

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 110 年 7 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07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)		
02	69	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	2,520
				0			2,520			
				0	0	0	0	0	2,520	
				0			2,520			
				0	0	0	0	0	2,520	
				0			2,520			
				0407700300-0 賠償收入	0	0	0	0	0	2,520
					0					
				0407700301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	0	2,520
					0					
04	75	01	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	1,732
				0			1,732			
				0	0	0	0	0	1,732	
				0			1,732			
				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					
07	74	01	01	1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	5,000	700	0	-100
				0			4,900			
				8,000	8,000	5,000	700	0	-100	
				0			4,900			
				8,000	8,000	5,000	700	0	-100	
				0			4,900			
				1207700200-1 雜項收入	8,000	8,000	5,000	700	0	-100
					0			4,900		

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07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)		
			01	1207700210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	5,000	700	0	-100
					0			4,900		
				合計	8,000	8,000	5,000	700	0	4,152
					0			9,152		

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07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)
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	45,091,000	1,288,829
					0	0		43,802,171	0
					0	0		0	
		01		3607700100-1 一般行政	70,221,000	0	70,188,000	44,353,000	1,271,622
					0	-33,000		43,081,378	0
					0	0		0	
				10 人事費	67,571,000	0	67,571,000	43,074,000	1,258,778
					0	0		41,815,222	0
					0	0		0	
				20 業務費	2,614,000	0	2,581,000	1,255,000	12,844
					0	-33,000		1,242,156	0
					0	0		0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	24,000	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		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07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	515,000	61,692	8,555	
				0	0		506,445	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	515,000	61,692	8,555	
				0	0		506,445	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07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	
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	11,048,184	0	11,048,184	11,048,184	1,398,258	0
					0	0			11,048,184	0
					0	0			0	
				10	11,048,184	0	11,048,184	11,048,184	1,398,258	0
				人事費	0	0			11,048,184	0
					0	0			0	
				合計	83,871,534	0	83,871,534	56,563,534	6,481,433	1,288,829
					0	0			55,274,705	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07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	41,815,222	0	11,048,184	424,350	53,287,756
1015 法定編制人員待遇	27,999,068	0	0	0	27,999,068
1020 約聘僱人員待遇	465,088	0	0	0	465,088
1025 技工及工友待遇	1,845,640	0	0	0	1,845,640
1030 獎金	6,272,224	0	0	0	6,272,224
1035 其他給與	16,000	0	0	424,350	440,350
1040 加班值班費	380,669	0	0	0	380,669
1045 退休退職給付	0	0	11,048,184	0	11,048,184
1050 退休離職儲金	2,468,319	0	0	0	2,468,319
1055 保險	2,368,214	0	0	0	2,368,214
20 業務費	1,242,156	506,445	0	0	1,748,601
2003 教育訓練費	14,978	8,976	0	0	23,954
2006 水電費	392,241	0	0	0	392,241
2009 通訊費	78,745	0	0	0	78,745
2018 資訊服務費	54,499	0	0	0	54,499
2024 稅捐及規費	12,820	0	0	0	12,820
2027 保險費	8,200	0	0	0	8,200
2051 物品	91,646	179,417	0	0	271,063
2054 一般事務費	251,345	40,009	0	0	291,354
2063 房屋建築養護費	144,590	0	0	0	144,590

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07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
2066 車輛及辦公器具養護費	4,840	0	0	0	4,840
2069 設施及機械設備養護費	112,545	0	0	0	112,545
2072 國內旅費	400	278,043	0	0	278,443
2093 特別費	75,307	0	0	0	75,307
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	43,295,726	506,445	11,048,184	424,350	55,274,705

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07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	9,152	0	0	0	0	0	0	0	9,152
本年度	9,152	0	0	0	0	0	0	0	9,152
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	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
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07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)			
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07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	55,274,705	0	0	0	100,000	0	0	0	55,374,705	1,188,829
本年度	55,274,705	0	0	0	100,000	0	0	0	55,374,705	1,188,829
一、本年度經費	43,802,171	0	0	0	100,000	0	0	0	43,902,171	1,188,829
3607700100 一般行政	43,295,726	0	0	0	100,000	0	0	0	43,395,726	1,180,274
3607701000 審計業務	506,445	0	0	0	0	0	0	0	506,445	8,555
二、統籌科目	11,472,534	0	0	0	0	0	0	0	11,472,534	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,048,184	0	0	0	0	0	0	0	11,048,184	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07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	210,223,147	2 負債	132,027
11 流動資產	232,027	21 流動負債	109,227
110103 專戶存款	132,027	210302 應付代收款	109,227
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,800
14 固定資產	209,923,885	280301 存入保證金	22,800
140101 土地	38,776,360	3 淨資產	210,091,120
140401 房屋建築及設備	218,227,620	31 資產負債淨額	210,091,120
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-48,486,311	310101 資產負債淨額	210,091,120
140501 機械及設備	7,919,890		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,209,180		
140601 交通及運輸設備	1,622,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,291,221		
140701 雜項設備	17,204,154		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,839,617		
16 無形資產	67,235		
160102 電腦軟體	67,235		
合 計	210,223,147	合 計	210,223,147

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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,482,133	55,383,857
公庫撥入數	6,481,433	55,374,705
罰款及賠償收入	0	2,520
財產收益	0	1,732
其他收入	700	4,900
支出	6,830,761	57,482,873
繳付公庫數	700	9,152
人事支出	6,189,017	53,287,756
業務支出	292,416	1,748,601
獎補助支出	0	24,000
財產損失	5,871	6,416
折舊、折耗及攤銷	342,757	2,406,948
收支餘絀	-348,628	-2,099,016

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07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	-2,100,441	169,741,309
機械及設備	8,303,482	-7,519,221	133,548	517,140	310,041	710,710
交通及運輸設備	1,589,190	-1,251,318	33,000	0	-39,903	330,969
雜項設備	17,280,987	-16,912,056	47,800	124,633	72,439	364,537
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	641,773	-1,757,864	209,923,885
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	13,727	0	67,235
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	13,727	0	67,235
合計	284,258,601	-72,068,465	214,348	655,500	-1,757,864	209,991,120

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07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	9,152	55,374,705	55,383,857	收入
	-	55,374,705	55,374,705	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	4,900	-	4,900	其他收入
歲出	55,274,705	2,208,168	57,482,873	支出
	-	9,152	9,152	繳付公庫數
人事費	53,287,756	-	53,287,756	人事支出
業務費	1,748,601	-	1,748,601	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	-	
	-	6,416	6,416	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,406,948	2,406,948	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-55,265,553	53,166,537	-2,099,016	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6,416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2,406,948元，係折舊2,393,221元、攤銷13,727元。