

新北市雙溪區公所

會計月報

中華民國115年08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 8 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

新 北 市 雙 溪 區 公 所

歲 入 累 計 表

中 華 民 國 115 年 1 月 1 日 至 115 年 8 月 31 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		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)				
12				12020000000 其他收入	72,000	72,000	48,000	606	-	26,930	
					-			74,930			
	02			12029250200 雜項收入	72,000	72,000	48,000	606	-	26,930	
					-			74,930			
		01		12029250201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	32,433	
					-			32,433			
		10		12029250210 其他雜項收入	72,000	72,000	48,000	606	-	-5,503	
					-			42,497			
				經常門合計	1,419,000	1,419,000	1,302,000	10,456	-	226,982	
					-			1,528,982			
				總計	1,419,000	1,419,000	1,302,000	10,456	-	226,982	
					-			1,528,982			

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8月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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8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	88,313,000	9,214,430	9,738,320	
					-	-			78,574,680		
					-	-			-	-	
					-	-					
02				3702925020000 區政業務	115,397,000	-	115,397,000	85,371,000	4,172,526	40,418,353	
					-	-			44,952,647		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			3702925020100 區政業務*	115,397,000	-	115,397,000	85,371,000	4,172,526	40,418,353	
					-	-			44,952,647		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	115,397,000	-	115,397,000	85,371,000	4,172,526	40,418,353	
					-	-			44,952,647		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	115,397,000	-	115,397,000	85,371,000	4,172,526	40,418,353	
					-	-			44,952,647		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	257,846,000	-	257,846,000	173,684,000	13,386,956	50,156,673	
					-	-			123,527,327		
					-	-			-	-	
					-	-					

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8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					
02				8902925020000 災害準備金	78,993,075	-	78,993,075	78,993,075	19,990	3,512,981	
					-	-			75,480,094		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8902925020100 災害準備金*	78,993,075	-	78,993,075	78,993,075	19,990	3,512,981	
					-	-			75,480,094		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	146,492	-	146,492	146,492	-	146,492	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	184,583	-	184,583	184,583	2,000	143,435	
					-	-			41,148		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	78,662,000	-	78,662,000	78,662,000	17,990	3,223,054	
					-	-			75,438,946		
					-	-			-	-	
					-	-					
				統籌科目合計	82,468,943	-	82,468,943	82,468,943	365,689	3,512,981	
					-	-			78,955,962		
					-	-			-	-	
					-	-					

新 北 市 雙 溪 區 公 所

經 費 累 計 表

中 華 民 國 1 1 5 年 1 月 1 日 至 1 1 5 年 8 月 3 1 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				
				總計	340,314,943	-	340,314,943	256,152,943	13,752,645	53,669,654
					-	-			202,483,289	
					-	-			-	-
					-	-				

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8月31日

頁數：第9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8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
1000 人事費	25,540,769		3,181,318	294,550
1015 法定編制人員待遇	16,517,021			
1025 技工及工友待遇	1,035,450			
1030 獎金	5,522,064		49,314	
1035 其他給與	206,374			294,550
1040 加班費	420,905			
1045 退休退職給付			1,521,435	
1050 退休離職儲金	132,739		1,610,569	
1055 保險	1,706,216			
2000 業務費	259,675	47,488,253		
2003 教育訓練費		19,898		
2006 水電費		3,788,026		
2009 通訊費	23,393	598,416		
2012 土地租金		315,852		
2018 資訊服務費		166,980		
2024 稅捐及規費		78,910		
2027 保險費		127,869		
2033 約用人員酬金		13,342,680		
2051 物品		856,811		
2054 一般事務費	113,700	24,109,875		
2066 車輛及辦公器具養護費		192,463		
2069 設施及機械設備養護費		3,737,282		
2072 國內旅費		153,191		
2093 特別費	122,582			

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8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			
	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		44,952,647		
3015 公共建設及設施費		44,542,564		
3030 資訊軟硬體設備費		46,490		
3035 雜項設備費		363,593		
4000 獎補助費	12,000	5,273,983		
4065 社會福利津貼及濟助		2,430,483		
4085 獎勵及慰問	12,000			
4090 其他補助及捐助		2,843,500		
合計	25,812,444	97,714,883	3,181,318	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8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		
1000 人事費		29,016,637		
1015 法定編制人員待遇		16,517,021		
1025 技工及工友待遇		1,035,450		
1030 獎金		5,571,378		
1035 其他給與		500,924		
1040 加班費		420,905		
1045 退休退職給付		1,521,435		
1050 退休離職儲金		1,743,308		
1055 保險		1,706,216		
2000 業務費	41,148	47,789,076		
2003 教育訓練費		19,898		
2006 水電費		3,788,026		
2009 通訊費		621,809		
2012 土地租金		315,852		
2018 資訊服務費		166,980		
2024 稅捐及規費		78,910		
2027 保險費		127,869		
2033 約用人員酬金		13,342,680		
2051 物品		856,811		
2054 一般事務費	41,148	24,264,723		
2066 車輛及辦公器具養護費		192,463		
2069 設施及機械設備養護費		3,737,282		
2072 國內旅費		153,191		
2093 特別費		122,582		

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8月31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			
	災害準備金	合計		
3000 設備及投資	75,438,946	120,391,593		
3015 公共建設及設施費	75,438,946	119,981,510		
3030 資訊軟硬體設備費		46,490		
3035 雜項設備費		363,593		
4000 獎補助費		5,285,983		
4065 社會福利津貼及濟助		2,430,483		
4085 獎勵及慰問		12,000		
4090 其他補助及捐助		2,843,500		
合計	75,480,094	202,483,289		

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 8 月 31 日

頁 數：第 14 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	1,528,982	0	0	0	0	0	0	0	1,528,982
本年度	1,528,982	0	0	0	0	0	0	0	1,528,982
04030100 一般賠償收入	3,073	0	0	0	0	0	0	0	3,073
05010500 許可費	22,300	0	0	0	0	0	0	0	22,300
05030600 場地設施使用費	44,504	0	0	0	0	0	0	0	44,504
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	42,497	0	0	0	0	0	0	0	42,497

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8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)		
合計	220,071,398	0	0	0	300,000	0	0	0	0	24,017,910	196,353,488	53,687,545
本年度	202,483,289	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	202,783,289	53,369,654
一、本年度經費	123,527,327	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	123,827,327	49,856,673
0137010100 一般行政	25,812,444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,812,444	1,517,556
0137020100 區政業務	52,762,236	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	53,062,236	7,920,764
0137020100* 區政業務	44,952,647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,952,647	40,418,353
二、統籌科目	78,955,962	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,955,962	3,512,981
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,181,318	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,181,318	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	41,148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,148	289,927

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8月31日

頁數：第16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	75,438,946	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,438,946	3,223,054
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115年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	287,542,186	負債	55,292,698
流動資產	55,592,698	流動負債	33,512,834
專戶存款	55,292,698	應付代收款	33,512,834
零用金	300,000	其他負債	21,779,864
預付款		存入保證金	21,779,864
固定資產	231,916,474	淨資產	232,249,488
土地	24,821,220	資產負債淨額	232,249,488
土地改良物	234,254,350	資產負債淨額	232,249,488
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	22,765,183		
累計折舊－機械及設備	-16,682,977		
交通及運輸設備	15,098,367		
累計折舊－交通及運輸設備	-11,559,565		
雜項設備	12,747,481		
累計折舊－雜項設備	-8,368,200		
其他資產	33,014		
存出保證金	33,014		
合 計	287,542,186	合 計	287,542,186
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8月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,737,999	198,215,859
公庫撥入數	13,680,243	196,353,488
罰款及賠償收入	0	3,073
規費收入	9,850	66,804
財產收益	0	1,384,175
其他收入	47,906	408,319
支出	13,463,898	196,874,228
繳付公庫數	10,456	1,528,982
人事支出	2,695,524	29,016,637
業務支出	9,803,931	160,771,895
獎補助支出	953,000	5,285,983
財產損失	987	250,506
折舊、折耗及攤銷	0	20,225
收支餘絀	274,101	1,341,631

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 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年8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	407,385	389,459	241,947	6,082,206
交通及運輸設備	14,759,993	-11,573,732	352,684	14,310	14,167	3,538,802
雜項設備	12,412,482	-8,596,608	686,483	351,484	228,408	4,379,281
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	2,213,669	755,253	484,522	231,916,474
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	2,213,669	755,253	484,522	231,916,474

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 8 月 31 日

頁 數 : 第 20 頁

單 位 : 新 臺 幣 元

- 備註:1. 本年度成本變動增加數2,213,669元=預算採購增加金額978,973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467,579元。
2. 設備及投資預算執行增加金額137,979,702元=本年度預算執行金額120,391,593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978,973元，與設備及投資預算執行增加金額137,979,702元，減少137,000,729元，係未達登載財產標準計減少137,000,729元。
4. 其他依規制移入、受贈等增加金額467,579元，係其他機關轉入134,190元及代辦經費取得固定資產333,389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8月31日

頁數:第 21 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	1,528,982	196,686,877	198,215,859	收入
		196,353,488	196,353,488	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	66,804		66,804	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	74,930	333,389	408,319	其他收入
歲出	202,483,289	-5,609,061	196,874,228	支出
		1,528,982	1,528,982	繳付公庫數
人事費	29,016,637		29,016,637	人事支出
業務費	47,789,076	112,982,819	160,771,895	業務支出
獎補助費	5,285,983		5,285,983	獎補助支出
設備及投資	120,391,593	-120,391,593		
		250,506	250,506	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	-200,954,307	202,295,938	1,341,631	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 8 月 31 日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「其他收入」：調整數333,089元=代辦經費取得固定資產333,389元。
2. 「業務費」：調整數112,982,819元=(1)+(2)+(3)
 - (1)本年度：未達財產認列標準(本年度預算)119,412,620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-120,391,593元=認列固定資產-978,973元(含實現數978,973元及應付數0元)+未達財產認列標準(本年度預算)-119,412,620元。
4. 「財產損失」：調整數250,506元=固定資產報廢250,506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。