

審計部臺中市審計處

會 計 報 告

中華民國 108 年 6 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06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	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
					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06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	35,438,000	2,110,947
					0	0		33,327,053	0
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	35,438,000	2,110,947
					0	0		33,327,053	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	34,785,000	2,078,512
					0	0		32,706,488	0
					0	0		0	
			01	人事費	56,616,000	0	56,616,000	34,019,000	2,006,047
					0	0		32,012,953	0
					0	0		0	
			02	業務費	1,504,000	0	1,504,000	754,000	72,465
					0	0		681,535	0
					0	0		0	
			04	獎補助費	24,000	0	24,000	12,000	0
					0	0		12,000	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		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06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	0	29,514	
				0	0		60,486	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	563,000	118,577	2,921	
				0	0		560,079	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	563,000	118,577	2,921	
				0	0		560,079	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	466,460	0	466,460	466,460	161,925	0	
				0	0		466,460	0			
				0	0		0				
				01 人事費	466,460	0	466,460	466,460	161,925	0	
				0	0		466,460	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06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	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	6,393,220	0	6,393,220	6,393,220	882,490	0	
					0	0			6,393,220	0	
					0	0			0		
				01 人事費	6,393,220	0	6,393,220	6,393,220	882,490	0	
					0	0			6,393,220	0	
					0	0			0		
				合計	66,725,680	0	66,725,680	42,297,680	5,051,032	2,110,947	
					0	0			40,186,733	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	441,703	2 負債	370,803
11 流動資產	441,703	21 流動負債	370,803
110103 專戶存款	370,803	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	90,505
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	261,298
		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	441,703	合 計	441,703

附註:

審計部臺中市審計處
資本資產表

中華民國108年06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	10,782,173	資本資產總額	10,881,940
土地	2,740,600	資本資產總額	10,881,940
土地改良物	241,404		
房屋建築及設備	6,917,289		
機械及設備	343,031		
交通及運輸設備	15,033		
雜項設備	524,816		
無形資產	99,767		
無形資產	99,767		
合 計	10,881,940	合 計	10,881,940

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06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	-6,294	241,404
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-147,696	6,917,289
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	0	0	-83,841	343,031
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	35,000	33,093	15,033
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	60,486	281,370	153,698	524,816
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	316,370	-51,040	10,782,173
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	13,737	0	99,767
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	13,737	0	99,767
合計	33,166,030	-22,064,729	161,786	330,107	-51,040	10,881,940

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06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	32,012,953	0	6,393,220	466,460	38,872,633
0103 法定編制人員待遇	21,324,302	0	0	0	21,324,302
0104 約聘僱人員待遇	165,607	0	0	0	165,607
0105 技工及工友待遇	1,063,377	0	0	0	1,063,377
0111 獎金	5,996,080	0	0	0	5,996,080
0121 其他給與	128,511	0	0	466,460	594,971
0131 加班值班費	55,362	0	0	0	55,362
0142 退休退職給付	0	0	6,393,220	0	6,393,220
0143 退休離職儲金	1,658,599	0	0	0	1,658,599
0151 保險	1,621,115	0	0	0	1,621,115
02 業務費	681,535	560,079	0	0	1,241,614
0201 教育訓練費	4,506	6,550	0	0	11,056
0202 水電費	127,318	2,376	0	0	129,694
0203 通訊費	36,620	36,794	0	0	73,414
0219 其他業務租金	18,973	12,300	0	0	31,273
0221 稅捐及規費	11,680	0	0	0	11,680
0271 物品	93,693	106,455	0	0	200,148
0279 一般事務費	216,174	90,121	0	0	306,295
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	13,922	305,483	0	0	319,405

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06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	33,578	0	0	0	33,578
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	12,000	0	0	0	12,000
0475 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	32,766,974	560,079	6,393,220	466,460	40,186,733

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06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06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06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	40,186,733	0	0	0	70,000	0	0	0	40,256,733	2,040,947
本年度支出	40,186,733	0	0	0	70,000	0	0	0	40,256,733	2,040,947
一、本年度經費	33,327,053	0	0	0	70,000	0	0	0	33,397,053	2,040,947
3707640100 一般行政	32,766,974	0	0	0	70,000	0	0	0	32,836,974	2,038,026
3707641000 審計業務	560,079	0	0	0	0	0	0	0	560,079	2,921
二、統籌科目	6,859,680	0	0	0	0	0	0	0	6,859,680	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	6,393,220	0	0	0	0	0	0	0	6,393,220	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	466,460	0	0	0	0	0	0	0	466,460	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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,051,032	40,261,830
公庫撥入數	5,051,032	40,256,733
財產收入	0	5,097
支出	5,051,032	40,191,830
繳付公庫數	0	5,097
人事支出	4,797,264	38,872,633
業務支出	247,768	1,241,614
設備及投資支出	0	60,486
獎補助支出	6,000	12,000
收支餘絀	0	70,000