

審計部新北市審計處

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 徐菁鴻

機關長官 張志乾

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

審計部新北市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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	71	01	01	0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	7,000	0	0	-5,475
					0			1,525		
0707620000-3 審計部新北市審計處				8,000	8,000	7,000	0	0	-5,475	
				0			1,525			
0707620100-8 財產孳息				7,000	7,000	7,000	0	0	-5,475	
				0			1,525			
0707620103-6 租金收入				7,000	7,000	7,000	0	0	-5,475	
				0			1,525			
0707620500-6 廢舊物資售價				1,000	1,000	0	0	0	0	
				0			0			
07	70	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	2,000	700	0	1,606
					0			3,606		
				1207620000-2 審計部新北市審計處	8,000	8,000	2,000	700	0	1,606
					0			3,606		
				1207620200-1 雜項收入	8,000	8,000	2,000	700	0	1,606
					0			3,606		
				1207620210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	2,000	700	0	1,606
					0			3,606		
				合計	16,000	16,000	9,000	700	0	-3,869
					0			5,131		

審計部新北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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							
	04			0007620000-5 審計部新北市審計處	65,043,000	0	65,043,000	30,155,000	4,337,157	191,784	
					0	0			29,963,216	0	
					0	0			0		
		01		3607620100-1 一般行政	62,788,000	0	62,788,000	29,551,000	4,296,630	105,620	
					0	0			29,445,380	0	
					0	0			0		
				10 人事費	61,317,000	0	61,317,000	29,050,000	4,150,177	68,353	
					0	0			28,981,647	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,447,000	0	1,447,000	493,000	146,453	37,267	
					0	0			455,733	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		01		3607620100-1* 一般行政	375,000	0	375,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	375,000	0	375,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

審計部新北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
02			02	3607621000-2 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	604,000	40,527	86,164	
				0	0		517,836	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,800,000	0	1,800,000	604,000	40,527	86,164	
				0	0		517,836	0			
				0	0		0				
				03	3607629800-2 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0			
					60 預備金	80,000	0	80,000	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	81,696	0	81,696	81,696	0	0	
				0	0		81,696	0			
				0	0		0				
				10 人事費	81,696	0	81,696	81,696	0	0	
				0	0		81,696	0			
				0	0		0				
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,389,442	0	3,389,442	3,389,442	564,907	0	
				0	0		3,389,442	0			
				0	0		0				
				10 人事費	3,389,442	0	3,389,442	3,389,442	564,907	0	
				0	0		3,389,442	0			
				0	0		0				

審計部新北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
				合計	68,514,138	0	68,514,138	33,626,138	4,902,064	191,784	
					0	0			33,434,354	0	
					0	0			0		

審計部新北市審計處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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	審計業務	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	28,981,647	0	3,389,442	81,696	32,452,785
1015 法定編制人員待遇	20,573,978	0	0	0	20,573,978
1025 技工及工友待遇	207,780	0	0	0	207,780
1030 獎金	5,127,015	0	0	0	5,127,015
1035 其他給與	0	0	0	81,696	81,696
1040 加班值班費	26,571	0	0	0	26,571
1045 退休退職給付	0	0	3,389,442	0	3,389,442
1050 退休離職儲金	1,739,729	0	0	0	1,739,729
1055 保險	1,306,574	0	0	0	1,306,574
20 業務費	455,733	517,836	0	0	973,569
2003 教育訓練費	50,000	0	0	0	50,000
2006 水電費	24,962	67,322	0	0	92,284
2009 通訊費	22,451	15,328	0	0	37,779
2021 其他業務租金	0	82,800	0	0	82,800
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2033 臨時人員酬金	161,669	0	0	0	161,669
2036 按日按件計資酬金	2,500	0	0	0	2,500
2051 物品	15,952	46,366	0	0	62,318
2054 一般事務費	84,532	211,031	0	0	295,563
2063 房屋建築養護費	31,000	0	0	0	31,000
2066 車輛及辦公器具養護費	354	0	0	0	354
2069 設施及機械設備養護費	21,740	0	0	0	21,740
2072 國內旅費	0	94,989	0	0	94,989

歲出用途別累計表

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	審計業務	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
2081 運費	6,600	0	0	0	6,600
2093 特別費	26,853	0	0	0	26,853
40 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	29,445,380	517,836	3,389,442	81,696	33,434,354

審計部新北市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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	5,131	0	0	0	0	0	0	0	5,131
本年度	5,131	0	0	0	0	0	0	0	5,131
0707620103 租金收入	1,525	0	0	0	0	0	0	0	1,525
1207620210 其他雜項收入	3,606	0	0	0	0	0	0	0	3,606
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部新北市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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)			
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

審計部新北市審計處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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	33,434,354	0	0	0	60,000	0	0	0	33,494,354	131,784
本年度	33,434,354	0	0	0	60,000	0	0	0	33,494,354	131,784
一、本年度經費	29,963,216	0	0	0	60,000	0	0	0	30,023,216	131,784
3607620100 一般行政	29,445,380	0	0	0	60,000	0	0	0	29,505,380	45,620
3607621000 審計業務	517,836	0	0	0	0	0	0	0	517,836	86,164
二、統籌科目	3,471,138	0	0	0	0	0	0	0	3,471,138	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,389,442	0	0	0	0	0	0	0	3,389,442	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	81,696	0	0	0	0	0	0	0	81,696	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

審計部新北市審計處

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	44,315,663	2 負債	723,509
11 流動資產	783,509	21 流動負債	453,509
110103 專戶存款	723,509	210302 應付代收款	453,509
110104 零用金	60,000	28 其他負債	270,000
14 固定資產	43,299,284	280301 存入保證金	270,000
140101 土地	28,978,207	3 淨資產	43,592,154
140401 房屋建築及設備	18,256,174	31 資產負債淨額	43,592,154
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,121,278	310101 資產負債淨額	43,592,154
140501 機械及設備	2,234,970		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,452,897		
140601 交通及運輸設備	758,349		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-613,784		
140701 雜項設備	2,914,718		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,655,175		
16 無形資產	227,370		
160102 電腦軟體	227,370		
18 其他資產	5,500		
180201 存出保證金	5,500		
合 計	44,315,663	合 計	44,315,663

附註：

審計部新北市審計處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,902,764	33,499,485
公庫撥入數	4,902,064	33,494,354
財產收益	0	1,525
其他收入	700	3,606
支出	5,008,847	33,977,365
繳付公庫數	700	5,131
人事支出	4,715,084	32,452,785
業務支出	186,980	973,569
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	106,083	537,880
收支餘絀	-106,083	-477,880

審計部新北市審計處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年05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	28,978,207	0	0	0	0	28,978,207
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	18,256,174	-5,877,298	0	0	-243,980	12,134,896
機械及設備	2,234,970	-1,318,883	0	0	-134,014	782,073
交通及運輸設備	758,349	-586,093	0	0	-27,691	144,565
雜項設備	2,914,718	-1,550,936	0	0	-104,239	1,259,543
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	53,142,418	-9,333,210	0	0	-509,924	43,299,284
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	222,870	0	32,456	27,956	0	227,370
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	222,870	0	32,456	27,956	0	227,370
合計	53,365,288	-9,333,210	32,456	27,956	-509,924	43,526,654
備註： 審計部無償撥入2套電腦軟體:32,456元。						

審計部新北市審計處
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年05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	5,131	33,494,354	33,499,485	收入
	0	33,494,354	33,494,354	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,525	0	1,525	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	3,606	0	3,606	其他收入
歲出	33,434,354	543,011	33,977,365	支出
	0	5,131	5,131	繳付公庫數
人事費	32,452,785	0	32,452,785	人事支出
業務費	973,569	0	973,569	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	537,880	537,880	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,429,223	32,951,343	-477,880	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數係公庫撥入數33,494,354元。2.歲出調整數係繳付公庫數5,131元、業務支出0元、獎補助支出0元、設備及投資0元、財產損失0元及財產折舊、折耗攤銷費用537,880元。