

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 105 年 11 月份
(105 年度)

主辦會計人員

洪素寬

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11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)				
02	60	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	2,400			
罰款及賠償收入				0		2,400						
0407640000-0				0	0	0	2,400					
審計部臺中市審計處				0		2,400						
0407640300-3				0	0	0	2,400					
賠償收入				0		2,400						
0407640301-6				0	0	0	2,400					
一般賠償收入				0		2,400						
04				71	01	01	0700000000-9	6,000	6,000	6,000	0	-425
財產收入							0		5,575			
0707640000-6	6,000	6,000	6,000				0	-425				
審計部臺中市審計處	0		5,575									
0707640600-3	6,000	6,000	6,000				0	-425				
廢舊物資售價	0		5,575									
07	73	01	01				1100000000-2	0	0	0	0	600
其他收入							0		600			
1107640000-0							0	0	0	0	600	
審計部臺中市審計處							0		600			
1107640900-0				0	0	0	0	600				
雜項收入				0		600						

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11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)		
			02	1107640909-5 其他雜項收入	0	0	0	0	0	600
					0			600		
				合計	6,000	6,000	6,000	0	0	2,575
					0			8,575		

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11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)	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		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 監察院主管	61,951,000	0	61,951,000	4,173,095	0
					0	0		55,811,830	4,875,170
					0	0		0	0
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	61,951,000	0	61,951,000	4,173,095	0
					0	0		55,811,830	4,875,170
					0	0		0	0
		01		3707640100-0 一般行政	59,283,000	0	59,283,000	3,874,907	0
					0	0		54,444,681	3,809,319
					0	0		0	0
				01 人事費	57,574,000	0	57,574,000	3,700,272	0
					0	0		52,917,968	3,729,032
					0	0		0	0
				02 業務費	1,583,000	0	1,583,000	174,635	0
					0	0		1,400,713	80,287
					0	0		0	0
				04 獎補助費	126,000	0	126,000	0	0
					0	0		126,000	0
					0	0		0	0
		01		3707640100-0* 一般行政	1,075,000	0	1,075,000	0	0
					0	0		128,518	946,482
					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11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)	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)
02				03	1,075,000	0	1,075,000	1,075,000	0	0
				設備及投資	0	0		128,518	946,482	
					0	0		0	0	
				3707641000-0	1,513,000	0	1,513,000	1,358,000	298,188	0
				審計業務	0	0		1,238,631	119,369	
					0	0		0	0	
				02	1,513,000	0	1,513,000	1,358,000	298,188	0
				業務費	0	0		1,238,631	119,369	
					0	0		0	0	
				3707649800-0	80,000	0	80,000	0	0	0
				第一預備金	0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				09	80,000	0	80,000	0	0	0
				預備金	0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				8903304500-4	607,600	0	607,600	607,600	222,100	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		607,600	0	
					0	0		0	0	
				01	607,600	0	607,600	607,600	222,100	0
				人事費	0	0		607,600	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11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)	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				
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	10,091,497	85,200	10,176,697	10,176,697	0	0
					0	0			10,176,697	0
					0	0			0	0
				01	10,091,497	85,200	10,176,697	10,176,697	0	0
				人事費	0	0			10,176,697	0
					0	0			0	0
				合計	72,650,097	85,200	72,735,297	71,471,297	4,395,195	0
					0	0			66,596,127	4,875,170
					0	0			0	0

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國105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	369,935	2 負債	299,035
11 流動資產	369,935	21 流動負債	299,035
110103 專戶存款	299,035	211201 存入保證金	130,805
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	10,816
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	157,414
		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	369,935	合 計	369,935

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國105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	12,441,760	資本資產總額	12,441,760
土地	2,971,600	資本資產總額	12,441,760
土地改良物	273,923		
房屋建築及設備	7,680,384		
機械及設備	411,139		
交通及運輸設備	120,880		
雜項設備	983,834		
合 計	12,441,760	合 計	12,441,760
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)		
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	-581,862	273,923
房屋建築及設備	17,711,686	0	0	0	-10,031,302	7,680,384
機械及設備	3,877,205	0	125,705	0	-3,591,771	411,139
交通及運輸設備	1,071,204	0	0	0	-950,324	120,880
雜項設備	5,917,753	0	0	0	-4,933,919	983,834
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	-20,089,178	12,441,760
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	-20,089,178	12,441,760

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128,518＝本年度預算執行數128,518。3.預算採購增加數125,705，較設備及投資預算執行數128,518，減少2,813，係先行列支辦公室環境及車棚改善工程之空氣污染防治費2,813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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	52,917,968	0	10,176,697	607,600	63,702,265
0103 法定編制人員待遇	35,202,114	0	0	0	35,202,114
0104 約聘僱人員待遇	276,342	0	0	0	276,342
0105 技工及工友待遇	1,915,020	0	0	0	1,915,020
0111 獎金	7,045,562	0	0	0	7,045,562
0121 其他給與	526,175	0	98,800	607,600	1,232,575
0131 加班值班費	353,273	0	0	0	353,273
0142 退休退職給付	0	0	10,077,897	0	10,077,897
0143 退休離職儲金	4,659,190	0	0	0	4,659,190
0151 保險	2,940,292	0	0	0	2,940,292
02 業務費	1,400,713	1,238,631	0	0	2,639,344
0201 教育訓練費	72,886	0	0	0	72,886
0202 水電費	242,352	86,837	0	0	329,189
0203 通訊費	72,560	45,997	0	0	118,557
0215 資訊服務費	65,242	0	0	0	65,242
0219 其他業務租金	50,739	0	0	0	50,739
0221 稅捐及規費	17,952	0	0	0	17,952
0231 保險費	20,829	0	0	0	20,829
0241 兼職費	9,000	0	0	0	9,000
0250 按日按件計資酬金	6,800	5,200	0	0	12,000
0271 物品	81,870	370,098	0	0	451,968

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
0279 一般事務費	442,152	154,346	0	0	596,498
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	45,740	0	0	0	45,740
0284 設施及機械設備養護費	3,000	0	0	0	3,000
0291 國內旅費	29,179	576,153	0	0	605,332
0294 運費	38,120	0	0	0	38,120
0299 特別費	110,239	0	0	0	110,239
03 設備及投資*	128,518	0	0	0	128,518
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*	125,705	0	0	0	125,705
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	54,573,199	1,238,631	10,176,697	607,600	66,596,127

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11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	8,575	0	0	0	0	0	0	0	0	8,575
本年度收入	8,575	0	0	0	0	0	0	0	0	8,575
0407640301 一般賠償收入	2,400	0	0	0	0	0	0	0	0	2,400
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

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11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)			
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
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11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	66,596,127	0	0	500	70,000	0	0	0	66,666,627	4,804,670
本年度支出	66,596,127	0	0	500	70,000	0	0	0	66,666,627	4,804,670
一、本年度經費	55,811,830	0	0	500	70,000	0	0	0	55,882,330	4,804,670
3707640100 一般行政	54,444,681	0	0	500	70,000	0	0	0	54,515,181	3,738,819
3707640100* 一般行政	128,518	0	0	0	0	0	0	0	128,518	946,482
3707641000 審計業務	1,238,631	0	0	0	0	0	0	0	1,238,631	119,369
二、統籌科目	10,784,297	0	0	0	0	0	0	0	10,784,297	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	607,600	0	0	0	0	0	0	0	607,600	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	4,395,195	66,675,202
公庫撥入數	4,395,195	66,666,627
罰款及賠償收入	0	2,400
財產收入	0	5,575
其他收入	0	600
支出	4,395,195	66,604,702
繳付公庫數	0	8,575
人事支出	3,922,372	63,702,265
業務支出	472,823	2,639,344
設備及投資支出	0	128,518
獎補助支出	0	126,000
收支餘絀		70,500