

高雄市政府毒品防制局

會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 孫誌隆

機關長官 陳盈秀

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 頁

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.....	第 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

丁、其他附表

一、「平衡表」、「長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」、「預算執行與會計收支對照表」備註說明....	第 17 頁至第 19 頁
---	---------------

高雄市政府毒品防制局

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)
				追加(減)數	合計		截至本月止 累計實現數(2)				
09				0926000000	補助及協助收入	73,654,000	73,654,000	-	-	-	
						-		-		-	
	01			09262600100	上級政府補助收入	73,654,000	73,654,000	-	-	-	
						-		-		-	
		02		09262600102	計畫型補助收入	73,654,000	73,654,000	-	-	-	
						-		-		-	
				經常門合計		73,654,000	73,654,000	-	-	-	
						-		-		-	
				總計		73,654,000	73,654,000	-	-	-	
						-		-		-	

高雄市政府毒品防制局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
01				6526260010000 一般行政	44,983,000	-	44,983,000	7,488,000	4,434,770	3,053,230
					-	-		4,434,770		40,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6526260010100 行政管理	44,983,000	-	44,983,000	7,488,000	4,434,770	3,053,230
					-	-		4,434,770		40,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	37,851,000	-	37,851,000	6,729,000	4,360,800	2,368,200
					-	-		4,360,800		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	7,132,000	-	7,132,000	759,000	73,970	685,030
					-	-		73,970		40,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				6526260020000 衛生業務	111,358,000	-	111,358,000	11,436,000	9,349,787	2,086,213
					-	-		9,349,787		150,363
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	09			6526260020900 綜合規劃業務	3,555,000	-	3,555,000	161,000	9,293	151,707
					-	-		9,293		23,400
					-	-		-		-
					-	-		-		-

高雄市政府毒品防制局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	90,000	-	90,000	-	-	
			20	200000 業務費	3,465,000	-	3,465,000	161,000	9,293	
					-	-	-	9,293	-	
					-	-	-	-	23,400	
	10			6526260021000 研究預防業務	7,216,000	-	7,216,000	450,000	137,461	
					-	-	-	137,461	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	80,000	-	80,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	7,036,000	-	7,036,000	450,000	137,461	
					-	-	-	137,461	-	
					-	-	-	-	-	
			40	400000 獎補助費	100,000	-	100,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

高雄市政府毒品防制局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	11			6526260021100 輔導處遇業務	100,587,000	-	100,587,000	10,825,000	9,203,033	1,621,967
					-	-		9,203,033		
					-	-		-	126,963	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	75,294,000	-	75,294,000	10,000,000	8,997,178	1,002,822
					-	-		8,997,178		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	22,163,000	-	22,163,000	695,000	205,855	489,145
					-	-		205,855		
					-	-		-	126,963	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	3,130,000	-	3,130,000	130,000	-	130,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
98				6526260980000 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6526260980100 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市政府毒品防制局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			60	600000 預備金	200,000	-	200,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經常門合計	156,541,000	-	156,541,000	18,924,000	13,784,557	5,139,443
					-	-	-	13,784,557	-	
					-	-	-	-	190,363	
					-	-	-	-	-	
01				6526260010000 一般行政	125,000	-	125,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			6526260010100 行政管理*	125,000	-	125,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	125,000	-	125,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	125,000	-	125,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

高雄市政府毒品防制局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
				經資門合計	156,666,000	-	156,666,000	18,924,000	13,784,557	5,139,443
					-	-		13,784,557		
					-	-		-		190,363
					-	-		-		
03				7626260030000 公務人員退休及撫卹給付	318,901	-	318,901	318,901	318,901	-
					-	-		318,901		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7626260030100 公務人員退休及撫卹給付	318,901	-	318,901	318,901	318,901	-
					-	-		318,901		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	318,901	-	318,901	318,901	318,901	-
					-	-		318,901		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	318,901	-	318,901	318,901	318,901	-
					-	-		318,901		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	156,984,901	-	156,984,901	19,242,901	14,103,458	5,139,443
					-	-		14,103,458		
					-	-		-		190,363
					-	-		-		

高雄市政府毒品防制局
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	04				罰款及賠償收入	80,000	-	-	-	-	80,000
		01			罰金罰鍰及息金	80,000	-	-	-	-	80,000
			01		罰金罰鍰	80,000	-	-	-	-	80,000
					小計	80,000	-	-	-	-	80,000
					經常門合計	80,000	-	-	-	-	80,000
					總計	80,000	-	-	-	-	80,000

高雄市政府毒品防制局

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	綜合規劃業務	研究預防業務	輔導處遇業務
1000 人事費	4,360,800			8,997,178
1010 政務人員待遇	298,720			
1015 法定編制人員待遇	3,757,989			
1020 約聘僱人員待遇	182,496			8,997,178
1025 技工及工友待遇	19,002			
1035 其他給與	16,000			
1040 加班費	26,240			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	9,917			
1055 保險	50,436			
2000 業務費	73,970	9,293	137,461	205,855
2009 通訊費	1,599			13,037
2021 其他業務租金	45,130		320	6,630
2027 保險費	2,668		27,200	
2033 約用人員酬金				175,820
2036 按日按件計資酬金				2,600
2051 物品	11,867			
2054 一般事務費	2,000	9,068	109,941	7,768
2066 車輛及辦公器具養護費	136			
2084 短程車資		225		
2093 特別費	10,570			
合計	4,434,770	9,293	137,461	9,203,033

高雄市政府毒品防制局

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	合計	
1000 人事費	318,901	13,676,879	
1010 政務人員待遇		298,720	
1015 法定編制人員待遇		3,757,989	
1020 約聘僱人員待遇		9,179,674	
1025 技工及工友待遇		19,002	
1035 其他給與		16,000	
1040 加班費		26,240	
1045 退休退職給付	318,901	318,901	
1050 退休離職儲金		9,917	
1055 保險		50,436	
2000 業務費		426,579	
2009 通訊費		14,636	
2021 其他業務租金		52,080	
2027 保險費		29,868	
2033 約用人員酬金		175,820	
2036 按日按件計資酬金		2,600	
2051 物品		11,867	
2054 一般事務費		128,777	
2066 車輛及辦公器具養護費		136	
2084 短程車資		225	
2093 特別費		10,570	
合計	318,901	14,103,458	

高雄市政府毒品防制局

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	14,103,458	190,363	0	0	150,000	0	0	0	0	0	14,443,821	4,799,080
本年度	14,103,458	190,363	0	0	150,000	0	0	0	0	0	14,443,821	4,799,080
一、本年度經費	13,784,557	190,363	0	0	150,000	0	0	0	0	0	14,124,920	4,799,080
0465010100 行政管理	4,434,770	40,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	4,624,770	2,863,230
0465020900 綜合規劃業務	9,293	23,400	0	0	0	0	0	0	0	0	32,693	128,307
0465021000 研究預防業務	137,461	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,461	312,539
0465021100 輔導處遇業務	9,203,033	126,963	0	0	0	0	0	0	0	0	9,329,996	1,495,004
二、統籌科目	318,901	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318,901	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	318,901	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318,901	0

高雄市政府毒品防制局

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	89,507,719	負債	12,917,755
流動資產	13,338,118	流動負債	12,150,928
專戶存款	12,917,755	應付代收款	8,011,487
零用金	150,000	預收其他政府款	4,139,441
應收帳款	80,000	其他負債	766,827
預付款	190,363	存入保證金	599,000
固定資產	62,165,629	應付保管款	167,827
土地	26,247,981	淨資產	76,589,964
房屋建築及設備	51,492,787	資產負債淨額	76,589,964
累計折舊－房屋建築及設備	-27,106,509	資產負債淨額	76,589,964
機械及設備	16,325,816		
累計折舊－機械及設備	-7,882,102		
交通及運輸設備	5,166,250		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,237,787		
雜項設備	9,100,424		
累計折舊－雜項設備	-7,941,231		
無形資產	13,990,412		
權利	55,500		
電腦軟體	9,283,912		
其他無形資產	4,651,000		
其他資產	13,560		
存出保證金	13,560		
合 計	89,507,719	合 計	89,507,719
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

高雄市政府毒品防制局

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,443,821	14,443,821
公庫撥入數	14,443,821	14,443,821
支出	14,760,532	14,760,532
人事支出	13,676,879	13,676,879
業務支出	426,579	426,579
折舊、折耗及攤銷	657,074	657,074
收支餘絀	-316,711	-316,711

高雄市政府毒品防制局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目	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	26,247,981	0	0	0	0	26,247,981
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	51,492,787	-27,033,179	0	0	-73,330	24,386,278
機械及設備	16,325,816	-7,580,615	0	0	-301,487	8,443,714
交通及運輸設備	5,166,250	-3,206,043	0	0	-31,744	1,928,463
雜項設備	9,100,424	-7,912,637	0	0	-28,594	1,159,193
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	55,500	0	0	0	0	55,500
小 計	108,388,758	-45,732,474	0	0	-435,155	62,221,129
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	9,505,831	0	0	221,919	0	9,283,912
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	4,651,000	0	0	0	0	4,651,000
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	14,156,831	0	0	221,919	0	13,934,912
合 計	122,545,589	-45,732,474	0	221,919	-435,155	76,156,041

高雄市政府毒品防制局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 頁
單位：新臺幣元

備註：請詳附表。

高雄市政府毒品防制局

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 頁
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		14,443,821	14,443,821	收入
		14,443,821	14,443,821	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	14,103,458	657,074	14,760,532	支出
人事費	13,676,879		13,676,879	繳付公庫數
業務費	426,579		426,579	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資				獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		657,074	657,074	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,103,458	13,786,747	-316,711	收支餘絀

高雄市政府毒品防制局
預算執行與會計收支對照表
中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

請詳附表。

平衡表備註說明

頁數：第17頁

項目	金額	備註
合計	76,589,964	
資產負債淨額於上年度結轉數	76,906,675	
小計	-316,711	
(1)本年度截至1月收支餘絀	-316,711	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第18頁

項目	金額	備註
折舊、折耗及攤銷	657,074	
1. 本年度提列固定資產折舊	435,155	
2. 無形資產攤銷	221,919	

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表差異原因說明

頁數：第19頁

項目	金額	備註
----	----	----