

審計部臺北市審計處

會計月報

中華民國 113 年 8 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08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)		
02	64	01	01	0400000000-2	0	0	0	285	0	285
				罰款及賠償收入	0			285		
				0407600000-4	0	0	0	285	0	285
				審計部臺北市審計處	0			285		
				0407600300-8	0	0	0	285	0	285
				賠償收入	0			285		
				0407600301-0	0	0	0	285	0	285
				一般賠償收入	0			285		
				0700000000-9	27,000	27,000	27,000	0	0	4,893
				財產收入	0			31,893		
04	70	01	01	0707600000-0	27,000	27,000	27,000	0	0	4,893
				審計部臺北市審計處	0			31,893		
				0707600100-5	7,000	7,000	7,000	0	0	891
				財產孳息	0			7,891		
				0707600103-3	7,000	7,000	7,000	0	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				1200000000-8	16,000	16,000	10,000	1,300	0	900
				其他收入	0			10,900		

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08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)		
	70			1207600000-0 審計部臺北市審計處	16,000 0	16,000	10,000 10,900	1,300 10,900	0	900
		01		1207600200-9 雜項收入	16,000 0	16,000	10,000 10,900	1,300 10,900	0	900
			01	1207600201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 500	0	500
			02	1207600210-2 其他雜項收入	16,000 0	16,000	10,000 10,400	1,300 10,400	0	400
				合計	43,000 0	43,000	37,000 43,078	1,585 43,078	0	6,078

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08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	54,351,000	4,853,492	6,385,354	
					0	0			47,965,646	0	
					0	0			0		
		01		3607600100-9 一般行政	71,548,000	0	71,523,341	52,120,341	4,662,571	6,213,642	
					0	-24,659			45,906,699	0	
					0	0			0		
				10 人事費	68,660,000	0	68,660,000	50,250,000	4,454,055	6,060,824	
					0	0			44,189,176	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,842,000	0	2,817,341	1,838,341	208,516	148,818	
					0	-24,659			1,689,523	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	1,274,659	1,274,659	0	37,695	
					0	24,659			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08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	1,274,659	1,274,659	0	37,695	
					0	24,659			1,236,964	0	
					0	0			0		
		02		3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	956,000	190,921	134,017	
					0	0			821,983	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	956,000	190,921	134,017	
					0	0			821,983	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	0	0	
					0	0			296,550	0	
					0	0			0		
				10 人事費	296,550	0	296,550	296,550	0	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08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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,921,403	0	9,921,403	9,921,403	1,081,416	0	
					0	0		9,921,403	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	9,921,403	0	9,921,403	9,921,403	1,081,416	0	
					0	0		9,921,403	0	0	
					0	0		0			
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,574,745	0	1,574,745	1,574,745	154,481	0	
					0	0		1,574,745	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,574,745	0	1,574,745	1,574,745	154,481	0	
					0	0		1,574,745	0	0	
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	382,164	0	382,164	382,164	41,136	0	
					0	0		382,164	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	382,164	0	382,164	382,164	41,136	0	
					0	0		382,164	0	0	
					0	0		0			
				合計	86,804,862	0	86,804,862	66,525,862	6,130,525	6,385,354	
					0	0		60,140,508	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08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	44,189,176	0	1,574,745	9,921,403	382,164
1015 法定編制人員待遇	31,502,429	0	1,303,622	0	0
1025 技工及工友待遇	919,350	0	61,380	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	596,568	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	9,921,403	382,164
1050 退休離職儲金	2,937,778	0	0	0	0
1055 保險	2,487,468	0	0	0	0
20 業務費	1,689,523	821,983	0	0	0
2003 教育訓練費	36,320	0	0	0	0
2006 水電費	383,187	0	0	0	0
2009 通訊費	87,990	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	159,654	377,599	0	0	0
2054 一般事務費	314,104	236,956	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08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	56,364,038		
1015 法定編制人員待遇	0	32,806,051		
1025 技工及工友待遇	0	980,730		
1030 獎金	0	5,894,351		
1035 其他給與	296,550	357,525		
1040 加班費	0	596,568		
1045 退休退職給付	0	10,303,567		
1050 退休離職儲金	0	2,937,778		
1055 保險	0	2,487,468		
20 業務費	0	2,511,506		
2003 教育訓練費	0	36,320		
2006 水電費	0	383,187		
2009 通訊費	0	87,990		
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	537,253		
2054 一般事務費	0	551,060		

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08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
2063 房屋建築養護費	38,000	0	0	0	0
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	452,390	0	0	0	0
2072 國內旅費	5,490	207,428	0	0	0
2081 運費	6,345	0	0	0	0
2084 短程車資	3,164	0	0	0	0
2093 特別費	118,700	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	47,143,663	821,983	1,574,745	9,921,403	382,164

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08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		
2063 房屋建築養護費	0	38,000		
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	452,390		
2072 國內旅費	0	212,918		
2081 運費	0	6,345		
2084 短程車資	0	3,164		
2093 特別費	0	118,700		
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	60,140,508		

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08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	43,078	0	0	0	0	0	0	0	43,078
本年度	43,078	0	0	0	0	0	0	0	43,078
0407600301 一般賠償收入	285	0	0	0	0	0	0	0	285
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	10,400	0	0	0	0	0	0	0	10,400
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

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08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)			
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
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08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	60,140,508	0	0	0	136,000	0	0	0	60,276,508	6,249,354
本年度	60,140,508	0	0	0	136,000	0	0	0	60,276,508	6,249,354
一、本年度經費	47,965,646	0	0	0	136,000	0	0	0	48,101,646	6,249,354
3607600100 一般行政	47,143,663	0	0	0	136,000	0	0	0	47,279,663	6,115,337
3607601000 審計業務	821,983	0	0	0	0	0	0	0	821,983	134,017
二、統籌科目	12,174,862	0	0	0	0	0	0	0	12,174,862	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,574,745	0	0	0	0	0	0	0	1,574,745	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,921,403	0	0	0	0	0	0	0	9,921,403	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	382,164	0	0	0	0	0	0	0	382,164	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	123,429,047	2 負債	565,814
11 流動資產	701,814	21 流動負債	403,114
110103 專戶存款	565,814	210302 應付代收款	403,114
110104 零用金	136,000	28 其他負債	162,700
14 固定資產	122,637,875	280301 存入保證金	162,700
140101 土地	86,041,000	3 淨資產	122,863,233
140401 房屋建築及設備	64,423,697	31 資產負債淨額	122,863,233
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-30,806,326	310101 資產負債淨額	122,863,233
140501 機械及設備	6,337,021		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,432,041		
140601 交通及運輸設備	2,260,785		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,580,015		
140701 雜項設備	11,524,399		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,130,645		
16 無形資產	89,358		
160102 電腦軟體	89,358		
合 計	123,429,047	合 計	123,429,047

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,132,110	60,319,586
公庫撥入數	6,130,525	60,276,508
罰款及賠償收入	285	285
財產收益	0	31,893
其他收入	1,300	10,900
支出	6,308,454	60,578,134
繳付公庫數	1,585	43,078
人事支出	5,731,088	56,364,038
業務支出	399,437	2,511,506
獎補助支出	0	28,000
財產損失	0	1,011
折舊、折耗及攤銷	176,344	1,630,501
收支餘絀	-176,344	-258,548

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08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	-756,133	33,617,371
機械及設備	6,141,589	-4,908,726	195,432	0	-523,315	904,980
交通及運輸設備	1,779,125	-1,502,625	481,660	0	-77,390	680,770
雜項設備	11,212,639	-9,983,835	412,872	101,112	-146,810	1,393,754
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	-1,503,648	122,637,875
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	26,752	0	89,358
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	26,752	0	89,358
合計	166,472,160	-46,445,379	4,331,964	127,864	-1,503,648	122,727,233

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08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	43,078	60,276,508	60,319,586	收入
	-	60,276,508	60,276,508	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	285	-	285	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	10,900	-	10,900	其他收入
歲出	60,140,508	437,626	60,578,134	支出
	-	43,078	43,078	繳付公庫數
人事費	56,364,038	-	56,364,038	人事支出
業務費	2,511,506	-	2,511,506	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
	-	1,630,501	1,630,501	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-60,097,430	59,838,882	-258,548	收支餘絀

備註：

折舊、折耗及攤銷調整數1,630,501元，係折舊1,603,749元、攤銷26,752元。