

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 110 年 1 月份

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110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (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	2,000 0	2,000	0	0 0	0	
0707640000-6 審計部臺中市審計處				2,000 0	2,000	0	0 0	0		
0707640500-9 廢舊物資售價				2,000 0	2,000	0	0 0	0		
合計				2,000 0	2,000	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110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (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							
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	62,078,000	0	62,078,000	15,104,000	11,376,743	3,727,257	
					0	0			11,376,743	980,415	
					0	0			0		
		01		3607640100-4 一般行政	60,211,000	0	60,211,000	14,954,000	11,376,743	3,577,257	
					0	0			11,376,743	980,415	
					0	0			0		
				10 人事費	58,683,000	0	58,683,000	14,696,000	11,260,827	3,435,173	
					0	0			11,260,827	980,415	
					0	0			0		
				20 業務費	1,504,000	0	1,504,000	250,000	107,916	142,084	
					0	0			107,916	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	8,000	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		01		3607640100-4* 一般行政	415,000	0	415,000	0	0	0	
					0	0			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110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
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 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
05				30 設備及投資	415,000	0	415,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		02		3607641000-5 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	150,000	0	150,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,452,000	0	1,452,000	150,000	0	150,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,787,472	0	1,787,472	1,787,472	1,787,472	0
					0	0			1,787,472	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,787,472	0	1,787,472	1,787,472	1,787,472	0
					0	0			1,787,472	0
					0	0			0	
				合計	63,865,472	0	63,865,472	16,891,472	13,164,215	3,727,257
					0	0			13,164,215	980,415
					0	0			0	

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110年01月01日至110年01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	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	11,260,827	1,787,472	13,048,299		
1015 法定編制人員待遇	5,803,689	0	5,803,689		
1020 約聘僱人員待遇	56,772	0	56,772		
1025 技工及工友待遇	270,040	0	270,040		
1030 獎金	4,752,367	0	4,752,367		
1045 退休退職給付	0	1,787,472	1,787,472		
1050 退休離職儲金	292,953	0	292,953		
1055 保險	85,006	0	85,006		
20 業務費	107,916	0	107,916		
2006 水電費	19,547	0	19,547		
2009 通訊費	10,556	0	10,556		
2051 物品	58,913	0	58,913		
2054 一般事務費	18,900	0	18,900		
40 獎補助費	8,000	0	8,000		
4085 獎勵及慰問	8,000	0	8,000		
合計	11,376,743	1,787,472	13,164,215		

審計部臺中市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			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 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、以前年度歲入納庫款	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
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
2. 審計部修正減列支出實 現數	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
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
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
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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

審計部臺中市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			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 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	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

審計部臺中市審計處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	13,164,215	980,415	0	0	70,000	0	0	0	14,214,630	2,676,842
本年度	13,164,215	980,415	0	0	70,000	0	0	0	14,214,630	2,676,842
一、本年度經費	11,376,743	980,415	0	0	70,000	0	0	0	12,427,158	2,676,842
3607640100 一般行政	11,376,743	980,415	0	0	70,000	0	0	0	12,427,158	2,526,842
3607641000 審計業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,000
二、統籌科目	1,787,472	0	0	0	0	0	0	0	1,787,472	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,787,472	0	0	0	0	0	0	0	1,787,472	0
以前年度	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

平衡表

中華民國110年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,110,711	2 負債	796,164
11 流動資產	1,846,579	21 流動負債	83,741
110103 專戶存款	796,164	210302 應付代收款	83,741
110104 零用金	70,000	28 其他負債	712,423
110901 預付款	980,415	280301 存入保證金	380,256
14 固定資產	13,201,084	280401 應付保管款	332,167
140101 土地	2,076,800	3 淨資產	14,314,547
140201 土地改良物	408,295	31 資產負債淨額	14,314,547
減：140202 累計折舊—土地改良物	-192,202	310101 資產負債淨額	14,314,547
140401 房屋建築及設備	17,629,238		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,182,329		
140501 機械及設備	3,608,627		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,685,107		
140601 交通及運輸設備	988,346		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-923,601		
140701 雜項設備	4,182,663		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,709,646		
16 無形資產	62,648		
160102 電腦軟體	62,648		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	15,110,711	合 計	15,110,711

附註：

審計部臺中市審計處

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,214,630	14,214,630
公庫撥入數	14,214,630	14,214,630
支出	13,243,162	13,243,162
人事支出	13,048,299	13,048,299
業務支出	107,916	107,916
獎補助支出	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	78,947	78,947
收支餘絀	971,468	971,468

審計部臺中市審計處
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年01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)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,076,800	0	0	0	0	2,076,800
土地改良物	408,295	-191,153	0	0	-1,049	216,093
房屋建築及設備	17,629,238	-11,157,711	0	0	-24,618	6,446,909
機械及設備	3,608,627	-1,660,320	0	0	-24,787	1,923,520
交通及運輸設備	988,346	-923,023	0	0	-578	64,745
雜項設備	4,182,663	-1,683,402	0	0	-26,244	2,473,017
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	28,893,969	-15,615,609	0	0	-77,276	13,201,084
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
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	64,319	0	0	1,671	0	62,648
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	64,319	0	0	1,671	0	62,648
合計	28,958,288	-15,615,609	0	1,671	-77,276	13,263,732
備註						

審計部臺中市審計處
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年01月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	14,214,630	14,214,630	收入
	-	14,214,630	14,214,630	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	13,164,215	78,947	13,243,162	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	13,048,299	-	13,048,299	人事支出
業務費	107,916	-	107,916	業務支出
獎補助費	8,000	-	8,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	78,947	78,947	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-13,164,215	14,135,683	971,468	收支餘絀