

審計部臺南市審計處

會計月報

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員 陳美旭

機關長官 王文助

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

審計部臺南市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30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	74	01	01	0700000000-9	127,000	127,000	127,000	0	0	27,928
				財產收入	0			154,928		
				0707660000-9	127,000	127,000	127,000	0	0	27,928
				審計部臺南市審計處	0			154,928		
				0707660100-3	125,000	125,000	125,000	0	0	28,311
				財產孳息	0			153,311		
				0707660103-1	125,000	125,000	125,000	0	0	28,311
				租金收入	0			153,311		
				0707660500-1	2,000	2,000	2,000	0	0	-383
				廢舊物資售價	0			1,617		
07	74	01	01	1200000000-8	0	0	0	700	0	7,700
				其他收入	0			7,700		
				1207660000-8	0	0	0	700	0	7,700
				審計部臺南市審計處	0			7,700		
				1207660200-7	0	0	0	700	0	7,700
				雜項收入	0			7,700		
				1207660210-0	0	0	0	700	0	7,700
				其他雜項收入	0			7,700		
				合計	127,000	127,000	127,000	700	0	35,628
								0		

審計部臺南市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30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)	
06				0007000000-6 監察院主管						
	07			0007660000-0 審計部臺南市審計處	68,696,000	0	68,913,000	62,483,000	4,848,457	209,634
					217,000	0			62,273,366	0
					0	0			0	
		01		3607660100-7 一般行政	66,710,000	0	66,737,252	60,486,252	4,547,141	192,786
					119,000	-91,748			60,293,466	0
					0	0			0	
				10 人事費	64,960,000	0	64,960,000	59,035,000	4,249,139	18,848
					0	0			59,016,152	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,708,000	0	1,735,252	1,409,252	298,002	173,938
					119,000	-91,748			1,235,314	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	42,000	0	0
					0	0			42,000	0
					0	0			0	
		01		3607660100-7* 一般行政	477,000	0	691,748	691,748	67,725	0
					43,000	91,748			691,748	0
					80,000	0			0	
				30 設備及投資	477,000	0	691,748	691,748	67,725	0
					43,000	91,748			691,748	0
					80,000	0			0	

審計部臺南市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30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		3607661000-8 審計業務	1,429,000	0	1,484,000	1,305,000	233,591	16,848
					55,000	0			1,288,152	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,429,000	0	1,484,000	1,305,000	233,591	16,848
					55,000	0			1,288,152	0
					0	0			0	
		03		3607669800-8 第一預備金	80,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-80,000	0			0	0
				60 預備金	80,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-80,000	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	355,220	0	355,220	355,220	0	0
					0	0			355,220	0
					0	0			0	0
				10 人事費	355,220	0	355,220	355,220	0	0
					0	0			355,220	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,182,404	0	8,182,404	8,182,404	681,867	0
					0	0			8,182,404	0
					0	0			0	0
				10 人事費	8,182,404	0	8,182,404	8,182,404	681,867	0
					0	0			8,182,404	0
					0	0			0	0

審計部臺南市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,439,429	0	1,439,429	111,750	0		
					0	0		1,439,429	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,439,429	0	1,439,429	111,750	0		
					0	0		1,439,429	0		
					0	0		0			
				合計	78,673,053	0	78,890,053	5,642,074	209,634		
					217,000	0		72,250,419	0		
					0	0		0			

審計部臺南市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	59,016,152	0	1,439,429	8,182,404	355,220
1015 法定編制人員待遇	40,335,521	0	1,185,409	0	0
1020 約聘僱人員待遇	451,400	0	57,700	0	0
1025 技工及工友待遇	1,775,880	0	54,120	0	0
1030 獎金	8,845,436	0	142,200	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	355,220
1040 加班費	346,110	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	8,182,404	0
1050 退休離職儲金	4,072,167	0	0	0	0
1055 保險	3,189,638	0	0	0	0
20 業務費	1,235,314	1,288,152	0	0	0
2003 教育訓練費	27,817	42,590	0	0	0
2006 水電費	123,400	302,634	0	0	0
2009 通訊費	5,783	64,957	0	0	0
2018 資訊服務費	163,424	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	13,120	0	0	0	0
2027 保險費	15,231	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	11,500	0	0	0
2051 物品	122,546	89,130	0	0	0
2054 一般事務費	445,783	148,648	0	0	0
2063 房屋建築養護費	16,850	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	27,461	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	131,395	0	0	0	0

審計部臺南市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	68,993,205				
1015 法定編制人員待遇	41,520,930				
1020 約聘僱人員待遇	509,100				
1025 技工及工友待遇	1,830,000				
1030 獎金	8,987,636				
1035 其他給與	355,220				
1040 加班費	346,110				
1045 退休退職給付	8,182,404				
1050 退休離職儲金	4,072,167				
1055 保險	3,189,638				
20 業務費	2,523,466				
2003 教育訓練費	70,407				
2006 水電費	426,034				
2009 通訊費	70,740				
2018 資訊服務費	163,424				
2024 稅捐及規費	13,120				
2027 保險費	15,231				
2036 按日按件計資酬金	11,500				
2051 物品	211,676				
2054 一般事務費	594,431				
2063 房屋建築養護費	16,850				
2066 車輛及辦公器具養護費	27,461				
2069 設施及機械設備養護費	131,395				

審計部臺南市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30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	調整軍公教人員待遇準備	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
2072 國內旅費	55,888	628,618	0	0	0
2081 運費	60	75	0	0	0
2093 特別費	86,556	0	0	0	0
30 設備及投資*	691,748	0	0	0	0
3020 機械設備費*	67,725	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	208,837	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	415,186	0	0	0	0
40 獎補助費	42,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	42,000	0	0	0	0
合計	60,985,214	1,288,152	1,439,429	8,182,404	355,220

審計部臺南市審計處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2072 國內旅費	684,506				
2081 運費	135				
2093 特別費	86,556				
30 設備及投資*	691,748				
3020 機械設備費*	67,725				
3030 資訊軟硬體設備費*	208,837				
3035 雜項設備費*	415,186				
40 獎補助費	42,000				
4085 獎勵及慰問	42,000				
合計	72,250,419				

審計部臺南市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年11月30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	162,628	0	0	0	1,000	0	0	0	163,628
本年度	162,628	0	0	0	0	0	0	0	162,628
0707660103 租金收入	153,311	0	0	0	0	0	0	0	153,311
0707660500 廢舊物資售價	1,617	0	0	0	0	0	0	0	1,617
1207660210 其他雜項收入	7,700	0	0	0	0	0	0	0	7,700
以前年度	0	0	0	0	1,000	0	0	0	1,000
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	1,000	0	0	0	1,000
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

審計部臺南市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年11月30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	1,000	0	0	1,000	
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	

審計部臺南市審計處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年11月30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	72,250,419	0	0	0	70,000	0	0	0	72,320,419	139,634
本年度	72,250,419	0	0	0	70,000	0	0	0	72,320,419	139,634
一、本年度經費	62,273,366	0	0	0	70,000	0	0	0	62,343,366	139,634
3607660100 一般行政	60,985,214	0	0	0	70,000	0	0	0	61,055,214	122,786
3607661000 審計業務	1,288,152	0	0	0	0	0	0	0	1,288,152	16,848
二、統籌科目	9,977,053	0	0	0	0	0	0	0	9,977,053	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,439,429	0	0	0	0	0	0	0	1,439,429	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,182,404	0	0	0	0	0	0	0	8,182,404	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	355,220	0	0	0	0	0	0	0	355,220	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

審計部臺南市審計處

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	90,332,565	2 負債	965,838
11 流動資產	1,035,838	21 流動負債	181,394
110103 專戶存款	965,838	210302 應付代收款	181,394
110104 零用金	70,000	28 其他負債	784,444
14 固定資產	88,882,199	280301 存入保證金	163,611
140101 土地	41,276,000	280401 應付保管款	620,833
140201 土地改良物	342,690	3 淨資產	89,366,727
減：140202 累計折舊—土地改良物	-339,263	31 資產負債淨額	89,366,727
140401 房屋建築及設備	71,791,260	310101 資產負債淨額	89,366,727
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,350,512		
140501 機械及設備	6,394,317		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,884,967		
140601 交通及運輸設備	1,733,649		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,100,380		
140701 雜項設備	10,115,627		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,096,222		
16 無形資產	414,528		
160102 電腦軟體	414,528		
合 計	90,332,565	合 計	90,332,565

附註：

審計部臺南市審計處

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,642,774	72,483,047
公庫撥入數	5,642,074	72,320,419
財產收益	0	154,928
其他收入	700	7,700
支出	5,777,131	73,914,602
繳付公庫數	700	163,628
人事支出	5,042,756	68,993,205
業務支出	531,593	2,523,466
獎補助支出	0	42,000
財產損失	0	6,892
折舊、折耗及攤銷	202,082	2,185,411
收支餘絀	-134,357	-1,431,555

審計部臺南市審計處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年11月30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	41,276,000	0	0	0	0	41,276,000
土地改良物	342,690	-339,263	0	0	0	3,427
房屋建築及設備	71,791,260	-24,798,187	0	0	-1,552,325	45,440,748
機械及設備	6,891,867	-6,303,167	159,417	656,967	418,200	509,350
交通及運輸設備	1,765,919	-1,004,338	0	32,270	-96,042	633,269
雜項設備	9,700,441	-8,928,511	415,186	0	-167,711	1,019,405
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	131,768,177	-41,373,466	574,603	689,237	-1,397,878	88,882,199
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	402,571	0	117,145	105,188	0	414,528
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	402,571	0	117,145	105,188	0	414,528
合計	132,170,748	-41,373,466	691,748	794,425	-1,397,878	89,296,727

備註：

- 1.本年度成本變動增加數691,748元=預算採購增加金額691,748元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額691,748元=本年度預算執行金額691,748元。

審計部臺南市審計處
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年11月30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	162,628	72,320,419	72,483,047	收入
	0	72,320,419	72,320,419	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	154,928	0	154,928	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	7,700	0	7,700	其他收入
歲出	72,250,419	1,664,183	73,914,602	支出
	0	163,628	163,628	繳付公庫數
人事費	68,993,205	0	68,993,205	人事支出
業務費	2,523,466	0	2,523,466	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	691,748	-691,748	0	
	0	6,892	6,892	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	2,185,411	2,185,411	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-72,087,791	70,656,236	-1,431,555	收支餘絀

備註：

1.財產損失調整數6,892元，係報廢資產所致。

2.折舊、折耗及攤銷調整數2,185,411元，係折舊2,080,223元、攤銷105,188元。