

審計部新北市審計處

會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 李京玲

機關長官 張錫隴

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

審計部新北市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	4,063	
	65			0407620000-7 審計部新北市審計處	0	0	0	0	4,063	
		01		0407620300-0 賠償收入	0	0	0	0	4,063	
			01	0407620301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	4,063	
04				0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	7,000	0	0	5,190
	71			0707620000-3 審計部新北市審計處	8,000	8,000	7,000	0	0	5,190
		01		0707620100-8 財產孳息	7,000	7,000	7,000	0	0	5,190
			01	0707620103-6 租金收入	7,000	7,000	7,000	0	0	5,190
		02		0707620500-6 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	6,000	700	0	249,355
					0			255,355		

審計部新北市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30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)		
	71			1207620000-2 審計部新北市審計處	8,000 0	8,000	6,000	700 255,355	0	249,355
		01		1207620200-1 雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	700 255,355	0	249,355
			01	1207620201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 248,694	0	248,694
			02	1207620210-5 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	700 6,661	0	661
				合計	16,000 0	16,000	13,000	700 271,608	0	258,608

審計部新北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30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		
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 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
06				0007000000-6 監察院主管						
	04			0007620000-5 審計部新北市審計處	64,743,000	0	64,743,000	52,410,000	4,325,553	4,677,939
					0	0			47,732,061	0
					0	0			0	
		01		3607620100-1 一般行政	62,483,000	0	62,483,000	50,811,000	3,991,475	4,487,500
					0	0			46,323,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	60,419,000	0	60,419,000	49,355,000	3,784,766	4,425,679
					0	0			44,929,321	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,040,000	0	2,040,000	1,432,000	198,709	61,821
					0	0			1,370,179	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	8,000	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		01		3607620100-1* 一般行政	380,000	0	460,000	460,000	202,692	153,802
					0	0			306,198	0
					80,000	0			0	
				30 設備及投資	380,000	0	460,000	460,000	202,692	153,802
					0	0			306,198	0
					80,000	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113年01月01日至113年09月30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		
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 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
		02		3607621000-2 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	131,386	36,637	
					0	0		1,102,363	0	
					0	0		0		
				20 業務費	1,800,000	0	1,800,000	131,386	36,637	
					0	0		1,102,363	0	
					0	0		0		
		03		3607629800-2 第一預備金	80,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-80,000	0		0	0	
				60 預備金	80,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-80,000	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	268,600	0	268,600	127,000	0	
					0	0		268,600	0	
					0	0		0		
				10 人事費	268,600	0	268,600	127,000	0	
					0	0		268,600	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,446,503	0	6,446,503	593,257	0	
					0	0		6,446,503	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,446,503	0	6,446,503	593,257	0	
					0	0		6,446,503	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113年01月01日至113年09月30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) 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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,782,949	0	1,782,949	125,318	0		
					0	0		1,782,949	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,782,949	0	1,782,949	125,318	0		
					0	0		1,782,949	0		
					0	0		0			
				合計	73,241,052	0	73,241,052	5,171,128	4,677,939		
					0	0		56,230,113	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	44,929,321	0	1,782,949	6,446,503	268,600
1015 法定編制人員待遇	32,355,258	0	1,578,939	0	0
1025 技工及工友待遇	352,000	0	23,770	0	0
1030 獎金	6,311,218	0	180,240	0	0
1035 其他給與	44,000	0	0	0	268,600
1040 加班費	219,006	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	6,446,503	0
1050 退休離職儲金	3,120,802	0	0	0	0
1055 保險	2,527,037	0	0	0	0
20 業務費	1,370,179	1,102,363	0	0	0
2003 教育訓練費	1,600	0	0	0	0
2006 水電費	143,712	163,562	0	0	0
2009 通訊費	21,915	48,999	0	0	0
2021 其他業務租金	26,405	138,522	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,870	0	0	0	0
2027 保險費	14,056	0	0	0	0
2030 兼職費	3,500	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	313,864	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	2,500	5,000	0	0	0
2051 物品	106,770	92,169	0	0	0
2054 一般事務費	448,416	385,727	0	0	0
2063 房屋建築養護費	63,370	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	17,207	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113年01月01日至113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				
	合計				
10 人事費	53,427,373				
1015 法定編制人員待遇	33,934,197				
1025 技工及工友待遇	375,770				
1030 獎金	6,491,458				
1035 其他給與	312,600				
1040 加班費	219,006				
1045 退休退職給付	6,446,503				
1050 退休離職儲金	3,120,802				
1055 保險	2,527,037				
20 業務費	2,472,542				
2003 教育訓練費	1,600				
2006 水電費	307,274				
2009 通訊費	70,914				
2021 其他業務租金	164,927				
2024 稅捐及規費	12,870				
2027 保險費	14,056				
2030 兼職費	3,500				
2033 臨時人員酬金	313,864				
2036 按日按件計資酬金	7,500				
2051 物品	198,939				
2054 一般事務費	834,143				
2063 房屋建築養護費	63,370				
2066 車輛及辦公器具養護費	17,207				

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	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
2069 設施及機械設備養護費	38,103	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	268,384	0	0	0
2081 運費	28,975	0	0	0	0
2093 特別費	126,916	0	0	0	0
30 設備及投資*	306,198	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	112,350	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	193,848	0	0	0	0
40 獎補助費	24,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	0
合計	46,629,698	1,102,363	1,782,949	6,446,503	268,600

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113年01月01日至113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				
	合計				
2069 設施及機械設備養護費	38,103				
2072 國內旅費	268,384				
2081 運費	28,975				
2093 特別費	126,916				
30 設備及投資*	306,198				
3010 房屋建築及設備費*	112,350				
3035 雜項設備費*	193,848				
40 獎補助費	24,000				
4085 獎勵及慰問	24,000				
合計	56,230,113				

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113年01月01日至113年09月30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	271,608	12,190	0	0	0	0	0	0	259,418
本年度	271,608	12,190	0	0	0	0	0	0	259,418
0407620301 一般賠償收入	4,063	0	0	0	0	0	0	0	4,063
0707620103 租金收入	12,190	12,190	0	0	0	0	0	0	0
1207620201 收回以前年度歲出	248,694	0	0	0	0	0	0	0	248,694
1207620210 其他雜項收入	6,661	0	0	0	0	0	0	0	6,661
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

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113年01月01日至113年09月30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)			
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
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113年01月01日至113年09月30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	56,230,113	0	0	0	60,000	0	0	0	56,290,113	4,617,939
本年度	56,230,113	0	0	0	60,000	0	0	0	56,290,113	4,617,939
一、本年度經費	47,732,061	0	0	0	60,000	0	0	0	47,792,061	4,617,939
3607620100 一般行政	46,629,698	0	0	0	60,000	0	0	0	46,689,698	4,581,302
3607621000 審計業務	1,102,363	0	0	0	0	0	0	0	1,102,363	36,637
二、統籌科目	8,498,052	0	0	0	0	0	0	0	8,498,052	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,782,949	0	0	0	0	0	0	0	1,782,949	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,446,503	0	0	0	0	0	0	0	6,446,503	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	268,600	0	0	0	0	0	0	0	268,600	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113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	44,451,253	2 負債	175,570
11 流動資產	247,760	21 流動負債	166,570
110101 各機關現金	12,190	210302 應付代收款	166,570
110103 專戶存款	175,570	28 其他負債	9,000
110104 零用金	60,000	280301 存入保證金	9,000
14 固定資產	43,980,405	3 淨資產	44,275,683
140101 土地	30,843,806	31 資產負債淨額	44,275,683
140401 房屋建築及設備	18,256,174	310101 資產負債淨額	44,275,683
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,902,014		
140501 機械及設備	2,183,816		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,600,581		
140601 交通及運輸設備	777,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-712,954		
140701 雜項設備	3,015,581		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,881,407		
16 無形資產	223,088		
160102 電腦軟體	223,088		
合 計	44,451,253	合 計	44,451,253

附註：保證品(應付保證品) 47,796元

審計部新北市審計處

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	5,171,828	56,561,721
公庫撥入數	5,171,128	56,290,113
罰款及賠償收入	0	4,063
財產收益	0	12,190
其他收入	700	255,355
支出	5,275,153	57,430,545
繳付公庫數	700	259,418
人事支出	4,630,341	53,427,373
業務支出	532,787	2,778,740
獎補助支出	8,000	24,000
折舊、折耗及攤銷	103,325	941,014
收支餘絀	-103,325	-868,824

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113年01月01日至113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	1,865,599	0	0	30,843,806
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	18,256,174	-6,462,850	0	0	-439,164	11,354,160
機械及設備	2,183,816	-1,415,234	0	0	-185,347	583,235
交通及運輸設備	777,984	-655,797	0	0	-57,157	65,030
雜項設備	3,015,581	-1,673,727	0	0	-207,680	1,134,174
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	53,211,762	-10,207,608	1,865,599	0	-889,348	43,980,405
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	274,754	0	0	51,666	0	223,088
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	274,754	0	0	51,666	0	223,088
合計	53,486,516	-10,207,608	1,865,599	51,666	-889,348	44,203,493
備註						

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113年01月01日至113年09月30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	271,608	56,290,113	56,561,721	收入
	0	56,290,113	56,290,113	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,063	0	4,063	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	12,190	0	12,190	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	255,355	0	255,355	其他收入
歲出	56,230,113	1,200,432	57,430,545	支出
	0	259,418	259,418	繳付公庫數
人事費	53,427,373	0	53,427,373	人事支出
業務費	2,472,542	306,198	2,778,740	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	306,198	-306,198	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	941,014	941,014	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-55,958,505	55,089,681	-868,824	收支餘絀