

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 105 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 王雅瑩

機關長官

審計官兼處長 李香美

審計部臺北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	68		01	0700000000-9 財產收入	25,000 0	25,000	2,000	0 1,700	0	-300
07				0707600000-0 審計部臺北市審計處	25,000 0	25,000	2,000	0 1,700	0	-300
				0707600600-8 廢舊物資售價	25,000 0	25,000	2,000	0 1,700	0	-300
				1100000000-2 其他收入	8,000 0	8,000	4,000	700 3,500	0	-500
	71	1107600000-4 審計部臺北市審計處	8,000 0	8,000	4,000	700 3,500	0	-500		
01		1107600900-5 雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	700 3,500	0	-500		
		1107600909-0 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	700 3,500	0	-500		
					合計	33,000 0	33,000	6,000	700 5,200	0

審計部臺北市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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	69,094,000	0	69,094,000	5,007,657	2,208,359
					0	0		33,322,641	0
					0	0		0	
			03	0007600000-2 審計部臺北市審計處	69,094,000	0	69,094,000	5,007,657	2,208,359
					0	0		33,322,641	0
					0	0		0	
			01	3707600100-4 一般行政	66,141,000	0	66,141,000	4,188,909	2,057,857
					0	0		32,024,143	0
					0	0		0	
				01 人事費	63,571,000	0	63,571,000	4,025,365	1,880,068
					0	0		31,136,932	0
					0	0		0	
				02 業務費	2,360,000	0	2,360,000	163,544	177,789
					0	0		815,211	0
					0	0		0	
				04 獎補助費	210,000	0	210,000	0	0
					0	0		72,000	0
					0	0		0	
			01	3707600100-4* 一般行政	325,000	0	325,000	0	44,000
					0	0		96,000	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105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)
				03 設備及投資	325,000	0	325,000	140,000	44,000
					0	0		96,000	0
					0	0		0	
		02		3707601000-5 審計業務	1,913,000	0	1,913,000	674,000	106,444
					0	0		567,556	0
					0	0		0	
				02 業務費	1,913,000	0	1,913,000	674,000	106,444
					0	0		567,556	0
					0	0		0	
		03		3707609000-9 一般建築及設備	635,000	0	635,000	635,000	58
					0	0		634,942	0
					0	0		0	
			01	3707609011-5* 交通及運輸設備	635,000	0	635,000	635,000	58
					0	0		634,942	0
					0	0		0	
				03 設備及投資	635,000	0	635,000	635,000	58
					0	0		634,942	0
					0	0		0	
		04		3707609800-5 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0
					0	0		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105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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				09 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	703,750	0	703,750	703,750	195,450	0	
				0	0		703,750	0			
05				01 人事費	703,750	0	703,750	703,750	195,450	0	
				0	0		703,750	0			
				0	0		0				
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	7,547,051	0	7,547,051	7,547,051	0	0	
				0	0		7,547,051	0			
				0	0		0				
				01 人事費	7,547,051	0	7,547,051	7,547,051	0	0	
				0	0		7,547,051	0			
				0	0		0				
				合計	77,344,801	0	77,344,801	43,781,801	5,203,107	2,208,359	
				0	0		41,573,442	0			
				0	0		0				

審計部臺北市審計處

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105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	5,169,257	41,714,642
公庫撥入數	5,168,557	41,709,442
財產收入	0	1,700
其他收入	700	3,500
支出	5,203,807	41,578,642
繳付公庫數	700	5,200
人事支出	4,220,815	39,387,733
業務支出	347,350	1,382,767
設備及投資支出	634,942	730,942
獎補助支出	0	72,000
收支餘絀	-34,550	136,000

審計部臺北市審計處
平衡表

中華民國105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	391,733	2 負債	255,333
11 流動資產	391,733	21 流動負債	255,333
110103 專戶存款	255,333	211201 存入保證金	38,540
110104 零用金	136,000	211301 應付代收款	202,231
111201 存出保證金	400	211401 應付保管款	14,562
		3 淨資產	136,400
		31 資產負債淨額	136,400
		310101 資產負債淨額	136,400
合 計	391,733	合 計	391,733

附註:

審計部臺北市審計處

資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	51,129,400	0	26,245,600	0	0	77,375,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	59,723,224	0	0	0	-22,418,576	37,304,648
機械及設備	5,237,834	0	18,743	0	-4,728,066	528,511
交通及運輸設備	2,267,845	0	634,942	0	-2,241,888	660,899
雜項設備	11,571,694	0	34,500	95,000	-11,031,663	479,531
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	129,929,997	0	26,933,785	95,000	-40,420,193	116,348,589
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
合 計	129,929,997	0	26,933,785	95,000	-40,420,193	116,348,589

備註 1.電腦軟體入帳及攤銷等功能尚待資訊系統增修完成始能處理。2.本年度資本資產成本變動增加數與經費累計表之設備及投資截至本月止累計實現數不符之原因：〈1〉調增土地公告現值26,245,600元。〈2〉頂樓水塔滲漏北南東面牆面修繕工程96,000元未增列房屋建築及設備。〈3〉購置冷氣機1台34,500元及彩色掃瞄器1台18,743元，已驗收合格未完成付款程序。

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105年01月01日至105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	交通及運輸設備	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
01 人事費	31,136,932	0	0	7,547,051	703,750
0103 法定編制人員待遇	19,711,449	0	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	151,375	0	0	0	0
0105 技工及工友待遇	702,369	0	0	0	0
0111 獎金	7,306,884	0	0	0	0
0121 其他給與	276,379	0	0	0	703,750
0131 加班值班費	270,884	0	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	7,547,051	0
0143 退休離職儲金	1,427,296	0	0	0	0
0151 保險	1,290,296	0	0	0	0
02 業務費	815,211	567,556	0	0	0
0202 水電費	359,889	0	0	0	0
0203 通訊費	88,636	0	0	0	0
0215 資訊服務費	1,500	0	0	0	0
0219 其他業務租金	200	0	0	0	0
0221 稅捐及規費	34,525	0	0	0	0
0231 保險費	1,398	0	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	18,000	0	0	0	0
0271 物品	8,965	209,784	0	0	0
0279 一般事務費	97,149	149,736	0	0	0
0282 房屋建築養護費	23,530	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105年01月01日至105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				
	合計				
01 人事費	39,387,733				
0103 法定編制人員待遇	19,711,449				
0104 約聘僱人員待遇	151,375				
0105 技工及工友待遇	702,369				
0111 獎金	7,306,884				
0121 其他給與	980,129				
0131 加班值班費	270,884				
0142 退休退職給付	7,547,051				
0143 退休離職儲金	1,427,296				
0151 保險	1,290,296				
02 業務費	1,382,767				
0202 水電費	359,889				
0203 通訊費	88,636				
0215 資訊服務費	1,500				
0219 其他業務租金	200				
0221 稅捐及規費	34,525				
0231 保險費	1,398				
0250 按日按件計資酬金	18,000				
0271 物品	218,749				
0279 一般事務費	246,885				
0282 房屋建築養護費	23,530				

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105年01月01日至105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	交通及運輸設備	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
0283 車輛及辦公器具養護費	13,800	0	0	0	0
0284 設施及機械設備養護費	117,728	0	0	0	0
0291 國內旅費	9,600	208,036	0	0	0
0299 特別費	40,291	0	0	0	0
03 設備及投資*	96,000	0	634,942	0	0
0302 房屋建築及設備費*	96,000	0	0	0	0
0305 運輸設備費*	0	0	634,942	0	0
04 獎補助費	72,000	0	0	0	0
0475 獎勵及慰問	72,000	0	0	0	0
合計	32,120,143	567,556	634,942	7,547,051	703,750

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105年01月01日至105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				
	合計				
0283 車輛及辦公器具養護費	13,800				
0284 設施及機械設備養護費	117,728				
0291 國內旅費	217,636				
0299 特別費	40,291				
03 設備及投資*	730,942				
0302 房屋建築及設備費*	96,000				
0305 運輸設備費*	634,942				
04 獎補助費	72,000				
0475 獎勵及慰問	72,000				
合計	41,573,442				

審計部臺北市審計處
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年05月31日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	5,200	0	0	0	0	0	0	0	0	5,200
本年度收入	5,200	0	0	0	0	0	0	0	0	5,200
0707600600 廢舊物資售價	1,700	0	0	0	0	0	0	0	0	1,700
1107600909 其他雜項收入	3,500	0	0	0	0	0	0	0	0	3,500
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	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	0

經資分列

單位：新臺幣元

[illegible]

審計部臺北市審計處
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年05月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	41,573,442	0	0	0	136,000	0	0	0	41,709,442	2,072,359
本年度支出	41,573,442	0	0	0	136,000	0	0	0	41,709,442	2,072,359
一、本年度經費	33,322,641	0	0	0	136,000	0	0	0	33,458,641	2,072,359
3707600100 一般行政	32,024,143	0	0	0	136,000	0	0	0	32,160,143	1,921,857
3707600100* 一般行政	96,000	0	0	0	0	0	0	0	96,000	44,000
3707601000 審計業務	567,556	0	0	0	0	0	0	0	567,556	106,444
3707609011* 交通及運輸設備	634,942	0	0	0	0	0	0	0	634,942	58
二、統籌科目	8,250,801	0	0	0	0	0	0	0	8,250,801	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	7,547,051	0	0	0	0	0	0	0	7,547,051	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	703,750	0	0	0	0	0	0	0	703,750	0
以前年度支出	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