

高雄市政府警察局少年警察隊

# 會計月報

中華民國113年05月份

主辦會計人員 孫瑩娟

機關長官 陳仁正

# 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 5 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 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
---------------------	---------------

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)		
07				07090000000	-	-	-	-	4,110	
				財產收入	-		4,110			
	05			07090900500	-	-	-	-	4,110	
				廢舊物資售價	-		4,110			
		01		07090900501	-	-	-	-	4,110	
				廢舊物資售價	-		4,110			
09				09090000000	8,582,000	8,582,000	5,252,000	-	-131,282	
				補助及協助收入	-		5,120,718			
	01			09090900100	8,582,000	8,582,000	5,252,000	-	-131,282	
				上級政府補助收入	-		5,120,718			
		02		09090900102	8,582,000	8,582,000	5,252,000	-	-131,282	
				計畫型補助收入	-		5,120,718			
				經常門合計	8,582,000	8,582,000	5,252,000	-	-127,172	
					-		5,124,828			
				總計	8,582,000	8,582,000	5,252,000	-	-127,172	
					-		5,124,828			

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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				3809090010000 一般行政	120,406,000	-	120,406,000	64,851,000	8,132,436	1,862,211
					-	-		62,988,789	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3809090010100 行政管理	120,406,000	-	120,406,000	64,851,000	8,132,436	1,862,211
					-	-		62,988,789	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	119,935,000	-	119,935,000	64,705,000	8,092,367	1,830,310
					-	-		62,874,690	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	447,000	-	447,000	130,000	32,069	31,901
					-	-		98,099	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	16,000	8,000	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
12				3809090120000 警政警衛實施	21,098,000	-	21,098,000	10,436,000	1,303,834	1,064,150
					-	-		9,371,850	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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				
	02			3809090120200 勤業務管理	21,098,000	-	21,098,000	10,436,000	1,303,834	1,064,150
					-	-		9,371,850		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	14,341,000	-	14,341,000	6,876,000	971,421	541,216
					-	-		6,334,784		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	6,407,000	-	6,407,000	3,409,000	308,013	470,574
					-	-		2,938,426		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	350,000	-	350,000	151,000	24,400	52,360
					-	-		98,640		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	141,504,000	-	141,504,000	75,287,000	9,436,270	2,926,361
					-	-		72,360,639		
					-	-		-		
					-	-		-		
12				3809090120000 警政警衛實施	308,000	-	308,000	166,000	-	-
					-	-		166,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)			
	02			3809090120200 勤業務管理*	308,000	-	308,000	166,000	-	
					-	-		166,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	308,000	-	308,000	166,000	-	
					-	-		166,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	308,000	-	308,000	166,000	-	
					-	-		166,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	141,812,000	-	141,812,000	75,453,000	9,436,270	
					-	-		72,526,639	2,926,361	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				7609090030000 公務人員退休及撫卹給付	11,065,232	-	11,065,232	11,065,232	1,924,308	
					-	-		11,065,232	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7609090030100 公務人員退休及撫卹給付	11,065,232	-	11,065,232	11,065,232	1,924,308	
					-	-		11,065,232	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	11,065,232	-	11,065,232	1,924,308	-	
					-	-		11,065,232	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8909090050000 公務人員各項補助	613,150	-	613,150	-	-	
					-	-		613,150	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909090050100 公務人員各項補助	613,150	-	613,150	-	-	
					-	-		613,150	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	613,150	-	613,150	-	-	
					-	-		613,150	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	11,678,382	-	11,678,382	1,924,308	-	
					-	-		11,678,382	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	153,490,382	-	153,490,382	87,131,382	2,926,361	
					-	-		11,360,578	-	
					-	-		84,205,021	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第6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	勤業務管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	62,874,690	6,334,784	11,065,232	613,150
1015 法定編制人員待遇	38,734,110			
1020 約聘僱人員待遇		5,077,564		
1025 技工及工友待遇	441,240			
1030 獎金	17,019,425	597,965	59,159	
1035 其他給與	621,047	144,940		613,150
1040 加班費	3,987,550			
1045 退休退職給付			8,026,467	
1050 退休離職儲金		163,807	2,979,606	
1055 保險	2,071,318	350,508		
2000 業務費	98,099	2,938,426		
2009 通訊費		61,672		
2021 其他業務租金		71,300		
2024 稅捐及規費		4,950		
2027 保險費		160,061		
2036 按日按件計資酬金		673,668		
2051 物品	15,209	173,804		
2054 一般事務費	64,814	1,471,531		
2063 房屋建築養護費		35,170		
2066 車輛及辦公器具養護費		103,805		
2069 設施及機械設備養護費		71,200		
2072 國內旅費		111,265		
2093 特別費	18,076			
3000 設備及投資		166,000		



# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第7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	勤業務管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
3020 機械設備費		72,000		
3030 資訊軟硬體設備費		50,000		
3035 雜項設備費		44,000		
4000 獎補助費	16,000	98,640		
4085 獎勵及慰問	16,000			
4090 其他補助及捐助		98,640		
合計	62,988,789	9,537,850	11,065,232	613,150

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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			
	合計			
1000 人事費	80,887,856			
1015 法定編制人員待遇	38,734,110			
1020 約聘僱人員待遇	5,077,564			
1025 技工及工友待遇	441,240			
1030 獎金	17,676,549			
1035 其他給與	1,379,137			
1040 加班費	3,987,550			
1045 退休退職給付	8,026,467			
1050 退休離職儲金	3,143,413			
1055 保險	2,421,826			
2000 業務費	3,036,525			
2009 通訊費	61,672			
2021 其他業務租金	71,300			
2024 稅捐及規費	4,950			
2027 保險費	160,061			
2036 按日按件計資酬金	673,668			
2051 物品	189,013			
2054 一般事務費	1,536,345			
2063 房屋建築養護費	35,170			
2066 車輛及辦公器具養護費	103,805			
2069 設施及機械設備養護費	71,200			
2072 國內旅費	111,265			
2093 特別費	18,076			
3000 設備及投資	166,000			



# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第10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	5,124,828	0	0	0	0	0	0	0	5,124,828
本年度	5,124,828	0	0	0	0	0	0	0	5,124,828
07050100 廢舊物資售價	4,110	0	0	0	0	0	0	0	4,110
09010200 計畫型補助收入	5,120,718	0	0	0	0	0	0	0	5,120,718

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第11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	84,205,021	0	0	0	80,000	0	0	0	0	1,627,000	82,658,021	2,846,361
本年度	84,205,021	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	84,285,021	2,846,361
一、本年度經費	72,526,639	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	72,606,639	2,846,361
0138010100 行政管理	62,988,789	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,988,789	1,862,211
0138120200 勤業務管理	9,371,850	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	9,451,850	984,150
0138120200* 勤業務管理	166,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166,000	0
二、統籌科目	11,678,382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,678,382	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	11,065,232	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,065,232	0
0989050100 公務人員各項補助	613,150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	613,150	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,627,000	-1,627,000	0

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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)		
11209922381202120001 警政警衛實施-勤業務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,250,000	-1,250,000	0
11209922381202120002 警政警衛實施-勤業務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	247,000	-247,000	0
11209922381202230001 警政警衛實施-勤業務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	-50,000	0
11209922381202120003 警政警衛實施-勤業務管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000	-80,000	0

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 平衡表

中華民國113年5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	7,039,171	負債	3,576,001
流動資產	3,656,001	流動負債	3,194,604
專戶存款	3,576,001	應付代收款	3,194,604
零用金	80,000	其他負債	381,397
固定資產	3,383,170	應付保管款	381,397
機械及設備	3,270,244	淨資產	3,463,170
累計折舊－機械及設備	-2,265,799	資產負債淨額	3,463,170
交通及運輸設備	10,145,444	資產負債淨額	3,463,170
累計折舊－交通及運輸設備	-8,233,515		
雜項設備	2,361,178		
累計折舊－雜項設備	-1,894,382		
合 計	7,039,171	合 計	7,039,171
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	-	待抵銷債權憑證	-

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年5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	11,360,578	87,782,849
公庫撥入數	11,360,578	82,658,021
財產收益	0	4,110
補助及協助收入	0	5,120,718
支出	11,464,280	88,115,181
繳付公庫數	0	5,124,828
人事支出	10,988,096	80,887,856
業務支出	340,082	1,459,525
獎補助支出	32,400	114,640
財產損失	0	4,551
折舊、折耗及攤銷	103,702	523,781
收支餘絀	-103,702	-332,332



# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 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5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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	4,254,138	-2,964,541	122,000	1,105,894	698,742	1,004,445
交通及運輸設備	10,240,130	-8,015,178	0	94,686	-218,337	1,911,929
雜項設備	1,517,723	-1,325,171	843,455	0	-569,211	466,796
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	16,011,991	-12,304,890	965,455	1,200,580	-88,806	3,383,170
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	16,011,991	-12,304,890	965,455	1,200,580	-88,806	3,383,170

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 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5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965,455元＝設備及投資預算執行增加數166,000元＋其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)799,455元。
- 二、設備及投資預算執行增加數166,000元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數166,000元。
- 三、其他(如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等)799,455元，說明如下：
1. 雜項設備799,455元，係警察局移入防爆(彈)盾牌2面23,728元及電警棒5個80,285元，另財產重分類冷氣機19台至冷(暖)氣機增加695,442元。

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 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5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	5,124,828	82,658,021	87,782,849	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		82,658,021	82,658,021	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	4,110	-----	4,110	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	5,120,718	-----	5,120,718	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	84,205,021	3,910,160	88,115,181	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		5,124,828	5,124,828	人事支出
人事費	80,887,856	-----	80,887,856	業務支出
業務費	3,036,525	-1,577,000	1,459,525	獎補助支出
獎補助費	114,640	-----	114,640	財產損失
設備及投資	166,000	-166,000	-----	投資損失
	-----	4,551	4,551	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	523,781	523,781	其他支出
	-----	-----	-----	收支餘絀
歲計餘絀	-79,080,193	78,747,861	-332,332	

# 高雄市政府警察局少年警察隊

## 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5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82,658,021元詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數5,124,828元詳繳付公庫數分析表。
3. 業務費與業務支出之調整數-1,577,000元=-墊付案編列預算轉正數1,577,000元。
4. 設備及投資-166,000元=-本年度設備及投資預算執行金額116,000元-墊付案編列預算轉正數50,000元。
5. 財產損失4,551元=報廢機械及設備沖減帳面金額3,604元(原值360,452元,累計折舊356,848元)+報廢交通及運輸設備沖減帳面金額947元(原值94,686元,累計折舊93,739元)。
6. 折舊、折耗及攤銷523,781元=本年度提列固定資產折舊523,781元。