

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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04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	75	01	01	0700000000-9 財產收入	40,000	40,000	40,000	45,078	0	5,078	
				0707700000-3 審計部高雄市審計處	0			45,078			
				0707700100-8 財產孳息	40,000	40,000	40,000	45,078	0	5,078	
				0707700103-6 租金收入	0			45,078			
07	75	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	700	0	2,800	
				1207700000-2 審計部高雄市審計處	0			2,800			
				1207700200-1 雜項收入	0	0	0	700	0	2,800	
				1207700210-5 其他雜項收入	0	0	0	700	0	2,800	
				合計	0			2,800			
				合計	40,000	40,000	40,000	45,778	0	7,878	
								0			
											47,878

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04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		
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	82,605,000	0	82,605,000	35,645,000	4,584,511	2,795,218
					0	0			32,849,782	0
					0	0			0	
		01		3607700100-1 一般行政	78,301,000	0	78,301,000	35,329,000	4,523,470	2,718,929
					0	0			32,610,071	0
					0	0			0	
				10 人事費	74,357,000	0	74,357,000	34,131,000	4,748,968	2,162,215
					0	0			31,968,785	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,884,000	0	3,884,000	1,178,000	-225,498	556,714
					0	0			621,286	0
					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	2,840,000	0	2,840,000	40,000	0	40,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,840,000	0	2,840,000	40,000	0	40,000
					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04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		
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)	
		02		3607701000-2 審計業務	1,384,000	0	1,384,000	276,000	61,041	36,289
					0	0			239,711	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,384,000	0	1,384,000	276,000	61,041	36,289
					0	0			239,711	0
					0	0			0	
		03		3607709800-2 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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	168,800	0	168,800	168,800	0	0
					0	0			168,800	0
					0	0			0	0
				10 人事費	168,800	0	168,800	168,800	0	0
					0	0			168,800	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,723,530	0	6,723,530	6,723,530	1,324,535	0
					0	0			6,723,530	0
					0	0			0	0
				10 人事費	6,723,530	0	6,723,530	6,723,530	1,324,535	0
					0	0			6,723,530	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04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) 備註 (預付款)	
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		(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)		
				合計	89,497,330	0	89,497,330	5,909,046	2,795,218		
					0	0		39,742,112	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114年01月01日至114年04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	31,968,785	0	6,723,530	168,800	38,861,115
1015 法定編制人員待遇	18,390,404	0	0	0	18,390,404
1020 約聘僱人員待遇	351,000	0	0	0	351,000
1025 技工及工友待遇	743,760	0	0	0	743,760
1030 獎金	9,433,910	0	0	0	9,433,910
1035 其他給與	15,800	0	0	168,800	184,600
1040 加班費	55,845	0	0	0	55,845
1045 退休退職給付	0	0	6,723,530	0	6,723,530
1050 退休離職儲金	1,649,191	0	0	0	1,649,191
1055 保險	1,328,875	0	0	0	1,328,875
20 業務費	621,286	239,711	0	0	860,997
2003 教育訓練費	0	12,464	0	0	12,464
2006 水電費	208,756	0	0	0	208,756
2009 通訊費	29,574	0	0	0	29,574
2018 資訊服務費	18,000	0	0	0	18,000
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2036 按日按件計資酬金	0	2,500	0	0	2,500
2051 物品	39,121	63,442	0	0	102,563
2054 一般事務費	209,910	0	0	0	209,910
2069 設施及機械設備養護費	78,805	0	0	0	78,805
2072 國內旅費	1,116	161,305	0	0	162,421
2093 特別費	28,884	0	0	0	28,884
40 獎補助費	20,000	0	0	0	20,000

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04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				合計
	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	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000
合計	32,610,071	239,711	6,723,530	168,800	39,742,112

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114年01月01日至114年04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	47,878	0	0	0	0	0	0	0	47,878
本年度	47,878	0	0	0	0	0	0	0	47,878
0707700103 租金收入	45,078	0	0	0	0	0	0	0	45,078
1207700210 其他雜項收入	2,800	0	0	0	0	0	0	0	2,800
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

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04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)			
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04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	39,742,112	0	0	0	100,000	0	0	0	39,842,112	2,695,218
本年度	39,742,112	0	0	0	100,000	0	0	0	39,842,112	2,695,218
一、本年度經費	32,849,782	0	0	0	100,000	0	0	0	32,949,782	2,695,218
3607700100 一般行政	32,610,071	0	0	0	100,000	0	0	0	32,710,071	2,658,929
3607701000 審計業務	239,711	0	0	0	0	0	0	0	239,711	36,289
二、統籌科目	6,892,330	0	0	0	0	0	0	0	6,892,330	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,723,530	0	0	0	0	0	0	0	6,723,530	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	168,800	0	0	0	0	0	0	0	168,800	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	203,434,791	2 負債	430,168
11 流動資產	530,168	21 流動負債	117,868
110103 專戶存款	430,168	210302 應付代收款	117,868
110104 零用金	100,000	28 其他負債	312,300
14 固定資產	202,616,608	280301 存入保證金	312,300
140101 土地	39,850,760	3 淨資產	203,004,623
140401 房屋建築及設備	221,847,395	31 資產負債淨額	203,004,623
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-62,099,144	310101 資產負債淨額	203,004,623
140501 機械及設備	7,580,561		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,801,092		
140601 交通及運輸設備	1,598,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,509,805		
140701 雜項設備	17,919,237		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,769,494		
16 無形資產	288,015		
160102 電腦軟體	288,015		
合 計	203,434,791	合 計	203,434,791

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,954,824	39,889,990
公庫撥入數	5,909,046	39,842,112
財產收益	45,078	45,078
其他收入	700	2,800
支出	6,335,667	41,313,348
繳付公庫數	45,778	47,878
人事支出	6,073,503	38,861,115
業務支出	-164,457	860,997
獎補助支出	0	20,000
折舊、折耗及攤銷	380,843	1,523,358
收支餘絀	-380,843	-1,423,358

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04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	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	-1,227,212	159,748,251
機械及設備	7,580,561	-6,686,730	0	0	-114,362	779,469
交通及運輸設備	1,598,190	-1,485,073	0	0	-24,732	88,385
雜項設備	17,919,237	-15,646,074	0	0	-123,420	2,149,743
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	-1,489,726	202,616,608
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	33,632	0	288,015
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	33,632	0	288,015
合計	289,117,790	-84,689,809	0	33,632	-1,489,726	202,904,623
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04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	47,878	39,842,112	39,889,990	收入
	0	39,842,112	39,842,112	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	45,078	0	45,078	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	2,800	0	2,800	其他收入
歲出	39,742,112	1,571,236	41,313,348	支出
	0	47,878	47,878	繳付公庫數
人事費	38,861,115	0	38,861,115	人事支出
業務費	860,997	0	860,997	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	1,523,358	1,523,358	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-39,694,234	38,270,876	-1,423,358	收支餘絀

備註：

1.折舊、折耗及攤銷調整數1,523,358元，係折舊1,489,726元、攤銷33,632元。