

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 連素霞

機關長官 陳三民

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07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				0700000000-9 財產收入	40,000 0	40,000	40,000	0 45,078	0	5,078
	75			0707700000-3 審計部高雄市審計處	40,000 0	40,000	40,000	0 45,078	0	5,078
		01		0707700100-8 財產孳息	40,000 0	40,000	40,000	0 45,078	0	5,078
			01	0707700103-6 租金收入	40,000 0	40,000	40,000	0 45,078	0	5,078
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	339 4,539	0	4,539
	75			1207700000-2 審計部高雄市審計處	0 0	0	0	339 4,539	0	4,539
		01		1207700200-1 雜項收入	0 0	0	0	339 4,539	0	4,539
			01	1207700210-5 其他雜項收入	0 0	0	0	339 4,539	0	4,539
				合計	40,000 0	40,000	40,000	339 49,617	0	9,617

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07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		
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	54,204,000	7,583,640	3,740,577
					0	0			50,463,423	0
					0	0			0	
		01		3607700100-1 一般行政	78,301,000	0	78,301,000	51,263,000	5,502,717	3,445,506
					0	0			47,817,494	0
					0	0			0	
				10 人事費	74,357,000	0	74,357,000	49,052,000	5,072,423	2,865,728
					0	0			46,186,272	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,884,000	0	3,884,000	2,171,000	430,294	577,778
					0	0			1,593,222	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	2,026,113	208,087
					0	0			2,216,913	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,840,000	0	2,840,000	2,425,000	2,026,113	208,087
					0	0			2,216,913	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07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		
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	516,000	54,810	86,984
					0	0			429,016	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,384,000	0	1,384,000	516,000	54,810	86,984
					0	0			429,016	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	10,984,005	0	10,984,005	10,984,005	1,582,001	0
					0	0			10,984,005	0
					0	0			0	0
				10 人事費	10,984,005	0	10,984,005	10,984,005	1,582,001	0
					0	0			10,984,005	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07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) 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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
27				3677013600-0 調整軍公教人員待遇準備	1,082,358	0	1,082,358	123,202	0		
					0	0		1,082,358	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,082,358	0	1,082,358	123,202	0		
					0	0		1,082,358	0		
					0	0		0			
				合計	94,840,163	0	94,840,163	9,288,843	3,740,577		
					0	0		62,698,586	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07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	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	46,186,272	0	1,082,358	10,984,005	168,800
1015 法定編制人員待遇	29,168,263	0	860,746	0	0
1020 約聘僱人員待遇	561,600	0	17,056	0	0
1025 技工及工友待遇	1,201,080	0	36,559	0	0
1030 獎金	9,618,308	0	167,997	0	0
1035 其他給與	47,800	0	0	0	168,800
1040 加班費	356,098	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	10,984,005	0
1050 退休離職儲金	2,898,762	0	0	0	0
1055 保險	2,334,361	0	0	0	0
20 業務費	1,593,222	429,016	0	0	0
2003 教育訓練費	12,094	18,359	0	0	0
2006 水電費	436,863	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	11,920	0	0	0	0
2027 保險費	7,815	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	2,500	0	0	0
2051 物品	187,198	161,988	0	0	0
2054 一般事務費	437,230	2,970	0	0	0
2063 房屋建築養護費	185,200	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	187,370	0	0	0	0
2072 國內旅費	7,052	243,199	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07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				
	合計				
10 人事費	58,421,435				
1015 法定編制人員待遇	30,029,009				
1020 約聘僱人員待遇	578,656				
1025 技工及工友待遇	1,237,639				
1030 獎金	9,786,305				
1035 其他給與	216,600				
1040 加班費	356,098				
1045 退休退職給付	10,984,005				
1050 退休離職儲金	2,898,762				
1055 保險	2,334,361				
20 業務費	2,022,238				
2003 教育訓練費	30,453				
2006 水電費	436,863				
2009 通訊費	55,537				
2018 資訊服務費	18,000				
2024 稅捐及規費	11,920				
2027 保險費	7,815				
2036 按日按件計資酬金	2,500				
2051 物品	349,186				
2054 一般事務費	440,200				
2063 房屋建築養護費	185,200				
2069 設施及機械設備養護費	187,370				
2072 國內旅費	250,251				

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07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	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
2093 特別費	46,943	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,216,913	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	1,690,923	0	0	0	0
3020 機械設備費*	118,765	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	65,983	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	341,242	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	50,034,407	429,016	1,082,358	10,984,005	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07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				
	合計				
2093 特別費	46,943				
30 設備及投資*	2,216,913				
3010 房屋建築及設備費*	1,690,923				
3020 機械設備費*	118,765				
3025 運輸設備費*	65,983				
3035 雜項設備費*	341,242				
40 獎補助費	38,000				
4085 獎勵及慰問	38,000				
合計	62,698,586				

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07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	49,617	0	0	0	0	0	0	0	49,617
本年度	49,617	0	0	0	0	0	0	0	49,617
0707700103 租金收入	45,078	0	0	0	0	0	0	0	45,078
1207700210 其他雜項收入	4,539	0	0	0	0	0	0	0	4,539
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07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)			
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07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	62,698,586	0	0	0	100,000	0	0	0	62,798,586	3,640,577
本年度	62,698,586	0	0	0	100,000	0	0	0	62,798,586	3,640,577
一、本年度經費	50,463,423	0	0	0	100,000	0	0	0	50,563,423	3,640,577
3607700100 一般行政	50,034,407	0	0	0	100,000	0	0	0	50,134,407	3,553,593
3607701000 審計業務	429,016	0	0	0	0	0	0	0	429,016	86,984
二、統籌科目	12,235,163	0	0	0	0	0	0	0	12,235,163	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,082,358	0	0	0	0	0	0	0	1,082,358	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,984,005	0	0	0	0	0	0	0	10,984,005	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	204,429,913	2 負債	344,420
11 流動資產	444,420	21 流動負債	142,120
110103 專戶存款	344,420	210302 應付代收款	142,120
110104 零用金	100,000	28 其他負債	202,300
14 固定資產	203,722,676	280301 存入保證金	202,300
140101 土地	39,850,760	3 淨資產	204,085,493
140401 房屋建築及設備	223,538,318	31 資產負債淨額	204,085,493
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-63,019,553	310101 資產負債淨額	204,085,493
140501 機械及設備	7,699,326		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,878,006		
140601 交通及運輸設備	1,664,173		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,528,355		
140701 雜項設備	18,193,768		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,797,755		
16 無形資產	262,817		
160102 電腦軟體	262,817		
合 計	204,429,913	合 計	204,429,913

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,289,182	62,848,203
公庫撥入數	9,288,843	62,798,586
財產收益	0	45,078
其他收入	339	4,539
支出	7,643,339	63,190,691
繳付公庫數	339	49,617
人事支出	6,777,626	58,421,435
業務支出	485,104	2,022,238
獎補助支出	0	38,000
財產損失	667	667
折舊、折耗及攤銷	379,603	2,658,734
收支餘絀	1,645,843	-342,488

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07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	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	1,690,923	0	-2,147,621	160,518,765
機械及設備	7,580,561	-6,686,730	118,765	0	-191,276	821,320
交通及運輸設備	1,598,190	-1,485,073	65,983	0	-43,282	135,818
雜項設備	17,919,237	-15,646,074	341,242	66,711	-151,681	2,396,013
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	2,216,913	66,711	-2,533,860	203,722,676
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	58,830	0	262,817
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	58,830	0	262,817
合計	289,117,790	-84,689,809	2,216,913	125,541	-2,533,860	203,985,493

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,216,913元=預算採購增加金額2,216,913元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,216,913元=本年度預算執行金額2,216,913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07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	49,617	62,798,586	62,848,203	收入
	0	62,798,586	62,798,586	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	4,539	0	4,539	其他收入
歲出	62,698,586	492,105	63,190,691	支出
	0	49,617	49,617	繳付公庫數
人事費	58,421,435	0	58,421,435	人事支出
業務費	2,022,238	0	2,022,238	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	2,216,913	-2,216,913	0	
	0	667	667	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	2,658,734	2,658,734	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-62,648,969	62,306,481	-342,488	收支餘絀

備註：

- 1.財產損失調整數667元，係報廢資產所致。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數2,658,734元，係折舊2,599,904元、攤銷58,830元。