

高雄市政府毒品防制局

# 會計月報

中華民國113年01月份

主辦會計人員 邱素芬

機關長官 林瑩蓉

# 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 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 高雄市政府毒品防制局

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0426000000	-	-	50,000	-	50,000	
				罰款及賠償收入	-	-	50,000	-	-	
	01			04262600100	-	-	50,000	-	50,000	
				罰金罰鍰及息金	-	-	50,000	-	-	
		01		04262600101	-	-	50,000	-	50,000	
				罰金罰鍰	-	-	50,000	-	-	
09				0926000000	75,317,000	75,317,000	500,000	-	-500,000	
				補助及協助收入	-	-	-	-	-	
	01			09262600100	75,317,000	75,317,000	500,000	-	-500,000	
				上級政府補助收入	-	-	-	-	-	
		02		09262600102	75,317,000	75,317,000	500,000	-	-500,000	
				計畫型補助收入	-	-	-	-	-	
				經常門合計	75,317,000	75,317,000	500,000	50,000	-450,000	
					-	-	50,000	-	-	
				總計	75,317,000	75,317,000	500,000	50,000	-450,000	
					-	-	50,000	-	-	

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	43,518,000	-	43,518,000	13,510,000	8,318,667	5,191,333
					-	-		8,318,667	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6526260010100 行政管理	43,518,000	-	43,518,000	13,510,000	8,318,667	5,191,333
					-	-		8,318,667	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	37,301,000	-	37,301,000	13,118,000	8,253,961	4,864,039
					-	-		8,253,961	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	6,217,000	-	6,217,000	392,000	64,706	327,294
					-	-		64,706	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				6526260020000 衛生業務	97,540,000	-	97,540,000	10,518,000	7,340,823	3,177,177
					-	-		7,340,823	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	09			6526260020900 綜合規劃業務	6,312,000	-	6,312,000	325,000	204,580	120,420
					-	-		204,580	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	6,222,000	-	6,222,000	325,000	204,580	120,420
	10			6526260021000 研究預防業務	7,096,000	-	7,096,000	190,000	144,139	45,861
			10	100000 人事費	80,000	-	80,000	-	-	-
			20	200000 業務費	6,916,000	-	6,916,000	190,000	144,139	45,861
			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113年1月1日至113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	84,132,000	-	84,132,000	10,003,000	6,992,104	3,010,896
					-	-		6,992,104	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	62,821,000	-	62,821,000	9,518,000	6,814,882	2,703,118
					-	-		6,814,882	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	20,281,000	-	20,281,000	485,000	177,222	307,778
					-	-		177,222	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	1,030,000	-	1,030,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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113年1月1日至113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	141,258,000	-	141,258,000	24,028,000	15,659,490	8,368,510
					-	-	-	15,659,490	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				6526260010000 一般行政	151,000	-	151,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			6526260010100 行政管理*	151,000	-	151,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	151,000	-	151,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
02				6526260020000 衛生業務	12,710,000	-	12,710,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113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				
	09			6526260020900 綜合規劃業務*	12,710,000	-	12,710,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	12,710,000	-	12,710,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	12,861,000	-	12,861,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	154,119,000	-	154,119,000	24,028,000	15,659,490	
					-	-	-	-	8,368,510	
					-	-	-	15,659,490	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				7626260030000 公務人員退休及撫卹給付	276,485	-	276,485	276,485	-	
					-	-	-	276,485	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				7626260030100 公務人員退休及撫卹給付	276,485	-	276,485	276,485	-	
					-	-	-	276,485	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第7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	276,485	-	276,485	276,485	-	
					-	-		276,485	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	276,485	-	276,485	276,485	-	
					-	-		276,485	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	154,395,485	-	154,395,485	24,304,485	15,935,975	
					-	-		15,935,975	8,368,510	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

**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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第8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
112	04				罰款及賠償收入	50,000	-	-	-	-	50,000
		01			罰金罰鍰及息金	50,000	-	-	-	-	50,000
			01		罰金罰鍰	50,000	-	-	-	-	50,000
					小計	50,000	-	-	-	-	50,000
					經常門合計	50,000	-	-	-	-	50,000
					總計	50,000	-	-	-	-	50,000

# 高雄市政府毒品防制局

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	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	8,253,961			6,814,882
1010 政務人員待遇	289,840			
1015 法定編制人員待遇	4,097,060			
1020 約聘僱人員待遇	252,720			6,814,882
1025 技工及工友待遇	76,220			
1030 獎金	3,464,701			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	13,974			
1055 保險	59,446			
2000 業務費	64,706	204,580	144,139	177,222
2009 通訊費		572		10,379
2018 資訊服務費		104,958		
2021 其他業務租金	27,120			6,700
2027 保險費	7,286		42,441	
2033 臨時人員酬金		81,450		149,513
2036 按日按件計資酬金				2,600
2051 物品	890		30,000	120
2054 一般事務費	1,800	17,600	71,698	3,885
2066 車輛及辦公器具養護費	1,585			
2072 國內旅費				3,500
2084 短程車資				525
2093 特別費	26,025			
合計	8,318,667	204,580	144,139	6,992,104

# 高雄市政府毒品防制局

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1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		
	公務人員退休及撫卹給付	合計	
1000 人事費	276,485	15,345,328	
1010 政務人員待遇		289,840	
1015 法定編制人員待遇		4,097,060	
1020 約聘僱人員待遇		7,067,602	
1025 技工及工友待遇		76,220	
1030 獎金		3,464,701	
1045 退休退職給付	64,404	64,404	
1050 退休離職儲金	212,081	226,055	
1055 保險		59,446	
2000 業務費		590,647	
2009 通訊費		10,951	
2018 資訊服務費		104,958	
2021 其他業務租金		33,820	
2027 保險費		49,727	
2033 臨時人員酬金		230,963	
2036 按日按件計資酬金		2,600	
2051 物品		31,010	
2054 一般事務費		94,983	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,585	
2072 國內旅費		3,500	
2084 短程車資		525	
2093 特別費		26,025	
合計	276,485	15,935,975	

# 高雄市政府毒品防制局

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第11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	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
本年度	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
04010100 罰金罰鍰	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000

# 高雄市政府毒品防制局

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第12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	15,935,975	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	16,085,975	8,218,510
本年度	15,935,975	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	16,085,975	8,218,510
一、本年度經費	15,659,490	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	15,809,490	8,218,510
0465010100 行政管理	8,318,667	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	8,468,667	5,041,333
0465020900 綜合規劃業務	204,580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,580	120,420
0465021000 研究預防業務	144,139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144,139	45,861
0465021100 輔導處遇業務	6,992,104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,992,104	3,010,896
二、統籌科目	276,485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	276,485	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	276,485	0	0	0	0	0	0	0	0	0	276,485	0

# 高雄市政府毒品防制局

## 平衡表

中華民國113年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	74,771,998	負債	4,536,901
流動資產	4,736,901	流動負債	1,267,436
專戶存款	4,536,901	應付代收款	1,267,436
零用金	150,000	其他負債	3,269,465
應收帳款	50,000	存入保證金	1,144,250
固定資產	64,471,249	應付保管款	2,125,215
土地	24,666,478	淨資產	70,235,097
房屋建築及設備	51,401,437	資產負債淨額	70,235,097
累計折舊－房屋建築及設備	-25,240,836	資產負債淨額	70,235,097
機械及設備	11,737,960		
累計折舊－機械及設備	-2,768,003		
交通及運輸設備	5,365,750		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,463,907		
雜項設備	8,768,536		
累計折舊－雜項設備	-5,996,166		
無形資產	5,541,288		
電腦軟體	5,541,288		
其他資產	22,560		
存出保證金	22,560		
合 計	74,771,998	合 計	74,771,998
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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,135,975	16,135,975
公庫撥入數	16,085,975	16,085,975
罰款及賠償收入	50,000	50,000
支出	16,496,918	16,496,918
繳付公庫數	50,000	50,000
人事支出	15,345,328	15,345,328
業務支出	590,647	590,647
折舊、折耗及攤銷	510,943	510,943
收支餘絀	-360,943	-360,943

# 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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 15 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	24,666,478	0	0	0	0	24,666,478
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	51,401,437	-25,167,458	0	0	-73,378	26,160,601
機械及設備	11,737,960	-2,584,254	0	0	-183,749	8,969,957
交通及運輸設備	5,365,750	-3,433,120	0	0	-30,787	1,901,843
雜項設備	8,617,536	-5,764,098	151,000	0	-232,068	2,772,370
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	101,789,161	-36,948,930	151,000	0	-519,982	64,471,249
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	5,681,739	0	0	140,451	0	5,541,288
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	5,681,739	0	0	140,451	0	5,541,288
合 計	107,470,900	-36,948,930	151,000	140,451	-519,982	70,012,537

## 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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

- 備註：一、本年度成本變動增加數合計151,000元＝設備及投資預算執行增加數0元＋其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）151,000元。
- 二、設備及投資預算執行增加數0元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數0元。
- 三、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等）151,000元，說明如下：  
雜項設備151,000元，係高雄市政府衛生局移入櫥櫃151,000元。

# 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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 17 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	50,000	16,085,975	16,135,975	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	16,085,975	16,085,975	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	50,000	-----	50,000	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	-----	-----	-----	營業盈餘及事業收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	15,935,975	560,943	16,496,918	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	50,000	50,000	人事支出
人事費	15,345,328	-----	15,345,328	業務支出
業務費	590,647	-----	590,647	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	510,943	510,943	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-15,885,975	15,525,032	-360,943	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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷510,943元=本年度提列固定資產折舊370,492元+無形資產攤銷140,451元。