

審計部新北市審計處

會計月報

中華民國 105 年 6 月份

主辦會計人員

主計室連宏櫻

機關長官

審計官李錦常
處長
寄兼

目次

一、歲入累計表·····	1
二、經費累計表·····	2
三、平衡表·····	5
四、資本資產表(試辦報表)·····	6
五、資本資產變動表(試辦報表)·····	7
六、歲出用途別累計表·····	8
七、收入實現數與繳付公庫數分析表·····	1 0
八、支出實現數與公庫撥入數分析表·····	1 2
九、收入支出彙計表·····	1 3

審計部新北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
07				0707620000-3 審計部新北市審計處	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				0707620600-0 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				72	1100000000-2 其他收入	0 0	0	0	2,600 15,600	0
	1107620000-7 審計部新北市審計處	0 0	0		0	2,600 15,600	0	15,600		
	01	1107620900-8 雜項收入	0 0		0	0	2,600 15,600	0	15,600	
		1107620909-2 其他雜項收入	0 0		0	0	2,600 15,600	0	15,600	
		合計	1,000 0	1,000	0	2,600 15,600	0	15,600		

審計部新北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)
06				0007000000-6 監察院主管	58,621,000	0	58,621,000	3,792,185	2,664,614
					0	0		33,297,386	83,475
					0	0		0	
	04			0007620000-5 審計部新北市審計處	58,621,000	0	58,621,000	3,792,185	2,664,614
					0	0		33,297,386	83,475
					0	0		0	
		01		3707620100-7 一般行政	56,401,000	0	56,401,000	3,617,095	2,545,478
					0	0		32,516,522	0
					0	0		0	
			01	人事費	54,939,000	0	54,939,000	3,474,291	2,460,715
					0	0		31,837,285	0
					0	0		0	
			02	業務費	1,372,000	0	1,372,000	112,804	82,763
					0	0		621,237	0
					0	0		0	
			04	獎補助費	90,000	0	90,000	30,000	2,000
					0	0		58,000	0
					0	0		0	
		01		3707620100-7* 一般行政	340,000	0	340,000	0	95,000
					0	0		90,000	83,475
					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105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
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)		
02				03 設備及投資	340,000	0	340,000	185,000	0	95,000	
				0	0		90,000	83,475			
				0	0		0				
				3707621000-8 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	715,000	175,090	24,136	
				0	0		690,864	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,800,000	0	1,800,000	715,000	175,090	24,136	
				0	0		690,864	0			
				0	0		0				
				3707629800-8 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				09 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	308,065	0	308,065	308,065	0	0	
				0	0		308,065	0			
				0	0		0				
				01 人事費	308,065	0	308,065	308,065	0	0	
				0	0		308,065	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105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
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)		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	3,250,524	0	3,250,524	3,250,524	0	0	
					0	0			3,250,524	0	
					0	0			0		
				01 人事費	3,250,524	0	3,250,524	3,250,524	0	0	
					0	0			3,250,524	0	
					0	0			0		
				合計	62,179,589	0	62,179,589	39,520,589	3,792,185	2,664,614	
					0	0			36,855,975	83,475	
					0	0			0		

審計部新北市審計處
平衡表

中華民國105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	665,785	2 負債	518,310
11 流動資產	665,785	21 流動負債	518,310
110103 專戶存款	518,310	211201 存入保證金	34,653
110104 零用金	60,000	211301 應付代收款	78,942
110901 預付款	83,475	211401 應付保管款	404,715
111201 存出保證金	4,000	3 淨資產	147,475
		31 資產負債淨額	147,475
		310101 資產負債淨額	147,475
合 計	665,785	合 計	665,785

附註:

審計部新北市審計處
資本資產表
中華民國105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	35,708,716	資本資產總額	35,708,716
土地	30,480,325	資本資產總額	35,708,716
土地	30,480,325	資本資產總額	35,708,716
房屋建築及設備	3,823,308		
房屋建築及設備	8,354,395		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-4,531,087		
機械及設備	548,571		
機械及設備	2,065,360		
減：累計折舊—機械及設備	-1,516,789		
交通及運輸設備	589,452		
交通及運輸設備	680,259		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-90,807		
雜項設備	267,060		
雜項設備	1,654,268		
減：累計折舊—雜項設備	-1,387,208		
合 計	35,708,716	合 計	35,708,716
備註: 資本資產表為試辦報表，電腦軟體尚無攤提資料，期初取得成本未確定無法入帳。			

審計部新北市審計處

資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105年06月30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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	21,654,161	0	8,826,164	0	0	30,480,325
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	8,354,395	0	0	0	-4,531,087	3,823,308
機械及設備	2,142,737	0	90,000	167,377	-1,516,789	548,571
交通及運輸設備	680,259	0	0	0	-90,807	589,452
雜項設備	1,654,268	0	0	0	-1,387,208	267,060
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	34,485,820	0	8,916,164	167,377	-7,525,891	35,708,716
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	34,485,820	0	8,916,164	167,377	-7,525,891	35,708,716

備註 1.資本資產變動表為試辦報表，電腦軟體尚無攤提資料，期初取得成本未確定無法入帳。

2.本處本月份資本資產變動表差異原因，為「本年度資本資產成本變動」之「增加數」與「經費累計表」之「一般行政-設備及投資」「截至本月止累計實現數」不合，其差異原因為：財產增列公用土地公告地價調整8,826,164元。

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105年01月01日至105年06月30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
01 人事費	31,837,285	0	3,250,524	308,065	35,395,874
0103 法定編制人員待遇	20,181,234	0	0	0	20,181,234
0104 約聘僱人員待遇	202,468	0	0	0	202,468
0105 技工及工友待遇	666,890	0	0	0	666,890
0111 獎金	5,668,495	0	0	0	5,668,495
0121 其他給與	257,195	0	0	308,065	565,260
0131 加班值班費	155,413	0	0	0	155,413
0142 退休退職給付	0	0	3,250,524	0	3,250,524
0143 退休離職儲金	3,367,589	0	0	0	3,367,589
0151 保險	1,338,001	0	0	0	1,338,001
02 業務費	621,237	690,864	0	0	1,312,101
0202 水電費	23,837	219,973	0	0	243,810
0203 通訊費	22,656	45,636	0	0	68,292
0219 其他業務租金	96,172	0	0	0	96,172
0221 稅捐及規費	107,160	0	0	0	107,160
0231 保險費	35,233	0	0	0	35,233
0271 物品	90,954	84,108	0	0	175,062
0279 一般事務費	136,559	87,511	0	0	224,070
0282 房屋建築養護費	6,000	0	0	0	6,000
0283 車輛及辦公器具養護費	1,880	0	0	0	1,880
0284 設施及機械設備養護費	15,455	0	0	0	15,455

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105年01月01日至105年06月30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
0291 國內旅費	1,532	253,636	0	0	255,168
0294 運費	18,450	0	0	0	18,450
0295 短程車資	605	0	0	0	605
0299 特別費	64,744	0	0	0	64,744
03 設備及投資*	90,000	0	0	0	90,000
0306 資訊軟硬體設備費*	90,000	0	0	0	90,000
04 獎補助費	58,000	0	0	0	58,000
0475 獎勵及慰問	58,000	0	0	0	58,000
合計	32,606,522	690,864	3,250,524	308,065	36,855,975

審計部新北市審計處
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年06月30日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	15,600	0	0	0	0	0	0	0	0	15,600
本年度收入	15,600	0	0	0	0	0	0	0	0	15,600
1107620909 其他雜項收入	15,600	0	0	0	0	0	0	0	0	15,600
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	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	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部新北市審計處

中華民國105年01月01日至105年06月30日

經資分列

單位：新臺幣元

[illegible]

審計部新北市審計處
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年06月30日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	36,855,975	83,475	0	0	60,000	0	0	0	36,999,450	2,521,139
本年度支出	36,855,975	83,475	0	0	60,000	0	0	0	36,999,450	2,521,139
一、本年度經費	33,297,386	83,475	0	0	60,000	0	0	0	33,440,861	2,521,139
3707620100 一般行政	32,516,522	0	0	0	60,000	0	0	0	32,576,522	2,485,478
3707620100* 一般行政	90,000	83,475	0	0	0	0	0	0	173,475	11,525
3707621000 審計業務	690,864	0	0	0	0	0	0	0	690,864	24,136
二、統籌科目	3,558,589	0	0	0	0	0	0	0	3,558,589	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	3,250,524	0	0	0	0	0	0	0	3,250,524	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	308,065	0	0	0	0	0	0	0	308,065	0
以前年度支出	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

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,869,269	37,015,050
公庫撥入數	3,866,669	36,999,450
其他收入	2,600	15,600
支出	3,794,785	36,871,575
繳付公庫數	2,600	15,600
人事支出	3,474,291	35,395,874
業務支出	287,894	1,312,101
設備及投資支出	0	90,000
獎補助支出	30,000	58,000
收支餘絀	74,484	143,475