

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 陳美旭

機關長官 張倍榮

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.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

審計部高雄市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	75		01	0700000000-9	1,000	1,000	0	4,354	0	4,354
				財產收入	0			4,354		
				0707700000-3	1,000	1,000	0	4,354	0	4,354
				審計部高雄市審計處	0			4,354		
				0707700500-6	1,000	1,000	0	4,354	0	4,354
				廢舊物資售價	0			4,354		
				合計	1,000	1,000	0	4,354	0	4,354
					0			4,354		

審計部高雄市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
06				0007000000-6 監察院主管							
	08			0007700000-5 審計部高雄市審計處	81,569,000	0	81,569,000	22,503,000	4,532,332	2,090,628	
					0	0			20,412,372	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1 一般行政	74,891,000	0	74,891,000	22,402,000	4,472,621	2,083,460	
					0	0			20,318,540	0	
					0	0			0		
				10 人事費	72,241,000	0	72,241,000	22,085,000	4,264,389	2,038,266	
					0	0			20,046,734	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,608,000	0	2,608,000	303,000	208,232	45,194	
					0	0			257,806	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	14,000	0	0	
					0	0			14,000	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1* 一般行政	5,060,000	0	5,060,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	5,060,000	0	5,060,000	0	0	0	
					0	0			0	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112年01月01日至112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)	
05			02	3607701000-2 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	101,000	59,711	7,168	
				0	0			93,832	0		
				0	0			0			
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	101,000	59,711	7,168	
				0	0			93,832	0		
				0	0			0			
			03	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			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,976,524	0	3,976,524	3,976,524	1,325,508	0	
				0	0			3,976,524	0		
				0	0			0			
				10 人事費	3,976,524	0	3,976,524	3,976,524	1,325,508	0	
				0	0			3,976,524	0		
				0	0			0			
				合計	85,545,524	0	85,545,524	26,479,524	5,857,840	2,090,628	
				0	0			24,388,896	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112年01月01日至112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	20,046,734	0	3,976,524	24,023,258	
1015 法定編制人員待遇	10,571,775	0	0	10,571,775	
1020 約聘僱人員待遇	183,456	0	0	183,456	
1025 技工及工友待遇	620,640	0	0	620,640	
1030 獎金	7,698,114	0	0	7,698,114	
1045 退休退職給付	0	0	3,976,524	3,976,524	
1050 退休離職儲金	781,093	0	0	781,093	
1055 保險	191,656	0	0	191,656	
20 業務費	257,806	93,832	0	351,638	
2003 教育訓練費	0	21,518	0	21,518	
2006 水電費	82,065	0	0	82,065	
2009 通訊費	18,400	0	0	18,400	
2051 物品	0	42,270	0	42,270	
2054 一般事務費	80,761	13,120	0	93,881	
2069 設施及機械設備養護費	50,650	0	0	50,650	
2072 國內旅費	10,170	16,924	0	27,094	
2093 特別費	15,760	0	0	15,760	
40 獎補助費	14,000	0	0	14,000	
4085 獎勵及慰問	14,000	0	0	14,000	
合計	20,318,540	93,832	3,976,524	24,388,896	

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112年01月01日至112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	4,354	0	0	0	0	0	0	0	4,354
本年度	4,354	0	0	0	0	0	0	0	4,354
0707700500 廢舊物資售價	4,354	0	0	0	0	0	0	0	4,354
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

審計部高雄市審計處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
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
							</		

審計部高雄市審計處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	24,388,896	0	0	0	100,000	0	0	0	24,488,896	1,990,628
本年度	24,388,896	0	0	0	100,000	0	0	0	24,488,896	1,990,628
一、本年度經費	20,412,372	0	0	0	100,000	0	0	0	20,512,372	1,990,628
3607700100 一般行政	20,318,540	0	0	0	100,000	0	0	0	20,418,540	1,983,460
3607701000 審計業務	93,832	0	0	0	0	0	0	0	93,832	7,168
二、統籌科目	3,976,524	0	0	0	0	0	0	0	3,976,524	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,976,524	0	0	0	0	0	0	0	3,976,524	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112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	205,577,291	2 負債	254,056
11 流動資產	354,056	21 流動負債	231,256
110103 專戶存款	254,056	210302 應付代收款	231,256
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,800
14 固定資產	204,969,690	280301 存入保證金	22,800
140101 土地	38,776,360	3 淨資產	205,323,235
140401 房屋建築及設備	218,272,840	31 資產負債淨額	205,323,235
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-54,188,836	310101 資產負債淨額	205,323,235
140501 機械及設備	7,654,141		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,834,556		
140601 交通及運輸設備	1,572,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,352,054		
140701 雜項設備	17,368,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,299,307		
16 無形資產	253,545		
160102 電腦軟體	253,545		
合 計	205,577,291	合 計	205,577,291

附註：

審計部高雄市審計處

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	5,862,194	24,493,250
公庫撥入數	5,857,840	24,488,896
財產收益	4,354	4,354
支出	6,212,181	25,092,667
繳付公庫數	4,354	4,354
人事支出	5,589,897	24,023,258
業務支出	267,943	351,638
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	349,987	699,417
收支餘絀	-349,987	-599,417

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112年01月01日至112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	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	218,272,840	-53,588,544	0	0	-600,292	164,084,004
機械及設備	7,654,141	-6,781,664	0	0	-52,892	819,585
交通及運輸設備	1,572,190	-1,340,547	0	0	-11,507	220,136
雜項設備	17,368,912	-16,276,435	0	0	-22,872	1,069,605
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	283,644,443	-77,987,190	0	0	-687,563	204,969,690
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	232,943	0	32,456	11,854	0	253,545
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	232,943	0	32,456	11,854	0	253,545
合計	283,877,386	-77,987,190	32,456	11,854	-687,563	205,223,235
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112年01月01日至112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	4,354	24,488,896	24,493,250	收入
	0	24,488,896	24,488,896	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	4,354	0	4,354	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	0	0	0	其他收入
歲出	24,388,896	703,771	25,092,667	支出
	0	4,354	4,354	繳付公庫數
人事費	24,023,258	0	24,023,258	人事支出
業務費	351,638	0	351,638	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	699,417	699,417	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-24,384,542	23,785,125	-599,417	收支餘絀

備註：

1.折舊、折耗及攤銷調整數699,417元，係折舊687,563元、攤銷11,854元。