

中 華 民 國 114 年 度
(114年 1 月 1 日至 114年 12 月 31 日)

新北市總決算
新北市政府人事處單位決算



新北市政府人事處編

新北市政府人事處114年度單位決算 目 次

一、總說明	第1頁至第7頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第8頁至第11頁
2.歲出機關別決算表	第12頁至第15頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	無
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第16頁至第17頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第18頁至第19頁
2.歲出用途別決算累計表	第20頁至第21頁
3.繳付公庫數分析表	第22頁至第23頁
4.公庫撥入數分析表	第24頁至第27頁
5.歲入保留分析表	無
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第28頁
7.歲出保留分析表	第30頁至第31頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第32頁
9.歲出資本支出分析表	第34頁至第35頁
10.人事費明細表	第36頁
11.歲出剔除經費明細表	無
12.統籌支撥科目支出明細表	第38頁至第39頁
13.中央補助款代收代付明細表	無
14.補助及捐助經費報告表	第40頁至第41頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第42頁至第45頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	無
17.出國計畫執行情形報告表	無
18.赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
19.重大計畫執行績效報告表	無
20.調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
21.歲出按職能及經濟性綜合分類表	第46頁至第47頁
22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	無

新北市政府人事處114年度單位決算 目 次

23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	無
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
三、會計報表	
(一) 主要表	
1. 平衡表	第48頁
2. 收入支出表	第49頁
(二) 附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第50頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第51頁
3. 長期投資明細表	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	無
5. 應付債券及長期借款變動表	無
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第52頁
2. 現金出納表	第53頁至第56頁
3. 財產目錄總表	第58頁至第59頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表	無
5. 議會審議通過新北市政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第60頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	無
2. 歲入保留承接情形一覽表	無
3. 歲出保留承接情形一覽表	無

新北市政府人事處

總 說 明

中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

(一) 本年度

1. 歲入部分：

本年度歲入預算數 2,516,000 元，執行結果，決算實現數 2,796,321 元，占預算數之 111.14%，包括財產收入 30,230 元、補助及協助收入 1,100,000 元、其他收入 1,666,091 元，實現數均已全部解繳公庫。

2. 歲出部分

本年度歲出預算數 98,060,000 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 92,754,084 元(含實現數 92,705,084 元及保留數 49,000 元)，占預算數之 94.59%，賸餘數 5,305,916 元。依各工作計畫分述如下：

(1)一般行政：預算數 77,232,000 元，執行結果，決算實現數 74,844,912 元，占預算數 96.91%，賸餘數 2,378,088 元。

(2)人事業務：預算數 20,628,000 元，執行結果，決算實現數 17,860,172 元，保留數 49,000 元，占預算數 86.82%，賸餘數 2,718,828 元，上項保留數主要係「新北市政府人事 e 化平臺系統維護服務案」49,000 元。

(3)第一預備金：預算數 200,000 元，未動支分配第一預備金。

(二) 以前年度

1. 歲出部分：

以前年度歲出轉入數 1,754,086 元，執行結果，決算實現數 789,461 元，未結清數 936,125 元。上項未結清數主要新北市公務人員訓練班圍牆修繕工程採購案，為避免訓練班圍牆結構不穩及緊鄰圍牆樹木之根張生長推擠牆面，恐致公安情事，爰辦理保留。

(三) 平衡表重要科目之金額及內容

1. 資產：

(1)流動資產總額 4,800,779 元，包括專戶存款 4,800,779 元，係應付代收款合計之數。

(2)固定資產總額 452,480,108 元，包括土地 447,529,580 元，係本市公務人員訓練班用地等；土地改良物 384,480 元，係本市公務人員訓練班土地改良設施等；房屋建築及設備 2,795,855 元，係本處訓練用房屋建築及其附屬之設備；機械及設備 500,638 元，係電腦及印表機等設備；交通及運輸設備 165,202 元，係公務車輛及傳真機等設備；雜項設備 1,104,353 元，係辦公事務設備等。

(3)無形資產總額 1,419,178 元，係電腦軟體等。

2. 負債：流動負債總額 5,820,669 元，包括應付代收款 4,720,779 元，係代收員工薪資代扣自付部分勞保、健保、公保及勞退提存金等；預收其他政府款 1,099,890 元，係預收中央補助款。

3. 淨資產：淨資產總額 452,799,396 元，資產負債淨額係資產減除負債後之餘額。

二、財務狀況之分析

(一) 本年度平衡表各科目金額較上年度金額變動差異達 20%以上之原因：

1. 資產：

新北市政府人事處

總 說 明

中華民國 114 年度

(1)固定資產：房屋建築及設備 2,795,855 元，較上年度減少 761,358 元，約 21.40%，交通及運輸設備 165,202 元，較上年度減少 77,888 元，約 32.04%，廢及年底攤提折舊費用所致，其餘各科目本年度較上年度金額變動均未達 20%。其餘各科目本年度較上年度金額變動均未達 20%。

(2)無形資產：電腦軟體 1,419,178 元，較上年度減少 514,920 元，約 26.62%，主要係應用系統及套裝軟體之無形資產年底折列攤銷所致。

2. 負債：

其他負債：存入保證金 80,000 元，較上年度增加 80,000 元，約 100%，主要係「新北市公務人員訓練班圍牆修繕工程採購案」，工程履約期間自 114 年 11 月 5 日至 115 年 3 月 31 日，廠商繳納履約保證金所致。

(二) 未來或有給付責任之揭露：

1. 114 年度臺灣銀行代墊退休公務人員養老給付優惠存款利息差額 1 億 102 萬 5,259 元。
2. 依銓敘部 111 年度「公務人員退撫舊制年資應計退撫經費及挹注公務人員退休撫卹基金經費」委託精算案之 113 年底法定義務負擔精算評估報告，以 113 年 12 月 31 日為精算基準日，仍在支領給與及在職具有舊制年資者為基礎人口結構，採預計單位福利法為精算方法，並以選擇月退休金之比例 96%，折現率 1.23% 等精算假設，估算未來 29 年(115 年至 143 年)，本府公務人員退撫新制實施前年資退撫經費為 215 億 2,164 萬 5,232 元。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 重要施政計畫執行成果

1. 配合本府政策，規劃辦理所屬機關、區公所及學校組織規程（編制表）之修正(訂定)案，並依行政院員額管理政策與現行相關規定，除因法律規定或政策考量須成立新機關(新單位)或辦理新興業務之情形外，未來本府各機關編制員額原則不再核增。
2. 辦理各機關預算員額分配並進行員額控管：
 - (1) 為達有效管控人力，除法律規定或本府基於政策考量核准設立之新機關(新單位)或辦理新興業務外，不再增加職員預算員額。
 - (2) 訂定本府所屬機關預算員額職務分配原則及預算員額控管表。
 - (3) 為應各機關業務需要，且兼顧人力之妥適調配運用，各機關依規定填列預算員額控管表。
3. 落實撙節用人原則，由各機關審慎評估業務屬性，將非編制員額配置於協助專業性業務，輔以多元人力之運用，以溫和漸進方式，朝向合理用人、當減則減原則進行控管。
4. 為鼓勵同仁多元學習及加強員工專業知能，使其具備宏觀思維以因應多變的社會環境及有效落實市政發展方針，進而提升市政效率與效能，爰規劃辦理一系列之培訓課程，包含：專業訓練、管理職能、多元語文、法制人權、人文素養、型塑組織文化及數位學習等。
5. 為維護員工身心健康，提供多元文康活動，激化員工動能，俾使組織充滿活力，本年度除推動本府員工協助方案外，並舉辦新手爸媽講座、心靈小綠洲、樂齡活動、員工球類競賽及跨機關聯誼活動等，鼓勵本府同仁從事正當休閒活動，且舉辦健康講座以提升公務人員健康知識；另為豐富本府員工康樂活動內容及增進同仁情誼，本府共計成立 23 個員工社團。

新北市政府人事處

總 說 明

中華民國 114 年度

(二) 各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
人事業務	本府組織人力精進	本府各機關組織規程及編制表修正(訂定)案。	本府一、二級機關組織及員額調整： 1. 組織調整：本府衛生局成立高齡長期照顧處，訂定該處及修正該局組織規程，並自 115 年 1 月 1 日生效；本府警察局成立捷運警察隊，訂定該隊組織規程，並修正該局及所屬交通警察大隊、刑事警察大隊組織規程，並自 115 年 1 月 1 日生效；配合國民教育法修正，本府教育局修正本市立國民小學組織規程及本市立國民中學及國民中小學組織規程。 2. 員額調整：配合成立本府高齡長期照顧處所需編制員額 68 名及通盤檢討區公所編制員額，分別減列衛生局、經濟發展局、市場處、財政局、稅捐稽徵處、勞工局所屬 3 個二級機關、地政局所屬 9 個地政事務所編制員額，並增置林口、新莊及淡水 3 個區公所共 7 名編制員額。又民政局應業務需要調整林口及永和 2 個戶政事務所間員額。另為配合成立捷運警察隊、警犬隊法制化及分局業務需要等，於警察局所屬分局、大隊及隊編制員額內調整及修正編制表。	

新北市政府人事處

總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
		落實摶節用人原則，賡續辦理非編制人員合理配置事宜。	1. 本府秉持摶節用人原則，由各機關通盤評估現行業務屬性，靈活運用多元人力及委外辦理低度行使公權力事務，將非編制人員員額妥適配置於協辦重要核心業務。本府非編制人員預算員額自改制以來至 114 年已調整減少 4,417 人。	
		辦理各機關預算員額分配並進行員額控管。	2. 另訂有「新北市政府及所屬機關學校約聘僱與非編制人員服務評量要點」，由各機關覈實考評渠等人員年度工作效能。每年亦定期檢討本府約僱人員計畫存廢之必要性。	
			1. 為達有效人力管控，除中央法律規定或本府基於政策考量核准設立之新機關(新單位)或辦理新興業務外，不再增加職員預算員額。	
			2. 訂定本府所屬機關預算員額職務分配原則及預算員額控管表。	
			3. 為應各機關業務需要，且兼顧人力之妥適調配運用，各機關依規定填列預算員額控管表。	
	強化訓練功能	藉由在職專業及績效管理訓練等培訓課程，提升本府所屬公務人員服務品質及執行力，並鼓勵同仁進修，以提升人力素質及組織效能。	1. 辦理通識職能、專業職能及領導職能等 3 類訓練，114 年總共辦理 255 班次，計 14,133 人次參訓。	

新北市政府人事處

總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
			2. 本府於103年7月推動新進人員輔導訓練實施計畫(雙師徒制),自103年8月起至114年,各機關列入本計畫之新進人員共計8,799名,其中298名仍在輔導期間,8,501名已輔導期滿。又各機關針對上開人員共舉辦5,888場次教育訓練,計17,838人次參訓;5,488場次溝通座談,計10,045人次參加;5,671場次案例研討,計7,628人次參加;另本府於114年辦理2梯次新進人員共通性訓練,計369人次參訓。 3. 依據本府及所屬各機關學校公務人員申請國內進修費用補助作業要點等相關規定,賡續對於選送或自行申請公餘進修,經服務機關學校認定與業務有關並同意前往進修者,或經機關同意公餘時間在大專院校進修外語課程(不含網路外語課程),給予二分之一進修費用補助,每人每學期不得超過1萬元。114年度核予補助共計406人次,補助金額共計361萬194元。 4. 配合行政院人事行政總處持續推廣公務人員數位學習,鼓勵本府同仁運用數位學習工具作為自我學習成長之管道,自114年1月起至114年12月止累計數位學習時數共計約77萬412小時,平均每人達34.3小時。	

新北市政府人事處

總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
	獎懲嚴密獎優汰劣	建構績效導向之員工考核機制，以有效考評同仁表現，並召開重大獎懲會議，以落實有功必賞、有過必罰原則，且為鼓勵同仁勤奮工作，選拔本府績優及模範公務人員。	1. 本府對於員工勤奮工作，積極提高績效者，秉持獎優之旨，114年度平時考核核定嘉獎計83,270人次及記功計8,704人次。 2. 114年本府模範公務人員選拔共23名，各發給獎金新臺幣5萬元、獎牌一座，給予公假5日。為審議本府所屬各機關學校公務人員記大功（過）以上案件，114年度共計召開重大獎懲案件評審會議4次，審議29案，一次記二大功7人次，一大功35人次，一次記二大過6人次，一大過3人次。	
	健康講座及多元文康活動	定期辦理員工健康講座、員工協助方案及辦理各項員工藝文與康樂活動，以紓解員工工作壓力，提振工作士氣。	1. 健康檢查：於4月16日、6月25日及9月26日各辦理1場次，計1,145人次參加。 2. 新手爸媽快樂講座：於3月26日、6月30日及10月17日各辦理1場次，計184人次參加。 3. 心靈小綠洲講座：於5月7日、7月25日及10月2日各辦理1場次，計274人次參加。 4. 樂齡 Double A-銀髮族樂活與樂學活動：於4月9日、5月14日及9月15日各辦理1場次，計213人參加。 5. 依據「營造健康體位 YOU & ME」計畫，辦理員工體態維持-超慢跑活動4場次，共240人次參加。 6. 辦理新北市盃籃球、羽球及桌球錦標賽暨友誼賽，總計150隊參賽，約1,502名選手參與。	

新北市政府人事處

總 說 明

中華民國 114 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
	落實本市公務人員年度退休計畫	逐年辦理退休業務，以促進人事新陳代謝，並積極宣導及保障公務人員相關權益。	1. 辦理 114 年退休登記計 502 人。 2. 實際辦理退休申請計 484 人。 3. 114 年退撫給與發放均依預定日期辦理完竣，發放 6,271 人，經費計 14 億 3,092 萬 9,509 元。 4. 截至 114 年 12 月底止，於 3 月 25 日及 8 月 27 日各辦理 1 場次即將退休人員退休生涯關懷講座，共計 126 人參加。	
	人事資訊業務	持續推行人事 E 化業務及知識分享數位學習，以業務 Know-How 為主，透過電子化作業及數位化教材，提高同仁工作效率及自我學習，並達減紙節能減碳之效。	人事業務 e 化平臺累計使用人次達 70,371 人次；人才資料庫改版系統自 114 年 1 月 1 日起至 114 年 12 月 31 日止，編輯及查詢功能累計操作人次達 2,340 人次。	

四、其他重要說明：無

新北市政
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
05	003	01	01	合 計	2,516,000	-	2,516,000
				經資門總計	2,516,000	-	2,516,000
				經常門合計	2,516,000	-	2,516,000
				07020000000 財產收入	16,000	-	16,000
				07028200000 新北市政府人事處	16,000	-	16,000
				07028200100 財產孳息	-	-	-
				07028200101 利息收入	-	-	-
				07028200500 廢舊物資售價	16,000	-	16,000
				07028200501 廢舊物資售價	16,000	-	16,000
				07	001	01	01
09028200000 新北市政府人事處	1,100,000	-	1,100,000				
09028200100 上級政府補助收入	1,100,000	-	1,100,000				
09028200102 計畫型補助收入	1,100,000	-	1,100,000				
09	002	01	01	12020000000 其他收入	1,400,000	-	1,400,000
				12028200000 新北市政府人事處	1,400,000	-	1,400,000
				12028200200 雜項收入	1,400,000	-	1,400,000

府人事處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
2,796,321	-	-	2,796,321	280,321	111.14%
2,796,321	-	-	2,796,321	280,321	111.14%
2,796,321	-	-	2,796,321	280,321	111.14%
30,230	-	-	30,230	14,230	188.94%
30,230	-	-	30,230	14,230	188.94%
5,200	-	-	5,200	5,200	-
5,200	-	-	5,200	5,200	-
25,030	-	-	25,030	9,030	156.44%
25,030	-	-	25,030	9,030	156.44%
1,100,000	-	-	1,100,000	-	100%
1,100,000	-	-	1,100,000	-	100%
1,100,000	-	-	1,100,000	-	100%
1,100,000	-	-	1,100,000	-	100%
1,666,091	-	-	1,666,091	266,091	119.01%
1,666,091	-	-	1,666,091	266,091	119.01%
1,666,091	-	-	1,666,091	266,091	119.01%

新北市政
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
			01	12028200201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12028200210 其他雜項收入	1,400,000	-	1,400,000

114年度

單位：新臺幣元

11

新北市政
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
02	002	01	01	合 計	1, 046, 718, 290	-	1, 046, 718, 290
				00020000000 新北市政府主管	98, 060, 000	-	98, 060, 000
				00028200000 新北市政府人事處	98, 060, 000	-	98, 060, 000
				經常門合計	97, 320, 000	-	97, 320, 000
				資本門合計	740, 000	-	740, 000
				32028200100 一般行政	77, 232, 000	-	77, 232, 000
				32028200101 一般行政	77, 232, 000	-	77, 232, 000
				100000人事費	75, 663, 000	-	75, 663, 000
				200000業務費	1, 479, 000	-	1, 479, 000
				400000獎補助費	90, 000	-	90, 000
				32028200200 人事業務	20, 628, 000	-	20, 628, 000
				32028200201 人事業務	20, 628, 000	-	20, 628, 000
				200000業務費	19, 888, 000	-	19, 888, 000
				300000設備及投資*	740, 000	-	740, 000
				03	32028209800 第一預備金	200, 000	-
01	32028209801 第一預備金	200, 000	-	200, 000			

府人事處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
1,041,363,374	-	49,000	1,041,412,374	-5,305,916	99.49%	
92,705,084	-	49,000	92,754,084	-5,305,916	94.59%	
92,705,084	-	49,000	92,754,084	-5,305,916	94.59%	
92,004,984	-	49,000	92,053,984	-5,266,016	94.59%	
700,100	-	-	700,100	-39,900	94.61%	
74,844,912	-	-	74,844,912	-2,387,088	96.91%	
74,844,912	-	-	74,844,912	-2,387,088	96.91%	
73,449,893	-	-	73,449,893	-2,213,107	97.08%	
1,321,019	-	-	1,321,019	-157,981	89.32%	
74,000	-	-	74,000	-16,000	82.22%	
17,860,172	-	49,000	17,909,172	-2,718,828	86.82%	
17,860,172	-	49,000	17,909,172	-2,718,828	86.82%	
17,160,072	-	49,000	17,209,072	-2,678,928	86.53%	
700,100	-	-	700,100	-39,900	94.61%	
-	-	-	-	-200,000	-	
-	-	-	-	-200,000	-	

新北市政
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
26	002	01	01	600000預備金	200,000	-	200,000
				00700000000 統籌支撥科目	948,658,290	-	948,658,290
				0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	948,322,179	-	948,322,179
				7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	948,322,179	-	948,322,179
				7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	948,322,179	-	948,322,179
				100000人事費	69,242,385	-	69,242,385
				400000獎補助費	879,079,794	-	879,079,794
				0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	336,111	-	336,111
				8970a030100 公務人員各項補助	336,111	-	336,111
				8970a030101 公務人員各項補助	336,111	-	336,111
				100000人事費	323,250	-	323,250
				200000業務費	10,000	-	10,000
				400000獎補助費	2,861	-	2,861

府人事處 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
-	-	-	-	-200,000	-	
948,658,290	-	-	948,658,290	-	100%	
948,322,179	-	-	948,322,179	-	100%	
948,322,179	-	-	948,322,179	-	100%	
948,322,179	-	-	948,322,179	-	100%	
69,242,385	-	-	69,242,385	-	100%	
879,079,794	-	-	879,079,794	-	100%	
336,111	-	-	336,111	-	100%	
336,111	-	-	336,111	-	100%	
336,111	-	-	336,111	-	100%	
323,250	-	-	323,250	-	100%	
10,000	-	-	10,000	-	100%	
2,861	-	-	2,861	-	100%	

新北市政
以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
113	02	002	02	01	合 計	-	1,754,086	-	28,500
					經資門總計	-	1,754,086	-	28,500
					經常門合計	-	1,754,086	-	28,500
					113年度小計	-	1,754,086	-	28,500
					新北市政府主管	-	1,754,086	-	28,500
					新北市政府人事處	-	1,754,086	-	28,500
					人事業務	-	1,754,086	-	28,500
					人事業務	-	1,754,086	-	28,500
				業務費	-	1,754,086	-	28,500	

府人事處
別轉入數決算表

114年度 單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125
-	789,461	-	-	-	936,125

新北市政府人事處
歲出用途別科目分

中華民國 114 年度

科 目					經 常 支 出						
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計	人事費	
01	001	01	01	00020000000 新北市政府主管	73,449,893	18,530,091	74,000	-	92,053,984	-	
				00028200000 新北市政府人事處	73,449,893	18,530,091	74,000	-	92,053,984	-	
				320282001320100 一般行政	73,449,893	1,321,019	74,000	-	74,844,912	-	
				320282001320101 一般行政	73,449,893	1,321,019	74,000	-	74,844,912	-	
				320282001320200 人事業務	-	17,160,072	-	-	17,160,072	-	
				320282001320201 人事業務	-	17,160,072	-	-	17,160,072	-	
				小計	73,449,893	18,481,091	74,000	-	92,004,984	-	
				保留數							
				320282001320200 人事業務	-	49,000	-	-	49,000	-	
				320282001320201 人事業務	-	49,000	-	-	49,000	-	
				保留小計	-	49,000	-	-	49,000	-	
				00700000000 統籌支撥科目	69,565,635	10,000	879,082,655	-	948,658,290	-	
				0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	69,242,385	-	879,079,794	-	948,322,179	-	
				7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	69,242,385	-	879,079,794	-	948,322,179	-	
				7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	69,242,385	-	879,079,794	-	948,322,179	-	
小計	69,242,385	-	879,079,794	-	948,322,179	-					
02	001	01	0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	323,250	10,000	2,861	-	336,111	-		
			8970a0309890100 公務人員各項補助	323,250	10,000	2,861	-	336,111	-		
			8970a0309890101 公務人員各項補助	323,250	10,000	2,861	-	336,111	-		
			小計	323,250	10,000	2,861	-	336,111	-		
			合 計	143,015,528	18,540,091	879,156,655	-	1,040,712,274	-		

析表

單位:新臺幣元

資 本 支 出				合 計
業務費	設備及投資	獎補助費	小 計	
-	700,100	-	700,100	92,754,084
-	700,100	-	700,100	92,754,084
-	-	-	-	74,844,912
-	-	-	-	74,844,912
-	700,100	-	700,100	17,860,172
-	700,100	-	700,100	17,860,172
-	700,100	-	700,100	92,705,084
-	-	-	-	49,000
-	-	-	-	49,000
-	-	-	-	49,000
-	-	-	-	948,658,290
-	-	-	-	948,322,179
-	-	-	-	948,322,179
-	-	-	-	948,322,179
-	-	-	-	948,322,179
-	-	-	-	336,111
-	-	-	-	336,111
-	-	-	-	336,111
-	-	-	-	336,111
-	700,100	-	700,100	1,041,412,374

新北市政府人事處
歲出用途別決算累計表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	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	73,449,893		69,242,385	323,250
1015 法定編制人員待遇	48,094,150			
1020 約聘僱人員待遇	3,410,177			
1025 技工及工友待遇	216,626			
1030 獎金	11,990,485		351,120	
1035 其他給與	1,182,554			323,250
1040 加班費	3,376,894			
1045 退休退職給付			63,804,131	
1050 退休離職儲金	303,592		5,087,134	
1055 保險	4,875,415			
2000 業務費	1,321,019	17,160,072		10,000
2003 教育訓練費		9,600		10,000
2006 水電費		78,809		
2009 通訊費	79,864	80,965		
2018 資訊服務費		154,928		
2021 其他業務租金		40,600		
2024 稅捐及規費		48,690		
2027 保險費		29,998		
2030 兼職費	7,548			
2033 約用人員酬金		3,458,669		
2036 按日按件計資酬金		3,761,211		
2039 委辦費		1,713,523		
2051 物品		252,291		
2054 一般事務費	523,773	6,932,463		
2063 房屋建築養護費		58,579		
2066 車輛及辦公器具養護費		136,931		
2069 設施及機械設備養護費		239,828		
2072 國內旅費		162,987		
2093 特別費	709,834			
3000 設備及投資		700,100		
3030 資訊軟硬體設備費		440,000		
3035 雜項設備費		260,100		
4000 獎補助費	74,000		879,079,794	2,861
4060 對公保軍保退撫基金之補			778,054,535	
4075 差額補貼			101,025,259	2,861
4085 獎勵及慰問	74,000			
小計	74,844,912	17,860,172	948,322,179	336,111
保留數				
2000 業務費		49,000		
2018 資訊服務費		49,000		
保留小計		49,000		
合計	74,844,912	17,909,172	948,322,179	336,111

新北市政府人事處
歲出用途別決算累計表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	合計			
1000 人事費	143,015,528			
1015 法定編制人員待遇	48,094,150			
1020 約聘僱人員待遇	3,410,177			
1025 技工及工友待遇	216,626			
1030 獎金	12,341,605			
1035 其他給與	1,505,804			
1040 加班費	3,376,894			
1045 退休退職給付	63,804,131			
1050 退休離職儲金	5,390,726			
1055 保險	4,875,415			
2000 業務費	18,491,091			
2003 教育訓練費	19,600			
2006 水電費	78,809			
2009 通訊費	160,829			
2018 資訊服務費	154,928			
2021 其他業務租金	40,600			
2024 稅捐及規費	48,690			
2027 保險費	29,998			
2030 兼職費	7,548			
2033 約用人員酬金	3,458,669			
2036 按日按件計資酬金	3,761,211			
2039 委辦費	1,713,523			
2051 物品	252,291			
2054 一般事務費	7,456,236			
2063 房屋建築養護費	58,579			
2066 車輛及辦公器具養護費	136,931			
2069 設施及機械設備養護費	239,828			
2072 國內旅費	162,987			
2093 特別費	709,834			
3000 設備及投資	700,100			
3030 資訊軟硬體設備費	440,000			
3035 雜項設備費	260,100			
4000 獎補助費	879,156,655			
4060 對公保軍保退撫基金之補	778,054,535			
4075 差額補貼	101,028,120			
4085 獎勵及慰問	74,000			
小計	1,041,363,374			
保留數				
2000 業務費	49,000			
2018 資訊服務費	49,000			
保留小計	49,000			
合計	1,041,412,374			

新北市政 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材料 (4)
合計	2,796,321	0	0	0
本年度	2,796,321	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	0	0	0	0
07000000 財產收入	30,230	0	0	0
09000000 補助及協助收入	1,100,000	0	0	0
12000000 其他收入	1,666,091	0	0	0
預收款－墊付案	0	0	0	0

府人事處 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	0	1,099,890	0	3,896,211
0	0	0	0	2,796,321
0	0	0	0	0
0	0	0	0	30,230
0	0	0	0	1,100,000
0	0	0	0	1,666,091
0	0	1,099,890	0	1,099,890

新北市政
公庫撥入
中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	1, 042, 152, 835	0	0	0
本年度	1, 041, 363, 374	0	0	0
一、本年度經費	92, 705, 084	0	0	0
0132010100 一般行政	74, 844, 912	0	0	0
0132020100 人事業務	17, 160, 072	0	0	0
0132020100* 人事業務	700, 100	0	0	0
二、統籌科目	948, 658, 290	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	948, 322, 179	0	0	0
0989010100 公務人員各項補助	336, 111	0	0	0
以前年度	789, 461	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	789, 461	0	0	0
113年度 0132020100 人事業務	789, 461	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
113年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0
113054506100 112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
113054506100 112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

府人事處 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
1,100,000	0	1,099,890	0	1,100,000	1,043,252,725	985,125
0	0	0	0	0	1,041,363,374	49,000
0	0	0	0	0	92,705,084	49,000
0	0	0	0	0	74,844,912	0
0	0	0	0	0	17,160,072	49,000
0	0	0	0	0	700,100	0
0	0	0	0	0	948,658,290	0
0	0	0	0	0	948,322,179	0
0	0	0	0	0	336,111	0
1,100,000	0	0	0	0	1,889,461	936,125
0	0	0	0	0	789,461	936,125
0	0	0	0	0	789,461	936,125
1,100,000	0	0	0	0	1,100,000	0
1,100,000	0	0	0	0	1,100,000	0
0	0	1,099,890	0	1,100,000	-110	0
0	0	0	0	440,000	-440,000	0
0	0	0	0	660,000	-660,000	0

新北市政
公庫撥入
中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
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
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

府人事處
數分析表

114年度

單位：新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	950,000	0	0	950,000	0
0	0	149,890	0	0	149,890	0

新北市政府人事處
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

年 度	科 目 名 稱	餘 絀 數 (或 減 免 、 註 銷 數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金 額	%	
114	合計	280,321		
	114年度經常門小計	280,321		
	財產收入	14,230		
	財產孳息	5,200		
	利息收入	5,200		係專戶利息依實收繳以致超收5,200元，爾後於編列預算時審慎評估。
	廢舊物資售價	9,030		
	廢舊物資售價	9,030	56.44%	依實際報廢財物出售價金收繳以致超收9,030元，爾後於編列預算時審慎評估。
	其他收入	266,091		
	雜項收入	266,091		
	收回以前年度歲出	422		依實際收回退休人員溢領月退休金及退休金其他現金給與補償金行政執行案收繳以致超收422元，爾後於編列預算時審慎評估。
	其他雜項收入	265,669	18.98%	

本頁空白

新北市政 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
113	合計		985,125	985,125	0.99%
	113年度經常門小計		936,125	936,125	53.37%
	行政支出		936,125	936,125	53.37%
	人事業務		936,125	936,125	53.37%
	人事業務		936,125	936,125	53.37%
114	114年度經常門小計		49,000	49,000	0.05%
	行政支出		49,000	49,000	0.05%
	人事業務		49,000	49,000	0.25%
	人事業務		49,000	49,000	0.25%

府人事處 分析表

114年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
經常門	99 A01	985,125		
		936,125		
		936,125		
		936,125		
		936,125		
經常門	A01	64,625	新北市公務人員訓練班圍牆修繕工程委託規劃設計採購案64,625元; 保留原因: 本案因未及於114年驗收付款, 爰依約申請保留相關經費, 將督促廠商積極辦理。(工程契約履約期限自114年11月5日至115年3月31日)	
		871,500	新北市公務人員訓練班圍牆修繕工程採購案871,500元; 保留原因: 本案因未及於114年驗收付款, 爰依約申請保留相關經費, 將督促廠商積極辦理。(契約履約期限自114年11月5日至115年3月31日)	
	C14	49,000		
		49,000		
		49,000		
		49,000		
		49,000		
		49,000	新北市政府人事處人事業務e化平台系統維護服務案49,000元; 保留原因: 本案因未及於114年驗收付款, 爰依約申請保留相關經費, 將督促廠商積極辦理。(契約履約期限自114年6月2日至115年4月30日)	

新北市政府人事處
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

年度	工 作 計 畫 名 稱	賸 餘 數 (或減免、註銷數)		經 常 門			資 本 門			備 註
		金 額	%	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	
113	合計	5,334,416	0.51%		5,294,516			39,900		
	113年度合計	28,500	1.62%		28,500			-		
	113年度經常門小計	28,500	1.62%		28,500			-		
	行政支出	28,500	1.62%		28,500			-		
	人事業務	28,500	1.62%		28,500			-		
	人事業務	28,500	1.62%	01	28,500			-		
114	114年度合計	5,305,916	0.51%		5,266,016			39,900		
	114年度經常門小計	5,266,016	0.50%		5,266,016			-		
	行政支出	5,266,016	5.41%		5,266,016			-		
	一般行政	2,387,088	3.09%		2,387,088			-		
	一般行政	2,387,088	3.09%	02	2,387,088	主要係實際進用員額較少致人事費節餘2,213,107元。		-		
	人事業務	2,678,928	13.47%		2,678,928			-		
	人事業務	2,678,928	13.47%	01	2,678,928	主要係公務人員訓練、退休撫卹福利待遇及資料管理等人事業務按實際需要辦理，故撙節支出2,647,365元。		-		
	第一預備金	200,000	100.00%		200,000			-		
	第一預備金	200,000	100.00%	03	200,000	未動支200,000元。		-		
	114年度資本門小計	39,900	5.39%		-			39,900		
	行政支出	39,900	5.39%		-			39,900		
	人事業務	39,900	5.39%		-			39,900		
	人事業務	39,900	5.39%		-		08	39,900		

本頁空白

中華民國

34

114年度

單位：新臺幣元

35

新北市政府人事處
人事費明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預 計 數	實 有 數	
一、法定編制人員待遇	50,048,549	-	50,048,549	48,094,150	-1,954,399	-3.91%	63	63	113年
二、約聘僱人員待遇	3,204,360	-	3,204,360	3,410,177	205,817	6.42%	7	8	8月15
三、技工及工友待遇	425,160	-	425,160	216,626	-208,534	-49.05%	1	0	日法
四、獎金	11,075,546	-	11,075,546	11,990,485	914,939	8.26%			定編
五、其他給與	1,120,000	-	1,120,000	1,182,554	62,554	5.59%			制人
六、加班費	4,584,869	-	4,584,869	3,376,894	-1,207,975	-26.35%			員之
七、退休離職儲金	696,038	-	696,038	303,592	-392,446	-56.38%			職員
八、保險	4,508,478	-	4,508,478	4,875,415	366,937	8.14%			修正
合 計	75,663,000	-	75,663,000	73,449,893	-2,213,107	-2.92%	71	71	為74 人。

本頁空白

新北市政府人事處
統籌支撥科目支出明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					948,322,179			948,322,179
公務人員退休及撫卹給付					948,322,179			948,322,179
公務人員各項補助及慰問金								

單位：新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	336,111			336,111				
公務人員退休及撫卹給付								
公務人員各項補助及慰問金	336,111			336,111				

新北市政
補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 下 級 政 府 之 補 助	對 特 種 基 金 之 補 助	小 計
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
公務人員退休及撫卹給付	-	-	-	-
公務人員退休及撫卹給付	-	-	-	-
公務人員各項補助	-	-	-	-
公務人員各項補助	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

府人事處

經費報告表

114年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	879,156,655	-	879,156,655	879,156,655	
-	74,000	-	74,000	74,000	
-	74,000	-	74,000	74,000	
-	74,000	-	74,000	74,000	
-	879,079,794	-	879,079,794	879,079,794	
-	879,079,794	-	879,079,794	879,079,794	
-	2,861	-	2,861	2,861	
-	2,861	-	2,861	2,861	
-	879,082,655	-	879,082,655	879,082,655	

新北市政
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐（獎）助單位名稱	補、捐（獎）助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助額				
			預算數 (1)	決算數			預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一. 補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府 二. 對特種基金之補助 三. 社會保險負擔 四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	依據公務人員退休資遣撫卹法第40條規定，扣減退休所得所節省之退撫經費支出，全數挹注退撫基金	公務人員退休及撫卹給付	778,054,535	778,054,535		778,054,535	
小計			778,054,535	778,054,535		778,054,535	
五. 公費就養及醫療補助 六. 對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體 七. 對外之捐助 八. 獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及補助 4. 差額補貼	退休公務人員優惠存款利息補貼 公教人員輔購住宅利息補貼	公務人員退休及撫卹給付 公務人員各項補助	101,025,259 2,861	101,025,259 2,861		101,025,259 2,861	
小計			101,028,120	101,028,120		101,028,120	

府人事處
關或團體個人經費報告表
114年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 補 位	納 預	入 助 算	計畫完成 原因	計畫完成結餘款		備 註
已完成	未完成	是	否				金額	收回 繳庫 日期	
V									
V									
V									

新北市政
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐（獎）助單位名稱	補、捐（獎）助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助額				
			預算數 (1)	決算數			預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
5. 損失及賠償							
6. 獎勵及慰問							
	退休(職)人員及在職亡故公務人員遺族三節慰問金	一般行政	74,000	74,000		74,000	
小計			74,000	74,000		74,000	
7. 其他補助及捐助							
合計			879,156,655	879,156,655		879,156,655	

府人事處
關或團體個人經費報告表
114年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 補 位	納 預 算	入 助 算	計畫完成 未 原因	計畫完成結餘款		備 註
已完成	未完成	是	否				金額	收回 繳 庫 日期	
V									

新北市政
歲出按職能及經
中華民國

職 能 別 分 類	經濟性分類											
	經 常 支 出									投 資 及 增 資		
	受 僱 人 員 報 酬	商 購 品 買 及 支 勞 務 出	債 務 利 息	土 地 租 金 支 出	經 常 移 轉				經 常 支 出 合 計	對 營 業 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金	對 民 間 企 業
總 計	928,310	11,301				101,102			1,040,712			
01一般公共事務	80,689	11,301							91,990			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育												
05保健												
06社會安全與福利	847,297					101,102			948,399			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出	323								323			

濟性綜合分類表

114年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總 計	
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								資 本 支 出 合 計
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 機 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
										440	260		700	1,041,412
										440	260		700	92,690
														948,399
														323

中華民國114年12月31日

[illegible]

新北市政府人事處

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	1,046,049,046	995,887,233	50,161,813
公庫撥入數	1,043,252,725	992,964,423	50,288,302
罰款及賠償收入	0	0	0
財產收益	30,230	14,822	15,408
補助及協助收入	1,100,000	1,100,000	0
其他收入	1,666,091	1,807,988	-141,897
支出	1,047,664,724	996,785,588	50,879,136
繳付公庫數	3,896,211	4,022,810	-126,599
人事支出	143,015,528	145,202,464	-2,186,936
業務支出	19,570,552	23,153,293	-3,582,741
獎補助支出	879,156,655	822,643,141	56,513,514
財產損失	6,542	13,933	-7,391
折舊、折耗及攤銷	2,019,236	1,749,947	269,289
收支餘絀	-1,615,678	-898,355	-717,323

新北市政府人事處
平衡表科目明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110103專戶存款	-	4,800,779	
			140101土地	-	447,529,580	
			140201土地改良物	-	3,649,500	
			140202累計折舊－土地改良物	-	-3,265,020	
			140401房屋建築及設備	-	12,372,409	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-9,576,554	
			140501機械及設備	-	2,223,033	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-1,722,395	
			140601交通及運輸設備	-	1,892,004	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-1,726,802	
			140701雜項設備	-	3,690,000	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-2,585,647	
			160102電腦軟體	-	1,419,178	
			190301保證品	-	300,000	
			190301007履約保證金	300,000	-	
			190401債權憑證	-	3	
			190501待抵銷債權憑證	-	-3	
			210302應付代收款	-	4,720,779	
			210302001健保費代扣繳	180,475	-	
			210302002勞保費代扣繳	242,751	-	
			210302003公保費代扣繳	96,382	-	
			210302004勞工退休金提繳費(新制)代扣繳	329,581	-	
			210302005公務人員退撫基金代扣繳	197,262	-	
			210302010所得稅代扣繳	5,120	-	
			210302014其他代收款	3,669,208	-	
			211101預收其他政府款	-	1,099,890	
			211101001預收其他政府款	1,099,890	-	
			280301存入保證金	-	80,000	
			280301002履約保證金	80,000	-	
			290301應付保證品	-	300,000	
			290301007履約保證金	300,000	-	
			310101資產負債淨額	-	452,799,396	

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114年度

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	428,066,820	0	19,462,760	0	0	447,529,580
土地改良物	3,649,500	-3,182,487	0	0	-82,533	384,480
房屋建築及設備	12,372,409	-8,815,196	0	0	-761,358	2,795,855
機械及設備	2,108,643	-1,524,654	568,084	453,694	-197,741	500,638
交通及運輸設備	1,922,404	-1,679,314	0	30,400	-47,488	165,202
雜項設備	4,018,323	-2,818,232	260,100	588,423	232,585	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	452,138,099	-18,019,883	20,290,944	1,072,517	-856,535	452,480,108
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	1,934,098	0	171,696	686,616	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	1,934,098	0	171,696	686,616	0	1,419,178
合 計	454,072,197	-18,019,883	20,462,640	1,759,133	-856,535	453,899,286

備註：1. 本年度成本變動增加數20,462,640元=預算採購金額700,100元+土地公告現值增值增加金額19,462,760元+機械及設備以墊付款支應149,890元+機械及設備帳務調整增加金額149,890元。

2. 設備及投資預算執行增加金額700,100元=本年度預算執行金額700,100元。

3. 預算採購增加金額700,100元=設備及投資預算執行增加金額700,100元。

新北市政府人事處
決算與會計收支對照表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,796,321	1,043,252,725	1,046,049,046	收入
		1,043,252,725	1,043,252,725	公庫撥入數
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				
財產收入	30,230		30,230	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,100,000		1,100,000	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	1,666,091		1,666,091	其他收入
歲出	1,041,412,374	6,252,350	1,047,664,724	支出
		3,896,211	3,896,211	繳付公庫數
人事費	143,015,528		143,015,528	人事支出
業務費	18,540,091	1,030,461	19,570,552	業務支出
獎補助費	879,156,655		879,156,655	獎補助支出
設備及投資	700,100	-700,100		
		6,542	6,542	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,019,236	2,019,236	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-1,038,616,053	1,037,000,375	-1,615,678	收支餘絀

備註：

1. 「業務費」：調整數1,030,461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)789,461元+扣除本年度保留數-49,000元。。

(2)墊付款：950,000元+墊付轉正-660,000元。

2. 「設備及投資」：調整數-700,100元=認列固定資產-528,404元+認列無形資產-171,696元。

3. 「財產損失」調整數6,542元=固定資產報廢6,542元。

4. 「折舊、折耗及攤銷」調整數2,019,236元=固定資產提列折舊1,504,316元+無形資產攤銷514,920元。

新北市政府人事處

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	5,757,327
(一) 專戶存款	5,757,327
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	1,062,239,370
(一) 本年度歲入	2,796,321
1. 實現數	2,796,321
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	2,796,321
2. 應收數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(一)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(一)	
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(一)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 其他應收款淨(增)減數	
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(一)	
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(一)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	-1,036,548
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	

新北市政府人事處

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	-110
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	80,000
(十七) 應付保管款淨增(減)數	
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	1,043,252,725
1. 本年度歲出撥款	1,041,363,374
2. 以前年度歲出撥款	789,461
3. 退還以前年度歲入繳庫款	
4. 退還以前年度預收繳庫款	1,100,000
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	-110
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	17,146,982
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	-290,000
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	17,436,982
(1) 財產交易利益(損失)	-6,542

新北市政府人事處

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-2,019,236
(6) 其他影響非流動資產之項目	19,462,760
收 項 總 計	1,067,996,697
付項	
一、本期支出	1,063,195,918
(一) 本年度歲出	1,041,412,374
1. 實現數	1,041,363,374
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	700,100
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	1,040,663,274
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	49,000
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	740,461
1. 以前年度轉入實現數	789,461
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	789,461
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	-49,000
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	

新北市政府人事處

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	17,951,902
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-514,920
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	-290,110
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(一)	
(十八) 暫付款淨增(減)數	
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(二十一) 繳付公庫數	3,896,211
1. 本年度歲入繳庫	2,796,321
2. 以前年度歲入繳庫	
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	
4. 本年度預收款繳庫	1,099,890
5. 應收剔除經費繳庫	
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	4,800,779
(一) 專戶存款	4,800,779
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	1,067,996,697

本頁空白

分類項目數量 及價值	土 地			土地改良物		房屋建築及設備		
用途別	筆數	公頃	價值	個數	價值	棟數	平方公尺	價值
一、公用財產	7	0.810240	447,252,480	7	384,480	3	1,796.41	2,152,349
(一)公務用財產	7	0.810240	447,252,480	7	384,480	3	1,796.41	2,152,349
新北市政府主管	7	0.810240	447,252,480	7	384,480	3	1,796.41	2,152,349
新北市政府人事處	7	0.810240	447,252,480	7	384,480	3	1,796.41	2,152,349
(二)公共用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
(三)事業用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
二、非公用財產	2	0.000170	277,100	0	0	2	313.90	643,506
新北市政府主管	2	0.000170	277,100	0	0	2	313.90	643,506
新北市政府人事處	2	0.000170	277,100	0	0	2	313.90	643,506
合 計	9	0.810410	447,529,580	7	384,480	5	2,110.31	2,795,855

府人事處

錄總表

114年12月31日

單位：新臺幣元

機械及設備		交通及運輸設備		雜項設備		有價證券		權利	總值
數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值	價值	
45	500,638	10	165,202	93	1,104,353	0	0	0	451,559,502
45	500,638	10	165,202	93	1,104,353	0	0	0	451,559,502
45	500,638	10	165,202	93	1,104,353	0	0	0	451,559,502
45	500,638	10	165,202	93	1,104,353	0	0	0	451,559,502
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	920,606
0	0	0	0	0	0	0	0	0	920,606
0	0	0	0	0	0	0	0	0	920,606
45	500,638	10	165,202	93	1,104,353	0	0	0	452,480,108

新北市政府人事處
議會審議通過新北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
中華民國 114 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	114年度總預算案（含追加、減預算案）	
一	通案決議部分	
(一)	歲出統刪6億4,700萬元，除指定刪減項目外，餘由市府自行調整。	遵照辦理。
(二)	預算不平衡數3,588萬9,200元，由市府自行調整。	遵照辦理。
(三)	審議刪除或刪減之預算項目及金額，於114年度預算執行期間，不得編列追加（減）預算、不得提墊付（上級補助款及回饋金除外）。	遵照辦理。
(四)	各機關於預算執行期間，不應變更原訂實施計畫，並應於每年度預算審議前，提供議員各單位實施計畫明細。	依原定實施計畫辦理。
(五)	動支第二預備金，其經常門每筆數額超過400萬元者，應先送議會備查，但遇緊急災害動支者，不在此限。	未動支第二預備金。
(六)	預算科目分支計畫及用途別科目、說明欄各計畫內容依說明內容辦理，並依法不得變更，不得勻支及流用。	遵照辦理。
(七)	市府年度預算不足應辦理追加（減）預算，除具急迫性外不得提墊付。墊付轉正之預算數應於分組審查前以項目、清單的方式提供給各審查會的委員，俾利預算審查。	遵照辦理。
(八)	市府各機關經常門業務費1千萬元以上之預算科目，應於預算執行完畢後四個月內，提送成果報告於議會。	遵照辦理。
(九)	為落實整合各局處開課預算執行，請市府整合各局處課程開課資訊並設立課程之入口網站。	本府已建置「新北市學習地圖網」(https://111.ntpc.edu.tw/learningcity/)，整合各局處課程開課資訊，提供民眾查詢運用。
二	分組審查部分	
	無。	
貳	113年度總決算審核報告	
	113年度新北市總決算審核報告(含附屬單位決算及綜計表)，業經新北市議會第4屆第6次定期會第4次會議議決：「照決算審定數通過」，爰無須填列。	

主辦會計人員：

會計員呂麗娟

機關長官：

人事處
處長林正壹