

高雄市政府毒品防制局

# 會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 邱素芬代理

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
---------------------	---------------

## 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 19 頁至第 21 頁
---	---------------

# 高雄市政府毒品防制局

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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)			
09				0926000000	補助及協助收入	75,653,000	75,653,000	540,000	540,000	-	-
						-		540,000		-	-
	01			09262600100	上級政府補助收入	75,653,000	75,653,000	540,000	540,000	-	-
						-		540,000		-	-
		02		09262600102	計畫型補助收入	75,653,000	75,653,000	540,000	540,000	-	-
						-		540,000		-	-
				經常門合計		75,653,000	75,653,000	540,000	540,000	-	-
						-		540,000		-	-
				總計		75,653,000	75,653,000	540,000	540,000	-	-
						-		540,000		-	-

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	43,669,000	-	43,669,000	14,079,000	7,831,402	6,247,598
					-	-		7,831,402		1,797,516
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6526260010100 行政管理	43,669,000	-	43,669,000	14,079,000	7,831,402	6,247,598
					-	-		7,831,402		1,797,516
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	37,452,000	-	37,452,000	13,687,000	7,669,682	6,017,318
					-	-		7,669,682		1,797,516
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	6,217,000	-	6,217,000	392,000	161,720	230,280
					-	-		161,720		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				6526260020000 衛生業務	109,037,000	-	109,037,000	11,789,000	8,900,571	2,888,429
					-	-		8,900,571		185,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	09			6526260020900 綜合規劃業務	6,296,000	-	6,296,000	310,000	60,545	249,455
					-	-		60,545		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	6,206,000	-	6,206,000	310,000	60,545	
					-	-	-	60,545	249,455	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	10			6526260021000 研究預防業務	7,496,000	-	7,496,000	852,000	617,283	
					-	-	-	617,283	234,717	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	80,000	-	80,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	7,316,000	-	7,316,000	852,000	617,283	
					-	-	-	617,283	234,717	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			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114年1月1日至114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	95,245,000	-	95,245,000	10,627,000	8,222,743	2,404,257
					-	-		8,222,743	-	
					-	-		-	185,000	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	72,979,000	-	72,979,000	10,000,000	8,016,430	1,983,570
					-	-		8,016,430	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	21,236,000	-	21,236,000	627,000	206,313	420,687
					-	-		206,313	-	
					-	-		-	185,000	
					-	-		-	-	
		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114年1月1日至114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	152,906,000	-	152,906,000	25,868,000	16,731,973	
					-	-	-	16,731,973	9,136,027	
					-	-	-	-	1,982,516	
01				6526260010000 一般行政	1,975,000	-	1,975,000	-	-	
	01			6526260010100 行政管理*	1,975,000	-	1,975,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,975,000	-	1,975,000	-	-	
02				6526260020000 衛生業務	4,800,000	-	4,800,000	-	-	

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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)	
	09			6526260020900 綜合規劃業務*	4,800,000	-	4,800,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	4,800,000	-	4,800,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	6,775,000	-	6,775,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	159,681,000	-	159,681,000	25,868,000	16,731,973	
					-	-	-	16,731,973	-	
					-	-	-	-	1,982,516	
					-	-	-	-	-	
03				7626260030000 公務人員退休及撫卹給付	505,976	-	505,976	505,976	-	
					-	-	-	505,976	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				7626260030100 公務人員退休及撫卹給付	505,976	-	505,976	505,976	-	
					-	-	-	505,976	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 高雄市政府毒品防制局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	505,976	-	505,976	505,976	-	
					-	-		505,976	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	505,976	-	505,976	505,976	-	
					-	-		505,976	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	160,186,976	-	160,186,976	26,373,976	17,237,949	
					-	-		17,237,949	-	
					-	-		-	9,136,027	
					-	-		-	1,982,516	

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第8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	550,000	-	-	-	-	550,000
		01			罰金罰鍰及息金	550,000	-	-	-	-	550,000
			01		罰金罰鍰	550,000	-	-	-	-	550,000
					小計	550,000	-	-	-	-	550,000
					經常門合計	550,000	-	-	-	-	550,000
					總計	550,000	-	-	-	-	550,000

# 高雄市政府毒品防制局

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	7,669,682			8,016,430
1010 政務人員待遇	289,840			
1015 法定編制人員待遇	3,559,580			
1020 約聘僱人員待遇	177,120			8,016,430
1025 技工及工友待遇	76,220			
1030 獎金	3,395,175			
1040 加班費	111,964			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	12,276			
1055 保險	47,507			
2000 業務費	161,720	60,545	617,283	206,313
2009 通訊費	2,839			12,513
2021 其他業務租金	27,120			17,680
2027 保險費	9,948		30,400	
2033 約用人員酬金	40,000	45,666		166,320
2036 按日按件計資酬金				600
2039 委辦費			454,500	
2051 物品	31,579	14,879		4,825
2054 一般事務費	10,760		132,383	4,375
2066 車輛及辦公器具養護費	27,358			
2093 特別費	12,116			
合計	7,831,402	60,545	617,283	8,222,743

# 高雄市政府毒品防制局

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	505,976	16,192,088	
1010 政務人員待遇		289,840	
1015 法定編制人員待遇		3,559,580	
1020 約聘僱人員待遇		8,193,550	
1025 技工及工友待遇		76,220	
1030 獎金		3,395,175	
1040 加班費		111,964	
1045 退休退職給付	315,811	315,811	
1050 退休離職儲金	190,165	202,441	
1055 保險		47,507	
2000 業務費		1,045,861	
2009 通訊費		15,352	
2021 其他業務租金		44,800	
2027 保險費		40,348	
2033 約用人員酬金		251,986	
2036 按日按件計資酬金		600	
2039 委辦費		454,500	
2051 物品		51,283	
2054 一般事務費		147,518	
2066 車輛及辦公器具養護費		27,358	
2093 特別費		12,116	
合計	505,976	17,237,949	

# 高雄市政府毒品防制局

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000
本年度	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000
09010200 計畫型補助收入	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000

# 高雄市政府毒品防制局

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114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	17,237,949	1,982,516	0	0	150,000	0	0	0	0	0	19,370,465	7,003,511
本年度	17,237,949	1,982,516	0	0	150,000	0	0	0	0	0	19,370,465	7,003,511
一、本年度經費	16,731,973	1,982,516	0	0	150,000	0	0	0	0	0	18,864,489	7,003,511
0465010100 行政管理	7,831,402	1,797,516	0	0	150,000	0	0	0	0	0	9,778,918	4,300,082
0465020900 綜合規劃業務	60,545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,545	249,455
0465021000 研究預防業務	617,283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	617,283	234,717
0465021100 輔導處遇業務	8,222,743	185,000	0	0	0	0	0	0	0	0	8,407,743	2,219,257
二、統籌科目	505,976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	505,976	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	505,976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	505,976	0

# 高雄市政府毒品防制局

## 平衡表

中華民國114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	86,907,004	負債	7,118,412
流動資產	9,800,928	流動負債	3,697,712
專戶存款	6,946,862	應付代收款	1,443,071
零用金	150,000	預收其他政府款	2,254,641
應收帳款	550,000	其他負債	3,420,700
其他應收款	171,550	存入保證金	980,000
預付款	1,982,516	應付保管款	2,440,700
固定資產	65,078,469	淨資產	79,788,592
土地	25,138,234	資產負債淨額	79,788,592
房屋建築及設備	51,492,787	資產負債淨額	79,788,592
累計折舊－房屋建築及設備	-26,124,302		
機械及設備	16,045,887		
累計折舊－機械及設備	-5,041,401		
交通及運輸設備	5,365,750		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,830,851		
雜項設備	9,023,193		
累計折舊－雜項設備	-6,990,828		
無形資產	12,014,047		
電腦軟體	12,014,047		
其他資產	13,560		
存出保證金	13,560		
合 計	86,907,004	合 計	86,907,004
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114年1月1日至114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	19,910,465	19,910,465
公庫撥入數	19,370,465	19,370,465
補助及協助收入	540,000	540,000
支出	18,488,222	18,488,222
繳付公庫數	540,000	540,000
人事支出	16,192,088	16,192,088
業務支出	1,045,861	1,045,861
折舊、折耗及攤銷	710,273	710,273
收支餘絀	1,422,243	1,422,243

# 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114年1月1日至114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	25,138,234	0	0	0	0	25,138,234
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	51,492,787	-26,050,631	0	0	-73,671	25,368,485
機械及設備	16,045,887	-4,753,858	0	0	-287,543	11,004,486
交通及運輸設備	5,365,750	-3,800,419	0	0	-30,432	1,534,899
雜項設備	9,023,193	-6,907,348	0	0	-83,480	2,032,365
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	107,065,851	-41,512,256	0	0	-475,126	65,078,469
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	12,249,194	0	0	235,147	0	12,014,047
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	12,249,194	0	0	235,147	0	12,014,047
合 計	119,315,045	-41,512,256	0	235,147	-475,126	77,092,516

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 16 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114年1月1日至114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	540,000	19,370,465	19,910,465	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		19,370,465	19,370,465	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	540,000	-----	540,000	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	17,237,949	1,250,273	18,488,222	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		540,000	540,000	人事支出
人事費	16,192,088	-----	16,192,088	業務支出
業務費	1,045,861	-----	1,045,861	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	710,273	710,273	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-16,697,949	18,120,192	1,422,243	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114年1月1日至114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)

請詳附表。

# 平衡表備註說明

頁數：第19頁

項目	金額	備註
合計	79,788,592	
資產負債淨額於上年度結轉數	78,366,349	
小計	1,422,243	
(1)本年度截至1月收支餘絀	1,422,243	

## 預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第20頁

項目	金額	備註
折舊、折耗及攤銷	710,273	
1. 本年度提列固定資產折舊	475,126	
2. 無形資產攤銷	235,147	

# 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

項目	金額	備註