

審計部臺南市審計處

會計月報

中華民國 110 年 9 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)		
04	74	01	01	0700000000-9	2,000	2,000	0	54,193	0	60,613
				財產收入	0			60,613		
				0707660000-9	2,000	2,000	0	54,193	0	60,613
				審計部臺南市審計處	0			60,613		
				0707660500-1	2,000	2,000	0	0	0	6,420
				廢舊物資售價	0			6,420		
				0707660100-3	0	0	0	54,193	0	54,193
				財產孳息	0			54,193		
				0707660103-1	0	0	0	54,193	0	54,193
				租金收入	0			54,193		
				1200000000-8	0	0	0	700	0	6,300
				其他收入	0			6,300		
				1207660000-8	0	0	0	700	0	6,300
				審計部臺南市審計處	0			6,300		
				1207660200-7	0	0	0	700	0	6,300
				雜項收入	0			6,300		
07	73	01	01	1207660210-0	0	0	0	700	0	6,300
				其他雜項收入	0			6,300		
				合計	2,000	2,000	0	54,893	0	66,913
					0			66,913		

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		
					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	48,642,000	4,084,104	2,148,402	
					0	0			46,493,598	0	
					0	0			0		
		01		3607660100-7 一般行政	59,013,000	0	59,013,000	47,100,000	4,024,215	1,935,471	
					0	0			45,164,529	0	
					0	0			0		
				10 人事費	57,239,000	0	57,239,000	45,877,000	3,853,755	1,571,320	
					0	0			44,305,680	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,744,000	0	1,744,000	1,193,000	160,460	364,151	
					0	0			828,849	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	10,000	0	
					0	0			30,000	0	
					0	0			0		
		01		3607660100-7* 一般行政	535,000	0	535,000	535,000	0	20,448	
					0	0			514,552	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	535,000	0	535,000	535,000	0	20,448	
				0	0		514,552	0			
				0	0		0				
				3607661000-8 審計業務	1,606,000	0	1,606,000	1,007,000	59,889	192,483	
				0	0		814,517	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,606,000	0	1,606,000	1,007,000	59,889	192,483	
				0	0		814,517	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		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	788,040	0	788,040	788,040	268,800	0	
				0	0		788,040	0			
				0	0		0				
				10 人事費	788,040	0	788,040	788,040	268,800	0	
				0	0		788,040	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 公務人員退休撫卹給付	7,405,750	0	7,405,750	740,575	0
					0	0		7,405,750	0
					0	0		0	
				10 人事費	7,405,750	0	7,405,750	740,575	0
					0	0		7,405,750	0
					0	0		0	
				合計	69,427,790	0	69,427,790	5,093,479	2,148,402
					0	0		54,687,388	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	44,305,680	0	7,405,750	788,040	52,499,470
1015 法定編制人員待遇	30,932,754	0	0	0	30,932,754
1020 約聘僱人員待遇	288,420	0	0	0	288,420
1025 技工及工友待遇	1,353,681	0	0	0	1,353,681
1030 獎金	6,285,868	0	0	0	6,285,868
1035 其他給與	8,800	0	0	788,040	796,840
1040 加班值班費	285,423	0	0	0	285,423
1045 退休退職給付	0	0	7,405,750	0	7,405,750
1050 退休離職儲金	2,571,818	0	0	0	2,571,818
1055 保險	2,578,916	0	0	0	2,578,916
20 業務費	828,849	814,517	0	0	1,643,366
2003 教育訓練費	17,511	0	0	0	17,511
2006 水電費	55,076	240,886	0	0	295,962
2009 通訊費	18,642	64,770	0	0	83,412
2018 資訊服務費	13,749	0	0	0	13,749
2024 稅捐及規費	12,670	0	0	0	12,670
2027 保險費	760	0	0	0	760
2051 物品	86,265	128,878	0	0	215,143
2054 一般事務費	172,066	125,418	0	0	297,484
2063 房屋建築養護費	117,625	0	0	0	117,625

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
2066 車輛及辦公器具養護費	28,695	0	0	0	28,695
2069 設施及機械設備養護費	185,025	0	0	0	185,025
2072 國內旅費	31,636	254,565	0	0	286,201
2081 運費	155	0	0	0	155
2093 特別費	88,974	0	0	0	88,974
30 設備及投資*	514,552	0	0	0	514,552
3030 資訊軟硬體設備費*	215,552	0	0	0	215,552
3035 雜項設備費*	299,000	0	0	0	299,000
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
合計	45,679,081	814,517	7,405,750	788,040	54,687,388

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	66,913	0	0	0	0	0	0	0	66,913
本年度	66,913	0	0	0	0	0	0	0	66,913
0707660103 租金收入	54,193	0	0	0	0	0	0	0	54,193
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	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	54,687,388	0	0	0	70,000	0	0	0	54,757,388	2,078,402
本年度	54,687,388	0	0	0	70,000	0	0	0	54,757,388	2,078,402
一、本年度經費	46,493,598	0	0	0	70,000	0	0	0	46,563,598	2,078,402
3607660100 一般行政	45,679,081	0	0	0	70,000	0	0	0	45,749,081	1,885,919
3607661000 審計業務	814,517	0	0	0	0	0	0	0	814,517	192,483
二、統籌科目	8,193,790	0	0	0	0	0	0	0	8,193,790	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,405,750	0	0	0	0	0	0	0	7,405,750	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	88,973,901	2 負債	632,798
11 流動資產	702,798	21 流動負債	83,116
110103 專戶存款	632,798	210302 應付代收款	83,116
110104 零用金	70,000	28 其他負債	549,682
14 固定資產	88,221,875	280301 存入保證金	164,550
140101 土地	41,276,000	280401 應付保管款	385,132
140201 土地改良物	342,690	3 淨資產	88,341,103
減：140202 累計折舊—土地改良物	-339,263	31 資產負債淨額	88,341,103
140401 房屋建築及設備	63,905,310	310101 資產負債淨額	88,341,103
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-19,881,902		
140501 機械及設備	6,573,224		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,436,969		
140601 交通及運輸設備	1,184,639		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-766,359		
140701 雜項設備	9,861,448		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,496,943		
16 無形資產	47,828		
160102 電腦軟體	47,828		
18 其他資產	1,400		
180201 存出保證金	1,400		
合 計	88,973,901	合 計	88,973,901

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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,148,372	54,824,301
公庫撥入數	5,093,479	54,757,388
財產收益	54,193	60,613
其他收入	700	6,300
支出	5,354,566	56,058,643
繳付公庫數	54,893	66,913
人事支出	4,863,130	52,499,470
業務支出	220,349	1,643,366
獎補助支出	10,000	30,000
折舊、折耗及攤銷	206,194	1,818,894
收支餘絀	-206,194	-1,234,342

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	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	-1,066,966	44,023,408
機械及設備	6,357,672	-5,059,931	215,552	0	-377,038	1,136,255
交通及運輸設備	1,184,639	-715,593	0	0	-50,766	418,280
雜項設備	9,562,448	-8,187,858	299,000	0	-309,085	1,364,505
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	514,552	0	-1,803,855	88,221,875
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	15,039	0	47,828
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	15,039	0	47,828
合計	122,691,626	-33,117,581	514,552	15,039	-1,803,855	88,269,703
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	66,913	54,757,388	54,824,301	收入
	-	54,757,388	54,757,388	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	60,613	-	60,613	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	54,687,388	1,371,255	56,058,643	支出
	-	66,913	66,913	繳付公庫數
人事費	52,499,470	-	52,499,470	人事支出
業務費	1,643,366	-	1,643,366	業務支出
獎補助費	30,000	-	30,000	獎補助支出
設備及投資	514,552	-514,552	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,818,894	1,818,894	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-54,620,475	53,386,133	-1,234,342	收支餘絀

備註:1.設備及投資調整數514,552元，係冷氣機及個人電腦。2.折舊、折耗及攤銷調整數1,818,894元，係折舊1,803,855元、攤銷15,039元。