

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 游秋蘭

機關長官 洪春熹

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

審計部臺北市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	01	0700000000-9 財產收入	32,000	32,000	24,000	21,699	0	23,437
					0		47,437			
				0707600000-0 審計部臺北市審計處	32,000	32,000	24,000	21,699	0	23,437
					0		47,437			
				0707600100-5 財產孳息	12,000	12,000	12,000	2,400	0	-4,612
					0		7,388			
				0707600103-3 租金收入	12,000	12,000	12,000	2,400	0	-4,612
					0		7,388			
				0707600500-3 廢舊物資售價	20,000	20,000	12,000	19,299	0	28,049
					0		40,049			
07	70	01	01	1200000000-8 其他收入	16,000	16,000	9,000	1,300	0	2,100
					0		11,100			
				1207600000-0 審計部臺北市審計處	16,000	16,000	9,000	1,300	0	2,100
					0		11,100			
				1207600200-9 雜項收入	16,000	16,000	9,000	1,300	0	2,100
					0		11,100			
				1207600201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,000
					0		2,000			
				1207600210-2 其他雜項收入	16,000	16,000	9,000	1,300	0	100
					0		9,100			

審計部臺北市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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)		
				合計	48,000	48,000	22,999	0	25,537	
					0		58,537			

審計部臺北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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				0007000000-6 監察院主管						
	03			0007600000-2 審計部臺北市審計處	83,470,000	0	83,470,000	47,426,000	4,561,564	4,894,726
					0	0			42,531,274	0
					0	0			0	
		01		3607600100-9 一般行政	73,271,000	0	73,271,000	46,792,000	4,492,926	4,873,812
					0	0			41,918,188	0
					0	0			0	
				10 人事費	69,670,000	0	69,670,000	44,593,000	4,266,358	3,963,439
					0	0			40,629,561	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,565,000	0	3,565,000	2,171,000	226,568	910,373
					0	0			1,260,627	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	28,000	0	0
					0	0			28,000	0
					0	0			0	
		01		3607600100-9* 一般行政	8,513,000	0	8,513,000	131,000	0	50
					0	0			130,950	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,513,000	0	8,513,000	131,000	0	50
					0	0			130,950	0
					0	0			0	

審計部臺北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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)	
		02		3607601000-0 審計業務	1,606,000	0	1,606,000	503,000	68,638	20,864
					0	0			482,136	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,606,000	0	1,606,000	503,000	68,638	20,864
					0	0			482,136	0
					0	0			0	
		03		3607609800-0 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	80,000	0	80,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	349,400	0	349,400	349,400	270,800	0
					0	0			349,400	0
					0	0			0	
				10 人事費	349,400	0	349,400	349,400	270,800	0
					0	0			349,400	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,688,392	0	8,688,392	8,688,392	1,086,049	0
					0	0			8,688,392	0
					0	0			0	
				10 人事費	8,688,392	0	8,688,392	8,688,392	1,086,049	0
					0	0			8,688,392	0
					0	0			0	

審計部臺北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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)	
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,039,783	0	1,039,783	113,282	0	
					0	0		1,039,783	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,039,783	0	1,039,783	1,039,783	113,282	0
					0	0		1,039,783	0	
					0	0		0		
				合計	93,547,575	0	93,547,575	57,503,575	6,031,695	4,894,726
					0	0		52,608,849	0	
					0	0		0		

審計部臺北市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	40,629,561	0	1,039,783	8,688,392	349,400
1015 法定編制人員待遇	28,877,627	0	864,934	0	0
1025 技工及工友待遇	871,760	0	26,560	0	0
1030 獎金	5,537,229	0	148,289	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	349,400
1040 加班費	592,098	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	8,688,392	0
1050 退休離職儲金	2,688,098	0	0	0	0
1055 保險	2,062,749	0	0	0	0
20 業務費	1,260,627	482,136	0	0	0
2003 教育訓練費	500	0	0	0	0
2006 水電費	322,802	0	0	0	0
2009 通訊費	78,071	0	0	0	0
2018 資訊服務費	9,000	0	0	0	0
2021 其他業務租金	2,394	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	13,047	0	0	0	0
2027 保險費	17,171	0	0	0	0
2030 兼職費	3,056	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	220,290	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	2,500	2,500	0	0	0
2051 物品	61,648	203,341	0	0	0
2054 一般事務費	317,055	84,122	0	0	0
2063 房屋建築養護費	13,800	0	0	0	0

審計部臺北市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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				
	合計				
10 人事費	50,707,136				
1015 法定編制人員待遇	29,742,561				
1025 技工及工友待遇	898,320				
1030 獎金	5,685,518				
1035 其他給與	349,400				
1040 加班費	592,098				
1045 退休退職給付	8,688,392				
1050 退休離職儲金	2,688,098				
1055 保險	2,062,749				
20 業務費	1,742,763				
2003 教育訓練費	500				
2006 水電費	322,802				
2009 通訊費	78,071				
2018 資訊服務費	9,000				
2021 其他業務租金	2,394				
2024 稅捐及規費	13,047				
2027 保險費	17,171				
2030 兼職費	3,056				
2033 約用人員酬金	220,290				
2036 按日按件計資酬金	5,000				
2051 物品	264,989				
2054 一般事務費	401,177				
2063 房屋建築養護費	13,800				

審計部臺北市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	28,614	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	150,150	0	0	0	0
2072 國內旅費	997	192,173	0	0	0
2081 運費	290	0	0	0	0
2084 短程車資	1,535	0	0	0	0
2093 特別費	17,707	0	0	0	0
30 設備及投資*	130,950	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	130,950	0	0	0	0
40 獎補助費	28,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	28,000	0	0	0	0
合計	42,049,138	482,136	1,039,783	8,688,392	349,400

審計部臺北市審計處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	28,614				
2069 設施及機械設備養護費	150,150				
2072 國內旅費	193,170				
2081 運費	290				
2084 短程車資	1,535				
2093 特別費	17,707				
30 設備及投資*	130,950				
3010 房屋建築及設備費*	130,950				
40 獎補助費	28,000				
4085 獎勵及慰問	28,000				
合計	52,608,849				

審計部臺北市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (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)			
合計	58,537	0	0	0	0	0	0	0	58,537
本年度	58,537	0	0	0	0	0	0	0	58,537
0707600103 租金收入	7,388	0	0	0	0	0	0	0	7,388
0707600500 廢舊物資售價	40,049	0	0	0	0	0	0	0	40,049
1207600201 收回以前年度歲出	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
1207600210 其他雜項收入	9,100	0	0	0	0	0	0	0	9,100
以前年度	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、以前年度歲入納庫款	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

審計部臺北市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (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

審計部臺北市審計處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	52,608,849	0	0	0	136,000	0	0	0	52,744,849	4,758,726
本年度	52,608,849	0	0	0	136,000	0	0	0	52,744,849	4,758,726
一、本年度經費	42,531,274	0	0	0	136,000	0	0	0	42,667,274	4,758,726
3607600100 一般行政	42,049,138	0	0	0	136,000	0	0	0	42,185,138	4,737,862
3607601000 審計業務	482,136	0	0	0	0	0	0	0	482,136	20,864
二、統籌科目	10,077,575	0	0	0	0	0	0	0	10,077,575	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,039,783	0	0	0	0	0	0	0	1,039,783	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,688,392	0	0	0	0	0	0	0	8,688,392	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	349,400	0	0	0	0	0	0	0	349,400	0
以前年度	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

審計部臺北市審計處

平衡表

中華民國114年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	122,404,898	2 負債	1,117,873
11 流動資產	1,253,873	21 流動負債	297,376
110103 專戶存款	1,117,873	210302 應付代收款	297,376
110104 零用金	136,000	28 其他負債	820,497
14 固定資產	121,060,365	280301 存入保證金	820,497
140101 土地	86,041,000	3 淨資產	121,287,025
140401 房屋建築及設備	64,423,697	31 資產負債淨額	121,287,025
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-31,850,061	310101 資產負債淨額	121,287,025
140501 機械及設備	6,208,203		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,578,368		
140601 交通及運輸設備	2,260,785		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,702,463		
140701 雜項設備	11,577,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,450,552		
141101 購建中固定資產	130,950		
16 無形資產	90,660		
160102 電腦軟體	90,660		
合 計	122,404,898	合 計	122,404,898

附註：

審計部臺北市審計處

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,054,694	52,803,386
公庫撥入數	6,031,695	52,744,849
財產收益	21,699	47,437
其他收入	1,300	11,100
支出	6,222,046	53,731,522
繳付公庫數	22,999	58,537
人事支出	5,736,489	50,707,136
業務支出	295,206	1,742,763
獎補助支出	0	28,000
折舊、折耗及攤銷	167,352	1,195,086
收支餘絀	-167,352	-928,136

審計部臺北市審計處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年07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	86,041,000	0	0	0	0	86,041,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	64,423,697	-31,185,866	0	0	-664,195	32,573,636
機械及設備	6,208,203	-5,357,121	0	0	-221,247	629,835
交通及運輸設備	2,260,785	-1,626,362	0	0	-76,101	558,322
雜項設備	11,577,174	-10,240,564	0	0	-209,988	1,126,622
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	170,510,859	-48,409,913	0	0	-1,171,531	120,929,415
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	130,950	0	0	130,950
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	114,215	0	0	23,555	0	90,660
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	114,215	0	130,950	23,555	0	221,610
合計	170,625,074	-48,409,913	130,950	23,555	-1,171,531	121,151,025

備註：
本年度資本資產成本變動增加數130,950=預算採購增加數130,950。2.設備及投資預算執行增加數130,950=本年度預算執行數130,950。

審計部臺北市審計處
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	58,537	52,744,849	52,803,386	收入
	0	52,744,849	52,744,849	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	47,437	0	47,437	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	11,100	0	11,100	其他收入
歲出	52,608,849	1,122,673	53,731,522	支出
	0	58,537	58,537	繳付公庫數
人事費	50,707,136	0	50,707,136	人事支出
業務費	1,742,763	0	1,742,763	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	獎補助支出
設備及投資	130,950	-130,950	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	1,195,086	1,195,086	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-52,550,312	51,622,176	-928,136	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷調整數1,195,086元，係折舊1,171,531元、攤銷23,555元。