

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 劉美宏

機關長官 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112年01月01日至112年08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	28,000	28,000	28,000	3,088	0	18,888				
				0		46,888								
				0707600000-0 審計部臺北市審計處	28,000	28,000	28,000	3,088	0	18,888				
				0		46,888								
				0707600100-5 財產孳息	8,000	8,000	8,000	0	0	500				
				0		8,500								
				0707600103-3 租金收入	8,000	8,000	8,000	0	0	500				
				0		8,500								
				0707600500-3 廢舊物資售價	20,000	20,000	20,000	3,088	0	18,388				
				0		38,388								
				07	69	01	01	1200000000-8 其他收入	23,000	23,000	15,000	1,300	0	2,200
								0		17,200				
1207600000-0 審計部臺北市審計處	23,000	23,000	15,000					1,300	0	2,200				
0		17,200												
1207600200-9 雜項收入	23,000	23,000	15,000					1,300	0	2,200				
0		17,200												
1207600201-1 收回以前年度歲出	0	0	0					0	0	6,800				
0		6,800												
1207600210-2 其他雜項收入	23,000	23,000	15,000					1,300	0	-4,600				
0		10,400												

審計部臺北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	51,000	51,000	43,000	4,388	0	21,088
					0			64,088		

審計部臺北市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	77,878,000	0	77,878,000	56,579,000	6,943,143
					0	0		49,635,857	0
					0	0		0	
		01		3607600100-9 一般行政	73,066,000	0	73,066,000	53,797,000	5,332,073
					0	0		48,464,927	0
					0	0		0	
				10 人事費	70,686,000	0	70,686,000	52,128,000	5,100,869
					0	0		47,027,131	0
					0	0		0	
				20 業務費	2,332,000	0	2,332,000	1,637,000	229,204
					0	0		1,407,796	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	32,000	2,000
					0	0		30,000	0
					0	0		0	
		01		3607600100-9* 一般行政	2,980,000	0	2,980,000	1,788,000	1,438,684
					0	0		349,316	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112年01月01日至112年08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				30 設備及投資	2,980,000	0	2,980,000	1,788,000	0	1,438,684
				0	0		349,316	0		
				0	0		0			
				3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	994,000	165,786	172,386
				0	0		821,614	0		
				0	0		0			
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	994,000	165,786	172,386
				0	0		821,614	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			
				60 預備金	80,000	0	80,000	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	377,100	0	377,100	377,100	0	0
				0	0		377,100	0		
				0	0		0			
				10 人事費	377,100	0	377,100	377,100	0	0
				0	0		377,100	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112年01月01日至112年08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	9,959,810	0	9,959,810	9,959,810	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		1,107,565	0
					0	0		9,959,810	0
					0	0		0	
				10	9,959,810	0	9,959,810	9,959,810	0
				人事費	0	0		1,107,565	0
					0	0		9,959,810	0
					0	0		0	
				合計	88,214,910	0	88,214,910	66,915,910	6,943,143
					0	0		5,787,418	0
					0	0		59,972,767	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112年01月01日至112年08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	47,027,131	0	9,959,810	377,100	57,364,041
1015 法定編制人員待遇	31,743,418	0	0	0	31,743,418
1025 技工及工友待遇	1,006,470	0	0	0	1,006,470
1030 獎金	8,186,302	0	0	0	8,186,302
1035 其他給與	48,000	0	0	377,100	425,100
1040 加班值班費	642,462	0	0	0	642,462
1045 退休退職給付	0	0	9,959,810	0	9,959,810
1050 退休離職儲金	2,930,268	0	0	0	2,930,268
1055 保險	2,470,211	0	0	0	2,470,211
20 業務費	1,407,796	821,614	0	0	2,229,410
2006 水電費	441,977	0	0	0	441,977
2009 通訊費	90,240	0	0	0	90,240
2018 資訊服務費	3,000	0	0	0	3,000
2021 其他業務租金	2,793	0	0	0	2,793
2024 稅捐及規費	18,525	0	0	0	18,525
2027 保險費	16,487	0	0	0	16,487
2051 物品	42,826	347,717	0	0	390,543
2054 一般事務費	253,730	244,287	0	0	498,017
2063 房屋建築養護費	81,400	0	0	0	81,400
2066 車輛及辦公器具養護費	52,379	0	0	0	52,379

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112年01月01日至112年08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
2069 設施及機械設備養護費	302,135	0	0	0	302,135
2072 國內旅費	2,965	229,610	0	0	232,575
2084 短程車資	2,944	0	0	0	2,944
2093 特別費	96,395	0	0	0	96,395
30 設備及投資*	349,316	0	0	0	349,316
3010 房屋建築及設備費*	113,100	0	0	0	113,100
3025 運輸設備費*	25,000	0	0	0	25,000
3030 資訊軟硬體設備費*	95,276	0	0	0	95,276
3035 雜項設備費*	115,940	0	0	0	115,940
40 獎補助費	30,000	0	0	0	30,000
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	30,000
合計	48,814,243	821,614	9,959,810	377,100	59,972,767

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112年01月01日至112年08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	64,088	0	0	0	0	0	0	0	64,088
本年度	64,088	0	0	0	0	0	0	0	64,088
0707600103 租金收入	8,500	0	0	0	0	0	0	0	8,500
0707600500 廢舊物資售價	38,388	0	0	0	0	0	0	0	38,388
1207600201 收回以前年度歲出	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800
1207600210 其他雜項收入	10,400	0	0	0	0	0	0	0	10,400
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112年01月01日至112年08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112年01月01日至112年08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	59,972,767	0	0	0	136,000	0	0	0	60,108,767	6,807,143
本年度	59,972,767	0	0	0	136,000	0	0	0	60,108,767	6,807,143
一、本年度經費	49,635,857	0	0	0	136,000	0	0	0	49,771,857	6,807,143
3607600100 一般行政	48,814,243	0	0	0	136,000	0	0	0	48,950,243	6,634,757
3607601000 審計業務	821,614	0	0	0	0	0	0	0	821,614	172,386
二、統籌科目	10,336,910	0	0	0	0	0	0	0	10,336,910	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,959,810	0	0	0	0	0	0	0	9,959,810	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	377,100	0	0	0	0	0	0	0	377,100	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112年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	119,172,563	2 負債	943,112
11 流動資產	1,079,112	21 流動負債	616,409
110103 專戶存款	943,112	210302 應付代收款	616,409
110104 零用金	136,000	28 其他負債	326,703
14 固定資產	117,962,129	280301 存入保證金	326,703
140101 土地	82,946,000	3 淨資產	118,229,451
140401 房屋建築及設備	61,848,481	31 資產負債淨額	118,229,451
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-29,699,621	310101 資產負債淨額	118,229,451
140501 機械及設備	6,124,733		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,746,944		
140601 交通及運輸設備	1,779,125		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,467,967		
140701 雜項設備	11,083,020		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,017,798		
141101 購建中固定資產	113,100		
16 無形資產	130,922		
160102 電腦軟體	130,922		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	119,172,563	合 計	119,172,563

附註：

審計部臺北市審計處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,791,806	60,172,855
公庫撥入數	5,787,418	60,108,767
財產收益	3,088	46,888
其他收入	1,300	17,200
支出	5,992,028	61,273,993
繳付公庫數	4,388	64,088
人事支出	5,431,208	57,364,041
業務支出	356,210	2,229,410
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	958
折舊、折耗及攤銷	200,222	1,585,496
收支餘絀	-200,222	-1,101,138

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112年01月01日至112年08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	82,946,000	0	0	0	0	82,946,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	61,848,481	-28,998,477	0	0	-701,144	32,148,860
機械及設備	6,029,457	-4,150,163	95,276	0	-596,781	1,377,789
交通及運輸設備	1,776,592	-1,451,333	51,333	48,800	-16,634	311,158
雜項設備	11,040,413	-9,871,327	89,607	47,000	-146,471	1,065,222
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	163,640,943	-44,471,300	236,216	95,800	-1,461,030	117,849,029
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	113,100	0	0	113,100
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	160,546	0	0	29,624	0	130,922
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	160,546	0	113,100	29,624	0	244,022
合計	163,801,489	-44,471,300	349,316	125,424	-1,461,030	118,093,051

備註：

1. 本年度資本資產成本變動增加數349,316元=預算採購增加數349,316元。2. 設備及投資預算執行增加數349,316元=本年度預算執行數349,316元。3. 本表期末帳面餘額118,093,051元較「國有財產增減結存表」增加244,022元，扣除電腦軟體130,922元餘113,100元，主要係購建中固定資產支付建築師規劃設計服務費113,100元。

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112年01月01日至112年08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	64,088	60,108,767	60,172,855	收入
	-	60,108,767	60,108,767	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	46,888	-	46,888	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	17,200	-	17,200	其他收入
歲出	59,972,767	1,301,226	61,273,993	支出
	-	64,088	64,088	繳付公庫數
人事費	57,364,041	-	57,364,041	人事支出
業務費	2,229,410	-	2,229,410	業務支出
獎補助費	30,000	-	30,000	獎補助支出
設備及投資	349,316	-349,316	-	
	-	958	958	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,585,496	1,585,496	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-59,908,679	58,807,541	-1,101,138	收支餘絀

備註：

折舊、折耗及攤銷調整數1,585,496元，係折舊1,555,872元、攤銷29,624元。