

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 110 年 6 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06月30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)		
02	69	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	2,520	0	2,520
					0			2,520		
				0407700000-7 審計部高雄市審計處	0	0	0	2,520	0	2,520
					0			2,520		
				0407700300-0 賠償收入	0	0	0	2,520	0	2,520
					0			2,520		
				0407700301-3 一般賠償收入	0	0	0	2,520	0	2,520
					0			2,520		
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	1,732
					0			1,732		
04	73	01	01	0707700000-3 審計部高雄市審計處	0	0	0	0	0	1,732
					0			1,732		
				0707700500-6 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	1,732
					0			1,732		
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	4,000	700	0	200
					0			4,200		
07	72	01	01	1207700000-2 審計部高雄市審計處	8,000	8,000	4,000	700	0	200
					0			4,200		
				1207700200-1 雜項收入	8,000	8,000	4,000	700	0	200
					0			4,200		

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06月30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)		
			01	1207700210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	4,000	700	0	200
					0			4,200		
				合計	8,000	8,000	4,000	3,220	0	4,452
					0			8,452		

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06月30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)
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	40,066,000	1,347,004
					0	0		5,125,176	0
					0	0		38,718,996	0
		01		3607700100-1 一般行政	70,221,000	0	70,188,000	39,383,000	1,323,105
					0	-33,000		5,052,789	0
					0	0		38,059,895	0
				10 人事費	67,571,000	0	67,571,000	38,319,000	1,294,537
					0	0		4,831,672	0
					0	0		37,024,463	0
				20 業務費	2,614,000	0	2,581,000	1,040,000	28,568
					0	-33,000		209,117	0
					0	0		1,011,432	0
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	24,000	0
					0	0		12,000	0
					0	0		24,000	0
					0	0		0	
		01		3607700100-1* 一般行政	560,000	0	593,000	223,000	8,652
					0	33,000		0	0
					0	0		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06月30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	460,000	72,387	15,247	
				0	0		444,753	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	460,000	72,387	15,247	
				0	0		444,753	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	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06月30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	9,649,926	0	9,649,926	1,371,119	0
					0	0		9,649,926	0
					0	0		0	
				10 人事費	9,649,926	0	9,649,926	1,371,119	0
					0	0		9,649,926	0
					0	0		0	
				合計	82,473,276	0	82,473,276	6,496,295	1,347,004
					0	0		48,793,272	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110年01月01日至110年06月30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	37,024,463	0	9,649,926	424,350	47,098,739
1015 法定編制人員待遇	24,601,299	0	0	0	24,601,299
1020 約聘僱人員待遇	406,952	0	0	0	406,952
1025 技工及工友待遇	1,614,935	0	0	0	1,614,935
1030 獎金	6,158,119	0	0	0	6,158,119
1035 其他給與	16,000	0	0	424,350	440,350
1040 加班值班費	89,776	0	0	0	89,776
1045 退休退職給付	0	0	9,649,926	0	9,649,926
1050 退休離職儲金	2,110,239	0	0	0	2,110,239
1055 保險	2,027,143	0	0	0	2,027,143
20 業務費	1,011,432	444,753	0	0	1,456,185
2003 教育訓練費	14,978	8,976	0	0	23,954
2006 水電費	319,166	0	0	0	319,166
2009 通訊費	68,532	0	0	0	68,532
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
2027 保險費	981	0	0	0	981
2051 物品	61,755	157,407	0	0	219,162
2054 一般事務費	223,545	43,819	0	0	267,364
2063 房屋建築養護費	139,090	0	0	0	139,090

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06月30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
2066 車輛及辦公器具養護費	4,240	0	0	0	4,240
2069 設施及機械設備養護費	50,156	0	0	0	50,156
2072 國內旅費	400	234,551	0	0	234,951
2093 特別費	69,279	0	0	0	69,279
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	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	38,274,243	444,753	9,649,926	424,350	48,793,272

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06月30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	8,452	0	0	0	0	0	0	0	8,452
本年度	8,452	0	0	0	0	0	0	0	8,452
0407700301 一般賠償收入	2,520	0	0	0	0	0	0	0	2,520
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	4,200	0	0	0	0	0	0	0	4,200
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

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06月30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)			
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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
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06月30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	48,793,272	0	0	0	100,000	0	0	0	48,893,272	1,247,004
本年度	48,793,272	0	0	0	100,000	0	0	0	48,893,272	1,247,004
一、本年度經費	38,718,996	0	0	0	100,000	0	0	0	38,818,996	1,247,004
3607700100 一般行政	38,274,243	0	0	0	100,000	0	0	0	38,374,243	1,231,757
3607701000 審計業務	444,753	0	0	0	0	0	0	0	444,753	15,247
二、統籌科目	10,074,276	0	0	0	0	0	0	0	10,074,276	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,649,926	0	0	0	0	0	0	0	9,649,926	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06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	210,574,277	2 負債	134,529
11 流動資產	234,529	21 流動負債	111,729
110103 專戶存款	134,529	210302 應付代收款	111,729
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,800
14 固定資產	210,270,552	280301 存入保證金	22,800
140101 土地	38,776,360	3 淨資產	210,439,748
140401 房屋建築及設備	218,227,620	31 資產負債淨額	210,439,748
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-48,186,248	310101 資產負債淨額	210,439,748
140501 機械及設備	8,413,030		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,667,287		
140601 交通及運輸設備	1,622,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,285,374		
140701 雜項設備	17,298,287		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,928,026		
16 無形資產	69,196		
160102 電腦軟體	69,196		
合 計	210,574,277	合 計	210,574,277

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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,447,462	48,901,724
公庫撥入數	6,444,242	48,893,272
罰款及賠償收入	2,520	2,520
財產收益	0	1,732
其他收入	700	4,200
支出	6,843,972	50,652,112
繳付公庫數	3,220	8,452
人事支出	6,202,791	47,098,739
業務支出	281,504	1,456,185
獎補助支出	12,000	24,000
財產損失	240	545
折舊、折耗及攤銷	344,217	2,064,191
收支餘絀	-396,510	-1,750,388

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06月30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	-1,800,378	170,041,372
機械及設備	8,303,482	-7,519,221	133,548	24,000	-148,066	745,743
交通及運輸設備	1,589,190	-1,251,318	33,000	0	-34,056	336,816
雜項設備	17,280,987	-16,912,056	47,800	30,500	-15,970	370,261
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	54,500	-1,998,470	210,270,552
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	11,766	0	69,196
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	11,766	0	69,196
合計	284,258,601	-72,068,465	214,348	66,266	-1,998,470	210,339,748

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06月30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	8,452	48,893,272	48,901,724	收入
	-	48,893,272	48,893,272	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	2,520	-	2,520	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	4,200	-	4,200	其他收入
歲出	48,793,272	1,858,840	50,652,112	支出
	-	8,452	8,452	繳付公庫數
人事費	47,098,739	-	47,098,739	人事支出
業務費	1,456,185	-	1,456,185	業務支出
獎補助費	24,000	-	24,000	獎補助支出
設備及投資	214,348	-214,348	-	
	-	545	545	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,064,191	2,064,191	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-48,784,820	47,034,432	-1,750,388	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545元，主要係報廢資產及遺失財產所致。3.折舊、折耗及攤銷調整數2,064,191元，係折舊2,052,425元、攤銷11,766元