

審計部臺中市審計處

會 計 報 告

中華民國 108 年 9 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09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

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09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) 備註 (預付款)
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)		
06				0007000000-6 監察院主管	59,866,000	0	59,866,000	49,403,000	4,227,434	3,554,719	
					0	0			45,848,281	0	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	49,403,000	4,227,434	3,554,719	
					0	0			45,848,281	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	48,260,000	3,977,502	3,540,407	
					0	0			44,719,593	0	
					0	0			0		
				01 人事費	56,616,000	0	56,616,000	47,137,000	3,873,051	3,468,154	
					0	0			43,668,846	0	
					0	0			0		
				02 業務費	1,504,000	0	1,504,000	1,103,000	96,451	72,253	
					0	0			1,030,747	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	24,000	0	24,000	20,000	8,000	0	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0* 一般行政	190,000	0	190,000	190,000	115,620	13,894	
					0	0			176,106	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09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	190,000	115,620	13,894	
				0	0			176,106	0		
				0	0			0			
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	953,000	134,312	418	
				0	0			952,582	0		
				0	0			0			
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	953,000	134,312	418	
				0	0			952,582	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	839,460	0	839,460	839,460	144,200	0	
				0	0			839,460	0		
				0	0			0			
				01 人事費	839,460	0	839,460	839,460	144,200	0	
				0	0			839,460	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09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	9,112,622	0	9,112,622	9,112,622	900,473	0	
					0	0			9,112,622	0	
					0	0			0		
				01	9,112,622	0	9,112,622	9,112,622	900,473	0	
				人事費	0	0			9,112,622	0	
					0	0			0		
				合計	69,818,082	0	69,818,082	59,355,082	5,272,107	3,554,719	
					0	0			55,800,363	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108年09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	442,508	2 負債	371,608
11 流動資產	442,508	21 流動負債	371,608
110103 專戶存款	371,608	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	80,769
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	271,839
		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	442,508	合 計	442,508

附註:

審計部臺中市審計處
資本資產表

中華民國108年09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	10,715,315	資本資產總額	10,807,378
土地	2,740,600	資本資產總額	10,807,378
土地改良物	238,257		
房屋建築及設備	6,843,438		
機械及設備	390,492		
交通及運輸設備	14,254		
雜項設備	488,274		
無形資產	92,063		
無形資產	92,063		
合 計	10,807,378	合 計	10,807,378

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09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	-9,441	238,257
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-221,547	6,843,438
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	89,032	0	-125,412	390,492
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	35,000	32,314	14,254
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	87,074	281,370	90,568	488,274
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	-233,518	10,715,315
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	21,441	0	92,063
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	21,441	0	92,063
合計	33,166,030	-22,064,729	277,406	337,811	-233,518	10,807,378

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。

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09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	43,668,846	0	9,112,622	839,460	53,620,928
0103 法定編制人員待遇	30,307,312	0	0	0	30,307,312
0104 約聘僱人員待遇	274,919	0	0	0	274,919
0105 技工及工友待遇	1,502,451	0	0	0	1,502,451
0111 獎金	6,027,975	0	0	0	6,027,975
0121 其他給與	356,307	0	0	839,460	1,195,767
0131 加班值班費	315,525	0	0	0	315,525
0142 退休退職給付	0	0	9,112,622	0	9,112,622
0143 退休離職儲金	2,462,495	0	0	0	2,462,495
0151 保險	2,421,862	0	0	0	2,421,862
02 業務費	1,030,747	952,582	0	0	1,983,329
0201 教育訓練費	26,671	16,885	0	0	43,556
0202 水電費	131,284	100,765	0	0	232,049
0203 通訊費	57,691	53,670	0	0	111,361
0215 資訊服務費	17,222	0	0	0	17,222
0219 其他業務租金	31,773	30,886	0	0	62,659
0221 稅捐及規費	19,060	0	0	0	19,060
0231 保險費	19,299	0	0	0	19,299
0250 按日按件計資酬金	3,000	13,000	0	0	16,000
0271 物品	121,141	181,166	0	0	302,307
0279 一般事務費	361,674	220,088	0	0	581,762

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09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
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	55,952	0	0	0	55,952
0284 設施及機械設備養護費	1,800	0	0	0	1,800
0291 國內旅費	13,922	336,122	0	0	350,044
0299 特別費	70,493	0	0	0	70,493
03 設備及投資*	176,106	0	0	0	176,106
0306 資訊軟硬體設備費*	89,032	0	0	0	89,032
0319 雜項設備費*	87,074	0	0	0	87,074
04 獎補助費	20,000	0	0	0	20,000
0475 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000
合計	44,895,699	952,582	9,112,622	839,460	55,800,363

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

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09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	55,800,363	0	0	0	70,000	0	0	0	55,870,363	3,484,719
本年度支出	55,800,363	0	0	0	70,000	0	0	0	55,870,363	3,484,719
一、本年度經費	45,848,281	0	0	0	70,000	0	0	0	45,918,281	3,484,719
3707640100 一般行政	44,895,699	0	0	0	70,000	0	0	0	44,965,699	3,484,301
3707641000 審計業務	952,582	0	0	0	0	0	0	0	952,582	418
二、統籌科目	9,952,082	0	0	0	0	0	0	0	9,952,082	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	9,112,622	0	0	0	0	0	0	0	9,112,622	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	839,460	0	0	0	0	0	0	0	839,460	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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,272,107	55,875,460
公庫撥入數	5,272,107	55,870,363
財產收入	0	5,097
支出	5,272,107	55,805,460
繳付公庫數	0	5,097
人事支出	4,917,724	53,620,928
業務支出	230,763	1,983,329
設備及投資支出	115,620	176,106
獎補助支出	8,000	20,000
收支餘絀	0	70,000