

高雄市政府警察局少年警察隊

會計月報

中華民國113年08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8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	-	-	48	-	4,158	
				財產收入	-	-	4,158	-	-	
	05			07090900500	-	-	48	-	4,158	
				廢舊物資售價	-	-	4,158	-	-	
		01		07090900501	-	-	48	-	4,158	
				廢舊物資售價	-	-	4,158	-	-	
09				09090000000	8,582,000	8,582,000	250,000	-	-3,211,282	
				補助及協助收入	-	-	5,370,718	-	-	
	01			09090900100	8,582,000	8,582,000	250,000	-	-3,211,282	
				上級政府補助收入	-	-	5,370,718	-	-	
		02		09090900102	8,582,000	8,582,000	250,000	-	-3,211,282	
				計畫型補助收入	-	-	5,370,718	-	-	
				經常門合計	8,582,000	8,582,000	250,048	-	-3,207,124	
					-	-	5,374,876	-	-	
				總計	8,582,000	8,582,000	250,048	-	-3,207,124	
					-	-	5,374,876	-	-	

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8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	90,830,000	7,753,801	4,345,080
					-	-		86,484,920	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3809090010100 行政管理	120,406,000	-	120,406,000	90,830,000	7,753,801	4,345,080
					-	-		86,484,920	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	119,935,000	-	119,935,000	90,541,000	7,721,561	4,294,027
					-	-		86,246,973	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	447,000	-	447,000	273,000	32,240	51,053
					-	-		221,947	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		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	-	21,060,500	15,620,500	1,282,659	1,872,343
					-	-37,500		13,748,157	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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8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)	
	02			3809090120200 勤業務管理	21,098,000	-	21,060,500	15,620,500	1,282,659	1,872,343
					-	-37,500		13,748,157		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	14,341,000	-	14,341,000	10,301,000	1,014,203	895,459
					-	-		9,405,541		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	6,407,000	-	6,369,500	5,051,500	243,096	897,619
					-	-37,500		4,153,881		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	350,000	-	350,000	268,000	25,360	79,265
					-	-		188,735		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	141,504,000	-	141,466,500	106,450,500	9,036,460	6,217,423
					-	-37,500		100,233,077		
					-	-		-		
					-	-		-		
12				3809090120000 警政警衛實施	308,000	-	345,500	345,500	67,500	112,000
					-	37,500		233,500		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8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	-	345,500	345,500	67,500	112,000
					-	37,500			233,500	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		300000 設備及投資*	308,000	-	345,500	345,500	67,500	112,000
					-	37,500			233,500	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	308,000	-	345,500	345,500	67,500	112,000
					-	37,500			233,500	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經資門合計	141,812,000	-	141,812,000	106,796,000	9,103,960	6,329,423
					-	-			100,466,577	
					-	-			-	
					-	-			-	
03				7609090030000 公務人員退休及撫卹給付	17,033,801	-	17,033,801	17,033,801	1,889,036	-
					-	-			17,033,801	
					-	-			-	
					-	-			-	
01				7609090030100 公務人員退休及撫卹給付	17,033,801	-	17,033,801	17,033,801	1,889,036	-
					-	-			17,033,801	
					-	-			-	
					-	-			-	

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8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	17,033,801	-	17,033,801	1,889,036	-	
					-	-		17,033,801	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8909090050000 公務人員各項補助	1,079,050	-	1,079,050	232,950	-	
					-	-		1,079,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909090050100 公務人員各項補助	1,079,050	-	1,079,050	232,950	-	
					-	-		1,079,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,079,050	-	1,079,050	232,950	-	
					-	-		1,079,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	18,112,851	-	18,112,851	2,121,986	-	
					-	-		18,112,851	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	159,924,851	-	159,924,851	11,225,946	6,329,423	
					-	-		118,579,428	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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8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	86,246,973	9,405,541	17,033,801	1,079,050
1015 法定編制人員待遇	57,199,269			
1020 約聘僱人員待遇		7,628,545		
1025 技工及工友待遇	661,860			
1030 獎金	17,019,425	597,965	59,159	
1035 其他給與	804,873	191,679		1,079,050
1040 加班費	6,711,479			
1045 退休退職給付			12,268,265	
1050 退休離職儲金		317,865	4,706,377	
1055 保險	3,850,067	669,487		
2000 業務費	221,947	4,153,881		
2009 通訊費		122,061		
2021 其他業務租金		167,662		
2024 稅捐及規費		6,450		
2027 保險費		178,713		
2030 兼職費	12,010			
2036 按日按件計資酬金		774,760		
2051 物品	23,908	325,534		
2054 一般事務費	141,553	2,049,952		
2063 房屋建築養護費		98,620		
2066 車輛及辦公器具養護費		182,368		
2069 設施及機械設備養護費		109,440		
2072 國內旅費		138,321		
2093 特別費	44,476			

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8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
3000 設備及投資		233,500		
3020 機械設備費		102,000		
3030 資訊軟硬體設備費		50,000		
3035 雜項設備費		81,500		
4000 獎補助費	16,000	188,735		
4085 獎勵及慰問	16,000			
4090 其他補助及捐助		188,735		
合計	86,484,920	13,981,657	17,033,801	1,079,050

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8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	113,765,365			
1015 法定編制人員待遇	57,199,269			
1020 約聘僱人員待遇	7,628,545			
1025 技工及工友待遇	661,860			
1030 獎金	17,676,549			
1035 其他給與	2,075,602			
1040 加班費	6,711,479			
1045 退休退職給付	12,268,265			
1050 退休離職儲金	5,024,242			
1055 保險	4,519,554			
2000 業務費	4,375,828			
2009 通訊費	122,061			
2021 其他業務租金	167,662			
2024 稅捐及規費	6,450			
2027 保險費	178,713			
2030 兼職費	12,010			
2036 按日按件計資酬金	774,760			
2051 物品	349,442			
2054 一般事務費	2,191,505			
2063 房屋建築養護費	98,620			
2066 車輛及辦公器具養護費	182,368			
2069 設施及機械設備養護費	109,440			
2072 國內旅費	138,321			
2093 特別費	44,476			

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			
	合計			
3000 設備及投資	233,500			
3020 機械設備費	102,000			
3030 資訊軟硬體設備費	50,000			
3035 雜項設備費	81,500			
4000 獎補助費	204,735			
4085 獎勵及慰問	16,000			
4090 其他補助及捐助	188,735			
合計	118,579,428			

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8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	5,374,876	0	0	0	0	0	0	0	5,374,876
本年度	5,374,876	0	0	0	0	0	0	0	5,374,876
07050100 廢舊物資售價	4,158	0	0	0	0	0	0	0	4,158
09010200 計畫型補助收入	5,370,718	0	0	0	0	0	0	0	5,370,718

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8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	118,579,428	0	0	0	80,000	0	0	0	0	1,627,000	117,032,428	6,249,423
本年度	118,579,428	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	118,659,428	6,249,423
一、本年度經費	100,466,577	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	100,546,577	6,249,423
0138010100 行政管理	86,484,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,484,920	4,345,080
0138120200 勤業務管理	13,748,157	0	0	0	80,000	0	0	0	0	0	13,828,157	1,792,343
0138120200* 勤業務管理	233,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233,500	112,000
二、統籌科目	18,112,851	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,112,851	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	17,033,801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,033,801	0
0989050100 公務人員各項補助	1,079,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,079,050	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8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8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	6,926,138	負債	3,517,832
流動資產	3,597,832	流動負債	3,116,018
專戶存款	3,517,832	應付代收款	3,116,018
零用金	80,000	其他負債	401,814
固定資產	3,328,306	應付保管款	401,814
機械及設備	3,300,244	淨資產	3,408,306
累計折舊－機械及設備	-2,351,458	資產負債淨額	3,408,306
交通及運輸設備	10,296,242	資產負債淨額	3,408,306
累計折舊－交通及運輸設備	-8,419,824		
雜項設備	2,446,540		
累計折舊－雜項設備	-1,943,438		
合 計	6,926,138	合 計	6,926,138
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8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	11,475,994	122,407,304
公庫撥入數	11,225,946	117,032,428
財產收益	48	4,158
補助及協助收入	250,000	5,370,718
支出	11,508,018	122,975,680
繳付公庫數	250,048	5,374,876
人事支出	10,857,750	113,765,365
業務支出	275,336	2,798,828
獎補助支出	25,360	204,735
財產損失	0	4,551
折舊、折耗及攤銷	99,524	827,325
收支餘絀	-32,024	-568,376

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8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	152,000	1,105,894	613,083	948,786
交通及運輸設備	10,240,130	-8,015,178	150,798	94,686	-404,646	1,876,418
雜項設備	1,517,723	-1,325,171	928,817	0	-618,267	503,102
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	1,231,615	1,200,580	-409,830	3,328,306
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	1,231,615	1,200,580	-409,830	3,328,306

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8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1,231,615元＝設備及投資預算執行增加數233,500元＋其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)998,115元。

二、設備及投資預算執行增加數233,500元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數233,500元。

三、其他(如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等)998,115元，說明如下：

1. 交通及運輸設備150,798元，係警察局移入偵防機車2台150,798元。

2. 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8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	5,374,876	117,032,428	122,407,304	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		117,032,428	117,032,428	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	4,158	-----	4,158	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	5,370,718	-----	5,370,718	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	118,579,428	4,396,252	122,975,680	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		5,374,876	5,374,876	人事支出
人事費	113,765,365	-----	113,765,365	業務支出
業務費	4,375,828	-1,577,000	2,798,828	獎補助支出
獎補助費	204,735	-----	204,735	-----
設備及投資	233,500	-233,500	-----	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
		827,325	827,325	其他支出
歲計餘絀	-113,204,552	112,636,176	-568,376	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8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117,032,428元詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數5,374,876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-233,500元=-本年度設備及投資預算執行金額183,500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827,325元=本年度提列固定資產折舊827,325元。