

審計部新北市審計處

會計月報

中華民國 109 年 1 月份

主辦會計人員 主計室主任 徐菁鴻

機關長官

審計官兼處長 張志乾

目次

一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
三、平衡表.....	5
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	6
五、歲出用途別累計表.....	7
六、繳付公庫數分析表	8
七、公庫撥入數分析表.....	10
八、收入支出表.....	11
九、預算執行與會計收支對照表.....	12

審計部新北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109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	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
				0707620500-6 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	0	2,150 2,150	0	2,150
	1207620000-2 審計部新北市審計處	8,000 0	8,000	0	2,150 2,150	0	2,150			
	01	1207620200-1 雜項收入	8,000 0	8,000	0	2,150 2,150	0	2,150		
		01	1207620210-5 其他雜項收入	8,000 0	8,000	0	2,150 2,150	0	2,150	
	合計		9,000 0	9,000	0	2,150 2,150	0	2,150		

審計部新北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109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)		
06				0007000000-6 監察院主管							
	04			0007620000-5 審計部新北市審計處	60,346,000	0	60,346,000	15,695,000	12,870,194	2,824,806	
					0	0			12,870,194	0	
					0	0			0		
		01		3607620100-1 一般行政	58,032,000	0	58,032,000	15,676,000	12,852,005	2,823,995	
					0	0			12,852,005	0	
					0	0			0		
				10 人事費	56,761,000	0	56,761,000	15,591,000	12,770,962	2,820,038	
					0	0			12,770,962	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,253,000	0	1,253,000	79,000	81,043	-2,043	
					0	0			81,043	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	0	6,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		3607620100-1* 一般行政	434,000	0	434,000	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109年01月01日至109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)	
05				30 設備及投資	434,000	0	434,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				3607621000-2 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	19,000	18,189	811	
				0	0		18,189	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,800,000	0	1,800,000	19,000	18,189	811	
				0	0		18,189	0			
				0	0		0				
				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				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,204,859	0	1,204,859	1,204,859	1,204,859	0	
				0	0		1,204,859	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,204,859	0	1,204,859	1,204,859	1,204,859	0	
				0	0		1,204,859	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109年01月01日至109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)		
				合計	61,550,859	0	61,550,859	16,899,859	14,075,053	2,824,806	
					0	0			14,075,053	0	
					0	0			0		

審計部新北市審計處

平衡表

中華民國109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	34,080,924	2 負債	542,084
11 流動資產	602,084	21 流動負債	516,584
110103 專戶存款	542,084	210302 應付代收款	516,584
110104 零用金	60,000	28 其他負債	25,500
14 固定資產	33,374,030	280301 存入保證金	25,500
140101 土地	28,521,958	3 淨資產	33,538,840
140401 房屋建築及設備	8,354,395	31 資產負債淨額	33,538,840
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,032,088	310101 資產負債淨額	33,538,840
140501 機械及設備	2,138,378		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,499,172		
140601 交通及運輸設備	758,349		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-371,904		
140701 雜項設備	2,117,759		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,613,645		
16 無形資產	99,310		
160102 電腦軟體	99,310		
18 其他資產	5,500		
180201 存出保證金	5,500		
合 計	34,080,924	合 計	34,080,924

附註：

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109年01月01日至109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	28,521,958	0	0	0	0	28,521,958
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	8,354,395	-5,020,798	0	0	-11,290	3,322,307
機械及設備	2,138,378	-1,479,208	0	0	-19,964	639,206
交通及運輸設備	758,349	-365,209	0	0	-6,695	386,445
雜項設備	2,117,759	-1,605,342	0	0	-8,303	504,114
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	41,890,839	-8,470,557	0	0	-46,252	33,374,030
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	83,481	0	17,500	1,671	0	99,310
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
小計	83,481	0	17,500	1,671	0	99,310
合計	41,974,320	-8,470,557	17,500	1,671	-46,252	33,473,340

備註 增加電腦軟體PDF1套17,500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109年01月01日至109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	審計業務	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	12,770,962	0	1,204,859	13,975,821	
1015 法定編制人員待遇	6,067,293	0	0	6,067,293	
1020 約聘僱人員待遇	66,304	0	0	66,304	
1025 技工及工友待遇	201,290	0	0	201,290	
1030 獎金	6,003,903	0	0	6,003,903	
1045 退休退職給付	0	0	1,204,859	1,204,859	
1050 退休離職儲金	344,206	0	0	344,206	
1055 保險	87,966	0	0	87,966	
20 業務費	81,043	18,189	0	99,232	
2006 水電費	0	18,189	0	18,189	
2009 通訊費	9,215	0	0	9,215	
2024 稅捐及規費	35,828	0	0	35,828	
2054 一般事務費	36,000	0	0	36,000	
合計	12,852,005	18,189	1,204,859	14,075,053	

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109年01月01日至109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	2,150	0	0	0	0	0	0	0	2,150
本年度	2,150	0	0	0	0	0	0	0	2,150
1207620210 其他雜項收入	2,150	0	0	0	0	0	0	0	2,150
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109年01月01日至109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)			
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109年01月01日至109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	14,075,053	0	0	0	60,000	0	0	0	14,135,053	2,764,806
本年度	14,075,053	0	0	0	60,000	0	0	0	14,135,053	2,764,806
一、本年度經費	12,870,194	0	0	0	60,000	0	0	0	12,930,194	2,764,806
3607620100 一般行政	12,852,005	0	0	0	60,000	0	0	0	12,912,005	2,763,995
3607621000 審計業務	18,189	0	0	0	0	0	0	0	18,189	811
二、統籌科目	1,204,859	0	0	0	0	0	0	0	1,204,859	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,204,859	0	0	0	0	0	0	0	1,204,859	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

收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	14,137,203	14,137,203
公庫撥入數	14,135,053	14,135,053
其他收入	2,150	2,150
支出	14,125,126	14,125,126
繳付公庫數	2,150	2,150
人事支出	13,975,821	13,975,821
業務支出	99,232	99,232
折舊、折耗及攤銷	47,923	47,923
收支餘絀	12,077	12,077

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109年01月01日至109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	2,150	-14,135,053	14,137,203	收入
	-	-14,135,053	14,135,053	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	-	-	-	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	2,150	-	2,150	其他收入
歲出	14,075,053	-50,073	14,125,126	支出
	-	-2,150	2,150	繳付公庫數
人事費	13,975,821	-	13,975,821	人事支出
業務費	99,232	-	99,232	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-47,923	47,923	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-14,072,903	-14,084,980	12,077	收支餘絀