

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 110 年 9 月份

主辦會計人員

主審會計官 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09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	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	6,000	700	0	300
				0			6,300			
				8,000	8,000	6,000	700	0	300	
				0			6,300			
				8,000	8,000	6,000	700	0	300	
				0			6,300			
				1207700200-1 雜項收入	8,000	8,000	6,000	700	0	300
					0			6,300		

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09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	6,000	700	0	300
					0			6,300		
				合計	8,000	8,000	6,000	700	0	4,552
					0			10,552		

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09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	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	55,494,000	5,215,554	1,835,518	
					0	0			53,658,482	10,665	
					0	0			0		
		01		3607700100-1 一般行政	70,221,000	0	70,168,000	54,151,000	4,838,792	1,749,874	
					0	-53,000			52,401,126	0	
					0	0			0		
				10 人事費	67,571,000	0	67,571,000	52,434,000	4,593,435	1,749,800	
					0	0			50,684,200	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,614,000	0	2,561,000	1,681,000	233,357	74	
					0	-53,000			1,680,926	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	36,000	12,000	0	
					0	0			36,000	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1* 一般行政	560,000	0	613,000	473,000	250,000	8,652	
					0	53,000			464,348	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09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	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	613,000	473,000	250,000	8,652	
				0	53,000		464,348	0			
				0	0		0				
				3607701000-2 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	870,000	126,762	76,992	
				0	0		793,008	10,665			
				0	0		0				
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	870,000	126,762	76,992	
				0	0		793,008	10,665			
				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	675,302	0	675,302	675,302	250,952	0	
				0	0		675,302	0			
				0	0		0				
				10 人事費	675,302	0	675,302	675,302	250,952	0	
				0	0		675,302	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09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	13,801,776	0	13,801,776	1,376,796	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		13,801,776	0
					0	0		0	
				10	13,801,776	0	13,801,776	1,376,796	0
				人事費	0	0		13,801,776	0
					0	0		0	
				合計	86,876,078	0	86,876,078	6,843,302	1,835,518
					0	0		68,135,560	10,665
					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09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	50,684,200	0	13,801,776	675,302	65,161,278
1015 法定編制人員待遇	34,797,914	0	0	0	34,797,914
1020 約聘僱人員待遇	581,360	0	0	0	581,360
1025 技工及工友待遇	2,307,050	0	0	0	2,307,050
1030 獎金	6,357,509	0	0	0	6,357,509
1035 其他給與	33,725	0	0	675,302	709,027
1040 加班值班費	436,344	0	0	0	436,344
1045 退休退職給付	0	0	13,801,776	0	13,801,776
1050 退休離職儲金	3,152,450	0	0	0	3,152,450
1055 保險	3,017,848	0	0	0	3,017,848
20 業務費	1,680,926	793,008	0	0	2,473,934
2003 教育訓練費	14,978	8,976	0	0	23,954
2006 水電費	532,290	0	0	0	532,290
2009 通訊費	91,336	0	0	0	91,336
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
2036 按日按件計資酬金	0	5,000	0	0	5,000
2051 物品	112,111	258,273	0	0	370,384
2054 一般事務費	316,525	213,320	0	0	529,845

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09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
2063 房屋建築養護費	276,490	0	0	0	276,490
2066 車輛及辦公器具養護費	5,140	0	0	0	5,140
2069 設施及機械設備養護費	150,495	0	0	0	150,495
2072 國內旅費	3,810	307,439	0	0	311,249
2093 特別費	102,232	0	0	0	102,232
30 設備及投資*	464,348	0	0	0	464,348
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*	297,800	0	0	0	297,800
40 獎補助費	36,000	0	0	0	36,000
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	0	36,000
合計	52,865,474	793,008	13,801,776	675,302	68,135,560

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09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	10,552	0	0	0	0	0	0	0	10,552
本年度	10,552	0	0	0	0	0	0	0	10,552
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	6,300	0	0	0	0	0	0	0	6,300
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09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09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	68,135,560	10,665	0	0	100,000	0	0	0	68,246,225	1,724,853
本年度	68,135,560	10,665	0	0	100,000	0	0	0	68,246,225	1,724,853
一、本年度經費	53,658,482	10,665	0	0	100,000	0	0	0	53,769,147	1,724,853
3607700100 一般行政	52,865,474	0	0	0	100,000	0	0	0	52,965,474	1,658,526
3607701000 審計業務	793,008	10,665	0	0	0	0	0	0	803,673	66,327
二、統籌科目	14,477,078	0	0	0	0	0	0	0	14,477,078	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,801,776	0	0	0	0	0	0	0	13,801,776	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	675,302	0	0	0	0	0	0	0	675,302	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09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	209,799,431	2 負債	133,676
11 流動資產	244,341	21 流動負債	110,876
110103 專戶存款	133,676	210302 應付代收款	110,876
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,800
110901 預付款	10,665	280301 存入保證金	22,800
14 固定資產	209,491,777	3 淨資產	209,665,755
140101 土地	38,776,360	31 資產負債淨額	209,665,755
140401 房屋建築及設備	218,227,620	310101 資產負債淨額	209,665,755
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-49,086,437		
140501 機械及設備	7,659,230		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,007,609		
140601 交通及運輸設備	1,622,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,302,913		
140701 雜項設備	17,290,529		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,687,193		
16 無形資產	63,313		
160102 電腦軟體	63,313		
合 計	209,799,431	合 計	209,799,431

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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,782,698	68,256,777
公庫撥入數	6,781,998	68,246,225
罰款及賠償收入	0	2,520
財產收益	0	1,732
其他收入	700	6,300
支出	6,936,539	70,781,158
繳付公庫數	700	10,552
人事支出	6,221,183	65,161,278
業務支出	360,119	2,473,934
獎補助支出	12,000	36,000
財產損失	1,636	10,655
折舊、折耗及攤銷	340,901	3,088,739
收支餘絀	-153,841	-2,524,381

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09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	-2,700,567	169,141,183
機械及設備	8,303,482	-7,519,221	133,548	777,800	511,612	651,621
交通及運輸設備	1,589,190	-1,251,318	33,000	0	-51,595	319,277
雜項設備	17,280,987	-16,912,056	297,800	288,258	224,863	603,336
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	464,348	1,066,058	-2,015,687	209,491,777
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	17,649	0	63,313
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	17,649	0	63,313
合計	284,258,601	-72,068,465	464,348	1,083,707	-2,015,687	209,555,090

備註 1. 本年度成本變動增加數464,348=預算採購增加數464,348。2. 設備及投資預算執行增加數464,348=本年度預算執行數464,348。

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09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	10,552	68,246,225	68,256,777	收入
	-	68,246,225	68,246,225	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	6,300	-	6,300	其他收入
歲出	68,135,560	2,645,598	70,781,158	支出
	-	10,552	10,552	繳付公庫數
人事費	65,161,278	-	65,161,278	人事支出
業務費	2,473,934	-	2,473,934	業務支出
獎補助費	36,000	-	36,000	獎補助支出
設備及投資	464,348	-464,348	-	
	-	10,655	10,655	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,088,739	3,088,739	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-68,125,008	65,600,627	-2,524,381	收支餘絀

備註:1.設備及投資調整數464,348元，係購置電腦主機及冷氣等。2.財產損失調整數10,655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3,088,739元，係折舊3,071,090元、攤銷17,649元。