

審計部

會計月報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳梅英

機關長官



審計部
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	代號及名稱	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)		
04	69	01	01	0700000000-9 財產收入	1,180,000	1,180,000	395,000	379,700	0	-15,300
					0			379,700		
				0707100000-7 審計部	1,180,000	1,180,000	395,000	379,700	0	-15,300
					0			379,700		
				0707100100-1 財產孳息	780,000	780,000	392,000	379,700	0	-12,300
					0			379,700		
				0707100103-0 租金收入	780,000	780,000	392,000	379,700	0	-12,300
					0			379,700		
				0707100500-0 廢舊物資售價	400,000	400,000	3,000	0	0	-3,000
					0			0		
07	69	01	02	1200000000-8 其他收入	711,000	711,000	58,000	72,389	0	14,389
					0			72,389		
				1207100000-6 審計部	711,000	711,000	58,000	72,389	0	14,389
					0			72,389		
				1207100200-5 雜項收入	711,000	711,000	58,000	72,389	0	14,389
					0			72,389		
				1207100210-9 其他雜項收入	711,000	711,000	58,000	72,389	0	14,389
					0			72,389		
				合計	1,891,000	1,891,000	453,000	452,089	0	-911
					0			452,089		

審計部
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數		
					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	預算調整數			應付數(3)		備註 (預付款)
06				0007000000-6 監察院主管							
	02			0007100000-9 審計部	1,049,455,000	0	1,049,455,000	254,166,000	219,596,374	34,569,626	
					0	0			219,596,374	3,767,884	
					0	0			0		
		01		3607100100-5 一般行政	977,371,000	0	977,371,000	253,341,000	218,898,791	34,442,209	
					0	0			218,898,791	3,767,884	
					0	0			0		
				10 人事費	940,729,000	0	940,729,000	249,278,000	217,193,975	32,084,025	
					0	0			217,193,975	3,450,099	
					0	0			0		
				20 業務費	36,228,000	0	36,228,000	3,947,000	1,590,816	2,356,184	
					0	0			1,590,816	317,785	
					0	0			0		
				40 獎補助費	414,000	0	414,000	116,000	114,000	2,000	
					0	0			114,000	0	
					0	0			0		
		01		3607100100-5* 一般行政	25,502,000	0	25,502,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

審計部
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					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	預算調整數			備註 (預付款)		
02				30 設備及投資	25,502,000	0	25,502,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3607101000-6 中央政府審計	36,827,000	0	36,827,000	825,000	697,583	127,417	
				0	0		697,583	0			
				0	0		0				
				20 業務費	36,827,000	0	36,827,000	825,000	697,583	127,417	
				0	0		697,583	0			
				0	0		0				
				3607102000-1 縣市地方審計	9,755,000	0	9,755,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				20 業務費	9,755,000	0	9,755,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	729,150	0	729,150	729,150	729,150	0	
				0	0		729,150	0			
				0	0		0				
				10 人事費	729,150	0	729,150	729,150	729,150	0	
				0	0		729,150	0			
				0	0		0				

審計部
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					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	預算調整數		應付數(3)	備註 (預付款)
05				7606205300-6	23,772,080	0	23,772,080	23,772,080	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		23,772,080	0
					0	0		0	
				10	23,772,080	0	23,772,080	23,772,080	0
				人事費	0	0		23,772,080	0
					0	0		0	
				合計	1,073,956,230	0	1,073,956,230	278,667,230	34,569,626
					0	0		244,097,604	3,767,884
					0	0		0	

審計部
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	中央政府審計	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	217,193,975	0	23,772,080	729,150	241,695,205
1010 政務人員待遇	501,240	0	0	0	501,240
1015 法定編制人員待遇	99,854,088	0	0	0	99,854,088
1020 約聘僱人員待遇	1,141,502	0	0	0	1,141,502
1025 技工及工友待遇	4,292,270	0	0	0	4,292,270
1030 獎金	105,743,744	0	0	0	105,743,744
1035 其他給與	0	0	0	729,150	729,150
1045 退休退職給付	0	0	23,772,080	0	23,772,080
1050 退休離職儲金	4,278,086	0	0	0	4,278,086
1055 保險	1,383,045	0	0	0	1,383,045
20 業務費	1,590,816	697,583	0	0	2,288,399
2003 教育訓練費	0	5,880	0	0	5,880
2006 水電費	682,666	16,634	0	0	699,300
2009 通訊費	48,611	230,327	0	0	278,938
2018 資訊服務費	15,840	17,325	0	0	33,165
2021 其他業務租金	15,359	0	0	0	15,359
2027 保險費	18,254	0	0	0	18,254
2030 兼職費	3,000	0	0	0	3,000
2033 臨時人員酬金	286,514	0	0	0	286,514
2036 按日按件計資酬金	0	236,804	0	0	236,804

審計部
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	中央政府審計	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2051 物品	43,377	24,270	0	0	67,647
2054 一般事務費	273,190	141,095	0	0	414,285
2063 房屋建築養護費	109,200	0	0	0	109,200
2066 車輛及辦公器具養護費	24,363	0	0	0	24,363
2069 設施及機械設備養護費	45,500	0	0	0	45,500
2072 國內旅費	5,530	25,248	0	0	30,778
2093 特別費	19,412	0	0	0	19,412
40 獎補助費	114,000	0	0	0	114,000
4085 獎勵及慰問	114,000	0	0	0	114,000
合計	218,898,791	697,583	23,772,080	729,150	244,097,604

審計部
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	452,089	0	0	0	0	0	0	0	452,089
本年度	452,089	0	0	0	0	0	0	0	452,089
0707100103 租金收入	379,700	0	0	0	0	0	0	0	379,700
1207100210 其他雜項收入	72,389	0	0	0	0	0	0	0	72,389
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01月31日

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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
					</				

審計部
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	244,097,604	3,767,884	0	0	1,580,000	0	0	0	249,445,488	29,221,742
本年度	244,097,604	3,767,884	0	0	1,580,000	0	0	0	249,445,488	29,221,742
一、本年度經費	219,596,374	3,767,884	0	0	1,580,000	0	0	0	224,944,258	29,221,742
3607100100 一般行政	218,898,791	3,767,884	0	0	1,580,000	0	0	0	224,246,675	29,094,325
3607101000 中央政府審計	697,583	0	0	0	0	0	0	0	697,583	127,417
二、統籌科目	24,501,230	0	0	0	0	0	0	0	24,501,230	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,772,080	0	0	0	0	0	0	0	23,772,080	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	729,150	0	0	0	0	0	0	0	729,150	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部 平衡表

中華民國110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,106,418,024	2 負債	13,126,772
11 流動資產	18,474,656	21 流動負債	5,318,565
110103 專戶存款	13,126,772	210302 應付代收款	5,318,565
110104 零用金	1,580,000	28 其他負債	7,808,207
110901 預付款	3,767,884	280301 存入保證金	5,663,373
14 固定資產	2,076,139,633	280401 應付保管款	2,144,834
140101 土地	757,215,805	3 淨資產	2,093,291,252
140201 土地改良物	305,030	31 資產負債淨額	2,093,291,252
減：140202 累計折舊—土地改良物	-237,260	310101 資產負債淨額	2,093,291,252
140401 房屋建築及設備	1,873,894,349		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-616,240,974		
140501 機械及設備	90,962,576		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-65,405,240		
140601 交通及運輸設備	42,236,858		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-27,654,603		
140701 雜項設備	126,054,538		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-105,948,129		
141001 收藏品及傳承資產	452,745		
141101 購建中固定資產	503,938		
16 無形資產	11,783,335		
160102 電腦軟體	11,783,335		
18 其他資產	20,400		
180201 存出保證金	20,400		
合 計	2,106,418,024	合 計	2,106,418,024

附註：

保證品(應付保證品) 597,089元

審計部
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	249,897,577	249,897,577
公庫撥入數	249,445,488	249,445,488
財產收益	379,700	379,700
其他收入	72,389	72,389
支出	249,001,309	249,001,309
繳付公庫數	452,089	452,089
人事支出	241,695,205	241,695,205
業務支出	2,288,399	2,288,399
獎補助支出	114,000	114,000
財產損失	9,191	9,191
折舊、折耗及攤銷	4,442,425	4,442,425
收支餘絀	896,268	896,268

審計部

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	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	757,289,405	0	0	73,600	0	757,215,805
土地改良物	305,030	-236,253	0	0	-1,007	67,770
房屋建築及設備	1,873,894,349	-613,477,892	0	0	-2,763,082	1,257,653,375
機械及設備	91,285,806	-65,025,920	0	323,230	-379,320	25,557,336
交通及運輸設備	42,313,258	-27,517,881	0	76,400	-136,722	14,582,255
雜項設備	126,545,197	-105,990,050	0	490,659	41,921	20,106,409
收藏品及傳承資產	1,046,707	0	0	593,962	0	452,745
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,892,679,752	-812,247,996	0	1,557,851	-3,238,210	2,075,635,695
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	503,938	0	0	0	0	503,938
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,106,452	0	0	323,117	0	11,783,335
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	12,610,390	0	0	323,117	0	12,287,273
合計	2,905,290,142	-812,247,996	0	1,880,968	-3,238,210	2,087,922,968
備註						

審計部
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年01月31日

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	452,089	249,445,488	249,897,577	收入
	-	249,445,488	249,445,488	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
財產收入	379,700	-	379,700	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	72,389	-	72,389	其他收入
歲出	244,097,604	4,903,705	249,001,309	支出
	-	452,089	452,089	繳付公庫數
人事費	241,695,205	-	241,695,205	人事支出
業務費	2,288,399	-	2,288,399	業務支出
獎補助費	114,000	-	114,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	9,191	9,191	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	4,442,425	4,442,425	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-243,645,515	244,541,783	896,268	收支餘絀

備註:1.財產損失調整數9,191元，主要係報廢資產。2.折舊、折耗及攤銷調整數4,442,425元，係折舊4,119,308元、攤銷323,117元。