

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 110 年 2 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 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110年01月01日至110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)		
07	72		01	1200000000-8	8,000	8,000	1,000	700	0	400
				其他收入	0		1,400			
				1207700000-2	8,000	8,000	1,000	700	0	400
				審計部高雄市審計處	0		1,400			
				1207700200-1	8,000	8,000	1,000	700	0	400
				雜項收入	0		1,400			
				1207700210-5	8,000	8,000	1,000	700	0	400
				其他雜項收入	0		1,400			
				合計	8,000	8,000	1,000	700	0	400
					0		1,400			

審計部高雄市審計處

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	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)		
06				0007000000-6 監察院主管							
	08			0007700000-5 審計部高雄市審計處	72,399,000	0	72,399,000	20,193,000	4,427,037	1,977,427	
					0	0			18,215,573	326,646	
					0	0			0		
		01		3607700100-1 一般行政	70,221,000	0	70,221,000	20,143,000	4,393,421	1,976,863	
					0	0			18,166,137	326,646	
					0	0			0		
				10 人事費	67,571,000	0	67,571,000	19,828,000	4,229,672	1,890,916	
					0	0			17,937,084	326,646	
					0	0			0		
				20 業務費	2,614,000	0	2,614,000	303,000	163,749	85,947	
					0	0			217,053	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	0	0	
					0	0			12,000	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1* 一般行政	560,000	0	560,000	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110年01月01日至110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	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	560,000	0	560,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				3607701000-2 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	50,000	33,616	564	
				0	0		49,436	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	50,000	33,616	564	
				0	0		49,436	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	201,350	0	201,350	201,350	0	0	
				0	0		201,350	0			
				0	0		0				
				10 人事費	201,350	0	201,350	201,350	0	0	
				0	0		201,350	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110年01月01日至110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	
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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,143,174	0	4,143,174	4,143,174	1,381,058	0
					0	0			4,143,174	0
					0	0			0	
				10	4,143,174	0	4,143,174	4,143,174	1,381,058	0
				人事費	0	0			4,143,174	0
					0	0			0	
				合計	76,743,524	0	76,743,524	24,537,524	5,808,095	1,977,427
					0	0			22,560,097	326,646
					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110年01月01日至110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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	17,937,084	0	4,143,174	201,350	22,281,608
1015 法定編制人員待遇	10,472,142	0	0	0	10,472,142
1020 約聘僱人員待遇	172,068	0	0	0	172,068
1025 技工及工友待遇	692,115	0	0	0	692,115
1030 獎金	5,705,021	0	0	0	5,705,021
1035 其他給與	0	0	0	201,350	201,350
1040 加班值班費	3,200	0	0	0	3,200
1045 退休退職給付	0	0	4,143,174	0	4,143,174
1050 退休離職儲金	691,190	0	0	0	691,190
1055 保險	201,348	0	0	0	201,348
20 業務費	217,053	49,436	0	0	266,489
2006 水電費	85,065	0	0	0	85,065
2009 通訊費	20,965	0	0	0	20,965
2051 物品	13,047	13,500	0	0	26,547
2054 一般事務費	35,944	20,020	0	0	55,964
2063 房屋建築養護費	27,500	0	0	0	27,500
2069 設施及機械設備養護費	11,100	0	0	0	11,100
2072 國內旅費	0	15,916	0	0	15,916
2093 特別費	23,432	0	0	0	23,432
40 獎補助費	12,000	0	0	0	12,000

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110年01月01日至110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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	18,166,137	49,436	4,143,174	201,350	22,560,097

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110年01月01日至110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	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
本年度	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
1207700210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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

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110年01月01日至110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)			
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110年01月01日至110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	22,560,097	326,646	0	0	100,000	0	0	0	22,986,743	1,550,781
本年度	22,560,097	326,646	0	0	100,000	0	0	0	22,986,743	1,550,781
一、本年度經費	18,215,573	326,646	0	0	100,000	0	0	0	18,642,219	1,550,781
3607700100 一般行政	18,166,137	326,646	0	0	100,000	0	0	0	18,592,783	1,550,217
3607701000 審計業務	49,436	0	0	0	0	0	0	0	49,436	564
二、統籌科目	4,344,524	0	0	0	0	0	0	0	4,344,524	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,143,174	0	0	0	0	0	0	0	4,143,174	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	201,350	0	0	0	0	0	0	0	201,350	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110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	212,157,550	2 負債	227,207
11 流動資產	653,853	21 流動負債	204,407
110103 專戶存款	227,207	210302 應付代收款	204,407
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,800
110901 預付款	326,646	280301 存入保證金	22,800
14 固定資產	211,426,657	3 淨資產	211,930,343
140101 土地	38,776,360	31 資產負債淨額	211,930,343
140401 房屋建築及設備	218,227,620	310101 資產負債淨額	211,930,343
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-46,985,996		
140501 機械及設備	8,303,482		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,574,810		
140601 交通及運輸設備	1,589,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,262,330		
140701 雜項設備	17,280,987		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,927,846		
16 無形資產	77,040		
160102 電腦軟體	77,040		
合 計	212,157,550	合 計	212,157,550

附註：

審計部高雄市審計處

收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	5,808,795	22,988,143
公庫撥入數	5,808,095	22,986,743
其他收入	700	1,400
支出	6,152,009	23,247,936
繳付公庫數	700	1,400
人事支出	5,610,730	22,281,608
業務支出	197,365	266,489
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	343,214	686,439
收支餘絀	-343,214	-259,793

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110年01月01日至110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	218,227,620	-46,385,870	0	0	-600,126	171,241,624
機械及設備	8,303,482	-7,519,221	0	0	-55,589	728,672
交通及運輸設備	1,589,190	-1,251,318	0	0	-11,012	326,860
雜項設備	17,280,987	-16,912,056	0	0	-15,790	353,141
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	284,177,639	-72,068,465	0	0	-682,517	211,426,657
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	80,962	0	0	3,922	0	77,040
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	80,962	0	0	3,922	0	77,040
合計	284,258,601	-72,068,465	0	3,922	-682,517	211,503,697
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110年01月01日至110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	1,400	22,986,743	22,988,143	收入
	-	22,986,743	22,986,743	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	1,400	-	1,400	其他收入
歲出	22,560,097	687,839	23,247,936	支出
	-	1,400	1,400	繳付公庫數
人事費	22,281,608	-	22,281,608	人事支出
業務費	266,489	-	266,489	業務支出
獎補助費	12,000	-	12,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	686,439	686,439	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-22,558,697	22,298,904	-259,793	收支餘絀

備註:1.折舊、折耗及攤銷調整數686,439元，係折舊682,517元、攤銷3,922元。