

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 106 年 3 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03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	6,000	6,000	0	0	0	515
				財產收入	0			515		
				0707640000-6	6,000	6,000	0	0	0	515
				審計部臺中市審計處	0			515		
				0707640600-3	6,000	6,000	0	0	0	515
				廢舊物資售價	0			515		
				合計	6,000	6,000	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03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)		
06				0007000000-6 監察院主管	58,906,000	0	58,906,000	22,788,000	3,960,219	3,957,319	
					0	0			18,830,681	1,425,261	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	58,906,000	0	58,906,000	22,788,000	3,960,219	3,957,319	
					0	0			18,830,681	1,425,261	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	57,149,000	0	57,149,000	22,658,000	3,879,189	3,957,035	
					0	0			18,700,965	1,425,261	
					0	0			0		
				01 人事費	54,824,000	0	54,824,000	22,414,000	3,772,991	3,955,588	
					0	0			18,458,412	1,425,261	
					0	0			0		
				02 業務費	2,307,000	0	2,307,000	240,000	106,198	1,447	
					0	0			238,553	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	18,000	0	18,000	4,000	0	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			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03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)	
02				03 設備及投資	100,000	0	100,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,577,000	0	1,577,000	130,000	81,030	284	
				0	0		129,716	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,577,000	0	1,577,000	130,000	81,030	284	
				0	0		129,716	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	170,800	0	170,800	170,800	170,800	0	
				0	0		170,800	0			
				0	0		0				
				01 人事費	170,800	0	170,800	170,800	170,800	0	
				0	0		170,800	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03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)		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	5,477,700	0	5,477,700	5,477,700	85,200	0	
					0	0			5,477,700	0	
					0	0			0		
				01 人事費	5,477,700	0	5,477,700	5,477,700	85,200	0	
					0	0			5,477,700	0	
					0	0			0		
				合計	64,554,500	0	64,554,500	28,436,500	4,216,219	3,957,319	
					0	0			24,479,181	1,425,261	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表
中華民國106年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,821,986	2 負債	325,825
11 流動資產	1,821,986	21 流動負債	325,825
110103 專戶存款	325,825	211201 存入保證金	71,739
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	83,720
110901 預付款	1,425,261	211401 應付保管款	170,366
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	1,821,986	合 計	1,821,986

附註：

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國106年03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	12,216,560	資本資產總額	12,256,817
土地	2,971,600	資本資產總額	12,256,817
土地改良物	245,110		
房屋建築及設備	7,606,537		
機械及設備	409,163		
交通及運輸設備	91,774		
雜項設備	892,376		
無形資產	40,257		
無形資產	40,257		
合 計	12,256,817	合 計	12,256,817
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03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	-27,764	245,110
房屋建築及設備	18,526,245	-10,870,476	0	0	-49,232	7,606,537
機械及設備	4,002,910	-3,610,193	65,784	0	-49,338	409,163
交通及運輸設備	1,071,204	-957,600	0	0	-21,830	91,774
雜項設備	5,952,153	-4,965,030	0	0	-94,747	892,376
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	-242,911	12,216,560
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	7,173	0	40,257
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	7,173	0	40,257
合 計	33,517,776	-21,076,659	65,784	7,173	-242,911	12,256,817

備註 資本資產成本減少數184,300=審計部移撥3部筆記型個人電腦65,784-電腦軟體攤銷7,173-資本資產提列折舊242,911。

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03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	18,458,412	0	5,477,700	170,800	24,106,912
0103 法定編制人員待遇	11,638,361	0	0	0	11,638,361
0104 約聘僱人員待遇	76,788	0	0	0	76,788
0105 技工及工友待遇	638,340	0	0	0	638,340
0111 獎金	4,650,559	0	0	0	4,650,559
0121 其他給與	33,813	0	85,200	170,800	289,813
0131 加班值班費	37,776	0	0	0	37,776
0142 退休退職給付	0	0	5,392,500	0	5,392,500
0143 退休離職儲金	789,361	0	0	0	789,361
0151 保險	593,414	0	0	0	593,414
02 業務費	238,553	129,716	0	0	368,269
0202 水電費	36,633	1,671	0	0	38,304
0203 通訊費	19,118	11,383	0	0	30,501
0215 資訊服務費	2,000	0	0	0	2,000
0219 其他業務租金	6,732	0	0	0	6,732
0250 按日按件計資酬金	3,000	3,200	0	0	6,200
0271 物品	35,326	45,452	0	0	80,778
0279 一般事務費	56,779	37,597	0	0	94,376
0282 房屋建築養護費	1,600	0	0	0	1,600
0283 車輛及辦公器具養護費	6,780	0	0	0	6,780
0284 設施及機械設備養護費	26,800	0	0	0	26,800

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03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
0291 國內旅費	14,380	30,413	0	0	44,793
0299 特別費	29,405	0	0	0	29,405
04 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
0475 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	18,700,965	129,716	5,477,700	170,800	24,479,181

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03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	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

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03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	24,479,181	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	25,974,442	2,462,058
本年度支出	24,479,181	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	25,974,442	2,462,058
一、本年度經費	18,830,681	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	20,325,942	2,462,058
3707640100 一般行政	18,700,965	1,425,261	0	0	70,000	0	0	0	20,196,226	2,461,774
3707641000 審計業務	129,716	0	0	0	0	0	0	0	129,716	284
二、統籌科目	5,648,500	0	0	0	0	0	0	0	5,648,500	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	5,477,700	0	0	0	0	0	0	0	5,477,700	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	170,800	0	0	0	0	0	0	0	170,800	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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,216,219	25,974,957
公庫撥入數	4,216,219	25,974,442
財產收入	0	515
支出	4,216,219	24,479,696
繳付公庫數	0	515
人事支出	4,028,991	24,106,912
業務支出	187,228	368,269
獎補助支出	0	4,000
收支餘絀		1,495,261