

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美旭

機關長官

審計官 陳正鏞

審計部高雄市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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 										

審計部高雄市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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							
	08			0007700000-5 審計部高雄市審計處	72,861,000	0	72,861,000	36,968,000	4,434,399	2,249,928	
					0	0			34,718,072	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1 一般行政	70,978,000	0	70,978,000	36,488,000	4,355,212	2,205,524	
					0	0			34,282,476	0	
					0	0			0		
				10 人事費	68,328,000	0	68,328,000	35,622,000	4,151,698	2,079,205	
					0	0			33,542,795	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,620,000	0	2,620,000	856,000	203,514	126,319	
					0	0			729,681	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	0	0	
					0	0			10,000	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1* 一般行政	265,000	0	265,000	110,000	0	3,000	
					0	0			107,000	0	
					0	0			0		

審計部高雄市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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)	
02				30 設備及投資	265,000	0	265,000	110,000	0	3,000
				0	0		107,000	0		
				0	0		0			
				3607701000-2 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	370,000	79,187	41,404
				0	0		328,596	0		
				0	0		0			
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	370,000	79,187	41,404
				0	0		328,596	0		
				0	0		0			
				3607709800-2 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	469,825	0	469,825	469,825	0	0
				0	0		469,825	0		
				0	0		0			
				10 人事費	469,825	0	469,825	469,825	0	0
				0	0		469,825	0		
				0	0		0			

審計部高雄市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,474,932	0	8,474,932	8,474,932	1,394,361	0	
					0	0			8,474,932	0	
					0	0			0		
				10	8,474,932	0	8,474,932	8,474,932	1,394,361	0	
				人事費	0	0			8,474,932	0	
					0	0			0		
				合計	81,805,757	0	81,805,757	45,912,757	5,828,760	2,249,928	
					0	0			43,662,829	0	
					0	0			0		

審計部高雄市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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	33,542,795	0	8,474,932	469,825	42,487,552
1015 法定編制人員待遇	20,503,347	0	0	0	20,503,347
1020 約聘僱人員待遇	344,136	0	0	0	344,136
1025 技工及工友待遇	1,675,907	0	0	0	1,675,907
1030 獎金	7,763,990	0	0	0	7,763,990
1035 其他給與	129,892	0	0	469,825	599,717
1040 加班值班費	141,406	0	0	0	141,406
1045 退休退職給付	0	0	8,474,932	0	8,474,932
1050 退休離職儲金	1,610,048	0	0	0	1,610,048
1055 保險	1,374,069	0	0	0	1,374,069
20 業務費	729,681	328,596	0	0	1,058,277
2003 教育訓練費	6,120	0	0	0	6,120
2006 水電費	242,235	0	0	0	242,235
2009 通訊費	68,058	0	0	0	68,058
2018 資訊服務費	37,829	0	0	0	37,829
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2051 物品	39,958	69,215	0	0	109,173
2054 一般事務費	177,597	67,039	0	0	244,636
2063 房屋建築養護費	27,921	0	0	0	27,921
2066 車輛及辦公器具養護費	900	0	0	0	900

審計部高雄市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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
2069 設施及機械設備養護費	75,280	0	0	0	75,280
2072 國內旅費	3,575	192,342	0	0	195,917
2093 特別費	43,088	0	0	0	43,088
30 設備及投資*	107,000	0	0	0	107,000
3020 機械設備費*	12,000	0	0	0	12,000
3030 資訊軟硬體設備費*	95,000	0	0	0	95,000
40 獎補助費	10,000	0	0	0	10,000
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000
合計	34,389,476	328,596	8,474,932	469,825	43,662,829

審計部高雄市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05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	5,154	0	0	0	0	0	0	0	5,154
本年度	5,154	0	0	0	0	0	0	0	5,154
0707700500 廢舊物資售價	1,654	0	0	0	0	0	0	0	1,654
1207700210 其他雜項收入	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
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

審計部高雄市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

審計部高雄市審計處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年05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	43,662,829	0	0	0	100,000	0	0	0	43,762,829	2,149,928
本年度	43,662,829	0	0	0	100,000	0	0	0	43,762,829	2,149,928
一、本年度經費	34,718,072	0	0	0	100,000	0	0	0	34,818,072	2,149,928
3607700100 一般行政	34,389,476	0	0	0	100,000	0	0	0	34,489,476	2,108,524
3607701000 審計業務	328,596	0	0	0	0	0	0	0	328,596	41,404
二、統籌科目	8,944,757	0	0	0	0	0	0	0	8,944,757	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,474,932	0	0	0	0	0	0	0	8,474,932	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	469,825	0	0	0	0	0	0	0	469,825	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

審計部高雄市審計處

平衡表

中華民國109年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	214,684,024	2 負債	226,438
11 流動資產	326,438	21 流動負債	209,230
110103 專戶存款	226,438	210302 應付代收款	209,230
110104 零用金	100,000	28 其他負債	17,208
14 固定資產	214,281,027	280301 存入保證金	17,208
140101 土地	38,776,360	3 淨資產	214,457,586
140401 房屋建築及設備	218,227,620	31 資產負債淨額	214,457,586
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-44,285,429	310101 資產負債淨額	214,457,586
140501 機械及設備	8,246,438		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,396,512		
140601 交通及運輸設備	1,572,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,213,652		
140701 雜項設備	17,355,598		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,001,586		
16 無形資產	76,559		
160102 電腦軟體	76,559		
合 計	214,684,024	合 計	214,684,024

附註：

審計部高雄市審計處

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,831,114	43,767,983
公庫撥入數	5,828,760	43,762,829
財產收益	1,654	1,654
其他收入	700	3,500
支出	6,183,895	45,318,231
繳付公庫數	2,354	5,154
人事支出	5,546,059	42,487,552
業務支出	282,701	1,058,277
獎補助支出	0	10,000
財產損失	0	2,166
折舊、折耗及攤銷	352,781	1,755,082
收支餘絀	-352,781	-1,550,248

審計部高雄市審計處
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年05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	38,776,360	0	0	0	0	38,776,360
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	218,227,620	-42,785,114	0	0	-1,500,315	173,942,191
機械及設備	8,264,229	-7,359,706	107,000	124,791	-36,806	849,926
交通及運輸設備	1,572,190	-1,186,995	0	0	-26,657	358,538
雜項設備	17,447,537	-17,033,201	0	91,939	31,615	354,012
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	284,287,936	-68,365,016	107,000	216,730	-1,532,163	214,281,027
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	84,914	0	0	8,355	0	76,559
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	84,914	0	0	8,355	0	76,559
合計	284,372,850	-68,365,016	107,000	225,085	-1,532,163	214,357,586
備註						

審計部高雄市審計處
預算執行與會計收支對照表
中華民國109年01月01日至109年05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	5,154	43,762,829	43,767,983	收入
	-	43,762,829	43,762,829	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	1,654	-	1,654	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	3,500	-	3,500	其他收入
歲出	43,662,829	1,655,402	45,318,231	支出
	-	5,154	5,154	繳付公庫數
人事費	42,487,552	-	42,487,552	人事支出
業務費	1,058,277	-	1,058,277	業務支出
獎補助費	10,000	-	10,000	獎補助支出
設備及投資	107,000	-107,000	-	
	-	2,166	2,166	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,755,082	1,755,082	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-43,657,675	42,107,427	-1,550,248	收支餘絀

備註:1.歲入調整數係公庫撥入數43,762,829元。2.歲出調整數係繳付公庫數5,154元、人事支出0元、業務支出0元、獎補助支出0元、設備及投資-107,000元、財產損失2,166元及財產折舊、折耗攤銷費用1,755,082元。