

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 109 年 7 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	68	01	01	0700000000-9 財產收入	35,000	35,000	28,000	0	0	15,840
				0		43,840				
				0707600000-0 審計部臺北市審計處	35,000	35,000	28,000	0	0	15,840
				0		43,840				
				0707600100-5 財產孳息	10,000	10,000	10,000	0	0	-400
				0		9,600				
				0707600103-3 租金收入	10,000	10,000	10,000	0	0	-400
				0		9,600				
				0707600500-3 廢舊物資售價	25,000	25,000	18,000	0	0	16,240
				0		34,240				
07	68	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	5,000	1,900	0	8,300
				0		13,300				
				1207600000-0 審計部臺北市審計處	8,000	8,000	5,000	1,900	0	8,300
				0		13,300				
				1207600200-9 雜項收入	8,000	8,000	5,000	1,900	0	8,300
				0		13,300				
				1207600210-2 其他雜項收入	8,000	8,000	5,000	1,900	0	8,300
				0		13,300				
				合計	43,000	43,000	33,000	1,900	0	24,140
				0		57,140				

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)
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)		
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	46,065,000	4,368,371	5,142,565	
					0	0			40,922,435	0	
					0	0			0		
		01		3607600100-9 一般行政	67,184,000	0	67,148,761	45,093,761	4,317,043	5,007,681	
					0	-35,239			40,086,080	0	
					0	0			0		
				10 人事費	64,742,000	0	64,742,000	43,627,000	4,115,936	4,634,569	
					0	0			38,992,431	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,394,000	0	2,358,761	1,434,761	201,107	371,112	
					0	-35,239			1,063,649	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	32,000	0	2,000	
					0	0			30,000	0	
					0	0			0		
		01		3607600100-9* 一般行政	260,000	0	295,239	255,239	0	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)
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	0	0	
				0	35,239		255,239	0			
				0	0		0				
				3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	716,000	51,328	134,884	
				0	0		581,116	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	716,000	51,328	134,884	
				0	0		581,116	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)
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	10,325,953	0	10,325,953	1,288,478	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		10,325,953	0
					0	0		0	
				10	10,325,953	0	10,325,953	1,288,478	0
				人事費	0	0		10,325,953	0
					0	0		0	
				合計	79,775,753	0	79,775,753	5,656,849	5,142,565
					0	0		51,422,188	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	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	38,992,431	0	10,325,953	173,800	49,492,184
1015 法定編制人員待遇	26,682,522	0	0	0	26,682,522
1020 約聘僱人員待遇	269,352	0	0	0	269,352
1025 技工及工友待遇	785,320	0	0	0	785,320
1030 獎金	6,730,187	0	0	0	6,730,187
1035 其他給與	259,754	0	0	173,800	433,554
1040 加班值班費	353,643	0	0	0	353,643
1045 退休退職給付	0	0	10,325,953	0	10,325,953
1050 退休離職儲金	2,009,756	0	0	0	2,009,756
1055 保險	1,901,897	0	0	0	1,901,897
20 業務費	1,063,649	581,116	0	0	1,644,765
2006 水電費	305,461	0	0	0	305,461
2009 通訊費	94,021	0	0	0	94,021
2018 資訊服務費	3,000	0	0	0	3,000
2024 稅捐及規費	16,870	0	0	0	16,870
2027 保險費	18,253	0	0	0	18,253
2051 物品	184,188	247,761	0	0	431,949
2054 一般事務費	168,315	64,748	0	0	233,063
2063 房屋建築養護費	53,788	0	0	0	53,788
2066 車輛及辦公器具養護費	3,719	0	0	0	3,719

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	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	162,085	0	0	0	162,085
2072 國內旅費	9,393	268,607	0	0	278,000
2081 運費	3,840	0	0	0	3,840
2084 短程車資	1,165	0	0	0	1,165
2093 特別費	39,551	0	0	0	39,551
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	30,000	0	0	0	30,000
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	30,000
合計	40,341,319	581,116	10,325,953	173,800	51,422,188

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	57,140	0	0	0	0	0	0	0	57,140
本年度	57,140	0	0	0	0	0	0	0	57,140
0707600103 租金收入	9,600	0	0	0	0	0	0	0	9,600
0707600500 廢舊物資售價	34,240	0	0	0	0	0	0	0	34,240
1207600210 其他雜項收入	13,300	0	0	0	0	0	0	0	13,300
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)			
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	51,422,188	0	0	0	136,000	0	0	0	51,558,188	5,006,565
本年度	51,422,188	0	0	0	136,000	0	0	0	51,558,188	5,006,565
一、本年度經費	40,922,435	0	0	0	136,000	0	0	0	41,058,435	5,006,565
3607600100 一般行政	40,341,319	0	0	0	136,000	0	0	0	40,477,319	4,871,681
3607601000 審計業務	581,116	0	0	0	0	0	0	0	581,116	134,884
二、統籌科目	10,499,753	0	0	0	0	0	0	0	10,499,753	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,325,953	0	0	0	0	0	0	0	10,325,953	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	115,393,373	2 負債	392,808
11 流動資產	528,808	21 流動負債	365,208
110103 專戶存款	392,808	210302 應付代收款	365,208
110104 零用金	136,000	28 其他負債	27,600
14 固定資產	114,817,103	280301 存入保證金	27,600
140101 土地	79,851,000	3 淨資產	115,000,565
140401 房屋建築及設備	59,964,724	31 資產負債淨額	115,000,565
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,540,940	310101 資產負債淨額	115,000,565
140501 機械及設備	5,383,683		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,891,176		
140601 交通及運輸設備	1,719,652		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,308,957		
140701 雜項設備	11,428,446		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,789,329		
16 無形資產	47,062		
160102 電腦軟體	47,062		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	115,393,373	合 計	115,393,373

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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,658,749	51,615,328
公庫撥入數	5,656,849	51,558,188
財產收益	0	43,840
其他收入	1,900	13,300
支出	5,778,125	52,057,700
繳付公庫數	1,900	57,140
人事支出	5,404,414	49,492,184
業務支出	252,435	1,644,765
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	2,274
折舊、折耗及攤銷	119,376	831,337
收支餘絀	-119,376	-442,372

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	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	-578,809	33,423,784
機械及設備	5,313,635	-4,796,292	95,848	25,800	-94,884	492,507
交通及運輸設備	1,734,652	-1,283,533	0	15,000	-25,424	410,695
雜項設備	11,455,608	-10,888,908	159,391	186,553	99,579	639,117
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	-599,538	114,817,103
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	6,720	0	47,062
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	6,720	0	47,062
合計	157,135,401	-42,930,864	1,493,239	234,073	-599,538	114,864,165

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	57,140	51,558,188	51,615,328	收入
	-	51,558,188	51,558,188	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	43,840	-	43,840	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	13,300	-	13,300	其他收入
歲出	51,422,188	635,512	52,057,700	支出
	-	57,140	57,140	繳付公庫數
人事費	49,492,184	-	49,492,184	人事支出
業務費	1,644,765	-	1,644,765	業務支出
獎補助費	30,000	-	30,000	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
	-	831,337	831,337	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-51,365,048	50,922,676	-442,372	收支餘絀

備註: 1.歲入調整數係公庫撥入數51,558,188元。 2.歲出調整數係繳付公庫數57,140元、業務支出0元、獎補助支出0元、設備及投資-255,239元、財產損失2,274元及財產折舊、折耗攤銷費用831,337元。