,154
07010100 利息收入	54,869	0	0	0	0	0	0	0	54,869
07010300 租金收入	1,327,276	0	0	0	0	0	0	0	1,327,276
07050100 廢舊物資售價	2,030	0	0	0	0	0	0	0	2,030
12020100 收回以前年度歲出	32,433	0	0	0	0	0	0	0	32,433
12021000 其他雜項收入	41,891	0	0	0	0	0	0	0	41,891

新北市雙溪區公所

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	206,318,753	72,402	0	0	300,000	0	0	0	0	24,017,910	182,673,245	47,683,349
本年度	188,730,644	72,402	0	0	300,000	0	0	0	0	0	189,103,046	47,365,458
一、本年度經費	110,140,371	72,402	0	0	300,000	0	0	0	0	0	110,512,773	44,120,227
0137010100 一般行政	23,437,149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,437,149	1,585,851
0137020100 區政業務	45,923,101	72,402	0	0	300,000	0	0	0	0	0	46,295,503	9,036,497
0137020100* 區政業務	40,780,121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40,780,121	33,497,879
二、統籌科目	78,590,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,590,273	3,245,231
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,835,619	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,835,619	0
0989010100 公務人員各項補助	294,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	294,550	0
0989020100 災害準備金	39,148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,148	44,187

新北市雙溪區公所

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)		
0989020100* 災害準備金	75,420,956	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,420,956	3,201,044
以前年度	17,588,109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,588,109	317,891
一、以前年度應付(保留)數	17,588,109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,588,109	317,891
114年度 0989020100* 災害準備金	17,588,109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,588,109	317,891
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,017,910	-24,017,910	0
113260312313 新北市政府113年度山陀兒颱風、 康芮颱風及豪大雨等災害救災經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,887,910	-20,887,910	0
114016561909 「均衡城鄉-都市計畫區外非公路系統 道路改善計畫」-新北市雙溪區新基里 新基東街道路改善工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,995,000	-2,995,000	0
114061163102 114年度「借問站」創新旅遊服務推廣計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,000	-135,000	0

新 北 市 雙 溪 區 公 所

平 衡 表

中 華 民 國 1 1 5 年 7 月 3 1 日

頁數:第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	291,980,868	負債	60,067,887
流動資產	60,440,289	流動負債	37,699,014
專戶存款	60,067,887	應付代收款	37,699,014
零用金	300,000	其他負債	22,368,873
預付款	72,402	存入保證金	22,368,873
固定資產	231,507,565	淨資產	231,912,981
土地	24,821,220	資產負債淨額	231,912,981
土地改良物	234,254,350	資產負債淨額	231,912,981
累計折舊－土地改良物	-55,847,988		
房屋建築及設備	27,563,916		
累計折舊－房屋建築及設備	-12,875,313		
機械及設備	22,629,466		
累計折舊－機械及設備	-16,717,309		
交通及運輸設備	15,002,867		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,559,565		
雜項設備	12,667,481		
累計折舊－雜項設備	-8,431,560		
其他資產	33,014		
暫付款			
存出保證金	33,014		
合 計	291,980,868	合 計	291,980,868
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

新 北 市 雙 溪 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 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	64,577,399	184,477,860
公庫撥入數	64,238,117	182,673,245
罰款及賠償收入	0	3,073
規費收入	5,488	56,954
財產收益	60,753	1,384,175
其他收入	273,041	360,413
支出	64,258,476	183,410,330
繳付公庫數	73,193	1,518,526
人事支出	2,800,972	26,321,113
業務支出	60,745,261	150,967,964
獎補助支出	638,500	4,332,983
財產損失	550	249,519
折舊、折耗及攤銷	0	20,225
收支餘絀	318,923	1,067,530

新 北 市 雙 溪 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 18 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	24,054,103	0	767,117	0	0	24,821,220
土地改良物	234,254,350	-55,847,988	0	0	0	178,406,362
房屋建築及設備	27,563,916	-12,875,313	0	0	0	14,688,603
機械及設備	22,747,257	-16,924,924	236,989	354,780	207,615	5,912,157
交通及運輸設備	14,759,993	-11,573,732	257,184	14,310	14,167	3,443,302
雜項設備	12,412,482	-8,596,608	542,483	287,484	165,048	4,235,921
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	335,792,101	-105,818,565	1,803,773	656,574	386,830	231,507,565
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	335,792,101	-105,818,565	1,803,773	656,574	386,830	231,507,565

新 北 市 雙 溪 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 7 月 31 日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

- 備註：1. 本年度成本變動增加數1,803,773元=預算採購增加金額678,783元+土地增值增加金額767,117元+其他依規制移入、受贈等增加金額357,873元。
2. 設備及投資預算執行增加金額133,789,186元=本年度預算執行金額116,201,077元(含應付數0元)+以前年度保留預算執行金額17,588,109元。
3. 預算採購增加金額678,783元，與設備及投資預算執行增加金額133,789,186元，減少133,110,403元，係未達登載財產標準計減少133,110,403元。
4. 其他依規制移入、受贈等增加金額357,873元，係其他機關轉入71,784元及代辦經費取得固定資產286,089元。

新 北 市 雙 溪 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 20 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	1,518,526	182,959,334	184,477,860	收入
		182,673,245	182,673,245	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,073		3,073	罰款及賠償收入
規費收入	56,954		56,954	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,384,175		1,384,175	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				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	74,324	286,089	360,413	其他收入
歲出	188,730,644	-5,320,314	183,410,330	支出
		1,518,526	1,518,526	繳付公庫數
人事費	26,321,113		26,321,113	人事支出
業務費	41,875,471	109,092,493	150,967,964	業務支出
獎補助費	4,332,983		4,332,983	獎補助支出
設備及投資	116,201,077	-116,201,077		
		249,519	249,519	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		20,225	20,225	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-187,212,118	188,279,648	1,067,530	收支餘絀

新 北 市 雙 溪 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 21 頁

單 位 : 新 臺 幣 元

備註(調整數差異說明)

1. 「其他收入」：調整數286,089元=代辦經費取得固定資產286,089元。
2. 「業務費」：調整數109,092,493元=(1)+(2)+(3)
 - (1)本年度：未達財產認列標準(本年度預算)115,522,294元。
 - (2)以前年度：未達財產認列標準(以前年度保留款)17,588,109元。
 - (3)墊付款轉正：-24,017,910元。
3. 「設備及投資」：調整數-116,201,077元=認列固定資產-678,783元(含實現數678,783元及應付數0元)+未達財產認列標準(本年度預算)-115,522,294元。
4. 「財產損失」：調整數249,519元=固定資產報廢249,519元。
5. 「折舊、折耗及攤銷」：調整數20,225元=固定資產提列折舊20,225元。