

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美旭

機關長官

審計官長 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05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				0700000000-9	0	0	0	0	0	1,732
				財產收入	0		1,732			
07	73		01	0707700000-3	0	0	0	0	0	1,732
				審計部高雄市審計處	0		1,732			
				0707700500-6	0	0	0	0	1,732	
				廢舊物資售價	0		1,732			
				1200000000-8	8,000	8,000	4,000	700	0	-500
				其他收入	0		3,500			
				1207700000-2	8,000	8,000	4,000	700	0	-500
				審計部高雄市審計處	0		3,500			
			01	1207700200-1	8,000	8,000	4,000	700	0	-500
				雜項收入	0		3,500			
				1207700210-5	8,000	8,000	4,000	700	0	-500
				其他雜項收入	0		3,500			
				合計	8,000	8,000	4,000	700	0	1,232
					0		5,232			

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05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	35,099,000	4,798,268	1,505,180	
					0	0			33,593,820	52,053	
					0	0			0		
		01		3607700100-1 一般行政	70,221,000	0	70,188,000	34,496,000	4,648,875	1,488,894	
					0	-33,000			33,007,106	52,053	
					0	0			0		
				10 人事費	67,571,000	0	67,571,000	33,676,000	4,465,178	1,483,209	
					0	0			32,192,791	52,053	
					0	0			0		
				20 業務費	2,614,000	0	2,581,000	808,000	183,697	5,685	
					0	-33,000			802,315	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	223,000	0	8,652	
					0	33,000			214,348	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05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)	
02				30 設備及投資	560,000	0	593,000	223,000	0	8,652	
				0	33,000		214,348	0			
				0	0		0				
				3607701000-2 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	380,000	149,393	7,634	
				0	0		372,366	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	380,000	149,393	7,634	
				0	0		372,366	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		0				
				60 預備金	80,000	0	80,000	0	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	0	0	
				0	0		424,350	0			
				0	0		0				
				10 人事費	424,350	0	424,350	424,350	0	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05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 公務人員退休撫卹給付	8,278,807	0	8,278,807	1,388,284	0
					0	0		8,278,807	0
					0	0		0	
				10 人事費	8,278,807	0	8,278,807	1,388,284	0
					0	0		8,278,807	0
					0	0		0	
				合計	81,102,157	0	81,102,157	6,186,552	1,505,180
					0	0		42,296,977	52,053
					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05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	32,192,791	0	8,278,807	424,350	40,895,948
1015 法定編制人員待遇	21,090,306	0	0	0	21,090,306
1020 約聘僱人員待遇	348,816	0	0	0	348,816
1025 技工及工友待遇	1,384,230	0	0	0	1,384,230
1030 獎金	6,158,119	0	0	0	6,158,119
1035 其他給與	0	0	0	424,350	424,350
1040 加班值班費	16,976	0	0	0	16,976
1045 退休退職給付	0	0	8,278,807	0	8,278,807
1050 退休離職儲金	1,756,349	0	0	0	1,756,349
1055 保險	1,437,995	0	0	0	1,437,995
20 業務費	802,315	372,366	0	0	1,174,681
2003 教育訓練費	14,978	8,976	0	0	23,954
2006 水電費	191,326	0	0	0	191,326
2009 通訊費	57,085	0	0	0	57,085
2018 資訊服務費	52,190	0	0	0	52,190
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2051 物品	50,771	88,630	0	0	139,401
2054 一般事務費	192,545	40,209	0	0	232,754
2063 房屋建築養護費	139,090	0	0	0	139,090
2066 車輛及辦公器具養護費	3,940	0	0	0	3,940

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05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
2069 設施及機械設備養護費	42,156	0	0	0	42,156
2072 國內旅費	400	234,551	0	0	234,951
2093 特別費	50,714	0	0	0	50,714
30 設備及投資*	214,348	0	0	0	214,348
3025 運輸設備費*	33,000	0	0	0	33,000
3030 資訊軟硬體設備費*	133,548	0	0	0	133,548
3035 雜項設備費*	47,800	0	0	0	47,800
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	33,221,454	372,366	8,278,807	424,350	42,296,977

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05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	5,232	0	0	0	0	0	0	0	5,232
本年度	5,232	0	0	0	0	0	0	0	5,232
0707700500 廢舊物資售價	1,732	0	0	0	0	0	0	0	1,732
1207700210 其他雜項收入	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
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

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05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)			
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
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05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	42,296,977	52,053	0	0	100,000	0	0	0	42,449,030	1,353,127
本年度	42,296,977	52,053	0	0	100,000	0	0	0	42,449,030	1,353,127
一、本年度經費	33,593,820	52,053	0	0	100,000	0	0	0	33,745,873	1,353,127
3607700100 一般行政	33,221,454	52,053	0	0	100,000	0	0	0	33,373,507	1,345,493
3607701000 審計業務	372,366	0	0	0	0	0	0	0	372,366	7,634
二、統籌科目	8,703,157	0	0	0	0	0	0	0	8,703,157	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,278,807	0	0	0	0	0	0	0	8,278,807	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05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	211,087,561	2 負債	251,303
11 流動資產	403,356	21 流動負債	228,503
110103 專戶存款	251,303	210302 應付代收款	228,503
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,800
110901 預付款	52,053	280301 存入保證金	22,800
14 固定資產	210,613,048	3 淨資產	210,836,258
140101 土地	38,776,360	31 資產負債淨額	210,836,258
140401 房屋建築及設備	218,227,620	310101 資產負債淨額	210,836,258
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-47,886,185		
140501 機械及設備	8,437,030		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,660,951		
140601 交通及運輸設備	1,622,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,279,529		
140701 雜項設備	17,298,287		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,921,774		
16 無形資產	71,157		
160102 電腦軟體	71,157		
合 計	211,087,561	合 計	211,087,561

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,188,905	42,454,262
公庫撥入數	6,188,205	42,449,030
財產收益	0	1,732
其他收入	700	3,500
支出	6,534,009	43,808,140
繳付公庫數	700	5,232
人事支出	5,853,462	40,895,948
業務支出	333,090	1,174,681
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	305
折舊、折耗及攤銷	346,757	1,719,974
收支餘絀	-345,104	-1,353,878

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05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	-1,500,315	170,341,435
機械及設備	8,303,482	-7,519,221	133,548	0	-141,730	776,079
交通及運輸設備	1,589,190	-1,251,318	33,000	0	-28,211	342,661
雜項設備	17,280,987	-16,912,056	47,800	30,500	-9,718	376,513
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	214,348	30,500	-1,679,974	210,613,048
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	9,805	0	71,157
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	9,805	0	71,157
合計	284,258,601	-72,068,465	214,348	40,305	-1,679,974	210,684,205

備註 1. 本年度成本變動增加數214,348=預算採購增加數214,348。2. 設備及投資預算執行增加數214,348=本年度預算執行數214,348。

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05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	5,232	42,449,030	42,454,262	收入
	-	42,449,030	42,449,030	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	1,732	-	1,732	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	3,500	-	3,500	其他收入
歲出	42,296,977	1,511,163	43,808,140	支出
	-	5,232	5,232	繳付公庫數
人事費	40,895,948	-	40,895,948	人事支出
業務費	1,174,681	-	1,174,681	業務支出
獎補助費	12,000	-	12,000	獎補助支出
設備及投資	214,348	-214,348	-	
	-	305	305	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,719,974	1,719,974	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-42,291,745	40,937,867	-1,353,878	收支餘絀

備註:1.設備及投資調整數214,348元，係購置電腦主機及冷氣等。 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1,719,974元，係折舊1,710,169元、攤銷9,805元。