

審計部臺中市審計處

會 計 報 告

中華民國 108 年 4 月份
(108 年度)

主辦會計人員

主審官 洪素寬

機關長官

審計官 洪嘉憶
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108年01月01日至108年04月30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	3,000	5,097	0	2,097
				財產收入	0		5,097			
				0707640000-6	3,000	3,000	3,000	5,097	0	2,097
				審計部臺中市審計處	0		5,097			
				0707640600-3	3,000	3,000	3,000	5,097	0	2,097
				廢舊物資售價	0		5,097			
				合計	3,000	3,000	3,000	5,097	0	2,097
					0		5,097			

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04月30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		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	59,866,000	0	59,866,000	26,514,000	1,431,183
					0	0		5,105,370	0
					0	0		25,082,817	0
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	26,514,000	1,431,183
					0	0		5,105,370	0
					0	0		25,082,817	0
					0	0		0	0
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	26,103,000	1,391,595
					0	0		4,916,906	0
					0	0		24,711,405	0
					0	0		0	0
			01	人事費	56,616,000	0	56,616,000	25,566,000	1,320,500
					0	0		4,784,003	0
					0	0		24,245,500	0
					0	0		0	0
			02	業務費	1,504,000	0	1,504,000	531,000	71,095
					0	0		132,903	0
					0	0		459,905	0
					0	0		0	0
			04	獎補助費	24,000	0	24,000	6,000	0
					0	0		0	0
					0	0		6,000	0
					0	0		0	0
	01			3707640100-0* 一般行政	190,000	0	190,000	90,000	29,514
					0	0		60,486	0
					0	0		60,486	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04月30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	90,000	60,486	29,514	
					0	0		60,486	0		
					0	0		0			
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	321,000	127,978	10,074	
					0	0		310,926	0		
					0	0		0			
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	321,000	127,978	10,074	
					0	0		310,926	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 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	304,535	0	304,535	304,535	0	0	
					0	0		304,535	0		
					0	0		0			
				01 人事費	304,535	0	304,535	304,535	0	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04月30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	4,592,275	0	4,592,275	4,592,275	918,455	0	
					0	0			4,592,275	0	
					0	0			0		
				01 人事費	4,592,275	0	4,592,275	4,592,275	918,455	0	
					0	0			4,592,275	0	
					0	0			0		
				合計	64,762,810	0	64,762,810	31,410,810	6,023,825	1,431,183	
					0	0			29,979,627	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108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	506,829	2 負債	435,929
11 流動資產	506,829	21 流動負債	435,929
110103 專戶存款	435,929	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	162,639
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	254,290
		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	506,829	合 計	506,829

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國108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	10,904,456	資本資產總額	11,009,359
土地	2,740,600	資本資產總額	11,009,359
土地改良物	243,502		
房屋建築及設備	6,966,521		
機械及設備	369,513		
交通及運輸設備	15,902		
雜項設備	568,418		
無形資產	104,903		
無形資產	104,903		
合 計	11,009,359	合 計	11,009,359
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)		
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	-4,196	243,502
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-98,464	6,966,521
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	0	0	-57,359	369,513
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	0	-1,038	15,902
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	60,486	111,570	27,500	568,418
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	60,486	111,570	-133,557	10,904,456
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	8,601	0	104,903
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	8,601	0	104,903
合計	33,166,030	-22,064,729	161,786	120,171	-133,557	11,009,359

備註 1.本年度資本資產成本變動增加數161,786元=屬預算執行增加數60,486元+屬其他依財產規制移入增加數101,300元。2.設備及投資預算執行數60,486元=本年度預算執行數60,486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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	24,245,500	0	4,592,275	304,535	29,142,310
0103 法定編制人員待遇	15,238,471	0	0	0	15,238,471
0104 約聘僱人員待遇	110,951	0	0	0	110,951
0105 技工及工友待遇	814,244	0	0	0	814,244
0111 獎金	5,990,480	0	0	0	5,990,480
0121 其他給與	99,753	0	0	304,535	404,288
0131 加班值班費	6,182	0	0	0	6,182
0142 退休退職給付	0	0	4,592,275	0	4,592,275
0143 退休離職儲金	1,102,699	0	0	0	1,102,699
0151 保險	882,720	0	0	0	882,720
02 業務費	459,905	310,926	0	0	770,831
0201 教育訓練費	0	6,550	0	0	6,550
0202 水電費	73,281	2,376	0	0	75,657
0203 通訊費	23,469	23,457	0	0	46,926
0219 其他業務租金	11,406	12,300	0	0	23,706
0221 稅捐及規費	11,680	0	0	0	11,680
0271 物品	60,821	106,455	0	0	167,276
0279 一般事務費	156,895	60,421	0	0	217,316
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	11,752	99,367	0	0	111,119

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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0299 特別費	12,530	0	0	0	12,530
03 設備及投資*	60,486	0	0	0	60,486
0319 雜項設備費*	60,486	0	0	0	60,486
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	24,771,891	310,926	4,592,275	304,535	29,979,627

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 (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	5,097	0	0	0	0	0	0	0	5,097
本年度收入	5,097	0	0	0	0	0	0	0	5,097
0707640600 廢舊物資售價	5,097	0	0	0	0	0	0	0	5,097
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

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 (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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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	29,979,627	0	0	0	70,000	0	0	0	30,049,627	1,361,183
本年度支出	29,979,627	0	0	0	70,000	0	0	0	30,049,627	1,361,183
一、本年度經費	25,082,817	0	0	0	70,000	0	0	0	25,152,817	1,361,183
3707640100 一般行政	24,771,891	0	0	0	70,000	0	0	0	24,841,891	1,351,109
3707641000 審計業務	310,926	0	0	0	0	0	0	0	310,926	10,074
二、統籌科目	4,896,810	0	0	0	0	0	0	0	4,896,810	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	4,592,275	0	0	0	0	0	0	0	4,592,275	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04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,896,826	30,054,724
公庫撥入數	4,891,729	30,049,627
財產收入	5,097	5,097
支出	6,028,922	29,984,724
繳付公庫數	5,097	5,097
人事支出	5,702,458	29,142,310
業務支出	260,881	770,831
設備及投資支出	60,486	60,486
獎補助支出	0	6,000
收支餘絀	-1,132,096	70,000