

會計月報

中華民國 105 年 9 月份

櫻宏連室任計主主

機關長官

常錦李官長計處審兼

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·····	10
八、支出實現數與公庫撥入數分析表·····	12
九、收入支出彙計表·····	13

審計部新北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年09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	1,000	1,000	0	2,842	0	2,842
財產收入				0		2,842				
0707620000-3				1,000	1,000	0	2,842	0	2,842	
審計部新北市審計處				0		2,842				
07	72		01	0707620600-0	1,000	1,000	0	2,842	0	2,842
				廢舊物資售價	0		2,842			
				1100000000-2	0	0	0	3,300	0	25,139
				其他收入	0		25,139			
	01		01	1107620000-7	0	0	0	3,300	0	25,139
				審計部新北市審計處	0		25,139			
				1107620900-8	0	0	0	3,300	0	25,139
				雜項收入	0		25,139			
				1107620909-2	0	0	0	3,300	0	25,139
				其他雜項收入	0		25,139			
			合計	1,000	1,000	0	6,142	0	27,981	
				0			27,981			

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09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	保留數(4)
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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	48,315,000	4,009,199	0
					0	0			45,482,962	2,832,038
					0	0			0	122,992
	04			0007620000-5 審計部新北市審計處	58,621,000	0	58,621,000	48,315,000	4,009,199	0
					0	0			45,482,962	2,832,038
					0	0			0	122,992
		01		3707620100-7 一般行政	56,401,000	0	56,401,000	46,741,000	3,894,083	0
					0	0			44,076,498	2,664,502
					0	0			0	49,992
			01	01 人事費	54,939,000	0	54,939,000	45,620,000	3,747,371	0
					0	0			42,977,985	2,642,015
					0	0			0	49,992
			02	02 業務費	1,372,000	0	1,372,000	1,031,000	114,712	0
					0	0			1,008,513	22,487
					0	0			0	0
			04	04 獎補助費	90,000	0	90,000	90,000	32,000	0
					0	0			90,000	0
					0	0			0	0
		01		3707620100-7* 一般行政	340,000	0	420,000	340,000	26,698	0
					0	0			311,556	28,444
					80,000	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09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		保留數(4)	
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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	應付數(3)	備註 (預付款)
					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						
02				03 設備及投資	340,000	0	420,000	340,000	26,698	0		
					0	0			311,556	28,444		
					80,000	0			0	0		
		02		3707621000-8 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	1,234,000	88,418	0		
					0	0			1,094,908	139,092		
					0	0			0	73,000		
				02 業務費	1,800,000	0	1,800,000	1,234,000	88,418	0		
					0	0			1,094,908	139,092		
					0	0			0	73,000		
		04		3707629800-8 第一預備金	80,000	0	0	0	0	0		
					0	0			0	0		
					-80,000	0			0	0		
				09 預備金	80,000	0	0	0	0	0		
					0	0			0	0		
					-80,000	0			0	0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	362,935	0	362,935	362,935	54,870	0		
					0	0			362,935	0		
					0	0			0	0		
				01 人事費	362,935	0	362,935	362,935	54,870	0		
					0	0			362,935	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105年01月01日至105年09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		保留數(4)	
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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	應付數(3)	備註 (預付款)
					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						
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	7,058,926	0	7,058,926	7,058,926	0	0	0	
					0	0			7,058,926	0	0	
					0	0			0	0	0	
				01 人事費	7,058,926	0	7,058,926	7,058,926	0	0	0	
					0	0			7,058,926	0	0	
					0	0			0	0	0	
				合計	66,042,861	0	66,042,861	55,736,861	4,064,069	0	0	
					0	0			52,904,823		2,832,038	
					0	0			0		122,992	

審計部新北市審計處
平衡表

中華民國105年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	721,120	2 負債	534,128
11 流動資產	721,120	21 流動負債	534,128
110103 專戶存款	534,128	211201 存入保證金	37,653
110104 零用金	60,000	211301 應付代收款	80,207
110901 預付款	122,992	211401 應付保管款	416,268
111201 存出保證金	4,000	3 淨資產	186,992
		31 資產負債淨額	186,992
		310101 資產負債淨額	186,992
合 計	721,120	合 計	721,120

附註:

審計部新北市審計處
資本資產表
中華民國105年09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	35,842,414	資本資產總額	35,842,414
土地	30,480,325	資本資產總額	35,842,414
土地	30,480,325	資本資產總額	35,842,414
房屋建築及設備	3,788,648		
房屋建築及設備	8,354,395		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-4,565,747		
機械及設備	520,534		
機械及設備	1,861,776		
減：累計折舊—機械及設備	-1,341,242		
交通及運輸設備	572,079		
交通及運輸設備	680,259		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-108,180		
雜項設備	480,828		
雜項設備	1,899,118		
減：累計折舊—雜項設備	-1,418,290		
合 計	35,842,414	合 計	35,842,414
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09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	-4,565,747	3,788,648
機械及設備	2,142,737	0	116,698	397,659	-1,341,242	520,534
交通及運輸設備	680,259	0	0	0	-108,180	572,079
雜項設備	1,654,268	0	244,850	0	-1,418,290	480,828
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	9,187,712	397,659	-7,433,459	35,842,414
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	9,187,712	397,659	-7,433,459	35,842,414

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.資本資產成本增加數9,187,712元=屬預算執行增加數311,556元+土地依公告地價申報增值8,826,164元及以預付款49,992元增置冷氣機，預計於12月辦理經費流用後轉正。

3.設備及投資預算執行數311,556元=本年度預算執行數311,556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09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	42,977,985	0	7,058,926	362,935	50,399,846
0103 法定編制人員待遇	28,841,667	0	0	0	28,841,667
0104 約聘僱人員待遇	289,240	0	0	0	289,240
0105 技工及工友待遇	952,700	0	0	0	952,700
0111 獎金	5,890,300	0	0	0	5,890,300
0121 其他給與	370,911	0	0	362,935	733,846
0131 加班值班費	363,546	0	0	0	363,546
0142 退休退職給付	0	0	7,058,926	0	7,058,926
0143 退休離職儲金	4,150,147	0	0	0	4,150,147
0151 保險	2,119,474	0	0	0	2,119,474
02 業務費	1,008,513	1,094,908	0	0	2,103,421
0202 水電費	27,042	316,056	0	0	343,098
0203 通訊費	25,200	73,576	0	0	98,776
0219 其他業務租金	156,499	0	0	0	156,499
0221 稅捐及規費	171,917	0	0	0	171,917
0231 保險費	35,233	0	0	0	35,233
0271 物品	128,508	155,852	0	0	284,360
0279 一般事務費	206,748	277,348	0	0	484,096
0282 房屋建築養護費	97,675	0	0	0	97,675
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	19,955	0	0	0	19,955

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09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	272,076	0	0	273,608
0294 運費	18,650	0	0	0	18,650
0295 短程車資	5,270	0	0	0	5,270
0299 特別費	112,404	0	0	0	112,404
03 設備及投資*	311,556	0	0	0	311,556
0306 資訊軟硬體設備費*	116,698	0	0	0	116,698
0319 雜項設備費*	194,858	0	0	0	194,858
04 獎補助費	90,000	0	0	0	90,000
0475 獎勵及慰問	90,000	0	0	0	90,000
合計	44,388,054	1,094,908	7,058,926	362,935	52,904,823

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09月30日

經費分列

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	27,981	0	0	0	0	0	0	0	0	27,981
本年度收入	27,981	0	0	0	0	0	0	0	0	27,981
0707620600 廢舊物資售價	2,842	0	0	0	0	0	0	0	0	2,842
1107620909 其他雜項收入	25,139	0	0	0	0	0	0	0	0	25,139
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

審計部新北市審計處

中華民國105年01月01日至105年09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09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	52,904,823	122,992	0	0	60,000	0	0	0	53,087,815	2,649,046
本年度支出	52,904,823	122,992	0	0	60,000	0	0	0	53,087,815	2,649,046
一、本年度經費	45,482,962	122,992	0	0	60,000	0	0	0	45,665,954	2,649,046
3707620100 一般行政	44,076,498	49,992	0	0	60,000	0	0	0	44,186,490	2,554,510
3707620100* 一般行政	311,556	0	0	0	0	0	0	0	311,556	28,444
3707621000 審計業務	1,094,908	73,000	0	0	0	0	0	0	1,167,908	66,092
二、統籌科目	7,421,861	0	0	0	0	0	0	0	7,421,861	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	7,058,926	0	0	0	0	0	0	0	7,058,926	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	362,935	0	0	0	0	0	0	0	362,935	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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,103,211	53,115,796
公庫撥入數	4,097,069	53,087,815
財產收入	2,842	2,842
其他收入	3,300	25,139
支出	4,070,211	52,932,804
繳付公庫數	6,142	27,981
人事支出	3,802,241	50,399,846
業務支出	203,130	2,103,421
設備及投資支出	26,698	311,556
獎補助支出	32,000	90,000
收支餘絀	33,000	182,992