

高雄市政府警察局捷運警察隊

會計月報

中華民國111年12月份

主辦會計人員：會計員郭淑華

機關長官：高雄市政府警察局
捷運警察隊長林宗賢

機關編號：09925

高雄市政府警察局捷運警察隊

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第1頁

款	項	目	節	代號及名稱	預 算				合 計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		分配數餘額 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					原預算數	第一預備金	經費流用數	調整待遇準備			本月實現數	應付數(3)	
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備	預算調整數			截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)	備註(預付款)
01				3809090010000 一般行政	90,615,000	-	-	-	91,775,000	91,775,000	1,062,768	-	-
	01			3809090010100 行政管理	90,615,000	-	-	-	91,775,000	91,775,000	1,062,768	-	-
		10		100000 人事費	90,261,000	-	-	-	91,421,000	91,421,000	1,042,200	-	-
							1,160,000				91,421,000	-	-
		20		200000 業務費	318,000	-	-	-	318,000	318,000	20,568	-	-
											318,000	-	-
		40		400000 獎補助費	36,000	-	-	-	36,000	36,000	-	-	-
											36,000	-	-
12				3809090120000 警政警衛實施	1,116,000	-	-28,807	-	1,087,193	1,087,193	118,823	-	-
	02			3809090120200 勤業務管理	1,116,000	-	-28,807	-	1,087,193	1,087,193	118,823	-	-
		20		200000 業務費	1,116,000	-	-28,807	-	1,087,193	1,087,193	118,823	-	-
											1,087,193	-	-
				經常門合計	91,731,000	-	-28,807	-	92,862,193	92,862,193	1,181,591	-	-
							1,160,000				92,862,193	-	-
12				3809090120000 警政警衛實施	148,000	-	28,807	-	176,807	176,807	-	-	-
	02			3809090120200 勤業務管理*	148,000	-	28,807	-	176,807	176,807	-	-	-
		30		300000 設備及投資*	148,000	-	28,807	-	176,807	176,807	-	-	-
											176,807	-	-
				資本門合計	148,000	-	28,807	-	176,807	176,807	-	-	-
											176,807	-	-
				經資門合計	91,879,000	-	-	-	93,039,000	93,039,000	1,181,591	-	-
							1,160,000				93,039,000	-	-
03				7609090030000 公務人員退休及撫卹給付	17,128,988	-	-	-	17,128,988	17,128,988	541,387	-	-
	01			7609090030100 公務人員退休及撫卹給付	17,128,988	-	-	-	17,128,988	17,128,988	541,387	-	-
		10		100000 人事費	17,128,988	-	-	-	17,128,988	17,128,988	541,387	-	-
											17,128,988	-	-
05				8909090050000 公務人員各項補助	1,122,480	-	-	-	1,122,480	1,122,480	-	-	-
											1,122,480	-	-

高雄市政府警察局捷運警察隊

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第2頁

科 目				預 算				截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		分配數餘額 (5)=(1)-(2)- (3)-(4)	
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	原預算數	第一預備金	經費流用數		調整待遇準備	合 計		本月實現數
					追加(減)數	第二預備金	各類員工 待遇準備		預算調整數		截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)
01				8909090050100 公務人員各項補助	1,122,480	-	-	-	1,122,480	1,122,480	-	-
			10	100000 人事費	1,122,480	-	-	-	1,122,480	1,122,480	-	-
				統籌科目合計	18,251,468	-	-	-	18,251,468	18,251,468	541,387	-
				總計	110,130,468	-	-	-	111,290,468	111,290,468	1,722,978	-
					-	-	1,160,000	-	-	-	111,290,468	-

高雄市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第3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	91,421,000		17,128,988	1,122,480
1015 法定編制人員待遇	57,043,067			
1025 技工及工友待遇	282,204			
1030 獎金	16,343,368			
1035 其他給與	913,125			1,122,480
1040 加班值班費	11,648,521			
1045 退休退職給付			10,896,329	
1050 退休離職儲金			6,232,659	
1055 保險	5,190,715			
2000 業務費	318,000	1,087,193		
2006 水電費		750		
2009 通訊費		61,758		
2018 資訊服務費		2,200		
2021 其他業務租金		50,362		
2024 稅捐及規費		3,000		
2027 保險費		24,635		
2036 按日按件計資酬金	4,000			
2051 物品	64,975	422,391		
2054 一般事務費	164,420	245,703		
2063 房屋建築養護費		92,921		
2066 車輛及辦公器具養護費		65,498		
2069 設施及機械設備養護費		117,975		
2072 國內旅費	17,405			
2093 特別費	67,200			

高雄市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數: 第4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		176,807		
3020 機械設備費		55,000		
3030 資訊軟硬體設備費		88,000		
3035 雜項設備費		33,807		
4000 獎補助費	36,000			
4085 獎勵及慰問	36,000			
合計	91,775,000	1,264,000	17,128,988	1,122,480

高雄市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第5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	109,672,468			
1015 法定編制人員待遇	57,043,067			
1025 技工及工友待遇	282,204			
1030 獎金	16,343,368			
1035 其他給與	2,035,605			
1040 加班值班費	11,648,521			
1045 退休退職給付	10,896,329			
1050 退休離職儲金	6,232,659			
1055 保險	5,190,715			
2000 業務費	1,405,193			
2006 水電費	750			
2009 通訊費	61,758			
2018 資訊服務費	2,200			
2021 其他業務租金	50,362			
2024 稅捐及規費	3,000			
2027 保險費	24,635			
2036 按日按件計資酬金	4,000			
2051 物品	487,366			
2054 一般事務費	410,123			
2063 房屋建築養護費	92,921			
2066 車輛及辦公器具養護費	65,498			
2069 設施及機械設備養護費	117,975			
2072 國內旅費	17,405			
2093 特別費	67,200			

高雄市政府警察局捷運警察隊

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年12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			
	合計			
3000 設備及投資	176,807			
3020 機械設備費	55,000			
3030 資訊軟硬體設備費	88,000			
3035 雜項設備費	33,807			
4000 獎補助費	36,000			
4085 獎勵及慰問	36,000			
合計	111,290,468			

高雄市政府警察局捷運警察隊

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第7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)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	111,290,468	0	0	0	0	0	0	11,406,718	0	1,160,000	121,537,186	0
本年度	111,290,468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111,290,468	0
一、本年度經費	93,039,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	93,039,000	0
0138010100 行政管理	91,775,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,775,000	0
0138120200 勤業務管理	1,087,193	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,087,193	0
0138120200* 勤業務管理	176,807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	176,807	0
二、統籌科目	18,251,468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,251,468	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	17,128,988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,128,988	0
0989050100 公務人員各項補助	1,122,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,122,480	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	11,406,718	0	1,160,000	10,246,718	0
10909925380901110001 109年度墊付案(一般 行政-人事費)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,101,808	-1,101,808	0
10909925380901110002 109年度墊付案(一般 行政-人事費)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,192	-58,192	0

高雄市政府警察局捷運警察隊

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第8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)		
11109925380101110001 一般行政-行政管理(1 11年度行政院因應公教 待遇調整增撥特別統籌墊 付款)	0	0	0	0	0	0	0	2,993	0	0	2,993	0
11109925380101110001 一般行政-行政管理(1 11年度行政院因應公教 待遇調整增撥特別統籌墊 付款)	0	0	0	0	0	0	0	8,455,896	0	0	8,455,896	0
11109925380101110002 一般行政-行政管理(1 111年度行政院因應公 教待遇調整增撥特別統籌 墊付款)	0	0	0	0	0	0	0	2,947,829	0	0	2,947,829	0

高雄市政府警察局捷運警察隊

平衡表

中華民國111年12月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	2,570,490	負債	4,780
流動資產	4,780	流動負債	4,780
專戶存款	4,780	應付代收款	4,780
零用金	0	淨資產	2,565,710
固定資產	2,565,710	資產負債淨額	2,565,710
機械及設備	2,679,829	資產負債淨額	2,565,710
累計折舊—機械及設備	-2,321,160		
交通及運輸設備	4,157,153		
累計折舊—交通及運輸設備	-2,675,857		
雜項設備	2,296,653		
累計折舊—雜項設備	-1,570,908		
合 計	2,570,490	合 計	2,570,490
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	-

平衡表淨資產之增減變動原因說明

註：資產負債淨額於上年度結轉數2,180,482元與本年度截至12月數2,565,710元之增減變動金額385,228元，原因如下：

(1)本年度截至12月收支餘絀-468,466元。

(2)無關收支-影響非流動資產之項目853,694元，係移入交通及運輸設備帳面金額764,147元、機械及設備帳面金額89,547元。(高雄市政府警察局移撥警用機車6輛、冷氣機1台、行動電話機10部)

高雄市政府警察局捷運警察隊

收入支出表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,803,656	121,537,186
公庫撥入數	5,803,656	121,537,186
支出	5,952,495	122,005,652
人事支出	5,744,265	119,919,186
業務支出	139,391	1,405,193
獎補助支出	0	36,000
財產損失	3,321	3,710
折舊、折耗及攤銷	65,518	640,975
其他支出	0	588
收支餘絀	-148,839	-468,466

高雄市政府警察局捷運警察隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第14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 (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	2,532,371	-2,224,045	176,959	29,501	-97,115	358,669
交通及運輸設備	3,675,756	-2,585,059	784,135	302,738	-90,798	1,481,296
雜項設備	2,246,746	-1,465,287	88,807	38,900	-105,621	725,745
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	8,454,873	-6,274,391	1,049,901	371,139	-293,534	2,565,710
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	8,454,873	-6,274,391	1,049,901	371,139	-293,534	2,565,710

高雄市政府警察局捷運警察隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年1月1日至111年12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 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		

備註：

一、本年度成本變動增加數合計1,049,901元＝設備及投資預算執行增加數176,219元＋其他(如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等)873,682元。

二、設備及投資預算執行增加數176,219元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數176,807元－財產管理系統無法登入財產帳588元。

財產管理系統無法登入財產帳，帳列其他支出明細如下：

1. 本年度資訊設備採購案標餘款統一由高雄市政府警察局統籌採購588元。

三、其他(如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等)873,682元，說明如下：

1. 機械及設備89,547元，係高雄市政府警察局移入冷氣機1台計89,547元。

2. 交通及運輸設備784,135元，係高雄市政府警察局移入警用機車6輛計449,370元、行動電話機10部334,765元。

高雄市政府警察局捷運警察隊
預算執行與會計收支對照表
中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第18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		121,537,186	121,537,186	收入
		121,537,186	121,537,186	公庫撥入數
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				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	111,290,468	10,715,184	122,005,652	支出
人事費	109,672,468	10,246,718	119,919,186	繳付公庫數
業務費	1,405,193		1,405,193	人事支出
獎補助費	36,000		36,000	業務支出
設備及投資	176,807	-176,807		獎補助支出
		3,710	3,710	財產損失
				投資損失
債務費		640,975	640,975	利息費用及手續費
		588	588	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-111,290,468	110,822,002	-468,466	收支餘絀

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數121,537,186元，詳公庫撥入數分析表。
2. 人事費與人事支出之調整數10,246,718元=墊付案執行數11,406,718元-墊付案編列預算轉正數1,160,000元。
3. 設備及投資-176,807元=-本年度設備及投資預算執行金額176,807元。
4. 財產損失3,710元=報廢雜項設備沖減帳面金額389元(原值38,900元，累計折舊38,511元)+報廢機械及設備沖減帳面金額295元(原值29,501元，累計折舊29,206元)+報廢交通及運輸設備沖減帳面金額3,026元(原值302,738元，累計折舊299,712元)。
5. 折舊、折耗及攤銷640,975元=本年度提列固定資產折舊640,975元。
6. 其他支出588元=本年度及以前年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額588元。