

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員 蔣依霖代理 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113年01月01日至113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	70	01	01	0700000000-9	27,000	27,000	9,000	20,622	0	19,293
				財產收入	0			28,293		
				0707600000-0	27,000	27,000	9,000	20,622	0	19,293
				審計部臺北市審計處	0			28,293		
				0707600100-5	7,000	7,000	4,000	0	0	291
				財產孳息	0			4,291		
				0707600103-3	7,000	7,000	4,000	0	0	291
				租金收入	0			4,291		
				0707600500-3	20,000	20,000	5,000	20,622	0	19,002
				廢舊物資售價	0			24,002		
07	70	01	01	1200000000-8	16,000	16,000	7,000	1,300	0	0
				其他收入	0			7,000		
				1207600000-0	16,000	16,000	7,000	1,300	0	0
				審計部臺北市審計處	0			7,000		
				1207600200-9	16,000	16,000	7,000	1,300	0	0
				雜項收入	0			7,000		
				1207600201-1	0	0	0	0	0	500
				收回以前年度歲出	0			500		
				1207600210-2	16,000	16,000	7,000	1,300	0	-500
				其他雜項收入	0			6,500		

審計部臺北市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	43,000	43,000	16,000	21,922	0	19,293
					0			35,293		

審計部臺北市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	74,630,000	0	74,630,000	38,596,000	4,983,065	5,666,172	
					0	0		32,929,828		0	
					0	0		0			
		01		3607600100-9 一般行政	71,548,000	0	71,529,804	37,575,804	4,833,705	5,551,868	
					0	-18,196		32,023,936		0	
					0	0		0			
				10 人事費	68,660,000	0	68,660,000	36,249,000	4,479,239	5,319,522	
					0	0		30,929,478		0	
					0	0		0			
				20 業務費	2,842,000	0	2,823,804	1,310,804	354,466	230,346	
					0	-18,196		1,080,458		0	
					0	0		0			
				40 獎補助費	46,000	0	46,000	16,000	0	2,000	
					0	0		14,000		0	
					0	0		0			
		01		3607600100-9* 一般行政	1,250,000	0	1,268,196	488,196	0	9,892	
					0	18,196		478,304		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113年01月01日至113年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				30 設備及投資	1,250,000	0	1,268,196	488,196	0	9,892	
					0	18,196			478,304	0	
					0	0			0		
		02		3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	532,000	149,360	104,412	
					0	0			427,588	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	532,000	149,360	104,412	
					0	0			427,588	0	
					0	0			0		
		04		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	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	71,000	0	71,000	71,000	0	0	
					0	0			71,000	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	71,000	0	71,000	71,000	0	0	
					0	0			71,000	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113年01月01日至113年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,677,155	0	6,677,155	6,677,155	1,164,948	0	
					0	0		6,677,155	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	6,677,155	0	6,677,155	6,677,155	1,164,948	0	
					0	0		6,677,155	0	0	
					0	0		0			
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,120,313	0	1,120,313	1,120,313	152,563	0	
					0	0		1,120,313	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,120,313	0	1,120,313	1,120,313	152,563	0	
					0	0		1,120,313	0	0	
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	258,756	0	258,756	258,756	43,126	0	
					0	0		258,756	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	258,756	0	258,756	258,756	43,126	0	
					0	0		258,756	0	0	
					0	0		0			
				合計	82,757,224	0	82,757,224	46,723,224	6,343,702	5,666,172	
					0	0		41,057,052	0	0	
					0	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	30,929,478	0	1,120,313	6,677,155	258,756
1015 法定編制人員待遇	20,993,113	0	873,080	0	0
1025 技工及工友待遇	612,900	0	40,920	0	0
1030 獎金	5,596,028	0	206,313	0	0
1035 其他給與	44,975	0	0	0	0
1040 加班費	413,454	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	6,677,155	258,756
1050 退休離職儲金	1,814,768	0	0	0	0
1055 保險	1,454,240	0	0	0	0
20 業務費	1,080,458	427,588	0	0	0
2006 水電費	207,134	0	0	0	0
2009 通訊費	52,414	0	0	0	0
2018 資訊服務費	4,000	0	0	0	0
2021 其他業務租金	1,596	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,570	0	0	0	0
2027 保險費	16,641	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	2,500	0	0	0	0
2051 物品	153,837	183,985	0	0	0
2054 一般事務費	158,241	51,205	0	0	0
2063 房屋建築養護費	27,500	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113年01月01日至113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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	71,000	39,056,702		
1015 法定編制人員待遇	0	21,866,193		
1025 技工及工友待遇	0	653,820		
1030 獎金	0	5,802,341		
1035 其他給與	71,000	115,975		
1040 加班費	0	413,454		
1045 退休退職給付	0	6,935,911		
1050 退休離職儲金	0	1,814,768		
1055 保險	0	1,454,240		
20 業務費	0	1,508,046		
2006 水電費	0	207,134		
2009 通訊費	0	52,414		
2018 資訊服務費	0	4,000		
2021 其他業務租金	0	1,596		
2024 稅捐及規費	0	7,570		
2027 保險費	0	16,641		
2036 按日按件計資酬金	0	2,500		
2051 物品	0	337,822		
2054 一般事務費	0	209,446		
2063 房屋建築養護費	0	27,500		

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2066 車輛及辦公器具養護費	45,173	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	342,012	0	0	0	0
2072 國內旅費	750	192,398	0	0	0
2081 運費	6,345	0	0	0	0
2084 短程車資	445	0	0	0	0
2093 特別費	54,300	0	0	0	0
30 設備及投資*	478,304	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	195,432	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	282,872	0	0	0	0
40 獎補助費	14,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	14,000	0	0	0	0
合計	32,502,240	427,588	1,120,313	6,677,155	258,756

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113年01月01日至113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			
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	45,173		
2069 設施及機械設備養護費	0	342,012		
2072 國內旅費	0	193,148		
2081 運費	0	6,345		
2084 短程車資	0	445		
2093 特別費	0	54,300		
30 設備及投資*	0	478,304		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	195,432		
3035 雜項設備費*	0	282,872		
40 獎補助費	0	14,000		
4085 獎勵及慰問	0	14,000		
合計	71,000	41,057,052		

審計部臺北市審計處
繳付公庫數分析表

中華民國113年01月01日至113年05月31日

經資門併計

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	35,293	0	0	0	0	0	0	0	35,293
本年度	35,293	0	0	0	0	0	0	0	35,293
0707600103 租金收入	4,291	0	0	0	0	0	0	0	4,291
0707600500 廢舊物資售價	24,002	0	0	0	0	0	0	0	24,002
1207600201 收回以前年度歲出	500	0	0	0	0	0	0	0	500
1207600210 其他雜項收入	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
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

中華民國113年01月01日至113年05月31日

經資門併計

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	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
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

中華民國113年01月01日至113年05月31日

經資門併計

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	41,057,052	0	0	0	136,000	0	0	0	41,193,052	5,530,172
本年度	41,057,052	0	0	0	136,000	0	0	0	41,193,052	5,530,172
一、本年度經費	32,929,828	0	0	0	136,000	0	0	0	33,065,828	5,530,172
3607600100 一般行政	32,502,240	0	0	0	136,000	0	0	0	32,638,240	5,425,760
3607601000 審計業務	427,588	0	0	0	0	0	0	0	427,588	104,412
二、統籌科目	8,127,224	0	0	0	0	0	0	0	8,127,224	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,120,313	0	0	0	0	0	0	0	1,120,313	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,677,155	0	0	0	0	0	0	0	6,677,155	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	258,756	0	0	0	0	0	0	0	258,756	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	71,000	0	0	0	0	0	0	0	71,000	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113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	123,338,276	2 負債	665,210
11 流動資產	801,210	21 流動負債	461,910
110103 專戶存款	665,210	210302 應付代收款	461,910
110104 零用金	136,000	28 其他負債	203,300
14 固定資產	122,439,479	280301 存入保證金	203,300
140101 土地	86,041,000	3 淨資產	122,673,066
140401 房屋建築及設備	64,276,697	31 資產負債淨額	122,673,066
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-30,522,513	310101 資產負債淨額	122,673,066
140501 機械及設備	6,337,021		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,289,055		
140601 交通及運輸設備	1,779,125		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,545,945		
140701 雜項設備	11,394,399		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,031,250		
16 無形資產	97,587		
160102 電腦軟體	97,587		
合 計	123,338,276	合 計	123,338,276

附註：

審計部臺北市審計處

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	6,365,624	41,228,345
公庫撥入數	6,343,702	41,193,052
財產收益	20,622	28,293
其他收入	1,300	7,000
支出	6,583,041	41,677,060
繳付公庫數	21,922	35,293
人事支出	5,839,876	39,056,702
業務支出	503,826	1,508,046
獎補助支出	0	14,000
財產損失	0	1,011
折舊、折耗及攤銷	217,417	1,062,008
收支餘絀	-217,417	-448,715

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113年01月01日至113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	82,946,000	0	3,095,000	0	0	86,041,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	64,276,697	-30,050,193	0	0	-472,320	33,754,184
機械及設備	6,141,589	-4,908,726	195,432	0	-380,329	1,047,966
交通及運輸設備	1,779,125	-1,502,625	0	0	-43,320	233,180
雜項設備	11,212,639	-9,983,835	282,872	101,112	-47,415	1,363,149
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	166,356,050	-46,445,379	3,573,304	101,112	-943,384	122,439,479
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	116,110	0	0	18,523	0	97,587
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	116,110	0	0	18,523	0	97,587
合計	166,472,160	-46,445,379	3,573,304	119,635	-943,384	122,537,066

備註：
本年度資本資產成本變動增加數3,573,304=土地依公告地價申報增值數3,095,000+預算採購增加數478,304。2.設備及投資預算執行增加數478,304=本年度預算執行數478,304。

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113年01月01日至113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	35,293	41,193,052	41,228,345	收入
	-	41,193,052	41,193,052	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	28,293	-	28,293	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	7,000	-	7,000	其他收入
歲出	41,057,052	620,008	41,677,060	支出
	-	35,293	35,293	繳付公庫數
人事費	39,056,702	-	39,056,702	人事支出
業務費	1,508,046	-	1,508,046	業務支出
獎補助費	14,000	-	14,000	獎補助支出
設備及投資	478,304	-478,304	-	
	-	1,011	1,011	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,062,008	1,062,008	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-41,021,759	40,573,044	-448,715	收支餘絀

備註：

折舊、折耗及攤銷調整數1,062,008元，係折舊1,043,485元、攤銷18,523元。