

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 108 年 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	62	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	0	0
罰款及賠償收入				0	0	3,000	0	3,000		
0407640000-0				0	0	0	0	0		
審計部臺中市審計處				0	0	3,000	0	3,000		
0407640300-3				0	0	0	0	0		
賠償收入				0	0	3,000	0	3,000		
0407640301-6				0	0	0	0	0		
一般賠償收入				0	0	3,000	0	3,000		
04	72	01	01	0700000000-9	3,000	3,000	3,000	0	0	0
財產收入				0	0	5,097	0	2,097		
0707640000-6				3,000	3,000	3,000	0	0		
審計部臺中市審計處				0	0	5,097	0	2,097		
0707640600-3				3,000	3,000	3,000	0	0		
廢舊物資售價				0	0	5,097	0	2,097		
合計				3,000	3,000	3,000	0	0		
				0	0	8,097	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	59,866,000	6,157,236	0
				監察院主管	0	0		59,862,761	3,239	
					0	0		0	0	
				0007640000-8	59,866,000	0	59,866,000	59,866,000	6,157,236	0
				審計部臺中市審計處	0	0		59,862,761	3,239	
					0	0		0	0	
				3707640100-0	58,144,000	0	58,215,636	58,215,636	5,933,709	0
				一般行政	0	-8,364		58,214,028	1,608	
					80,000	0		0	0	
				01	56,616,000	0	56,616,000	56,616,000	5,605,173	0
				人事費	0	0		56,615,981	19	
					0	0		0	0	
				02	1,504,000	0	1,579,636	1,579,636	328,536	0
				業務費	0	-4,364		1,578,047	1,589	
					80,000	0		0	0	
				04	24,000	0	20,000	20,000	0	0
				獎補助費	0	-4,000		20,000	0	
					0	0		0	0	
				3707640100-0*	190,000	0	198,364	198,364	22,258	0
				一般行政	0	8,364		198,364	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
02				03	190,000	0	198,364	198,364	22,258	0
				設備及投資	0	8,364		198,364	0	
					0	0		0	0	
				3707641000-0	1,452,000	0	1,452,000	1,452,000	201,269	0
				審計業務	0	0		1,450,369	1,631	
					0	0		0	0	
				02	1,452,000	0	1,452,000	1,452,000	201,269	0
				業務費	0	0		1,450,369	1,631	
					0	0		0	0	
				3707649800-0	80,000	0	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0	
					-80,000	0		0	0	
				09	80,000	0	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0	
					-80,000	0		0	0	
				8903304500-4	852,100	0	852,100	852,100	12,640	0
				婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	0	0		852,100	0	
					0	0		0	0	
				01	852,100	0	852,100	852,100	12,640	0
				人事費	0	0		852,100	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
05				7506205300-0	10,013,095	900,473	10,913,568	10,913,568	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		10,913,568	0	
					0	0		0	0	
				01	10,013,095	900,473	10,913,568	10,913,568	0	0
				人事費	0	0		10,913,568	0	
					0	0		0	0	
				合計	70,731,195	900,473	71,631,668	71,631,668	6,169,876	0
					0	0		71,628,429	3,239	
					0	0		0	0	

審計部臺中市審計處

平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
		3 淨資產	0
		31 資產負債淨額	0
		310101 資產負債淨額	0
合 計	0	合 計	0

附註:

審計部臺中市審計處
資本資產表

中華民國108年12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	10,555,368	資本資產總額	10,639,739
土地	2,740,600	資本資產總額	10,639,739
土地改良物	235,110		
房屋建築及設備	6,769,590		
機械及設備	371,868		
交通及運輸設備	13,476		
雜項設備	424,724		
無形資產	84,371		
無形資產	84,371		
合 計	10,639,739	合 計	10,639,739

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12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	-12,588	235,110
房屋建築及設備	18,526,245	-11,461,260	0	0	-295,395	6,769,590
機械及設備	4,221,082	-3,794,210	111,290	0	-166,294	371,868
交通及運輸設備	1,071,204	-1,054,264	0	35,000	31,536	13,476
雜項設備	5,648,461	-5,056,459	87,074	281,370	27,018	424,724
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	198,364	316,370	-415,723	10,555,368
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	29,133	0	84,371
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	29,133	0	84,371
合計	33,166,030	-22,064,729	299,664	345,503	-415,723	10,639,739

備註 1. 本年度資本資產成本變動增加數299,664元=屬預算執行增加數198,364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198,364元=本年度預算執行數198,364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12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	56,615,981	0	10,913,568	852,100	68,381,649
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	9,142,796	0	0	0	9,142,796
0121 其他給與	667,501	0	0	852,100	1,519,601
0131 加班值班費	1,745,047	0	0	0	1,745,047
0142 退休退職給付	0	0	10,913,568	0	10,913,568
0143 退休離職儲金	3,268,121	0	0	0	3,268,121
0151 保險	3,405,011	0	0	0	3,405,011
02 業務費	1,578,047	1,450,369	0	0	3,028,416
0201 教育訓練費	29,711	18,385	0	0	48,096
0202 水電費	182,490	187,197	0	0	369,687
0203 通訊費	95,997	71,936	0	0	167,933
0215 資訊服務費	114,560	0	0	0	114,560
0219 其他業務租金	51,857	42,974	0	0	94,831
0221 稅捐及規費	19,500	0	0	0	19,500
0231 保險費	27,113	0	0	0	27,113
0250 按日按件計資酬金	6,000	17,500	0	0	23,500
0271 物品	182,796	209,114	0	0	391,910

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12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
0279 一般事務費	513,475	233,872	0	0	747,347
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	65,429	0	0	0	65,429
0284 設施及機械設備養護費	1,800	0	0	0	1,800
0291 國內旅費	30,354	669,391	0	0	699,745
0299 特別費	157,200	0	0	0	157,200
03 設備及投資*	198,364	0	0	0	198,364
0306 資訊軟硬體設備費*	111,290	0	0	0	111,290
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
小計	58,412,392	1,450,369	10,913,568	852,100	71,628,429
合計	58,412,392	1,450,369	10,913,568	852,100	71,628,429

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12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	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12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)			
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12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	71,628,429	0	0	0	0	0	0	0	71,628,429	3,239
本年度支出	71,628,429	0	0	0	0	0	0	0	71,628,429	3,239
一、本年度經費	59,862,761	0	0	0	0	0	0	0	59,862,761	3,239
3707640100 一般行政	58,412,392	0	0	0	0	0	0	0	58,412,392	1,608
3707641000 審計業務	1,450,369	0	0	0	0	0	0	0	1,450,369	1,631
二、統籌科目	11,765,668	0	0	0	0	0	0	0	11,765,668	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	852,100	0	0	0	0	0	0	0	852,100	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12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,099,876	71,636,526
公庫撥入數	6,099,876	71,628,429
罰款及賠償收入	0	3,000
財產收入	0	5,097
支出	6,169,876	71,636,526
繳付公庫數	0	8,097
人事支出	5,617,813	68,381,649
業務支出	529,805	3,028,416
設備及投資支出	22,258	198,364
獎補助支出	0	20,000
收支餘絀	-70,000	0