

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 連素霞

機關長官 林建成

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

審計部高雄市審計處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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				0700000000-9 財產收入	40,000 0	40,000	0 0	0 0	0 0	
	75			0707700000-3 審計部高雄市審計處	40,000 0	40,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0707700100-8 財產孳息	40,000 0	40,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0707700103-6 租金收入	40,000 0	40,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	700 1,400	0	1,400
	74			1207700000-2 審計部高雄市審計處	0 0	0	0	700 1,400	0	1,400
		01		1207700200-1 雜項收入	0 0	0	0	700 1,400	0	1,400
			01	1207700210-5 其他雜項收入	0 0	0	0	700 1,400	0	1,400
				合計	40,000 0	40,000	0	700 1,400	0	1,400

審計部高雄市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
06				0007000000-6 監察院主管						
	08			0007700000-5 審計部高雄市審計處	83,350,000	0	83,350,000	25,272,000	4,581,131	2,685,129
					0	0			22,586,871	79,200
					0	0			0	
		01		3607700100-1 一般行政	78,517,000	0	78,517,000	25,151,000	4,512,388	2,666,880
					0	0			22,484,120	79,200
					0	0			0	
				10 人事費	74,357,000	0	74,357,000	24,334,000	4,344,871	2,204,007
					0	0			22,129,993	0
					0	0			0	
				20 業務費	4,100,000	0	4,100,000	797,000	167,517	462,873
					0	0			334,127	79,200
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		01		3607700100-1* 一般行政	3,215,000	0	3,215,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,215,000	0	3,215,000	0	0	0
					0	0			0	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114年01月01日至114年02月28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			
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)		備註 (預付款)
05	02			3607701000-2	1,538,000	0	1,538,000	121,000	68,743	18,249	
				審計業務	0	0		102,751	0		
					0	0		0			
				20	1,538,000	0	1,538,000	121,000	68,743	18,249	
				業務費	0	0		102,751	0		
					0	0		0			
	03				3607709800-2	80,000	0	80,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					60	80,000	0	80,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					7606205300-6	4,074,460	0	4,074,460	4,074,460	1,324,535	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		4,074,460	0	
						0	0		0		
10					4,074,460	0	4,074,460	4,074,460	1,324,535	0	
人事費					0	0		4,074,460	0		
					0	0		0			
			合計	87,424,460	0	87,424,460	29,346,460	5,905,666	2,685,129		
				0	0			26,661,331	79,200		
				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114年01月01日至114年02月28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	合計	
10 人事費	22,129,993	0	4,074,460	26,204,453	
1015 法定編制人員待遇	11,099,409	0	0	11,099,409	
1020 約聘僱人員待遇	197,340	0	0	197,340	
1025 技工及工友待遇	438,880	0	0	438,880	
1030 獎金	9,301,495	0	0	9,301,495	
1035 其他給與	15,800	0	0	15,800	
1040 加班費	55,845	0	0	55,845	
1045 退休退職給付	0	0	4,074,460	4,074,460	
1050 退休離職儲金	828,476	0	0	828,476	
1055 保險	192,748	0	0	192,748	
20 業務費	334,127	102,751	0	436,878	
2003 教育訓練費	0	3,100	0	3,100	
2006 水電費	103,517	0	0	103,517	
2009 通訊費	8,006	0	0	8,006	
2018 資訊服務費	18,000	0	0	18,000	
2051 物品	3,445	59,078	0	62,523	
2054 一般事務費	141,391	0	0	141,391	
2069 設施及機械設備養護費	45,805	0	0	45,805	
2072 國內旅費	0	40,573	0	40,573	
2093 特別費	13,963	0	0	13,963	
40 獎補助費	20,000	0	0	20,000	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	20,000	
合計	22,484,120	102,751	4,074,460	26,661,331	

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114年01月01日至114年02月28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	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
本年度	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
1207700210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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
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
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

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114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	26,661,331	79,200	0	0	100,000	0	0	0	26,840,531	2,505,929
本年度	26,661,331	79,200	0	0	100,000	0	0	0	26,840,531	2,505,929
一、本年度經費	22,586,871	79,200	0	0	100,000	0	0	0	22,766,071	2,505,929
3607700100 一般行政	22,484,120	79,200	0	0	100,000	0	0	0	22,663,320	2,487,680
3607701000 審計業務	102,751	0	0	0	0	0	0	0	102,751	18,249
二、統籌科目	4,074,460	0	0	0	0	0	0	0	4,074,460	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,074,460	0	0	0	0	0	0	0	4,074,460	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	204,474,414	2 負債	628,912
11 流動資產	808,112	21 流動負債	316,612
110103 專戶存款	628,912	210302 應付代收款	316,612
110104 零用金	100,000	28 其他負債	312,300
110901 預付款	79,200	280301 存入保證金	312,300
14 固定資產	203,361,471	3 淨資產	203,845,502
140101 土地	39,850,760	31 資產負債淨額	203,845,502
140401 房屋建築及設備	221,847,395	310101 資產負債淨額	203,845,502
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-61,485,538		
140501 機械及設備	7,580,561		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,743,911		
140601 交通及運輸設備	1,598,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,497,439		
140701 雜項設備	17,919,237		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,707,784		
16 無形資產	304,831		
160102 電腦軟體	304,831		
合 計	204,474,414	合 計	204,474,414

附註：

審計部高雄市審計處

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,985,566	26,841,931
公庫撥入數	5,984,866	26,840,531
其他收入	700	1,400
支出	6,287,209	27,424,410
繳付公庫數	700	1,400
人事支出	5,669,406	26,204,453
業務支出	236,260	436,878
獎補助支出	0	20,000
折舊、折耗及攤銷	380,843	761,679
收支餘絀	-301,643	-582,479

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114年01月01日至114年02月28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	39,850,760	0	0	0	0	39,850,760
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	221,847,395	-60,871,932	0	0	-613,606	160,361,857
機械及設備	7,580,561	-6,686,730	0	0	-57,181	836,650
交通及運輸設備	1,598,190	-1,485,073	0	0	-12,366	100,751
雜項設備	17,919,237	-15,646,074	0	0	-61,710	2,211,453
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	288,796,143	-84,689,809	0	0	-744,863	203,361,471
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	321,647	0	0	16,816	0	304,831
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	321,647	0	0	16,816	0	304,831
合計	289,117,790	-84,689,809	0	16,816	-744,863	203,666,302
備註						

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114年01月01日至114年02月28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	1,400	26,840,531	26,841,931	收入
	0	26,840,531	26,840,531	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	1,400	0	1,400	其他收入
歲出	26,661,331	763,079	27,424,410	支出
	0	1,400	1,400	繳付公庫數
人事費	26,204,453	0	26,204,453	人事支出
業務費	436,878	0	436,878	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	761,679	761,679	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-26,659,931	26,077,452	-582,479	收支餘絀

備註：

1.折舊、折耗及攤銷調整數761,679元，係折舊744,863元、攤銷16,816元。