

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 114 年 6 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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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06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				0700000000-9 財產收入	40,000 0	40,000	40,000 0	0 45,078	0 0	5,078
	75			0707700000-3 審計部高雄市審計處	40,000 0	40,000	40,000 0	0 45,078	0 0	5,078
		01		0707700100-8 財產孳息	40,000 0	40,000	40,000 0	0 45,078	0 0	5,078
			01	0707700103-6 租金收入	40,000 0	40,000	40,000 0	0 45,078	0 0	5,078
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0 0	700 4,200	0 0	4,200
	75			1207700000-2 審計部高雄市審計處	0 0	0	0 0	700 4,200	0 0	4,200
		01		1207700200-1 雜項收入	0 0	0	0 0	700 4,200	0 0	4,200
			01	1207700210-5 其他雜項收入	0 0	0	0 0	700 4,200	0 0	4,200
				合計	40,000 0	40,000	40,000 0	700 49,278	0 0	9,278

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06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	48,612,000	5,150,704	5,732,217
					0	0			42,879,783	0
					0	0			0	
		01		3607700100-1 一般行政	78,301,000	0	78,301,000	45,726,000	4,946,008	3,411,223
					0	0			42,314,777	0
					0	0			0	
				10 人事費	74,357,000	0	74,357,000	43,805,000	4,559,076	2,691,151
					0	0			41,113,849	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,884,000	0	3,884,000	1,881,000	386,932	718,072
					0	0			1,162,928	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	40,000	0	2,000
					0	0			38,000	0
					0	0			0	
		01		3607700100-1* 一般行政	2,840,000	0	2,840,000	2,425,000	190,800	2,234,200
					0	0			190,800	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,840,000	0	2,840,000	2,425,000	190,800	2,234,200
					0	0			190,800	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06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)		備註 (預付款)
02	02			3607701000-2	1,384,000	0	1,384,000	461,000	13,896	86,794	
				審計業務	0	0	0	374,206	0		
					0	0	0	0	0		
				20	1,384,000	0	1,384,000	461,000	13,896	86,794	
				業務費	0	0	0	374,206	0		
					0	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	0	0	0	
					60	80,000	0	80,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
02				8903304500-4	168,800	0	168,800	168,800	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	168,800	0		
					0	0	0	0	0		
				10	168,800	0	168,800	168,800	0	0	
				人事費	0	0	0	168,800	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	9,402,004	0	9,402,004	9,402,004	1,289,834	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	9,402,004	0		
					0	0	0	0	0		
				10	9,402,004	0	9,402,004	9,402,004	1,289,834	0	
				人事費	0	0	0	9,402,004	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06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)	
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	959,156	0	959,156	110,063	0	
					0	0		959,156	0	
					0	0		0		
				10 人事費	959,156	0	959,156	959,156	110,063	0
					0	0		959,156	0	
					0	0		0		
				合計	93,134,960	0	93,134,960	59,141,960	6,550,601	5,732,217
					0	0		53,409,743	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06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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	41,113,849	0	959,156	9,402,004	168,800
1015 法定編制人員待遇	25,327,991	0	744,316	0	0
1020 約聘僱人員待遇	491,400	0	14,924	0	0
1025 技工及工友待遇	1,048,640	0	31,919	0	0
1030 獎金	9,560,808	0	167,997	0	0
1035 其他給與	31,800	0	0	0	168,800
1040 加班費	143,517	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	9,402,004	0
1050 退休離職儲金	2,511,004	0	0	0	0
1055 保險	1,998,689	0	0	0	0
20 業務費	1,162,928	374,206	0	0	0
2003 教育訓練費	0	15,354	0	0	0
2006 水電費	349,741	0	0	0	0
2009 通訊費	55,537	0	0	0	0
2018 資訊服務費	18,000	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	2,500	0	0	0
2051 物品	71,837	148,823	0	0	0
2054 一般事務費	374,745	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	65,200	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	171,220	0	0	0	0
2072 國內旅費	6,652	207,529	0	0	0
2093 特別費	42,876	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06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				
10 人事費	51,643,809				
1015 法定編制人員待遇	26,072,307				
1020 約聘僱人員待遇	506,324				
1025 技工及工友待遇	1,080,559				
1030 獎金	9,728,805				
1035 其他給與	200,600				
1040 加班費	143,517				
1045 退休退職給付	9,402,004				
1050 退休離職儲金	2,511,004				
1055 保險	1,998,689				
20 業務費	1,537,134				
2003 教育訓練費	15,354				
2006 水電費	349,741				
2009 通訊費	55,537				
2018 資訊服務費	18,000				
2024 稅捐及規費	7,120				
2036 按日按件計資酬金	2,500				
2051 物品	220,660				
2054 一般事務費	374,745				
2063 房屋建築養護費	65,200				
2069 設施及機械設備養護費	171,220				
2072 國內旅費	214,181				
2093 特別費	42,876				

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06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	調整軍公教人員待遇準備	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
30 設備及投資*	190,800	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	190,800	0	0	0	0
40 獎補助費	38,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	38,000	0	0	0	0
合計	42,505,577	374,206	959,156	9,402,004	168,800

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06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				
30 設備及投資*	190,800				
3035 雜項設備費*	190,800				
40 獎補助費	38,000				
4085 獎勵及慰問	38,000				
合計	53,409,743				

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06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	49,278	0	0	0	0	0	0	0	49,278
本年度	49,278	0	0	0	0	0	0	0	49,278
0707700103 租金收入	45,078	0	0	0	0	0	0	0	45,078
1207700210 其他雜項收入	4,200	0	0	0	0	0	0	0	4,200
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06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	
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06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	53,409,743	0	0	0	100,000	0	0	0	53,509,743	5,632,217
本年度	53,409,743	0	0	0	100,000	0	0	0	53,509,743	5,632,217
一、本年度經費	42,879,783	0	0	0	100,000	0	0	0	42,979,783	5,632,217
3607700100 一般行政	42,505,577	0	0	0	100,000	0	0	0	42,605,577	5,545,423
3607701000 審計業務	374,206	0	0	0	0	0	0	0	374,206	86,794
二、統籌科目	10,529,960	0	0	0	0	0	0	0	10,529,960	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	959,156	0	0	0	0	0	0	0	959,156	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,402,004	0	0	0	0	0	0	0	9,402,004	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	202,899,455	2 負債	459,805
11 流動資產	559,805	21 流動負債	117,505
110103 專戶存款	459,805	210302 應付代收款	117,505
110104 零用金	100,000	28 其他負債	342,300
14 固定資產	202,068,451	280301 存入保證金	342,300
140101 土地	39,850,760	3 淨資產	202,439,650
140401 房屋建築及設備	221,847,395	31 資產負債淨額	202,439,650
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-62,712,750	310101 資產負債淨額	202,439,650
140501 機械及設備	7,580,561		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,852,367		
140601 交通及運輸設備	1,598,190		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,522,171		
140701 雜項設備	18,110,037		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,831,204		
16 無形資產	271,199		
160102 電腦軟體	271,199		
合 計	202,899,455	合 計	202,899,455

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,551,301	53,559,021
公庫撥入數	6,550,601	53,509,743
財產收益	0	45,078
其他收入	700	4,200
支出	6,738,392	55,547,352
繳付公庫數	700	49,278
人事支出	5,958,973	51,643,809
業務支出	400,828	1,537,134
獎補助支出	0	38,000
折舊、折耗及攤銷	377,891	2,279,131
收支餘絀	-187,091	-1,988,331

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06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	-1,840,818	159,134,645
機械及設備	7,580,561	-6,686,730	0	0	-165,637	728,194
交通及運輸設備	1,598,190	-1,485,073	0	0	-37,098	76,019
雜項設備	17,919,237	-15,646,074	190,800	0	-185,130	2,278,833
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	190,800	0	-2,228,683	202,068,451
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	50,448	0	271,199
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	50,448	0	271,199
合計	289,117,790	-84,689,809	190,800	50,448	-2,228,683	202,339,650

備註：

- 1.本年度成本變動增加數190,800元=預算採購增加金額190,800元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額190,800元=本年度預算執行金額190,800元。

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06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	49,278	53,509,743	53,559,021	收入
	0	53,509,743	53,509,743	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	4,200	0	4,200	其他收入
歲出	53,409,743	2,137,609	55,547,352	支出
	0	49,278	49,278	繳付公庫數
人事費	51,643,809	0	51,643,809	人事支出
業務費	1,537,134	0	1,537,134	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	190,800	-190,800	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	2,279,131	2,279,131	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,360,465	51,372,134	-1,988,331	收支餘絀

備註：

1.折舊、折耗及攤銷調整數2,279,131元，係折舊2,228,683元、攤銷50,448元。