

審計部臺南市審計處

會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任 連素霞

機關長官

審計官兼處長 陳三民

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05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)		
04	72	01		0700000000-9	2,000	2,000	0	0	0	6,420
				財產收入	0			6,420		
				0707660000-9	2,000	2,000	0	0	6,420	
				審計部臺南市審計處	0			6,420		
				0707660500-1	2,000	2,000	0	0	6,420	
				廢舊物資售價	0			6,420		
				1200000000-8	0	0	0	700	3,500	
				其他收入	0			3,500		
				1207660000-8	0	0	0	700	3,500	
				審計部臺南市審計處	0			3,500		
				1207660200-7	0	0	0	700	3,500	
				雜項收入	0			3,500		
				1207660210-0	0	0	0	700	3,500	
				其他雜項收入	0			3,500		
				合計	2,000	2,000	0	700	9,920	
					0			9,920		

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05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)
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	31,423,000	4,398,361	1,668,793	
					0	0			29,754,207	0	
					0	0			0		
		01		3607660100-7 一般行政	59,013,000	0	59,013,000	30,670,000	3,988,030	1,572,952	
					0	0			29,097,048	0	
					0	0			0		
				10 人事費	57,239,000	0	57,239,000	30,084,000	3,917,328	1,356,396	
					0	0			28,727,604	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,744,000	0	1,744,000	576,000	70,702	216,556	
					0	0			359,444	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	0	0	
					0	0			10,000	0	
					0	0			0		
		01		3607660100-7* 一般行政	535,000	0	535,000	320,000	299,000	21,000	
					0	0			299,000	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05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	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	535,000	0	535,000	320,000	299,000	21,000	
				0	0		299,000	0			
				0	0		0				
				3607661000-8 審計業務	1,606,000	0	1,606,000	433,000	111,331	74,841	
				0	0		358,159	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,606,000	0	1,606,000	433,000	111,331	74,841	
				0	0		358,159	0			
				0	0		0				
				3607669800-8 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	519,240	0	519,240	519,240	0	0	
				0	0		519,240	0			
				0	0		0				
				10 人事費	519,240	0	519,240	519,240	0	0	
				0	0		519,240	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05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	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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,443,450	0	4,443,450	4,443,450	740,575	0	
					0	0			4,443,450	0	
					0	0			0		
				10	4,443,450	0	4,443,450	4,443,450	740,575	0	
				人事費	0	0			4,443,450	0	
					0	0			0		
				合計	66,196,690	0	66,196,690	36,385,690	5,138,936	1,668,793	
					0	0			34,716,897	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05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	28,727,604	0	4,443,450	519,240	33,690,294
1015 法定編制人員待遇	18,590,939	0	0	0	18,590,939
1020 約聘僱人員待遇	173,052	0	0	0	173,052
1025 技工及工友待遇	658,849	0	0	0	658,849
1030 獎金	6,269,920	0	0	0	6,269,920
1035 其他給與	0	0	0	519,240	519,240
1040 加班值班費	167,246	0	0	0	167,246
1045 退休退職給付	0	0	4,443,450	0	4,443,450
1050 退休離職儲金	1,437,343	0	0	0	1,437,343
1055 保險	1,430,255	0	0	0	1,430,255
20 業務費	359,444	358,159	0	0	717,603
2003 教育訓練費	17,511	0	0	0	17,511
2006 水電費	47,162	48,653	0	0	95,815
2009 通訊費	10,132	35,389	0	0	45,521
2018 資訊服務費	3,185	0	0	0	3,185
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2027 保險費	483	0	0	0	483
2051 物品	17,763	18,416	0	0	36,179
2054 一般事務費	74,878	26,556	0	0	101,434
2063 房屋建築養護費	64,960	0	0	0	64,960

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05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	8,940	0	0	0	8,940
2069 設施及機械設備養護費	44,915	0	0	0	44,915
2072 國內旅費	23,447	229,145	0	0	252,592
2093 特別費	38,948	0	0	0	38,948
30 設備及投資*	299,000	0	0	0	299,000
3035 雜項設備費*	299,000	0	0	0	299,000
40 獎補助費	10,000	0	0	0	10,000
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000
合計	29,396,048	358,159	4,443,450	519,240	34,716,897

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05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	9,920	0	0	0	0	0	0	0	9,920
本年度	9,920	0	0	0	0	0	0	0	9,920
0707660500 廢舊物資售價	6,420	0	0	0	0	0	0	0	6,420
1207660210 其他雜項收入	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
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
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	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05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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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05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	34,716,897	0	0	0	70,000	0	0	0	34,786,897	1,598,793
本年度	34,716,897	0	0	0	70,000	0	0	0	34,786,897	1,598,793
一、本年度經費	29,754,207	0	0	0	70,000	0	0	0	29,824,207	1,598,793
3607660100 一般行政	29,396,048	0	0	0	70,000	0	0	0	29,466,048	1,523,952
3607661000 審計業務	358,159	0	0	0	0	0	0	0	358,159	74,841
二、統籌科目	4,962,690	0	0	0	0	0	0	0	4,962,690	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,443,450	0	0	0	0	0	0	0	4,443,450	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	519,240	0	0	0	0	0	0	0	519,240	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05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	89,555,775	2 負債	611,927
11 流動資產	681,927	21 流動負債	77,159
110103 專戶存款	611,927	210302 應付代收款	77,159
110104 零用金	70,000	28 其他負債	534,768
14 固定資產	88,817,936	280301 存入保證金	164,550
140101 土地	41,276,000	280401 應付保管款	370,218
140201 土地改良物	342,690	3 淨資產	88,943,848
減：140202 累計折舊—土地改良物	-339,263	31 資產負債淨額	88,943,848
140401 房屋建築及設備	63,905,310	310101 資產負債淨額	88,943,848
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-19,407,694		
140501 機械及設備	6,357,672		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,264,350		
140601 交通及運輸設備	1,184,639		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-743,797		
140701 雜項設備	9,861,448		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,354,719		
16 無形資產	54,512		
160102 電腦軟體	54,512		
18 其他資產	1,400		
180201 存出保證金	1,400		
合 計	89,555,775	合 計	89,555,775

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05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,139,636	34,796,817
公庫撥入數	5,138,936	34,786,897
財產收益	0	6,420
其他收入	700	3,500
支出	5,040,764	35,428,414
繳付公庫數	700	9,920
人事支出	4,657,903	33,690,294
業務支出	182,033	717,603
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	200,128	1,000,597
收支餘絀	98,872	-631,597

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05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	-592,758	44,497,616
機械及設備	6,357,672	-5,059,931	0	0	-204,419	1,093,322
交通及運輸設備	1,184,639	-715,593	0	0	-28,204	440,842
雜項設備	9,562,448	-8,187,858	299,000	0	-166,861	1,506,729
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	299,000	0	-992,242	88,817,936
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	0	8,355	0	54,512
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	0	8,355	0	54,512
合 計	122,691,626	-33,117,581	299,000	8,355	-992,242	88,872,448
備註						

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05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	9,920	34,786,897	34,796,817	收入
	-	34,786,897	34,786,897	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	6,420	-	6,420	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	3,500	-	3,500	其他收入
歲出	34,716,897	711,517	35,428,414	支出
	-	9,920	9,920	繳付公庫數
人事費	33,690,294	-	33,690,294	人事支出
業務費	717,603	-	717,603	業務支出
獎補助費	10,000	-	10,000	獎補助支出
設備及投資	299,000	-299,000	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,000,597	1,000,597	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-34,706,977	34,075,380	-631,597	收支餘絀

備註:1.設備及投資調整數299,000元，係冷氣機。2.折舊、折耗及攤銷調整數1,000,597元，係折舊 992,242元、攤銷8,355元。