

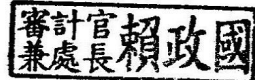
審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 105 年 9 月份
(105 年度)

主辦會計人員 

機關長官

 審計官
兼處長 賴政國

審計部臺中市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年09月30日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (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	71	01		0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	6,000	0 5,575	0	-425
07				0707640000-6 審計部臺中市審計處	6,000 0	6,000	6,000	0 5,575	0	-425
				0707640600-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	6,000	0 5,575	0	-425
				1100000000-2 其他收入	0 0	0	0	0 600	0	600
				1107640000-0 審計部臺中市審計處	0 0	0	0	0 600	0	600
				1107640900-0 雜項收入	0 0	0	0	0 600	0	600
	1107640909-5 其他雜項收入	0 0	0	0	0 600	0	600			
		02		合計	6,000 0	6,000	6,000	0 6,175	0	175

審計部臺中市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年09月30日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 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		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	61,951,000	0	61,951,000	51,503,000	3,696,678	0
					0	0			47,562,965	3,940,035
					0	0			0	0
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	61,951,000	0	61,951,000	51,503,000	3,696,678	0
					0	0			47,562,965	3,940,035
					0	0			0	0
		01		3707640100-0 一般行政	59,283,000	0	59,283,000	49,453,000	3,664,868	0
					0	0			46,678,556	2,774,444
					0	0			0	0
				01 人事費	57,574,000	0	57,574,000	48,103,000	3,534,788	0
					0	0			45,454,461	2,648,539
					0	0			0	0
				02 業務費	1,583,000	0	1,583,000	1,224,000	88,080	0
					0	0			1,098,095	125,905
					0	0			0	0
				04 獎補助費	126,000	0	126,000	126,000	42,000	0
					0	0			126,000	0
					0	0			0	0
		01		3707640100-0* 一般行政	1,075,000	0	1,075,000	1,075,000	0	0
					0	0			109,881	965,119
					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105年01月01日至105年09月30日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 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		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	1,075,000	0	1,075,000	1,075,000	0	0
				0	0		109,881	965,119		
				0	0		0	0		
				3707641000-0 審計業務	1,513,000	0	1,513,000	975,000	31,810	0
				0	0		774,528	200,472		
				0	0		0	0		
				02 業務費	1,513,000	0	1,513,000	975,000	31,810	0
				0	0		774,528	200,472		
				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	
					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 公教人員婚喪生育及子女教育補助	385,500	0	385,500	385,500	171,300	0
					0	0		385,500	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				01 人事費	385,500	0	385,500	385,500	171,300	0
				0	0		385,500	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105年01月01日至105年09月30日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 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		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	10,091,497	85,200	10,176,697	10,176,697	85,200	0
					0	0			10,176,697	0
					0	0			0	0
				01	10,091,497	85,200	10,176,697	10,176,697	85,200	0
				人事費	0	0			10,176,697	0
					0	0			0	0
				合計	72,427,997	85,200	72,513,197	62,065,197	3,953,178	0
					0	0			58,125,162	3,940,035
					0	0			0	0

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國105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	431,146	2 負債	360,246
11 流動資產	431,146	21 流動負債	360,246
110103 專戶存款	360,246	211201 存入保證金	130,805
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	78,057
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	151,384
		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	431,146	合 計	431,146

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國105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	12,609,637	資本資產總額	12,609,637
土地	2,971,600	資本資產總額	12,609,637
土地改良物	276,021		
房屋建築及設備	7,729,616		
機械及設備	448,405		
交通及運輸設備	135,433		
雜項設備	1,048,562		
合 計	12,609,637	合 計	12,609,637
備註:			

審計部臺中市審計處

資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	1,962,200	0	1,009,400	0	0	2,971,600
土地改良物	855,785	0	0	0	-579,764	276,021
房屋建築及設備	17,711,686	0	0	0	-9,982,070	7,729,616
機械及設備	3,877,205	0	125,705	0	-3,554,505	448,405
交通及運輸設備	1,071,204	0	0	0	-935,771	135,433
雜項設備	5,917,753	0	0	0	-4,869,191	1,048,562
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	31,395,833	0	1,135,105	0	-19,921,301	12,609,637
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	31,395,833	0	1,135,105	0	-19,921,301	12,609,637

備註:1.資本資產成本增加數1,135,105=屬預算執行增加數125,705+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數1,009,400。2.設備及投資預算執行數109,881=本年度預算執行數109,881。3.預算採購增加數125,705,較設備及投資預算執行數109,881,增加15,824,係:(1)尚未登帳之辦公室環境及車棚改善工程之空氣污染防治費2,813元。(2)已登帳尚未核銷以電子付款購置個人電腦18,637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105年01月01日至105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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	45,454,461	0	10,176,697	385,500	56,016,658
0103 法定編制人員待遇	29,408,984	0	0	0	29,408,984
0104 約聘僱人員待遇	226,098	0	0	0	226,098
0105 技工及工友待遇	1,595,850	0	0	0	1,595,850
0111 獎金	7,045,562	0	0	0	7,045,562
0121 其他給與	462,175	0	98,800	385,500	946,475
0131 加班值班費	339,512	0	0	0	339,512
0142 退休退職給付	0	0	10,077,897	0	10,077,897
0143 退休離職儲金	4,144,444	0	0	0	4,144,444
0151 保險	2,231,836	0	0	0	2,231,836
02 業務費	1,098,095	774,528	0	0	1,872,623
0201 教育訓練費	3,200	0	0	0	3,200
0202 水電費	242,352	3,176	0	0	245,528
0203 通訊費	63,118	36,297	0	0	99,415
0215 資訊服務費	43,730	0	0	0	43,730
0219 其他業務租金	42,948	0	0	0	42,948
0221 稅捐及規費	17,952	0	0	0	17,952
0231 保險費	20,829	0	0	0	20,829
0250 按日按件計資酬金	6,800	2,000	0	0	8,800
0271 物品	47,933	194,982	0	0	242,915
0279 一般事務費	349,107	131,876	0	0	480,983

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105年01月01日至105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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
0282 房屋建築養護費	92,053	0	0	0	92,053
0283 車輛及辦公器具養護費	10,500	0	0	0	10,500
0291 國內旅費	24,579	406,197	0	0	430,776
0294 運費	38,120	0	0	0	38,120
0299 特別費	94,874	0	0	0	94,874
03 設備及投資*	109,881	0	0	0	109,881
0302 房屋建築及設備費*	2,813	0	0	0	2,813
0306 資訊軟硬體設備費*	107,068	0	0	0	107,068
04 獎補助費	126,000	0	0	0	126,000
0475 獎勵及慰問	126,000	0	0	0	126,000
合計	46,788,437	774,528	10,176,697	385,500	58,125,162

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105年01月01日至105年09月30日

經費分列

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 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	6,175	0	0	0	0	0	0	0	0	6,175
本年度收入	6,175	0	0	0	0	0	0	0	0	6,175
0707640600 廢舊物資售價	5,575	0	0	0	0	0	0	0	0	5,575
1107640909 其他雜項收入	600	0	0	0	0	0	0	0	0	600
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	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	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105年01月01日至105年09月30日

經費分列

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 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			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 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	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105年01月01日至105年09月30日

經資分列

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	58,125,162	0	0	500	70,000	0	0	0	58,195,662	3,869,535
本年度支出	58,125,162	0	0	500	70,000	0	0	0	58,195,662	3,869,535
一、本年度經費	47,562,965	0	0	500	70,000	0	0	0	47,633,465	3,869,535
3707640100 一般行政	46,678,556	0	0	500	70,000	0	0	0	46,749,056	2,703,944
3707640100* 一般行政	109,881	0	0	0	0	0	0	0	109,881	965,119
3707641000 審計業務	774,528	0	0	0	0	0	0	0	774,528	200,472
二、統籌科目	10,562,197	0	0	0	0	0	0	0	10,562,197	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	10,176,697	0	0	0	0	0	0	0	10,176,697	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	385,500	0	0	0	0	0	0	0	385,500	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105年01月01日至105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	3,953,178	58,201,837
公庫撥入數	3,953,178	58,195,662
財產收入	0	5,575
其他收入	0	600
支出	3,953,178	58,131,337
繳付公庫數	0	6,175
人事支出	3,791,288	56,016,658
業務支出	119,890	1,872,623
設備及投資支出	0	109,881
獎補助支出	42,000	126,000
收支餘絀		70,500