

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 11 月份
(108 年度)

主辦會計人員

主計室主任 洪素寬

機關長官

審計處副處長 楊美冠

代

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11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)		
02	62	01	01	0400000000-2	0	0	0	3,000	0	3,000
罰款及賠償收入				0			3,000			
0407640000-0				0	0	0	3,000	0	3,000	
審計部臺中市審計處				0			3,000			
0407640300-3				0	0	0	3,000	0	3,000	
賠償收入				0			3,000			
0407640301-6				0	0	0	3,000	0	3,000	
一般賠償收入				0			3,000			
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	3,000	0	5,097	
				0			8,097			

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11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	59,866,000	0	59,866,000	4,074,868	4,838,475
				監察院主管	0	0		53,705,525	0
					0	0		0	
				0007640000-8	59,866,000	0	59,866,000	4,074,868	4,838,475
				審計部臺中市審計處	0	0		53,705,525	0
					0	0		0	
				3707640100-0	58,144,000	0	58,144,000	3,913,414	4,803,681
				一般行政	0	0		52,280,319	0
					0	0		0	
				01	56,616,000	0	56,616,000	3,805,690	4,684,192
				人事費	0	0		51,010,808	0
					0	0		0	
				02	1,504,000	0	1,504,000	107,724	119,489
				業務費	0	0		1,249,511	0
					0	0		0	
				04	24,000	0	24,000	0	0
				獎補助費	0	0		20,000	0
					0	0		0	
				3707640100-0*	190,000	0	190,000	0	13,894
				一般行政	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11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	0	13,894	
				0	0		176,106	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	1,270,000	161,454	20,900	
				0	0		1,249,100	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,452,000	0	1,452,000	1,270,000	161,454	20,900	
				0	0		1,249,100	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11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	10,013,095	900,473	10,913,568	10,913,568	900,473	0	
					0	0			10,913,568	0	
					0	0			0		
				01	10,013,095	900,473	10,913,568	10,913,568	900,473	0	
				人事費	0	0			10,913,568	0	
					0	0			0		
				合計	70,718,555	900,473	71,619,028	70,297,028	4,975,341	4,838,475	
					0	0			65,458,553	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國108年11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	537,420	2 負債	466,520
11 流動資產	537,420	21 流動負債	466,520
110103 專戶存款	466,520	211201 存入保證金	19,000
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	165,356
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	282,164
		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	537,420	合 計	537,420

附註：

審計部臺中市審計處
資本資產表

中華民國108年11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	10,593,464	資本資產總額	10,680,391
土地	2,740,600	資本資產總額	10,680,391
土地改良物	236,159		
房屋建築及設備	6,794,205		
機械及設備	362,879		
交通及運輸設備	13,735		
雜項設備	445,886		
無形資產	86,927		
無形資產	86,927		
合 計	10,680,391	合 計	10,680,391

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11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	-11,539	236,159
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-270,780	6,794,205
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	89,032	0	-153,025	362,879
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	35,000	31,795	13,735
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	87,074	281,370	48,180	445,886
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	-355,369	10,593,464
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	26,577	0	86,927
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	26,577	0	86,927
合計	33,166,030	-22,064,729	277,406	342,947	-355,369	10,680,391

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11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	51,010,808	0	10,913,568	839,460	62,763,836
0103 法定編制人員待遇	36,197,295	0	0	0	36,197,295
0104 約聘僱人員待遇	329,575	0	0	0	329,575
0105 技工及工友待遇	1,860,635	0	0	0	1,860,635
0111 獎金	6,027,975	0	0	0	6,027,975
0121 其他給與	490,676	0	0	839,460	1,330,136
0131 加班值班費	332,230	0	0	0	332,230
0142 退休退職給付	0	0	10,913,568	0	10,913,568
0143 退休離職儲金	2,998,791	0	0	0	2,998,791
0151 保險	2,773,631	0	0	0	2,773,631
02 業務費	1,249,511	1,249,100	0	0	2,498,611
0201 教育訓練費	29,711	16,885	0	0	46,596
0202 水電費	133,038	187,197	0	0	320,235
0203 通訊費	73,217	62,676	0	0	135,893
0215 資訊服務費	31,922	0	0	0	31,922
0219 其他業務租金	42,917	36,161	0	0	79,078
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	17,500	0	0	23,500
0271 物品	162,934	187,866	0	0	350,800

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11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
0279 一般事務費	463,123	233,872	0	0	696,995
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	21,322	506,943	0	0	528,265
0299 特別費	88,083	0	0	0	88,083
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	52,456,425	1,249,100	10,913,568	839,460	65,458,553

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11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	8,097	0	0	0	0	0	0	0	8,097
本年度收入	8,097	0	0	0	0	0	0	0	8,097
0407640301 一般賠償收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
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

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11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)			
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
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11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	65,458,553	0	0	0	70,000	0	0	0	65,528,553	4,768,475
本年度支出	65,458,553	0	0	0	70,000	0	0	0	65,528,553	4,768,475
一、本年度經費	53,705,525	0	0	0	70,000	0	0	0	53,775,525	4,768,475
3707640100 一般行政	52,456,425	0	0	0	70,000	0	0	0	52,526,425	4,747,575
3707641000 審計業務	1,249,100	0	0	0	0	0	0	0	1,249,100	20,900
二、統籌科目	11,753,028	0	0	0	0	0	0	0	11,753,028	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	10,913,568	0	0	0	0	0	0	0	10,913,568	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11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,978,341	65,536,650
公庫撥入數	4,975,341	65,528,553
罰款及賠償收入	3,000	3,000
財產收入	0	5,097
支出	4,978,341	65,466,650
繳付公庫數	3,000	8,097
人事支出	4,706,163	62,763,836
業務支出	269,178	2,498,611
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