

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 110 年 3 月份

主辦會計人員

主計室主任 洪素寬

機關長官

審計官 吳錦祥
審計處 兼

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03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	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03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	應付數(3)		備註 (預付款)
					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						
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	23,755,000	4,792,469	3,562,428		
					0	0			20,192,572	980,415		
					0	0			0			
		01		3607640100-4 一般行政	60,211,000	0	60,211,000	23,090,000	4,533,226	3,181,284		
					0	0			19,908,716	980,415		
					0	0			0			
				10 人事費	58,683,000	0	58,683,000	22,432,000	4,468,877	2,775,723		
					0	0			19,656,277	980,415		
					0	0			0			
				20 業務費	1,504,000	0	1,504,000	650,000	64,349	405,561		
					0	0			244,439	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	215,000	159,492	55,508		
					0	0			159,492	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03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	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				30 設備及投資	415,000	0	415,000	215,000	159,492	55,508	
				0	0		159,492	0			
				0	0		0				
				3607641000-5 審計業務	1,452,000	0	1,452,000	450,000	99,751	325,636	
				0	0		124,364	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,452,000	0	1,452,000	450,000	99,751	325,636	
				0	0		124,364	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				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	139,900	0	139,900	139,900	139,900	0	
				0	0		139,900	0			
				0	0		0				
				10 人事費	139,900	0	139,900	139,900	139,900	0	
				0	0		139,900	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03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		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				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,668,166	0	2,668,166	0	0
					0	0		2,668,166	0
					0	0		0	
				10 人事費	2,668,166	0	2,668,166	0	0
					0	0		2,668,166	0
					0	0		0	
				合計	64,966,066	0	64,966,066	4,932,369	3,562,428
					0	0		23,000,638	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03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
10 人事費	19,656,277	0	2,668,166	139,900	22,464,343
1015 法定編制人員待遇	11,929,025	0	0	0	11,929,025
1020 約聘僱人員待遇	113,544	0	0	0	113,544
1025 技工及工友待遇	540,080	0	0	0	540,080
1030 獎金	4,794,380	0	0	0	4,794,380
1035 其他給與	0	0	0	139,900	139,900
1045 退休退職給付	880,694	0	2,668,166	0	3,548,860
1050 退休離職儲金	865,253	0	0	0	865,253
1055 保險	533,301	0	0	0	533,301
20 業務費	244,439	124,364	0	0	368,803
2003 教育訓練費	0	3,070	0	0	3,070
2006 水電費	23,148	37,178	0	0	60,326
2009 通訊費	23,384	0	0	0	23,384
2018 資訊服務費	3,840	0	0	0	3,840
2021 其他業務租金	2,700	6,955	0	0	9,655
2024 稅捐及規費	340	0	0	0	340
2051 物品	72,063	51,214	0	0	123,277
2054 一般事務費	74,584	14,744	0	0	89,328
2066 車輛及辦公器具養護費	12,620	0	0	0	12,620
2069 設施及機械設備養護費	6,745	0	0	0	6,745

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03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
2072 國內旅費	0	11,203	0	0	11,203
2093 特別費	25,015	0	0	0	25,015
30 設備及投資*	159,492	0	0	0	159,492
3030 資訊軟硬體設備費*	159,492	0	0	0	159,492
40 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	20,068,208	124,364	2,668,166	139,900	23,000,638

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03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03月31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03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	23,000,638	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	24,052,553	2,510,513
本年度	23,000,638	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	24,052,553	2,510,513
一、本年度經費	20,192,572	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	21,244,487	2,510,513
3607640100 一般行政	20,068,208	980,415	0	1,500	70,000	0	0	0	21,120,123	2,184,877
3607641000 審計業務	124,364	0	0	0	0	0	0	0	124,364	325,636
二、統籌科目	2,808,066	0	0	0	0	0	0	0	2,808,066	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
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	139,900	0	0	0	0	0	0	0	139,900	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03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,562,279	2 負債	881,551
11 流動資產	1,931,966	21 流動負債	161,878
110103 專戶存款	881,551	210302 應付代收款	161,878
110104 零用金	70,000	28 其他負債	719,673
110901 預付款	980,415	280301 存入保證金	380,256
14 固定資產	11,569,107	280401 應付保管款	339,417
140101 土地	2,076,800	3 淨資產	12,680,728
140201 土地改良物	408,295	31 資產負債淨額	12,680,728
減：140202 累計折舊—土地改良物	-194,300	310101 資產負債淨額	12,680,728
140401 房屋建築及設備	17,629,238		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,231,562		
140501 機械及設備	2,062,636		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,665,396		
140601 交通及運輸設備	988,346		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-924,756		
140701 雜項設備	4,072,763		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,652,957		
16 無形資產	59,306		
160102 電腦軟體	59,306		
18 其他資產	1,900		
180201 存出保證金	1,900		
合 計	13,562,279	合 計	13,562,279

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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,932,369	24,052,553
公庫撥入數	4,932,369	24,052,553
支出	4,870,045	23,095,983
人事支出	4,608,777	22,464,343
業務支出	181,100	385,803
獎補助支出	0	8,000
財產損失	1,426	1,426
折舊、折耗及攤銷	78,742	236,411
收支餘絀	62,324	956,570

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03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	-3,147	213,995
房屋建築及設備	17,629,238	-11,157,711	0	0	-73,851	6,397,676
機械及設備	3,608,627	-1,660,320	142,492	1,688,483	-5,076	397,240
交通及運輸設備	988,346	-923,023	0	0	-1,733	63,590
雜項設備	4,182,663	-1,683,402	0	109,900	30,445	2,419,806
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	142,492	1,798,383	-53,362	11,569,107
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	5,013	0	59,306
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	5,013	0	59,306
合計	28,958,288	-15,615,609	142,492	1,803,396	-53,362	11,628,413

備註：本年度資產成本變動增加數142,492元=屬預算執行增加數142,492元。

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03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	-	24,052,553	24,052,553	收入
	-	24,052,553	24,052,553	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	23,000,638	95,345	23,095,983	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	22,464,343	-	22,464,343	人事支出
業務費	368,803	17,000	385,803	業務支出
獎補助費	8,000	-	8,000	獎補助支出
設備及投資	159,492	-159,492	-	
	-	1,426	1,426	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	236,411	236,411	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-23,000,638	23,957,208	956,570	收支餘絀

備註:財產損失1,426元係個人電腦、碎紙機及監視器等報廢損失。