

高雄市政府毒品防制局

會計月報

中華民國115年02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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 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 22 頁至第 24 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2月28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			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2月28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				
01				6526260010000 一般行政	44,983,000	-	44,983,000	18,037,000	6,222,512	7,379,718
					-	-			10,657,282	
					-	-			-	1,844,101
					-	-			-	-
	01			6526260010100 行政管理	44,983,000	-	44,983,000	18,037,000	6,222,512	7,379,718
					-	-			10,657,282	
					-	-			-	1,844,101
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	37,851,000	-	37,851,000	16,750,000	5,862,929	6,526,271
					-	-			10,223,729	
					-	-			-	1,804,101
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	7,132,000	-	7,132,000	1,287,000	359,583	853,447
					-	-			433,553	
					-	-			-	40,000
					-	-			-	-
02				6526260020000 衛生業務	111,358,000	-	111,358,000	18,676,000	5,614,110	3,712,103
					-	-			14,963,897	
					-	-			-	12,784
					-	-			-	-
	09			6526260020900 綜合規劃業務	3,555,000	-	3,555,000	324,000	158,307	156,400
					-	-			167,600	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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2月28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	324,000	158,307	
					-	-	-	167,600	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	10			6526260021000 研究預防業務	7,216,000	-	7,216,000	786,000	263,235	
					-	-	-	400,696	385,304	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	80,000	-	80,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	7,036,000	-	7,036,000	786,000	263,235	
					-	-	-	400,696	385,304	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			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2月28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				
	11			6526260021100 輔導處遇業務	100,587,000	-	100,587,000	17,566,000	5,192,568	3,170,399
					-	-		14,395,601		12,784
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	75,294,000	-	75,294,000	15,916,000	4,433,561	2,485,261
					-	-		13,430,739		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	22,163,000	-	22,163,000	1,390,000	759,007	425,138
					-	-		964,862		12,784
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	3,130,000	-	3,130,000	260,000	-	260,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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2月28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	36,713,000	11,836,622	
					-	-	-	25,621,179	11,091,821	
					-	-	-	-	1,856,885	
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2月28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	36,713,000	11,836,622	11,091,821
					-	-		25,621,179		
					-	-		-		1,856,885
					-	-		-		
03				7626260030000 公務人員退休及撫卹給付	582,279	-	582,279	582,279	263,378	-
					-	-		582,279		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7626260030100 公務人員退休及撫卹給付	582,279	-	582,279	582,279	263,378	-
					-	-		582,279		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	582,279	-	582,279	582,279	263,378	-
					-	-		582,279		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	582,279	-	582,279	582,279	263,378	-
					-	-		582,279		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	157,248,279	-	157,248,279	37,295,279	12,100,000	11,091,821
					-	-		26,203,458		
					-	-		-		1,856,885
					-	-		-		

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2月28日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				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	-	10,000	10,000	-	70,000
		01			罰金罰鍰及息金	80,000	-	10,000	10,000	-	70,000
			01		罰金罰鍰	80,000	-	10,000	10,000	-	70,000
					小計	80,000	-	10,000	10,000	-	70,000
					經常門合計	80,000	-	10,000	10,000	-	70,000
					總計	80,000	-	10,000	10,000	-	70,000

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2月28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	10,223,729			13,430,739
1010 政務人員待遇	448,080			
1015 法定編制人員待遇	5,639,589			
1020 約聘僱人員待遇	273,744			13,425,939
1025 技工及工友待遇	19,002			
1030 獎金	3,680,299			
1035 其他給與	16,000			4,800
1040 加班費	26,240			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	19,834			
1055 保險	100,941			
2000 業務費	433,553	167,600	400,696	964,862
2003 教育訓練費	3,200			
2006 水電費				45,936
2009 通訊費	12,282	8,445		74,115
2018 資訊服務費		102,753		138,333
2021 其他業務租金	45,130		320	7,759
2027 保險費	11,753		27,200	
2033 約用人員酬金				347,467
2036 按日按件計資酬金				95,200
2051 物品	12,805	429		3,655
2054 一般事務費	266,922	55,748	372,941	247,418
2063 房屋建築養護費	1,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	626			

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2月28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			
	行政管理	綜合規劃業務	研究預防業務	輔導處遇業務
2069 設施及機械設備養護費	20,315			
2072 國內旅費				4,324
2084 短程車資		225	235	655
2093 特別費	59,520			
合計	10,657,282	167,600	400,696	14,395,601

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2月28日

頁數：第10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	582,279	24,236,747	
1010 政務人員待遇		448,080	
1015 法定編制人員待遇		5,639,589	
1020 約聘僱人員待遇		13,699,683	
1025 技工及工友待遇		19,002	
1030 獎金		3,680,299	
1035 其他給與		20,800	
1040 加班費		26,240	
1045 退休退職給付	580,315	580,315	
1050 退休離職儲金	1,964	21,798	
1055 保險		100,941	
2000 業務費		1,966,711	
2003 教育訓練費		3,200	
2006 水電費		45,936	
2009 通訊費		94,842	
2018 資訊服務費		241,086	
2021 其他業務租金		53,209	
2027 保險費		38,953	
2033 約用人員酬金		347,467	
2036 按日按件計資酬金		95,200	
2051 物品		16,889	
2054 一般事務費		943,029	
2063 房屋建築養護費		1,000	
2066 車輛及辦公器具養護費		626	

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2月28日

頁數：第11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	
2069 設施及機械設備養護費		20,315	
2072 國內旅費		4,324	
2084 短程車資		1,115	
2093 特別費		59,520	
合計	582,279	26,203,458	

高雄市政府毒品防制局

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第12頁
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	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
以前年度	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
一、以前年度應收(保留)數	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
二、以前年度收入納庫款	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.審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市政府毒品防制局

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第13頁

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)			
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
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

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2月28日

頁數：第14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	26,203,458	1,856,885	0	0	150,000	0	0	0	0	0	28,210,343	9,084,936
本年度	26,203,458	1,856,885	0	0	150,000	0	0	0	0	0	28,210,343	9,084,936
一、本年度經費	25,621,179	1,856,885	0	0	150,000	0	0	0	0	0	27,628,064	9,084,936
0465010100 行政管理	10,657,282	1,844,101	0	0	150,000	0	0	0	0	0	12,651,383	5,385,617
0465020900 綜合規劃業務	167,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167,600	156,400
0465021000 研究預防業務	400,696	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,696	385,304
0465021100 輔導處遇業務	14,395,601	12,784	0	0	0	0	0	0	0	0	14,408,385	3,157,615
二、統籌科目	582,279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	582,279	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	582,279	0	0	0	0	0	0	0	0	0	582,279	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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2月28日

頁數：第15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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

高雄市政府毒品防制局

平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	85,155,734	負債	7,039,947
流動資產	9,116,832	流動負債	6,287,863
專戶存款	7,039,947	應付代收款	2,148,422
零用金	150,000	預收其他政府款	4,139,441
應收帳款	70,000	其他負債	752,084
預付款	1,856,885	存入保證金	569,000
固定資產	62,256,849	應付保管款	183,084
土地	26,774,356	淨資產	78,115,787
房屋建築及設備	51,492,787	資產負債淨額	78,115,787
累計折舊－房屋建築及設備	-27,179,839	資產負債淨額	78,115,787
機械及設備	16,325,816		
累計折舊－機械及設備	-8,183,589		
交通及運輸設備	5,166,250		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,269,531		
雜項設備	9,100,424		
累計折舊－雜項設備	-7,969,825		
無形資產	13,768,493		
權利	55,500		
電腦軟體	9,061,993		
其他無形資產	4,651,000		
其他資產	13,560		
存出保證金	13,560		
合 計	85,155,734	合 計	85,155,734
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2月28日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,766,522	28,210,343
公庫撥入數	13,766,522	28,210,343
支出	12,767,074	27,527,606
繳付公庫數	10,000	10,000
人事支出	10,559,868	24,236,747
業務支出	1,540,132	1,966,711
折舊、折耗及攤銷	657,074	1,314,148
收支餘絀	999,448	682,737

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2月28日

頁數：第 18 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	526,375	0	0	26,774,356
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	-146,660	24,312,948
機械及設備	16,325,816	-7,580,615	0	0	-602,974	8,142,227
交通及運輸設備	5,166,250	-3,206,043	0	0	-63,488	1,896,719
雜項設備	9,100,424	-7,912,637	0	0	-57,188	1,130,599
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	526,375	0	-870,310	62,312,349
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	443,838	0	9,061,993
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	443,838	0	13,712,993
合 計	122,545,589	-45,732,474	526,375	443,838	-870,310	76,025,342

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2月28日

頁數：第 19 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2月28日

頁數：第 20 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		28,210,343	28,210,343	收入
		28,210,343	28,210,343	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	26,203,458	1,324,148	27,527,606	支出
		10,000	10,000	繳付公庫數
人事費	24,236,747		24,236,747	人事支出
業務費	1,966,711		1,966,711	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,314,148	1,314,148	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,203,458	26,886,195	682,737	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2月28日

頁數：第 21 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22頁

項目	金額	備註
合計	78,115,787	
資產負債淨額於上年度結轉數	76,906,675	
小計	1,209,112	
(1)本年度截至2月收支餘絀	682,737	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目	526,375	
土地	公告現值增加	526,375

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第23頁

項目	金額	備註
折舊、折耗及攤銷	1,314,148	
1. 本年度提列固定資產折舊	870,310	
2. 無形資產攤銷	443,838	

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24頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	526,375	
3. 其他	526,375	
四、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等），說明如下：	526,375	
3. 土地現值調整	526,375	