

新北市政府人事處

會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 鍾佳倩

機關長官 林正壹

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

新北市政府人事處

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年3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)		
07				0702000000 財產收入	16,000	16,000	3,000	-	-1,850	
	01			07028200100 財產孳息	-	-	-	-	-	
		03		07028200103 租金收入	-	-	-	-	-	
	05			07028200500 廢舊物資售價	16,000	16,000	3,000	-	-1,850	
		01		07028200501 廢舊物資售價	16,000	16,000	3,000	-	-1,850	
09				0902000000 補助及協助收入	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,099,890	-110	
	01			09028200100 上級政府補助收入	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,099,890	-110	
		02		09028200102 計畫型補助收入	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,099,890	-110	
12				1202000000 其他收入	1,400,000	1,400,000	328,000	129,609	107,278	
	02			12028200200 雜項收入	1,400,000	1,400,000	328,000	129,609	107,278	
		01		12028200201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	1,520	
		10		12028200210 其他雜項收入	1,400,000	1,400,000	328,000	129,609	105,758	
				經常門合計	2,516,000	2,516,000	1,431,000	1,229,499	105,318	
				總計	2,516,000	2,516,000	1,431,000	1,229,499	105,318	

新北市政府人事處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3202820010000 一般行政	77,225,000	-	77,225,000	31,395,000	5,911,425	4,680,216
					-	-			26,714,784	
					-	-			-	4,326,395
					-	-			-	-
	01			3202820010100 一般行政	77,225,000	-	77,225,000	31,395,000	5,911,425	4,680,216
					-	-			26,714,784	
					-	-			-	4,326,395
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	75,663,000	-	75,663,000	30,976,000	5,781,447	4,473,321
					-	-			26,502,679	
					-	-			-	4,326,395
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	1,490,000	-	1,490,000	393,000	129,978	206,895
					-	-			186,105	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	72,000	-	72,000	26,000	-	-
					-	-			26,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
02				3202820020000 人事業務	20,527,000	-	20,527,000	6,069,000	2,135,982	2,720,982
					-	-			3,348,018	
					-	-			-	324,300
					-	-			-	-

新北市政府人事處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			3202820020100 人事業務	20,527,000	-	20,527,000	6,069,000	2,135,982	2,720,982
					-	-		3,348,018		
					-	-		-	324,300	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	20,527,000	-	20,527,000	6,069,000	2,135,982	2,720,982
					-	-		3,348,018		
					-	-		-	324,300	
					-	-		-	-	
98				3202820980000 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			3202820980100 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		60		600000 預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	97,952,000	-	97,952,000	37,464,000	8,047,407	7,401,198
					-	-		30,062,802		
					-	-		-	4,650,695	
					-	-		-	-	

新北市政府人事處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
02				3202820020000 人事業務	15,810,000	-	15,810,000	150,000	149,890	110
					-	-			149,890	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			3202820020100 人事業務*	15,810,000	-	15,810,000	150,000	149,890	110
					-	-			149,890	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		300000 設備及投資*	15,810,000	-	15,810,000	150,000	149,890	110
					-	-			149,890	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	15,810,000	-	15,810,000	150,000	149,890	110
					-	-			149,890	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	113,762,000	-	113,762,000	37,614,000	8,197,297	7,401,308
					-	-			30,212,692	-
					-	-			-	4,650,695
					-	-			-	-
01				7602820010000 公務人員退休及撫卹給付	21,896,286	-	21,896,286	21,896,286	5,448,395	-
					-	-			21,896,286	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

新北市政府人事處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			7602820010100 公務人員退休及撫卹給付	21,896,286	-	21,896,286	5,448,395	-	
					-	-		21,896,286	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	21,896,286	-	21,896,286	5,448,395	-	
					-	-		21,896,286	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				8902820010000 公務人員各項補助	590,200	-	590,200	90,343	499,518	
					-	-		90,682	-	
					-	-		-	499,518	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8902820010100 公務人員各項補助	590,200	-	590,200	90,343	499,518	
					-	-		90,682	-	
					-	-		-	499,518	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	90,200	-	90,200	90,200	-	
					-	-		90,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	500,000	-	500,000	143	499,518	
					-	-		482	-	
					-	-		-	499,518	
					-	-		-	-	

新北市政府人事處

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
				統籌科目合計	22,486,486	-	22,486,486	22,486,486	5,538,738	499,518
					-	-		21,986,968		
					-	-		-		499,518
					-	-		-		-
				總計	136,248,486	-	136,248,486	60,100,486	13,736,035	7,900,826
					-	-		52,199,660		
					-	-		-		5,150,213
					-	-		-		-

新北市政府人事處
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3月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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	02				人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	-	-	-	936,125	-
	01				人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	-	-	-	936,125	-
		05			公務人員訓練	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	-	-	-	936,125	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	-	-	-	936,125	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	-	-	-	936,125	-
114	02				人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	-	-	-	49,000	-
	01				人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	-	-	-	49,000	-
		04			退休撫卹福利待遇及資料管理	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	-	-	-	49,000	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	-	-	-	49,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	-	-	-	49,000	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						985,125	-	-	-	-	985,125	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						985,125	-	-	-	-	985,125	-

新北市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第8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	人事業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	26,502,679		21,896,286	90,200
1015 法定編制人員待遇	16,632,935			
1020 約聘僱人員待遇	1,273,040			
1030 獎金	6,525,635		313,479	
1035 其他給與	141,572			90,200
1040 加班費	521,587			
1045 退休退職給付			20,312,674	
1050 退休離職儲金	116,856		1,270,133	
1055 保險	1,291,054			
2000 業務費	186,105	3,348,018		
2006 水電費		9,486		
2009 通訊費	23,401	9,620		
2021 其他業務租金		13,169		
2024 稅捐及規費		450		
2027 保險費		11,175		
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金		1,286,235		
2036 按日按件計資酬金		203,709		
2039 委辦費		241,800		
2051 物品		43,416		
2054 一般事務費	33,169	1,458,562		
2066 車輛及辦公器具養護費		18,805		
2069 設施及機械設備養護費		44,709		
2072 國內旅費		6,882		

新北市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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			
	合計			
1000 人事費	48,489,165			
1015 法定編制人員待遇	16,632,935			
1020 約聘僱人員待遇	1,273,040			
1030 獎金	6,839,114			
1035 其他給與	231,772			
1040 加班費	521,587			
1045 退休退職給付	20,312,674			
1050 退休離職儲金	1,386,989			
1055 保險	1,291,054			
2000 業務費	3,534,123			
2006 水電費	9,486			
2009 通訊費	33,021			
2021 其他業務租金	13,169			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	11,175			
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金	1,286,235			
2036 按日按件計資酬金	203,709			
2039 委辦費	241,800			
2051 物品	43,416			
2054 一般事務費	1,491,731			
2066 車輛及辦公器具養護費	18,805			
2069 設施及機械設備養護費	44,709			
2072 國內旅費	6,882			

新北市政府人事處

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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			
	合計			
2093 特別費	126,535			
3000 設備及投資	149,890			
3030 資訊軟硬體設備費	149,890			
4000 獎補助費	26,482			
4075 差額補貼	482			
4085 獎勵及慰問	26,000			
合計	52,199,660			

新北市政府人事處

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第12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	1,536,318	0	0	0	0	0	0	0	1,536,318
本年度	1,536,318	0	0	0	0	0	0	0	1,536,318
07010300 租金收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	1,150	0	0	0	0	0	0	0	1,150
09010200 計畫型補助收入	1,099,890	0	0	0	0	0	0	0	1,099,890
12020100 收回以前年度歲出	1,520	0	0	0	0	0	0	0	1,520
12021000 其他雜項收入	433,758	0	0	0	0	0	0	0	433,758

新北市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第13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	52,199,660	5,150,213	0	0	150,000	1,099,890	0	0	0	1,099,890	57,499,873	3,536,738
本年度	52,199,660	5,150,213	0	0	150,000	0	0	0	0	0	57,499,873	2,600,613
一、本年度經費	30,212,692	4,650,695	0	0	150,000	0	0	0	0	0	35,013,387	2,600,613
0132010100 一般行政	26,714,784	4,326,395	0	0	0	0	0	0	0	0	31,041,179	353,821
0132020100 人事業務	3,348,018	324,300	0	0	150,000	0	0	0	0	0	3,822,318	2,246,682
0132020100* 人事業務	149,890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,890	110
二、統籌科目	21,986,968	499,518	0	0	0	0	0	0	0	0	22,486,486	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	21,896,286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,896,286	0
0989010100 公務人員各項補助	90,682	499,518	0	0	0	0	0	0	0	0	590,200	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,099,890	0	0	0	0	1,099,890	936,125

新北市政府人事處

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	936,125
113年度 0132020100 人事業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	936,125
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,099,890	0	0	0	0	1,099,890	0
114年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	1,099,890	0	0	0	0	1,099,890	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,099,890	-1,099,890	0
114044164800 113學年度獎勵無償提供場地 、設施及設備辦理非營利幼兒園 之經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,890	-149,890	0
114044164800 113學年度獎勵無償提供場地 、設施及設備辦理非營利幼兒園 之經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	950,000	-950,000	0

新北市政府人事處

平衡表

中華民國115年3月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	455,556,925	負債	5,256,466
流動資產	10,556,679	流動負債	5,176,466
專戶存款	5,256,466	應付代收款	5,176,466
零用金	150,000	預收其他政府款	
預付款	5,150,213	其他負債	80,000
固定資產	443,581,068	存入保證金	80,000
土地	438,630,540	淨資產	450,300,459
土地改良物	3,649,500	資產負債淨額	450,300,459
累計折舊－土地改良物	-3,265,020	資產負債淨額	450,300,459
房屋建築及設備	12,372,409		
累計折舊－房屋建築及設備	-9,576,554		
機械及設備	2,223,033		
累計折舊－機械及設備	-1,722,395		
交通及運輸設備	1,892,004		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,726,802		
雜項設備	3,690,000		
累計折舊－雜項設備	-2,585,647		
無形資產	1,419,178		
電腦軟體	1,419,178		
合 計	455,556,925	合 計	455,556,925
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	300,000	應付保證品	300,000
債權憑證	3	待抵銷債權憑證	3

新北市政府人事處

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,122,681	59,036,191
公庫撥入數	13,893,182	57,499,873
財產收益	0	1,150
補助及協助收入	1,099,890	1,099,890
其他收入	129,609	435,278
支出	13,865,644	52,636,088
繳付公庫數	1,229,499	1,536,318
人事支出	11,320,042	48,489,165
業務支出	1,315,960	2,584,123
獎補助支出	143	26,482
收支餘絀	1,257,037	6,400,103

新北市政府人事處

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3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

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	447,529,580	0	13,600	8,912,640	0	438,630,540
土地改良物	3,649,500	-3,265,020	0	0	0	384,480
房屋建築及設備	12,372,409	-9,576,554	0	0	0	2,795,855
機械及設備	2,223,033	-1,722,395	149,890	149,890	0	500,638
交通及運輸設備	1,892,004	-1,726,802	0	0	0	165,202
雜項設備	3,690,000	-2,585,647	0	0	0	1,104,353
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	471,356,526	-18,876,418	163,490	9,062,530	0	443,581,068
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	1,419,178	0	0	0	0	1,419,178
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	1,419,178	0	0	0	0	1,419,178
合 計	472,775,704	-18,876,418	163,490	9,062,530	0	445,000,246

新北市政府人事處

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3月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：1. 本年度成本變動增加數163,490元=預算採購金額149,890元+土地公告現值增值金額13,600元。

2. 設備及投資預算執行增加金額149,890元=本年度預算執行金額149,890元。

3. 預算採購增加金額149,890元=設備及投資預算執行增加金額149,890元。

新北市政府人事處

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3月31日

頁數：第 19 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	1,536,318	57,499,873	59,036,191	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		57,499,873	57,499,873	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	1,150	-----	1,150	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	1,099,890	-----	1,099,890	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	435,278	-----	435,278	其他收入
歲出	52,199,660	436,428	52,636,088	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,536,318	1,536,318	人事支出
人事費	48,489,165	-----	48,489,165	業務支出
業務費	3,534,123	-950,000	2,584,123	獎補助支出
獎補助費	26,482	-----	26,482	財產損失
設備及投資	149,890	-149,890	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-50,663,342	57,063,445	6,400,103	

新北市政府人事處
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3月31日

頁數：第 20 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「業務費」：調整數-950,000元=墊付轉正-950,000元。
2. 「設備及投資」：調整數-149,890元=認列固定資產-149,890元。