

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 106 年 7 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07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	0 5,710	0	-290
07				0707640000-6 審計部臺中市審計處	6,000 0	6,000	6,000	0 5,710	0	-290
				0707640600-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	6,000	0 5,710	0	-290
				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			
	合計	6,000 0	6,000	6,000	0 5,750	0	-250			
	69	01								

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07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	40,053,000	3,981,165	3,897,661	
					0	0			36,155,339	20,873	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	58,906,000	0	58,906,000	40,053,000	3,981,165	3,897,661	
					0	0			36,155,339	20,873	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	57,149,000	0	57,149,000	39,350,000	3,921,565	3,759,897	
					0	0			35,590,103	20,873	
					0	0			0		
			01	01 人事費	54,824,000	0	54,824,000	38,437,000	3,830,081	3,644,218	
					0	0			34,792,782	20,873	
					0	0			0		
			02	02 業務費	2,307,000	0	2,307,000	901,000	91,484	115,679	
					0	0			785,321	0	
					0	0			0		
			04	04 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0	0	
					0	0			12,000	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07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	703,000	59,600	137,764	
				0	0		565,236	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,577,000	0	1,577,000	703,000	59,600	137,764	
				0	0		565,236	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07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	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)		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	5,168,247	0	
					0	0			10,645,947	0	
					0	0			0		
				01 人事費	10,645,947	0	10,645,947	10,645,947	5,168,247	0	
					0	0			10,645,947	0	
					0	0			0		
				合計	69,988,122	0	69,988,122	51,135,122	9,149,412	3,897,661	
					0	0			47,237,461	20,873	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國106年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	428,974	2 負債	337,201
11 流動資產	428,974	21 流動負債	337,201
110103 專戶存款	337,201	211201 存入保證金	71,739
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	81,938
110901 預付款	20,873	211401 應付保管款	183,524
111201 存出保證金	900	3 淨資產	91,773
		31 資產負債淨額	91,773
		310101 資產負債淨額	91,773
合 計	428,974	合 計	428,974

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國106年07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	11,914,091	資本資產總額	11,944,784
土地	2,971,600	資本資產總額	11,944,784
土地改良物	240,914		
房屋建築及設備	7,508,073		
機械及設備	364,738		
交通及運輸設備	62,668		
雜項設備	766,098		
無形資產	30,693		
無形資產	30,693		
合 計	11,944,784	合 計	11,944,784
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07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	-31,960	240,914
房屋建築及設備	18,526,245	-10,870,476	0	0	-147,696	7,508,073
機械及設備	4,002,910	-3,610,193	86,657	0	-114,636	364,738
交通及運輸設備	1,071,204	-957,600	0	0	-50,936	62,668
雜項設備	5,952,153	-4,965,030	0	0	-221,025	766,098
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	86,657	0	-566,253	11,914,091
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	16,737	0	30,693
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	16,737	0	30,693
合計	33,517,776	-21,076,659	86,657	16,737	-566,253	11,944,784

備註 資本資產成本減少數496,333=審計部移撥3部筆記型個人電腦及購置1部個人電腦86,657-電腦軟體攤銷16,737-資本資產提列折舊566,253。

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07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	34,792,782	0	10,645,947	436,175	45,874,904
0103 法定編制人員待遇	23,340,256	0	0	0	23,340,256
0104 約聘僱人員待遇	179,172	0	0	0	179,172
0105 技工及工友待遇	1,245,725	0	0	0	1,245,725
0111 獎金	6,078,740	0	0	0	6,078,740
0121 其他給與	144,220	0	85,200	436,175	665,595
0131 加班值班費	301,060	0	0	0	301,060
0142 退休退職給付	0	0	10,560,747	0	10,560,747
0143 退休離職儲金	1,840,819	0	0	0	1,840,819
0151 保險	1,662,790	0	0	0	1,662,790
02 業務費	785,321	565,236	0	0	1,350,557
0202 水電費	120,028	4,497	0	0	124,525
0203 通訊費	57,900	11,383	0	0	69,283
0215 資訊服務費	2,000	0	0	0	2,000
0219 其他業務租金	39,205	0	0	0	39,205
0221 稅捐及規費	18,310	0	0	0	18,310
0231 保險費	4,690	0	0	0	4,690
0250 按日按件計資酬金	3,000	3,200	0	0	6,200
0271 物品	89,468	159,526	0	0	248,994
0279 一般事務費	245,299	78,417	0	0	323,716
0282 房屋建築養護費	36,600	0	0	0	36,600

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07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
0283 車輛及辦公器具養護費	56,417	0	0	0	56,417
0284 設施及機械設備養護費	26,800	0	0	0	26,800
0291 國內旅費	24,885	308,213	0	0	333,098
0299 特別費	60,719	0	0	0	60,719
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	35,590,103	565,236	10,645,947	436,175	47,237,461

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07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	5,750	0	0	0	0	0	0	0	0	5,750
本年度收入	5,750	0	0	0	0	0	0	0	0	5,750
0707640600 廢舊物資售價	5,710	0	0	0	0	0	0	0	0	5,710
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

中華民國106年01月01日至106年07月31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07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	47,237,461	20,873	0	0	70,000	0	0	0	47,328,334	3,806,788
本年度支出	47,237,461	20,873	0	0	70,000	0	0	0	47,328,334	3,806,788
一、本年度經費	36,155,339	20,873	0	0	70,000	0	0	0	36,246,212	3,806,788
3707640100 一般行政	35,590,103	20,873	0	0	70,000	0	0	0	35,680,976	3,669,024
3707641000 審計業務	565,236	0	0	0	0	0	0	0	565,236	137,764
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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,149,412	47,334,084
公庫撥入數	9,149,412	47,328,334
財產收入	0	5,710
其他收入	0	40
支出	9,149,412	47,243,211
繳付公庫數	0	5,750
人事支出	8,998,328	45,874,904
業務支出	151,084	1,350,557
獎補助支出	0	12,000
收支餘絀		90,873