

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 105 年 5 月份
(105 年度)

主辦會計人員  張雅雲

機關長官

 審計官 賴政國
兼處長

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05月31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				0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575
	71			0707640000-6 審計部臺中市審計處	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575
		01		0707640600-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575
07				1100000000-2 其他收入	0 0	0	0	600 600	0	600
	70			1107640000-0 審計部臺中市審計處	0 0	0	0	600 600	0	600
		01		1107640900-0 雜項收入	0 0	0	0	600 600	0	600
		02		1107640909-5 其他雜項收入	0 0	0	0	600 600	0	600
				合計	6,000 0	6,000	6,000	600 6,025	0	25

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05月31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)=(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 監察院主管	61,951,000	0	61,951,000	3,964,691	1,120,328
					0	0		31,539,672	0
					0	0		0	
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	61,951,000	0	61,951,000	3,964,691	1,120,328
					0	0		31,539,672	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0 一般行政	59,283,000	0	59,283,000	3,780,913	1,038,798
					0	0		31,036,202	0
					0	0		0	
			01	人事費	57,574,000	0	57,574,000	3,707,659	899,519
					0	0		30,513,481	0
					0	0		0	
			02	業務費	1,583,000	0	1,583,000	73,254	139,279
					0	0		480,721	0
					0	0		0	
			04	獎補助費	126,000	0	126,000	0	0
					0	0		42,000	0
					0	0		0	
		01		3707640100-0* 一般行政	1,075,000	0	1,075,000	0	71,752
					0	0		53,248	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05月31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)=(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)
02				03 設備及投資	1,075,000	0	1,075,000	125,000	71,752
					0	0		53,248	0
					0	0		0	
			02	3707641000-0 審計業務	1,513,000	0	1,513,000	460,000	9,778
					0	0		183,778	
					0	0		450,222	0
					0	0		0	
			02	業務費	1,513,000	0	1,513,000	460,000	9,778
					0	0		183,778	
					0	0		450,222	0
					0	0		0	
			03	3707649800-0 第一預備金	80,000	0	80,000	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		0	
			8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	214,200	0	214,200	214,200	0
					0	0		214,200	0
					0	0		0	
					0	0		0	
			01	人事費	214,200	0	214,200	214,200	0
					0	0		214,200	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05月31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)=(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	5,164,675	0	5,164,675	5,164,675	0	0	
					0	0			5,164,675	0	
					0	0			0		
				01	5,164,675	0	5,164,675	5,164,675	0	0	
				人事費	0	0			5,164,675	0	
					0	0			0		
				合計	67,329,875	0	67,329,875	38,038,875	3,964,691	1,120,328	
					0	0			36,918,547	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國105年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	259,411	2 負債	188,511
11 流動資產	259,411	21 流動負債	188,511
110103 專戶存款	188,511	211201 存入保證金	46,425
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	3,498
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	138,588
		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	259,411	合 計	259,411

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國105年05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	12,947,065	資本資產總額	12,947,065
土地	2,971,600	資本資產總額	12,947,065
土地改良物	280,217		
房屋建築及設備	7,828,080		
機械及設備	524,241		
交通及運輸設備	164,539		
雜項設備	1,178,388		
合 計	12,947,065	合 計	12,947,065

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05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)		
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	-575,568	280,217
房屋建築及設備	17,711,686	0	0	0	-9,883,606	7,828,080
機械及設備	3,877,205	0	107,068	0	-3,460,032	524,241
交通及運輸設備	1,071,204	0	0	0	-906,665	164,539
雜項設備	5,917,753	0	0	0	-4,739,365	1,178,388
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	1,116,468	0	-19,565,236	12,947,065
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	1,116,468	0	-19,565,236	12,947,065
備註：1.辦公房屋基地現值重新調整公告地價增列1,009,400元。2.購置3台個人電腦先行以電子付款，並增列資本資產帳53,820元，惟尚未實支核銷。						

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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	30,513,481	0	5,164,675	214,200	35,892,356
0103 法定編制人員待遇	17,777,343	0	0	0	17,777,343
0104 約聘僱人員待遇	125,610	0	0	0	125,610
0105 技工及工友待遇	957,510	0	0	0	957,510
0111 獎金	7,045,562	0	0	0	7,045,562
0121 其他給與	137,618	0	13,600	214,200	365,418
0131 加班值班費	52,844	0	0	0	52,844
0142 退休退職給付	0	0	5,151,075	0	5,151,075
0143 退休離職儲金	3,081,466	0	0	0	3,081,466
0151 保險	1,335,528	0	0	0	1,335,528
02 業務費	480,721	450,222	0	0	930,943
0202 水電費	76,187	0	0	0	76,187
0203 通訊費	30,540	23,105	0	0	53,645
0215 資訊服務費	43,730	0	0	0	43,730
0219 其他業務租金	22,682	0	0	0	22,682
0221 稅捐及規費	11,230	0	0	0	11,230
0250 按日按件計資酬金	4,800	0	0	0	4,800
0271 物品	39,011	70,337	0	0	109,348
0279 一般事務費	143,098	33,973	0	0	177,071
0282 房屋建築養護費	60,953	0	0	0	60,953
0283 車輛及辦公器具養護費	300	0	0	0	300

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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
0291 國內旅費	15,769	322,807	0	0	338,576
0299 特別費	32,421	0	0	0	32,421
03 設備及投資*	53,248	0	0	0	53,248
0306 資訊軟硬體設備費*	53,248	0	0	0	53,248
04 獎補助費	42,000	0	0	0	42,000
0475 獎勵及慰問	42,000	0	0	0	42,000
合計	31,089,450	450,222	5,164,675	214,200	36,918,547

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05月31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	6,025	0	0	0	0	0	0	0	0	6,025
本年度收入	6,025	0	0	0	0	0	0	0	0	6,025
0707640600 廢舊物資售價	5,425	0	0	0	0	0	0	0	0	5,425
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

經資分列

單位：新臺幣元

[illegible]

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05月31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	36,918,547	0	0	500	70,000	0	0	0	36,989,047	1,049,828
本年度支出	36,918,547	0	0	500	70,000	0	0	0	36,989,047	1,049,828
一、本年度經費	31,539,672	0	0	500	70,000	0	0	0	31,610,172	1,049,828
3707640100 一般行政	31,036,202	0	0	500	70,000	0	0	0	31,106,702	968,298
3707640100* 一般行政	53,248	0	0	0	0	0	0	0	53,248	71,752
3707641000 審計業務	450,222	0	0	0	0	0	0	0	450,222	9,778
二、統籌科目	5,378,875	0	0	0	0	0	0	0	5,378,875	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	5,164,675	0	0	0	0	0	0	0	5,164,675	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	214,200	0	0	0	0	0	0	0	214,200	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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,965,791	36,995,072
公庫撥入數	3,965,191	36,989,047
財產收入	0	5,425
其他收入	600	600
支出	3,965,291	36,924,572
繳付公庫數	600	6,025
人事支出	3,707,659	35,892,356
業務支出	257,032	930,943
設備及投資支出	0	53,248
獎補助支出	0	42,000
收支餘絀	500	70,500