

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 110 年 2 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02月28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	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02月28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	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)		
06				0007000000-6 監察院主管							
	06			0007640000-8 審計部臺中市審計處	62,158,000	0	62,158,000	19,218,000	4,023,360	3,817,897	
					0	0			15,400,103	980,415	
					0	0			0		
		01		3607640100-4 一般行政	60,211,000	0	60,211,000	18,918,000	3,998,747	3,542,510	
					0	0			15,375,490	980,415	
					0	0			0		
				10 人事費	58,683,000	0	58,683,000	18,460,000	3,926,573	3,272,600	
					0	0			15,187,400	980,415	
					0	0			0		
				20 業務費	1,504,000	0	1,504,000	450,000	72,174	269,910	
					0	0			180,090	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	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02月28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	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				30 設備及投資	415,000	0	415,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3607641000-5 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	300,000	24,613	275,387	
				0	0		24,613	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,452,000	0	1,452,000	300,000	24,613	275,387	
				0	0		24,613	0			
				0	0		0				
				3607649800-5 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				60 預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,668,166	0	2,668,166	2,668,166	880,694	0	
				0	0		2,668,166	0			
				0	0		0				
				10 人事費	2,668,166	0	2,668,166	2,668,166	880,694	0	
				0	0		2,668,166	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02月28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)	
				合計	64,826,166	0	64,826,166	21,886,166	4,904,054	3,817,897	
					0	0			18,068,269	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02月28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	合計	
10 人事費	15,187,400	0	2,668,166	17,855,566	
1015 法定編制人員待遇	8,942,245	0	0	8,942,245	
1020 約聘僱人員待遇	85,158	0	0	85,158	
1025 技工及工友待遇	405,060	0	0	405,060	
1030 獎金	4,794,380	0	0	4,794,380	
1045 退休退職給付	0	0	2,668,166	2,668,166	
1050 退休離職儲金	589,154	0	0	589,154	
1055 保險	371,403	0	0	371,403	
20 業務費	180,090	24,613	0	204,703	
2006 水電費	21,508	17,631	0	39,139	
2009 通訊費	23,041	0	0	23,041	
2021 其他業務租金	2,700	0	0	2,700	
2024 稅捐及規費	340	0	0	340	
2051 物品	67,313	3,842	0	71,155	
2054 一般事務費	49,832	3,140	0	52,972	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,470	0	0	1,470	
2093 特別費	13,886	0	0	13,886	
40 獎補助費	8,000	0	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	8,000	
合計	15,375,490	24,613	2,668,166	18,068,269	

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02月28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02月28日

單位：新臺幣元

[illegible]

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02月28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	18,068,269	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	19,120,184	2,765,982
本年度	18,068,269	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	19,120,184	2,765,982
一、本年度經費	15,400,103	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	16,452,018	2,765,982
3607640100 一般行政	15,375,490	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	16,427,405	2,490,595
3607641000 審計業務	24,613	0	0	0	0	0	0	0	24,613	275,387
二、統籌科目	2,668,166	0	0	0	0	0	0	0	2,668,166	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,668,166	0	0	0	0	0	0	0	2,668,166	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02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,048,839	2 負債	811,514
11 流動資產	1,861,929	21 流動負債	95,455
110103 專戶存款	811,514	210302 應付代收款	95,455
110104 零用金	70,000	28 其他負債	716,059
110901 預付款	980,415	280301 存入保證金	380,256
14 固定資產	13,124,033	280401 應付保管款	335,803
140101 土地	2,076,800	3 淨資產	14,237,325
140201 土地改良物	408,295	31 資產負債淨額	14,237,325
減：140202 累計折舊—土地改良物	-193,251	310101 資產負債淨額	14,237,325
140401 房屋建築及設備	17,629,238		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,206,944		
140501 機械及設備	3,608,627		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,709,886		
140601 交通及運輸設備	988,346		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-924,178		
140701 雜項設備	4,182,663		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,735,677		
16 無形資產	60,977		
160102 電腦軟體	60,977		
18 其他資產	1,900		
180201 存出保證金	1,900		
合 計	15,048,839	合 計	15,048,839

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02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,905,554	19,120,184
公庫撥入數	4,905,554	19,120,184
支出	4,982,776	18,225,938
人事支出	4,807,267	17,855,566
業務支出	96,787	204,703
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	78,722	157,669
收支餘絀	-77,222	894,246

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02月28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	-2,098	215,044
房屋建築及設備	17,629,238	-11,157,711	0	0	-49,233	6,422,294
機械及設備	3,608,627	-1,660,320	0	0	-49,566	1,898,741
交通及運輸設備	988,346	-923,023	0	0	-1,155	64,168
雜項設備	4,182,663	-1,683,402	0	0	-52,275	2,446,986
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	-154,327	13,124,033
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	3,342	0	60,977
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	3,342	0	60,977
合 計	28,958,288	-15,615,609	0	3,342	-154,327	13,185,010
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02月28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	-	19,120,184	19,120,184	收入
	-	19,120,184	19,120,184	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	18,068,269	157,669	18,225,938	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	17,855,566	-	17,855,566	人事支出
業務費	204,703	-	204,703	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
	-	157,669	157,669	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-18,068,269	18,962,515	894,246	收支餘絀