

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 106 年 4 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04月30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	5,195 5,710	0	-290
07				0707640000-6 審計部臺中市審計處	6,000 0	6,000	6,000	5,195 5,710	0	-290
				0707640600-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	6,000	5,195 5,710	0	-290
				1100000000-2 其他收入	0 0	0	0	40 40	0	40
	1107640000-0 審計部臺中市審計處	0 0	0	0	40 40	0	40			
	1107640900-0 雜項收入	0 0	0	0	40 40	0	40			
	1107640901-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	40 40	0	40			
	合計	6,000 0	6,000	6,000	5,235 5,750	0	-250			

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04月30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)	
06				0007000000-6 監察院主管	58,906,000	0	58,906,000	27,139,000	5,269,321	3,038,998	
					0	0			24,100,002	0	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	58,906,000	0	58,906,000	27,139,000	5,269,321	3,038,998	
					0	0			24,100,002	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	57,149,000	0	57,149,000	26,873,000	5,168,536	3,003,499	
					0	0			23,869,501	0	
					0	0			0		
				01 人事費	54,824,000	0	54,824,000	26,396,000	5,008,556	2,929,032	
					0	0			23,466,968	0	
					0	0			0		
				02 業務費	2,307,000	0	2,307,000	471,000	157,980	74,467	
					0	0			396,533	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	2,000	0	
					0	0			6,000	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04月30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	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,577,000	0	1,577,000	266,000	100,785	35,499	
				0	0		230,501	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,577,000	0	1,577,000	266,000	100,785	35,499	
				0	0		230,501	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	0	0	
				0	0		170,800	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				

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04月30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	32,787,500	5,269,321	3,038,998	
					0	0			29,748,502	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國106年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	393,761	2 負債	322,861
11 流動資產	393,761	21 流動負債	322,861
110103 專戶存款	322,861	211201 存入保證金	71,739
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	77,684
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	173,438
		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	393,761	合 計	393,761

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國106年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	12,155,556	資本資產總額	12,193,422
土地	2,971,600	資本資產總額	12,193,422
土地改良物	244,061		
房屋建築及設備	7,581,922		
機械及設備	412,628		
交通及運輸設備	84,498		
雜項設備	860,847		
無形資產	37,866		
無形資產	37,866		
合 計	12,193,422	合 計	12,193,422
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04月30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	-28,813	244,061
房屋建築及設備	18,526,245	-10,870,476	0	0	-73,847	7,581,922
機械及設備	4,002,910	-3,610,193	86,657	0	-66,746	412,628
交通及運輸設備	1,071,204	-957,600	0	0	-29,106	84,498
雜項設備	5,952,153	-4,965,030	0	0	-126,276	860,847
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	-324,788	12,155,556
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	9,564	0	37,866
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	9,564	0	37,866
合 計	33,517,776	-21,076,659	86,657	9,564	-324,788	12,193,422

備註 資本資產成本減少數247,695=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9,564-資本資產提列折舊324,788。

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04月30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	23,466,968	0	5,477,700	170,800	29,115,468
0103 法定編制人員待遇	14,499,631	0	0	0	14,499,631
0104 約聘僱人員待遇	102,384	0	0	0	102,384
0105 技工及工友待遇	797,925	0	0	0	797,925
0111 獎金	6,078,740	0	0	0	6,078,740
0121 其他給與	33,813	0	85,200	170,800	289,813
0131 加班值班費	38,418	0	0	0	38,418
0142 退休退職給付	0	0	5,392,500	0	5,392,500
0143 退休離職儲金	1,048,979	0	0	0	1,048,979
0151 保險	867,078	0	0	0	867,078
02 業務費	396,533	230,501	0	0	627,034
0202 水電費	69,983	1,671	0	0	71,654
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
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	48,326	61,952	0	0	110,278
0279 一般事務費	104,054	69,597	0	0	173,651
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	22,905	0	0	0	22,905

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04月30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	16,380	82,698	0	0	99,078
0299 特別費	29,405	0	0	0	29,405
04 獎補助費	6,000	0	0	0	6,000
0475 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
合計	23,869,501	230,501	5,477,700	170,800	29,748,502

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04月30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04月30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04月30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	29,748,502	0	0	0	70,000	0	0	0	29,818,502	2,968,998
本年度支出	29,748,502	0	0	0	70,000	0	0	0	29,818,502	2,968,998
一、本年度經費	24,100,002	0	0	0	70,000	0	0	0	24,170,002	2,968,998
3707640100 一般行政	23,869,501	0	0	0	70,000	0	0	0	23,939,501	2,933,499
3707641000 審計業務	230,501	0	0	0	0	0	0	0	230,501	35,499
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04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,849,295	29,824,252
公庫撥入數	3,844,060	29,818,502
財產收入	5,195	5,710
其他收入	40	40
支出	5,274,556	29,754,252
繳付公庫數	5,235	5,750
人事支出	5,008,556	29,115,468
業務支出	258,765	627,034
獎補助支出	2,000	6,000
收支餘絀	-1,425,261	70,000