

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 108 年 8 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美旭

機關長官

審計官兼處長 張志乾

審計部高雄市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年08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	74		01	0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	0	0 852	0	852
07				0707700000-3 審計部高雄市審計處	1,000 0	1,000	0	0 852	0	852
				0707700600-0 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 852	0	852
				1100000000-2 其他收入	8,000 0	8,000	6,000	700 5,600	0	-400
	1107700000-7 審計部高雄市審計處	8,000 0	8,000	6,000	700 5,600	0	-400			
	73		01	1107700900-8 雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	700 5,600	0	-400
				1107700909-2 其他雜項收入	8,000 0	8,000	6,000	700 5,600	0	-400
				合計	9,000 0	9,000	6,000	700 6,452	0	452

審計部高雄市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年08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) 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		
					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	72,351,000	0	72,351,000	53,003,000	5,188,613	2,761,361	
					0	0			50,241,639	0	
					0	0			0		
	08			0007700000-5 審計部高雄市審計處	72,351,000	0	72,351,000	53,003,000	5,188,613	2,761,361	
					0	0			50,241,639	0	
					0	0			0		
		01		3707700100-7 一般行政	70,533,000	0	70,533,000	52,115,000	5,148,452	2,385,044	
					0	0			49,729,956	0	
					0	0			0		
				01 人事費	67,883,000	0	67,883,000	50,283,000	4,931,789	1,891,510	
					0	0			48,391,490	0	
					0	0			0		
				02 業務費	2,620,000	0	2,620,000	1,812,000	216,663	493,534	
					0	0			1,318,466	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	30,000	0	30,000	20,000	0	0	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		01		3707700100-7* 一般行政	200,000	0	200,000	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108年01月01日至108年08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				03 設備及投資	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3707701000-8 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	888,000	40,161	376,317	
				0	0		511,683	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,538,000	0	1,538,000	888,000	40,161	376,317	
				0	0		511,683	0			
				0	0		0				
				3707709800-8 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				09 預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	330,975	0	330,975	330,975	0	0	
				0	0		330,975	0			
				0	0		0				
				01 人事費	330,975	0	330,975	330,975	0	0	
				0	0		330,975	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108年01月01日至108年08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				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	13,436,097	0	13,436,097	13,436,097	1,389,784	0	
					0	0			13,436,097	0	
					0	0			0		
				01 人事費	13,436,097	0	13,436,097	13,436,097	1,389,784	0	
					0	0			13,436,097	0	
					0	0			0		
				合計	86,118,072	0	86,118,072	66,770,072	6,578,397	2,761,361	
					0	0			64,008,711	0	
					0	0			0		

審計部高雄市審計處
平衡表

中華民國108年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	240,415	2 負債	140,415
11 流動資產	240,415	21 流動負債	140,415
110103 專戶存款	140,415	211201 存入保證金	17,208
110104 零用金	100,000	211301 應付代收款	123,207
		3 淨資產	100,000
		31 資產負債淨額	100,000
		310101 資產負債淨額	100,000
合 計	240,415	合 計	240,415

附註:

審計部高雄市審計處
資本資產表

中華民國108年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	217,015,321	資本資產總額	217,106,919
土地	38,776,360	資本資產總額	217,106,919
房屋建築及設備	176,642,758		
機械及設備	761,511		
交通及運輸設備	406,520		
雜項設備	428,172		
無形資產	91,598		
無形資產	91,598		
合 計	217,106,919	合 計	217,106,919

備註:

審計部高雄市審計處

資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108年08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)	本年度資本資產成本變動		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	-39,184,358	0	0	-2,400,504	176,642,758
機械及設備	8,659,181	-7,652,917	0	0	-244,753	761,511
交通及運輸設備	1,572,190	-1,123,022	0	0	-42,648	406,520
雜項設備	18,367,191	-17,822,606	0	0	-116,413	428,172
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	285,602,542	-65,782,903	0	0	-2,804,318	217,015,321
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,995	0	101,300	11,697	0	91,598
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	1,995	0	101,300	11,697	0	91,598
合計	285,604,537	-65,782,903	101,300	11,697	-2,804,318	217,106,919

備註 1. 資本資產成本增加數101,300=其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數101,300。

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108年01月01日至108年08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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	48,391,490	0	13,436,097	330,975	62,158,562
0103 法定編制人員待遇	31,201,245	0	0	0	31,201,245
0104 約聘僱人員待遇	508,257	0	0	0	508,257
0105 技工及工友待遇	2,385,720	0	0	0	2,385,720
0111 獎金	8,428,176	0	0	0	8,428,176
0121 其他給與	337,288	0	0	330,975	668,263
0131 加班值班費	255,791	0	0	0	255,791
0142 退休退職給付	0	0	13,436,097	0	13,436,097
0143 退休離職儲金	2,641,204	0	0	0	2,641,204
0151 保險	2,633,809	0	0	0	2,633,809
02 業務費	1,318,466	511,683	0	0	1,830,149
0201 教育訓練費	33,999	0	0	0	33,999
0202 水電費	529,929	0	0	0	529,929
0203 通訊費	120,941	0	0	0	120,941
0215 資訊服務費	8,430	0	0	0	8,430
0221 稅捐及規費	12,820	0	0	0	12,820
0231 保險費	8,511	0	0	0	8,511
0250 按日按件計資酬金	0	11,120	0	0	11,120
0271 物品	55,892	147,213	0	0	203,105
0279 一般事務費	313,858	37,313	0	0	351,171
0282 房屋建築養護費	4,750	0	0	0	4,750

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108年01月01日至108年08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	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0283 車輛及辦公器具養護費	260	0	0	0	260
0284 設施及機械設備養護費	186,471	0	0	0	186,471
0291 國內旅費	4,690	316,037	0	0	320,727
0294 運費	510	0	0	0	510
0299 特別費	37,405	0	0	0	37,405
04 獎補助費	20,000	0	0	0	20,000
0475 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000
合計	49,729,956	511,683	13,436,097	330,975	64,008,711

審計部高雄市審計處
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國108年01月01日至108年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	6,452	0	0	0	0	0	0	0	6,452
本年度收入	6,452	0	0	0	0	0	0	0	6,452
0707700600 廢舊物資售價	852	0	0	0	0	0	0	0	852
1107700909 其他雜項收入	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	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

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	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	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
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國108年01月01日至108年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	64,008,711	0	0	0	100,000	0	0	0	64,108,711	2,661,361
本年度支出	64,008,711	0	0	0	100,000	0	0	0	64,108,711	2,661,361
一、本年度經費	50,241,639	0	0	0	100,000	0	0	0	50,341,639	2,661,361
3707700100 一般行政	49,729,956	0	0	0	100,000	0	0	0	49,829,956	2,285,044
3707701000 審計業務	511,683	0	0	0	0	0	0	0	511,683	376,317
二、統籌科目	13,767,072	0	0	0	0	0	0	0	13,767,072	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	13,436,097	0	0	0	0	0	0	0	13,436,097	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	330,975	0	0	0	0	0	0	0	330,975	0
以前年度支出	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

收入支出彙計表

中華民國108年01月01日至108年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,579,097	64,115,163
公庫撥入數	6,578,397	64,108,711
財產收入	0	852
其他收入	700	5,600
支出	6,579,097	64,015,163
繳付公庫數	700	6,452
人事支出	6,321,573	62,158,562
業務支出	256,824	1,830,149
獎補助支出	0	20,000
收支餘絀	0	100,000