

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員

主計室主任劉美宏

機關長官

審計官兼處長王挺龍

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11月30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	32,000	0	0	3,740				
				0		35,740								
				0707600000-0 審計部臺北市審計處	35,000	35,000	32,000	0	0	3,740				
				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	22,000	0	0	4,140				
				0		26,140								
				07	70	01	01	1200000000-8 其他收入	23,000	23,000	21,000	1,900	0	4,174
								0		25,174				
1207600000-0 審計部臺北市審計處	23,000	23,000	21,000					1,900	0	4,174				
0		25,174												
1207600200-9 雜項收入	23,000	23,000	21,000					1,900	0	4,174				
0		25,174												
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	21,000					1,900	0	-410				
0		20,590												

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11月30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	53,000	1,900	0	7,914
					0			60,914		

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11月30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	65,390,000	6,337,367
					0	0		59,052,633	0
					0	0		0	
		01		3607600100-9 一般行政	65,808,000	0	65,808,000	61,617,000	4,619,215
					0	0		56,997,785	0
					0	0		0	
				10 人事費	63,428,000	0	63,428,000	59,458,000	4,373,113
					0	0		55,084,887	0
					0	0		0	
				20 業務費	2,338,000	0	2,338,000	2,117,000	246,102
					0	0		1,870,898	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	2,325,000	2,325,000	1,512,695
					0	0		812,305	0
					80,000	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11月30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	2,325,000	2,325,000	191,468	1,512,695	
				0	0		812,305	0			
				80,000	0		0				
				3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	1,448,000	219,058	205,457	
				0	0		1,242,543	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	1,448,000	219,058	205,457	
				0	0		1,242,543	0			
				0	0		0				
				3607609800-0 第一預備金	80,000	0	0	0	0	0	
				0	0		0	0			
				-80,000	0		0				
				60 預備金	80,000	0	0	0	0	0	
				0	0		0	0			
				-80,000	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,251,880	0	1,251,880	1,251,880	590,725	0	
				0	0		1,251,880	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,251,880	0	1,251,880	1,251,880	590,725	0	
				0	0		1,251,880	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11月30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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,135,663	0	15,135,663	15,135,663	1,220,856	0
					0	0			15,135,663	0
					0	0			0	
				10	15,135,663	0	15,135,663	15,135,663	1,220,856	0
				人事費	0	0			15,135,663	0
					0	0			0	
				合計	86,272,543	0	86,272,543	81,777,543	6,663,711	6,337,367
					0	0			75,440,176	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11月30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	55,084,887	0	15,135,663	1,251,880	71,472,430
1015 法定編制人員待遇	39,310,214	0	0	0	39,310,214
1020 約聘僱人員待遇	418,992	0	0	0	418,992
1025 技工及工友待遇	1,177,980	0	0	0	1,177,980
1030 獎金	6,940,833	0	0	0	6,940,833
1035 其他給與	4,000	0	0	1,251,880	1,255,880
1040 加班值班費	566,083	0	0	0	566,083
1045 退休退職給付	0	0	15,135,663	0	15,135,663
1050 退休離職儲金	3,203,962	0	0	0	3,203,962
1055 保險	3,462,823	0	0	0	3,462,823
20 業務費	1,870,898	1,242,543	0	0	3,113,441
2003 教育訓練費	3,200	0	0	0	3,200
2006 水電費	712,633	0	0	0	712,633
2009 通訊費	132,391	0	0	0	132,391
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	26,934	568,099	0	0	595,033

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11月30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	243,542	338,706	0	0	582,248
2063 房屋建築養護費	201,275	0	0	0	201,275
2066 車輛及辦公器具養護費	10,412	0	0	0	10,412
2069 設施及機械設備養護費	336,191	0	0	0	336,191
2072 國內旅費	3,739	330,738	0	0	334,477
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	126,702	0	0	0	126,702
30 設備及投資*	812,305	0	0	0	812,305
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
3025 運輸設備費*	20,240	0	0	0	20,240
3030 資訊軟硬體設備費*	383,829	0	0	0	383,829
3035 雜項設備費*	101,210	0	0	0	101,210
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	57,810,090	1,242,543	15,135,663	1,251,880	75,440,176

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11月30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	60,914	0	0	0	0	0	0	0	60,914
本年度	60,914	0	0	0	0	0	0	0	60,914
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	20,590	0	0	0	0	0	0	0	20,590
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11月30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11月30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	75,440,176	0	0	0	136,000	0	0	0	75,576,176	6,201,367
本年度	75,440,176	0	0	0	136,000	0	0	0	75,576,176	6,201,367
一、本年度經費	59,052,633	0	0	0	136,000	0	0	0	59,188,633	6,201,367
3607600100 一般行政	57,810,090	0	0	0	136,000	0	0	0	57,946,090	5,995,910
3607601000 審計業務	1,242,543	0	0	0	0	0	0	0	1,242,543	205,457
二、統籌科目	16,387,543	0	0	0	0	0	0	0	16,387,543	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,135,663	0	0	0	0	0	0	0	15,135,663	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,251,880	0	0	0	0	0	0	0	1,251,880	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11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	114,580,514	2 負債	544,191
11 流動資產	680,191	21 流動負債	378,191
110103 專戶存款	544,191	210302 應付代收款	378,191
110104 零用金	136,000	28 其他負債	166,000
14 固定資產	113,806,176	280301 存入保證金	166,000
140101 土地	79,851,000	3 淨資產	114,036,323
140401 房屋建築及設備	60,059,224	31 資產負債淨額	114,036,323
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-27,866,583	310101 資產負債淨額	114,036,323
140501 機械及設備	4,845,678		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,231,802		
140601 交通及運輸設備	1,739,892		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,401,019		
140701 雜項設備	10,972,646		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,437,886		
141101 購建中固定資產	275,026		
16 無形資產	93,747		
160102 電腦軟體	93,747		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	114,580,514	合 計	114,580,514

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11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,665,611	75,637,090
公庫撥入數	6,663,711	75,576,176
財產收益	0	35,740
其他收入	1,900	25,174
支出	6,596,152	76,002,348
繳付公庫數	1,900	60,914
人事支出	5,993,153	71,472,430
業務支出	479,090	3,113,441
獎補助支出	0	42,000
財產損失	2,778	10,311
折舊、折耗及攤銷	119,231	1,303,252
收支餘絀	69,459	-365,258

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11月30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	-912,208	32,192,641
機械及設備	5,355,614	-4,906,332	345,664	855,600	674,530	613,876
交通及運輸設備	1,719,652	-1,337,726	20,240	0	-63,293	338,873
雜項設備	11,046,607	-10,474,745	101,210	175,171	36,859	534,760
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	467,114	1,030,771	-264,112	113,531,150
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	18,680	0	93,747
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	18,680	0	368,773
合計	158,074,359	-43,673,178	812,305	1,049,451	-264,112	113,899,923

備註：1. 本年度資本資產成本變動增加數812,305=預算採購增加數812,305。2. 設備及投資預算執行增加數812,305=本年度預算執行數812,305。

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11月30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	60,914	75,576,176	75,637,090	收入
	-	75,576,176	75,576,176	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	25,174	-	25,174	其他收入
歲出	75,440,176	562,172	76,002,348	支出
	-	60,914	60,914	繳付公庫數
人事費	71,472,430	-	71,472,430	人事支出
業務費	3,113,441	-	3,113,441	業務支出
獎補助費	42,000	-	42,000	獎補助支出
設備及投資	812,305	-812,305	-	
	-	10,311	10,311	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,303,252	1,303,252	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-75,379,262	75,014,004	-365,258	收支餘絀

備註:折舊、折耗及攤銷調整數1,303,252元，係折舊1,284,572元、攤銷18,680元。