

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 8 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08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08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	44,792,000	3,171,153
					0	0		41,620,847	0
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	44,792,000	3,171,153
					0	0		41,620,847	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	43,782,000	3,039,909
					0	0		40,742,091	0
					0	0		0	
			01	人事費	56,616,000	0	56,616,000	42,765,000	2,969,205
					0	0		39,795,795	0
					0	0		0	
			02	業務費	1,504,000	0	1,504,000	1,005,000	70,704
					0	0		934,296	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	190,000	129,514
					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08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	190,000	0	129,514	
					0	0		60,486	0		
					0	0			0		
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	820,000	205,149	1,730	
					0	0		818,270	0		
					0	0		0			
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	820,000	205,149	1,730	
					0	0		818,270	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	695,260	0	695,260	695,260	228,800	0	
					0	0		695,260	0		
					0	0		0			
				01 人事費	695,260	0	695,260	695,260	228,800	0	
					0	0		695,260	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08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	8,212,149	0	8,212,149	8,212,149	936,439	0	
					0	0			8,212,149	0	
					0	0			0		
				01	8,212,149	0	8,212,149	8,212,149	936,439	0	
				人事費	0	0			8,212,149	0	
					0	0			0		
				合計	68,773,409	0	68,773,409	53,699,409	5,234,879	3,171,153	
					0	0			50,528,256	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	448,549	2 負債	377,649
11 流動資產	448,549	21 流動負債	377,649
110103 專戶存款	377,649	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	90,329
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	268,320
		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	448,549	合 計	448,549

附註:

審計部臺中市審計處
資本資產表

中華民國108年08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	10,777,552	資本資產總額	10,872,183
土地	2,740,600	資本資產總額	10,872,183
土地改良物	239,306		
房屋建築及設備	6,868,056		
機械及設備	405,576		
交通及運輸設備	14,514		
雜項設備	509,500		
無形資產	94,631		
無形資產	94,631		
合 計	10,872,183	合 計	10,872,183

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08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	-8,392	239,306
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-196,929	6,868,056
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	89,032	0	-110,328	405,576
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	35,000	32,574	14,514
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	87,074	281,370	111,794	509,500
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	176,106	316,370	-171,281	10,777,552
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	18,873	0	94,631
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	18,873	0	94,631
合計	33,166,030	-22,064,729	277,406	335,243	-171,281	10,872,183

備註 1. 本年度資本資產成本變動增加數277,406元=屬預算執行增加數176,106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176,106元=本年度預算執行數176,106元(採購雜項設備26,588元、機械及設備89,032元,向共同供應契約廠商訂購,已交貨入財產帳,尚未付款)。

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08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	39,795,795	0	8,212,149	695,260	48,703,204
0103 法定編制人員待遇	27,187,007	0	0	0	27,187,007
0104 約聘僱人員待遇	220,263	0	0	0	220,263
0105 技工及工友待遇	1,401,806	0	0	0	1,401,806
0111 獎金	6,027,975	0	0	0	6,027,975
0121 其他給與	292,307	0	0	695,260	987,567
0131 加班值班費	313,325	0	0	0	313,325
0142 退休退職給付	0	0	8,212,149	0	8,212,149
0143 退休離職儲金	2,195,509	0	0	0	2,195,509
0151 保險	2,157,603	0	0	0	2,157,603
02 業務費	934,296	818,270	0	0	1,752,566
0201 教育訓練費	32,119	6,550	0	0	38,669
0202 水電費	131,284	100,765	0	0	232,049
0203 通訊費	57,691	41,730	0	0	99,421
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	18,795	0	0	0	18,795
0250 按日按件計資酬金	3,000	2,500	0	0	5,500
0271 物品	120,825	135,366	0	0	256,191
0279 一般事務費	289,424	190,631	0	0	480,055
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08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	55,952	0	0	0	55,952
0291 國內旅費	21,229	320,567	0	0	341,796
0299 特別費	53,679	0	0	0	53,679
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	40,802,577	818,270	8,212,149	695,260	50,528,256

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09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09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	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08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	50,528,256	0	0	0	70,000	0	0	0	50,598,256	3,101,153
本年度支出	50,528,256	0	0	0	70,000	0	0	0	50,598,256	3,101,153
一、本年度經費	41,620,847	0	0	0	70,000	0	0	0	41,690,847	3,101,153
3707640100 一般行政	40,802,577	0	0	0	70,000	0	0	0	40,872,577	3,099,423
3707641000 審計業務	818,270	0	0	0	0	0	0	0	818,270	1,730
二、統籌科目	8,907,409	0	0	0	0	0	0	0	8,907,409	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	8,212,149	0	0	0	0	0	0	0	8,212,149	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	695,260	0	0	0	0	0	0	0	695,260	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08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,234,879	50,603,353
公庫撥入數	5,234,879	50,598,256
財產收入	0	5,097
支出	5,234,879	50,533,353
繳付公庫數	0	5,097
人事支出	4,897,387	48,703,204
業務支出	337,492	1,752,566
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