

新北市政府人事處

會計月報

中華民國115年06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 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
---------------------	---------------

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6月30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				3202820010000 一般行政	77,225,000	-	77,225,000	51,172,000	5,355,407	1,847,678
					-	-			49,324,322	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3202820010100 一般行政	77,225,000	-	77,225,000	51,172,000	5,355,407	1,847,678
					-	-			49,324,322	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	75,663,000	-	75,663,000	50,352,000	5,238,140	1,465,407
					-	-			48,886,593	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,490,000	-	1,490,000	768,000	91,267	382,271
					-	-			385,729	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	72,000	-	72,000	52,000	26,000	-
					-	-			52,000	
					-	-			-	-
					-	-				
02				3202820020000 人事業務	20,527,000	-	20,527,000	10,869,000	1,284,275	4,321,413
					-	-			6,547,587	
					-	-			-	1,249,276
					-	-				

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6月30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			3202820020100 人事業務	20,527,000	-	20,527,000	10,869,000	1,284,275	4,321,413
					-	-			6,547,587	
					-	-			-	1,249,276
					-	-				
					-	-				
			20	200000 業務費	20,527,000	-	20,527,000	10,869,000	1,284,275	4,321,413
					-	-			6,547,587	
					-	-			-	1,249,276
					-	-				
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	62,041,000	6,639,682	6,169,091
					-	-			55,871,909	
					-	-			-	1,249,276
					-	-				

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6月30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
113	02				人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	609,286	609,286	-	326,839	-
		01			人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	609,286	609,286	-	326,839	-
			05		公務人員訓練	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	609,286	609,286	-	326,839	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	609,286	609,286	-	326,839	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						936,125	-	609,286	609,286	-	326,839	-
114	02				人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	49,000	49,000	-	-	-
		01			人事業務	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	49,000	49,000	-	-	-
			04		退休撫卹福利待遇及資料管理	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	49,000	49,000	-	-	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	49,000	49,000	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						49,000	-	49,000	49,000	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						985,125	-	658,286	658,286	-	326,839	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						985,125	-	658,286	658,286	-	326,839	-

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6月30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	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	48,886,593		38,140,307	90,200
1015 法定編制人員待遇	29,481,015			
1020 約聘僱人員待遇	2,227,820			
1030 獎金	13,255,240		313,479	
1035 其他給與	291,890			90,200
1040 加班費	1,043,190			
1045 退休退職給付			35,142,816	
1050 退休離職儲金	209,958		2,684,012	
1055 保險	2,377,480			
2000 業務費	385,729	6,547,587		
2006 水電費		14,615		
2009 通訊費	35,027	18,042		
2018 資訊服務費		47,072		
2021 其他業務租金		34,384		
2024 稅捐及規費		30,930		
2027 保險費		14,215		
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金		2,078,622		
2036 按日按件計資酬金		935,403		
2039 委辦費		795,550		
2051 物品	2,811	115,948		
2054 一般事務費	76,034	2,218,106		
2063 房屋建築養護費		53,243		
2066 車輛及辦公器具養護費		24,611		

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6月30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	人事業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2069 設施及機械設備養護費		121,674		
2072 國內旅費		45,172		
2093 特別費	268,857			
3000 設備及投資		149,890		
3030 資訊軟硬體設備費		149,890		
4000 獎補助費	52,000		954,174,034	878
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注			862,163,408	
4075 差額補貼			92,010,626	878
4085 獎勵及慰問	52,000			
合計	49,324,322	6,697,477	992,314,341	91,078

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6月30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			
1000 人事費	87,117,100			
1015 法定編制人員待遇	29,481,015			
1020 約聘僱人員待遇	2,227,820			
1030 獎金	13,568,719			
1035 其他給與	382,090			
1040 加班費	1,043,190			
1045 退休退職給付	35,142,816			
1050 退休離職儲金	2,893,970			
1055 保險	2,377,480			
2000 業務費	6,933,316			
2006 水電費	14,615			
2009 通訊費	53,069			
2018 資訊服務費	47,072			
2021 其他業務租金	34,384			
2024 稅捐及規費	30,930			
2027 保險費	14,215			
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金	2,078,622			
2036 按日按件計資酬金	935,403			
2039 委辦費	795,550			
2051 物品	118,759			
2054 一般事務費	2,294,140			
2063 房屋建築養護費	53,243			
2066 車輛及辦公器具養護費	24,611			

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6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			
	合計			
2069 設施及機械設備養護費	121,674			
2072 國內旅費	45,172			
2093 特別費	268,857			
3000 設備及投資	149,890			
3030 資訊軟硬體設備費	149,890			
4000 獎補助費	954,226,912			
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	862,163,408			
4075 差額補貼	92,011,504			
4085 獎勵及慰問	52,000			
合計	1,048,427,218			

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6月30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	1,905,719	0	0	0	0	0	0	0	1,905,719
本年度	1,905,719	0	0	0	0	0	0	0	1,905,719
04030100 一般賠償收入	16,018	0	0	0	0	0	0	0	16,018
07010100 利息收入	418	0	0	0	0	0	0	0	418
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	786,723	0	0	0	0	0	0	0	786,723

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6月30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	1, 049, 085, 504	1, 748, 398	0	0	150, 000	1, 099, 890	0	0	0	1, 099, 890	1, 050, 983, 902	5, 096, 764
本年度	1, 048, 427, 218	1, 748, 398	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	1, 050, 325, 616	4, 769, 925
一、本年度經費	56, 021, 799	1, 249, 276	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	57, 421, 075	4, 769, 925
0132010100 一般行政	49, 324, 322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49, 324, 322	1, 847, 678
0132020100 人事業務	6, 547, 587	1, 249, 276	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	7, 946, 863	2, 922, 137
0132020100* 人事業務	149, 890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149, 890	110
二、統籌科目	992, 405, 419	499, 122	0	0	0	0	0	0	0	0	992, 904, 541	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	992, 314, 341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	992, 314, 341	0
0989010100 公務人員各項補助	91, 078	499, 122	0	0	0	0	0	0	0	0	590, 200	0
以前年度	658, 286	0	0	0	0	1, 099, 890	0	0	0	0	1, 758, 176	326, 839

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6月30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)		
一、以前年度應付(保留)數	658,286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	658,286	326,839
113年度 0132020100 人事業務	609,286	0	0	0	0	0	0	0	0	0	609,286	326,839
114年度 0132020100 人事業務	49,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,000	0
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6月30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	453,390,346	負債	6,491,702
流動資產	8,390,100	流動負債	6,475,362
專戶存款	6,491,702	應付代收款	6,475,362
零用金	150,000	其他負債	16,340
預付款	1,748,398	存入保證金	16,340
固定資產	443,581,068	淨資產	446,898,644
土地	438,630,540	資產負債淨額	446,898,644
土地改良物	3,649,500	資產負債淨額	446,898,644
累計折舊－土地改良物	-3,265,020		
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	453,390,346	合 計	453,390,346
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6月30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	392,294,135	1,052,889,621
公庫撥入數	392,390,067	1,050,983,902
罰款及賠償收入	-213,620	16,018
財產收益	418	1,568
補助及協助收入	0	1,099,890
其他收入	117,270	788,243
支出	392,029,204	1,049,891,333
繳付公庫數	-95,932	1,905,719
人事支出	10,666,756	87,117,100
業務支出	2,033,828	6,641,602
獎補助支出	379,424,552	954,226,912
收支餘絀	264,931	2,998,288

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

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年6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	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6月30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6月30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	1,905,719	1,050,983,902	1,052,889,621	收入
		1,050,983,902	1,050,983,902	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	16,018		16,018	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,568		1,568	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	788,243		788,243	其他收入
歲出	1,048,427,218	1,464,115	1,049,891,333	支出
		1,905,719	1,905,719	繳付公庫數
人事費	87,117,100		87,117,100	人事支出
業務費	6,933,316	-291,714	6,641,602	業務支出
獎補助費	954,226,912		954,226,912	獎補助支出
設備及投資	149,890	-149,890		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-1,046,521,499	1,049,519,787	2,998,288	收支餘絀

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6月30日

頁數:第 21 頁
單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「業務費」：調整數-291,714元=(1)+(2)
(1)以前年度：以前年度歲出轉入數保留款於本年度實現(預算科目為業務費)658,286元。
(2)墊付案：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。