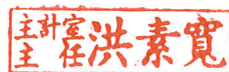


審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 109 年 8 月份

主辦會計人員



機關長官



審計部臺中市審計處
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	62		01	0400000000-2	0	0	0	0	0	3,400
罰款及賠償收入				0			3,400			
0407640000-0				0	0	0	0	0	3,400	
審計部臺中市審計處				0			3,400			
0407640300-3				0	0	0	0	0	3,400	
賠償收入				0			3,400			
0407640301-6				0	0	0	0	0	3,400	
一般賠償收入				0			3,400			
04	71		01	0700000000-9	2,000	2,000	2,000	0	0	1,140
財產收入				0			3,140			
0707640000-6				2,000	2,000	2,000	0	0	1,140	
審計部臺中市審計處				0			3,140			
0707640500-9				2,000	2,000	2,000	0	0	1,140	
廢舊物資售價				0			3,140			
合計				2,000	2,000	2,000	0	0	4,540	
				0			6,540			

審計部臺中市審計處
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)=(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		
					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)
06				0007000000-6 監察院主管							
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	75,848,000	0	75,848,000	57,899,000	4,655,439	16,514,719	
					0	0			41,384,281	15,000	
					0	0			0		
		01		3607640100-4 一般行政	58,291,000	0	58,291,000	44,527,000	4,060,403	4,488,836	
					0	0			40,038,164	15,000	
					0	0			0		
				10 人事費	56,763,000	0	56,763,000	43,373,000	3,833,147	4,395,390	
					0	0			38,977,610	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,504,000	0	1,504,000	1,138,000	227,256	93,446	
					0	0			1,044,554	15,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	16,000	0	0	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
		01		3607640100-4* 一般行政	16,025,000	0	16,025,000	12,400,000	480,594	11,759,815	
					0	0			640,185	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處

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)=(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	16,025,000	0	16,025,000	12,400,000	480,594	11,759,815	
				0	0		640,185	0			
				0	0		0				
				3607641000-5 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	972,000	114,442	266,068	
				0	0		705,932	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,452,000	0	1,452,000	972,000	114,442	266,068	
				0	0		705,932	0			
				0	0		0				
				3607649800-5 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	280,725	0	280,725	280,725	0	0	
				0	0		280,725	0			
				0	0		0				
				10 人事費	280,725	0	280,725	280,725	0	0	
				0	0		280,725	0			
				0	0		0				

審計部臺中市審計處

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)=(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 公務人員退休撫卹給付	8,518,969	0	8,518,969	922,781	0
					0	0		8,518,969	0
					0	0		0	
				10 人事費	8,518,969	0	8,518,969	922,781	0
					0	0		8,518,969	0
					0	0		0	
				合計	84,647,694	0	84,647,694	5,578,220	16,514,719
					0	0		50,183,975	15,000
					0	0		0	

審計部臺中市審計處
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	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	38,977,610	0	8,518,969	280,725	47,777,304
1015 法定編制人員待遇	26,725,106	0	0	0	26,725,106
1020 約聘僱人員待遇	250,992	0	0	0	250,992
1025 技工及工友待遇	1,214,853	0	0	0	1,214,853
1030 獎金	5,974,220	0	0	0	5,974,220
1035 其他給與	260,728	0	0	280,725	541,453
1040 加班值班費	320,234	0	0	0	320,234
1045 退休退職給付	0	0	8,518,969	0	8,518,969
1050 退休離職儲金	2,132,669	0	0	0	2,132,669
1055 保險	2,098,808	0	0	0	2,098,808
20 業務費	1,044,554	705,932	0	0	1,750,486
2003 教育訓練費	4,291	3,432	0	0	7,723
2006 水電費	259,416	0	0	0	259,416
2009 通訊費	58,327	33,676	0	0	92,003
2021 其他業務租金	21,037	23,692	0	0	44,729
2024 稅捐及規費	18,760	0	0	0	18,760
2027 保險費	2,569	0	0	0	2,569
2036 按日按件計資酬金	3,000	0	0	0	3,000
2051 物品	163,430	185,499	0	0	348,929
2054 一般事務費	365,249	245,779	0	0	611,028

審計部臺中市審計處
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	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
2066 車輛及辦公器具養護費	28,362	0	0	0	28,362
2069 設施及機械設備養護費	3,300	0	0	0	3,300
2072 國內旅費	8,322	213,854	0	0	222,176
2081 運費	32,175	0	0	0	32,175
2093 特別費	76,316	0	0	0	76,316
30 設備及投資*	640,185	0	0	0	640,185
3010 房屋建築及設備費*	451,562	0	0	0	451,562
3030 資訊軟硬體設備費*	89,032	0	0	0	89,032
3035 雜項設備費*	99,591	0	0	0	99,591
40 獎補助費	16,000	0	0	0	16,000
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	40,678,349	705,932	8,518,969	280,725	50,183,975

審計部臺中市審計處
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08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	6,540	0	0	0	0	0	0	0	6,540
本年度	6,540	0	0	0	0	0	0	0	6,540
0407640301 一般賠償收入	3,400	0	0	0	0	0	0	0	3,400
0707640500 廢舊物資售價	3,140	0	0	0	0	0	0	0	3,140
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
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

審計部臺中市審計處
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08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)			
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	

審計部臺中市審計處
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08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	50,183,975	15,000	0	0	70,000	0	0	0	50,268,975	16,429,719
本年度	50,183,975	15,000	0	0	70,000	0	0	0	50,268,975	16,429,719
一、本年度經費	41,384,281	15,000	0	0	70,000	0	0	0	41,469,281	16,429,719
3607640100 一般行政	40,678,349	15,000	0	0	70,000	0	0	0	40,763,349	16,163,651
3607641000 審計業務	705,932	0	0	0	0	0	0	0	705,932	266,068
二、統籌科目	8,799,694	0	0	0	0	0	0	0	8,799,694	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,518,969	0	0	0	0	0	0	0	8,518,969	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	280,725	0	0	0	0	0	0	0	280,725	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

審計部臺中市審計處

平衡表

中華民國109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	11,215,423	2 負債	1,359,182
11 流動資產	1,444,182	21 流動負債	85,382
110103 專戶存款	1,359,182	210302 應付代收款	85,382
110104 零用金	70,000	28 其他負債	1,273,800
110901 預付款	15,000	280301 存入保證金	959,529
14 固定資產	9,699,338	280401 應付保管款	314,271
140101 土地	2,076,800	3 淨資產	9,856,241
140201 土地改良物	946,234	31 資產負債淨額	9,856,241
減：140202 累計折舊—土地改良物	-719,516	310101 資產負債淨額	9,856,241
140401 房屋建築及設備	18,526,245		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,953,587		
140501 機械及設備	2,805,749		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,459,858		
140601 交通及運輸設備	957,313		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-946,702		
140701 雜項設備	5,472,486		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,005,826		
16 無形資產	71,003		
160102 電腦軟體	71,003		
18 其他資產	900		
180201 存出保證金	900		
合 計	11,215,423	合 計	11,215,423

附註：

審計部臺中市審計處

收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	5,593,220	50,275,515
公庫撥入數	5,593,220	50,268,975
罰款及賠償收入	0	3,400
財產收益	0	3,140
支出	5,624,187	50,558,863
繳付公庫數	0	6,540
人事支出	4,755,928	47,777,304
業務支出	822,292	2,361,918
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	17,786
折舊、折耗及攤銷	45,967	379,315
收支餘絀	-30,967	-283,348

審計部臺中市審計處
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	2,740,600	0	0	663,800	0	2,076,800
土地改良物	946,234	-711,124	0	0	-8,392	226,718
房屋建築及設備	18,526,245	-11,756,655	0	0	-196,932	6,572,658
機械及設備	4,332,372	-3,960,504	91,912	1,618,535	1,500,646	345,891
交通及運輸設備	1,036,204	-1,022,728	0	78,891	76,026	10,611
雜項設備	5,454,165	-5,029,441	99,591	81,270	23,615	466,660
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	33,035,820	-22,480,452	191,503	2,442,496	1,394,963	9,699,338
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	84,371	0	0	13,368	0	71,003
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	84,371	0	0	13,368	0	71,003
合計	33,120,191	-22,480,452	191,503	2,455,864	1,394,963	9,770,341

備註：本年度資產成本變動增加數191,503元=屬預算執行增加數188,623元+屬其他依財產規制移入增加數2,880元。

審計部臺中市審計處
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	6,540	50,268,975	50,275,515	收入
	-	50,268,975	50,268,975	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	3,400	-	3,400	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	3,140	-	3,140	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	-	-	-	其他收入
歲出	50,183,975	374,888	50,558,863	支出
	-	6,540	6,540	繳付公庫數
人事費	47,777,304	-	47,777,304	人事支出
業務費	1,750,486	611,432	2,361,918	業務支出
獎補助費	16,000	-	16,000	獎補助支出
設備及投資	640,185	-640,185	-	
	-	17,786	17,786	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	379,315	379,315	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-50,177,435	49,894,087	-283,348	收支餘絀

備註:1.歲入調整數係公庫撥入數50,268,975元。2.歲出調整數係繳付公庫數6,540元、業務支出611,432元、獎補助支出0元、設備及投資-640,185元、財產損失17,786元及財產折舊、折耗攤銷費用379,315元。