

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 7 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07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
					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07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	4,224,154	2,500,793
					0	0		37,551,207	0
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	4,224,154	2,500,793
					0	0		37,551,207	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	4,171,112	2,399,400
					0	0		36,877,600	0
					0	0		0	
			01	人事費	56,616,000	0	56,616,000	4,050,694	2,328,353
					0	0		36,063,647	0
					0	0		0	
			02	業務費	1,504,000	0	1,504,000	120,418	71,047
					0	0		801,953	0
					0	0		0	
			04	獎補助費	24,000	0	24,000	0	0
					0	0		12,000	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07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)		
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	685,000	53,042	71,879	
					0	0		613,121	0		
					0	0		0			
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	685,000	53,042	71,879	
					0	0		613,121	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	466,460	0	466,460	466,460	0	0	
					0	0		466,460	0		
					0	0		0			
				01 人事費	466,460	0	466,460	466,460	0	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07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)	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	7,275,710	0	7,275,710	7,275,710	882,490	0	
					0	0			7,275,710	0	
					0	0			0		
				01	7,275,710	0	7,275,710	7,275,710	882,490	0	
				人事費	0	0			7,275,710	0	
					0	0			0		
				合計	67,608,170	0	67,608,170	47,794,170	5,106,644	2,500,793	
					0	0			45,293,377	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	444,074	2 負債	373,174
11 流動資產	444,074	21 流動負債	373,174
110103 專戶存款	373,174	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	89,371
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	264,803
		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	444,074	合 計	444,074

附註:

審計部臺中市審計處
資本資產表

中華民國108年07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	10,722,016	資本資產總額	10,819,215
土地	2,740,600	資本資產總額	10,819,215
土地改良物	240,355		
房屋建築及設備	6,892,671		
機械及設備	329,783		
交通及運輸設備	14,773		
雜項設備	503,834		
無形資產	97,199		
無形資產	97,199		
合 計	10,819,215	合 計	10,819,215

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07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	-7,343	240,355
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-172,314	6,892,671
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	0	0	-97,089	329,783
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	35,000	32,833	14,773
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	60,486	281,370	132,716	503,834
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	-111,197	10,722,016
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	16,305	0	97,199
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	16,305	0	97,199
合計	33,166,030	-22,064,729	161,786	332,675	-111,197	10,819,215

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07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	36,063,647	0	7,275,710	466,460	43,805,817
0103 法定編制人員待遇	24,329,402	0	0	0	24,329,402
0104 約聘僱人員待遇	192,935	0	0	0	192,935
0105 技工及工友待遇	1,244,880	0	0	0	1,244,880
0111 獎金	6,027,975	0	0	0	6,027,975
0121 其他給與	196,305	0	0	466,460	662,765
0131 加班值班費	258,156	0	0	0	258,156
0142 退休退職給付	0	0	7,275,710	0	7,275,710
0143 退休離職儲金	1,930,375	0	0	0	1,930,375
0151 保險	1,883,619	0	0	0	1,883,619
02 業務費	801,953	613,121	0	0	1,415,074
0201 教育訓練費	26,671	6,550	0	0	33,221
0202 水電費	129,203	2,376	0	0	131,579
0203 通訊費	47,691	38,030	0	0	85,721
0219 其他業務租金	31,773	20,161	0	0	51,934
0221 稅捐及規費	18,760	0	0	0	18,760
0231 保險費	3,247	0	0	0	3,247
0250 按日按件計資酬金	3,000	0	0	0	3,000
0271 物品	100,413	132,966	0	0	233,379
0279 一般事務費	260,374	92,471	0	0	352,845
0282 房屋建築養護費	99,765	0	0	0	99,765

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07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
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	320,567	0	0	334,489
0299 特別費	41,828	0	0	0	41,828
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	12,000	0	0	0	12,000
0475 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	36,938,086	613,121	7,275,710	466,460	45,293,377

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07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07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	45,293,377	0	0	0	70,000	0	0	0	45,363,377	2,430,793
本年度支出	45,293,377	0	0	0	70,000	0	0	0	45,363,377	2,430,793
一、本年度經費	37,551,207	0	0	0	70,000	0	0	0	37,621,207	2,430,793
3707640100 一般行政	36,938,086	0	0	0	70,000	0	0	0	37,008,086	2,358,914
3707641000 審計業務	613,121	0	0	0	0	0	0	0	613,121	71,879
二、統籌科目	7,742,170	0	0	0	0	0	0	0	7,742,170	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	7,275,710	0	0	0	0	0	0	0	7,275,710	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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,106,644	45,368,474
公庫撥入數	5,106,644	45,363,377
財產收入	0	5,097
支出	5,106,644	45,298,474
繳付公庫數	0	5,097
人事支出	4,933,184	43,805,817
業務支出	173,460	1,415,074
設備及投資支出	0	60,486
獎補助支出	0	12,000
收支餘絀	0	70,000