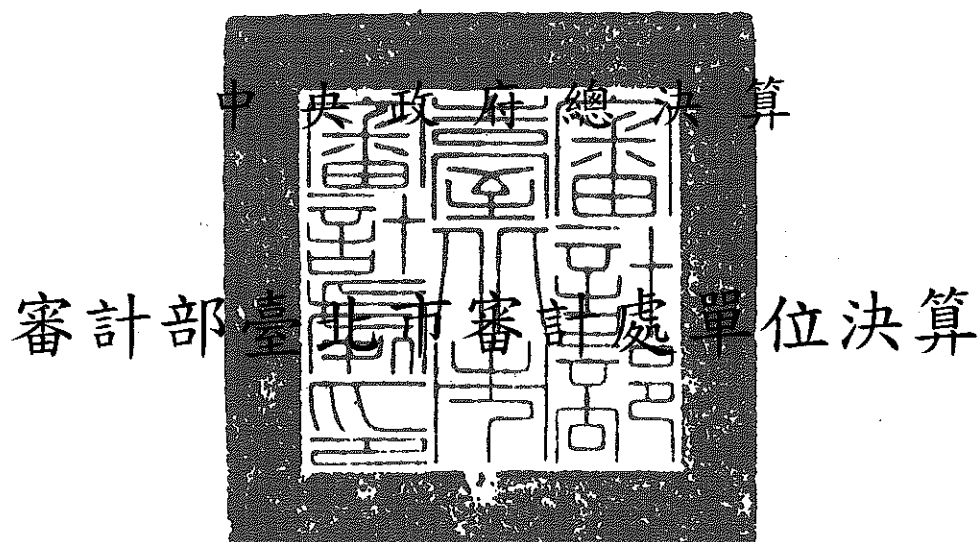


7-3

中華民國 94 年度

(94 年 1 月 1 日至 94 年 12 月 31 日)



審計部臺北市審計處編印

目 錄

審計部臺北市審計處
決 算 目 錄

中華民國 94 年度

甲、總說明

一、施政計畫實施狀況及績效.....	1-3
二、預算執行概況.....	4
三、資產負債實況.....	4
四、其他要點.....	5

乙、主要表

一、歲入來源別決算表.....	2-3
二、歲出政事別決算表.....	4-5
三、歲出機關別決算表.....	6-9
四、歲入類平衡表.....	10
五、經費類平衡表.....	11

丙、附屬表

一、歲入類現金出納表.....	1
二、經費類現金出納表.....	2
三、押金明細表.....	3
四、保管款明細表.....	5
五、經費類經費賸餘明細表.....	6-7
六、歲出用途別決算分析表.....	8-9
七、歲出用途別決算綜計表.....	10-13
八、歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	14-17
九、公用財產目錄總表.....	19
十、本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	20-21
十一、歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表.....	23
十二、歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表.....	24-25
十三、人事費分析表.....	26-27

甲、總說明

審計部臺北市審計處

總 說 明

中華民國 94 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一) 已完成施政計畫重點概述：

1. 一般行政業務項下各工作項目，均如期完成，主要係行政管理、資訊管理等經常性及共同性之計畫項目，有效支援各單位業務之推展。
2. 議事工作 94 年度舉行處務會報 11 次，審核會議 12 次，年中及年終業務檢討會議各 1 次。
3. 有關審計職權行使方面分別列述於次：
 - (1) 修正歲入決算：審核各機關 93 年度財務收支及決算，對於短、漏列之各項歲入款項，依法通知修正增加繳庫數 7,687 萬餘元。
 - (2) 修正歲出決算：審核各機關 93 年度財務收支及決算，對於違背預算或有關法令支出，委辦、補助或各項計畫經費支用後結餘等，經依法通知減列不當支出 1,128 萬餘元。
 - (3) 審核稅捐稽徵事務：稽徵機關賦稅捐費徵收納庫業務，經查核發現法令適用欠當、未依事實課稅或計算錯誤，經函請該管稽徵機關查明處理結果，本年度補徵稅款 131 件，計 100 萬餘元，退稅 1,005 件，計 66 萬餘元。
 - (4) 政府採購之稽察：稽察各機關辦理採購結果，通知機關賠償、追繳、減列者 100 項，共計 2,351 萬餘元。
 - (5) 財務(物)上違失案件查處情形：各機關人員有財務上之違失，經依審計法第 17 條規定通知各機關長官處分之案件，於本年度處理結案並報告監察院者 24 件，共計有 111 人處分。
 - (6) 制度規章缺失或設施不良之改進建議：依審計法第 69 條之規定，對於各機關制度規章缺失或設施不良者，提出審核意見於各該機關改進者計 6 類 105 項，且多已獲各機關之重視、採納或作為研修制度規章之參考。

(二) 施政計畫分項說明(詳次頁附表)：

審計部臺北市審計處

總 說 明

中華民國 94 年度

(二) 施政計畫分項說明—本年度部分

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
一般行政	辦理一般性行政管理 工作		按計畫如期完成。	
審計業務	普通公務審計： 加強合法性審計、兼 顧效能性審計，並循 依法、適法原則，加 強審核各項會計報告 及收支憑證；加強抽 查或調查財務收支， 嚴密審核各普通公務 機關決算，以增進各 機關財務管理，發揮 財務效能。	查核分配預算及支付 法案 審核會計報告及憑證 抽查財務收支 查核半年結算報告 審核決算 辦理委託審計	預計查核 488 件，實際查核 664 件。 預計審核 1,716 件，實際審核 1,798 件。 預計辦理 56 件，實際辦理 61 件。 預計辦理 142 件，實際辦理 142 件。 預計審核 142 件，實際審核 144 件。 預計辦理 12 件，實際依需要辦理 12 件。	配合市屬各機關 送核案件增加辦 理。
	特種公務審計： 本合法性審計、兼顧 效能之考核，加強會 計報告審核，以核證 會計紀錄之可信度與 完整性；辦理就地抽 查，以維護庫款收支 及公有財產之安全， 促進稅捐稽徵之效率 防止受審機關錯誤及 弊端之發生，健全財 務管理及發揮制度應 有之功能。	查核分期實施計畫及 收支估計表與分配預 算 審核會計報告 抽查財務收支 查核半年結算報告 審核決算	預計查核 540 件，實際查核 523 件。 預計審核 3,291 件，實際審核 3,204 件。 預計辦理 104 件，實際辦理 94 件。 預計辦理 269 件，實際辦理 260 件。 預計審核 273 件，實際審核 274 件。	
	公有營(事)業審計： 審核各項會計報告、 辦理財務收支及決算 之查核，除注意合法 性審計外，同時兼顧 效能性審計、嚴密審 核附屬單位決算及綜 計表以及編報審核報 告。	查核分期實施計畫及 收支估計表 審核會計報告 抽查財務收支 查核半年結算報告 審核決算	預計查核 8 件，實際查核 8 件。 預計審核 48 件，實際審核 48 件。 預計辦理 3 件，實際辦理 3 件。 預計辦理 4 件，實際辦理 4 件。 預計審核 4 件，實際審核 4 件。	

審計部臺北市審計處

總 說 明

中華民國 94 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
	財物審計： 派員就地辦理個案稽 察、通案稽察、配合 稽察及查核各機關財 物報廢、報損案件， 並蒐集更新專案財物 審計有關法令規章， 以發揮稽察功能。	辦理通案稽察 辦理個案稽察 辦理工程品質稽察 辦理配合稽察 各機關採購資訊之研 析與處理 查核各機關財物報廢 報損案件 各機關財物稽察未結 案件及採購相關審計 案件之研析與處理	預計辦理 5 件，實際辦理 5 件。 預計辦理 23 件，實際辦理 23 件。 預計辦理 15 件，實際辦理 15 件。 預計辦理 18 件，實際辦理 16 件。 預計辦理 276 件，實際辦理 276 件。 預計辦理 120 件，實際辦理 183 件。 預計辦理 820 件，實際辦理 821 件。	因市屬各機關財 物報廢報損案件 增加所致。
	覆審審計： 對於各機關修正、剔 除、繳還、賠償、處 分及其他有關財務責 任等聲復、聲請覆議 及再審查案件，依照 有關法令規定審慎覆 核，務期達到縝密公 正之要求。	覆審審計案件	預計覆核 140 件，實際辦理 217 件。	
	專案調查： 就審核所發現重大或 共同性問題，以及民 意代表或輿論關注之 問題，辦理專案調查	調查各機關財物及財 政上各項問題	預計辦理 3 件，實際辦理 3 件。	
	半年結算報告及年度 總決算查(審)核報告 審編： 查核半年結算報告及 審核年度總決算，並 編報查(審)核報告。	查編民國 94 年度半 年結算報告及審編民 國 93 年度臺北市地 方總決算暨附屬單位 決算及綜計表審核報 告。	依限完成編報。	
	充實審計資料： 充實審計業務資料 檔。	隨時蒐集更新供審核 參考。	按計畫如期完成。	

審計部臺北市審計處

總 說 明

中華民國 94 年度

二、預算執行概況

本年度部分

(一) 歲入部分：

94 年度預算數 33,000 元，執行結果，收付實現數 144,703 元，已全數解繳國庫，其預算執行概況說明如次：

1. 規費收入—場地設施使用費預算數 23,000 元，收付實現數 22,800 元。
2. 財產收入—廢舊物資售價預算數 10,000 元，收付實現數 121,903 元，超收 111,903 元，係預算外廢舊物資變賣收入。

(二) 歲出部分：

1. 單位預算部分：

94 年度預算數 69,307,000 元，收付實現數 68,699,050 元，執行率 99.12%，賸餘數 607,950 元，已由國庫收回，其預算執行概況說明如次：

- (1) 一般行政：預算數 67,113,000 元，動支第一預備金 72,000 元，合計全年度預算數 67,185,000 元，收付實現數 66,642,323 元，執行率 99.19%，賸餘數 542,677 元，主要係本處以 9 職等編列預算人員，僅補進 6 職等人員，致人事費賸餘 501,074 元；以及業務費賸餘 19,603 元、獎補助費賸餘 22,000 元，已由國庫收回。

其中資本門預算數 700,000 元，收付實現數 837,350 元，不敷 137,350 元，由業務費流入支應，執行率 100%，主要係汰換個人電腦、伺服器及辦公大樓監控（視）系統設備等。

- (2) 審計業務：預算數 2,058,000 元，收付實現數 2,056,727 元，執行率 99.94%，賸餘數 1,273 元，已由國庫收回。

- (3) 第一預備金：預算數 136,000 元，為因應本處辦公大樓外牆花崗石脫落損壞，委託專業建築師事務所評估及修復建議評鑑之需，申請動支 72,000 元，賸餘數 64,000 元，已由國庫收回。

2. 統籌科目部分：本項包括公教人員婚喪生育及子女教育補助費、公務人員退休撫卹給付及調整軍公教人員待遇準備，實際共支用 12,212,261 元，同國庫撥入數。

三、資產負債實況

本年度部分

(一) 資產部分：共 2 項合計 686,135 元。

1. 專戶存款，全數為保管款 685,735 元，較上年度 587,607 元增加 98,128 元，係增加提撥約聘僱人員離職儲金。
2. 押金，為本處郵政信箱保證金 400 元，同上年度。

(二) 負債部分：共 2 項合計 686,135 元。

1. 保管款 685,735 元，較上年度 587,607 元增加 98,128 元，係增加提撥約聘僱人員離職儲金。
2. 經費賸餘—押金部份 400 元，為本處郵政信箱保證金，同上年度。

審計部臺北市審計處

總 說 明

中華民國 94 年度

四、其他要點

為支應本處汰換員工個人電腦及伺服器，「一般行政—設備及投資」用途別科目不敷 137,350 元，依 94 年度「中央政府各機關單位預算執行要點」規定辦理流用，由「一般行政—業務費」流入 137,350 元支應。

乙、主要表

乙、主要表

審計部臺北
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			決	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合 計 (1)	實 現 數
01				0500000000-8 規費收入	23,000	0	23,000	22,800
	01			0507600000-0 審計部臺北市審計處	23,000	0	23,000	22,800
		01		0507600300-3 使用規費收入	23,000	0	23,000	22,800
			01	0507600312-2 場地設施使用費	23,000	0	23,000	22,800
02				0700000000-9 財產收入	10,000	0	10,000	121,903
	01			0707600000-0 審計部臺北市審計處	10,000	0	10,000	121,903
		01		0707600600-8 廢舊物資售價	10,000	0	10,000	121,903
				經 常 門 小 計	33,000	0	33,000	144,703
				資 本 門 小 計	0	0	0	0
				合 計	33,000	0	33,000	144,703

市審計處
別決算表

94 年度

單位：新臺幣元；%

算 數			預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
0	0	22,800	-200	99.13
0	0	22,800	-200	99.13
0	0	22,800	-200	99.13
0	0	22,800	-200	99.13
0	0	121,903	111,903	1219.03
0	0	121,903	111,903	1219.03
0	0	121,903	111,903	1219.03
0	0	144,703	111,703	438.49
0	0	0	0	
0	0	144,703	111,703	438.49

審計部臺北
歲出政事
中華民國

經費門併計

科 目				預 算 數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
07				3700000000- 監察支出	70,616,169	0	0	0
						0	0	0
		01		3707600100-4 一般行政	67,113,000	0	0	0
						72,000	0	72,000
		02		3707601000-5 審計業務	2,058,000	0	0	0
						0	0	0
		03		3707609800-5 第一預備金	136,000	0	0	0
						-72,000	0	-72,000
		04		3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	1,309,169	0	0	0
						0	0	0
28				7500000000-2 退休撫卹給付支出	9,962,262	0	0	0
						0	0	0
		01		7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	9,688,270	0	0	0
						0	0	0
		02		7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	273,992	0	0	0
						0	0	0
34				8900000000-0 其他支出	940,830	0	0	0
						0	0	0
		01		8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助費	927,680	0	0	0
						0	0	0
		02		8977018900-9 調整軍公教人員待遇準備	13,150	0	0	0
						0	0	0
				合 計	81,519,261	0	0	0
						0	0	0

市審計處
別決算表

94 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
70,616,169	70,008,219	0	-607,950	99.14
	0	70,008,219		
67,185,000	66,642,323	0	-542,677	99.19
	0	66,642,323		
2,058,000	2,056,727	0	-1,273	99.94
	0	2,056,727		
64,000	0	0	-64,000	0.00
	0	0		
1,309,169	1,309,169	0	0	100.00
	0	1,309,169		
9,962,262	9,962,262	0	0	100.00
	0	9,962,262		
9,688,270	9,688,270	0	0	100.00
	0	9,688,270		
273,992	273,992	0	0	100.00
	0	273,992		
940,830	940,830	0	0	100.00
	0	940,830		
927,680	927,680	0	0	100.00
	0	927,680		
13,150	13,150	0	0	100.00
	0	13,150		
81,519,261	80,911,311	0	-607,950	99.25
	0	80,911,311		

審計部臺北
歲出機關
中華民國

經費門分列

款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
07				0007000000-6 監察院主管	69,307,000	0	0	0
						0	0	0
			03	0007600000-2 審計部臺北市審計處	69,307,000	0	0	0
						0	0	0
				經常門小計	68,607,000	0	0	0
						0	-137,350	-137,350
				資本門小計	700,000	0	0	0
						0	137,350	137,350
			01	3707600100-4 一般行政	66,413,000	0	0	0
						72,000	-137,350	-65,350
				0100 人事費	62,272,000	0	0	0
						0	0	0
				0200 業務費	3,949,000	0	0	0
						72,000	-137,350	-65,350
				0400 獎補助費	192,000	0	0	0
						0	0	0
			01	3707600100-4* 一般行政	700,000	0	0	0
						0	137,350	137,350
				0300 設備及投資	700,000	0	0	0
						0	137,350	137,350
			02	3707601000-5 審計業務	2,058,000	0	0	0
						0	0	0
				0200 業務費	2,058,000	0	0	0
						0	0	0
			03	3707609800-5 第一預備金	136,000	0	0	0
						-72,000	0	-72,000
				0900 預備金	136,000	0	0	0
						-72,000	0	-72,000
03				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助費	927,680	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	927,680	0	0	0
						0	0	0
06				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	9,688,270	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	9,688,270	0	0	0
						0	0	0
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	1,309,169	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	1,309,169	0	0	0
						0	0	0
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	273,992	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	273,992	0	0	0
						0	0	0

市審計處
別決算表

94 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
69,307,000	68,699,050	0	-607,950	99.12
	0	68,699,050		
69,307,000	68,699,050	0	-607,950	99.12
	0	68,699,050		
68,469,650	67,861,700	0	-607,950	99.11
	0	67,861,700		
837,350	837,350	0	0	100.00
	0	837,350		
66,347,650	65,804,973	0	-542,677	99.18
	0	65,804,973		
62,272,000	61,770,926	0	-501,074	99.20
	0	61,770,926		
3,883,650	3,864,047	0	-19,603	99.50
	0	3,864,047		
192,000	170,000	0	-22,000	88.54
	0	170,000		
837,350	837,350	0	0	100.00
	0	837,350		
837,350	837,350	0	0	100.00
	0	837,350		
2,058,000	2,056,727	0	-1,273	99.94
	0	2,056,727		
2,058,000	2,056,727	0	-1,273	99.94
	0	2,056,727		
64,000	0	0	-64,000	0.00
	0	0		
64,000	0	0	-64,000	0.00
	0	0		
927,680	927,680	0	0	100.00
	0	927,680		
927,680	927,680	0	0	100.00
	0	927,680		
9,688,270	9,688,270	0	0	100.00
	0	9,688,270		
9,688,270	9,688,270	0	0	100.00
	0	9,688,270		
1,309,169	1,309,169	0	0	100.00
	0	1,309,169		
1,309,169	1,309,169	0	0	100.00
	0	1,309,169		
273,992	273,992	0	0	100.00
	0	273,992		
273,992	273,992	0	0	100.00
	0	273,992		

審計部臺北
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
27				8977018900-9 調整軍公教人員待遇準備	13,150	0	0	0
						0	0	0
				0100 人事費	13,150	0	0	0
						0	0	0
				統 籌 科 目 小 計	12,212,261	0	0	0
						0	0	0

市審計處
別決算表

94 年度

單位：新臺幣元；%

合 計 (1)	決 算 數		預決算比較 增減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
	實 現 數	保 留 數		
	應 付 數	合 計 (2)		
13,150	13,150	0	0	100.00
	0	13,150		
13,150	13,150	0	0	100.00
	0	13,150		
12,212,261	12,212,261	0	0	100.00
	0	12,212,261		
81,519,261	80,911,311	0	-607,950	99.25
	0	80,911,311		

丙、附 屬 表

審計部臺北市審計處
歲入類現金出納表

中華民國 94 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			
(二)本期收入			144,703
1. 123000-2 歲入實收數		144,703	
使用規費收入	22,800		
廢舊物資售價	121,903		
收 項 總 計			144,703
二、付 項			
(一)本期支出			144,703
1. 113000-6 歲入納庫數		144,703	
使用規費收入	22,800		
廢舊物資售價	121,903		
(二)本期結存			
付 項 總 計			144,703

審計部臺北市審計處
經費類現金出納表

中華民國 94 年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			587,607
1. 210100-7 專戶存款		587,607	
(二)本期收入			81,009,439
1. 221300-8 預領經費		0	
領到數	27,323,857		
減:沖轉數	-27,323,857		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		80,911,311	
收入數	80,911,311		
本機關經費預算部分	68,699,050		
統籌科目部分	12,212,261		
3. 221000-4 保管款		98,128	
收入數	131,328		
減:退還數	-33,200		
4. 221200-3 代收款		0	
收入數	16,913,774		
減:退還數	-16,913,774		
收 項 總 計			81,597,046
二、付 項			
(一)本期支出			80,911,311
1. 213000-9 經費支出		80,911,311	
支付數	80,911,311		
本機關經費預算部分	68,699,050		
統籌科目部分	12,212,261		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	3,340,229		
本年度部分	3,340,229		
減:收回或沖轉數	-3,340,229		
本年度部分	-3,340,229		
(二)本期結存			685,735
1. 210100-7 專戶存款		685,735	
付 項 總 計			81,597,046

審計部臺北市審計處

經費類押金明細表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

日 期 年 月 日	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	以前年度部分		400	
	83 八十三年度		400	
	02 郵政信箱保證金	400		
	總 計		400	

本頁空白

審計部臺北市審計處
經費類保管款明細表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			01 約聘僱人員離職儲金		659,535	
			0101 約聘僱人員離職儲金公提部份	329,806		
			0102 約聘僱人員離職儲金自提部份	329,729		
			94 本年度部分		26,200	
			02 保證金	26,200		
			0201 履約保證金	20,200		
94	12	06	100111 收入傳票 收永大機電股份有限公司電梯設備保養維護履約保證金(940901-950831)	7,000		
94	12	06	100112 收入傳票 收永大機電股份有限公司停車設備保養維護履約保證金(940901-950831)	6,000		
94	12	06	100113 收入傳票 收勝川企業有限公司清潔維護合約履約保證金(941001-950930)	7,200		
			0203 宿舍保證金	6,000		
94	12	06	100109 收入傳票 收鄭怡瑄借住南勢角單身宿舍保證金(941101-951031)	3,000		
94	12	06	100110 收入傳票 收王世義借住南勢角單身宿舍保證金(941201-951130)	3,000		
			總計		685,735	

項	目	待 納 庫 部 分	押 金 部 分	材 料 部 分
以前年度部分				
一、經費賸餘—待納庫部分		0		
1.上年度結轉數		0		
2.加：以前年度應付歲出款減免(註銷)數內已向國庫領款部分		0		
3.加：以前年度應付歲出保留數減免(註銷)數內已向國庫領款部分		0		
4.加：審計部修正以前年度決算減列實現數及保留已撥款部分		0		
5.加：剔除經費以前年度部分		0		
6.加：押金部分收回結轉數		0		
7.加：材料部分領用結轉數		0		
8.加：待納庫移入數		0		
9.減：待納庫移出數		0		
10.減：本年度內解庫數		0		
11.等於年度終了尚未解庫數		0		
二、經費賸餘—押金部分				
1.上年度結轉數			400	
2.加：增列以前年度押金部分			0	
3.減：註銷以前年度押金數			0	
4.加：保留庫款支付押金數			0	
5.減：押金收回轉待納庫數			0	
6.加：押金移入數			0	
7.減：押金移出數			0	
8.等於年度終了尚未解庫數			400	
三、經費賸餘—材料部分				
1.上年度結轉數				0
2.加：增列以前年度材料部份				0
3.減：註銷以前年度材料數				0
4.加：保留庫款支付材料數				0
5.減：材料領用轉待納庫數				0
6.加：材料移入數				0
7.減：材料移出數				0
8.等於年度終了尚未解庫數				0
本年度部分				

項 目	待 納 庫 部 分	押 金 部 分	材 料 部 分
一、本機關經費預算部分			
二、統籌科目部分			

審計部臺北
歲出用途別
中華民國

科				目	經 常 支 出			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人事費	業務費	獎補助費	小計
07				0007000000-6 監察院主管	61,770,926	5,920,774	170,000	67,861,700
	03			0007600000-2 審計部臺北市審計處	61,770,926	5,920,774	170,000	67,861,700
		01		3707600100-4 一般行政	61,770,926	3,864,047	170,000	65,804,973
			01	人員維持	61,770,926	0	0	61,770,926
			02	基本行政工作維持	0	3,864,047	170,000	4,034,047
		02		3707601000-5 審計業務	0	2,056,727	0	2,056,727
				合 計	61,770,926	5,920,774	170,000	67,861,700

市審計處
決算分析表
94 年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出					合 計
設備及投資	小計				
837,350	837,350				68,699,050
837,350	837,350				68,699,050
837,350	837,350				66,642,323
0	0				61,770,926
837,350	837,350				4,871,397
0	0				2,056,727
837,350	837,350				68,699,050

審計部臺北
歲出用途別
中華民國

經資門併計

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱		
	一般行政	審計業務	
0100 人事費	61,770,926	0	
0103 法定編制人員待遇	37,383,889	0	
0104 約聘僱人員待遇	891,072	0	
0105 技工及工友待遇	2,559,000	0	
0111 獎金	9,881,917	0	
0121 其他給與	2,473,258	0	
0131 加班值班費	1,972,222	0	
0143 退休離職儲金	3,268,777	0	
0151 保險	3,340,791	0	
0200 業務費	3,864,047	2,056,727	
0201 教育訓練費	148,380	0	
0202 水電費	1,008,954	0	
0203 通訊費	267,663	0	
0215 資訊服務費	41,551	0	
0221 稅捐及規費	74,791	0	
0231 保險費	55,826	0	
0250 按日按件計資酬金	72,000	0	
0271 物品	462,458	347,616	
0279 一般事務費	494,582	601,912	
0282 房屋建築養護費	264,677	0	
0283 車輛及辦公器具養護費	125,619	0	
0284 設施及機械設備養護費	535,600	0	
0291 國內旅費	101,946	1,107,199	
0299 特別費	210,000	0	
0300 設備及投資	837,350	0	

市審計處
決算綜計表
94 年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				61,770,926
				37,383,889
				891,072
				2,559,000
				9,881,917
				2,473,258
				1,972,222
				3,268,777
				3,340,791
				5,920,774
				148,380
				1,008,954
				267,663
				41,551
				74,791
				55,826
				72,000
				810,074
				1,096,494
				264,677
				125,619
				535,600
				1,209,145
				210,000
				837,350

審計部臺北
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	經常					
	受雇人員報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總計	74,175	5,729	0	0	0	170
01一般公共事務	63,272	5,729	0	0	0	170
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	9,962	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	941	0	0	0	0	0

市審計處
濟性綜合分類表
94 年度

單位：新臺幣千元

支出			資本支出			
經常移轉		經常支出合計	投資及增資			資本移轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業基金	對民間企業	對企業
0	0	80,074	0	0	0	0
0	0	69,171	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	9,962	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	941	0	0	0	0

經濟性分類 職能別分類	資本						
	資本移轉			土地購入	無形資產 購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

市審計處
濟性綜合分類表

94 年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

本頁空白

審計部臺北市審計處

公用財產目錄總表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

分 類 項 目		單 位	數 量	價 值	備 註
土 地		筆	1	40,854,000	
		公 頃	0.0619		
土 地 改 良 物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	1	51,107,209	
		平方公尺	2,821.37		
	宿 舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其 他	個	0		
機 械 及 設 備		件	102	9,319,156	
交通及運輸設備	船	艘	0	3,421,721	
	飛 機	架	0		
	汽(機)車	輛	4		
	其 他	件	14		
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	1	11,341,389	
	其 他	件	157		
有 價 證 券		股	0	0	
權 利			0	0	
總 值				116,043,475	

審計部臺北
本年度經費預算國庫已

中華民國

經費門併計

科 目			預 算 數	國 庫 已						
款	項	目	名 稱 及 編 號	原預算數	合 計	實 現 數	申 請 保 留 數			
				預算增減數			應 付 數			
保 留 數										
07	03	01	甲、本機關經費預算部分	69,307,000	69,307,000	68,699,050	0			
			0			0				
			0007000000-6	69,307,000	69,307,000	68,699,050	0			
			監察院主管	0			0			
			0007600000-2	69,307,000	69,307,000	68,699,050	0			
			審計部臺北市審計處	0			0			
			3707600100-4	67,113,000	67,185,000	66,642,323	0			
			一般行政	72,000			0			
			3707601000-5	2,058,000	2,058,000	2,056,727	0			
			審計業務	0			0			
03	03	03	3707609800-5	136,000	64,000	0	0			
			第一預備金	-72,000			0			
			乙、統籌科目部分	12,212,261	12,212,261	12,212,261	0			
			0			0				
			8903304500-4	927,680	927,680	927,680	0			
			公教人員婚喪生育及子女教育補助費	0			0			
			7506205300-0	9,688,270	9,688,270	9,688,270	0			
			公務人員退休撫卹給付	0			0			
			3777013700-0	1,309,169	1,309,169	1,309,169	0			
			調整軍公教人員待遇準備	0			0			
27	27	27	7577017500-7	273,992	273,992	273,992	0			
			調整軍公教人員待遇準備	0			0			
			8977018900-9	13,150	13,150	13,150	0			
			調整軍公教人員待遇準備	0			0			
			合 計				81,519,261	81,519,261	80,911,311	0
							0			0

市審計處
撥及未撥款項明細表

94 年度

單位：新臺幣元

撥 款 部 分			國庫尚未撥款部分		備 註
經 費	贍 餘	合 計	申 請 保 留 數	經 費 贍 餘	
			應 付 數	未 支 用 預	
			保 留 數	算 餘 額	
押金部分	待繳還國庫數	合 計	應 付 數	保 留 數	
材料部分					
0	0	68,699,050	0	607,950	
0	0		0		
0	0	68,699,050	0	607,950	
0	0		0		
0	0	68,699,050	0	607,950	
0	0		0		
0	0	66,642,323	0	542,677	
0	0		0		
0	0	2,056,727	0	1,273	
0	0		0		
0	0	0	0	64,000	
0	0		0		
0	0	12,212,261	0	0	
0	0		0		
0	0	927,680	0	0	
0	0		0		
0	0	9,688,270	0	0	
0	0		0		
0	0	1,309,169	0	0	
0	0		0		
0	0	273,992	0	0	
0	0		0		
0	0	13,150	0	0	
0	0		0		
0	0	80,911,311	0	607,950	
0	0		0		

本頁空白

審計部臺北市審計處
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

經資門分列

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元，%

年度	科目名稱及編號	餘絀數(或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
94	0507600312-2 場地設施使用費	-200	-0.87	
	0707600600-8 廢舊物資售價	111,903	1119.03	預算外廢舊物資變賣收入。
	小計	111,703	338.49	
	合計	111,703	338.49	

審計部臺北
歲出賸餘數（或減免）
中華民國

年度	工作計畫名稱及編號	賸餘數(或減免、註銷數)		經常	
		金額	%	類型	金額
94	3707600100-4 一般行政	542,677	0.81	1	542,677
	3707601000-5 審計業務	1,273	0.06	1	1,273
	3707609800-5 第一預備金	64,000	100.00	3	64,000
	小計	607,950	0.88		607,950
	合計	607,950	0.88		607,950

市審計處
、註銷數）分析表

94 年度

單位:新臺幣元;%

門	資本		門	備註
	類型	金額		
賸餘原因說明及相關改善措施			賸餘原因說明及相關改善措施	
主要係以9職等編列預算人員，僅補進6職等人員，致人事費賸餘501,074元。		0		
		0		
預算編列136,000元，動支72,000元，尚餘64,000元未動支。		0		
		0		
		0		
		0		
		0		

審計部臺北
人事費
中華民國

人 事 費 別	預 算 數			決 算 數(2)
	原 預 算 數	預算增減數	合 計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	37,868,000	0	37,868,000	37,383,889
四、約聘僱人員待遇	891,000	0	891,000	891,072
五、技工及工友待遇	2,559,000	0	2,559,000	2,559,000
六、獎金	10,263,000	0	10,263,000	9,881,917
七、其他給與	1,977,000	0	1,977,000	2,473,258
八、加班值班費	2,234,000	0	2,234,000	1,972,222
九、退休退職恩給給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	3,136,000	0	3,136,000	3,268,777
十一、保險	3,344,000	0	3,344,000	3,340,791
十二、調任準備	0	0	0	0
合 計	62,272,000	0	62,272,000	61,770,926

市審計處
分析表
94年度

單位：新臺幣元；%；人

比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
金 額(3)=(2)-(1)	百分比(3)/(1)	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-484,111	-1.28	49	49	
72	0.01	2	2	
0	0.00	7	7	
-381,083	-3.71	0	0	
496,258	25.10	0	0	本年度預算外支付「中央公教人員福利互助結算金」567,405元。
-261,778	-11.72	0	0	
0		0	0	
132,777	4.23	0	0	
-3,209	-0.10	0	0	
0		0	0	
-501,074	-0.80	58	58	

主辦會計人員：會計主任 林 美 雪

會計室主任 林美雪

機關長官：審計官兼處長 李 月 德

審計官兼處長 李月德