

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 2 月份
(108 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108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (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	3,000	3,000	0	0	0	
財產收入				0		0				
0707640000-6				3,000	3,000	0	0	0		
審計部臺中市審計處				0		0				
0707640600-3				3,000	3,000	0	0	0		
廢舊物資售價	0		0							
合計					3,000	3,000	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108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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	59,866,000	0	59,866,000	3,802,691	1,281,850
					0	0		15,549,150	1,147,096
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	3,802,691	1,281,850
					0	0		15,549,150	1,147,096
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	3,746,984	1,279,634
					0	0		15,451,366	1,147,096
					0	0		0	
			01	人事費	56,616,000	0	56,616,000	3,662,435	1,193,256
					0	0		15,231,744	1,132,096
					0	0		0	
			02	業務費	1,504,000	0	1,504,000	84,549	86,378
					0	0		213,622	15,000
					0	0		0	
			04	獎補助費	24,000	0	24,000	0	0
					0	0		6,000	0
					0	0		0	
	01			3707640100-0* 一般行政	190,000	0	190,000	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108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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	190,000	0	190,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	100,000	55,707	2,216	
				0	0		97,784	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	100,000	55,707	2,216	
				0	0		97,784	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 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	98,135	0	98,135	98,135	0	0	
				0	0		98,135	0			
				0	0		0				
				01 人事費	98,135	0	98,135	98,135	0	0	
				0	0		98,135	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108年01月01日至108年02月28日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	2,755,365	0	2,755,365	2,755,365	918,455	0	
					0	0			2,755,365	0	
					0	0			0		
				01	2,755,365	0	2,755,365	2,755,365	918,455	0	
				人事費	0	0			2,755,365	0	
					0	0			0		
				合計	62,719,500	0	62,719,500	19,684,500	4,721,146	1,281,850	
					0	0			18,402,650	1,147,096	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108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	1,650,976	2 負債	432,980
11 流動資產	1,650,976	21 流動負債	432,980
110103 專戶存款	432,980	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	166,672
110901 預付款	1,147,096	211401 應付保管款	247,308
111201 存出保證金	900	3 淨資產	1,217,996
		31 資產負債淨額	1,217,996
		310101 資產負債淨額	1,217,996
合 計	1,650,976	合 計	1,650,976

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國108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	10,966,289	資本資產總額	11,076,328
土地	2,740,600	資本資產總額	11,076,328
土地改良物	245,600		
房屋建築及設備	7,015,753		
機械及設備	397,460		
交通及運輸設備	16,421		
雜項設備	550,455		
無形資產	110,039		
無形資產	110,039		
合 計	11,076,328	合 計	11,076,328
備註:			

審計部臺中市審計處

資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108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)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,740,600	0	0	0	0	2,740,600
土地改良物	946,234	-698,536	0	0	-2,098	245,600
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-49,232	7,015,753
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	0	0	-29,412	397,460
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	0	-519	16,421
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	0	0	-41,547	550,455
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	33,153,826	-22,064,729	0	0	-122,808	10,966,289
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	12,204	0	101,300	3,465	0	110,039
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	12,204	0	101,300	3,465	0	110,039
合計	33,166,030	-22,064,729	101,300	3,465	-122,808	11,076,328
備註						

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108年01月01日至108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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	15,231,744	0	2,755,365	98,135	18,085,244
0103 法定編制人員待遇	9,056,213	0	0	0	9,056,213
0104 約聘僱人員待遇	56,295	0	0	0	56,295
0105 技工及工友待遇	473,392	0	0	0	473,392
0111 獎金	4,858,384	0	0	0	4,858,384
0121 其他給與	67,753	0	0	98,135	165,888
0131 加班值班費	2,300	0	0	0	2,300
0142 退休退職給付	0	0	2,755,365	0	2,755,365
0143 退休離職儲金	543,763	0	0	0	543,763
0151 保險	173,644	0	0	0	173,644
02 業務費	213,622	97,784	0	0	311,406
0202 水電費	36,716	2,376	0	0	39,092
0203 通訊費	23,469	1,198	0	0	24,667
0219 其他業務租金	5,970	4,000	0	0	9,970
0221 稅捐及規費	450	0	0	0	450
0271 物品	43,171	61,388	0	0	104,559
0279 一般事務費	50,500	7,593	0	0	58,093
0282 房屋建築養護費	18,900	0	0	0	18,900
0283 車輛及辦公器具養護費	25,306	0	0	0	25,306
0291 國內旅費	1,640	21,229	0	0	22,869
0299 特別費	7,500	0	0	0	7,500

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108年01月01日至108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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
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	15,451,366	97,784	2,755,365	98,135	18,402,650

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108年01月01日至108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 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			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 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度收入	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
二、以前年度收入納庫款	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
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
2. 審計部修正減列支出實現數	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
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
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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
8. 領用以前年度撥款之材料	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108年01月01日至108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 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			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 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
四、收回剔除經費	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108年01月01日至108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	18,402,650	1,147,096	0	0	70,000	0	0	0	19,619,746	64,754
本年度支出	18,402,650	1,147,096	0	0	70,000	0	0	0	19,619,746	64,754
一、本年度經費	15,549,150	1,147,096	0	0	70,000	0	0	0	16,766,246	64,754
3707640100 一般行政	15,451,366	1,147,096	0	0	70,000	0	0	0	16,668,462	62,538
3707641000 審計業務	97,784	0	0	0	0	0	0	0	97,784	2,216
二、統籌科目	2,853,500	0	0	0	0	0	0	0	2,853,500	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	2,755,365	0	0	0	0	0	0	0	2,755,365	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	98,135	0	0	0	0	0	0	0	98,135	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108年01月01日至108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	4,736,146	19,619,746
公庫撥入數	4,736,146	19,619,746
支出	4,721,146	18,402,650
人事支出	4,580,890	18,085,244
業務支出	140,256	311,406
獎補助支出	0	6,000
收支餘絀	15,000	1,217,096