

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 105 年 7 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07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	71	01		0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575
07				0707640000-6 審計部臺中市審計處	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575
				0707640600-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575
				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			
	70	01		合計	6,000 0	6,000	6,000	0 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07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		
					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	42,349,000	3,986,137	2,607,486	
					0	0			39,741,514	0	
					0	0			0		
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	61,951,000	0	61,951,000	42,349,000	3,986,137	2,607,486	
					0	0			39,741,514	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0 一般行政	59,283,000	0	59,283,000	40,604,000	3,932,601	1,579,370	
					0	0			39,024,630	0	
					0	0			0		
				01 人事費	57,574,000	0	57,574,000	39,603,000	3,805,804	1,480,018	
					0	0			38,122,982	0	
					0	0			0		
				02 業務費	1,583,000	0	1,583,000	917,000	126,797	99,352	
					0	0			817,648	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	126,000	0	126,000	84,000	0	0	
					0	0			84,000	0	
					0	0			0		
		01		3707640100-0* 一般行政	1,075,000	0	1,075,000	1,075,000	2,813	965,119	
					0	0			109,881	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07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)		
02				03 設備及投資	1,075,000	0	1,075,000	1,075,000	2,813	965,119	
				0	0		109,881	0			
				0	0		0				
				3707641000-0 審計業務	1,513,000	0	1,513,000	670,000	50,723	62,997	
				0	0		607,003	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,513,000	0	1,513,000	670,000	50,723	62,997	
				0	0		607,003	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				
				09 預備金	80,000	0	80,000	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	0		214,200	0			
				0	0		0				
				01 人事費	214,200	0	214,200	214,200	0	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07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		
					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	0	10,091,497	10,091,497	4,926,822	0	
					0	0			10,091,497	0	
					0	0			0		
				01 人事費	10,091,497	0	10,091,497	10,091,497	4,926,822	0	
					0	0			10,091,497	0	
					0	0			0		
				合計	72,256,697	0	72,256,697	52,654,697	8,912,959	2,607,486	
					0	0			50,047,211	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國105年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	350,557	2 負債	279,657
11 流動資產	350,557	21 流動負債	279,657
110103 專戶存款	279,657	211201 存入保證金	130,805
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	145,354
		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	350,557	合 計	350,557

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國105年07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	12,768,049	資本資產總額	12,768,049
土地	2,971,600	資本資產總額	12,768,049
土地改良物	278,119		
房屋建築及設備	7,778,848		
機械及設備	476,195		
交通及運輸設備	149,986		
雜項設備	1,113,301		
合 計	12,768,049	合 計	12,768,049

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07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	-577,666	278,119
房屋建築及設備	17,711,686	0	0	0	-9,932,838	7,778,848
機械及設備	3,877,205	0	107,068	0	-3,508,078	476,195
交通及運輸設備	1,071,204	0	0	0	-921,218	149,986
雜項設備	5,917,753	0	0	0	-4,804,452	1,113,301
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	-19,744,252	12,768,049
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	-19,744,252	12,768,049
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.先行支付辦公室環境及車棚改善工程之空氣污染防治費2813元，尚未列入資本資產帳所致。						

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07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	38,122,982	0	10,091,497	214,200	48,428,679
0103 法定編制人員待遇	23,629,174	0	0	0	23,629,174
0104 約聘僱人員待遇	175,854	0	0	0	175,854
0105 技工及工友待遇	1,276,680	0	0	0	1,276,680
0111 獎金	7,045,562	0	0	0	7,045,562
0121 其他給與	248,404	0	13,600	214,200	476,204
0131 加班值班費	252,823	0	0	0	252,823
0142 退休退職給付	0	0	10,077,897	0	10,077,897
0143 退休離職儲金	3,616,582	0	0	0	3,616,582
0151 保險	1,877,903	0	0	0	1,877,903
02 業務費	817,648	607,003	0	0	1,424,651
0201 教育訓練費	3,200	0	0	0	3,200
0202 水電費	136,907	0	0	0	136,907
0203 通訊費	42,113	33,632	0	0	75,745
0215 資訊服務費	43,730	0	0	0	43,730
0219 其他業務租金	34,778	0	0	0	34,778
0221 稅捐及規費	17,952	0	0	0	17,952
0231 保險費	5,683	0	0	0	5,683
0250 按日按件計資酬金	4,800	0	0	0	4,800
0271 物品	47,583	155,563	0	0	203,146
0279 一般事務費	263,279	33,973	0	0	297,252

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07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
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	300	0	0	0	300
0291 國內旅費	20,569	383,835	0	0	404,404
0294 運費	38,120	0	0	0	38,120
0299 特別費	66,581	0	0	0	66,581
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	84,000	0	0	0	84,000
0475 獎勵及慰問	84,000	0	0	0	84,000
合計	39,134,511	607,003	10,091,497	214,200	50,047,211

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07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

審計部臺中市審計處

中華民國105年01月01日至105年07月31日

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07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	50,047,211	0	0	500	70,000	0	0	0	50,117,711	2,536,986
本年度支出	50,047,211	0	0	500	70,000	0	0	0	50,117,711	2,536,986
一、本年度經費	39,741,514	0	0	500	70,000	0	0	0	39,812,014	2,536,986
3707640100 一般行政	39,024,630	0	0	500	70,000	0	0	0	39,095,130	1,508,870
3707640100* 一般行政	109,881	0	0	0	0	0	0	0	109,881	965,119
3707641000 審計業務	607,003	0	0	0	0	0	0	0	607,003	62,997
二、統籌科目	10,305,697	0	0	0	0	0	0	0	10,305,697	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	10,091,497	0	0	0	0	0	0	0	10,091,497	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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	8,912,959	50,123,736
公庫撥入數	8,912,959	50,117,711
財產收入	0	5,425
其他收入	0	600
支出	8,912,959	50,053,236
繳付公庫數	0	6,025
人事支出	8,732,626	48,428,679
業務支出	177,520	1,424,651
設備及投資支出	2,813	109,881
獎補助支出	0	84,000
收支餘絀		70,500