

審計部

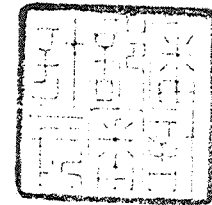
會計月報

中華民國 108 年 2 月份

主辦會計人員

會計室主任 陳梅英

機關長官



審計部
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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				0700000000-9	770,000	770,000	334,000	13,510	0	29,440
				財產收入	0			363,440		
07	68	01		0707100000-7	770,000	770,000	334,000	13,510	0	29,440
				審計部	0			363,440		
				0707100100-1	656,000	656,000	328,000	1,200	0	14,350
				財產孳息	0			342,350		
		02		0707100106-8	656,000	656,000	328,000	1,200	0	14,350
				租金收入	0			342,350		
				0707100600-4	114,000	114,000	6,000	12,310	0	15,090
				廢舊物資售價	0			21,090		
	69			1100000000-2	629,000	629,000	82,000	73,422	0	62,604
				其他收入	0			144,604		
		01		1107100000-0	629,000	629,000	82,000	73,422	0	62,604
				審計部	0			144,604		
				1107100900-1	629,000	629,000	82,000	73,422	0	62,604
				雜項收入	0			144,604		
		01		1107100901-4	0	0	0	28,778	0	28,778
				收回以前年度歲出	0			28,778		
		02		1107100909-6	629,000	629,000	82,000	44,644	0	33,826
				其他雜項收入	0			115,826		

審計部
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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)		
				合計	1,399,000	1,399,000	416,000	86,932	0	92,044
					0			508,044		

審計部
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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	02	01		0007000000-6 監察院主管	1,072,484,000	0	1,072,484,000	297,258,000	37,716,325
					0	0		259,541,675	6,967,036
					0	0		0	
				0007100000-9 審計部	1,072,484,000	0	1,072,484,000	297,258,000	37,716,325
					0	0		259,541,675	6,967,036
					0	0		0	
				3707100100-0 一般行政	949,846,000	0	949,846,000	293,176,000	35,867,039
					0	0		257,308,961	5,783,586
					0	0		0	
				01 人事費	912,512,000	0	912,512,000	286,212,000	32,669,959
					0	0		253,542,041	5,500,056
					0	0		0	
				02 業務費	36,974,000	0	36,974,000	6,838,000	3,189,080
					0	0		3,648,920	283,530
					0	0		0	
				04 獎補助費	360,000	0	360,000	126,000	8,000
					0	0		118,000	0
					0	0		0	
	01			3707100100-0* 一般行政	8,879,000	0	8,879,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	

審計部
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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)	
				03 設備及投資	8,879,000	0	8,879,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		
			02	3707101000-1 中央政府審計	33,037,000	0	33,037,000	3,504,000	1,406,355	1,454,577
					0	0		2,049,423		1,183,450
					0	0		0		
				02 業務費	33,037,000	0	33,037,000	3,504,000	1,406,355	1,454,577
					0	0		2,049,423		1,183,450
					0	0		0		
			03	3707102000-7 縣市地方審計	9,666,000	0	9,666,000	518,000	142,134	334,709
					0	0		183,291		0
					0	0		0		
				02 業務費	9,666,000	0	9,666,000	518,000	142,134	334,709
					0	0		183,291		0
					0	0		0		
			04	3707109000-5 一般建築及設備	67,681,000	0	67,681,000	60,000	0	60,000
					0	0		0		0
					0	0		0		
			01	3707109002-0* 營建工程	57,670,000	0	57,670,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		

審計部
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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)	
02			03	03 設備及投資	57,670,000	0	57,670,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				3707109019-3* 其他設備	10,011,000	0	10,011,000	60,000	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	10,011,000	0	10,011,000	60,000	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
			05	3707109800-1 第一預備金	3,375,000	0	3,375,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				09 預備金	3,375,000	0	3,375,000	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		1,549,175	0	1,549,175	1,549,175	1,064,150
					0	0		1,549,175	0
					0	0		0	
			01 人事費		1,549,175	0	1,549,175	1,549,175	1,064,150
					0	0		1,549,175	0
					0	0		0	

審計部
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年02月28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	36,037,265	0	36,037,265	36,037,265	12,266,322	0	
					0	0			36,037,265	0	
					0	0			0		
				01	36,037,265	0	36,037,265	36,037,265	12,266,322	0	
				人事費	0	0			36,037,265	0	
					0	0			0		
				合計	1,110,070,440	0	1,110,070,440	334,844,440	75,165,898	37,716,325	
					0	0			297,128,115	6,967,036	
					0	0			0		

審計部

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

經資門分列

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	06				0007000000-6 監察院主管	0 25,880,717	0 0	0 0	0 0	0 0	0 25,880,717	0 3,783,010
		02			0007100000-9 審計部	0 25,880,717	0 0	0 0	0 0	0 0	0 25,880,717	0 3,783,010
			01		3707100100-0 一般行政	0 328,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 328,000	0 0
					02 業務費	0 328,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 328,000	0 0
			04		3707109000-5 一般建築及設備	0 25,552,717	0 0	0 0	0 0	0 0	0 25,552,717	0 3,783,010
				01	3707109002-0* 營建工程	0 22,756,717	0 0	0 0	0 0	0 0	0 22,756,717	0 3,783,010
					03 設備及投資	0 22,756,717	0 0	0 0	0 0	0 0	0 22,756,717	0 3,783,010
				03	3707109019-3* 其他設備	0 2,796,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,796,000	0 0
					03 設備及投資	0 2,796,000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 2,796,000	0 0

審計部

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

經資門分列

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小 計	0	0	0	0	0	0	0
						25,880,717	0	0	0	0	25,880,717	3,783,010
					合 計	0	0	0	0	0	0	0
						25,880,717	0	0	0	0	25,880,717	3,783,010

審計部 平衡表

中華民國108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	39,314,194	2 負債	26,965,498
11 流動資產	39,314,194	21 流動負債	26,965,498
110103 專戶存款	26,965,498	211201 存入保證金	3,728,531
110104 零用金	1,580,000	211301 應付代收款	6,564,984
110901 預付款	10,750,046	211401 應付保管款	16,671,983
111201 存出保證金	18,650	3 淨資產	12,348,696
		31 資產負債淨額	12,348,696
		310101 資產負債淨額	12,348,696
合 計	39,314,194	合 計	39,314,194

附註:

保證品 597,089

審計部
資本資產表
中華民國108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	2,068,828,155	資本資產總額	2,078,206,746
土地	763,252,201	資本資產總額	2,078,206,746
土地改良物	90,920		
房屋建築及設備	1,220,648,549		
機械及設備	22,656,954		
交通及運輸設備	12,264,355		
雜項設備	20,505,505		
購建中固定資產	29,409,671		
無形資產	9,378,591		
無形資產	9,378,591		
合 計	2,078,206,746	合 計	2,078,206,746
備註:			

審計部
資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108年02月28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	763,252,201	0	0	0	0	763,252,201
土地改良物	305,030	-212,097	0	0	-2,013	90,920
房屋建築及設備	1,795,209,141	-569,460,301	0	0	-5,100,291	1,220,648,549
機械及設備	86,428,885	-62,491,271	41,290	262,777	-1,059,173	22,656,954
交通及運輸設備	38,929,252	-26,363,024	0	0	-301,873	12,264,355
雜項設備	126,015,037	-104,750,493	0	27,941	-731,098	20,505,505
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,810,139,546	-763,277,186	41,290	290,718	-7,194,448	2,039,418,484
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	29,409,671	0	0	0	0	29,409,671
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	10,384,101	0	202,600	1,208,110	0	9,378,591
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	39,793,772	0	202,600	1,208,110	0	38,788,262
合計	2,849,933,318	-763,277,186	243,890	1,498,828	-7,194,448	2,078,206,746

備註 1.資本資產成本增加數243,890元=屬預算執行增加數41,290元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數202,600元。2.預算採購增加數41,290元，較設備及投資預算執行數0元，增加41,290元，主要係：預付緊急採購網路伺服器1台及印表機2台。

審計部
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02月28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	中央政府審計	縣市地方審計	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
01 人事費	253,542,041	0	0	36,037,265	1,549,175
0102 政務人員待遇	751,860	0	0	0	0
0103 法定編制人員待遇	145,128,040	0	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	1,442,737	0	0	0	0
0105 技工及工友待遇	6,689,507	0	0	0	0
0111 獎金	87,804,260	0	0	0	0
0121 其他給與	552,250	0	0	0	1,549,175
0131 加班值班費	381,219	0	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	36,037,265	0
0143 退休離職儲金	7,804,425	0	0	0	0
0151 保險	2,987,743	0	0	0	0
02 業務費	3,648,920	2,049,423	183,291	0	0
0201 教育訓練費	32,020	162,751	0	0	0
0202 水電費	726,703	456,131	23,959	0	0
0203 通訊費	335,675	264,783	52,212	0	0
0215 資訊服務費	11,900	0	0	0	0
0219 其他業務租金	242,546	93,000	0	0	0
0221 稅捐及規費	23,100	0	0	0	0
0231 保險費	34,740	0	0	0	0
0241 兼職費	3,000	0	0	0	0
0249 臨時人員酬金	288,057	0	0	0	0

審計部

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02月28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				
01 人事費	291,128,481				
0102 政務人員待遇	751,860				
0103 法定編制人員待遇	145,128,040				
0104 約聘僱人員待遇	1,442,737				
0105 技工及工友待遇	6,689,507				
0111 獎金	87,804,260				
0121 其他給與	2,101,425				
0131 加班值班費	381,219				
0142 退休退職給付	36,037,265				
0143 退休離職儲金	7,804,425				
0151 保險	2,987,743				
02 業務費	5,881,634				
0201 教育訓練費	194,771				
0202 水電費	1,206,793				
0203 通訊費	652,670				
0215 資訊服務費	11,900				
0219 其他業務租金	335,546				
0221 稅捐及規費	23,100				
0231 保險費	34,740				
0241 兼職費	3,000				
0249 臨時人員酬金	288,057				

審計部

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02月28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	中央政府審計	縣市地方審計	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
0250 按日按件計資酬金	23,100	418,599	0	0	0
0262 國內組織會費	0	12,000	0	0	0
0271 物品	256,073	91,223	17,402	0	0
0279 一般事務費	1,248,455	332,185	968	0	0
0282 房屋建築養護費	18,750	0	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	46,394	0	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	150,305	56,690	0	0	0
0291 國內旅費	42,504	162,061	88,750	0	0
0294 運費	3,930	0	0	0	0
0299 特別費	161,668	0	0	0	0
04 獎補助費	118,000	0	0	0	0
0475 獎勵及慰問	118,000	0	0	0	0
合計	257,308,961	2,049,423	183,291	36,037,265	1,549,175

審計部

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02月28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				
0250 按日按件計資酬金	441,699				
0262 國內組織會費	12,000				
0271 物品	364,698				
0279 一般事務費	1,581,608				
0282 房屋建築養護費	18,750				
0283 車輛及辦公器具養護費	46,394				
0284 設施及機械設備養護費	206,995				
0291 國內旅費	293,315				
0294 運費	3,930				
0299 特別費	161,668				
04 獎補助費	118,000				
0475 獎勵及慰問	118,000				
合計	297,128,115				

審計部

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02月28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	508,044	0	0	0	0	0	0	0	508,044
本年度收入	508,044	0	0	0	0	0	0	0	508,044
0707100106 租金收入	342,350	0	0	0	0	0	0	0	342,350
0707100600 廢舊物資售價	21,090	0	0	0	0	0	0	0	21,090
1107100901 收回以前年度歲出	28,778	0	0	0	0	0	0	0	28,778
1107100909 其他雜項收入	115,826	0	0	0	0	0	0	0	115,826
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

審計部

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02月28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)			
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

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02月28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	297,128,115	10,750,046	0	0	1,580,000	0	0	0	309,458,161	51,266,996
本年度支出	297,128,115	6,967,036	0	0	1,580,000	0	0	0	305,675,151	29,169,289
一、本年度經費	259,541,675	6,967,036	0	0	1,580,000	0	0	0	268,088,711	29,169,289
3707100100 一般行政	257,308,961	5,783,586	0	0	1,580,000	0	0	0	264,672,547	28,503,453
3707101000 中央政府審計	2,049,423	1,183,450	0	0	0	0	0	0	3,232,873	271,127
3707102000 縣市地方審計	183,291	0	0	0	0	0	0	0	183,291	334,709
3707109019 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,000
二、統籌科目	37,586,440	0	0	0	0	0	0	0	37,586,440	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	36,037,265	0	0	0	0	0	0	0	36,037,265	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	1,549,175	0	0	0	0	0	0	0	1,549,175	0
以前年度支出	0	3,783,010	0	0	0	0	0	0	3,783,010	22,097,707
一、以前年度應付(保留)數	0	3,783,010	0	0	0	0	0	0	3,783,010	22,097,707
107年度 3707100100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328,000
107年度 3707109002 營建工程	0	3,783,010	0	0	0	0	0	0	3,783,010	18,973,707

審計部

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02月28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)			
107年度 3707109019 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,796,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部
收入支出彙計表

中華民國108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	80,170,675	309,966,205
公庫撥入數	80,083,743	309,458,161
財產收入	13,510	363,440
其他收入	73,422	144,604
支出	75,252,830	297,636,159
繳付公庫數	86,932	508,044
人事支出	71,257,926	291,128,481
業務支出	3,907,972	5,881,634
獎補助支出	0	118,000
收支餘絀	4,917,845	12,330,046