

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 110 年 3 月份

主辦會計人員

主審主記陳美旭

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03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)		
07	72	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	2,000	700 2,100	0	100
				1207700000-2 審計部高雄市審計處	8,000 0	8,000	2,000	700 2,100	0	100
				1207700200-1 雜項收入	8,000 0	8,000	2,000	700 2,100	0	100
				1207700210-5 其他雜項收入	8,000 0	8,000	2,000	700 2,100	0	100
				合計	8,000 0	8,000	2,000	700 2,100	0	100

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03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	72,399,000	0	72,399,000	25,062,000	5,352,502	1,493,925	
					0	0			23,568,075	326,646	
					0	0			0		
		01		3607700100-1 一般行政	70,221,000	0	70,188,000	24,919,000	5,261,166	1,491,697	
					0	-33,000			23,427,303	326,646	
					0	0			0		
				10 人事費	67,571,000	0	67,571,000	24,444,000	5,037,099	1,469,817	
					0	0			22,974,183	326,646	
					0	0			0		
				20 業務費	2,614,000	0	2,581,000	463,000	224,067	21,880	
					0	-33,000			441,120	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	593,000	33,000	33,000	0	
					0	33,000			33,000	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110年01月01日至110年03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				30 設備及投資	560,000	0	593,000	33,000	33,000	0	
				0	33,000		33,000	0			
				0	0		0				
				3607701000-2 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	110,000	58,336	2,228	
				0	0		107,772	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	110,000	58,336	2,228	
				0	0		107,772	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	424,350	0	424,350	424,350	223,000	0	
				0	0		424,350	0			
				0	0		0				
				10 人事費	424,350	0	424,350	424,350	223,000	0	
				0	0		424,350	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03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		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				7606205300-6	5,524,232	0	5,524,232	5,524,232	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		1,381,058	0
					0	0		5,524,232	0
					0	0		0	
				10	5,524,232	0	5,524,232	5,524,232	0
				人事費	0	0		1,381,058	0
					0	0		5,524,232	0
					0	0		0	
				合計	78,347,582	0	78,347,582	31,010,582	1,493,925
					0	0		6,956,560	
					0	0		29,516,657	326,646
								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03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	22,974,183	0	5,524,232	424,350	28,922,765
1015 法定編制人員待遇	14,072,241	0	0	0	14,072,241
1020 約聘僱人員待遇	232,544	0	0	0	232,544
1025 技工及工友待遇	922,820	0	0	0	922,820
1030 獎金	5,705,021	0	0	0	5,705,021
1035 其他給與	0	0	0	424,350	424,350
1040 加班值班費	5,760	0	0	0	5,760
1045 退休退職給付	0	0	5,524,232	0	5,524,232
1050 退休離職儲金	1,048,361	0	0	0	1,048,361
1055 保險	987,436	0	0	0	987,436
20 業務費	441,120	107,772	0	0	548,892
2003 教育訓練費	0	6,096	0	0	6,096
2006 水電費	136,454	0	0	0	136,454
2009 通訊費	31,031	0	0	0	31,031
2051 物品	16,244	22,027	0	0	38,271
2054 一般事務費	87,349	34,625	0	0	121,974
2063 房屋建築養護費	118,300	0	0	0	118,300
2066 車輛及辦公器具養護費	2,400	0	0	0	2,400
2069 設施及機械設備養護費	14,100	0	0	0	14,100
2072 國內旅費	0	45,024	0	0	45,024

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03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
2093 特別費	35,242	0	0	0	35,242
30 設備及投資*	33,000	0	0	0	33,000
3025 運輸設備費*	33,000	0	0	0	33,000
40 獎補助費	12,000	0	0	0	12,000
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	23,460,303	107,772	5,524,232	424,350	29,516,657

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03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	2,100	0	0	0	0	0	0	0	2,100
本年度	2,100	0	0	0	0	0	0	0	2,100
1207700210 其他雜項收入	2,100	0	0	0	0	0	0	0	2,100
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03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)			
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
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03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	29,516,657	326,646	0	0	100,000	0	0	0	29,943,303	1,067,279
本年度	29,516,657	326,646	0	0	100,000	0	0	0	29,943,303	1,067,279
一、本年度經費	23,568,075	326,646	0	0	100,000	0	0	0	23,994,721	1,067,279
3607700100 一般行政	23,460,303	326,646	0	0	100,000	0	0	0	23,886,949	1,065,051
3607701000 審計業務	107,772	0	0	0	0	0	0	0	107,772	2,228
二、統籌科目	5,948,582	0	0	0	0	0	0	0	5,948,582	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,524,232	0	0	0	0	0	0	0	5,524,232	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	424,350	0	0	0	0	0	0	0	424,350	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03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	211,746,354	2 負債	126,541
11 流動資產	553,187	21 流動負債	103,741
110103 專戶存款	126,541	210302 應付代收款	103,741
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	211,118,088	3 淨資產	211,619,813
140101 土地	38,776,360	31 資產負債淨額	211,619,813
140401 房屋建築及設備	218,227,620	310101 資產負債淨額	211,619,813
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-47,286,059		
140501 機械及設備	8,303,482		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,602,608		
140601 交通及運輸設備	1,622,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,267,837		
140701 雜項設備	17,250,487		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,905,547		
16 無形資產	75,079		
160102 電腦軟體	75,079		
合 計	211,746,354	合 計	211,746,354

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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,957,260	29,945,403
公庫撥入數	6,956,560	29,943,303
其他收入	700	2,100
支出	7,267,790	30,515,726
繳付公庫數	700	2,100
人事支出	6,641,157	28,922,765
業務支出	282,403	548,892
獎補助支出	0	12,000
財產損失	305	305
折舊、折耗及攤銷	343,225	1,029,664
收支餘絀	-310,530	-570,323

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03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	-46,385,870	0	0	-900,189	170,941,561
機械及設備	8,303,482	-7,519,221	0	0	-83,387	700,874
交通及運輸設備	1,589,190	-1,251,318	33,000	0	-16,519	354,353
雜項設備	17,280,987	-16,912,056	0	30,500	6,509	344,940
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	33,000	30,500	-993,586	211,118,088
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	5,883	0	75,079
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	5,883	0	75,079
合計	284,258,601	-72,068,465	33,000	36,383	-993,586	211,193,167
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03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	2,100	29,943,303	29,945,403	收入
	-	29,943,303	29,943,303	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	2,100	-	2,100	其他收入
歲出	29,516,657	999,069	30,515,726	支出
	-	2,100	2,100	繳付公庫數
人事費	28,922,765	-	28,922,765	人事支出
業務費	548,892	-	548,892	業務支出
獎補助費	12,000	-	12,000	獎補助支出
設備及投資	33,000	-33,000	-	
	-	305	305	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,029,664	1,029,664	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-29,514,557	28,944,234	-570,323	收支餘絀

備註:1.設備及投資調整數33,000元，係購置麥克風主機系統。2.財產損失調整數305元，主要係報廢資產。3.折舊、折耗及攤銷調整數1,029,664元，係折舊1,023,781元、攤銷5,883元。