

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 109 年 4 月份

主辦會計人員

主計室主任 劉美宏

機關長官

審計官 周琮怡

審計部臺北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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	68	01	01	0700000000-9 財產收入	35,000	35,000	13,000	0	0	-425				
					0			12,575						
				0707600000-0 審計部臺北市審計處	35,000	35,000	13,000	0	0	-425				
					0			12,575						
				0707600100-5 財產孳息	10,000	10,000	5,000	0	0	-200				
					0			4,800						
				0707600103-3 租金收入	10,000	10,000	5,000	0	0	-200				
					0			4,800						
				0707600500-3 廢舊物資售價	25,000	25,000	8,000	0	0	-225				
					0			7,775						
				07	68	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	3,000	1,900	0	4,600
									0			7,600		
1207600000-0 審計部臺北市審計處	8,000	8,000	3,000					1,900	0	4,600				
	0							7,600						
1207600200-9 雜項收入	8,000	8,000	3,000					1,900	0	4,600				
	0							7,600						
1207600210-2 其他雜項收入	8,000	8,000	3,000					1,900	0	4,600				
	0							7,600						
合計	43,000	43,000	16,000					1,900	0	4,175				
	0							20,175						

審計部臺北市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年04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		
					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	69,276,000	0	69,276,000	31,281,000	6,161,710	3,532,227	
					0	0			27,748,773	0	
					0	0			0		
		01		3607600100-9 一般行政	67,184,000	0	67,148,761	30,681,761	5,698,554	3,531,985	
					0	-35,239			27,149,776	0	
					0	0			0		
				10 人事費	64,742,000	0	64,742,000	29,725,000	5,587,837	3,127,329	
					0	0			26,597,671	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,394,000	0	2,358,761	940,761	110,717	404,656	
					0	-35,239			536,105	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	0	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
		01		3607600100-9* 一般行政	260,000	0	295,239	255,239	255,239	0	
					0	35,239			255,239	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109年01月01日至109年04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	260,000	0	295,239	255,239	255,239	0	
				0	35,239		255,239	0			
				0	0		0				
				3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	344,000	207,917	242	
				0	0		343,758	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	344,000	207,917	242	
				0	0		343,758	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	173,800	0	173,800	173,800	0	0	
				0	0		173,800	0			
				0	0		0				
				10 人事費	173,800	0	173,800	173,800	0	0	
				0	0		173,800	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109年01月01日至109年04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	6,460,519	0	6,460,519	6,460,519	1,294,522	0
					0	0			6,460,519	0
					0	0			0	
				10 人事費	6,460,519	0	6,460,519	6,460,519	1,294,522	0
					0	0			6,460,519	0
					0	0			0	
				合計	75,910,319	0	75,910,319	37,915,319	7,456,232	3,532,227
					0	0			34,383,092	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109年01月01日至109年04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	26,597,671	0	6,460,519	173,800	33,231,990
1015 法定編制人員待遇	16,859,144	0	0	0	16,859,144
1020 約聘僱人員待遇	168,345	0	0	0	168,345
1025 技工及工友待遇	490,825	0	0	0	490,825
1030 獎金	6,730,187	0	0	0	6,730,187
1035 其他給與	78,803	0	0	173,800	252,603
1040 加班值班費	152,991	0	0	0	152,991
1045 退休退職給付	0	0	6,460,519	0	6,460,519
1050 退休離職儲金	1,149,225	0	0	0	1,149,225
1055 保險	968,151	0	0	0	968,151
20 業務費	536,105	343,758	0	0	879,863
2006 水電費	162,090	0	0	0	162,090
2009 通訊費	51,593	0	0	0	51,593
2018 資訊服務費	1,500	0	0	0	1,500
2024 稅捐及規費	11,620	0	0	0	11,620
2027 保險費	11,349	0	0	0	11,349
2051 物品	78,389	110,119	0	0	188,508
2054 一般事務費	90,325	29,550	0	0	119,875
2063 房屋建築養護費	51,088	0	0	0	51,088
2066 車輛及辦公器具養護費	300	0	0	0	300

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109年01月01日至109年04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
2069 設施及機械設備養護費	49,110	0	0	0	49,110
2072 國內旅費	4,873	204,089	0	0	208,962
2081 運費	3,840	0	0	0	3,840
2093 特別費	20,028	0	0	0	20,028
30 設備及投資*	255,239	0	0	0	255,239
3030 資訊軟硬體設備費*	95,848	0	0	0	95,848
3035 雜項設備費*	159,391	0	0	0	159,391
40 獎補助費	16,000	0	0	0	16,000
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	27,405,015	343,758	6,460,519	173,800	34,383,092

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109年01月01日至109年04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	20,175	0	0	0	0	0	0	0	20,175
本年度	20,175	0	0	0	0	0	0	0	20,175
0707600103 租金收入	4,800	0	0	0	0	0	0	0	4,800
0707600500 廢舊物資售價	7,775	0	0	0	0	0	0	0	7,775
1207600210 其他雜項收入	7,600	0	0	0	0	0	0	0	7,600
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109年01月01日至109年04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)			
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109年01月01日至109年04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	34,383,092	0	0	0	136,000	0	0	0	34,519,092	3,396,227
本年度	34,383,092	0	0	0	136,000	0	0	0	34,519,092	3,396,227
一、本年度經費	27,748,773	0	0	0	136,000	0	0	0	27,884,773	3,396,227
3607600100 一般行政	27,405,015	0	0	0	136,000	0	0	0	27,541,015	3,395,985
3607601000 審計業務	343,758	0	0	0	0	0	0	0	343,758	242
二、統籌科目	6,634,319	0	0	0	0	0	0	0	6,634,319	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,460,519	0	0	0	0	0	0	0	6,460,519	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	173,800	0	0	0	0	0	0	0	173,800	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109年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	115,751,137	2 負債	389,453
11 流動資產	525,453	21 流動負債	370,853
110103 專戶存款	389,453	210302 應付代收款	370,853
110104 零用金	136,000	28 其他負債	18,600
14 固定資產	115,175,342	280301 存入保證金	18,600
140101 土地	79,851,000	3 淨資產	115,361,684
140401 房屋建築及設備	59,964,724	31 資產負債淨額	115,361,684
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,292,879	310101 資產負債淨額	115,361,684
140501 機械及設備	5,383,683		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,837,873		
140601 交通及運輸設備	1,719,652		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,291,697		
140701 雜項設備	11,428,446		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,749,714		
16 無形資產	49,942		
160102 電腦軟體	49,942		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	115,751,137	合 計	115,751,137

附註：

審計部臺北市審計處

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	7,458,132	34,539,267
公庫撥入數	7,456,232	34,519,092
財產收益	0	12,575
其他收入	1,900	7,600
支出	7,323,772	34,620,520
繳付公庫數	1,900	20,175
人事支出	6,882,359	33,231,990
業務支出	318,634	879,863
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	2,274
折舊、折耗及攤銷	120,879	470,218
收支餘絀	134,360	-81,253

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109年01月01日至109年04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	78,613,000	0	1,238,000	0	0	79,851,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	59,964,724	-25,962,131	0	0	-330,748	33,671,845
機械及設備	5,313,635	-4,796,292	95,848	25,800	-41,581	545,810
交通及運輸設備	1,734,652	-1,283,533	0	15,000	-8,164	427,955
雜項設備	11,455,608	-10,888,908	159,391	186,553	139,194	678,732
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	157,081,619	-42,930,864	1,493,239	227,353	-241,299	115,175,342
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	53,782	0	0	3,840	0	49,942
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	53,782	0	0	3,840	0	49,942
合計	157,135,401	-42,930,864	1,493,239	231,193	-241,299	115,225,284

備註：1. 本年度資本資產成本變動增加數1,493,239=土地依公告地價申報增值數1,238,000+預算採購增加數255,239。2. 設備及投資預算執行增加數255,239=本年度預算執行數255,239。

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109年01月01日至109年04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	20,175	34,519,092	34,539,267	收入
	-	34,519,092	34,519,092	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	12,575	-	12,575	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	7,600	-	7,600	其他收入
歲出	34,383,092	237,428	34,620,520	支出
	-	20,175	20,175	繳付公庫數
人事費	33,231,990	-	33,231,990	人事支出
業務費	879,863	-	879,863	業務支出
獎補助費	16,000	-	16,000	獎補助支出
設備及投資	255,239	-255,239	-	
	-	2,274	2,274	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	470,218	470,218	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-34,362,917	34,281,664	-81,253	收支餘絀