

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 115 年 5 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

審計部臺北市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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				0700000000-9 財產收入	30,000 0	30,000	9,000 0	0 8,079	0 0	-921 -921
	70			0707600000-0 審計部臺北市審計處	30,000 0	30,000	9,000	0 8,079	0	-921
		01		0707600100-5 財產孳息	10,000 0	10,000	7,000	0 5,079	0	-1,921
			01	0707600103-3 租金收入	10,000 0	10,000	7,000	0 5,079	0	-1,921
		02		0707600500-3 廢舊物資售價	20,000 0	20,000	2,000	0 3,000	0	1,000
07				1200000000-8 其他收入	16,000 0	16,000	7,000	7,300 20,367	0	13,367
	69			1207600000-0 審計部臺北市審計處	16,000 0	16,000	7,000	7,300 20,367	0	13,367
		01		1207600200-9 雜項收入	16,000 0	16,000	7,000	7,300 20,367	0	13,367
			01	1207600201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	6,000 13,267	0	13,267
		02		1207600210-2 其他雜項收入	16,000 0	16,000	7,000	1,300 7,100	0	100

審計部臺北市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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	46,000	46,000	7,300	0	12,446	
					0		28,446			

審計部臺北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年05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	82,516,000	0	82,516,000	37,625,000	4,492,336	4,787,577
					0	0			32,837,423	0
					0	0			0	
		01		3607600100-9 一般行政	78,254,000	0	78,254,000	36,837,000	4,419,540	4,698,712
					0	0			32,138,288	0
					0	0			0	
				10 人事費	73,407,000	0	73,407,000	34,406,000	4,255,646	3,337,579
					0	0			31,068,421	0
					0	0			0	
				20 業務費	4,805,000	0	4,805,000	2,417,000	163,894	1,361,133
					0	0			1,055,867	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	14,000	0	0
					0	0			14,000	0
					0	0			0	
		01		3607600100-9* 一般行政	2,360,000	0	2,360,000	280,000	0	7,047
					0	0			272,953	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,360,000	0	2,360,000	280,000	0	7,047
					0	0			272,953	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115年01月01日至115年05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	1,752,000	0	1,752,000	508,000	72,796	81,818
					0	0			426,182	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	508,000	72,796	81,818
					0	0			426,182	0
					0	0			0	
		03		3607609800-0 第一預備金	150,000	0	150,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				60 預備金	150,000	0	150,000	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	233,000	0	233,000	233,000	0	0
					0	0			233,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	233,000	0	233,000	233,000	0	0
					0	0			233,000	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,091,445	0	6,091,445	6,091,445	979,820	0
					0	0			6,091,445	0
					0	0			0	0
				10 人事費	6,091,445	0	6,091,445	6,091,445	979,820	0
					0	0			6,091,445	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115年01月01日至115年05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)	
				統籌科目小計	6,324,445	0	6,324,445	979,820	0	
					0	0		6,324,445	0	
					0	0		0		
				合計	88,840,445	0	88,840,445	5,472,156	4,787,577	
					0	0		39,161,868	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115年01月01日至115年05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	31,068,421	0	6,091,445	233,000	37,392,866
1015 法定編制人員待遇	21,247,448	0	0	0	21,247,448
1025 技工及工友待遇	528,878	0	0	0	528,878
1030 獎金	5,584,273	0	0	0	5,584,273
1035 其他給與	0	0	0	233,000	233,000
1040 加班費	313,836	0	0	0	313,836
1045 退休退職給付	195,607	0	6,091,445	0	6,287,052
1050 退休離職儲金	1,791,676	0	0	0	1,791,676
1055 保險	1,406,703	0	0	0	1,406,703
20 業務費	1,055,867	426,182	0	0	1,482,049
2003 教育訓練費	5,700	0	0	0	5,700
2006 水電費	142,451	0	0	0	142,451
2009 通訊費	7,075	48,784	0	0	55,859
2018 資訊服務費	1,500	0	0	0	1,500
2021 其他業務租金	1,596	41,466	0	0	43,062
2024 稅捐及規費	7,570	0	0	0	7,570
2027 保險費	14,491	0	0	0	14,491
2033 約用人員酬金	245,661	0	0	0	245,661
2036 按日按件計資酬金	5,000	0	0	0	5,000
2051 物品	55,391	94,581	0	0	149,972
2054 一般事務費	337,194	42,631	0	0	379,825
2063 房屋建築養護費	26,373	0	0	0	26,373
2066 車輛及辦公器具養護費	16,043	0	0	0	16,043

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115年01月01日至115年05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	143,750	0	0	0	143,750
2072 國內旅費	2,020	198,720	0	0	200,740
2081 運費	3,170	0	0	0	3,170
2084 短程車資	280	0	0	0	280
2093 特別費	40,602	0	0	0	40,602
30 設備及投資*	272,953	0	0	0	272,953
3035 雜項設備費*	272,953	0	0	0	272,953
40 獎補助費	14,000	0	0	0	14,000
4085 獎勵及慰問	14,000	0	0	0	14,000
合計	32,411,241	426,182	6,091,445	233,000	39,161,868

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115年01月01日至115年05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	28,446	0	0	0	0	0	0	0	28,446
本年度	28,446	0	0	0	0	0	0	0	28,446
0707600103 租金收入	5,079	0	0	0	0	0	0	0	5,079
0707600500 廢舊物資售價	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
1207600201 收回以前年度歲出	13,267	0	0	0	0	0	0	0	13,267
1207600210 其他雜項收入	7,100	0	0	0	0	0	0	0	7,100
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115年01月01日至115年05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115年01月01日至115年05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	39,161,868	0	0	500	50,000	0	0	0	39,212,368	4,737,077
本年度	39,161,868	0	0	500	50,000	0	0	0	39,212,368	4,737,077
一、本年度經費	32,837,423	0	0	500	50,000	0	0	0	32,887,923	4,737,077
3607600100 一般行政	32,411,241	0	0	500	50,000	0	0	0	32,461,741	4,655,259
3607601000 審計業務	426,182	0	0	0	0	0	0	0	426,182	81,818
二、統籌科目	6,324,445	0	0	0	0	0	0	0	6,324,445	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,091,445	0	0	0	0	0	0	0	6,091,445	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	233,000	0	0	0	0	0	0	0	233,000	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	129,613,835	2 負債	445,552
11 流動資產	495,552	21 流動負債	177,611
110103 專戶存款	445,552	210302 應付代收款	177,611
110104 零用金	50,000	28 其他負債	267,941
14 固定資產	128,964,096	280301 存入保證金	267,941
140101 土地	87,898,000	3 淨資產	129,168,283
140401 房屋建築及設備	67,008,257	31 資產負債淨額	129,168,283
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-32,845,888	310101 資產負債淨額	129,168,283
140501 機械及設備	6,131,309		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,627,592		
140601 交通及運輸設備	2,245,885		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,796,422		
140701 雜項設備	16,941,420		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,990,873		
16 無形資產	153,687		
160102 電腦軟體	153,687		
18 其他資產	500		
180201 存出保證金	500		
合 計	129,613,835	合 計	129,613,835

附註：

審計部臺北市審計處

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,479,456	39,240,814
公庫撥入數	5,472,156	39,212,368
財產收益	0	8,079
其他收入	7,300	20,367
支出	5,778,317	40,413,935
繳付公庫數	7,300	28,446
人事支出	5,235,466	37,392,866
業務支出	236,690	1,482,049
獎補助支出	0	14,000
財產損失	0	3,988
折舊、折耗及攤銷	298,861	1,492,586
收支餘絀	-298,861	-1,173,121

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115年01月01日至115年05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	1,857,000	0	0	87,898,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	67,008,257	-32,332,658	0	0	-513,230	34,162,369
機械及設備	6,211,309	-5,565,791	0	80,000	-61,801	503,717
交通及運輸設備	2,245,885	-1,742,067	0	0	-54,355	449,463
雜項設備	16,987,249	-10,546,892	272,953	318,782	-443,981	5,950,547
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	178,493,700	-50,187,408	2,129,953	398,782	-1,073,367	128,964,096
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	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	178,112	0	0	24,425	0	153,687
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	178,112	0	0	24,425	0	153,687
合計	178,671,812	-50,187,408	2,129,953	423,207	-1,073,367	129,117,783

備註：
本年度資本資產成本變動增加數2,129,953=土地依公告地價申報增值數1,857,000+預算採購增加數272,953。2.設備及投資預算執行增加數272,953=本年度預算執行數272,953。

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115年01月01日至115年05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	28,446	39,212,368	39,240,814	收入
	0	39,212,368	39,212,368	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	8,079	0	8,079	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	20,367	0	20,367	其他收入
歲出	39,161,868	1,252,067	40,413,935	支出
	0	28,446	28,446	繳付公庫數
人事費	37,392,866	0	37,392,866	人事支出
業務費	1,482,049	0	1,482,049	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	272,953	-272,953	0	
	0	3,988	3,988	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	1,492,586	1,492,586	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-39,133,422	37,960,301	-1,173,121	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷調整數1,492,586元，係折舊1,468,161元、攤銷24,425元。