

審計部新北市審計處

會計月報

中華民國 108 年 5 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 李錦常

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.....	6
五、資本資產變動表.....	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108年01月01日至108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	70		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
				1100000000-2 其他收入	8,000 0	8,000	2,000	2,500 12,500	0	10,500
	1107620900-8 雜項收入	8,000 0	8,000	2,000	2,500 12,500	0	10,500			
	71	1107620000-7 審計部新北市審計處	8,000 0	8,000	2,000	2,500 12,500	0	10,500		
		1107620909-2 其他雜項收入	8,000 0	8,000	2,000	2,500 12,500	0	10,500		
		合計	9,000 0	9,000	2,000	2,500 12,500	0	10,500		

審計部新北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108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		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	60,408,000	0	60,408,000	4,000,440	3,316,624
				監察院主管	0	0		29,007,376	0
					0	0		0	
				0007620000-5	60,408,000	0	60,408,000	4,000,440	3,316,624
				審計部新北市審計處	0	0		29,007,376	0
					0	0		0	
				3707620100-7	57,848,000	0	57,848,000	3,856,910	3,157,444
				一般行政	0	0		28,555,556	0
					0	0		0	
				01	56,577,000	0	56,577,000	3,793,331	2,861,928
				人事費	0	0		28,200,072	0
					0	0		0	
				02	1,253,000	0	1,253,000	63,579	289,516
				業務費	0	0		349,484	0
					0	0		0	
				04	18,000	0	18,000	0	6,000
				獎補助費	0	0		6,000	0
					0	0		0	
				3707620100-7*	680,000	0	680,000	0	96,080
				一般行政	0	0		83,920	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108年01月01日至108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				03 設備及投資	680,000	0	680,000	180,000	0	96,080	
				0	0		83,920	0			
				0	0		0				
				3707621000-8 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	431,000	143,530	63,100	
				0	0		367,900	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,800,000	0	1,800,000	431,000	143,530	63,100	
				0	0		367,900	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 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	80,100	0	80,100	80,100	0	0	
				0	0		80,100	0			
				0	0		0				
				01 人事費	80,100	0	80,100	80,100	0	0	
				0	0		80,100	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108年01月01日至108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)	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	3,630,096	0	3,630,096	3,630,096	605,016	0	
					0	0			3,630,096	0	
					0	0			0		
				01 人事費	3,630,096	0	3,630,096	3,630,096	605,016	0	
					0	0			3,630,096	0	
					0	0			0		
				合計	64,118,196	0	64,118,196	36,034,196	4,605,456	3,316,624	
					0	0			32,717,572	0	
					0	0			0		

審計部新北市審計處
平衡表

中華民國108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	352,479	2 負債	286,979
11 流動資產	352,479	21 流動負債	286,979
110103 專戶存款	286,979	211201 存入保證金	6,000
110104 零用金	60,000	211301 應付代收款	280,979
111201 存出保證金	5,500	3 淨資產	65,500
		31 資產負債淨額	65,500
		310101 資產負債淨額	65,500
合 計	352,479	合 計	352,479

附註:

審計部新北市審計處

資本資產表

中華民國108年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	33,265,384	資本資產總額	33,362,680
土地	28,521,958	資本資產總額	33,362,680
房屋建築及設備	3,412,623		
機械及設備	465,282		
交通及運輸設備	440,005		
雜項設備	425,516		
無形資產	97,296		
無形資產	97,296		
合 計	33,362,680	合 計	33,362,680
備註:			

審計部新北市審計處

資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108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)		
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	-4,885,324	0	0	-56,448	3,412,623
機械及設備	1,901,223	-1,442,212	83,920	58,900	-18,749	465,282
交通及運輸設備	758,349	-284,869	0	0	-33,475	440,005
雜項設備	1,996,579	-1,533,787	0	0	-37,276	425,516
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	41,532,504	-8,146,192	83,920	58,900	-145,948	33,265,384
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	6,130	0	101,300	10,134	0	97,296
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	6,130	0	101,300	10,134	0	97,296
合計	41,538,634	-8,146,192	185,220	69,034	-145,948	33,362,680

備註 185,220=審計部無償移撥薪資系統101,300元+4月購買4台個人電腦83,920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108年01月01日至108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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	28,200,072	0	3,630,096	80,100	31,910,268
0103 法定編制人員待遇	18,158,075	0	0	0	18,158,075
0104 約聘僱人員待遇	198,912	0	0	0	198,912
0105 技工及工友待遇	528,764	0	0	0	528,764
0111 獎金	6,681,442	0	0	0	6,681,442
0121 其他給與	147,805	0	0	80,100	227,905
0131 加班值班費	85,205	0	0	0	85,205
0142 退休退職給付	0	0	3,630,096	0	3,630,096
0143 退休離職儲金	1,296,033	0	0	0	1,296,033
0151 保險	1,103,836	0	0	0	1,103,836
02 業務費	349,484	367,900	0	0	717,384
0202 水電費	10,949	90,400	0	0	101,349
0203 通訊費	17,747	25,256	0	0	43,003
0219 其他業務租金	19,273	55,983	0	0	75,256
0221 稅捐及規費	53,320	0	0	0	53,320
0250 按日按件計資酬金	4,000	0	0	0	4,000
0271 物品	26,180	10,092	0	0	36,272
0279 一般事務費	135,904	56,685	0	0	192,589
0283 車輛及辦公器具養護費	45,837	0	0	0	45,837
0284 設施及機械設備養護費	12,300	0	0	0	12,300
0291 國內旅費	0	129,484	0	0	129,484

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108年01月01日至108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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0295 短程車資	760	0	0	0	760
0299 特別費	23,214	0	0	0	23,214
03 設備及投資*	83,920	0	0	0	83,920
0306 資訊軟硬體設備費*	83,920	0	0	0	83,920
04 獎補助費	6,000	0	0	0	6,000
0475 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
合計	28,639,476	367,900	3,630,096	80,100	32,717,572

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108年01月01日至108年05月31日

經資門併計

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 (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)			
收入合計數	12,500	0	0	0	0	0	0	0	12,500
本年度收入	12,500	0	0	0	0	0	0	0	12,500
1107620909 其他雜項收入	12,500	0	0	0	0	0	0	0	12,500
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經資門併計

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 (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)			
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
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國108年01月01日至108年05月31日

經資門併計

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	32,717,572	0	0	0	60,000	0	0	0	32,777,572	3,256,624
本年度支出	32,717,572	0	0	0	60,000	0	0	0	32,777,572	3,256,624
一、本年度經費	29,007,376	0	0	0	60,000	0	0	0	29,067,376	3,256,624
3707620100 一般行政	28,639,476	0	0	0	60,000	0	0	0	28,699,476	3,193,524
3707621000 審計業務	367,900	0	0	0	0	0	0	0	367,900	63,100
二、統籌科目	3,710,196	0	0	0	0	0	0	0	3,710,196	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	3,630,096	0	0	0	0	0	0	0	3,630,096	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	80,100	0	0	0	0	0	0	0	80,100	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108年01月01日至108年04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,845,167	28,182,116
公庫撥入數	4,842,667	28,172,116
其他收入	2,500	10,000
支出	4,845,167	28,122,116
繳付公庫數	2,500	10,000
人事支出	4,589,218	27,511,921
業務支出	169,529	510,275
設備及投資支出	83,920	83,920
獎補助支出	0	6,000
收支餘絀	0	60,000