

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 3 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03月31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	0
				財產收入	0			0		
				0707640000-6	3,000	3,000	0	0	0	0
				審計部臺中市審計處	0			0		
				0707640600-3	3,000	3,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				合計	3,000	3,000	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03月31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	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)		
06				0007000000-6 監察院主管	59,866,000	0	59,866,000	22,011,000	4,428,297	2,033,553	
					0	0			19,977,447	1,132,096	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	22,011,000	4,428,297	2,033,553	
					0	0			19,977,447	1,132,096	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	21,745,000	4,343,133	1,950,501	
					0	0			19,794,499	1,132,096	
					0	0			0		
				01 人事費	56,616,000	0	56,616,000	21,339,000	4,229,753	1,877,503	
					0	0			19,461,497	1,132,096	
					0	0			0		
				02 業務費	1,504,000	0	1,504,000	400,000	113,380	72,998	
					0	0			327,002	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	24,000	0	24,000	6,000	0	0	
					0	0			6,000	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0* 一般行政	190,000	0	190,000	66,000	0	66,000	
					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03月31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	66,000	0	66,000	
				0	0			0	0		
				0	0			0			
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	200,000	85,164	17,052	
				0	0			182,948	0		
				0	0			0			
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	200,000	85,164	17,052	
				0	0			182,948	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	304,535	0	304,535	304,535	206,400	0	
				0	0			304,535	0		
				0	0			0			
				01 人事費	304,535	0	304,535	304,535	206,400	0	
				0	0			304,535	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03月31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	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	3,673,820	0	3,673,820	3,673,820	918,455	0	
					0	0			3,673,820	0	
					0	0			0		
				01	3,673,820	0	3,673,820	3,673,820	918,455	0	
				人事費	0	0			3,673,820	0	
					0	0			0		
				合計	63,844,355	0	63,844,355	25,989,355	5,553,152	2,033,553	
					0	0			23,955,802	1,132,096	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108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	1,558,486	2 負債	355,490
11 流動資產	1,558,486	21 流動負債	355,490
110103 專戶存款	355,490	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	85,703
110901 預付款	1,132,096	211401 應付保管款	250,787
111201 存出保證金	900	3 淨資產	1,202,996
		31 資產負債淨額	1,202,996
		310101 資產負債淨額	1,202,996
合 計	1,558,486	合 計	1,558,486

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國108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	10,903,735	資本資產總額	11,011,206
土地	2,740,600	資本資產總額	11,011,206
土地改良物	244,551		
房屋建築及設備	6,991,136		
機械及設備	382,752		
交通及運輸設備	16,161		
雜項設備	528,535		
無形資產	107,471		
無形資產	107,471		
合 計	11,011,206	合 計	11,011,206
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)		
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	-3,147	244,551
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-73,849	6,991,136
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	0	0	-44,120	382,752
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	0	-779	16,161
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	0	111,570	48,103	528,535
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	111,570	-73,792	10,903,735
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	6,033	0	107,471
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	6,033	0	107,471
合計	33,166,030	-22,064,729	101,300	117,603	-73,792	11,011,206

備註 本年度資本資產成本變動增加數101,300元，屬其他依財產規制移入增加數101,300元。

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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	19,461,497	0	3,673,820	304,535	23,439,852
0103 法定編制人員待遇	12,213,568	0	0	0	12,213,568
0104 約聘僱人員待遇	83,623	0	0	0	83,623
0105 技工及工友待遇	605,932	0	0	0	605,932
0111 獎金	4,858,384	0	0	0	4,858,384
0121 其他給與	83,753	0	0	304,535	388,288
0131 加班值班費	3,800	0	0	0	3,800
0142 退休退職給付	0	0	3,673,820	0	3,673,820
0143 退休離職儲金	819,500	0	0	0	819,500
0151 保險	792,937	0	0	0	792,937
02 業務費	327,002	182,948	0	0	509,950
0201 教育訓練費	0	5,135	0	0	5,135
0202 水電費	36,716	2,376	0	0	39,092
0203 通訊費	23,469	10,393	0	0	33,862
0219 其他業務租金	5,970	4,300	0	0	10,270
0221 稅捐及規費	450	0	0	0	450
0271 物品	51,421	65,786	0	0	117,207
0279 一般事務費	96,545	57,830	0	0	154,375
0282 房屋建築養護費	72,765	0	0	0	72,765
0283 車輛及辦公器具養護費	25,306	0	0	0	25,306
0291 國內旅費	5,580	37,128	0	0	42,708

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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0299 特別費	8,780	0	0	0	8,780
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	19,794,499	182,948	3,673,820	304,535	23,955,802

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 (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 (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	23,955,802	1,132,096	0	0	70,000	0	0	0	25,157,898	831,457
本年度支出	23,955,802	1,132,096	0	0	70,000	0	0	0	25,157,898	831,457
一、本年度經費	19,977,447	1,132,096	0	0	70,000	0	0	0	21,179,543	831,457
3707640100 一般行政	19,794,499	1,132,096	0	0	70,000	0	0	0	20,996,595	814,405
3707641000 審計業務	182,948	0	0	0	0	0	0	0	182,948	17,052
二、統籌科目	3,978,355	0	0	0	0	0	0	0	3,978,355	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	3,673,820	0	0	0	0	0	0	0	3,673,820	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	304,535	0	0	0	0	0	0	0	304,535	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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,538,152	25,157,898
公庫撥入數	5,538,152	25,157,898
支出	5,553,152	23,955,802
人事支出	5,354,608	23,439,852
業務支出	198,544	509,950
獎補助支出	0	6,000
收支餘絀	-15,000	1,202,096