

審計部新北市審計處

會計月報

中華民國 108 年 10 月份

主辦會計人員

主計室主任 徐菁鴻

機關長官

審計官 李金

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10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	1,190 41,261	0	40,261
07				0707620000-3 審計部新北市審計處	1,000 0	1,000	1,000	1,190 41,261	0	40,261
				0707620600-0 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	1,000	1,190 41,261	0	40,261
				1100000000-2 其他收入	8,000 0	8,000	8,000	2,890 25,390	0	17,390
	1107620000-7 審計部新北市審計處	8,000 0	8,000	8,000	2,890 25,390	0	17,390			
	1107620900-8 雜項收入	8,000 0	8,000	8,000	2,890 25,390	0	17,390			
	1107620909-2 其他雜項收入	8,000 0	8,000	8,000	2,890 25,390	0	17,390			
	合計	9,000 0	9,000	9,000	4,080 66,651	0	57,651			

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10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	
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	04	01		0007000000-6 監察院主管	60,408,000	0	60,408,000	55,322,000	4,641,917	5,438,496
					0	0		49,883,504	0	
					0	0		0		
				0007620000-5 審計部新北市審計處	60,408,000	0	60,408,000	55,322,000	4,641,917	5,438,496
					0	0		49,883,504	0	
					0	0		0		
				3707620100-7 一般行政	57,848,000	0	57,848,000	53,228,000	3,996,494	5,157,593
					0	0		48,070,407	0	
					0	0		0		
				01 人事費	56,577,000	0	56,577,000	52,033,000	3,956,895	4,685,634
					0	0		47,347,366	0	
					0	0		0		
	02 業務費	1,253,000	0	1,253,000	1,177,000	39,599	471,959			
		0	0		705,041	0				
		0	0		0					
	04 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	0			
		0	0		18,000	0				
		0	0		0					
	01			3707620100-7* 一般行政	680,000	0	680,000	680,000	484,678	63,100
					0	0		616,900	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10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	680,000	484,678	63,100	
				0	0		616,900	0			
				0	0		0				
				3707621000-8 審計業務	1,800,000	0	1,800,000	1,414,000	160,745	217,803	
				0	0		1,196,197	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,800,000	0	1,800,000	1,414,000	160,745	217,803	
				0	0		1,196,197	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	371,410	0	371,410	371,410	56,400	0	
				0	0		371,410	0			
				0	0		0				
				01 人事費	371,410	0	371,410	371,410	56,400	0	
				0	0		371,410	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10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	6,655,176	0	6,655,176	6,655,176	605,016	0	
					0	0			6,655,176	0	
					0	0			0		
				01	6,655,176	0	6,655,176	6,655,176	605,016	0	
				人事費	0	0			6,655,176	0	
					0	0			0		
				合計	67,434,586	0	67,434,586	62,348,586	5,303,333	5,438,496	
					0	0			56,910,090	0	
					0	0			0		

審計部新北市審計處
平衡表
中華民國108年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	373,332	2 負債	307,832
11 流動資產	373,332	21 流動負債	307,832
110103 專戶存款	307,832	211201 存入保證金	25,500
110104 零用金	60,000	211301 應付代收款	282,332
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	373,332	合 計	373,332

附註:

審計部新北市審計處

資本資產表

中華民國108年10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	33,204,409	資本資產總額	33,291,232
土地	28,521,958	資本資產總額	33,291,232
房屋建築及設備	3,356,176		
機械及設備	390,355		
交通及運輸設備	406,530		
雜項設備	529,390		
無形資產	86,823		
無形資產	86,823		
合 計	33,291,232	合 計	33,291,232

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10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	-112,895	3,356,176
機械及設備	1,901,223	-1,442,212	83,920	58,900	-93,676	390,355
交通及運輸設備	758,349	-284,869	0	0	-66,950	406,530
雜項設備	1,996,579	-1,533,787	141,680	20,500	-54,582	529,390
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	225,600	79,400	-328,103	33,204,409
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	20,607	0	86,823
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	20,607	0	86,823
合計	41,538,634	-8,146,192	326,900	100,007	-328,103	33,291,232

備註 326,900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+分離式冷氣機40,678元+投影機54,000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10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	47,347,366	0	6,655,176	371,410	54,373,952
0103 法定編制人員待遇	33,642,654	0	0	0	33,642,654
0104 約聘僱人員待遇	366,670	0	0	0	366,670
0105 技工及工友待遇	1,045,359	0	0	0	1,045,359
0111 獎金	6,681,442	0	0	0	6,681,442
0121 其他給與	334,397	0	0	371,410	705,807
0131 加班值班費	200,246	0	0	0	200,246
0142 退休退職給付	0	0	6,655,176	0	6,655,176
0143 退休離職儲金	2,629,666	0	0	0	2,629,666
0151 保險	2,446,932	0	0	0	2,446,932
02 業務費	705,041	1,196,197	0	0	1,901,238
0201 教育訓練費	2,040	0	0	0	2,040
0202 水電費	36,084	239,153	0	0	275,237
0203 通訊費	36,076	53,152	0	0	89,228
0215 資訊服務費	17,222	0	0	0	17,222
0219 其他業務租金	41,950	145,607	0	0	187,557
0221 稅捐及規費	58,120	115,500	0	0	173,620
0231 保險費	11,040	0	0	0	11,040
0250 按日按件計資酬金	16,000	0	0	0	16,000
0271 物品	48,438	49,440	0	0	97,878
0279 一般事務費	259,229	368,741	0	0	627,970

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10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
0282 房屋建築養護費	40,800	0	0	0	40,800
0283 車輛及辦公器具養護費	46,037	0	0	0	46,037
0284 設施及機械設備養護費	24,665	0	0	0	24,665
0291 國內旅費	1,600	224,134	0	0	225,734
0294 運費	2,000	0	0	0	2,000
0295 短程車資	1,050	470	0	0	1,520
0299 特別費	62,690	0	0	0	62,690
03 設備及投資*	616,900	0	0	0	616,900
0302 房屋建築及設備費*	391,300	0	0	0	391,300
0306 資訊軟硬體設備費*	83,920	0	0	0	83,920
0319 雜項設備費*	141,680	0	0	0	141,680
04 獎補助費	18,000	0	0	0	18,000
0475 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
合計	48,687,307	1,196,197	6,655,176	371,410	56,910,090

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10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	66,651	0	0	0	0	0	0	0	66,651
本年度收入	66,651	0	0	0	0	0	0	0	66,651
0707620600 廢舊物資售價	41,261	0	0	0	0	0	0	0	41,261
1107620909 其他雜項收入	25,390	0	0	0	0	0	0	0	25,390
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10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	56,910,090	0	0	0	60,000	0	0	0	56,970,090	5,378,496
本年度支出	56,910,090	0	0	0	60,000	0	0	0	56,970,090	5,378,496
一、本年度經費	49,883,504	0	0	0	60,000	0	0	0	49,943,504	5,378,496
3707620100 一般行政	48,687,307	0	0	0	60,000	0	0	0	48,747,307	5,160,693
3707621000 審計業務	1,196,197	0	0	0	0	0	0	0	1,196,197	217,803
二、統籌科目	7,026,586	0	0	0	0	0	0	0	7,026,586	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	6,655,176	0	0	0	0	0	0	0	6,655,176	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	371,410	0	0	0	0	0	0	0	371,410	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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,307,413	57,036,741
公庫撥入數	5,303,333	56,970,090
財產收入	1,190	41,261
其他收入	2,890	25,390
支出	5,307,413	56,976,741
繳付公庫數	4,080	66,651
人事支出	4,618,311	54,373,952
業務支出	200,344	1,901,238
設備及投資支出	484,678	616,900
獎補助支出	0	18,000
收支餘絀	0	60,000