

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 105 年 12 月份
(105 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105年01月01日至105年12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)		
02	60		01	0400000000-2	0	0	0	99,217	0	101,617
罰款及賠償收入				0		101,617				
0407640000-0				0	0	0	99,217	0	101,617	
審計部臺中市審計處				0		101,617				
0407640300-3				0	0	0	99,217	0	101,617	
賠償收入				0		101,617				
0407640301-6				0	0	0	99,217	0	101,617	
一般賠償收入				0		101,617				
04	71		01	0700000000-9	6,000	6,000	6,000	0	0	-425
財產收入				0		5,575				
0707640000-6				6,000	6,000	6,000	0	0	-425	
審計部臺中市審計處				0		5,575				
0707640600-3				6,000	6,000	6,000	0	0	-425	
廢舊物資售價				0		5,575				
1100000000-2				0	0	0	0	0	600	
其他收入				0		600				
07	73		01	1107640000-0	0	0	0	0	0	600
				審計部臺中市審計處	0		600			
				1107640900-0	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12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)		
			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	99,217	0	101,792
					0			107,792		

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12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)	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 監察院主管	61,951,000	0	61,951,000	61,951,000	6,130,027	0
					0	0			61,941,857	9,143
					0	0			0	0
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	61,951,000	0	61,951,000	61,951,000	6,130,027	0
					0	0			61,941,857	9,143
					0	0			0	0
		01		3707640100-0 一般行政	59,283,000	0	59,323,000	59,323,000	4,876,277	0
					0	0			59,320,958	2,042
					40,000	0			0	0
				01 人事費	57,574,000	0	57,574,000	57,574,000	4,656,025	0
					0	0			57,573,993	7
					0	0			0	0
				02 業務費	1,583,000	0	1,623,000	1,623,000	220,252	0
					0	0			1,620,965	2,035
					40,000	0			0	0
				04 獎補助費	126,000	0	126,000	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	1,075,000	939,408	0
					0	0			1,067,926	7,074
					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12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)	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 設備及投資	1,075,000	0	1,075,000	1,075,000	939,408	0
				0	0			1,067,926	7,074	
				0	0			0	0	
				3707641000-0 審計業務	1,513,000	0	1,553,000	1,553,000	314,342	0
				0	0			1,552,973	27	
				40,000	0			0	0	
				02 業務費	1,513,000	0	1,553,000	1,553,000	314,342	0
				0	0			1,552,973	27	
				40,000	0			0	0	
				3707649800-0 第一預備金	80,000	0	0	0	0	0
				0	0			0	0	
				-80,000	0			0	0	
				09 預備金	80,000	0	0	0	0	0
				0	0			0	0	
				-80,000	0			0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	607,600	0	607,600	607,600	0	0
				0	0			607,600	0	
				0	0			0	0	
				01 人事費	607,600	0	607,600	607,600	0	0
				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12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)	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 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	72,735,297	6,130,027	0
					0	0			72,726,154	9,143
					0	0			0	0

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國105年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	316,918	2 負債	316,018
11 流動資產	316,918	21 流動負債	316,018
110103 專戶存款	316,018	211201 存入保證金	149,805
111201 存出保證金	900	211301 應付代收款	3,498
		211401 應付保管款	162,715
		3 淨資產	900
		31 資產負債淨額	900
		310101 資產負債淨額	900
合 計	316,918	合 計	316,918

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國105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	12,393,687	資本資產總額	12,441,117
土地	2,971,600	資本資產總額	12,441,117
土地改良物	272,874		
房屋建築及設備	7,655,769		
機械及設備	392,717		
交通及運輸設備	113,604		
雜項設備	987,123		
無形資產	47,430		
無形資產	47,430		
合 計	12,441,117	合 計	12,441,117
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)		
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	90,449	0	-673,360	272,874
房屋建築及設備	17,711,686	0	814,559	0	-10,870,476	7,655,769
機械及設備	3,877,205	0	125,705	0	-3,610,193	392,717
交通及運輸設備	1,071,204	0	0	0	-957,600	113,604
雜項設備	5,917,753	0	34,400	0	-4,965,030	987,123
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	2,074,513	0	-21,076,659	12,393,687
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	145,152	97,722	0	47,430
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	145,152	97,722	0	47,430
合 計	31,395,833	0	2,219,665	97,722	-21,076,659	12,441,117

備註 資本資產成本增加數2,074,513=屬預算執行增加數125,705+90,449+814,559+34,400+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。另電腦軟體預算執行增加數145,152-電腦軟體攤銷97,722=47,430。

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	57,573,993	0	10,176,697	607,600	68,358,290
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	301,464	0	0	0	301,464
0105 技工及工友待遇	1,908,348	0	0	0	1,908,348
0111 獎金	9,447,119	0	0	0	9,447,119
0121 其他給與	746,000	0	98,800	607,600	1,452,400
0131 加班值班費	1,647,784	0	0	0	1,647,784
0142 退休退職給付	0	0	10,077,897	0	10,077,897
0143 退休離職儲金	4,932,226	0	0	0	4,932,226
0151 保險	3,388,938	0	0	0	3,388,938
02 業務費	1,620,965	1,552,973	0	0	3,173,938
0201 教育訓練費	72,886	0	0	0	72,886
0202 水電費	244,008	134,746	0	0	378,754
0203 通訊費	82,262	54,846	0	0	137,108
0215 資訊服務費	86,714	0	0	0	86,714
0219 其他業務租金	59,710	0	0	0	59,710
0221 稅捐及規費	18,392	0	0	0	18,392
0231 保險費	27,889	0	0	0	27,889
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	86,516	426,768	0	0	513,284

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
0279 一般事務費	542,802	156,476	0	0	699,278
0282 房屋建築養護費	95,448	0	0	0	95,448
0283 車輛及辦公器具養護費	47,155	0	0	0	47,155
0284 設施及機械設備養護費	3,000	0	0	0	3,000
0291 國內旅費	43,063	774,937	0	0	818,000
0294 運費	38,120	0	0	0	38,120
0299 特別費	157,200	0	0	0	157,200
03 設備及投資*	1,067,926	0	0	0	1,067,926
0302 房屋建築及設備費*	907,821	0	0	0	907,821
0306 資訊軟硬體設備費*	125,705	0	0	0	125,705
0319 雜項設備費*	34,400	0	0	0	34,400
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	60,388,884	1,552,973	10,176,697	607,600	72,726,154

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 (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	107,792	0	0	0	0	0	0	0	0	107,792
本年度收入	107,792	0	0	0	0	0	0	0	0	107,792
0407640301 一般賠償收入	101,617	0	0	0	0	0	0	0	0	101,617
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 (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	72,726,154	0	0	500	0	0	0	0	72,726,654	8,643
本年度支出	72,726,154	0	0	500	0	0	0	0	72,726,654	8,643
一、本年度經費	61,941,857	0	0	500	0	0	0	0	61,942,357	8,643
3707640100 一般行政	60,388,884	0	0	500	0	0	0	0	60,389,384	8,616
3707641000 審計業務	1,552,973	0	0	0	0	0	0	0	1,552,973	27
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	6,159,244	72,834,446
公庫撥入數	6,060,027	72,726,654
罰款及賠償收入	99,217	101,617
財產收入	0	5,575
其他收入	0	600
支出	6,229,244	72,833,946
繳付公庫數	99,217	107,792
人事支出	4,656,025	68,358,290
業務支出	534,594	3,173,938
設備及投資支出	939,408	1,067,926
獎補助支出	0	126,000
收支餘絀	-70,000	500