

高雄市政府警察局少年警察隊

會計月報

中華民國113年06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6月30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6月30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	73,452,000	8,074,834	2,388,377
					-	-		71,063,623	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3809090010100 行政管理	120,406,000	-	120,406,000	73,452,000	8,074,834	2,388,377
					-	-		71,063,623	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	119,935,000	-	119,935,000	73,267,000	8,029,036	2,363,274
					-	-		70,903,726	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	447,000	-	447,000	169,000	45,798	25,103
					-	-		143,897	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	24,000	-	24,000	16,000	-	-
					-	-		16,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
12				3809090120000 警政警衛實施	21,098,000	-	21,098,000	12,155,000	1,383,272	1,399,878
					-	-		10,755,122	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6月30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)	
	02			3809090120200 勤業務管理	21,098,000	-	21,098,000	12,155,000	1,383,272	1,399,878
					-	-		10,755,122		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	14,341,000	-	14,341,000	8,011,000	993,846	682,370
					-	-		7,328,630		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	6,407,000	-	6,407,000	3,965,000	349,011	677,563
					-	-		3,287,437		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	350,000	-	350,000	179,000	40,415	39,945
					-	-		139,055		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	141,504,000	-	141,504,000	85,607,000	9,458,106	3,788,255
					-	-		81,818,745		
					-	-		-		
					-	-		-		
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6月30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	85,773,000	9,458,106	
					-	-		81,984,745	3,788,255	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				7609090030000 公務人員退休及撫卹給付	12,989,540	-	12,989,540	12,989,540	1,924,308	
					-	-		12,989,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7609090030100 公務人員退休及撫卹給付	12,989,540	-	12,989,540	12,989,540	1,924,308	
					-	-		12,989,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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6月30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	12,989,540	-	12,989,540	1,924,308	-	
					-	-		12,989,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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	13,602,690	-	13,602,690	1,924,308	-	
					-	-		13,602,690	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	155,414,690	-	155,414,690	99,375,690	3,788,255	
					-	-		11,382,414	-	
					-	-		95,587,435	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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6月30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	70,903,726	7,328,630	12,989,540	613,150
1015 法定編制人員待遇	45,044,373			
1020 約聘僱人員待遇		5,887,907		
1025 技工及工友待遇	514,780			
1030 獎金	17,019,425	597,965	59,159	
1035 其他給與	694,867	166,362		613,150
1040 加班費	4,832,998			
1045 退休退職給付			9,359,737	
1050 退休離職儲金		216,439	3,570,644	
1055 保險	2,797,283	459,957		
2000 業務費	143,897	3,287,437		
2009 通訊費		79,855		
2021 其他業務租金		85,500		
2024 稅捐及規費		5,400		
2027 保險費		160,061		
2036 按日按件計資酬金		695,168		
2051 物品	17,008	232,195		
2054 一般事務費	101,413	1,644,845		
2063 房屋建築養護費		35,170		
2066 車輛及辦公器具養護費		155,489		
2069 設施及機械設備養護費		77,000		
2072 國內旅費		116,754		
2093 特別費	25,476			
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6月30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	91,835,046			
1015 法定編制人員待遇	45,044,373			
1020 約聘僱人員待遇	5,887,907			
1025 技工及工友待遇	514,780			
1030 獎金	17,676,549			
1035 其他給與	1,474,379			
1040 加班費	4,832,998			
1045 退休退職給付	9,359,737			
1050 退休離職儲金	3,787,083			
1055 保險	3,257,240			
2000 業務費	3,431,334			
2009 通訊費	79,855			
2021 其他業務租金	85,500			
2024 稅捐及規費	5,400			
2027 保險費	160,061			
2036 按日按件計資酬金	695,168			
2051 物品	249,203			
2054 一般事務費	1,746,258			
2063 房屋建築養護費	35,170			
2066 車輛及辦公器具養護費	155,489			
2069 設施及機械設備養護費	77,000			
2072 國內旅費	116,754			
2093 特別費	25,476			
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6月30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6月30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	95,587,435	0	0	0	80,000	0	0	0	0	1,627,000	94,040,435	3,708,255
本年度	95,587,435	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	95,667,435	3,708,255
一、本年度經費	81,984,745	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	82,064,745	3,708,255
0138010100 行政管理	71,063,623	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,063,623	2,388,377
0138120200 勤業務管理	10,755,122	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	10,835,122	1,319,878
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	13,602,690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,602,690	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	12,989,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,989,540	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6月30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6月30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	6,985,818	負債	3,586,389
流動資產	3,666,389	流動負債	3,196,239
專戶存款	3,586,389	應付代收款	3,196,239
零用金	80,000	其他負債	390,150
固定資產	3,319,429	應付保管款	390,150
機械及設備	3,270,244	淨資產	3,399,429
累計折舊－機械及設備	-2,294,353	資產負債淨額	3,399,429
交通及運輸設備	10,145,444	資產負債淨額	3,399,429
累計折舊－交通及運輸設備	-8,295,472		
雜項設備	2,409,040		
累計折舊－雜項設備	-1,915,474		
合 計	6,985,818	合 計	6,985,818
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6月30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	11,382,414	99,165,263
公庫撥入數	11,382,414	94,040,435
財產收益	0	4,110
補助及協助收入	0	5,120,718
支出	11,486,907	99,602,088
繳付公庫數	0	5,124,828
人事支出	10,947,190	91,835,046
業務支出	394,809	1,854,334
獎補助支出	40,415	155,055
財產損失	0	4,551
折舊、折耗及攤銷	104,493	628,274
收支餘絀	-104,493	-436,825

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6月30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	670,188	975,891
交通及運輸設備	10,240,130	-8,015,178	0	94,686	-280,294	1,849,972
雜項設備	1,517,723	-1,325,171	891,317	0	-590,303	493,566
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	1,013,317	1,200,580	-200,409	3,319,429
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	1,013,317	1,200,580	-200,409	3,319,429

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6月30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1,013,317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)847,317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)847,317元，說明如下：
1. 雜項設備847,317元，係警察局移入防爆(彈)盾牌4面71,590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6月30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	94,040,435	99,165,263	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		94,040,435	94,040,435	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	95,587,435	4,014,653	99,602,088	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		5,124,828	5,124,828	人事支出
人事費	91,835,046	-----	91,835,046	業務支出
業務費	3,431,334	-1,577,000	1,854,334	獎補助支出
獎補助費	155,055	-----	155,055	-----
設備及投資	166,000	-166,000	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		4,551	4,551	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		628,274	628,274	其他支出
歲計餘絀	-90,462,607	90,025,782	-436,825	收支餘絀

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6月30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94,040,435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628,274元=本年度提列固定資產折舊628,274元。