

高雄市政府毒品防制局

會計月報

中華民國115年08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

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:115/9/8

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8月31日

頁數：第2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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6526260010000 一般行政	44,983,000	-	44,958,000	37,485,000	3,086,504	5,778,922
					-	-25,000			31,706,078	
					-	-			-	40,000
					-	-				
	01			6526260010100 行政管理	44,983,000	-	44,958,000	37,485,000	3,086,504	5,778,922
					-	-25,000			31,706,078	
					-	-			-	40,000
					-	-				
			10	100000 人事費	37,851,000	-	37,851,000	32,750,000	2,489,335	4,627,105
					-	-			28,122,895	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	7,132,000	-	7,107,000	4,735,000	597,169	1,151,817
					-	-25,000			3,583,183	
					-	-			-	40,000
					-	-				
02				6526260020000 衛生業務	111,358,000	-	111,358,000	74,544,000	9,612,994	8,596,870
					-	-			65,947,130	
					-	-			-	91,254
					-	-				
	09			6526260020900 綜合規劃業務	3,555,000	-	3,555,000	2,726,000	761,780	929,000
					-	-			1,797,000	
					-	-			-	27,915
					-	-				

經費累計表

頁數：第4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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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	67,452,000	8,492,292	6,328,505
					-	-	-	61,123,495	-	
					-	-	-	-	55,239	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	75,294,000	-	75,294,000	51,463,000	5,734,927	4,877,712
					-	-	-	46,585,288	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	22,163,000	-	22,163,000	13,865,000	2,692,340	760,912
					-	-	-	13,104,088	-	
					-	-	-	-	14,739	
					-	-	-	-	-	
			40	400000 獎補助費	3,130,000	-	3,130,000	2,124,000	65,025	689,881
					-	-	-	1,434,119	-	
					-	-	-	-	40,500	
					-	-	-	-	-	
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 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8月31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	-	-	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8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			
	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	28,122,895	21,842	12,883	46,585,288
1010 政務人員待遇	1,344,240			
1015 法定編制人員待遇	17,839,823			
1020 約聘僱人員待遇	821,232			40,855,578
1025 技工及工友待遇	19,002			
1030 獎金	6,301,776			
1035 其他給與	170,800			538,540
1040 加班費	42,832	21,842	12,883	15,646
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	112,312			1,632,476
1055 保險	1,470,878			3,543,048
2000 業務費	3,583,183	1,775,158	2,993,752	13,104,088
2003 教育訓練費	3,200	15,000		
2006 水電費	383,402			580,196
2009 通訊費	73,046	171,683	7,633	473,823
2018 資訊服務費		291,468		1,840,262
2021 其他業務租金	96,335		320	450,002
2024 稅捐及規費	44,832			
2027 保險費	43,888		28,950	1,316
2033 約用人員酬金				3,344,902
2036 按日按件計資酬金	15,000	35,500	78,200	740,300
2039 委辦費		588,000	268,800	4,585,108
2045 國內組織會費				55,500
2051 物品	146,182	1,379	2,740	31,941

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8月31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	2,041,045	651,156	2,527,674	658,185
2063 房屋建築養護費	222,700			
2066 車輛及辦公器具養護費	52,494			103,328
2069 設施及機械設備養護費	180,455			
2072 國內旅費	3,020	11,862	18,460	215,575
2084 短程車資	9,745	9,110	60,975	23,650
2093 特別費	267,839			
3000 設備及投資	71,580			
3020 機械設備費	34,590			
3035 雜項設備費	36,990			
4000 獎補助費			20,000	1,434,119
4040 對國內團體之捐助			20,000	158,000
4090 其他補助及捐助				1,276,119
合計	31,777,658	1,797,000	3,026,635	61,123,495

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8月31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	2,415,141	77,100	77,235,149	
1010 政務人員待遇			1,344,240	
1015 法定編制人員待遇			17,839,823	
1020 約聘僱人員待遇			41,676,810	
1025 技工及工友待遇			19,002	
1030 獎金			6,301,776	
1035 其他給與		77,100	786,440	
1040 加班費			93,203	
1045 退休退職給付	689,530		689,530	
1050 退休離職儲金	1,725,611		3,470,399	
1055 保險			5,013,926	
2000 業務費			21,456,181	
2003 教育訓練費			18,200	
2006 水電費			963,598	
2009 通訊費			726,185	
2018 資訊服務費			2,131,730	
2021 其他業務租金			546,657	
2024 稅捐及規費			44,832	
2027 保險費			74,154	
2033 約用人員酬金			3,344,902	
2036 按日按件計資酬金			869,000	
2039 委辦費			5,441,908	
2045 國內組織會費			55,500	
2051 物品			182,242	

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8月31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			5,878,060	
2063 房屋建築養護費			222,700	
2066 車輛及辦公器具養護費			155,822	
2069 設施及機械設備養護費			180,455	
2072 國內旅費			248,917	
2084 短程車資			103,480	
2093 特別費			267,839	
3000 設備及投資			71,580	
3020 機械設備費			34,590	
3035 雜項設備費			36,990	
4000 獎補助費			1,454,119	
4040 對國內團體之捐助			178,000	
4090 其他補助及捐助			1,276,119	
合計	2,415,141	77,100	100,217,029	

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8月31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	34,302,066	0	0	0	0	0	0	0	34,302,066
本年度	34,222,066	0	0	0	0	0	0	0	34,222,066
04010100 罰金罰鍰	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
07050100 廢舊物資售價	19,820	0	0	0	0	0	0	0	19,820
09010200 計畫型補助收入	34,102,246	0	0	0	0	0	0	0	34,102,246
以前年度	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
一、以前年度應收(保留) 數	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
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

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8月31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)			
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
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8月31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	100, 217, 029	131, 254	0	13, 627	150, 000	0	0	0	0	4, 290, 991	96, 220, 919	14, 159, 331
本年度	100, 217, 029	131, 254	0	13, 627	150, 000	0	0	0	0	0	100, 511, 910	14, 159, 331
一、本年度經費	97, 724, 788	131, 254	0	13, 627	150, 000	0	0	0	0	0	98, 019, 669	14, 159, 331
0465010100 行政管理	31, 706, 078	40, 000	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	31, 896, 078	5, 588, 922
0465010100* 行政管理	71, 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71, 580	78, 420
0465020900 綜合規劃業務	1, 797, 000	27, 915	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 824, 915	901, 085
0465021000 研究預防業務	3, 026, 635	8, 100	0	13, 627	0	0	0	0	0	0	3, 048, 362	1, 317, 638
0465021100 輔導處遇業務	61, 123, 495	55, 239	0	0	0	0	0	0	0	0	61, 178, 734	6, 273, 266
二、統籌科目	2, 492, 241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 492, 241	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2, 415, 141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 415, 141	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8月31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
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,290,991	-4,290,991	0
11426260650211420001 114年度強化社會安全網第二 期計畫業務費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,997,000	-2,997,000	0
11426260650211440001 114年度強化社會安全網第二 期計畫獎補助費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000	-700,000	0
11426260650101420001 113年度9月豪雨及10月山 陀兒颱風復建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,550	-151,550	0
11426260650211420002 114年度藥癮者家庭支持服務 及資源培力計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	442,441	-442,441	0

高雄市政府毒品防制局

平衡表

中華民國115年8月31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	76,591,686	負債	4,113,223
流動資產	4,394,477	流動負債	3,218,772
專戶存款	4,113,223	應付代收款	3,218,772
零用金	150,000	其他負債	894,451
預付款	131,254	存入保證金	619,000
固定資產	59,733,043	應付保管款	275,451
土地	26,774,356	淨資產	72,478,463
房屋建築及設備	51,492,787	資產負債淨額	72,478,463
累計折舊－房屋建築及設備	-27,619,819	資產負債淨額	72,478,463
機械及設備	16,264,217		
累計折舊－機械及設備	-9,897,284		
交通及運輸設備	4,316,250		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,618,563		
雜項設備	11,748,414		
累計折舊－雜項設備	-10,727,315		
無形資產	12,436,979		
權利	55,500		
電腦軟體	7,730,479		
其他無形資產	4,651,000		
其他資產	27,187		
存出保證金	27,187		
合 計	76,591,686	合 計	76,591,686
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8月31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	13, 076, 202	130, 469, 745
公庫撥入數	13, 074, 182	96, 220, 919
罰款及賠償收入	0	100, 000
財產收益	2, 020	19, 820
補助及協助收入	0	34, 102, 246
其他收入	0	26, 760
支出	13, 666, 810	135, 424, 332
繳付公庫數	2, 020	34, 302, 066
人事支出	8, 539, 329	77, 235, 149
業務支出	4, 383, 241	17, 865, 190
獎補助支出	85, 025	754, 119
財產損失	0	10, 112
折舊、折耗及攤銷	657, 195	5, 257, 696
收支餘絀	-590, 608	-4, 954, 587

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

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年8月31日

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	-586,640	23,872,968
機械及設備	16,325,816	-7,580,615	34,590	96,189	-2,316,669	6,366,933
交通及運輸設備	5,166,250	-3,206,043	0	850,000	587,480	1,697,687
雜項設備	9,100,424	-7,912,637	2,712,990	65,000	-2,814,678	1,021,099
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	3,273,955	1,011,189	-5,130,507	59,788,543
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	1,775,352	0	7,730,479
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	1,775,352	0	12,381,479
合 計	122,545,589	-45,732,474	3,273,955	2,786,541	-5,130,507	72,170,022

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8月31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8月31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	34,222,066	96,247,679	130,469,745	收入
		96,220,919	96,220,919	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	19,820		19,820	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	34,102,246		34,102,246	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	100,217,029	35,207,303	135,424,332	支出
		34,302,066	34,302,066	繳付公庫數
人事費	77,235,149		77,235,149	人事支出
業務費	21,456,181	-3,590,991	17,865,190	業務支出
獎補助費	1,454,119	-700,000	754,119	獎補助支出
設備及投資	71,580	-71,580		
		10,112	10,112	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		5,257,696	5,257,696	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-65,994,963	61,040,376	-4,954,587	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8月31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		72,478,463	
資產負債淨額於上年度結轉數		76,906,675	
小計		-4,428,212	
(1)本年度截至8月收支餘絀		-4,954,587	
(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	
業務費	-3,590,991	
2. 墊付案編列預算轉正數	-3,590,991	
獎補助費	-700,000	
2. 墊付案編列預算轉正數	-700,000	
設備及投資	-71,580	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-71,580	
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	5,257,696	
1. 本年度提列固定資產折舊	3,482,344	
2. 無形資產攤銷	1,775,352	

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	3,273,955	
1. 設備及投資預算執行增加數	71,580	
3. 其他	3,202,375	
三、設備及投資預算執行增加數	71,580	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	71,580	
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	