

高雄市政府毒品防制局

會計月報

中華民國115年06月份

主辦會計人員 林怡嘉

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 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 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 23 頁至第 25 頁
---	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

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)		
04				04260000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	-	100,000
					-			100,000		
	01			04262600100 罰金罰鍰及息金	-	-	-	-	-	100,000
					-			100,000		
		01		04262600101 罰金罰鍰	-	-	-	-	-	100,000
					-			100,000		
09				09260000000 補助及協助收入	73,654,000	73,654,000	38,965,000	4,139,441	-	-32,625,559
					-			6,339,441		
	01			09262600100 上級政府補助收入	73,654,000	73,654,000	38,965,000	4,139,441	-	-32,625,559
					-			6,339,441		
		02		09262600102 計畫型補助收入	73,654,000	73,654,000	38,965,000	4,139,441	-	-32,625,559
					-			6,339,441		
				經常門合計	73,654,000	73,654,000	38,965,000	4,139,441	-	-32,525,559
					-			6,439,441		
				總計	73,654,000	73,654,000	38,965,000	4,139,441	-	-32,525,559
					-			6,439,441		

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6月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

經費累計表

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

報表編號: arg30 列印日期: 115/7/9

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6月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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	-	-	30,000	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	80,000	-	-	30,000	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	80,000	-	-	30,000	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	80,000	-	-	30,000	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	80,000	-	-	30,000	-	50,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	80,000	-	-	30,000	-	50,000
						-	-	-	-	-	-

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6月30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
1000 人事費	22,975,789	9,024		35,348,861
1010 政務人員待遇	1,045,520			
1015 法定編制人員待遇	13,671,221			
1020 約聘僱人員待遇	638,736			31,527,032
1025 技工及工友待遇	19,002			
1030 獎金	6,301,776			
1035 其他給與	92,940			357,740
1040 加班費	33,385	9,024		6,466
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	81,486			1,089,798
1055 保險	1,091,723			2,367,825
2000 業務費	2,333,649	982,153	2,256,099	6,155,510
2003 教育訓練費	3,200			
2006 水電費	190,581			222,925
2009 通訊費	53,318	62,223	5,352	342,597
2018 資訊服務費		279,468		779,145
2021 其他業務租金	69,215		320	180,342
2024 稅捐及規費	25,370			
2027 保險費	43,888		28,800	
2033 約用人員酬金				1,328,736
2036 按日按件計資酬金	9,000	35,500	32,800	537,100
2039 委辦費			84,000	1,953,664
2045 國內組織會費				53,500
2051 物品	96,254	1,379	2,740	25,580

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6月30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			
	行政管理	綜合規劃業務	研究預防業務	輔導處遇業務
2054 一般事務費	1,453,087	590,413	2,045,167	564,129
2063 房屋建築養護費	1,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	29,206			
2069 設施及機械設備養護費	136,025			
2072 國內旅費		4,645	1,580	145,652
2084 短程車資	9,235	8,525	55,340	22,140
2093 特別費	214,270			
3000 設備及投資	36,990			
3035 雜項設備費	36,990			
4000 獎補助費				106,354
4040 對國內團體之捐助				18,000
4090 其他補助及捐助				88,354
合計	25,346,428	991,177	2,256,099	41,610,725

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6月30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	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	1,680,335	77,100	60,091,109	
1010 政務人員待遇			1,045,520	
1015 法定編制人員待遇			13,671,221	
1020 約聘僱人員待遇			32,165,768	
1025 技工及工友待遇			19,002	
1030 獎金			6,301,776	
1035 其他給與		77,100	527,780	
1040 加班費			48,875	
1045 退休退職給付	404,390		404,390	
1050 退休離職儲金	1,275,945		2,447,229	
1055 保險			3,459,548	
2000 業務費			11,727,411	
2003 教育訓練費			3,200	
2006 水電費			413,506	
2009 通訊費			463,490	
2018 資訊服務費			1,058,613	
2021 其他業務租金			249,877	
2024 稅捐及規費			25,370	
2027 保險費			72,688	
2033 約用人員酬金			1,328,736	
2036 按日按件計資酬金			614,400	
2039 委辦費			2,037,664	
2045 國內組織會費			53,500	
2051 物品			125,953	

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6月30日

頁數:第12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	公務人員各項補助	合計	
2054 一般事務費			4,652,796	
2063 房屋建築養護費			1,000	
2066 車輛及辦公器具養護費			29,206	
2069 設施及機械設備養護費			136,025	
2072 國內旅費			151,877	
2084 短程車資			95,240	
2093 特別費			214,270	
3000 設備及投資			36,990	
3035 雜項設備費			36,990	
4000 獎補助費			106,354	
4040 對國內團體之捐助			18,000	
4090 其他補助及捐助			88,354	
合計	1,680,335	77,100	71,961,864	

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6月30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)			
合計	6,469,441	0	0	0	0	0	0	0	6,469,441
本年度	6,439,441	0	0	0	0	0	0	0	6,439,441
04010100 罰金罰鍰	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
09010200 計畫型補助收入	6,339,441	0	0	0	0	0	0	0	6,339,441
以前年度	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
一、以前年度應收(保留) 數	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
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

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6月30日

頁數：第14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)			
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
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6月30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)		
合計	71,961,864	105,573	0	0	150,000	0	0	0	0	0	72,217,437	16,716,998
本年度	71,961,864	105,573	0	0	150,000	0	0	0	0	0	72,217,437	16,716,998
一、本年度經費	70,204,429	105,573	0	0	150,000	0	0	0	0	0	70,460,002	16,716,998
0465010100 行政管理	25,309,438	40,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	25,499,438	5,289,152
0465010100* 行政管理	36,990	920	0	0	0	0	0	0	0	0	37,910	107,500
0465020900 綜合規劃業務	991,177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	991,177	647,823
0465021000 研究預防業務	2,256,099	8,100	0	0	0	0	0	0	0	0	2,264,199	971,801
0465021100 輔導處遇業務	41,610,725	56,553	0	0	0	0	0	0	0	0	41,667,278	9,700,722
二、統籌科目	1,757,435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,757,435	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,680,335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,680,335	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6月30日

頁數：第16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)		
0989050100 公務人員各項補助	77,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,100	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	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	0	0

高雄市政府毒品防制局

平衡表

中華民國115年6月30日

頁數:第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	77,740,691	負債	3,971,804
流動資產	4,277,377	流動負債	3,107,867
專戶存款	3,971,804	應付代收款	3,107,867
零用金	150,000	預收其他政府款	
應收帳款	50,000	其他負債	863,937
預付款	105,573	存入保證金	619,000
固定資產	60,568,937	應付保管款	244,937
土地	26,774,356	淨資產	73,768,887
房屋建築及設備	51,492,787	資產負債淨額	73,768,887
累計折舊－房屋建築及設備	-27,473,159	資產負債淨額	73,768,887
機械及設備	16,229,627		
累計折舊－機械及設備	-9,294,310		
交通及運輸設備	4,316,250		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,555,007		
雜項設備	11,748,414		
累計折舊－雜項設備	-10,670,021		
無形資產	12,880,817		
權利	55,500		
電腦軟體	8,174,317		
其他無形資產	4,651,000		
其他資產	13,560		
存出保證金	13,560		
合 計	77,740,691	合 計	77,740,691
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6月30日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,763,273	78,683,638
公庫撥入數	11,597,072	72,217,437
罰款及賠償收入	0	100,000
補助及協助收入	4,139,441	6,339,441
其他收入	26,760	26,760
支出	16,398,055	82,347,801
繳付公庫數	4,139,441	6,469,441
人事支出	8,240,234	60,091,109
業務支出	3,305,194	11,727,411
獎補助支出	55,580	106,354
財產損失	650	10,112
折舊、折耗及攤銷	656,956	3,943,374
收支餘絀	-634,782	-3,664,163

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6月30日

頁數:第 19 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	-439,980	24,019,628
機械及設備	16,325,816	-7,580,615	0	96,189	-1,713,695	6,935,317
交通及運輸設備	5,166,250	-3,206,043	0	850,000	651,036	1,761,243
雜項設備	9,100,424	-7,912,637	2,712,990	65,000	-2,757,384	1,078,393
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	3,239,365	1,011,189	-4,260,023	60,624,437
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	1,331,514	0	8,174,317
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	1,331,514	0	12,825,317
合 計	122,545,589	-45,732,474	3,239,365	2,342,703	-4,260,023	73,449,754

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6月30日

頁數:第 20 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6月30日

頁數:第 21 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	6,439,441	72,244,197	78,683,638	收入
		72,217,437	72,217,437	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	100,000		100,000	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	6,339,441		6,339,441	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		26,760	26,760	其他收入
歲出	71,961,864	10,385,937	82,347,801	支出
		6,469,441	6,469,441	繳付公庫數
人事費	60,091,109		60,091,109	人事支出
業務費	11,727,411		11,727,411	業務支出
獎補助費	106,354		106,354	獎補助支出
設備及投資	36,990	-36,990		
		10,112	10,112	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,943,374	3,943,374	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-65,522,423	61,858,260	-3,664,163	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6月30日

頁數:第 22 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23頁

項目		金額	備註
合計		73,768,887	
資產負債淨額於上年度結轉數		76,906,675	
小計		-3,137,788	
(1)本年度截至6月收支餘絀		-3,664,163	
(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24頁

項目	金額	備註
其他收入	26,760	
12. 資產盤點盤餘	26,760	
設備及投資	-36,990	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-36,990	
財產損失	10,112	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	10,112	
原值-機械	96,189	
累計折舊	-95,227	
原值-交通	850,000	
累計折舊	-841,500	
原值-雜項	65,000	
累計折舊	-64,350	
折舊、折耗及攤銷	3,943,374	
1. 本年度提列固定資產折舊	2,611,860	
2. 無形資產攤銷	1,331,514	

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25頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	3,239,365	
1. 設備及投資預算執行增加數	36,990	
3. 其他	3,202,375	
三、設備及投資預算執行增加數	36,990	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	36,990	
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：	3,202,375	
3. 土地現值調整	526,375	
7. 資產盤點盤餘	2,676,000	