

審計部新北市審計處

會計月報

中華民國 108 年 7 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07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	1,000	0 35,705	0	34,705
07				0707620000-3 審計部新北市審計處	1,000 0	1,000	1,000	0 35,705	0	34,705
				0707620600-0 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	1,000	0 35,705	0	34,705
				1100000000-2 其他收入	8,000 0	8,000	4,000	2,500 17,500	0	13,500
	1107620000-7 審計部新北市審計處	8,000 0	8,000	4,000	2,500 17,500	0	13,500			
	1107620900-8 雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	2,500 17,500	0	13,500			
	1107620909-2 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	2,500 17,500	0	13,500			
	合計	9,000 0	9,000	5,000	2,500 53,205	0	48,205			
						</				

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07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) 備註 (預付款)
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)	
06				0007000000-6 監察院主管	60,408,000	0	60,408,000	42,021,000	5,049,670
					0	0		4,149,284	0
					0	0		36,971,330	0
	04			0007620000-5 審計部新北市審計處	60,408,000	0	60,408,000	42,021,000	5,049,670
					0	0		4,149,284	0
					0	0		36,971,330	0
					0	0		0	0
		01		3707620100-7 一般行政	57,848,000	0	57,848,000	40,928,000	4,767,660
					0	0		3,913,732	0
					0	0		36,160,340	0
					0	0		0	0
				01 人事費	56,577,000	0	56,577,000	40,000,000	4,338,934
					0	0		3,848,121	0
					0	0		35,661,066	0
					0	0		0	0
				02 業務費	1,253,000	0	1,253,000	916,000	428,726
					0	0		65,611	0
					0	0		487,274	0
					0	0		0	0
				04 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0
					0	0		0	0
					0	0		12,000	0
					0	0		0	0
		01		3707620100-7* 一般行政	680,000	0	680,000	180,000	49,078
					0	0		47,002	0
					0	0		130,922	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108年01月01日至108年07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	47,002	49,078	
				0	0			130,922	0		
				0	0			0			
				3707621000-8 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	913,000	188,550	232,932	
				0	0			680,068	0		
				0	0			0			
				02 業務費	1,800,000	0	1,800,000	913,000	188,550	232,932	
				0	0			680,068	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07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)		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	4,840,128	0	4,840,128	4,840,128	605,016	0	
					0	0			4,840,128	0	
					0	0			0		
				01	4,840,128	0	4,840,128	4,840,128	605,016	0	
				人事費	0	0			4,840,128	0	
					0	0			0		
				合計	65,328,228	0	65,328,228	46,941,228	4,754,300	5,049,670	
					0	0			41,891,558	0	
					0	0			0		

審計部新北市審計處
平衡表
中華民國108年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	351,280	2 負債	285,780
11 流動資產	351,280	21 流動負債	285,780
110103 專戶存款	285,780	211201 存入保證金	6,000
110104 零用金	60,000	211301 應付代收款	279,780
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	351,280	合 計	351,280

附註：

審計部新北市審計處
資本資產表

中華民國108年07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	33,231,456	資本資產總額	33,324,030
土地	28,521,958	資本資產總額	33,324,030
房屋建築及設備	3,390,044		
機械及設備	435,310		
交通及運輸設備	426,615		
雜項設備	457,529		
無形資產	92,574		
無形資產	92,574		
合 計	33,324,030	合 計	33,324,030

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07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	-79,027	3,390,044
機械及設備	1,901,223	-1,442,212	83,920	58,900	-48,721	435,310
交通及運輸設備	758,349	-284,869	0	0	-46,865	426,615
雜項設備	1,996,579	-1,533,787	47,002	20,500	-31,765	457,529
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	130,922	79,400	-206,378	33,231,456
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	14,856	0	92,574
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	14,856	0	92,574
合計	41,538,634	-8,146,192	232,222	94,256	-206,378	33,324,030

備註 232,222元=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+冷氣機47,002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07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	35,661,066	0	4,840,128	80,100	40,581,294
0103 法定編制人員待遇	24,225,380	0	0	0	24,225,380
0104 約聘僱人員待遇	265,216	0	0	0	265,216
0105 技工及工友待遇	730,054	0	0	0	730,054
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	101,174	0	0	0	101,174
0142 退休退職給付	0	0	4,840,128	0	4,840,128
0143 退休離職儲金	1,877,065	0	0	0	1,877,065
0151 保險	1,632,930	0	0	0	1,632,930
02 業務費	487,274	680,068	0	0	1,167,342
0202 水電費	34,948	127,280	0	0	162,228
0203 通訊費	36,076	26,528	0	0	62,604
0219 其他業務租金	19,273	75,028	0	0	94,301
0221 稅捐及規費	58,120	46,200	0	0	104,320
0231 保險費	11,040	0	0	0	11,040
0250 按日按件計資酬金	6,000	0	0	0	6,000
0271 物品	33,417	40,057	0	0	73,474
0279 一般事務費	185,014	140,841	0	0	325,855
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	18,465	0	0	0	18,465

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07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
0291 國內旅費	1,600	224,134	0	0	225,734
0295 短程車資	760	0	0	0	760
0299 特別費	36,724	0	0	0	36,724
03 設備及投資*	130,922	0	0	0	130,922
0306 資訊軟硬體設備費*	83,920	0	0	0	83,920
0319 雜項設備費*	47,002	0	0	0	47,002
04 獎補助費	12,000	0	0	0	12,000
0475 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	36,291,262	680,068	4,840,128	80,100	41,891,558

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07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	53,205	0	0	0	0	0	0	0	53,205
本年度收入	53,205	0	0	0	0	0	0	0	53,205
0707620600 廢舊物資售價	35,705	0	0	0	0	0	0	0	35,705
1107620909 其他雜項收入	17,500	0	0	0	0	0	0	0	17,500
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

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)			
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
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07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	41,891,558	0	0	0	60,000	0	0	0	41,951,558	4,989,670
本年度支出	41,891,558	0	0	0	60,000	0	0	0	41,951,558	4,989,670
一、本年度經費	36,971,330	0	0	0	60,000	0	0	0	37,031,330	4,989,670
3707620100 一般行政	36,291,262	0	0	0	60,000	0	0	0	36,351,262	4,756,738
3707621000 審計業務	680,068	0	0	0	0	0	0	0	680,068	232,932
二、統籌科目	4,920,228	0	0	0	0	0	0	0	4,920,228	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	4,840,128	0	0	0	0	0	0	0	4,840,128	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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,756,800	42,004,763
公庫撥入數	4,754,300	41,951,558
財產收入	0	35,705
其他收入	2,500	17,500
支出	4,756,800	41,944,763
繳付公庫數	2,500	53,205
人事支出	4,453,137	40,581,294
業務支出	254,161	1,167,342
設備及投資支出	47,002	130,922
獎補助支出	0	12,000
收支餘絀	0	60,000