

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 106 年 2 月份
(106 年度)

主辦會計人員

主審洪素寬

機關長官

審計官兼處長賴政國

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02月28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	0	0	0	0	515	
				財產收入	0		515			
				0707640000-6	0	0	0	0	515	
				審計部臺中市審計處	0		515			
				0707640600-3	0	0	0	0	515	
				廢舊物資售價	0		515			
				合計	0	0	0	0	515	
					0		515			

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02月28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) 備註 (預付款)
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)	
06				0007000000-6 監察院主管	58,940,000	0	58,940,000	3,619,378	3,991,538
					0	0		14,870,462	1,425,261
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	58,940,000	0	58,940,000	3,619,378	3,991,538
					0	0		14,870,462	1,425,261
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	57,263,000	0	57,263,000	3,582,075	3,990,224
					0	0		14,821,776	1,425,261
					0	0		0	
				01 人事費	54,824,000	0	54,824,000	3,451,720	3,982,579
					0	0		14,685,421	1,425,261
					0	0		0	
				02 業務費	2,307,000	0	2,307,000	132,355	7,645
					0	0		132,355	0
					0	0		0	
				04 獎補助費	132,000	0	132,000	-2,000	0
					0	0		4,000	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0* 一般行政	100,000	0	100,000	0	0
					0	0		0	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02月28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				03 設備及投資	100,000	0	100,000	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0		
		02		3707641000-0 審計業務	1,577,000	0	1,577,000	50,000	37,303	1,314	
					0	0			48,686	0	
					0	0			0		
				02 業務費	1,577,000	0	1,577,000	50,000	37,303	1,314	
					0	0			48,686	0	
					0	0			0		
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	5,392,500	0	5,392,500	5,392,500	0	0	
					0	0			5,392,500	0	
					0	0			0		
				01 人事費	5,392,500	0	5,392,500	5,392,500	0	0	
					0	0			5,392,500	0	
					0	0			0		
				合計	64,332,500	0	64,332,500	24,254,500	3,619,378	3,991,538	
					0	0			20,262,962	1,425,261	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表
中華民國106年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,818,791	2 負債	322,630
11 流動資產	1,818,791	21 流動負債	322,630
110103 專戶存款	322,630	211201 存入保證金	71,739
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	83,597
110901 預付款	1,425,261	211401 應付保管款	167,294
111201 存出保證金	900	3 淨資產	1,496,161
		31 資產負債淨額	1,496,161
		310101 資產負債淨額	1,496,161
合 計	1,818,791	合 計	1,818,791

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國106年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	12,298,523	資本資產總額	12,341,171
土地	2,971,600	資本資產總額	12,341,171
土地改良物	221,544		
房屋建築及設備	7,655,769		
機械及設備	426,574		
交通及運輸設備	99,051		
雜項設備	923,985		
無形資產	42,648		
無形資產	42,648		
合 計	12,341,171	合 計	12,341,171
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02月28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	-51,330	221,544
房屋建築及設備	18,526,245	-10,870,476	0	0	0	7,655,769
機械及設備	4,002,910	-3,610,193	65,784	0	-31,927	426,574
交通及運輸設備	1,071,204	-957,600	0	0	-14,553	99,051
雜項設備	5,952,153	-4,965,030	0	0	-63,138	923,985
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	65,784	0	-160,948	12,298,523
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	4,782	0	42,648
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	4,782	0	42,648
合計	33,517,776	-21,076,659	65,784	4,782	-160,948	12,341,171

備註 資本資產成本減少數99,946=審計部移撥3部筆記型個人電腦65,784-電腦軟體攤銷4,782-資本資產提列折舊160,948。

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02月28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	合計	
01 人事費	14,685,421	0	5,392,500	20,077,921	
0103 法定編制人員待遇	8,759,291	0	0	8,759,291	
0104 約聘僱人員待遇	51,192	0	0	51,192	
0105 技工及工友待遇	478,755	0	0	478,755	
0111 獎金	4,650,559	0	0	4,650,559	
0121 其他給與	8,000	0	0	8,000	
0131 加班值班費	35,976	0	0	35,976	
0142 退休退職給付	0	0	5,392,500	5,392,500	
0143 退休離職儲金	525,550	0	0	525,550	
0151 保險	176,098	0	0	176,098	
02 業務費	132,355	48,686	0	181,041	
0202 水電費	36,633	1,671	0	38,304	
0203 通訊費	0	11,383	0	11,383	
0219 其他業務租金	4,532	0	0	4,532	
0250 按日按件計資酬金	3,000	3,200	0	6,200	
0271 物品	19,509	11,317	0	30,826	
0279 一般事務費	49,021	16,477	0	65,498	
0283 車輛及辦公器具養護費	6,780	0	0	6,780	
0291 國內旅費	4,000	4,638	0	8,638	
0299 特別費	8,880	0	0	8,880	
04 獎補助費	4,000	0	0	4,000	

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02月28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	合計	
0475 獎勵及慰問	4,000	0	0	4,000	
合計	14,821,776	48,686	5,392,500	20,262,962	

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02月28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	515	0	0	0	0	0	0	0	0	515
本年度收入	515	0	0	0	0	0	0	0	0	515
0707640600 廢舊物資售價	515	0	0	0	0	0	0	0	0	515
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
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部臺中市審計處

中華民國106年01月01日至106年02月28日

經資門併計

單位：新臺幣元

[illegible]

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02月28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	20,262,962	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	21,758,223	2,496,277
本年度支出	20,262,962	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	21,758,223	2,496,277
一、本年度經費	14,870,462	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	16,365,723	2,496,277
3707640100 一般行政	14,821,776	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	16,317,037	2,494,963
3707641000 審計業務	48,686	0	0	0	0	0	0	0	48,686	1,314
二、統籌科目	5,392,500	0	0	0	0	0	0	0	5,392,500	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	5,392,500	0	0	0	0	0	0	0	5,392,500	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02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,619,378	21,758,738
公庫撥入數	3,619,378	21,758,223
財產收入	0	515
支出	3,619,378	20,263,477
繳付公庫數	0	515
人事支出	3,451,720	20,077,921
業務支出	169,658	181,041
獎補助支出	-2,000	4,000
收支餘絀		1,495,261