

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員

主計室陳美旭

機關長官

審計官長陳正鏞
審兼處長

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11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	0	0	0	0	0	2,520
				罰款及賠償收入	0			2,520		
				0407700000-7	0	0	0	0	0	2,520
				審計部高雄市審計處	0			2,520		
				0407700300-0	0	0	0	0	0	2,520
				賠償收入	0			2,520		
				0407700301-3	0	0	0	0	0	2,520
				一般賠償收入	0			2,520		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	4,684
				財產收入	0			4,684		
04	75	01	01	0707700000-3	0	0	0	0	0	4,684
				審計部高雄市審計處	0			4,684		
				0707700500-6	0	0	0	0	0	4,684
				廢舊物資售價	0			4,684		
				1200000000-8	8,000	8,000	8,000	700	0	-300
				其他收入	0			7,700		
				1207700000-2	8,000	8,000	8,000	700	0	-300
				審計部高雄市審計處	0			7,700		
				1207700200-1	8,000	8,000	8,000	700	0	-300
				雜項收入	0			7,700		

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11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	8,000	700	0	-300
					0			7,700		
				合計	8,000	8,000	8,000	700	0	6,904
					0			14,904		

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11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	65,826,000	4,927,779	2,326,908	
					0	0			63,499,092	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1 一般行政	70,221,000	0	70,110,576	63,853,576	4,659,201	2,203,854	
					0	-110,424			61,649,722	0	
					0	0			0		
				10 人事費	67,571,000	0	67,571,000	61,642,000	4,395,636	2,200,575	
					0	0			59,441,425	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,614,000	0	2,503,576	2,175,576	263,565	3,279	
					0	-110,424			2,172,297	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	36,000	0	0	
					0	0			36,000	0	
					0	0			0		
		01		3607700100-1* 一般行政	560,000	0	750,424	672,424	45,220	17,700	
					0	110,424			654,724	0	
					80,000	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11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	750,424	672,424	45,220	17,700	
				0	110,424		654,724	0			
				80,000	0		0				
				3607701000-2 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	1,300,000	223,358	105,354	
				0	0		1,194,646	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,538,000	0	1,538,000	1,300,000	223,358	105,354	
				0	0		1,194,646	0			
				0	0		0				
				3607709800-2 第一預備金	80,000	0	0	0	0	0	
				0	0		0	0			
				-80,000	0		0				
				60 預備金	80,000	0	0	0	0	0	
				0	0		0	0			
				-80,000	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	852,652	0	852,652	852,652	177,350	0	
				0	0		852,652	0			
				0	0		0				
				10 人事費	852,652	0	852,652	852,652	177,350	0	
				0	0		852,652	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11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	16,555,368	0	16,555,368	1,376,796	0
					0	0		16,555,368	0
					0	0		0	
				10 人事費	16,555,368	0	16,555,368	1,376,796	0
					0	0		16,555,368	0
					0	0		0	
				合計	89,807,020	0	89,807,020	6,481,925	2,326,908
					0	0		80,907,112	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11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	59,441,425	0	16,555,368	852,652	76,849,445
1015 法定編制人員待遇	41,595,164	0	0	0	41,595,164
1020 約聘僱人員待遇	697,632	0	0	0	697,632
1025 技工及工友待遇	2,768,460	0	0	0	2,768,460
1030 獎金	6,357,509	0	0	0	6,357,509
1035 其他給與	33,725	0	0	852,652	886,377
1040 加班值班費	442,904	0	0	0	442,904
1045 退休退職給付	0	0	16,555,368	0	16,555,368
1050 退休離職儲金	3,836,052	0	0	0	3,836,052
1055 保險	3,709,979	0	0	0	3,709,979
20 業務費	2,172,297	1,194,646	0	0	3,366,943
2003 教育訓練費	37,294	14,268	0	0	51,562
2006 水電費	655,514	0	0	0	655,514
2009 通訊費	127,810	0	0	0	127,810
2018 資訊服務費	55,989	0	0	0	55,989
2024 稅捐及規費	13,270	0	0	0	13,270
2027 保險費	22,516	0	0	0	22,516
2036 按日按件計資酬金	0	16,500	0	0	16,500
2051 物品	133,783	311,531	0	0	445,314
2054 一般事務費	391,350	378,520	0	0	769,870

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11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	291,550	0	0	0	291,550
2066 車輛及辦公器具養護費	11,968	0	0	0	11,968
2069 設施及機械設備養護費	302,654	0	0	0	302,654
2072 國內旅費	7,190	473,827	0	0	481,017
2093 特別費	121,409	0	0	0	121,409
30 設備及投資*	654,724	0	0	0	654,724
3010 房屋建築及設備費*	45,220	0	0	0	45,220
3025 運輸設備費*	33,000	0	0	0	33,000
3030 資訊軟硬體設備費*	278,704	0	0	0	278,704
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	62,304,446	1,194,646	16,555,368	852,652	80,907,112

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11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	14,904	0	0	0	0	0	0	0	14,904
本年度	14,904	0	0	0	0	0	0	0	14,904
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	4,684	0	0	0	0	0	0	0	4,684
1207700210 其他雜項收入	7,700	0	0	0	0	0	0	0	7,700
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11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11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	80,907,112	0	0	0	100,000	0	0	0	81,007,112	2,226,908
本年度	80,907,112	0	0	0	100,000	0	0	0	81,007,112	2,226,908
一、本年度經費	63,499,092	0	0	0	100,000	0	0	0	63,599,092	2,226,908
3607700100 一般行政	62,304,446	0	0	0	100,000	0	0	0	62,404,446	2,121,554
3607701000 審計業務	1,194,646	0	0	0	0	0	0	0	1,194,646	105,354
二、統籌科目	17,408,020	0	0	0	0	0	0	0	17,408,020	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,555,368	0	0	0	0	0	0	0	16,555,368	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	852,652	0	0	0	0	0	0	0	852,652	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11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	209,287,649	2 負債	129,539
11 流動資產	229,539	21 流動負債	106,739
110103 專戶存款	129,539	210302 應付代收款	106,739
110104 零用金	100,000	28 其他負債	22,800
14 固定資產	208,943,523	280301 存入保證金	22,800
140101 土地	38,776,360	3 淨資產	209,158,110
140401 房屋建築及設備	218,272,840	31 資產負債淨額	209,158,110
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-49,686,646	310101 資產負債淨額	209,158,110
140501 機械及設備	7,601,506		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,917,211		
140601 交通及運輸設備	1,622,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,314,605		
140701 雜項設備	17,217,529		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,628,440		
16 無形資產	114,587		
160102 電腦軟體	114,587		
合 計	209,287,649	合 計	209,287,649

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11月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,482,625	81,022,016
公庫撥入數	6,481,925	81,007,112
罰款及賠償收入	0	2,520
財產收益	0	4,684
其他收入	700	7,700
支出	6,780,849	84,054,042
繳付公庫數	700	14,904
人事支出	5,949,782	76,849,445
業務支出	486,923	3,366,943
獎補助支出	0	36,000
財產損失	1,468	12,853
折舊、折耗及攤銷	341,976	3,773,897
收支餘絀	-298,224	-3,032,026

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11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	45,220	0	-3,300,776	168,586,194
機械及設備	8,303,482	-7,519,221	222,580	924,556	602,010	684,295
交通及運輸設備	1,589,190	-1,251,318	33,000	0	-63,287	307,585
雜項設備	17,280,987	-16,912,056	297,800	361,258	283,616	589,089
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	598,600	1,285,814	-2,478,437	208,943,523
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	56,124	22,499	0	114,587
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	56,124	22,499	0	114,587
合計	284,258,601	-72,068,465	654,724	1,308,313	-2,478,437	209,058,110

備註 1. 本年度成本變動增加數654,724=預算採購增加數654,724。2. 設備及投資預算執行增加數654,724=本年度預算執行數654,724。

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11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	14,904	81,007,112	81,022,016	收入
	-	81,007,112	81,007,112	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	4,684	-	4,684	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	7,700	-	7,700	其他收入
歲出	80,907,112	3,146,930	84,054,042	支出
	-	14,904	14,904	繳付公庫數
人事費	76,849,445	-	76,849,445	人事支出
業務費	3,366,943	-	3,366,943	業務支出
獎補助費	36,000	-	36,000	獎補助支出
設備及投資	654,724	-654,724	-	
	-	12,853	12,853	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,773,897	3,773,897	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-80,892,208	77,860,182	-3,032,026	收支餘絀

備註:1.設備及投資調整數654,724元，係購置電腦主機、木櫃及冷氣等。2.財產損失調整數12,853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3,773,897元，係折舊3,751,398元、攤銷22,499元。