

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 106 年 8 月份
(106 年度)

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106年01月01日至106年08月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	72	01		0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	6,000	100 5,810	0	-190
07				0707640000-6 審計部臺中市審計處	6,000 0	6,000	6,000	100 5,810	0	-190
				0707640600-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	6,000	100 5,810	0	-190
				1100000000-2 其他收入	0 0	0	0	0 40	0	40
				1107640000-0 審計部臺中市審計處	0 0	0	0	0 40	0	40
				1107640900-0 雜項收入	0 0	0	0	0 40	0	40
	1107640901-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 40	0	40			
	69	01		合計	6,000 0	6,000	6,000	100 5,850	0	-150

審計部臺中市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國106年01月01日至106年08月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)
06				0007000000-6 監察院主管	58,906,000	0	58,906,000	45,280,000	5,020,583
					0	0		40,259,417	0
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	58,906,000	0	58,906,000	45,280,000	5,020,583
					0	0		40,259,417	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	57,149,000	0	57,149,000	44,337,000	4,809,652
					0	0		39,527,348	0
					0	0		0	
				01 人事費	54,824,000	0	54,824,000	42,553,000	4,042,436
					0	0		38,510,564	0
					0	0		0	
				02 業務費	2,307,000	0	2,307,000	1,772,000	767,216
					0	0		1,004,784	0
					0	0		0	
				04 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0
					0	0		12,000	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0* 一般行政	100,000	0	100,000	100,000	79,127
					0	0		20,873	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106年01月01日至106年08月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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				03 設備及投資	100,000	0	100,000	100,000	20,873	79,127	
				0	0		20,873	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,577,000	0	1,577,000	843,000	145,960	131,804	
				0	0		711,196	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,577,000	0	1,577,000	843,000	145,960	131,804	
				0	0		711,196	0			
				0	0		0				
				3707649800-0 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0		0		
				0	0		0				
				09 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	436,175	0	436,175	436,175	0	0	
				0	0		436,175	0			
				0	0		0				
				01 人事費	436,175	0	436,175	436,175	0	0	
				0	0		436,175	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106年01月01日至106年08月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (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)	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	10,645,947	0	10,645,947	10,645,947	0	0	
					0	0			10,645,947	0	
					0	0			0		
				01 人事費	10,645,947	0	10,645,947	10,645,947	0	0	
					0	0			10,645,947	0	
					0	0			0		
				合計	69,988,122	0	69,988,122	56,362,122	4,104,078	5,020,583	
					0	0			51,341,539	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國106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	410,736	2 負債	339,836
11 流動資產	410,736	21 流動負債	339,836
110103 專戶存款	339,836	211201 存入保證金	71,739
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	81,501
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	186,596
		3 淨資產	70,900
		31 資產負債淨額	70,900
		310101 資產負債淨額	70,900
合 計	410,736	合 計	410,736

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國106年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	11,897,053	資本資產總額	11,925,355
土地	2,971,600	資本資產總額	11,925,355
土地改良物	239,865		
房屋建築及設備	7,483,458		
機械及設備	411,687		
交通及運輸設備	55,393		
雜項設備	735,050		
無形資產	28,302		
無形資產	28,302		
合 計	11,925,355	合 計	11,925,355
備註:			

審計部臺中市審計處

資本資產變動表

中華民國106年01月01日至106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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,971,600	0	0	0	0	2,971,600
土地改良物	946,234	-673,360	0	0	-33,009	239,865
房屋建築及設備	18,526,245	-10,870,476	0	0	-172,311	7,483,458
機械及設備	4,002,910	-3,610,193	148,958	0	-129,988	411,687
交通及運輸設備	1,071,204	-957,600	0	0	-58,211	55,393
雜項設備	5,952,153	-4,965,030	0	0	-252,073	735,050
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	33,470,346	-21,076,659	148,958	0	-645,592	11,897,053
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	47,430	0	0	19,128	0	28,302
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	47,430	0	0	19,128	0	28,302
合計	33,517,776	-21,076,659	148,958	19,128	-645,592	11,925,355

備註 資本資產成本減少數515,762=審計部移撥3部筆記型個人電腦及購置4部個人電腦148,958-電腦軟體攤銷19,128-資本資產提列折舊645,592。

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106年01月01日至106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
01 人事費	38,510,564	0	10,645,947	436,175	49,592,686
0103 法定編制人員待遇	26,254,293	0	0	0	26,254,293
0104 約聘僱人員待遇	204,768	0	0	0	204,768
0105 技工及工友待遇	1,374,355	0	0	0	1,374,355
0111 獎金	6,078,740	0	0	0	6,078,740
0121 其他給與	242,161	0	85,200	436,175	763,536
0131 加班值班費	313,483	0	0	0	313,483
0142 退休退職給付	0	0	10,560,747	0	10,560,747
0143 退休離職儲金	2,106,508	0	0	0	2,106,508
0151 保險	1,936,256	0	0	0	1,936,256
02 業務費	1,004,784	711,196	0	0	1,715,980
0201 教育訓練費	10,000	0	0	0	10,000
0202 水電費	214,967	7,101	0	0	222,068
0203 通訊費	67,166	11,383	0	0	78,549
0215 資訊服務費	4,500	0	0	0	4,500
0219 其他業務租金	45,715	0	0	0	45,715
0221 稅捐及規費	18,310	0	0	0	18,310
0231 保險費	18,040	0	0	0	18,040
0250 按日按件計資酬金	3,000	3,200	0	0	6,200
0271 物品	97,451	197,597	0	0	295,048
0279 一般事務費	291,359	178,652	0	0	470,011

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106年01月01日至106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
0282 房屋建築養護費	36,600	0	0	0	36,600
0283 車輛及辦公器具養護費	60,113	0	0	0	60,113
0284 設施及機械設備養護費	29,600	0	0	0	29,600
0291 國內旅費	25,885	313,263	0	0	339,148
0299 特別費	82,078	0	0	0	82,078
03 設備及投資*	20,873	0	0	0	20,873
0306 資訊軟硬體設備費*	20,873	0	0	0	20,873
04 獎補助費	12,000	0	0	0	12,000
0475 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	39,548,221	711,196	10,645,947	436,175	51,341,539

審計部臺中市審計處
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	5,850	0	0	0	0	0	0	0	0	5,850
本年度收入	5,850	0	0	0	0	0	0	0	0	5,850
0707640600 廢舊物資售價	5,810	0	0	0	0	0	0	0	0	5,810
1107640901 收回以前年度歲出	40	0	0	0	0	0	0	0	0	40
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	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	0

審計部臺中市審計處
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部臺中市審計處
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國106年01月01日至106年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	51,341,539	0	0	0	70,000	0	0	0	51,411,539	4,950,583
本年度支出	51,341,539	0	0	0	70,000	0	0	0	51,411,539	4,950,583
一、本年度經費	40,259,417	0	0	0	70,000	0	0	0	40,329,417	4,950,583
3707640100 一般行政	39,548,221	0	0	0	70,000	0	0	0	39,618,221	4,818,779
3707641000 審計業務	711,196	0	0	0	0	0	0	0	711,196	131,804
二、統籌科目	11,082,122	0	0	0	0	0	0	0	11,082,122	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	10,645,947	0	0	0	0	0	0	0	10,645,947	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	436,175	0	0	0	0	0	0	0	436,175	0
以前年度支出	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

收入支出彙計表

中華民國106年01月01日至106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	4,083,305	51,417,389
公庫撥入數	4,083,205	51,411,539
財產收入	100	5,810
其他收入	0	40
支出	4,104,178	51,347,389
繳付公庫數	100	5,850
人事支出	3,717,782	49,592,686
業務支出	365,423	1,715,980
設備及投資支出	20,873	20,873
獎補助支出	0	12,000
收支餘絀	-20,873	70,000