

審計部桃園市審計處

# 會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 徐菁鴻

機關長官 張漢卿

# 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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

審計部桃園市審計處

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	72	01	01	0700000000-9 財產收入	5,000	5,000	4,000	0	0	3,657
					0		7,657			
				0707630000-0 審計部桃園市審計處	5,000	5,000	4,000	0	0	3,657
					0		7,657			
				0707630100-4 財產孳息	4,000	4,000	4,000	0	0	3,657
					0		7,657			
				0707630103-2 租金收入	4,000	4,000	4,000	0	0	3,657
					0		7,657			
				0707630500-2 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	0
					0		0			
07	72	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	700	0	4,900
					0		4,900			
				1207630000-9 審計部桃園市審計處	0	0	0	700	0	4,900
					0		4,900			
				1207630200-8 雜項收入	0	0	0	700	0	4,900
					0		4,900			
				1207630210-1 其他雜項收入	0	0	0	700	0	4,900
					0		4,900			
				合計	5,000	5,000	4,000	700	0	8,557
					0		12,557			

審計部桃園市審計處

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						
	05			0007630000-1 審計部桃園市審計處	65,773,000	0	65,773,000	41,053,000	3,571,317	3,834,574
					0	0			37,218,426	0
					0	0			0	
		01		3607630100-8 一般行政	60,116,000	0	60,116,000	39,820,000	3,498,640	3,778,674
					0	0			36,041,326	0
					0	0			0	
				10 人事費	57,532,000	0	57,532,000	38,250,000	3,336,949	3,249,388
					0	0			35,000,612	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,572,000	0	2,572,000	1,562,000	161,691	529,286
					0	0			1,032,714	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		01		3607630100-8* 一般行政	4,604,000	0	4,604,000	759,000	5,610	30,433
					0	0			728,567	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,604,000	0	4,604,000	759,000	5,610	30,433
					0	0			728,567	0
					0	0			0	

審計部桃園市審計處

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		3607631000-9 審計業務	973,000	0	973,000	474,000	67,067	25,467
					0	0			448,533	0
					0	0			0	
				20 業務費	973,000	0	973,000	474,000	67,067	25,467
					0	0			448,533	0
					0	0			0	
		03		3607639800-9 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	137,600	0	137,600	137,600	0	0
					0	0			137,600	0
					0	0			0	0
				10 人事費	137,600	0	137,600	137,600	0	0
					0	0			137,600	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,911,474	0	1,911,474	1,911,474	276,225	0
					0	0			1,911,474	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,911,474	0	1,911,474	1,911,474	276,225	0
					0	0			1,911,474	0
					0	0			0	0

審計部桃園市審計處

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	847,004	0	847,004	847,004	81,460	0	
					0	0			847,004	0	
					0	0			0		
				10 人事費	847,004	0	847,004	847,004	81,460	0	
					0	0			847,004	0	
					0	0			0		
				合計	68,669,078	0	68,669,078	43,949,078	3,929,002	3,834,574	
					0	0			40,114,504	0	
					0	0			0		

審計部桃園市審計處  
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	35,000,612	0	847,004	1,911,474	137,600
1015 法定編制人員待遇	23,742,774	0	701,417	0	0
1025 技工及工友待遇	588,320	0	17,920	0	0
1030 獎金	6,563,979	0	127,667	0	0
1035 其他給與	35,975	0	0	0	137,600
1040 加班費	104,737	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,911,474	0
1050 退休離職儲金	2,332,023	0	0	0	0
1055 保險	1,632,804	0	0	0	0
20 業務費	1,032,714	448,533	0	0	0
2003 教育訓練費	682	1,404	0	0	0
2006 水電費	58,859	162,509	0	0	0
2009 通訊費	13,872	35,532	0	0	0
2018 資訊服務費	799	0	0	0	0
2021 其他業務租金	17,747	10,835	0	0	0
2024 稅捐及規費	14,080	0	0	0	0
2027 保險費	25,305	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	17,500	0	0	0
2051 物品	179,926	24,700	0	0	0
2054 一般事務費	408,736	21,247	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	43,783	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	227,985	0	0	0	0
2072 國內旅費	2,988	174,806	0	0	0

審計部桃園市審計處  
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	37,896,690				
1015 法定編制人員待遇	24,444,191				
1025 技工及工友待遇	606,240				
1030 獎金	6,691,646				
1035 其他給與	173,575				
1040 加班費	104,737				
1045 退休退職給付	1,911,474				
1050 退休離職儲金	2,332,023				
1055 保險	1,632,804				
20 業務費	1,481,247				
2003 教育訓練費	2,086				
2006 水電費	221,368				
2009 通訊費	49,404				
2018 資訊服務費	799				
2021 其他業務租金	28,582				
2024 稅捐及規費	14,080				
2027 保險費	25,305				
2036 按日按件計資酬金	17,500				
2051 物品	204,626				
2054 一般事務費	429,983				
2066 車輛及辦公器具養護費	43,783				
2069 設施及機械設備養護費	227,985				
2072 國內旅費	177,794				

審計部桃園市審計處  
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
2093 特別費	37,952	0	0	0	0
30 設備及投資*	728,567	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	161,251	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	185,332	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	381,984	0	0	0	0
40 獎補助費	8,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	0
合計	36,769,893	448,533	847,004	1,911,474	137,600

審計部桃園市審計處

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				
2093 特別費	37,952				
30 設備及投資*	728,567				
3010 房屋建築及設備費*	161,251				
3030 資訊軟硬體設備費*	185,332				
3035 雜項設備費*	381,984				
40 獎補助費	8,000				
4085 獎勵及慰問	8,000				
合計	40,114,504				

審計部桃園市審計處  
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	12,557	0	0	0	0	0	0	0	12,557
本年度	12,557	0	0	0	0	0	0	0	12,557
0707630103 租金收入	7,657	0	0	0	0	0	0	0	7,657
1207630210 其他雜項收入	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
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
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

審計部桃園市審計處  
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)			
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	

審計部桃園市審計處  
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	40,114,504	0	0	0	70,000	0	0	0	40,184,504	3,764,574
本年度	40,114,504	0	0	0	70,000	0	0	0	40,184,504	3,764,574
一、本年度經費	37,218,426	0	0	0	70,000	0	0	0	37,288,426	3,764,574
3607630100 一般行政	36,769,893	0	0	0	70,000	0	0	0	36,839,893	3,739,107
3607631000 審計業務	448,533	0	0	0	0	0	0	0	448,533	25,467
二、統籌科目	2,896,078	0	0	0	0	0	0	0	2,896,078	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	847,004	0	0	0	0	0	0	0	847,004	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,911,474	0	0	0	0	0	0	0	1,911,474	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	137,600	0	0	0	0	0	0	0	137,600	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

審計部桃園市審計處

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	52,159,704	2 負債	460,622
11 流動資產	530,622	21 流動負債	145,253
110103 專戶存款	460,622	210302 應付代收款	145,253
110104 零用金	70,000	28 其他負債	315,369
14 固定資產	51,527,023	280301 存入保證金	315,369
140101 土地	10,998,490	3 淨資產	51,699,082
140401 房屋建築及設備	56,719,526	31 資產負債淨額	51,699,082
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-18,517,321	310101 資產負債淨額	51,699,082
140501 機械及設備	4,351,519		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,794,511		
140601 交通及運輸設備	4,371,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,108,242		
140701 雜項設備	2,639,281		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,294,286		
141101 購建中固定資產	161,251		
16 無形資產	102,059		
160102 電腦軟體	102,059		
合 計	52,159,704	合 計	52,159,704

附註：

審計部桃園市審計處

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	3,929,702	40,197,061
公庫撥入數	3,929,002	40,184,504
財產收益	0	7,657
其他收入	700	4,900
支出	4,072,412	40,403,374
繳付公庫數	700	12,557
人事支出	3,694,634	37,896,690
業務支出	228,758	1,481,247
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	2,630
折舊、折耗及攤銷	148,320	1,002,250
收支餘絀	-142,710	-206,313

審計部桃園市審計處

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	10,998,490	0	0	0	0	10,998,490
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	56,719,526	-17,893,810	0	0	-623,511	38,202,205
機械及設備	4,308,176	-3,694,254	118,636	75,293	-100,257	557,008
交通及運輸設備	4,371,316	-4,048,711	0	0	-59,531	263,074
雜項設備	2,444,987	-1,351,168	381,984	187,690	56,882	1,344,995
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	78,842,495	-26,987,943	500,620	262,983	-726,417	51,365,772
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	161,251	0	0	161,251
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	50,843	0	66,696	15,480	0	102,059
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	50,843	0	227,947	15,480	0	263,310
合計	78,893,338	-26,987,943	728,567	278,463	-726,417	51,629,082

備註：  
設備投資增加722,957＝雜項設備381,984元（冰箱3台46,624元，空氣清淨機2台50,424元，冷氣5台222,326元，飲水機3台62,610元）+機械設備118,636元(電腦設備4台)+電腦軟體(office4套)66,696元。購建中固定資產155,641元(設計監造費)

審計部桃園市審計處  
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	12,557	40,184,504	40,197,061	收入
	0	40,184,504	40,184,504	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	7,657	0	7,657	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	4,900	0	4,900	其他收入
歲出	40,114,504	288,870	40,403,374	支出
	0	12,557	12,557	繳付公庫數
人事費	37,896,690	0	37,896,690	人事支出
業務費	1,481,247	0	1,481,247	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	728,567	-728,567	0	
	0	2,630	2,630	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	1,002,250	1,002,250	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-40,101,947	39,895,634	-206,313	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數係公庫撥入數40,184,504元。2.歲出調整數係繳付公庫數12,557元，設備及投資-728,567元，財產損失2630元，財產折舊、折耗及攤銷費用1,002,250元。