

新北市政府高灘地工程管理處

會計月報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 吳國全

機關長官 黃裕斌

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 6頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7頁至第 8頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9頁至第 9頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10頁至第 10頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11頁至第 12頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13頁至第 13頁
二、收入支出表.....	第 14頁至第 14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 15頁至第 16頁
-------------------------------	-------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17頁至第 18頁
---------------------	-------------

新北市政府高灘地工程管理處

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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)				
04		04160000000 罰款及賠償收入		5,818,000	5,818,000	751,000	58,986		-547,931		
				-			203,069				
	01	04161610100 罰金罰鍰及怠金		450,000	450,000	72,000	-		-72,000		
				-			-				
	01	04161610101 罰金罰鍰		450,000	450,000	72,000	-		-72,000		
				-			-				
	03	04161610300 賠償收入		5,368,000	5,368,000	679,000	58,986		-475,931		
				-			203,069				
	01	04161610301 一般賠償收入		5,368,000	5,368,000	679,000	58,986		-475,931		
				-			203,069				
05		05160000000 規費收入		4,768,000	4,768,000	300,000	1,400		-298,600		
				-			1,400				
	03	05161610300 使用規費收入		4,768,000	4,768,000	300,000	1,400		-298,600		
				-			1,400				
	06	05161610306 場地設施使用費		4,768,000	4,768,000	300,000	1,400		-298,600		
				-			1,400				
07		07160000000 財產收入		83,806,000	83,806,000	19,685,000	-		-19,683,677		
				-			1,323				
	01	07161610100 財產孳息		83,746,000	83,746,000	19,685,000	-		-19,685,000		
				-			-				
	02	07161610102 權利金		58,800,000	58,800,000	12,405,000	-		-12,405,000		
				-			-				
	03	07161610103 租金收入		24,946,000	24,946,000	7,280,000	-		-7,280,000		
				-			-				
	05	07161610500 廢舊物資售價		60,000	60,000	-	-		1,323		
				-			1,323				
	01	07161610501 廢舊物資售價		60,000	60,000	-	-		1,323		
				-			1,323				

新北市政府高灘地工程管理處

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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				12160000000 其他收入	-	-	52,724	-	57,988		
	02			12161610200 雜項收入	-	-	52,724	-	57,988		
		10		12161610210 其他雜項收入	-	-	57,988	-	57,988		
				經常門合計	94,392,000	94,392,000	20,736,000	113,110	-20,472,220		
					-			263,780			
				總計	94,392,000	94,392,000	20,736,000	113,110	-20,472,220		
					-			263,780			

新北市政府高灘地工程管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第3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)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)		
01				561616101000 一般行政	107,365,000	-	107,365,000	42,549,000	6,165,376	13,051,656
					-	-			29,497,344	
					-	-			-	473,018
	01			5616161010100 一般行政	107,365,000	-	107,365,000	42,549,000	6,165,376	13,051,656
					-	-			29,497,344	
					-	-			-	473,018
		10		100000 人事費	103,306,000	-	103,306,000	41,774,000	6,038,992	12,403,040
					-	-			29,370,960	
					-	-			-	450,290
		20		200000 業務費	4,023,000	-	4,023,000	763,000	126,384	636,616
					-	-			126,384	
					-	-			-	22,728
		40		400000 獎補助費	36,000	-	36,000	12,000	-	12,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
07				5616161070000 園區業務	385,140,000	-	385,140,000	60,140,000	9,419,561	46,218,823
					-	-			13,921,177	
					-	-			-	8,142,000

新北市政府高灘地工程管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第4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)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
01		5616161070100 園區業務		385,140,000	-			385,140,000	60,140,000
				-	-			9,419,561	
				-	-			13,921,177	
				-	-			-	8,142,000
	20	200000 業務費		385,140,000	-	385,140,000	60,140,000	9,419,561	46,218,823
				-	-			13,921,177	
				-	-			-	
				-	-			-	8,142,000
		經常門合計		492,505,000	-	492,505,000	102,689,000	15,584,937	59,270,479
				-	-			43,418,521	
				-	-			-	
				-	-			-	8,615,018
07		5616161070000 園區業務		907,330,000	-	907,330,000	192,600,000	20,954,880	36,174,845
				-	-			156,425,155	
				-	-			-	
				-	-			-	4,477,276
01		5616161070100 園區業務*		907,330,000	-	907,330,000	192,600,000	20,954,880	36,174,845
				-	-			156,425,155	
				-	-			-	
				-	-			-	4,477,276
	30	300000 設備及投資*		907,330,000	-	907,330,000	192,600,000	20,954,880	36,174,845
				-	-			156,425,155	
				-	-			-	
				-	-			-	4,477,276

新北市政府高灘地工程管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第5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)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)		
90				5616161900000 一般建築及設備	415,000	-	415,000	100,000	-	100,000
	01			5616161900100 一般建築及設備*	415,000	-	415,000	100,000	-	100,000
		30		300000 設備及投資*	415,000	-	415,000	100,000	-	100,000
				資本門合計	907,745,000	-	907,745,000	192,700,000	20,954,880 156,425,155 - 4,477,276	36,274,845
				經資門合計	1,400,250,000	-	1,400,250,000	295,389,000	36,539,817 199,843,676 - 13,092,294	95,545,324
01				7616161010000 公務人員退休及撫卹給付	1,563,663	-	1,563,663	1,563,663	527,362 1,563,663 -	-

新北市政府高灘地工程管理處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第6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)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
01		7616161010100 公務人員退休及撫卹給付		1,563,663	-	1,563,663	1,563,663	527,362	-		
				-	-			1,563,663	-		
				-	-			-	-		
				-	-			-	-		
	10	100000 人事費		1,563,663	-	1,563,663	1,563,663	527,362	-		
				-	-			1,563,663	-		
				-	-			-	-		
				-	-			-	-		
		統籌科目合計		1,563,663	-	1,563,663	1,563,663	527,362	-		
				-	-			1,563,663	-		
				-	-			-	-		
				-	-			-	-		
		總計		1,401,813,663	-	1,401,813,663	296,952,663	37,067,179	95,545,324		
				-	-			201,407,339	-		
				-	-			-	13,092,294		
				-	-			-	-		

新北市政府高灘地工程管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第7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 01		一般行政			-	-	-	-	-	-	-
					210,000	-	-	-	-	210,000	-
	01	一般行政			-	-	-	-	-	-	-
					210,000	-	-	-	-	210,000	-
	02	基本行政工作維持費			-	-	-	-	-	-	-
					210,000	-	-	-	-	210,000	-
	20	業務費			-	-	-	-	-	-	-
					210,000	-	-	-	-	210,000	-
113 07		園區業務			-	-	-	-	-	-	-
					15,620,510	-	1,649,865	1,649,865	-	13,970,645	-
	01	園區業務			-	-	-	-	-	-	-
					9,467,267	-	651,847	651,847	-	8,815,420	-
	01	園區業務*			-	-	-	-	-	-	-
					6,153,243	-	998,018	998,018	-	5,155,225	-
	01	業務管理			-	-	-	-	-	-	-
					9,467,267	-	651,847	651,847	-	8,815,420	-
	20	業務費			-	-	-	-	-	-	-
					9,467,267	-	651,847	651,847	-	8,815,420	-
	02	園區維護建設工程*			-	-	-	-	-	-	-
					6,153,243	-	998,018	998,018	-	5,155,225	-
	30	設備及投資*			-	-	-	-	-	-	-
					6,153,243	-	998,018	998,018	-	5,155,225	-
113 02		災害準備金			-	-	-	-	-	-	-
					16,557,382	-	-	-	-	16,557,382	-
	01	災害準備金*			-	-	-	-	-	-	-
					16,557,382	-	-	-	-	16,557,382	-
	30	設備及投資*			-	-	-	-	-	-	-
					16,557,382	-	-	-	-	16,557,382	-

新北市政府高灘地工程管理處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小計	-	-	-	-	-	-
						32,387,892	-	1,649,865	1,649,865	-	30,738,027
					經常門合計	-	-	-	-	-	-
						9,677,267	-	651,847	651,847	-	9,025,420
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-
						22,710,625	-	998,018	998,018	-	21,712,607
					總計	-	-	-	-	-	-
						32,387,892	-	1,649,865	1,649,865	-	30,738,027

新北市政府高灘地工程管理處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28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	園區業務	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	29,370,960		1,563,663	30,934,623
1015 法定編制人員待遇	12,361,852			12,361,852
1020 約聘僱人員待遇	1,957,299			1,957,299
1025 技工及工友待遇	1,353,210			1,353,210
1030 獎金	12,758,963			12,758,963
1035 其他給與	86,552			86,552
1040 加班費	62,616			62,616
1045 退休退職給付			371,412	371,412
1050 退休離職儲金	56,920		1,192,251	1,249,171
1055 保險	733,548			733,548
2000 業務費	126,384	13,921,177		14,047,561
2006 水電費		2,797,291		2,797,291
2012 土地租金		1,162,950		1,162,950
2021 其他業務租金		958,501		958,501
2033 約用人員酬金		270,434		270,434
2051 物品	32,575			32,575
2054 一般事務費		8,732,001		8,732,001
2066 車輛及辦公器具養護費	37,209			37,209
2072 國內旅費	56,600			56,600
3000 設備及投資		156,425,155		156,425,155
3015 公共建設及設施費		156,425,155		156,425,155
合計	29,497,344	170,346,332	1,563,663	201,407,339

新北市政府高灘地工程管理處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第10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	263,780	0	0	0	0	0	0	0	0	263,780	
本年度	263,780	0	0	0	0	0	0	0	0	263,780	
04030100 一般賠償收入	203,069	0	0	0	0	0	0	0	0	203,069	
05030600 場地設施使用費	1,400	0	0	0	0	0	0	0	0	1,400	
07050100 廢舊物資售價	1,323	0	0	0	0	0	0	0	0	1,323	
12021000 其他雜項收入	57,988	0	0	0	0	0	0	0	0	57,988	

新北市政府高灘地工程管理處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第11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	203,057,204	13,092,294	0	0	300,000	0	0	0	0	0	216,449,498	91,090,115		
本年度	201,407,339	13,092,294	0	0	300,000	0	0	0	0	0	214,799,633	82,153,030		
一、本年度經費	199,843,676	13,092,294	0	0	300,000	0	0	0	0	0	213,235,970	82,153,030		
0356010100 一般行政	29,497,344	473,018	0	0	0	0	0	0	0	0	29,970,362	12,578,638		
0356070100 園區業務	13,921,177	8,142,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	22,363,177	37,776,823		
0356070100* 園區業務	156,425,155	4,477,276	0	0	0	0	0	0	0	0	160,902,431	31,697,569		
0356900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000		
二、統籌科目	1,563,663	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,563,663	0		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,563,663	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,563,663	0		
以前年度	1,649,865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,649,865	8,937,085		

新北市政府高灘地工程管理處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第12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		
		以前年度撥款												
		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)	於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
一、以前年度應付(保留)數	1,649,865	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,649,865	8,937,085		
113年度 0356010100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210,000		
113年度 0356070100 園區業務	651,847	0	0	0	0	0	0	0	0	0	651,847	815,420		
113年度 0356070100* 園區業務	998,018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	998,018	2,148,325		
113年度 0989020100* 災害準備金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,763,340		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

新北市政府高灘地工程管理處

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	2,789,212,651	負債	197,809,598
流動資產	211,201,892	流動負債	57,389,810
專戶存款	197,809,598	應付代收款	57,389,810
零用金	300,000	其他負債	140,419,788
預付款	13,092,294	存入保證金	138,361,003
固定資產	2,578,010,759	應付保管款	2,058,785
土地	1,058,176,517	淨資產	2,591,403,053
土地改良物	877,063,986	資產負債淨額	2,591,403,053
累計折舊—土地改良物	-334,400,808	資產負債淨額	2,591,403,053
房屋建築及設備	31,011,387		
累計折舊—房屋建築及設備	-14,853,322		
機械及設備	63,686,635		
累計折舊—機械及設備	-59,971,438		
交通及運輸設備	55,305,751		
累計折舊—交通及運輸設備	-47,519,623		
雜項設備	160,672,962		
累計折舊—雜項設備	-132,175,293		
購建中固定資產	921,014,005		
合 計	2,789,212,651	合 計	2,789,212,651
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	22,131,894	應付保證品	22,131,894
債權憑證	142	待抵銷債權憑證	142

新北市政府高灘地工程管理處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		
公庫撥入數	40,103,338	216,713,278
罰款及賠償收入	39,990,228	216,449,498
規費收入	58,986	203,069
財產收益	1,400	1,400
其他收入	0	1,323
	52,724	57,988
支出		
繳付公庫數	38,830,154	153,124,214
人事支出	113,110	263,780
業務支出	6,566,354	30,934,623
	32,150,690	121,925,811
收支餘绌	1,273,184	63,589,064

新北市政府高灘地工程管理處

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1月1日至114年2月28日

頁數：第 15 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	1,015,131,138	0	43,045,379	0	0	1,058,176,517
土地改良物	877,063,986	-334,400,808	0	0	0	542,663,178
房屋建築及設備	31,011,387	-14,853,322	0	0	0	16,158,065
機械及設備	63,687,096	-59,971,438	0	461	0	3,715,197
交通及運輸設備	55,332,977	-47,519,623	0	27,226	0	7,786,128
雜項設備	160,675,038	-132,175,293	0	2,076	0	28,497,669
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,202,901,622	-588,920,484	43,045,379	29,763	0	1,656,996,754
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	870,817,235	0	50,196,770	0	0	921,014,005
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	870,817,235	0	50,196,770	0	0	921,014,005
合 計	3,073,718,857	-588,920,484	93,242,149	29,763	0	2,578,010,759

新北市政府高灘地工程管理處

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1月1日至114年2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：資本資產成本增加數合計93,242,149元，較設備及投資預算執行數157,423,173元，減少64,181,024元，主要係：

1. 資產增加數：(1)土地增加43,045,379元(公告現值增加)。(2)購建中固定資產增加50,196,770元(設備及投資轉入)。

2. 預算執行數：(1)114年度及以前年度設施維護暨修繕工程或工程管理費聘用暫僱人員薪資等107,226,403元未達財產認列標準(114年度106,228,385元+以前年度998,018元)。(2)列帳購建中固定資產50,196,770元(114年度50,196,770元)。

新北市政府高灘地工程管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 17 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				
稅課收入	263,780	216,449,498	216,713,278	收入
罰款及賠償收入		216,449,498	216,449,498	公庫撥入數
規費收入	203,069		203,069	稅課收入
信託管理收入	1,400		1,400	罰款及賠償收入
財產收入	1,323		1,323	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	57,988		57,988	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	201,407,339	-48,283,125	153,124,214	支出
人事費	30,934,623	263,780	263,780	繳付公庫數
業務費	14,047,561	107,878,250	30,934,623	人事支出
獎補助費			121,925,811	業務支出
設備及投資	156,425,155	-156,425,155		獎補助支出
				財產損失
債務費				投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘額	-201,143,559	264,732,623	63,589,064	其他支出
				收支餘額

新北市政府高灘地工程管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「業務費」：調整數107,878,250元=以前年度歲出轉入數(業務費)於本年度實現651,847元+未達財產認列標準(114年度預算)
106,228,385元+未達財產認列標準(以前年度歲出轉入數-保留數)998,018元。
2. 「設備及投資」：調整數156,425,155元=未達財產認列標準106,228,385元+認列購建中固定資產50,196,770元。