

審計部臺南市審計處

會計月報

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 連素霞

機關長官

審計官 陳三民
兼處長

審計部臺南市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12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	62		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	400	0	400
				0			400			
				0407660000-2 審計部臺南市審計處	0	0	0	400	0	400
				0			400			
				0407660300-6 賠償收入	0	0	0	400	0	400
				0			400			
				0407660301-9 一般賠償收入	0	0	0	400	0	400
				0			400			
04	74		01	0700000000-9 財產收入	2,000	2,000	2,000	2,950	0	65,579
				0			67,579			
				0707660000-9 審計部臺南市審計處	2,000	2,000	2,000	2,950	0	65,579
				0			67,579			
				0707660500-1 廢舊物資售價	2,000	2,000	2,000	2,950	0	11,386
				0			13,386			
				0707660100-3 財產孳息	0	0	0	0	0	54,193
				0			54,193			
				0707660103-1 租金收入	0	0	0	0	0	54,193
				0			54,193			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	700	0	8,400
					0			8,400		

審計部臺南市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12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)		
	73			1207660000-8 審計部臺南市審計處	0	0	0	700	0	8,400
					0			8,400		
		01		1207660200-7 雜項收入	0	0	0	700	0	8,400
					0			8,400		
			01	1207660210-0 其他雜項收入	0	0	0	700	0	8,400
					0			8,400		
				合計	2,000	2,000	2,000	4,050	0	74,379
					0			76,379		

審計部臺南市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					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						
	07			0007660000-0 審計部臺南市審計處	61,234,000	0	61,234,000	61,234,000	6,012,334	0
					0	0			61,218,081	15,919
					0	0			0	0
		01		3607660100-7 一般行政	59,013,000	0	58,908,713	58,908,713	5,689,036	0
					0	-104,287			58,893,422	15,291
					0	0			0	0
				10 人事費	57,239,000	0	57,239,000	57,239,000	5,218,846	0
					0	0			57,226,176	12,824
					0	0			0	0
				20 業務費	1,744,000	0	1,639,713	1,639,713	470,190	0
					0	-104,287			1,637,246	2,467
					0	0			0	0
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	0	0
					0	0			30,000	0
					0	0			0	0
		01		3607660100-7* 一般行政	535,000	0	719,287	719,287	0	0
					0	104,287			719,287	0
					80,000	0			0	0

審計部臺南市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
02				30	535,000	0	719,287	719,287	0	0
				設備及投資	0	104,287			719,287	0
					80,000	0			0	0
				3607661000-8	1,606,000	0	1,606,000	1,606,000	323,298	0
				審計業務	0	0			1,605,372	628
					0	0			0	0
				20	1,606,000	0	1,606,000	1,606,000	323,298	0
				業務費	0	0			1,605,372	628
					0	0			0	0
				3607669800-8	80,000	0	0	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					-80,000	0			0	0
				60	80,000	0	0	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					-80,000	0			0	0
				8903304500-4	788,040	0	788,040	788,040	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			788,040	0
					0	0			0	0
				10	788,040	0	788,040	788,040	0	0
				人事費	0	0			788,040	0
					0	0			0	0

審計部臺南市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加（減）數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
05				7606205300-6	8,886,900	0	8,886,900	8,886,900	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		8,886,900	0	
					0	0		0	0	
				10	8,886,900	0	8,886,900	8,886,900	0	0
				人事費	0	0		8,886,900	0	
					0	0		0	0	
				合計	70,908,940	0	70,908,940	70,908,940	6,012,334	0
					0	0		70,893,021	15,919	
					0	0		0	0	

審計部臺南市審計處
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12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	57,226,176	0	8,886,900	788,040	66,901,116
1015 法定編制人員待遇	37,116,028	0	0	0	37,116,028
1020 約聘僱人員待遇	346,104	0	0	0	346,104
1025 技工及工友待遇	1,598,453	0	0	0	1,598,453
1030 獎金	8,163,895	0	0	0	8,163,895
1035 其他給與	719,200	0	0	788,040	1,507,240
1040 加班值班費	2,188,785	0	0	0	2,188,785
1045 退休退職給付	0	0	8,886,900	0	8,886,900
1050 退休離職儲金	3,439,567	0	0	0	3,439,567
1055 保險	3,654,144	0	0	0	3,654,144
20 業務費	1,637,246	1,605,372	0	0	3,242,618
2003 教育訓練費	31,131	0	0	0	31,131
2006 水電費	60,714	413,291	0	0	474,005
2009 通訊費	34,179	77,602	0	0	111,781
2018 資訊服務費	45,962	0	0	0	45,962
2024 稅捐及規費	12,670	0	0	0	12,670
2027 保險費	24,201	0	0	0	24,201
2051 物品	174,960	374,172	0	0	549,132
2054 一般事務費	419,424	230,673	0	0	650,097
2063 房屋建築養護費	226,719	0	0	0	226,719

審計部臺南市審計處
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12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	38,145	0	0	0	38,145
2069 設施及機械設備養護費	343,325	0	0	0	343,325
2072 國內旅費	68,386	509,634	0	0	578,020
2081 運費	230	0	0	0	230
2093 特別費	157,200	0	0	0	157,200
30 設備及投資*	719,287	0	0	0	719,287
3030 資訊軟硬體設備費*	340,073	0	0	0	340,073
3035 雜項設備費*	379,214	0	0	0	379,214
40 獎補助費	30,000	0	0	0	30,000
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	30,000
小計	59,612,709	1,605,372	8,886,900	788,040	70,893,021
合計	59,612,709	1,605,372	8,886,900	788,040	70,893,021

審計部臺南市審計處
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12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	76,379	0	0	0	0	0	0	0	76,379
本年度	76,379	0	0	0	0	0	0	0	76,379
0407660301 一般賠償收入	400	0	0	0	0	0	0	0	400
0707660103 租金收入	54,193	0	0	0	0	0	0	0	54,193
0707660500 廢舊物資售價	13,386	0	0	0	0	0	0	0	13,386
1207660210 其他雜項收入	8,400	0	0	0	0	0	0	0	8,400
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

審計部臺南市審計處
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12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)			
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	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	
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	

審計部臺南市審計處
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12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	70,893,021	0	0	0	0	0	0	0	70,893,021	15,919
本年度	70,893,021	0	0	0	0	0	0	0	70,893,021	15,919
一、本年度經費	61,218,081	0	0	0	0	0	0	0	61,218,081	15,919
3607660100 一般行政	59,612,709	0	0	0	0	0	0	0	59,612,709	15,291
3607661000 審計業務	1,605,372	0	0	0	0	0	0	0	1,605,372	628
二、統籌科目	9,674,940	0	0	0	0	0	0	0	9,674,940	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,886,900	0	0	0	0	0	0	0	8,886,900	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	788,040	0	0	0	0	0	0	0	788,040	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

審計部臺南市審計處

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	88,504,259	2 負債	561,987
11 流動資產	561,987	21 流動負債	1,103
110103 專戶存款	561,987	210302 應付代收款	1,103
14 固定資產	87,857,356	28 其他負債	560,884
140101 土地	41,276,000	280301 存入保證金	164,550
140201 土地改良物	342,690	280401 應付保管款	396,334
減：140202 累計折舊—土地改良物	-339,263	3 淨資產	87,942,272
140401 房屋建築及設備	63,905,310	31 資產負債淨額	87,942,272
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-20,237,560	310101 資產負債淨額	87,942,272
140501 機械及設備	6,185,925		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,011,226		
140601 交通及運輸設備	1,184,639		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-783,280		
140701 雜項設備	9,518,363		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,184,242		
16 無形資產	83,516		
160102 電腦軟體	83,516		
18 其他資產	1,400		
180201 存出保證金	1,400		
合 計	88,504,259	合 計	88,504,259

附註：

保管有價證券(應付保管有價證券) 364,800元

審計部臺南市審計處

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,946,384	70,969,400
公庫撥入數	5,942,334	70,893,021
罰款及賠償收入	400	400
財產收益	2,950	67,579
其他收入	700	8,400
支出	6,225,048	72,694,164
繳付公庫數	8,066	76,379
人事支出	5,218,846	66,901,116
業務支出	793,488	3,242,618
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	9,848
折舊、折耗及攤銷	204,648	2,434,203
收支餘絀	-278,664	-1,724,764

審計部臺南市審計處
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12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	41,276,000	0	0	0	0	41,276,000
土地改良物	342,690	-339,263	0	0	0	3,427
房屋建築及設備	63,905,310	-18,814,936	0	0	-1,422,624	43,667,750
機械及設備	6,357,672	-5,059,931	389,571	561,318	48,705	1,174,699
交通及運輸設備	1,184,639	-715,593	0	0	-67,687	401,359
雜項設備	9,562,448	-8,187,858	379,214	423,299	3,616	1,334,121
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	122,628,759	-33,117,581	768,785	984,617	-1,437,990	87,857,356
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	62,867	0	42,093	21,444	0	83,516
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	62,867	0	42,093	21,444	0	83,516
合計	122,691,626	-33,117,581	810,878	1,006,061	-1,437,990	87,940,872
備註 本年度成本變動增加數之合計數810,878元，設備及投資預算等取得之財產合計719,287元，差額91,591元，係審計部移撥個人電腦1臺30,171元及防火牆1式61,420。						

審計部臺南市審計處
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12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	76,379	70,893,021	70,969,400	收入
	-	70,893,021	70,893,021	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	400	-	400	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	67,579	-	67,579	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	8,400	-	8,400	其他收入
歲出	70,893,021	1,801,143	72,694,164	支出
	-	76,379	76,379	繳付公庫數
人事費	66,901,116	-	66,901,116	人事支出
業務費	3,242,618	-	3,242,618	業務支出
獎補助費	30,000	-	30,000	獎補助支出
設備及投資	719,287	-719,287	-	
	-	9,848	9,848	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	2,434,203	2,434,203	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-70,816,642	69,091,878	-1,724,764	收支餘絀

備註:設備及投資調整數719,287元，係個人電腦、電腦套裝軟體、筆記型電腦、冷氣機、電視、桌球桌及發球機、冰箱等。2.財產損失調整數9,848元，係報廢資產。3.折舊、折耗及攤銷調整數2,434,203元，係折舊 2,412,759元、攤銷21,444元。