

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	32,000	0	0	18,351
				0		50,351				
				0707600000-0 審計部臺北市審計處	32,000	32,000	32,000	0	0	18,351
				0		50,351				
				0707600100-5 財產孳息	12,000	12,000	12,000	0	0	-4,612
				0		7,388				
07	70	01	01	0707600103-3 租金收入	12,000	12,000	12,000	0	0	-4,612
				0		7,388				
				0707600500-3 廢舊物資售價	20,000	20,000	20,000	0	0	22,963
				0		42,963				
				1200000000-8 其他收入	16,000	16,000	13,000	1,300	0	2,000
				0		15,000				
07	70	01	01	1207600000-0 審計部臺北市審計處	16,000	16,000	13,000	1,300	0	2,000
				0		15,000				
				1207600200-9 雜項收入	16,000	16,000	13,000	1,300	0	2,000
				0		15,000				
				1207600201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,000
				0		2,000				
07	70	01	02	1207600210-2 其他雜項收入	16,000	16,000	13,000	1,300	0	0
				0		13,000				

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10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	1,300	0	20,351	
					0		65,351			

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10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	83,674,000	72,573,000	5,226,673	7,653,745
					204,000	0			64,919,255	0
					0	0			0	
		01		3607600100-9 一般行政	73,271,000	0	73,494,000	63,064,000	4,620,252	7,291,707
					143,000	0			55,772,293	0
					80,000	0			0	
				10 人事費	69,670,000	0	69,670,000	59,779,000	4,212,792	6,444,484
					0	0			53,334,516	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,565,000	0	3,782,000	3,243,000	407,460	847,223
					143,000	-6,000			2,395,777	0
					80,000	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	42,000	42,000	0	0
					0	6,000			42,000	0
					0	0			0	
		01		3607600100-9* 一般行政	8,513,000	0	8,513,000	8,484,000	447,670	267,564
					0	0			8,216,436	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,513,000	0	8,513,000	8,484,000	447,670	267,564
					0	0			8,216,436	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10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	1,667,000	1,025,000	158,751	94,474
				61,000	0			930,526	0	
				0	0			0		
			20	業務費	1,606,000	0	1,667,000	1,025,000	158,751	94,474
				61,000	0			930,526	0	
				0	0			0		
		03		3607609800-0 第一預備金	80,000	0	0	0	0	0
				0	0			0	0	
				-80,000	0			0	0	
			60	預備金	80,000	0	0	0	0	0
				0	0			0	0	
				-80,000	0			0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	498,600	0	498,600	498,600	144,700	0
				0	0			498,600	0	
				0	0			0	0	
			10	人事費	498,600	0	498,600	498,600	144,700	0
				0	0			498,600	0	
				0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,946,539	0	11,946,539	11,946,539	1,086,049	0
				0	0			11,946,539	0	
				0	0			0	0	
			10	人事費	11,946,539	0	11,946,539	11,946,539	1,086,049	0
				0	0			11,946,539	0	
				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10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	1,350,308	0	1,350,308	102,961	0	
					0	0		1,350,308	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,350,308	0	1,350,308	1,350,308	102,961	0
					0	0		1,350,308	0	
					0	0		0		
				合計	97,265,447	0	97,469,447	86,368,447	6,560,383	7,653,745
					204,000	0			78,714,702	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10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	53,334,516	0	1,350,308	11,946,539	498,600
1015 法定編制人員待遇	39,088,810	0	1,165,499	0	0
1025 技工及工友待遇	1,198,670	0	36,520	0	0
1030 獎金	5,537,229	0	148,289	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	498,600
1040 加班費	676,362	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	11,946,539	0
1050 退休離職儲金	3,779,911	0	0	0	0
1055 保險	3,053,534	0	0	0	0
20 業務費	2,395,777	930,526	0	0	0
2003 教育訓練費	5,300	0	0	0	0
2006 水電費	584,003	0	0	0	0
2009 通訊費	120,016	0	0	0	0
2018 資訊服務費	10,500	0	0	0	0
2021 其他業務租金	3,591	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,625	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	314,700	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	5,000	5,000	0	0	0
2051 物品	103,795	269,550	0	0	0
2054 一般事務費	545,556	274,288	0	0	0
2063 房屋建築養護費	192,425	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10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	67,129,963				
1015 法定編制人員待遇	40,254,309				
1025 技工及工友待遇	1,235,190				
1030 獎金	5,685,518				
1035 其他給與	498,600				
1040 加班費	676,362				
1045 退休退職給付	11,946,539				
1050 退休離職儲金	3,779,911				
1055 保險	3,053,534				
20 業務費	3,326,303				
2003 教育訓練費	5,300				
2006 水電費	584,003				
2009 通訊費	120,016				
2018 資訊服務費	10,500				
2021 其他業務租金	3,591				
2024 稅捐及規費	18,625				
2027 保險費	17,171				
2030 兼職費	3,056				
2033 約用人員酬金	314,700				
2036 按日按件計資酬金	10,000				
2051 物品	373,345				
2054 一般事務費	819,844				
2063 房屋建築養護費	192,425				

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10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	34,114	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	381,000	0	0	0	0
2072 國內旅費	6,907	381,688	0	0	0
2081 運費	290	0	0	0	0
2084 短程車資	2,785	0	0	0	0
2093 特別費	46,943	0	0	0	0
30 設備及投資*	8,216,436	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	2,555,460	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	238,720	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	5,422,256	0	0	0	0
40 獎補助費	42,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	42,000	0	0	0	0
合計	63,988,729	930,526	1,350,308	11,946,539	498,600

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10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	34,114				
2069 設施及機械設備養護費	381,000				
2072 國內旅費	388,595				
2081 運費	290				
2084 短程車資	2,785				
2093 特別費	46,943				
30 設備及投資*	8,216,436				
3010 房屋建築及設備費*	2,555,460				
3030 資訊軟硬體設備費*	238,720				
3035 雜項設備費*	5,422,256				
40 獎補助費	42,000				
4085 獎勵及慰問	42,000				
合計	78,714,702				

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10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	65,351	0	0	0	0	0	0	0	65,351
本年度	65,351	0	0	0	0	0	0	0	65,351
0707600103 租金收入	7,388	0	0	0	0	0	0	0	7,388
0707600500 廢舊物資售價	42,963	0	0	0	0	0	0	0	42,963
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	13,000	0	0	0	0	0	0	0	13,000
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10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10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	78,714,702	0	0	0	136,000	0	0	0	78,850,702	7,517,745
本年度	78,714,702	0	0	0	136,000	0	0	0	78,850,702	7,517,745
一、本年度經費	64,919,255	0	0	0	136,000	0	0	0	65,055,255	7,517,745
3607600100 一般行政	63,988,729	0	0	0	136,000	0	0	0	64,124,729	7,423,271
3607601000 審計業務	930,526	0	0	0	0	0	0	0	930,526	94,474
二、統籌科目	13,795,447	0	0	0	0	0	0	0	13,795,447	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,350,308	0	0	0	0	0	0	0	1,350,308	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,946,539	0	0	0	0	0	0	0	11,946,539	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	498,600	0	0	0	0	0	0	0	498,600	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	129,289,795	2 負債	543,498
11 流動資產	679,498	21 流動負債	231,400
110103 專戶存款	543,498	210302 應付代收款	231,400
110104 零用金	136,000	28 其他負債	312,098
14 固定資產	128,421,897	280301 存入保證金	312,098
140101 土地	86,041,000	3 淨資產	128,746,297
140401 房屋建築及設備	64,512,797	31 資產負債淨額	128,746,297
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-32,134,860	310101 資產負債淨額	128,746,297
140501 機械及設備	6,339,088		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,666,937		
140601 交通及運輸設備	2,245,885		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,720,325		
140701 雜項設備	16,655,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,316,928		
141101 購建中固定資產	2,466,360		
16 無形資產	188,400		
160102 電腦軟體	188,400		
合 計	129,289,795	合 計	129,289,795

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,561,683	78,916,053
公庫撥入數	6,560,383	78,850,702
財產收益	0	50,351
其他收入	1,300	15,000
支出	6,401,901	72,384,917
繳付公庫數	1,300	65,351
人事支出	5,546,502	67,129,963
業務支出	566,211	3,326,303
獎補助支出	0	42,000
財產損失	0	3,583
折舊、折耗及攤銷	287,888	1,817,717
收支餘絀	159,782	6,531,136

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10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	89,100	0	-948,994	32,377,937
機械及設備	6,208,203	-5,357,121	130,885	0	-309,816	672,151
交通及運輸設備	2,260,785	-1,626,362	0	14,900	-93,963	525,560
雜項設備	11,577,174	-10,240,564	5,422,256	343,613	-76,364	6,338,889
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	5,642,241	358,513	-1,429,137	125,955,537
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	2,466,360	0	0	2,466,360
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	114,215	0	107,835	33,650	0	188,400
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	2,574,195	33,650	0	2,654,760
合計	170,625,074	-48,409,913	8,216,436	392,163	-1,429,137	128,610,297

備註：
1.本年度資本資產成本變動增加數8,216,436=預算採購增加數8,216,436。2.設備及投資預算執行增加數8,216,436=本年度預算執行數8,216,436。

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10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	65,351	78,850,702	78,916,053	收入
	0	78,850,702	78,850,702	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	50,351	0	50,351	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	15,000	0	15,000	其他收入
歲出	78,714,702	-6,329,785	72,384,917	支出
	0	65,351	65,351	繳付公庫數
人事費	67,129,963	0	67,129,963	人事支出
業務費	3,326,303	0	3,326,303	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	8,216,436	-8,216,436	0	
	0	3,583	3,583	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	1,817,717	1,817,717	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,649,351	85,180,487	6,531,136	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷調整數1,817,717元，係折舊1,784,067元、攤銷33,650元。