

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 10 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10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10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)	
06				0007000000-6 監察院主管	59,866,000	0	59,866,000	54,076,000	3,782,376	4,445,343	
					0	0			49,630,657	0	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	59,866,000	0	59,866,000	54,076,000	3,782,376	4,445,343	
					0	0			49,630,657	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	58,144,000	0	58,144,000	52,776,000	3,647,312	4,409,095	
					0	0			48,366,905	0	
					0	0			0		
			01	01 人事費	56,616,000	0	56,616,000	51,509,000	3,536,272	4,303,882	
					0	0			47,205,118	0	
					0	0			0		
			02	02 業務費	1,504,000	0	1,504,000	1,247,000	111,040	105,213	
					0	0			1,141,787	0	
					0	0			0		
			04	04 獎補助費	24,000	0	24,000	20,000	0	0	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0* 一般行政	190,000	0	190,000	190,000	0	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10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	13,894	
				0	0		176,106	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	1,110,000	135,064	22,354	
				0	0		1,087,646	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	1,110,000	135,064	22,354	
				0	0		1,087,646	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	0	0	
				0	0		839,460	0			
				0	0		0				
				01 人事費	839,460	0	839,460	839,460	0	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10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	10,013,095	0	10,013,095	10,013,095	900,473	0	
					0	0			10,013,095	0	
					0	0			0		
				01	10,013,095	0	10,013,095	10,013,095	900,473	0	
				人事費	0	0			10,013,095	0	
					0	0			0		
				合計	70,718,555	0	70,718,555	64,928,555	4,682,849	4,445,343	
					0	0			60,483,212	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	520,247	2 負債	449,347
11 流動資產	520,247	21 流動負債	449,347
110103 專戶存款	449,347	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	151,712
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	278,635
		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	520,247	合 計	520,247

附註:

審計部臺中市審計處
資本資產表

中華民國108年10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	10,654,250	資本資產總額	10,743,745
土地	2,740,600	資本資產總額	10,743,745
土地改良物	237,208		
房屋建築及設備	6,818,823		
機械及設備	376,512		
交通及運輸設備	13,995		
雜項設備	467,112		
無形資產	89,495		
無形資產	89,495		
合 計	10,743,745	合 計	10,743,745

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10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	-10,490	237,208
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-246,162	6,818,823
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	89,032	0	-139,392	376,512
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	35,000	32,055	13,995
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	87,074	281,370	69,406	467,112
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	-294,583	10,654,250
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	24,009	0	89,495
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	24,009	0	89,495
合計	33,166,030	-22,064,729	277,406	340,379	-294,583	10,743,745
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10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	47,205,118	0	10,013,095	839,460	58,057,673
0103 法定編制人員待遇	33,322,887	0	0	0	33,322,887
0104 約聘僱人員待遇	302,247	0	0	0	302,247
0105 技工及工友待遇	1,603,096	0	0	0	1,603,096
0111 獎金	6,027,975	0	0	0	6,027,975
0121 其他給與	376,554	0	0	839,460	1,216,014
0131 加班值班費	325,150	0	0	0	325,150
0142 退休退職給付	0	0	10,013,095	0	10,013,095
0143 退休離職儲金	2,727,842	0	0	0	2,727,842
0151 保險	2,519,367	0	0	0	2,519,367
02 業務費	1,141,787	1,087,646	0	0	2,229,433
0201 教育訓練費	28,271	16,885	0	0	45,156
0202 水電費	133,038	187,197	0	0	320,235
0203 通訊費	61,494	62,676	0	0	124,170
0215 資訊服務費	17,222	0	0	0	17,222
0219 其他業務租金	40,143	32,161	0	0	72,304
0221 稅捐及規費	19,060	0	0	0	19,060
0231 保險費	20,667	0	0	0	20,667
0250 按日按件計資酬金	6,000	12,500	0	0	18,500
0271 物品	140,702	183,166	0	0	323,868
0279 一般事務費	418,758	220,094	0	0	638,852

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10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
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	20,122	372,967	0	0	393,089
0299 特別費	78,793	0	0	0	78,793
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	48,543,011	1,087,646	10,013,095	839,460	60,483,212

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10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

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10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)			
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10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	60,483,212	0	0	0	70,000	0	0	0	60,553,212	4,375,343
本年度支出	60,483,212	0	0	0	70,000	0	0	0	60,553,212	4,375,343
一、本年度經費	49,630,657	0	0	0	70,000	0	0	0	49,700,657	4,375,343
3707640100 一般行政	48,543,011	0	0	0	70,000	0	0	0	48,613,011	4,352,989
3707641000 審計業務	1,087,646	0	0	0	0	0	0	0	1,087,646	22,354
二、統籌科目	10,852,555	0	0	0	0	0	0	0	10,852,555	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	10,013,095	0	0	0	0	0	0	0	10,013,095	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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,682,849	60,558,309
公庫撥入數	4,682,849	60,553,212
財產收入	0	5,097
支出	4,682,849	60,488,309
繳付公庫數	0	5,097
人事支出	4,436,745	58,057,673
業務支出	246,104	2,229,433
設備及投資支出	0	176,106
獎補助支出	0	20,000
收支餘絀	0	70,000