

審計部臺北市審計處

# 會計月報

中華民國 113 年 9 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09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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	285	
	64			0407600000-4 審計部臺北市審計處	0	0	0	0	285	
		01		0407600300-8 賠償收入	0	0	0	0	285	
			01	0407600301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	285	
04				0700000000-9 財產收入	27,000	27,000	27,000	0	4,893	
	70			0707600000-0 審計部臺北市審計處	27,000	27,000	27,000	0	4,893	
		01		0707600100-5 財產孳息	7,000	7,000	7,000	0	891	
			01	0707600103-3 租金收入	7,000	7,000	7,000	0	891	
		02		0707600500-3 廢舊物資售價	20,000	20,000	20,000	0	4,002	
07				1200000000-8 其他收入	16,000	16,000	11,000	0	1,200	

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09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	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			16,000	16,000	11,000	1,300	0	1,200
				0			12,200		
		01		16,000	16,000	11,000	1,300	0	1,200
				0			12,200		
		01		0	0	0	0	0	500
				0			500		
		02		16,000	16,000	11,000	1,300	0	700
				0			11,700		
			合計	43,000	43,000	38,000	1,300	0	6,378
				0			44,378		

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09月30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	59,428,000	4,770,945	6,691,409	
					0	0		52,736,591		0	
					0	0		0			
		01		3607600100-9 一般行政	71,548,000	0	71,523,341	57,045,341	4,681,937	6,456,705	
					0	-24,659		50,588,636		0	
					0	0		0			
				10 人事費	68,660,000	0	68,660,000	54,917,000	4,424,034	6,303,790	
					0	0		48,613,210		0	
					0	0		0			
				20 業務費	2,842,000	0	2,817,341	2,082,341	245,903	146,915	
					0	-24,659		1,935,426		0	
					0	0		0			
				40 獎補助費	46,000	0	46,000	46,000	12,000	6,000	
					0	0		40,000		0	
					0	0		0			
		01		3607600100-9* 一般行政	1,250,000	0	1,274,659	1,274,659	37,695	0	
					0	24,659		1,274,659		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09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)	
				30 設備及投資	1,250,000	0	1,274,659	37,695	0	
					0	24,659		1,274,659	0	
					0	0		0		
		02		3607601000-0 審計業務	1,752,000	0	1,752,000	1,108,000	234,704	
					0	0		873,296	0	
					0	0		0		
				20 業務費	1,752,000	0	1,752,000	1,108,000	234,704	
					0	0		873,296	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		
				60 預備金	80,000	0	80,000	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	355,648	0	355,648	355,648	0	
					0	0		59,098	0	
					0	0		355,648	0	
					0	0		0		
				10 人事費	355,648	0	355,648	355,648	0	
					0	0		59,098	0	
					0	0		355,648	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09月30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	11,002,819	0	11,002,819	11,002,819	1,081,416	0	
					0	0			11,002,819	0	
					0	0			0		
				10 人事費	11,002,819	0	11,002,819	11,002,819	1,081,416	0	
					0	0			11,002,819	0	
					0	0			0		
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,726,234	0	1,726,234	1,726,234	151,489	0	
					0	0			1,726,234	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,726,234	0	1,726,234	1,726,234	151,489	0	
					0	0			1,726,234	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	423,300	0	423,300	423,300	41,136	0	
					0	0			423,300	0	
					0	0			0		
				10 人事費	423,300	0	423,300	423,300	41,136	0	
					0	0			423,300	0	
					0	0			0		
				合計	88,138,001	0	88,138,001	72,936,001	6,104,084	6,691,409	
					0	0			66,244,592	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09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	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	48,613,210	0	1,726,234	11,002,819	423,300
1015 法定編制人員待遇	35,061,010	0	1,448,291	0	0
1025 技工及工友待遇	1,021,500	0	68,200	0	0
1030 獎金	5,684,608	0	209,743	0	0
1035 其他給與	77,275	0	0	0	0
1040 加班費	621,955	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	11,002,819	423,300
1050 退休離職儲金	3,318,849	0	0	0	0
1055 保險	2,828,013	0	0	0	0
20 業務費	1,935,426	873,296	0	0	0
2003 教育訓練費	36,320	0	0	0	0
2006 水電費	563,484	0	0	0	0
2009 通訊費	87,990	10,209	0	0	0
2018 資訊服務費	5,500	0	0	0	0
2021 其他業務租金	3,192	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	389,719	0	0	0
2054 一般事務費	348,853	255,980	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09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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	355,648	62,121,211		
1015 法定編制人員待遇	0	36,509,301		
1025 技工及工友待遇	0	1,089,700		
1030 獎金	0	5,894,351		
1035 其他給與	355,648	432,923		
1040 加班費	0	621,955		
1045 退休退職給付	0	11,426,119		
1050 退休離職儲金	0	3,318,849		
1055 保險	0	2,828,013		
20 業務費	0	2,808,722		
2003 教育訓練費	0	36,320		
2006 水電費	0	563,484		
2009 通訊費	0	98,199		
2018 資訊服務費	0	5,500		
2021 其他業務租金	0	3,192		
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	549,373		
2054 一般事務費	0	604,833		

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09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	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	478,890	0	0	0	0
2072 國內旅費	8,650	217,388	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*	1,274,659	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*	264,787	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	282,872	0	0	0	0
40 獎補助費	40,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	40,000	0	0	0	0
合計	51,863,295	873,296	1,726,234	11,002,819	423,300

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113年01月01日至113年09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				
	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	478,890			
2072 國內旅費	0	226,038			
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	1,274,659			
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	264,787			
3035 雜項設備費*	0	282,872			
40 獎補助費	0	40,000			
4085 獎勵及慰問	0	40,000			
合計	355,648	66,244,592			

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09月30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	44,378	0	0	0	0	0	0	0	44,378
本年度	44,378	0	0	0	0	0	0	0	44,378
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	11,700	0	0	0	0	0	0	0	11,700
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09月30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09月30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	66,244,592	0	0	0	136,000	0	0	0	66,380,592	6,555,409
本年度	66,244,592	0	0	0	136,000	0	0	0	66,380,592	6,555,409
一、本年度經費	52,736,591	0	0	0	136,000	0	0	0	52,872,591	6,555,409
3607600100 一般行政	51,863,295	0	0	0	136,000	0	0	0	51,999,295	6,320,705
3607601000 審計業務	873,296	0	0	0	0	0	0	0	873,296	234,704
二、統籌科目	13,508,001	0	0	0	0	0	0	0	13,508,001	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,726,234	0	0	0	0	0	0	0	1,726,234	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,002,819	0	0	0	0	0	0	0	11,002,819	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	423,300	0	0	0	0	0	0	0	423,300	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	355,648	0	0	0	0	0	0	0	355,648	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09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	123,271,364	2 負債	546,810
11 流動資產	682,810	21 流動負債	384,110
110103 專戶存款	546,810	210302 應付代收款	384,110
110104 零用金	136,000	28 其他負債	162,700
14 固定資產	122,464,244	280301 存入保證金	162,700
140101 土地	86,041,000	3 淨資產	122,724,554
140401 房屋建築及設備	64,423,697	31 資產負債淨額	122,724,554
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-30,901,211	310101 資產負債淨額	122,724,554
140501 機械及設備	6,337,021		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,464,499		
140601 交通及運輸設備	2,260,785		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,592,717		
140701 雜項設備	11,524,399		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,164,231		
16 無形資產	124,310		
160102 電腦軟體	124,310		
合 計	123,271,364	合 計	123,271,364

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,105,384	66,424,970
公庫撥入數	6,104,084	66,380,592
罰款及賠償收入	0	285
財產收益	0	31,893
其他收入	1,300	12,200
支出	6,244,063	66,822,197
繳付公庫數	1,300	44,378
人事支出	5,757,173	62,121,211
業務支出	297,216	2,808,722
獎補助支出	12,000	40,000
財產損失	0	1,011
折舊、折耗及攤銷	176,374	1,806,875
收支餘絀	-138,679	-397,227

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09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	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	-851,018	33,522,486
機械及設備	6,141,589	-4,908,726	195,432	0	-555,773	872,522
交通及運輸設備	1,779,125	-1,502,625	481,660	0	-90,092	668,068
雜項設備	11,212,639	-9,983,835	412,872	101,112	-180,396	1,360,168
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	-1,677,279	122,464,244
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	37,695	29,495	0	124,310
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	37,695	29,495	0	124,310
合計	166,472,160	-46,445,379	4,369,659	130,607	-1,677,279	122,588,554

備註：  
本年度資本資產成本變動增加數4,369,659=土地依公告地價申報增值數3,095,000+預算採購增加數1,274,659。2.設備及投資預算執行增加數1,274,659=本年度預算執行數1,274,659。

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09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	44,378	66,380,592	66,424,970	收入
	-	66,380,592	66,380,592	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	12,200	-	12,200	其他收入
歲出	66,244,592	577,605	66,822,197	支出
	-	44,378	44,378	繳付公庫數
人事費	62,121,211	-	62,121,211	人事支出
業務費	2,808,722	-	2,808,722	業務支出
獎補助費	40,000	-	40,000	獎補助支出
設備及投資	1,274,659	-1,274,659	-	
	-	1,011	1,011	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,806,875	1,806,875	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-66,200,214	65,802,987	-397,227	收支餘絀

備註：

折舊、折耗及攤銷調整數1,806,875元，係折舊1,777,380元、攤銷29,495元。