

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 106 年 5 月份
(106 年度)

主辦會計人員

主計室主任 洪素寬

機關長官

審計官 賴政國
兼處長

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05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05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	31,412,000	3,969,910	3,342,088	
					0	0			28,069,912	20,873	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	58,906,000	0	58,906,000	31,412,000	3,969,910	3,342,088	
					0	0			28,069,912	20,873	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	57,149,000	0	57,149,000	31,000,000	3,788,679	3,341,820	
					0	0			27,658,180	20,873	
					0	0			0		
				01 人事費	54,824,000	0	54,824,000	30,364,000	3,644,940	3,252,092	
					0	0			27,111,908	20,873	
					0	0			0		
				02 業務費	2,307,000	0	2,307,000	624,000	137,739	89,728	
					0	0			534,272	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	6,000	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05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	0			
				3707641000-0 審計業務	1,577,000	0	1,577,000	412,000	181,231	268	
				0	0		411,732	0			
				0	0		0	0			
				02 業務費	1,577,000	0	1,577,000	412,000	181,231	268	
				0	0		411,732	0			
				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	0			
				09 預備金	80,000	0	80,000	0	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	0	0	
				0	0		170,800	0			
				0	0		0	0			
				01 人事費	170,800	0	170,800	170,800	0	0	
				0	0		170,800	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05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	0	0	
					0	0			5,477,700	0	
					0	0			0		
				01 人事費	5,477,700	0	5,477,700	5,477,700	0	0	
					0	0			5,477,700	0	
					0	0			0		
				合計	64,554,500	0	64,554,500	37,060,500	3,969,910	3,342,088	
					0	0			33,718,412	20,873	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國106年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	418,186	2 負債	326,413
11 流動資產	418,186	21 流動負債	326,413
110103 專戶存款	326,413	211201 存入保證金	71,739
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	78,164
110901 預付款	20,873	211401 應付保管款	176,510
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	418,186	合 計	418,186

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國106年05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	12,075,041	資本資產總額	12,110,516
土地	2,971,600	資本資產總額	12,110,516
土地改良物	243,012		
房屋建築及設備	7,557,305		
機械及設備	396,665		
交通及運輸設備	77,221		
雜項設備	829,238		
無形資產	35,475		
無形資產	35,475		
合 計	12,110,516	合 計	12,110,516
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05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	-29,862	243,012
房屋建築及設備	18,526,245	-10,870,476	0	0	-98,464	7,557,305
機械及設備	4,002,910	-3,610,193	86,657	0	-82,709	396,665
交通及運輸設備	1,071,204	-957,600	0	0	-36,383	77,221
雜項設備	5,952,153	-4,965,030	0	0	-157,885	829,238
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	-405,303	12,075,041
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	11,955	0	35,475
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	11,955	0	35,475
合 計	33,517,776	-21,076,659	86,657	11,955	-405,303	12,110,516

備註 資本資產成本減少數330,601=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11,955-資本資產提列折舊405,303。

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05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	27,111,908	0	5,477,700	170,800	32,760,408
0103 法定編制人員待遇	17,368,611	0	0	0	17,368,611
0104 約聘僱人員待遇	127,980	0	0	0	127,980
0105 技工及工友待遇	957,510	0	0	0	957,510
0111 獎金	6,078,740	0	0	0	6,078,740
0121 其他給與	88,152	0	85,200	170,800	344,152
0131 加班值班費	46,726	0	0	0	46,726
0142 退休退職給付	0	0	5,392,500	0	5,392,500
0143 退休離職儲金	1,313,487	0	0	0	1,313,487
0151 保險	1,130,702	0	0	0	1,130,702
02 業務費	534,272	411,732	0	0	946,004
0202 水電費	69,983	3,004	0	0	72,987
0203 通訊費	29,103	11,383	0	0	40,486
0215 資訊服務費	2,000	0	0	0	2,000
0219 其他業務租金	15,808	0	0	0	15,808
0221 稅捐及規費	11,230	0	0	0	11,230
0250 按日按件計資酬金	3,000	3,200	0	0	6,200
0271 物品	62,753	70,677	0	0	133,430
0279 一般事務費	165,970	74,267	0	0	240,237
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	55,185	0	0	0	55,185

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05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
0284 設施及機械設備養護費	26,800	0	0	0	26,800
0291 國內旅費	21,475	249,201	0	0	270,676
0299 特別費	34,365	0	0	0	34,365
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	27,658,180	411,732	5,477,700	170,800	33,718,412

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05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
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05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05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	33,718,412	20,873	0	0	70,000	0	0	0	33,809,285	3,251,215
本年度支出	33,718,412	20,873	0	0	70,000	0	0	0	33,809,285	3,251,215
一、本年度經費	28,069,912	20,873	0	0	70,000	0	0	0	28,160,785	3,251,215
3707640100 一般行政	27,658,180	20,873	0	0	70,000	0	0	0	27,749,053	3,250,947
3707641000 審計業務	411,732	0	0	0	0	0	0	0	411,732	268
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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,990,783	33,815,035
公庫撥入數	3,990,783	33,809,285
財產收入	0	5,710
其他收入	0	40
支出	3,969,910	33,724,162
繳付公庫數	0	5,750
人事支出	3,644,940	32,760,408
業務支出	318,970	946,004
獎補助支出	6,000	12,000
收支餘絀	20,873	90,873