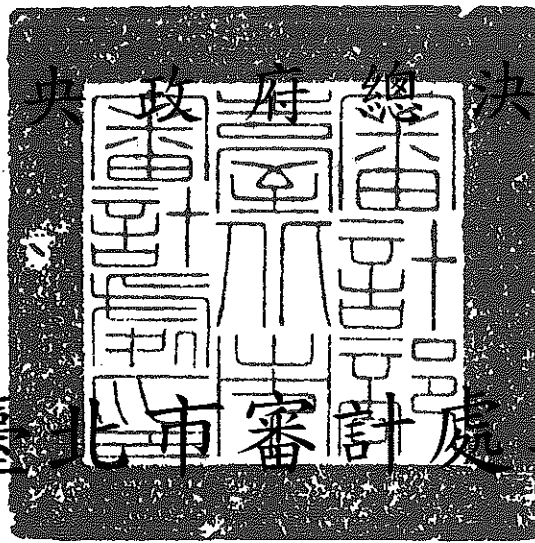


7-3

中華民國 95 年度

(95 年 1 月 1 日至 95 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



審 計 部 臺 北 市 審 計 處 單 位 決 算

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 95 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.....	6-7
(二)歲出政事別決算表.....	8-9
(三)歲出機關別決算表.....	10-11
(四)歲入類平衡表.....	12
(五)經費類平衡表.....	13

丙、附屬表

(一)歲入類現金出納表.....	14
(二)經費類現金出納表.....	15
(三)押金明細表.....	16
(四)保管款明細表.....	17
(五)經費類經費賸餘明細表.....	18-19
(六)歲出用途別決算分析表.....	20-21
(七)歲出用途別決算綜計表.....	22-25
(八)歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	26-29
(九)公用財產目錄總表.....	31
(十)本年度經費預算國庫已撥及未撥款項明細表.....	32-33
(十一)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表.....	35
(十二)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表.....	36-37
(十三)人事費分析表.....	38-39
(十四)補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表.....	40-41

甲、總說明

審計部臺北市審計處

總 說 明

中華民國 95 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 95 年度舉行處務會報 12 次，審核會議 14 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 94 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 3,251 萬餘元。
 - (2) 修正歲出決算：審核各機關 94 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 587 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 240 件，計 522 萬餘元，退稅 631 件，計 35 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 108 項，共計 2,342 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 27 件，共計有 49 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 95 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 525 件，實際查核 637 件。 預計審核 1,716 件，實際審核 1,741 件。 預計辦理 60 件，實際辦理 64 件。 預計辦理 142 件，實際辦理 140 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。	因市屬各機關追 加減預算送核案 件增加所致。
	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 525 件，實際查核 529 件。 預計審核 3,204 件，實際審核 3,268 件。 預計辦理 94 件，實際辦理 94 件。 預計辦理 263 件，實際辦理 262 件。 預計審核 267 件，實際審核 267 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 2 件，實際辦理 2 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 95 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
	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 7 件，實際辦理 7 件。 預計辦理 12 件，實際辦理 13 件。 預計辦理 9 件，實際辦理 9 件。 預計辦理 12 件，實際辦理 12 件。 預計辦理 276 件，實際辦理 276 件。 預計辦理 140 件，實際辦理 197 件。 預計辦理 600 件，實際辦理 615 件。	配合市屬各機關 財物報廢報損案 件增加辦理。
	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，務期達到鎮密公 正之要求。	覆審審計案件	預計覆核 160 件，實際辦理 184 件。	
	專案調查： 就審核所發現重大及 民意代表或輿論關注 之事項，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 7 件。	依業務需要增加 辦理土地登記管 理、市立動物園 對外經營業務委 託員工消費合作 社辦理及盈餘繳 庫情形之調查。
	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 95 年度半 年結算報告及審編民 國 94 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 95 年度

二、預算執行概況

本年度部分

(一) 歲入部分：

95 年度預算數 31,000 元，執行結果，歲入實收數 16,200 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，歲入實收數 12,600 元，短收 10,400 元，主要係本處原借住宿舍人員共 3 人，惟 2 人陸續離職，致宿舍房租津貼收入減少。
2. 財產收入—廢舊物資售價預算數 8,000 元，歲入實收數 3,600 元，短收 4,400 元，主要係已屆保存年限之送審憑證，銷毀變賣計價方式改變，運費改由回收商負擔，以致變賣廢紙單價降低，廢舊物資售價減少。

(二) 歲出部分：

1. 單位預算部分：

95 年度預算數 72,173,000 元，歲出實支數 68,671,704 元，執行率 95.15%，賸餘數 3,501,296 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 70,016,000 元，歲出實支數 66,714,102 元，執行率 95.28%，賸餘數 3,301,898 元，主要係本處本年度退休、離職人員共 10 人，出缺未及時遞補之薪資等人事費賸餘 3,218,846 元；以及業務費賸餘 59,052 元、獎補助費賸餘 24,000 元，已由國庫收回。

其中資本門「設備及投資」預算數 843,000 元，歲出實支數 1,006,450 元，不敷 163,450 元，由「業務費」流入支應，執行率 100%，主要係汰換全數位電子交換機系統、個人電腦(含軟體)、筆記型電腦及數位式多功能複合式影印機等。

- (2) 審計業務：預算數 2,021,000 元，歲出實支數 1,957,602 元，執行率 96.86%，賸餘數 63,398 元，已由國庫收回。

- (3) 第一預備金：預算數 136,000 元，全數未動支，賸餘數 136,000 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，實際共支用 11,273,039 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 827,956 元。

1. 專戶存款：全數為保管款 827,556 元，較上年度 685,735 元增加 141,821 元，主要係增加提撥約聘僱人員離職儲金及履約保證金、保固金之增減變動。
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 827,956 元。

1. 保管款：本年度 827,556 元，較上年度 685,735 元增加 141,821 元，主要係增加提撥約聘僱人員離職儲金及履約保證金、保固金之增減變動。
2. 經費賸餘—押金部分：為本處郵政信箱保證金 400 元，同上年度。

審計部臺北市審計處

總 說 明

中華民國 95 年度

四、其他要點

為支應本處汰換員工個人電腦及筆記型電腦，「一般行政—設備及投資」用途別科目不敷 163,450 元，依 95 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 163,450 元支應。

乙、主要表

主、5

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
03				0500000000-8 規費收入	23,000	0	23,000	12,600
	69			0507600000-0 審計部臺北市審計處	23,000	0	23,000	12,600
		01		0507600300-3 使用規費收入	23,000	0	23,000	12,600
			01	0507600312-2 場地設施使用費	23,000	0	23,000	12,600
04				0700000000-9 財產收入	8,000	0	8,000	3,600
	70			0707600000-0 審計部臺北市審計處	8,000	0	8,000	3,600
		01		0707600600-8 廢舊物資售價	8,000	0	8,000	3,600
				經常門小計	31,000	0	31,000	16,200
				資本門小計	0	0	0	0
				合 計	31,000	0	31,000	16,200

市審計處
別決算表
95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	12,600	-10,400	54.78
0	0	12,600	-10,400	54.78
0	0	12,600	-10,400	54.78
0	0	12,600	-10,400	54.78
0	0	3,600	-4,400	45.00
0	0	3,600	-4,400	45.00
0	0	3,600	-4,400	45.00
0	0	16,200	-14,800	52.26
0	0	0	0	
0	0	16,200	-14,800	52.26

審計部臺北
歲出政事
中華民國

經資門併計

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				3700000000-8 監察支出	72,173,000	0	0	0			
	01			3707600100-4 一般行政	70,016,000	0	0	0			
	02			3707601000-5 審計業務	2,021,000	0	0	0			
	03			3707609800-5 第一預備金	136,000	0	0	0			
28				7500000000-2 退休撫卹給付支出	10,849,239	0	35,800	0			
	01			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	10,849,239	0	35,800	0			
34				8900000000-0 其他支出	388,000	0	0	0			
	01			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助費	388,000	0	0	0			
合計					83,410,239	0	35,800	0			
						0	0	35,800			

市審計處
別決算表
95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)		
72,173,000	68,671,704	0	-3,501,296	95.15
	0	68,671,704		
70,016,000	66,714,102	0	-3,301,898	95.28
	0	66,714,102		
2,021,000	1,957,602	0	-63,398	96.86
	0	1,957,602		
136,000	0	0	-136,000	0.00
	0	0		
10,885,039	10,885,039	0	0	100.00
	0	10,885,039		
10,885,039	10,885,039	0	0	100.00
	0	10,885,039		
388,000	388,000	0	0	100.00
	0	388,000		
388,000	388,000	0	0	100.00
	0	388,000		
83,446,039	79,944,743	0	-3,501,296	95.80
	0	79,944,743		

審計部臺北
歲出機關
中華民國

經資門分列

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				0007000000-6 監察院主管	72,173,000	0	0	0
	03			0007600000-2 審計部臺北市審計處	72,173,000	0	0	0
				經常門小計	71,330,000	0	0	0
				資本門小計	843,000	0	0	0
		01		3707600100-4 一般行政	69,173,000	0	0	0
				0100 人事費	65,074,000	0	0	0
				0200 業務費	3,907,000	0	0	0
				0400 獎補助費	192,000	0	0	0
		01		3707600100-4* 一般行政	843,000	0	0	0
				0300 設備及投資	843,000	0	0	0
		02		3707601000-5 審計業務	2,021,000	0	0	0
				0200 業務費	2,021,000	0	0	0
		03		3707609800-5 第一預備金	136,000	0	0	0
				0900 預備金	136,000	0	0	0
03				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助費	388,000	0	0	0
				0100 人事費	388,000	0	0	0
06				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	10,849,239	0	35,800	0
				0100 人事費	10,849,239	0	35,800	0
				統籌科目小計	11,237,239	0	35,800	0
				合計	83,410,239	0	35,800	0
						0	0	35,800

市審計處
別決算表

95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)		
72,173,000	68,671,704	0	-3,501,296	95.15
	0	68,671,704		
72,173,000	68,671,704	0	-3,501,296	95.15
	0	68,671,704		
71,166,550	67,665,254	0	-3,501,296	95.08
	0	67,665,254		
1,006,450	1,006,450	0	0	100.00
	0	1,006,450		
69,009,550	65,707,652	0	-3,301,898	95.22
	0	65,707,652		
65,074,000	61,855,154	0	-3,218,846	95.05
	0	61,855,154		
3,743,550	3,684,498	0	-59,052	98.42
	0	3,684,498		
192,000	168,000	0	-24,000	87.50
	0	168,000		
1,006,450	1,006,450	0	0	100.00
	0	1,006,450		
1,006,450	1,006,450	0	0	100.00
	0	1,006,450		
2,021,000	1,957,602	0	-63,398	96.86
	0	1,957,602		
2,021,000	1,957,602	0	-63,398	96.86
	0	1,957,602		
136,000	0	0	-136,000	0.00
	0	0		
136,000	0	0	-136,000	0.00
	0	0		
388,000	388,000	0	0	100.00
	0	388,000		
388,000	388,000	0	0	100.00
	0	388,000		
10,885,039	10,885,039	0	0	100.00
	0	10,885,039		
10,885,039	10,885,039	0	0	100.00
	0	10,885,039		
11,273,039	11,273,039	0	0	100.00
	0	11,273,039		
83,446,039	79,944,743	0	-3,501,296	95.80
	0	79,944,743		

審計部臺北市審計處

歲入類平衡表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

資產科目	金額	負債科目	金額
	0		0
附註:			

審計部臺北市審計處

經費類平衡表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

資產科目	金額	負債科目	金額
210100-7 專戶存款	827,556	221000-4 保管款	827,556
211300-1 押金	400	231100-5 經費賸餘—押金部分	400
合計	827,956	合計	827,956
附註:			

丙、附屬表

附、丙

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 95 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			16,200
(二)本期收入		16,200	
1. 123000-2 歲入實收數			
使用規費收入	12,600		
廢舊物資售價	3,600		
收 項 總 計			16,200
二、付 項			
(一)本期支出		16,200	
1. 113000-6 歲入納庫數			
使用規費收入	12,600		
廢舊物資售價	3,600		
(二)本期結存			16,200
付 項 總 計			16,200

審計部臺北市審計處
經費類現金出納表

中華民國 95 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			685,735
1. 210100-7 專戶存款		685,735	
(二)本期收入			80,086,564
1. 221300-8 預領經費		0	
領到數	27,996,430		
減:沖轉數	-27,996,430		
2. 212000-3 預計支用數(國庫已撥款部分)		79,944,743	
收入數	79,944,743		
本機關經費預算部分	68,671,704		
統籌科目部分	11,273,039		
3. 221000-4 保管款		141,821	
收入數	263,221		
減:退還數	-121,400		
4. 221200-3 代收款		0	
收入數	17,034,542		
減:退還數	-17,034,542		
收 項 總 計			80,772,299
二、付 項			
(一)本期支出		79,944,743	
1. 213000-9 經費支出			
支付數	79,944,743		
本機關經費預算部分	68,671,704		
統籌科目部分	11,273,039		
2. 211400-6 暫付款		0	
支付數	2,076,288		
本年度部分	2,076,288		
減:收回或沖轉數	-2,076,288		
本年度部分	-2,076,288		
(二)本期結存			827,556
1. 210100-7 專戶存款		827,556	
付 項 總 計			80,772,299

審計部臺北市審計處

經費類押金明細表

中華民國 95 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	
			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	

審計部臺北市審計處

經費類保管款明細表

中華民國 95 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		786,556	
			0101 約聘僱人員離職儲金公提部份		393,317	
			0102 約聘僱人員離職儲金自提部份		393,239	
			95 本年度部分		41,000	
			02 保證金		29,400	
			0201 履約保證金		29,400	
95	09	11	100084 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(950901-960831)	7,000		
95	09	11	100085 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(950901-960831)	6,000		
95	09	26	100088 收入傳票 收福全清潔企業社環境清潔維護合約 履約保證金(951001-960930)	16,400		
			03 保固金		11,600	
			0302 設備保固金		11,600	
95	09	11	100083 收入傳票 收國光通信網路有限公司全數位電子 交換機系統等設備保固保證金(95082 9-960828)	11,600		
			總計		827,556	

審計部臺北市審計處
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

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			
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.減：待納庫註銷數	0		
12.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分			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

審計部臺北市審計處
經費類經費賸餘明細表

中華民國 95 年 12 月 31 日

項 目	待納庫部分	押金部分	材料部分
本年度部分			
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

市審計處
決算分析表
95年度

單位：新臺幣元

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	61,855,154	5,642,100	168,000	67,665,254
	03			0007600000-2 審計部臺北市審計處	61,855,154	5,642,100	168,000	67,665,254
		01		3707600100-4 一般行政	61,855,154	3,684,498	168,000	65,707,652
		02		3707601000-5 審計業務	0	1,957,602	0	1,957,602
				合 計	61,855,154	5,642,100	168,000	67,665,254

資 本 支 出					合 計
設備及投資	小計				
1,006,450	1,006,450				68,671,704
1,006,450	1,006,450				68,671,704
1,006,450	1,006,450				66,714,102
0	0				1,957,602
1,006,450	1,006,450				68,671,704

審計部臺北
歲出用途別
中華民國

經費門併計

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	61,855,154	0
0103 法定編制人員待遇	36,922,765	0
0104 約聘僱人員待遇	930,720	0
0105 技工及工友待遇	2,636,280	0
0111 獎金	10,183,408	0
0121 其他給與	2,346,587	0
0131 加班值班費	2,044,455	0
0143 退休離職儲金	3,468,930	0
0151 保險	3,322,009	0
0200 業務費	3,684,498	1,957,602
0201 教育訓練費	152,055	0
0202 水電費	1,012,700	0
0203 通訊費	265,272	0
0215 資訊服務費	75,831	0
0221 稅捐及規費	57,920	0
0231 保險費	46,695	0
0271 物品	572,071	358,816
0279 一般事務費	524,405	611,324
0282 房屋建築養護費	211,279	0
0283 車輛及辦公器具養護費	104,482	0
0284 設施及機械設備養護費	329,228	0
0291 國內旅費	122,560	987,462
0299 特別費	210,000	0
0300 設備及投資	1,006,450	0
0304 機械設備費	232,000	0

市審計處
決算綜計表
95年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱				合計
				61,855,154
				36,922,765
				930,720
				2,636,280
				10,183,408
				2,346,587
				2,044,455
				3,468,930
				3,322,009
				5,642,100
				152,055
				1,012,700
				265,272
				75,831
				57,920
				46,695
				930,887
				1,135,729
				211,279
				104,482
				329,228
				1,110,022
				210,000
				1,006,450
				232,000

審計部臺北
歲出用途別
中華民國

經費門併計

用途別科目名稱	工作計畫科目名稱	
	一般行政	審計業務
0306 資訊設備費	473,736	0
0319 雜項設備費	300,714	0
0400 獎補助費	168,000	0
0481 慰問金	168,000	0
合計	66,714,102	1,957,602

市審計處
決算綜計表
95年度

單位：新臺幣元

工作計畫科目名稱					合計
					473,736
					300,714
					168,000
					168,000
					68,671,704

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	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	73,263	5,507	0	0	0	168
01一般公共事務	61,990	5,507	0	0	0	168
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	10,885	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	388	0	0	0	0	0

市審計處
濟性綜合分類表
95年度

單位：新臺幣千元

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	78,938	0	0	0	0
0	0	67,665	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	10,885	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	388	0	0	0	0

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	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
95年度

單位：新臺幣千元

支出						總計
固定資本形成					資本支出合計	
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及 其他設備	土地改良		
0	0	115	892	0	1,007	79,945
0	0	115	892	0	1,007	68,672
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	10,885
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	388

審計部臺北市審計處
公用財產目錄總表
中華民國 95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	0.061900		
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	101	8,320,708	
交通及運輸設備	船	艘	0	3,613,321	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	4		
	其他	件	16		
雜項設備	圖書	冊(套)	1	11,254,943	
	其他	件	151		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總值				115,150,181	

本頁空白

審計部臺北
本年度經費預算國庫已

中華民國

經費門併計

款	項	目	科 目 名稱及編號	預 算 數		國 庫 已	
				原預算數	合 計	實 現 數	申 請 保 留 數
							應 付 數
				預算增減數			保 留 數
			甲、本機關經費預算部分	72,173,000	72,173,000	68,671,704	0
				0			0
07			0007000000-6 監察院主管	72,173,000	72,173,000	68,671,704	0
				0			0
	03		0007600000-2 審計部臺北市審計處	72,173,000	72,173,000	68,671,704	0
				0			0
	01		3707600100-4 一般行政	70,016,000	70,016,000	66,714,102	0
				0			0
	02		3707601000-5 審計業務	2,021,000	2,021,000	1,957,602	0
				0			0
	03		3707609800-5 第一預備金	136,000	136,000	0	0
				0			0
			乙、統籌科目部分	11,237,239	11,273,039	11,273,039	0
				35,800			0
03			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助費	388,000	388,000	388,000	0
				0			0
06			7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	10,849,239	10,885,039	10,885,039	0
				35,800			0
			合 計	83,410,239	83,446,039	79,944,743	0
				35,800			0

市審計處
撥及未撥款項明細表

95 年度

單位：新臺幣元

撥 款 部 分			國庫尚未撥款部分		備 註
經 費	撥 款	合 計	申 請 保 留 數	經 費 騰 餘 未 支 用 預 算 餘 額	
			應 付 數		
押金部分	待繳還國庫數		保 留 數		
材料部分					
0	0	68,671,704	0	3,501,296	
0	0	0	0	0	
0	0	68,671,704	0	3,501,296	
0	0	0	0	0	
0	0	68,671,704	0	3,501,296	
0	0	0	0	0	
0	0	66,714,102	0	3,301,898	
0	0	0	0	0	
0	0	1,957,602	0	63,398	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	136,000	
0	0	0	0	0	
0	0	11,273,039	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	388,000	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	10,885,039	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	79,944,743	0	3,501,296	
0	0	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 95 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	%	
95	0507600312-2 場地設施使用費	-10,400	-45.22	本處原借住宿舍人員共3人，惟2人陸續離職，致宿舍房租津貼收入減少。 主要係已屆保存年限之送審憑證，銷毀變賣計價方式改變，運費改由回收商負擔，以致變賣廢紙單價降低，廢舊物資售價減少。
	0707600600-8 廢舊物資售價	-4,400	-55.00	
	小計	-14,800	-47.74	
	合計	-14,800	-47.74	

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
95	3707600100-4 一般行政	3,301,898	4.72	2	3,301,898
	3707601000-5 審計業務	63,398	3.14	1	63,398
	3707609800-5 第一預備金	136,000	100.00	3	136,000
	小計	3,501,296	4.85		3,501,296
	合計	3,501,296	4.85		3,501,296

市審計處
、註銷數)分析表

95 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				
主要係本年度退休、離職人員共10人，出缺未及時遞補之薪資等人事費賸餘3,218,846元。		0		
		0		
第一預備金未動支。		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	39,343,000	0	39,343,000	36,922,765
四、約聘僱人員待遇	931,000	0	931,000	930,720
五、技工及工友待遇	2,636,000	0	2,636,000	2,636,280
六、獎金	10,337,000	0	10,337,000	10,183,408
七、其他給與	2,483,000	0	2,483,000	2,346,587
八、加班值班費	2,157,000	0	2,157,000	2,044,455
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	3,638,000	0	3,638,000	3,468,930
十一、保險	3,549,000	0	3,549,000	3,322,009
十二、調待準備	0	0	0	0
合 計	65,074,000	0	65,074,000	61,855,154

市審計處
分析表
95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	
-2,420,235	-6.15	49	48	本年度退休、離職人員共10人，出缺未及時遞補，致經費賸餘。
-280	-0.03	2	2	
280	0.01	7	7	
-153,592	-1.49	0	0	
-136,413	-5.49	0	0	
-112,545	-5.22	0	0	
0		0	0	
-169,070	-4.65	0	0	
-226,991	-6.40	0	0	
0		0	0	
-3,218,846	-4.95	58	57	

審計部臺北
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	是否明定補助之條件標準		補、捐(獎)助金額		
			是	否	已撥數	未撥數	合計
			五.獎助				168,000
7. 慰問金				168,000	0	168,000	
年滿55歲退休人員	三節慰問金	一般行政	V		168,000	0	168,000
	小計				168,000	0	168,000
	合計				168,000	0	168,000

市審計處
關或團體私人經費報告表
95年度

單位:新臺幣元

計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		是否明定成果考核方式並確實執行		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	是	否	
V					0				
					0				
					0				
					0				
					0				

主辦會計人員：會計主任 林 美 雪

會計主任 林美雪

機關長官：審計官兼處長 陳 恭 博

審計官兼處長 陳恭博