

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 5 月份
(108 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 洪嘉憶

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05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	3,000	0	0	2,097
				財產收入	0			5,097		
				0707640000-6	3,000	3,000	3,000	0	0	2,097
				審計部臺中市審計處	0			5,097		
				0707640600-3	3,000	3,000	3,000	0	0	2,097
				廢舊物資售價	0			5,097		
				合計	3,000	3,000	3,000	0	0	2,097

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05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		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	4,237,619	1,655,564
					0	0		29,320,436	0
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	4,237,619	1,655,564
					0	0		29,320,436	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	4,107,043	1,625,552
					0	0		28,818,448	0
					0	0		0	
			01	人事費	56,616,000	0	56,616,000	4,014,604	1,542,896
					0	0		28,260,104	0
					0	0		0	
			02	業務費	1,504,000	0	1,504,000	92,439	82,656
					0	0		552,344	0
					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	29,514
					0	0		60,486	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05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	90,000	0	29,514	
				0	0		60,486	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	442,000	130,576	498	
				0	0		441,502	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	442,000	130,576	498	
				0	0		441,502	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	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05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	5,510,730	0	5,510,730	5,510,730	918,455	0	
					0	0			5,510,730	0	
					0	0			0		
				01 人事費	5,510,730	0	5,510,730	5,510,730	918,455	0	
					0	0			5,510,730	0	
					0	0			0		
				合計	65,681,265	0	65,681,265	36,791,265	5,156,074	1,655,564	
					0	0			35,135,701	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108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	433,781	2 負債	362,881
11 流動資產	433,781	21 流動負債	362,881
110103 專戶存款	362,881	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	86,092
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	257,789
		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	433,781	合 計	433,781

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國108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	10,844,305	資本資產總額	10,946,640
土地	2,740,600	資本資產總額	10,946,640
土地改良物	242,453		
房屋建築及設備	6,941,904		
機械及設備	356,270		
交通及運輸設備	15,642		
雜項設備	547,436		
無形資產	102,335		
無形資產	102,335		
合 計	10,946,640	合 計	10,946,640
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)		
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	-5,245	242,453
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-123,081	6,941,904
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	0	0	-70,602	356,270
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	0	-1,298	15,642
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	60,486	111,570	6,518	547,436
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	-193,708	10,844,305
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	11,169	0	102,335
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	11,169	0	102,335
合計	33,166,030	-22,064,729	161,786	122,739	-193,708	10,946,640

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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	28,260,104	0	5,510,730	304,535	34,075,369
0103 法定編制人員待遇	18,339,146	0	0	0	18,339,146
0104 約聘僱人員待遇	138,279	0	0	0	138,279
0105 技工及工友待遇	946,784	0	0	0	946,784
0111 獎金	5,996,080	0	0	0	5,996,080
0121 其他給與	99,753	0	0	304,535	404,288
0131 加班值班費	13,396	0	0	0	13,396
0142 退休退職給付	0	0	5,510,730	0	5,510,730
0143 退休離職儲金	1,381,648	0	0	0	1,381,648
0151 保險	1,345,018	0	0	0	1,345,018
02 業務費	552,344	441,502	0	0	993,846
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	35,417	23,457	0	0	58,874
0219 其他業務租金	15,406	12,300	0	0	27,706
0221 稅捐及規費	11,680	0	0	0	11,680
0271 物品	76,414	106,455	0	0	182,869
0279 一般事務費	183,295	60,421	0	0	243,716
0282 房屋建築養護費	99,765	0	0	0	99,765
0283 車輛及辦公器具養護費	25,306	0	0	0	25,306
0291 國內旅費	11,952	229,943	0	0	241,895

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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0299 特別費	19,828	0	0	0	19,828
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	28,878,934	441,502	5,510,730	304,535	35,135,701

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 (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

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	0
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	35,135,701	0	0	0	70,000	0	0	0	35,205,701	1,585,564
本年度支出	35,135,701	0	0	0	70,000	0	0	0	35,205,701	1,585,564
一、本年度經費	29,320,436	0	0	0	70,000	0	0	0	29,390,436	1,585,564
3707640100 一般行政	28,878,934	0	0	0	70,000	0	0	0	28,948,934	1,585,066
3707641000 審計業務	441,502	0	0	0	0	0	0	0	441,502	498
二、統籌科目	5,815,265	0	0	0	0	0	0	0	5,815,265	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	5,510,730	0	0	0	0	0	0	0	5,510,730	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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,156,074	35,210,798
公庫撥入數	5,156,074	35,205,701
財產收入	0	5,097
支出	5,156,074	35,140,798
繳付公庫數	0	5,097
人事支出	4,933,059	34,075,369
業務支出	223,015	993,846
設備及投資支出	0	60,486
獎補助支出	0	6,000
收支餘絀	0	70,000