

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員



機關長官



審計部臺北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	35,000	35,000	29,000	0	0	6,740				
				0		35,740								
				0707600000-0 審計部臺北市審計處	35,000	35,000	29,000	0	0	6,740				
				0		35,740								
				0707600100-5 財產孳息	10,000	10,000	10,000	0	0	-400				
				0		9,600								
				0707600103-3 租金收入	10,000	10,000	10,000	0	0	-400				
				0		9,600								
				0707600500-3 廢舊物資售價	25,000	25,000	19,000	0	0	7,140				
				0		26,140								
				07	70	01	01	1200000000-8 其他收入	23,000	23,000	19,000	1,900	0	4,274
								0		23,274				
1207600000-0 審計部臺北市審計處	23,000	23,000	19,000					1,900	0	4,274				
0		23,274												
1207600200-9 雜項收入	23,000	23,000	19,000					1,900	0	4,274				
0		23,274												
1207600201-1 收回以前年度歲出	0	0	0					0	0	4,584				
0		4,584												
1207600210-2 其他雜項收入	23,000	23,000	19,000					1,900	0	-310				
0		18,690												

審計部臺北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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	58,000	58,000	48,000	1,900	0	11,014
					0			59,014		

審計部臺北市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110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)=(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					
	03			0007600000-2 審計部臺北市審計處	69,885,000	0	69,885,000	60,490,000	6,289,497
					0	0		54,200,503	0
					0	0		0	
		01		3607600100-9 一般行政	65,808,000	0	65,808,000	57,142,000	4,585,819
					0	0		52,556,181	0
					0	0		0	
				10 人事費	63,428,000	0	63,428,000	55,134,000	4,230,685
					0	0		50,903,315	0
					0	0		0	
				20 業務費	2,338,000	0	2,338,000	1,966,000	355,134
					0	0		1,610,866	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	42,000	0
					0	0		42,000	0
					0	0		0	
		01		3607600100-9* 一般行政	2,245,000	0	2,245,000	2,155,000	1,534,163
					0	0		620,837	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110年01月01日至110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)=(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				30 設備及投資	2,245,000	0	2,245,000	2,155,000	101,026	1,534,163	
				0	0		620,837	0			
				0	0		0				
				3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	1,193,000	138,736	169,515	
				0	0		1,023,485	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	1,193,000	138,736	169,515	
				0	0		1,023,485	0			
				0	0		0				
				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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	661,155	0	661,155	661,155	0	0	
				0	0		661,155	0			
				0	0		0		0		
				10 人事費	661,155	0	661,155	661,155	0	0	
				0	0		661,155	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110年01月01日至110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)=(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)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,914,807	0	13,914,807	1,220,856	0
					0	0		13,914,807	0
					0	0		0	
				10 人事費	13,914,807	0	13,914,807	1,220,856	0
					0	0		13,914,807	0
					0	0		0	
				合計	84,460,962	0	84,460,962	5,791,549	6,289,497
					0	0		68,776,465	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110年01月01日至110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	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	合計
10 人事費	50,903,315	0	13,914,807	661,155	65,479,277
1015 法定編制人員待遇	35,963,081	0	0	0	35,963,081
1020 約聘僱人員待遇	384,076	0	0	0	384,076
1025 技工及工友待遇	1,079,815	0	0	0	1,079,815
1030 獎金	6,940,833	0	0	0	6,940,833
1035 其他給與	4,000	0	0	661,155	665,155
1040 加班值班費	510,156	0	0	0	510,156
1045 退休退職給付	0	0	13,914,807	0	13,914,807
1050 退休離職儲金	2,902,230	0	0	0	2,902,230
1055 保險	3,119,124	0	0	0	3,119,124
20 業務費	1,610,866	1,023,485	0	0	2,634,351
2003 教育訓練費	3,200	0	0	0	3,200
2006 水電費	674,430	0	0	0	674,430
2009 通訊費	119,217	0	0	0	119,217
2018 資訊服務費	4,500	0	0	0	4,500
2021 其他業務租金	300	0	0	0	300
2024 稅捐及規費	22,140	0	0	0	22,140
2027 保險費	17,984	0	0	0	17,984
2036 按日按件計資酬金	2,500	5,000	0	0	7,500
2051 物品	6,314	485,983	0	0	492,297

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110年01月01日至110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	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	合計
2054 一般事務費	211,182	268,678	0	0	479,860
2063 房屋建築養護費	109,775	0	0	0	109,775
2066 車輛及辦公器具養護費	6,452	0	0	0	6,452
2069 設施及機械設備養護費	282,566	0	0	0	282,566
2072 國內旅費	3,739	263,824	0	0	267,563
2081 運費	23,760	0	0	0	23,760
2084 短程車資	2,695	0	0	0	2,695
2093 特別費	120,112	0	0	0	120,112
30 設備及投資*	620,837	0	0	0	620,837
3010 房屋建築及設備費*	275,026	0	0	0	275,026
3020 機械設備費*	32,000	0	0	0	32,000
3030 資訊軟硬體設備費*	246,601	0	0	0	246,601
3035 雜項設備費*	67,210	0	0	0	67,210
40 獎補助費	42,000	0	0	0	42,000
4085 獎勵及慰問	42,000	0	0	0	42,000
合計	53,177,018	1,023,485	13,914,807	661,155	68,776,465

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110年01月01日至110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	59,014	0	0	0	0	0	0	0	59,014
本年度	59,014	0	0	0	0	0	0	0	59,014
0707600103 租金收入	9,600	0	0	0	0	0	0	0	9,600
0707600500 廢舊物資售價	26,140	0	0	0	0	0	0	0	26,140
1207600201 收回以前年度歲出	4,584	0	0	0	0	0	0	0	4,584
1207600210 其他雜項收入	18,690	0	0	0	0	0	0	0	18,690
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

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110年01月01日至110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)			
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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110年01月01日至110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	68,776,465	0	0	0	136,000	0	0	0	68,912,465	6,153,497
本年度	68,776,465	0	0	0	136,000	0	0	0	68,912,465	6,153,497
一、本年度經費	54,200,503	0	0	0	136,000	0	0	0	54,336,503	6,153,497
3607600100 一般行政	53,177,018	0	0	0	136,000	0	0	0	53,313,018	5,983,982
3607601000 審計業務	1,023,485	0	0	0	0	0	0	0	1,023,485	169,515
二、統籌科目	14,575,962	0	0	0	0	0	0	0	14,575,962	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,914,807	0	0	0	0	0	0	0	13,914,807	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	661,155	0	0	0	0	0	0	0	661,155	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110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	114,489,989	2 負債	523,125
11 流動資產	659,125	21 流動負債	357,125
110103 專戶存款	523,125	210302 應付代收款	357,125
110104 零用金	136,000	28 其他負債	166,000
14 固定資產	113,734,597	280301 存入保證金	166,000
140101 土地	79,851,000	3 淨資產	113,966,864
140401 房屋建築及設備	60,059,224	31 資產負債淨額	113,966,864
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-27,783,655	310101 資產負債淨額	113,966,864
140501 機械及設備	4,957,971		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,463,178		
140601 交通及運輸設備	1,719,652		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,395,266		
140701 雜項設備	10,966,646		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,452,823		
141101 購建中固定資產	275,026		
16 無形資產	95,867		
160102 電腦軟體	95,867		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	114,489,989	合 計	114,489,989

附註：

審計部臺北市審計處

收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	5,793,449	68,971,479
公庫撥入數	5,791,549	68,912,465
財產收益	0	35,740
其他收入	1,900	23,274
支出	5,811,666	69,406,196
繳付公庫數	1,900	59,014
人事支出	5,399,661	65,479,277
業務支出	290,862	2,634,351
獎補助支出	0	42,000
財產損失	0	7,533
折舊、折耗及攤銷	119,243	1,184,021
收支餘絀	-18,217	-434,717

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110年01月01日至110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	79,851,000	0	0	0	0	79,851,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	60,059,224	-26,954,375	0	0	-829,280	32,275,569
機械及設備	5,355,614	-4,906,332	208,436	606,079	443,154	494,793
交通及運輸設備	1,719,652	-1,337,726	0	0	-57,540	324,386
雜項設備	11,046,607	-10,474,745	67,210	147,171	21,922	513,823
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	158,032,097	-43,673,178	275,646	753,250	-421,744	113,459,571
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	275,026	0	0	275,026
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	42,262	0	70,165	16,560	0	95,867
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	42,262	0	345,191	16,560	0	370,893
合計	158,074,359	-43,673,178	620,837	769,810	-421,744	113,830,464

備註：1. 本年度資本資產成本變動增加數620,837=預算採購增加數620,837。2. 設備及投資預算執行增加數620,837=本年度預算執行數620,837。

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110年01月01日至110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	59,014	68,912,465	68,971,479	收入
	-	68,912,465	68,912,465	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	35,740	-	35,740	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	23,274	-	23,274	其他收入
歲出	68,776,465	629,731	69,406,196	支出
	-	59,014	59,014	繳付公庫數
人事費	65,479,277	-	65,479,277	人事支出
業務費	2,634,351	-	2,634,351	業務支出
獎補助費	42,000	-	42,000	獎補助支出
設備及投資	620,837	-620,837	-	
	-	7,533	7,533	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,184,021	1,184,021	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-68,717,451	68,282,734	-434,717	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷調整數1,184,021元，係折舊1,167,461元、攤銷16,560元。