

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 游秋蘭

機關長官 張志乾

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	70	01	01	0700000000-9	27,000	27,000	27,000	3,600	0	4,893
				財產收入	0			31,893		
				0707600000-0	27,000	27,000	27,000	3,600	0	4,893
				審計部臺北市審計處	0			31,893		
				0707600100-5	7,000	7,000	7,000	3,600	0	891
				財產孳息	0			7,891		
				0707600103-3	7,000	7,000	7,000	3,600	0	891
				租金收入	0			7,891		
				0707600500-3	20,000	20,000	20,000	0	0	4,002
				廢舊物資售價	0			24,002		
07	70	01	01	1200000000-8	16,000	16,000	9,000	1,300	0	600
				其他收入	0			9,600		
				1207600000-0	16,000	16,000	9,000	1,300	0	600
				審計部臺北市審計處	0			9,600		
				1207600200-9	16,000	16,000	9,000	1,300	0	600
				雜項收入	0			9,600		
				1207600201-1	0	0	0	0	0	500
				收回以前年度歲出	0			500		
				1207600210-2	16,000	16,000	9,000	1,300	0	100
				其他雜項收入	0			9,100		

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)		
				合計	43,000	43,000	36,000	4,900	0	5,493
					0			41,493		

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07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	49,304,000	4,699,703	6,191,846	
					0	0		43,112,154		0	
					0	0		0			
		01		3607600100-9 一般行政	71,548,000	0	71,529,804	47,278,804	4,492,818	6,034,676	
					0	-18,196		41,244,128		0	
					0	0		0			
				10 人事費	68,660,000	0	68,660,000	45,583,000	4,312,139	5,847,879	
					0	0		39,735,121		0	
					0	0		0			
				20 業務費	2,842,000	0	2,823,804	1,663,804	180,679	182,797	
					0	-18,196		1,481,007		0	
					0	0		0			
				40 獎補助費	46,000	0	46,000	32,000	0	4,000	
					0	0		28,000		0	
					0	0		0			
		01		3607600100-9* 一般行政	1,250,000	0	1,268,196	1,268,196	147,000	31,232	
					0	18,196		1,236,964		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07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	1,268,196	147,000	31,232	
					0	18,196			1,236,964	0	
					0	0			0		
		02		3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	757,000	59,885	125,938	
					0	0			631,062	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	757,000	59,885	125,938	
					0	0			631,062	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		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	296,550	0	296,550	296,550	225,550	0	
					0	0			296,550	0	
					0	0			0		
				10 人事費	296,550	0	296,550	296,550	225,550	0	
					0	0			296,550	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07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	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)	備註 (預付款)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,839,987	0	8,839,987	8,839,987	1,107,275	0	
					0	0		8,839,987	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	8,839,987	0	8,839,987	8,839,987	1,107,275	0	
					0	0		8,839,987	0	0	
					0	0		0			
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,420,264	0	1,420,264	1,420,264	149,984	0	
					0	0		1,420,264	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,420,264	0	1,420,264	1,420,264	149,984	0	
					0	0		1,420,264	0	0	
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	341,028	0	341,028	341,028	41,136	0	
					0	0		341,028	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	341,028	0	341,028	341,028	41,136	0	
					0	0		341,028	0	0	
					0	0		0			
				合計	85,527,829	0	85,527,829	60,201,829	6,223,648	6,191,846	
					0	0		54,009,983		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	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	39,735,121	0	1,420,264	8,839,987	341,028
1015 法定編制人員待遇	27,868,390	0	1,155,961	0	0
1025 技工及工友待遇	817,200	0	54,560	0	0
1030 獎金	5,684,608	0	209,743	0	0
1035 其他給與	60,975	0	0	0	0
1040 加班費	577,770	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	8,839,987	341,028
1050 退休離職儲金	2,574,547	0	0	0	0
1055 保險	2,151,631	0	0	0	0
20 業務費	1,481,007	631,062	0	0	0
2006 水電費	294,994	0	0	0	0
2009 通訊費	76,603	0	0	0	0
2018 資訊服務費	5,500	0	0	0	0
2021 其他業務租金	1,995	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,370	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	156,465	327,949	0	0	0
2054 一般事務費	271,959	102,755	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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	296,550	50,632,950		
1015 法定編制人員待遇	0	29,024,351		
1025 技工及工友待遇	0	871,760		
1030 獎金	0	5,894,351		
1035 其他給與	296,550	357,525		
1040 加班費	0	577,770		
1045 退休退職給付	0	9,181,015		
1050 退休離職儲金	0	2,574,547		
1055 保險	0	2,151,631		
20 業務費	0	2,112,069		
2006 水電費	0	294,994		
2009 通訊費	0	76,603		
2018 資訊服務費	0	5,500		
2021 其他業務租金	0	1,995		
2024 稅捐及規費	0	12,370		
2027 保險費	0	16,641		
2036 按日按件計資酬金	0	2,500		
2051 物品	0	484,414		
2054 一般事務費	0	374,714		
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	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	438,000	0	0	0	0
2072 國內旅費	4,830	200,358	0	0	0
2081 運費	6,345	0	0	0	0
2084 短程車資	2,774	0	0	0	0
2093 特別費	117,358	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,236,964	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	147,000	0	0	0	0
3020 機械設備費*	580,000	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	227,092	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	282,872	0	0	0	0
40 獎補助費	28,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	28,000	0	0	0	0
合計	42,481,092	631,062	1,420,264	8,839,987	341,028

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			
	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	438,000		
2072 國內旅費	0	205,188		
2081 運費	0	6,345		
2084 短程車資	0	2,774		
2093 特別費	0	117,358		
30 設備及投資*	0	1,236,964		
3010 房屋建築及設備費*	0	147,000		
3020 機械設備費*	0	580,000		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	227,092		
3035 雜項設備費*	0	282,872		
40 獎補助費	0	28,000		
4085 獎勵及慰問	0	28,000		
合計	296,550	54,009,983		

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07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	41,493	0	0	0	0	0	0	0	41,493
本年度	41,493	0	0	0	0	0	0	0	41,493
0707600103 租金收入	7,891	0	0	0	0	0	0	0	7,891
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	9,100	0	0	0	0	0	0	0	9,100
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

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07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07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	54,009,983	0	0	0	136,000	0	0	0	54,145,983	6,055,846
本年度	54,009,983	0	0	0	136,000	0	0	0	54,145,983	6,055,846
一、本年度經費	43,112,154	0	0	0	136,000	0	0	0	43,248,154	6,055,846
3607600100 一般行政	42,481,092	0	0	0	136,000	0	0	0	42,617,092	5,929,908
3607601000 審計業務	631,062	0	0	0	0	0	0	0	631,062	125,938
二、統籌科目	10,897,829	0	0	0	0	0	0	0	10,897,829	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,420,264	0	0	0	0	0	0	0	1,420,264	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,839,987	0	0	0	0	0	0	0	8,839,987	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	341,028	0	0	0	0	0	0	0	341,028	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	296,550	0	0	0	0	0	0	0	296,550	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	123,619,962	2 負債	580,385
11 流動資產	716,385	21 流動負債	417,685
110103 專戶存款	580,385	210302 應付代收款	417,685
110104 零用金	136,000	28 其他負債	162,700
14 固定資產	122,811,476	280301 存入保證金	162,700
140101 土地	86,041,000	3 淨資產	123,039,577
140401 房屋建築及設備	64,423,697	31 資產負債淨額	123,039,577
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-30,711,441	310101 資產負債淨額	123,039,577
140501 機械及設備	6,337,021		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,399,603		
140601 交通及運輸設備	2,260,785		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,567,312		
140701 雜項設備	11,524,399		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,097,070		
16 無形資產	92,101		
160102 電腦軟體	92,101		
合 計	123,619,962	合 計	123,619,962

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,228,548	54,187,476
公庫撥入數	6,223,648	54,145,983
財產收益	3,600	31,893
其他收入	1,300	9,600
支出	6,257,501	54,269,680
繳付公庫數	4,900	41,493
人事支出	5,836,084	50,632,950
業務支出	240,564	2,112,069
獎補助支出	0	28,000
財產損失	0	1,011
折舊、折耗及攤銷	175,953	1,454,157
收支餘絀	-28,953	-82,204

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	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	147,000	0	-661,248	33,712,256
機械及設備	6,141,589	-4,908,726	195,432	0	-490,877	937,418
交通及運輸設備	1,779,125	-1,502,625	481,660	0	-64,687	693,473
雜項設備	11,212,639	-9,983,835	412,872	101,112	-113,235	1,427,329
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	4,331,964	101,112	-1,330,047	122,811,476
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	24,009	0	92,101
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	24,009	0	92,101
合計	166,472,160	-46,445,379	4,331,964	125,121	-1,330,047	122,903,577

備註：
本年度資本資產成本變動增加數4,331,964=土地依公告地價申報增值數3,095,000+預算採購增加數1,236,964。2. 設備及投資預算執行增加數1,236,964=本年度預算執行數1,236,964。

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	41,493	54,145,983	54,187,476	收入
	-	54,145,983	54,145,983	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	31,893	-	31,893	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	9,600	-	9,600	其他收入
歲出	54,009,983	259,697	54,269,680	支出
	-	41,493	41,493	繳付公庫數
人事費	50,632,950	-	50,632,950	人事支出
業務費	2,112,069	-	2,112,069	業務支出
獎補助費	28,000	-	28,000	獎補助支出
設備及投資	1,236,964	-1,236,964	-	
	-	1,011	1,011	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,454,157	1,454,157	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-53,968,490	53,886,286	-82,204	收支餘絀

備註：

折舊、折耗及攤銷調整數1,454,157元，係折舊1,430,148元、攤銷24,009元。