

審計部

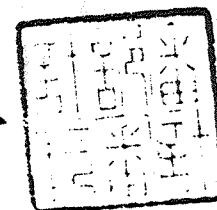
會計月報

中華民國 108 年 3 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03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)					
02	61	01	01	0400000000-2	0	0	0	167	0	167			
罰款及賠償收入				0			167						
0407100000-0				0	0	0	167	0	167				
審計部				0			167						
0407100300-4				0	0	0	167	0	167				
賠償收入				0			167						
0407100301-7				0	0	0	167	0	167				
一般賠償收入				0			167						
04				68	01	01	0700000000-9	770,000	770,000	338,000	117,610	0	143,050
財產收入							0			481,050			
0707100000-7	770,000	770,000	338,000				117,610	0	143,050				
審計部	0						481,050						
0707100100-1	656,000	656,000	328,000				-750	0	13,600				
財產孳息	0						341,600						
0707100106-8	656,000	656,000	328,000				-750	0	13,600				
租金收入	0						341,600						
0707100600-4	114,000	114,000	10,000				118,360	0	129,450				
廢舊物資售價	0						139,450						
07				1100000000-2	629,000	629,000	126,000	88,339	0	106,943			
				其他收入	0			232,943					

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03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)		
	69			1107100000-0 審計部	629,000 0	629,000	126,000	88,339 232,943	0	106,943
		01		1107100900-1 雜項收入	629,000 0	629,000	126,000	88,339 232,943	0	106,943
			01	1107100901-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	3,800 32,578	0	32,578
			02	1107100909-6 其他雜項收入	629,000 0	629,000	126,000	84,539 200,365	0	74,365
				合計	1,399,000 0	1,399,000	464,000	206,116 714,160	0	250,160

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03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 監察院主管	1,072,484,000	0	1,072,484,000	67,589,892	45,684,433
					0	0		327,131,567	7,879,601
					0	0		0	
	02			0007100000-9 審計部	1,072,484,000	0	1,072,484,000	67,589,892	45,684,433
					0	0		327,131,567	7,879,601
					0	0		0	
		01		3707100100-0 一般行政	949,846,000	0	949,846,000	65,693,554	40,613,485
					0	0		323,002,515	5,706,526
					0	0		0	
				01 人事費	912,512,000	0	912,512,000	63,291,843	36,447,116
					0	0		316,833,884	5,500,056
					0	0		0	
				02 業務費	36,974,000	0	36,974,000	2,401,711	4,158,369
					0	0		6,050,631	206,470
					0	0		0	
				04 獎補助費	360,000	0	360,000	0	8,000
					0	0		118,000	0
					0	0		0	
		01		3707100100-0* 一般行政	8,879,000	0	8,879,000	18,060	23,940
					0	0		18,060	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03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)	
				03 設備及投資	8,879,000	0	8,879,000	42,000	23,940
					0	0		18,060	0
					0	0		0	
		02		3707101000-1 中央政府審計	33,037,000	0	33,037,000	6,713,000	3,217,659
					0	0		3,495,341	2,033,075
					0	0		0	
				02 業務費	33,037,000	0	33,037,000	6,713,000	3,217,659
					0	0		3,495,341	2,033,075
					0	0		0	
		03		3707102000-7 縣市地方審計	9,666,000	0	9,666,000	1,335,000	777,499
					0	0		557,501	140,000
					0	0		0	
				02 業務費	9,666,000	0	9,666,000	1,335,000	777,499
					0	0		557,501	140,000
					0	0		0	
		04		3707109000-5 一般建築及設備	67,681,000	0	67,681,000	1,110,000	1,051,850
					0	0		58,150	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	

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03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)		
02			03	03 設備及投資	57,670,000	0	57,670,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3707109019-3* 其他設備	10,011,000	0	10,011,000	1,110,000	58,150	1,051,850	
				0	0		58,150	0			
				0	0		0				
				03 設備及投資	10,011,000	0	10,011,000	1,110,000	58,150	1,051,850	
				0	0		58,150	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		0			
				09 預備金	3,375,000	0	3,375,000	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	3,427,475	0	3,427,475	3,427,475	1,878,300	0	
				0	0		3,427,475	0			
				0	0		0				
				01 人事費	3,427,475	0	3,427,475	3,427,475	1,878,300	0	
				0	0		3,427,475	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03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	48,334,858	0	48,334,858	48,334,858	12,297,593	0	
					0	0			48,334,858	0	
					0	0			0		
				01 人事費	48,334,858	0	48,334,858	48,334,858	12,297,593	0	
					0	0			48,334,858	0	
					0	0			0		
				合計	1,124,246,333	0	1,124,246,333	424,578,333	81,765,785	45,684,433	
					0	0			378,893,900	7,879,601	
					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03月31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 4,881,534	0 4,881,534	0 0	0 20,999,183	0 87,960
		02			0007100000-9 審計部	0 25,880,717	0 0	0 4,881,534	0 4,881,534	0 0	0 20,999,183	0 87,960
			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 4,881,534	0 4,881,534	0 0	0 20,671,183	0 87,960
				01	3707109002-0* 營建工程	0 22,756,717	0 0	0 4,881,534	0 4,881,534	0 0	0 17,875,183	0 87,960
					03 設備及投資	0 22,756,717	0 0	0 4,881,534	0 4,881,534	0 0	0 17,875,183	0 87,960
				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03月31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	4,881,534	4,881,534	0	20,999,183	87,960
					合 計	0	0	0	0	0	0	0
						25,880,717	0	4,881,534	4,881,534	0	20,999,183	87,960

審計部 平衡表

中華民國108年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	26,663,415	2 負債	17,097,204
11 流動資產	26,663,415	21 流動負債	17,097,204
110103 專戶存款	17,097,204	211201 存入保證金	3,682,147
110104 零用金	1,580,000	211301 應付代收款	7,886,659
110901 預付款	7,967,561	211401 應付保管款	5,528,398
111201 存出保證金	18,650	3 淨資產	9,566,211
		31 資產負債淨額	9,566,211
		310101 資產負債淨額	9,566,211
合 計	26,663,415	合 計	26,663,415

附註:

保證品 597,089

審計部
資本資產表
中華民國108年03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	2,070,032,296	資本資產總額	2,079,114,161
土地	763,252,201	資本資產總額	2,079,114,161
土地改良物	89,913		
房屋建築及設備	1,218,098,404		
機械及設備	22,002,603		
交通及運輸設備	12,113,413		
雜項設備	20,184,557		
購建中固定資產	34,291,205		
無形資產	9,081,865		
無形資產	9,081,865		
合 計	2,079,114,161	合 計	2,079,114,161
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03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	763,252,201	0	0	0	0	763,252,201
土地改良物	305,030	-212,097	0	0	-3,020	89,913
房屋建築及設備	1,795,209,141	-569,460,301	0	0	-7,650,436	1,218,098,404
機械及設備	86,428,885	-62,491,271	41,290	408,529	-1,567,772	22,002,603
交通及運輸設備	38,929,252	-26,363,024	0	0	-452,815	12,113,413
雜項設備	126,015,037	-104,750,493	58,150	64,541	-1,073,596	20,184,557
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	99,440	473,070	-10,747,639	2,035,741,091
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	4,881,534	0	0	34,291,205
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	1,504,836	0	9,081,865
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	5,084,134	1,504,836	0	43,373,070
合計	2,849,933,318	-763,277,186	5,183,574	1,977,906	-10,747,639	2,079,114,161

備註 1.資本資產成本增加數5,183,574元=屬預算執行增加數4,980,974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.設備及投資預算執行數4,957,744元=本年度預算執行數76,210元+以前年度預算執行數4,881,534元3.預算採購增加數4,980,974元，較設備及投資預算執行數4,957,744元，增加23,230元，主要係：預付緊急採購印表機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03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	中央政府審計	縣市地方審計	其他設備	公務人員退休撫卹給付
01 人事費	316,833,884	0	0	0	48,334,858
0102 政務人員待遇	1,002,480	0	0	0	0
0103 法定編制人員待遇	193,244,703	0	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	2,070,592	0	0	0	0
0105 技工及工友待遇	9,138,665	0	0	0	0
0111 獎金	87,973,620	0	0	0	0
0121 其他給與	1,019,109	0	0	0	0
0131 加班值班費	788,516	0	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	0	48,334,858
0143 退休離職儲金	11,729,965	0	0	0	0
0151 保險	9,866,234	0	0	0	0
02 業務費	6,050,631	3,495,341	557,501	0	0
0201 教育訓練費	62,968	270,719	0	0	0
0202 水電費	801,973	853,154	142,867	0	0
0203 通訊費	616,739	269,295	73,918	0	0
0215 資訊服務費	24,730	14,250	0	0	0
0219 其他業務租金	376,381	93,000	0	0	0
0221 稅捐及規費	47,550	0	0	0	0
0231 保險費	50,903	13,860	0	0	0
0241 兼職費	13,000	0	0	0	0
0249 臨時人員酬金	385,162	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03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				
	婚喪生育、子女教育及低 薪配套補助	合計			
01 人事費	3,427,475	368,596,217			
0102 政務人員待遇	0	1,002,480			
0103 法定編制人員待遇	0	193,244,703			
0104 約聘僱人員待遇	0	2,070,592			
0105 技工及工友待遇	0	9,138,665			
0111 獎金	0	87,973,620			
0121 其他給與	3,427,475	4,446,584			
0131 加班值班費	0	788,516			
0142 退休退職給付	0	48,334,858			
0143 退休離職儲金	0	11,729,965			
0151 保險	0	9,866,234			
02 業務費	0	10,103,473			
0201 教育訓練費	0	333,687			
0202 水電費	0	1,797,994			
0203 通訊費	0	959,952			
0215 資訊服務費	0	38,980			
0219 其他業務租金	0	469,381			
0221 稅捐及規費	0	47,550			
0231 保險費	0	64,763			
0241 兼職費	0	13,000			
0249 臨時人員酬金	0	385,162			

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03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	中央政府審計	縣市地方審計	其他設備	公務人員退休撫卹給付
0250 按日按件計資酬金	29,100	524,699	0	0	0
0262 國內組織會費	0	22,000	0	0	0
0271 物品	430,701	105,024	49,997	0	0
0279 一般事務費	2,203,033	538,036	8,028	0	0
0282 房屋建築養護費	30,125	0	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	101,436	0	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	382,663	149,150	0	0	0
0291 國內旅費	112,768	642,154	282,691	0	0
0294 運費	3,930	0	0	0	0
0299 特別費	377,469	0	0	0	0
03 設備及投資*	18,060	0	0	58,150	0
0306 資訊軟硬體設備費*	18,060	0	0	0	0
0319 雜項設備費*	0	0	0	58,150	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	323,020,575	3,495,341	557,501	58,150	48,334,858

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03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				
	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計			
0250 按日按件計資酬金	0	553,799			
0262 國內組織會費	0	22,000			
0271 物品	0	585,722			
0279 一般事務費	0	2,749,097			
0282 房屋建築養護費	0	30,125			
0283 車輛及辦公器具養護費	0	101,436			
0284 設施及機械設備養護費	0	531,813			
0291 國內旅費	0	1,037,613			
0294 運費	0	3,930			
0299 特別費	0	377,469			
03 設備及投資*	0	76,210			
0306 資訊軟硬體設備費*	0	18,060			
0319 雜項設備費*	0	58,150			
04 獎補助費	0	118,000			
0475 獎勵及慰問	0	118,000			
合計	3,427,475	378,893,900			

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03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	714,160	0	0	0	0	0	0	0	714,160
本年度收入	714,160	0	0	0	0	0	0	0	714,160
0407100301 一般賠償收入	167	0	0	0	0	0	0	0	167
0707100106 租金收入	341,600	0	0	0	0	0	0	0	341,600
0707100600 廢舊物資售價	139,450	0	0	0	0	0	0	0	139,450
1107100901 收回以前年度歲出	32,578	0	0	0	0	0	0	0	32,578
1107100909 其他雜項收入	200,365	0	0	0	0	0	0	0	200,365
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

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03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)			
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
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03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	383,775,434	7,967,561	0	0	1,580,000	0	0	0	393,322,995	57,136,055
本年度支出	378,893,900	7,879,601	0	0	1,580,000	0	0	0	388,353,501	36,224,832
一、本年度經費	327,131,567	7,879,601	0	0	1,580,000	0	0	0	336,591,168	36,224,832
3707100100 一般行政	323,020,575	5,706,526	0	0	1,580,000	0	0	0	330,307,101	33,350,899
3707101000 中央政府審計	3,495,341	2,033,075	0	0	0	0	0	0	5,528,416	1,184,584
3707102000 縣市地方審計	557,501	140,000	0	0	0	0	0	0	697,501	637,499
3707109019 其他設備	58,150	0	0	0	0	0	0	0	58,150	1,051,850
二、統籌科目	51,762,333	0	0	0	0	0	0	0	51,762,333	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	48,334,858	0	0	0	0	0	0	0	48,334,858	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	3,427,475	0	0	0	0	0	0	0	3,427,475	0
以前年度支出	4,881,534	87,960	0	0	0	0	0	0	4,969,494	20,911,223
一、以前年度應付(保留)數	4,881,534	87,960	0	0	0	0	0	0	4,969,494	20,911,223
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	4,881,534	87,960	0	0	0	0	0	0	4,969,494	17,787,223

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03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)			
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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	84,070,950	394,037,155
公庫撥入數	83,864,834	393,322,995
罰款及賠償收入	167	167
財產收入	117,610	481,050
其他收入	88,339	232,943
支出	86,853,435	384,489,594
繳付公庫數	206,116	714,160
人事支出	77,467,736	368,596,217
業務支出	4,221,839	10,103,473
設備及投資支出	4,957,744	4,957,744
獎補助支出	0	118,000
收支餘絀	-2,782,485	9,547,561