

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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 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	700 6,476	0	6,476
	75			1207700000-2 審計部高雄市審計處	0 0	0	0	700 6,476	0	6,476
		01		1207700200-1 雜項收入	0 0	0	0	700 6,476	0	6,476
			01	1207700210-5 其他雜項收入	0 0	0	0	700 6,476	0	6,476
				合計	40,000 0	40,000	40,000	700 51,554	0	11,554

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11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	82,809,000	77,391,000	5,929,882	3,995,256
					204,000	0			73,395,744	28,590
					0	0			0	
		01		3607700100-1 一般行政	78,301,000	0	78,078,303	72,884,303	5,469,679	3,924,286
					140,000	-362,697			68,960,017	28,590
					0	0			0	
				10 人事費	74,357,000	0	74,357,000	69,490,000	4,915,623	3,620,962
					0	0			65,869,038	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,884,000	0	3,661,303	3,334,303	554,056	299,324
					140,000	-362,697			3,034,979	28,590
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	0	4,000
					0	0			56,000	0
					0	0			0	
		01		3607700100-1* 一般行政	2,840,000	0	3,282,697	3,282,697	252,004	0
					0	362,697			3,282,697	0
					80,000	0			0	
				30 設備及投資	2,840,000	0	3,282,697	3,282,697	252,004	0
					0	362,697			3,282,697	0
					80,000	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11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	1,448,000	1,224,000	208,199	70,970	
				審計業務	64,000	0			1,153,030	0	
					0	0			0		
				20	1,384,000	0	1,448,000	1,224,000	208,199	70,970	
				業務費	64,000	0			1,153,030	0	
					0	0			0		
	03				3607709800-2	80,000	0	0	0	0	0
					第一預備金	0	0			0	0
						-80,000	0			0	
					60	80,000	0	0	0	0	0
					預備金	0	0			0	0
						-80,000	0			0	
05				8903304500-4	327,000	0	327,000	327,000	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			327,000	0	
					0	0			0		
				10	327,000	0	327,000	327,000	0	0	
				人事費	0	0			327,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	16,257,802	0	16,257,802	16,257,802	1,317,180	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,257,802	0	
					0	0			0		
				10	16,257,802	0	16,257,802	16,257,802	1,317,180	0	
				人事費	0	0			16,257,802	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11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		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	1,566,190	0	1,566,190	118,802	0		
					0	0		1,566,190	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,566,190	0	1,566,190	1,566,190	118,802	0	
					0	0		1,566,190	0		
					0	0		0			
				合計	100,755,992	0	100,959,992	95,541,992	7,365,864	3,995,256	
					204,000	0			91,546,736	28,590	
					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11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	65,869,038	0	1,566,190	16,257,802	327,000
1015 法定編制人員待遇	44,500,929	0	1,313,170	0	0
1020 約聘僱人員待遇	842,400	0	25,584	0	0
1025 技工及工友待遇	1,810,840	0	55,119	0	0
1030 獎金	9,763,978	0	172,317	0	0
1035 其他給與	47,800	0	0	0	327,000
1040 加班費	527,380	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	16,257,802	0
1050 退休離職儲金	4,621,229	0	0	0	0
1055 保險	3,754,482	0	0	0	0
20 業務費	3,034,979	1,153,030	0	0	0
2003 教育訓練費	12,094	52,327	0	0	0
2006 水電費	745,442	0	0	0	0
2009 通訊費	104,837	1,325	0	0	0
2018 資訊服務費	35,359	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	41,410	0	0	0	0
2027 保險費	25,062	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	16,500	0	0	0
2051 物品	254,342	247,128	0	0	0
2054 一般事務費	771,607	197,995	0	0	0
2063 房屋建築養護費	188,325	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	2,860	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	742,083	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11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	84,020,030				
1015 法定編制人員待遇	45,814,099				
1020 約聘僱人員待遇	867,984				
1025 技工及工友待遇	1,865,959				
1030 獎金	9,936,295				
1035 其他給與	374,800				
1040 加班費	527,380				
1045 退休退職給付	16,257,802				
1050 退休離職儲金	4,621,229				
1055 保險	3,754,482				
20 業務費	4,188,009				
2003 教育訓練費	64,421				
2006 水電費	745,442				
2009 通訊費	106,162				
2018 資訊服務費	35,359				
2024 稅捐及規費	41,410				
2027 保險費	25,062				
2036 按日按件計資酬金	16,500				
2051 物品	501,470				
2054 一般事務費	969,602				
2063 房屋建築養護費	188,325				
2066 車輛及辦公器具養護費	2,860				
2069 設施及機械設備養護費	742,083				

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11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
2072 國內旅費	29,576	637,755	0	0	0
2093 特別費	81,982	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,282,697	0	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	2,206,183	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
3030 資訊軟硬體設備費*	283,520	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	608,246	0	0	0	0
40 獎補助費	56,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	56,000	0	0	0	0
合計	72,242,714	1,153,030	1,566,190	16,257,802	327,000

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11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				
2072 國內旅費	667,331				
2093 特別費	81,982				
30 設備及投資*	3,282,697				
3010 房屋建築及設備費*	2,206,183				
3020 機械設備費*	118,765				
3025 運輸設備費*	65,983				
3030 資訊軟硬體設備費*	283,520				
3035 雜項設備費*	608,246				
40 獎補助費	56,000				
4085 獎勵及慰問	56,000				
合計	91,546,736				

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11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	51,554	0	0	0	0	0	0	0	51,554
本年度	51,554	0	0	0	0	0	0	0	51,554
0707700103 租金收入	45,078	0	0	0	0	0	0	0	45,078
1207700210 其他雜項收入	6,476	0	0	0	0	0	0	0	6,476
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11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11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	91,546,736	28,590	0	0	100,000	0	0	0	91,675,326	3,866,666
本年度	91,546,736	28,590	0	0	100,000	0	0	0	91,675,326	3,866,666
一、本年度經費	73,395,744	28,590	0	0	100,000	0	0	0	73,524,334	3,866,666
3607700100 一般行政	72,242,714	28,590	0	0	100,000	0	0	0	72,371,304	3,795,696
3607701000 審計業務	1,153,030	0	0	0	0	0	0	0	1,153,030	70,970
二、統籌科目	18,150,992	0	0	0	0	0	0	0	18,150,992	0
3677013600 調整軍公教人員待遇準備	1,566,190	0	0	0	0	0	0	0	1,566,190	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,257,802	0	0	0	0	0	0	0	16,257,802	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	327,000	0	0	0	0	0	0	0	327,000	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	203,913,879	2 負債	300,644
11 流動資產	429,234	21 流動負債	113,044
110103 專戶存款	300,644	210302 應付代收款	113,044
110104 零用金	100,000	28 其他負債	187,600
110901 預付款	28,590	280301 存入保證金	187,600
14 固定資產	203,157,202	3 淨資產	203,613,235
140101 土地	39,850,760	31 資產負債淨額	203,613,235
140401 房屋建築及設備	224,053,578	310101 資產負債淨額	203,613,235
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-64,262,812		
140501 機械及設備	6,891,948		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,011,560		
140601 交通及運輸設備	1,653,005		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,540,388		
140701 雜項設備	18,240,936		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,718,265		
16 無形資產	327,443		
160102 電腦軟體	327,443		
合 計	203,913,879	合 計	203,913,879

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,366,564	91,726,880
公庫撥入數	7,365,864	91,675,326
財產收益	0	45,078
其他收入	700	6,476
支出	7,503,397	92,541,626
繳付公庫數	700	51,554
人事支出	6,351,605	84,020,030
業務支出	762,255	4,188,009
獎補助支出	0	56,000
財產損失	1,642	13,176
折舊、折耗及攤銷	387,195	4,212,857
收支餘絀	-136,833	-814,746

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11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	2,206,183	0	-3,390,880	159,790,766
機械及設備	7,580,561	-6,686,730	301,875	990,488	675,170	880,388
交通及運輸設備	1,598,190	-1,485,073	65,983	11,168	-55,315	112,617
雜項設備	17,919,237	-15,646,074	608,246	286,547	-72,191	2,522,671
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	3,182,287	1,288,203	-2,843,216	203,157,202
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	100,410	94,614	0	327,443
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	100,410	94,614	0	327,443
合計	289,117,790	-84,689,809	3,282,697	1,382,817	-2,843,216	203,484,645

備註：

- 1.本年度成本變動增加數3,282,697元=預算採購增加金額3,282,697元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額3,282,697元=本年度預算執行金額3,282,697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11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	51,554	91,675,326	91,726,880	收入
	0	91,675,326	91,675,326	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	6,476	0	6,476	其他收入
歲出	91,546,736	994,890	92,541,626	支出
	0	51,554	51,554	繳付公庫數
人事費	84,020,030	0	84,020,030	人事支出
業務費	4,188,009	0	4,188,009	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	3,282,697	-3,282,697	0	
	0	13,176	13,176	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	4,212,857	4,212,857	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-91,495,182	90,680,436	-814,746	收支餘絀

備註：

- 1.財產損失調整數13,176元，係報廢資產所致。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數4,212,857元，係折舊4,118,243元、攤銷94,614元。