壹-1

中華民國 115 年度

議會審定

高雄市總預算

高雄市政府財政局主管

高雄市政府財政局動產質借所
附屬單位預算

（營業部分）

高雄市政府財政局動產質借所編

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所

目次

中華民國 115 年度

甲、財務摘要 ……1

乙、業務計畫及預算概要 ……2

丙、預算主要表

一、損益預計表 ……8

二、盈虧撥補預計表 ……10

三、現金流量預計表 ……11

丁、預算明細表

一、損益明細科目

(一)、金融保險收入明細表 ……14

(二)、其他營業收入明細表 ……17

(三)、金融保險成本明細表 ……19

(四)、其他營業成本明細表 ……21

(五)、業務費用明細表 ……23

(六)、管理費用明細表 ……30

(七)、營業外費用明細表 ……34

二、現金流量明細科目

(一)、固定資產建設改良擴充明細表 ……36

(二)、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ……38

(三)、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ……40

(四)、資產折舊明細表 ……42

(五)、資產報廢明細表 ……44

戊、預算參考表

一、資產負債預計表 ……45

高雄市政府財政局

高雄市政府財政局動產質借所

目次

中華民國 115 年度

二、員工人數彙計表 ……49

三、用人費用彙計表 ……50

四、繳納各項稅捐與規費明細表 ……52

五、5 年來主要營運項目量值明細表…… 54

六、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表 ……55

七、各項費用彙計表 ……56

八、車輛明細表 ……64

甲、財　務　摘　要

單位：新臺幣千元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	32,589.00	28,657.00	3,932.00	13.72
營業總支出（附註1）	25,891.00	23,692.00	2,199.00	9.28
淨利（淨損）	6,698.00	4,965.00	1,733.00	34.90
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	3,649.00		3,649.00	
留存事業機關盈餘	219,944.00	213,246.00	6,698.00	3.14
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	1,306.00	88.00	1,218.00	1,384.09
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	4,896.00	13,685.00	-8,789.00	64.22
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	22,629.00	-13,760.00	36,389.00	264.45
不動產、廠房及設備餘額	35,093.00	34,603.00	490.00	1.42
長期負債餘額	59.00		59.00	
權益	298,739.00	295,690.00	3,049.00	1.03

附註：１、如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。
　　２、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
　　３、營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所
業務計畫及預算概要

中華民國 115 年度

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本所專營短期擔保放款質借業務。

二、願景及策略目標：

積極行銷及培養專業鑑價能力，以提供民眾低利安全之動產質借服務，促進社會關懷，並朝向永續經營目標而努力。

三、最近 5 年經營趨勢：

(一)事業整體經營環境：

配合市政府政策以社會服務為宗旨，調節平民經濟政策之推行，並以自給自足達成年度預算為目標，與金融機構簽訂透支契約，於契約額度內辦理質押放款，以嘉惠應急的經濟需要，免受高利剝削，安定社會。

(二)主要營運項目經營趨勢：

主要營運項目	單位	111 年決算	112 年決算	113 年決算	114 年預算	115 年預算
		營運值	營運值	營運值	營運值	營運值
利息收入	千元	24,962	23,590	27,134	25,119	27,544
流當品變賣收入	千元	4,489	2,455	5,681	3,538	5,045

貳、經營政策

本所依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者：提供平民簡易短期資金融通管道，以應其急困之需，免受高利的剝削，進而扶助經濟弱者，安定社會。

二、關於經營管理者：

(一)透過邀集銀行公開詢價提供低利率資金，降低營運資金成本。

(二)建置黃金質借單價區間，並視國際黃金市場價格趨勢適時機動檢討質借標準，以強化市場機制。

(三)配合市政府政策以社會服務為宗旨，落實「救急」、「扶窮」使命與精神，並以自給自足達成預算盈餘目標。

(四)確保客戶財物安全，賡續辦理質借物保險、保全及其他安全措施。

(五)繼續以多標個別化、公告底價及公開標售方式變賣逾期未取贖質借物品，方便更多民眾能參加競價，標購所需物品。

(六)持續強化網站功能與內容，利用質借單、農民曆印製雙 QR Code 方便民眾連結網頁及臉書，提供客戶便捷服務。

(七)繼續推行便民服務，提供多元繳息方案（ATM 轉帳、網銀及郵政匯票），透過簡便繳息服務，擴增本市以外客群，深化服務能量。

三、關於供需配合者：配合政府調節平民經濟政策之推行，本年度與金融機構簽訂透支契約 2 億元，於契約額度內辦理質押放款，以嘉惠應急的經濟需要，服務平民為目標。

參、業務計畫

一、營運計畫：本年度短期擔保放款利息為月利率 0.9%，營運量每月 2 億 5,503 萬 5 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 140 萬 2 千元，為不動產、廠房及設備 140 萬 2 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 140 萬 2 千元：

1、一般建築及設備計畫部分編列 140 萬 2 千元，均為一次性項目，分別係編列機械及設備 30 萬 8 千元、交通及運輸設備 20 萬 3 千元、什項設備 79 萬 5 千元及租賃資產 9 萬 6 千元。

(二)資金來源 140 萬 2 千元：

1、一般建築及設備計畫部分：140 萬 2 千元，以自有資金支應。

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	115 年度預算	資金來源	115 年度預算
(一)不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	1,402
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		增資	
機械及設備	308	其他	
交通及運輸設備	203		
什項設備	795	外借資金	
核能燃料		國內銀行借款	
租賃資產	96	公司債	
租賃權益改良		其他	
生物性植物		國外借款	
(二)投資性不動產			
合　　計	1,402	合　　計	1,402

三、其他重要計畫：

營業週轉資金之籌措：除以累積盈餘及營運放款利息收入支應外，並向金融機構辦理透支契約額度 2 億元。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

(一)本年度預估營業收入 3,258 萬 9 千元；預計營業成本 245 萬 3 千元，營業費用 2,126

萬 8 千元，營業外費用 49 萬 5 千元，支出合計 2,421 萬 6 千元；預計稅前淨利 837 萬 3 千元，所得稅費用 167 萬 5 千元，本期淨利 669 萬 8 千元。

(二)最近 5 年收入與支出表如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 預算	115 年度 預算
收入					
營業收入	29,451	26,045	32,816	28,657	32,589
營業外收入	250	282	177	-	-
收入合計	29,701	26,327	32,993	28,657	32,589
支出					
營業成本	2,386	1,199	2,300	1,801	2,453
營業費用	17,203	17,397	18,958	20,160	21,268
營業外費用	380	384	417	489	495
所得稅費用(利益-)	1,946	1,470	2,264	1,242	1,675
支出合計	21,915	20,450	23,939	23,692	25,891
淨利(淨損)	7,786	5,877	9,054	4,965	6,698

註：111 年度至 113 年度為審定決算數，114 年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預估盈餘 669 萬 8 千元，累積盈餘 2 億 1,689 萬 5 千元，合計 2 億 2,359 萬 3 千元，除解繳市庫 364 萬 9 千元外，餘依規定留存事業機關繼續運用。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 4,139 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 130 萬 6 千元，全數係為增加不動產、廠房及設備、礦產資源 130 萬 6 千元。

(三)籌資活動之淨現金流出 3,519 萬 4 千元，係短期債務淨減 3,152 萬 5 千元、減少長期負債 2 萬元及發放現金股利 364 萬 9 千元。

(四)現金及約當現金淨增 489 萬 6 千元，係期末現金 2,623 萬元，較期初現金 2,133 萬 4 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)收入之估計基礎及計算方法：本年度營業收入係根據預估每月營運量2億5,503萬5千元，依現行質押放款月利率0.9%計算得利息收入2,754萬4千元。另流當品拍賣收入係參酌歷年預算執行結果估算編列。

(二)支出之估計基礎及計算方法：

1.銀行透支利息依據金融機構市場利率估算利息費用。

2.用人費用核實列支。

3.服務費用依據高雄市總預算附屬單位預算編製作業手冊相關規定辦理。

4.稅捐及規費依據相關法令及規定辦理。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一)營運量增減原因分析：

本年度質押放款月利率維持 114 年度之 0.9%水準，利息收入本年度較上年度預算數增列 242 萬 5 千元，係因參考近年平均執行情形及經濟環境評估編列，營運量由 114 年度之 2 億 3,258 萬 3 千元，調升為 2 億 5,503 萬 5 千元所致。

(二)損益增減原因分析：

1.營業收入：本年度預計 3,258 萬 9 千元，較上年度預算數 2,865 萬 7 千元，增加 393 萬 2 千元，主要係因預估營運量調升，利息收入較上年度增加 242 萬 5 千元及流當品拍賣收入衡酌近年執行狀況及經濟環境評估增列 150 萬 7 千元所致。

2.營業成本：本年度預計 245 萬 3 千元，較上年度預算數 180 萬 1 千元，增列 65 萬 2 千元，係利息費用增列 9 萬 5 千元，流當品拍賣成本增列 55 萬 7 千元所致。

3.營業費用：本年度預計 2,126 萬 8 千元，較上年度預算數 2,016 萬元，增加 110 萬 8 千元，主要係核實調整用人費用、因應物價通膨調整費用及核實編列固定資產折舊費用所致。

4.營業外費用：本年度預計 49 萬 5 千元，較上年度預算數 48 萬 9 千元，增加 6 千元，主要係核實依優惠存款利息暨月退休金節省經費挹注退撫基金、資產報廢損失及租賃個人電腦利息費用編列之結果。

三、財務狀況分析：

(一)資產之組成：

115 年 12 月 31 日預計資產總額 3 億 1,754 萬 6 千元，較 114 年 12 月 31 日預計數 3 億 4,624 萬 9 千元，減少 2,870 萬 3 千元，減少 8.29%，係由下列 4 項所組成：

1.流動資產 2,990 萬 5 千元，占資產總額 9.42%。

2.押匯貼現及放款 2 億 5,248 萬 4 千元，占資產總額 79.51%。

3.不動產、廠房及設備 3,509 萬 3 千元，占資產總額 11.05%。

4.無形資產及礦產資源 6 萬 4 千元，占資產總額 0.02%。

(二)負債之狀況：

115 年 12 月 31 日預計負債總額 1,880 萬 7 千元，較 114 年 12 月 31 日預計數 5,055 萬 9 千元，減少 3,175 萬 2 千元，減少 62.80%，係由下列 3 項所組成：

1.流動負債 727 萬 6 千元，占負債及權益總額 2.29%。

2.長期負債 5 萬 9 千元，占負債及權益總額 0.02%。

3.其他負債 1,147 萬 2 千元，占負債及權益總額 3.61%。

(三)權益之內容：

115 年 12 月 31 日預計權益總額 2 億 9,873 萬 9 千元，較 114 年 12 月 31 日預計數 2

億 9,569 萬元，增加 304 萬 9 千元，增加 1.03%，係由下列 3 項所組成：

1.資本及資本公積 6,190 萬 5 千元，占負債及權益總額 19.50%。

2.保留盈餘 2 億 2,016 萬 9 千元，占負債及權益總額 69.33%。

3.權益其他項目 1,666 萬 5 千元，占負債及權益總額 5.25%。

(四)最近 5 年重要財務分析項目與比率：

分析項目 \ 年度		111	112	113	114	115
財務結構%	負債占資產比率	4.24%	4.32%	14.83%	4.24%	5.92%
	長期資金占固定資產比率	782.38%	809.64%	841.37%	860.07%	866.46%
償債能力%	流動比率[註3]	13162.41%	11878.04%	768.07%	15491.68%	3881.10%
	速動比率[註3]	13159.03%	11871.26%	767.70%	15483.24%	3878.48%
	利息保障倍數	1122.36	572.95	76.30	327.68	72.56
經營能力	應收款項週轉率(次)[註4]	7.84	7.40	7.44	7.86	7.17
	平均收現日數	46.56	49.35	49.04	46.46	50.89
	固定資產週轉率(次)	0.82	0.73	0.93	0.83	0.93
	總資產週轉率(次)	0.10	0.09	0.10	0.09	0.10
現金流量%	現金流量比率(%)	1524.04%	-31.20%	-136.58%	816.93%	568.94%

註：1.111-113 年度為審定決算數，114 年度為法定預算數。

2.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

3.流動比率及速動比率：考量短期擔保放款質借期限為 3 個月且資金來源除自有資金外，亦有以短期債務支應，為衡量償債能力將短期擔保放款納入分子計算。

4.應收款項週轉率：流當品變賣收入係於決標 3 日後繳清，無應收款項之產生，而質借利息係於取贖或續借收取（事後計收），故計算應收款項週轉率僅以利息收入為分子計算。

四、投資報酬分析：

(一)最近 5 年營業利益率及淨利率表：　　單位：新臺幣千元

項目＼年度	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
營業利益率(%) 營業利益／營業收入	33.49% 9,862／29,451	28.60% 7,449／26,045	35.22% 11,557／32,816	23.37% 6,696／28,657	27.21% 8,868／32,589
淨利率(%) 本期淨利／營業收入	26.44% 7,786／29,451	22.57% 5,877／26,045	27.59% 9,054／32,816	17.33% 4,965／28,657	20.55% 6,698／32,589

註：111 年度至 113 年度為審定決算數，114 年度為法定預算數。

(二)最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率表：　　單位：新臺幣千元

項目＼年度	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
總資產報酬率(%) 本期淨利／平均資產總額	2.72% 7,786／286,305	2.02% 5,877／291,206	2.85% 9,054／317,868	1.64% 4,965／302,514	2.02% 6,698／331,898
權益報酬率(%) 本期淨利／平均權益總額	2.86% 7,786／271,900	2.11% 5,877／278,732	3.16% 9,054／286,197	1.71% 4,965／289,559	2.25% 6,698／297,215

註：111 年度至 113 年度為審定決算數，114 年度為法定預算數。

五、其他有關說明：

(一)流當品變賣收入與流當品變賣成本依會計制度之規定以總額法列帳，本年度變賣成本以流當品變賣收入 46.37%計列。

(二)淨零相關工作及預算：為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，本所於預算編列時融入淨零概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄市淨零城市發展自治條例」第七條，本所辦理項目為淨零綠生活，並負責辦理綠色採購之相關事項，115 年度編列淨零綠生活 41 萬 6 千元。

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
32,816	**100.00**	**營業收入**	**41**	**32,589**	**100.00**	**28,657**	**100.00**	**3,932**	**13.72**
27,134	**82.69**	**金融保險收入**	**4103**	**27,544**	**84.52**	**25,119**	**87.65**	**2,425**	**9.65**
27,134	82.69	利息收入	410301	27,544	84.52	25,119	87.65	2,425	9.65
5,681	**17.31**	**其他營業收入**	**4198**	**5,045**	**15.48**	**3,538**	**12.35**	**1,507**	**42.59**
5,681	17.31	什項營業收入	419805	5,045	15.48	3,538	12.35	1,507	42.59
2,300	**7.01**	**營業成本**	**51**	**2,453**	**7.53**	**1,801**	**6.28**	**652**	**36.20**
150	**0.46**	**金融保險成本**	**5103**	**114**	**0.35**	**19**	**0.07**	**95**	**500.00**
150	0.46	利息費用	510301	114	0.35	19	0.07	95	500.00
2,150	**6.55**	**其他營業成本**	**5198**	**2,339**	**7.18**	**1,782**	**6.22**	**557**	**31.26**
2,150	6.55	什項營業成本	519806	2,339	7.18	1,782	6.22	557	31.26
30,516	**92.99**	**營業毛利（毛損）**	**61**	**30,136**	**92.47**	**26,856**	**93.72**	**3,280**	**12.21**
18,958	**57.77**	**營業費用**	**52**	**21,268**	**65.26**	**20,160**	**70.35**	**1,108**	**5.50**
14,736	**44.91**	**業務費用**	**5202**	**16,447**	**50.47**	**15,251**	**53.22**	**1,196**	**7.84**
14,736	44.91	業務費用	520201	16,447	50.47	15,251	53.22	1,196	7.84
4,222	**12.87**	**管理費用**	**5203**	**4,821**	**14.79**	**4,909**	**17.13**	**-88**	**1.79**
4,222	12.87	管理費用	520301	4,821	14.79	4,909	17.13	-88	1.79
11,557	**35.22**	**營業利益（損失）**	**62**	**8,868**	**27.21**	**6,696**	**23.37**	**2,172**	**32.44**
177	**0.54**	**營業外收入**	**49**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
165	**0.50**	**財務收入**	**4901**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
165	0.50	利息收入	490101	-	-	-	-		-
12	**0.04**	**其他營業外收入**	**4998**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
12	0.04	什項收入	499808	-	-	-	-		-
417	**1.27**	**營業外費用**	**59**	**495**	**1.52**	**489**	**1.71**	**6**	**1.23**
-	**-**	**財務費用**	**5901**	**3**	**0.01**	**-**	**-**	**3**	**-**
-	-	利息費用	590101	3	0.01	-	-	3	-
417	**1.27**	**其他營業外費用**	**5998**	**492**	**1.51**	**489**	**1.71**	**3**	**0.61**
2	0.01	資產報廢損失	599803	19	0.06	1	0.00	18	1,800.0
414	1.26	什項費用	599816	473	1.45	488	1.70	-15	3.07
-240	**-0.73**	**營業外利益（損失）**	**63**	**-495**	**-1.52**	**-489**	**-1.71**	**-6**	**1.23**
11,318	**34.49**	**稅前淨利（淨損）**	**64**	**8,373**	**25.69**	**6,207**	**21.66**	**2,166**	**34.90**
2,264	**6.90**	**所得稅費用（利益）**	**65**	**1,675**	**5.14**	**1,242**	**4.33**	**433**	**34.86**

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
2,264	**6.90**	**所得稅費用（利益）**	**6501**	**1,675**	**5.14**	**1,242**	**4.33**	**433**	**34.86**
2,264	6.90	所得稅費用（利益）	650101	1,675	5.14	1,242	4.33	433	34.86
9,054	**27.59**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**66**	**6,698**	**20.55**	**4,965**	**17.33**	**1,733**	**34.90**
9,054	**27.59**	**本期淨利（淨損）**	**68**	**6,698**	**20.55**	**4,965**	**17.33**	**1,733**	**34.90**

註: 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

高雄市政府財政局動產質借所

盈虧撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
盈餘之部	**81**	**223,593**	
本期淨利	8101	6,698	
累積盈餘	8102	216,895	
分配之部	**82**	**223,593**	
地方政府所得者	**8202**	**3,649**	
股（官）息紅利	820201	3,649	
留存事業機關者	**8207**	**219,944**	
未分配盈餘	820705	219,944	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項目		預算數	說明
名稱	編號		
營業活動之現金流量	**90**		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	8,373	
停業單位稅前淨利（淨損）	9002	-	
稅前淨利（淨損）	9003	8,373	
利息股利之調整	9004	-27,427	
利息收入	900401	-27,544	
利息費用	900403	117	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-19,054	
調整項目	9006	34,593	
提列備抵呆帳及評價損失	900601	-334	
提存各項準備	900602	262	
折舊、減損及折耗	900603	893	
攤銷	900604	475	
處理資產損失（利益）	900607	19	
押匯貼現及放款淨減（淨增）	900612	33,368	
流動資產淨減（淨增）	900613	-132	
流動負債淨增（淨減）	900614	42	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	15,539	
收取利息	9008	28,256	
支付利息	9010	-104	
支付所得稅	9012	-2,295	
營業活動之淨現金流入（流出）	**91**	**41,396**	
投資活動之現金流量	**92**		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-1,306	
投資活動之淨現金流入（流出）	**93**	**-1,306**	
籌資活動之現金流量	**94**		
短期債務淨增（淨減）	9401	-31,525	
減少長期負債	9410	-20	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項目		預算數	說明
名稱	編號		
發放現金股利	9414	-3,649	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**95**	**-35,194**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**97**	**4,896**	
期初現金及約當現金	**98**	**21,334**	
期末現金及約當現金	**99**	**26,230**	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3 個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3 個月內到期之存放央行及自投資日起3 個月內到期或清償之債權證券。

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量表說明

中華民國115年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：
租賃個人電腦之應付到期長期負債增加數20,000元及應付租賃款增加數59,000元。

高雄市政府財政

金 融 保 險 收

中華民國

科目及營運項目		新臺幣部份		
名稱	編號	營運量 (平均資費)	利(費)率	營運值
金融保險收入	4103	**255,035**	**10.80%**	**27,544**
利息收入		255,035	10.80%	27,544
合 計				**27,544**

局動產質借所

入 明 細 表

115年度

外 幣 部 份					合 計		
營運量 (平均資費) (美金千元)	利(費) 率	營運原幣值 （美金千元）	折合率	折合新臺幣	營運量 (平均資費)	加權平均 利(費)率	營運值
				-	**255,035**	**10.80%**	**27,544**
				-	255,035	10.80%	27,544
		0		**-**			**27,544**

高雄市政府財政局動產質借所

金 融 保 險 收 入 明 細 表

中華民國115年度

科目	說　　明
金融保險收入	
利息收入	參考最近三年度平均執行狀況及經濟環境評估編列短期擔保放款利息收入。 營運量255,035,000*0.9%*12月=27,543,780元。

高雄市政府財政局動產質借所

其 他 營 業 收 入 明 細 表

中華民國115年度

單位 ：新臺幣千元

科目		新臺幣部分	外幣部分				合計
名稱	編號		幣名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
什項營業收入	419805	5,045				-	5,045
合計		5,045				-	5,045

高雄市政府財政局動產質借所

其 他 營 業 收 入 明 細 表

中華民國115年度

科目	說　　明
什項營業收入	參考最近三年度平均執行狀況及經濟環境評估編列流當品變賣收入5,045,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

金融保險成本明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數		
		名稱	編號	合計	固定	變動
150	**19**	**利息費用**	**510301**	**114**	**114**	**-**
150	**19**	**租金與利息**	**5103014**	**114**	**114**	**-**
150	**19**	**利息**	**51030146**	**114**	**114**	**-**
150	19	債務利息	5103014601	114	114	-
150	**19**	**總計**		**114**	**114**	**-**

高雄市政府財政局動產質借所

金融保險成本說明

中華民國115年度

科目	說　　明
利息費用	利息費用：本年度編列114,000元。
租金與利息	租金與利息114,000元。
利息	利息114,000元。
債務利息	債務利息114,000元-為維持營業周轉所需向銀行辦理透支借款，額度為2億元，預計平均借款額度為6,000,000元，年息1.9%。

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業成本明細表

中華民國115年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數		
		名稱	編號	合計	固定	變動
2,150	**1,782**	**什項營業成本**	**519806**	**2,339**	**2,339**	**-**
2,150	**1,782**	**材料及用品費**	**5198063**	**2,339**	**2,339**	**-**
2,150	**1,782**	**商品**	**51980633**	**2,339**	**2,339**	**-**
2,150	1,782	商品	5198063301	2,339	2,339	-
2,150	**1,782**	**總計**		**2,339**	**2,339**	**-**

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業成本說明

中華民國115年度

科目	說　　明
什項營業成本	什項營業成本：本年度編列2,339,367元。
材料及用品費	材料及用品費2,339,367元。
商品	商品2,339,367元。
商品	商品-2,339,367元-流當品變賣成本依流當品變賣收入5,045,000元之46.37%計算。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
14,736	**15,251**	**業務費用**	**520201**	**16,447**	**15,716**	**731**
10,042	**10,907**	**用人費用**	**5202011**	**11,424**	**11,379**	**45**
5,883	**5,878**	**正式員額薪資**	**52020111**	**6,118**	**6,118**	**-**
5,883	5,878	職員薪金	5202011103	6,118	6,118	-
516	**942**	**加班誤餐費**	**52020113**	**930**	**930**	**-**
305	530	延長工時加班費	5202011301	530	530	-
3	8	誤餐費	5202011303	8	8	-
207	404	未休假加班費	5202011304	392	392	-
1,351	**1,534**	**獎金**	**52020115**	**1,725**	**1,725**	**-**
673	785	考核獎金	5202011502	955	955	-
678	749	其他獎金	5202011598	770	770	-
1,563	**1,626**	**退休及卹償金**	**52020116**	**1,660**	**1,660**	**-**
1,563	1,626	職員退休及離職金	5202011601	1,660	1,660	-
730	**927**	**福利費**	**52020118**	**991**	**946**	**45**
498	526	分擔員工保險費	5202011801	535	535	-
13	14	傷病醫藥費	5202011803	14	14	-
46	40	提撥福利金	5202011804	45	-	45
173	347	其他福利費	5202011807	397	397	-
1,940	**2,262**	**服務費用**	**5202012**	**2,611**	**2,611**	**-**
259	**259**	**水電費**	**52020121**	**259**	**259**	**-**
255	250	工作場所電費	5202012102	250	250	-
4	9	工作場所水費	5202012104	9	9	-
48	**89**	**郵電費**	**52020122**	**89**	**89**	**-**
6	9	郵費	5202012201	9	9	-
42	80	電話費	5202012202	80	80	-
3	**17**	**旅運費**	**52020123**	**17**	**17**	**-**
3	14	國內旅費	5202012301	14	14	-
-	3	貨物運費	5202012305	3	3	-
144	**270**	**印刷裝訂與廣告費**	**52020124**	**270**	**270**	**-**
90	120	印刷及裝訂費	5202012401	120	120	-
53	150	廣告費	5202012402	150	150	-

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
305	**330**	**修理保養與保固費**	**52020125**	**412**	**412**	**-**
85	100	一般房屋修護費	5202012502	176	176	-
182	157	機械及設備修護費	5202012505	163	163	-
15	27	交通及運輸設備修護費	5202012506	27	27	-
23	46	什項設備修護費	5202012507	46	46	-
591	**604**	**保險費**	**52020126**	**771**	**771**	**-**
12	10	一般房屋保險費	5202012601	10	10	-
1	1	交通及運輸設備保險費	5202012604	1	1	-
575	588	現金、存放款及貨物保險費	5202012606	755	755	-
3	5	責任保險費	5202012607	5	5	-
1	**5**	**棧儲、包裝、代理及加工費**	**52020127**	**5**	**5**	**-**
1	5	包裝費	5202012702	5	5	-
0	-	佣金、匯費及手續費	5202012706	-	-	-
588	**688**	**專業服務費**	**52020128**	**788**	**788**	**-**
6	32	講課鐘點及稿費	5202012805	32	32	-
62	70	委託檢驗試驗費	5202012807	70	70	-
-	40	委託考選訓練費	5202012808	40	40	-
393	408	電腦軟體服務費	5202012809	508	508	-
127	138	保警及保全費用	5202012810	138	138	-
24	**25**	**租金與利息**	**5202014**	**30**	**30**	**-**
24	**25**	**什項設備租金**	**52020145**	**30**	**30**	**-**
24	25	什項設備租金	5202014501	30	30	-
1,079	**1,139**	**折舊、折耗及攤銷**	**5202015**	**1,368**	**1,368**	**-**
604	**664**	**不動產、廠房及設備折舊**	**52020151**	**893**	**893**	**-**
7	8	土地改良物折舊	5202015101	2	2	-
467	467	一般房屋折舊	5202015102	467	467	-
40	67	機械及設備折舊	5202015105	118	118	-
50	71	交通及運輸設備折舊	5202015106	111	111	-

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
38	51	什項設備折舊	5202015107	175	175	-
-	-	租賃資產折舊	5202015108	20	20	-
475	**475**	**攤銷**	**52020156**	**475**	**475**	**-**
475	475	攤銷電腦軟體	5202015601	475	475	-
872	**771**	**稅捐與規費**	**5202016**	**867**	**181**	**686**
100	**103**	**土地稅**	**52020162**	**103**	**103**	**-**
100	103	一般土地地價稅	5202016202	103	103	-
71	**77**	**房屋稅**	**52020164**	**77**	**77**	**-**
71	77	一般房屋稅	5202016401	77	77	-
700	**590**	**消費與行為稅**	**52020165**	**686**	**-**	**686**
700	590	營業稅	5202016505	686	-	686
1	**1**	**規費**	**52020167**	**1**	**1**	**-**
1	1	行政規費	5202016701	1	1	-
9	**9**	**會費、補助、捐助與分攤**	**5202017**	**9**	**9**	**-**
9	**9**	**會費**	**52020171**	**9**	**9**	**-**
9	9	職業團體會費	5202017103	9	9	-
656	**-**	**損失與賠償給付**	**5202018**	**-**	**-**	**-**
656	**-**	**各項損失**	**52020181**	**-**	**-**	**-**
656	-	呆帳及保證損失	5202018102	-	-	-
115	**138**	**其他**	**5202019**	**138**	**138**	**-**
115	**138**	**其他費用**	**52020191**	**138**	**138**	**-**
115	138	其他	5202019198	138	138	-
14,736	**15,251**	**總計**		**16,447**	**15,716**	**731**

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國115年度

科目	說　　明
業務費用	業務費用：本年度編列16,447千元，為業務人員及與質當業務相關之費用。
用人費用	一、用人費用11,424千元。
正式員額薪資	㈠正式員額薪資6,118千元。
職員薪金	職員薪津6,118,080元。
加班誤餐費	㈡加班誤餐費930千元。
延長工時加班費	加班費530,000元： 1.趕辦業務加班費10,000元。 2.延長營業時間加班費520,000元。
誤餐費	教育訓練及會議誤餐費6次*13人*100元=7,800元
未休假加班費	職員不休假加班費509,840元/30日*20日+(324元*8小時*20日)=391,733元
獎金	㈢獎金1,725千元。
考核獎金	考績獎金955,050元(部分人員以年功最高階計列考績獎金2個月)。
其他獎金	年終獎金770,111元-業務人員年終獎金(513,407元*1.5月)。
退休及卹償金	㈣退休及卹償金1,660千元。
職員退休及離職金	1.退休撫卹基金費用297,700元*2倍*15%*65%*12月=696,618元。 2.退休金準備：依據「公務人員退休法」之規定及「所得稅法」第33條規定，提列薪資總額4%為退休金準備6,118,080元*4%=244,724元。 3.月退休金及年終慰問金人員1人：20,380元*13.5月=275,130元。 4.月退休金人員7人：(12,046元+8,656元+8,334元+1,513元+3,893元)*12月+4,972元*6月=443,136元。
福利費	㈤福利費991千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費534,717元： 1.公務人員保險費297,700元*7.22%*65%*12月=167,653元。 2.全民健康保險費計367,064元： ⑴正式職員：521,000元*5.17%*60%*1.56*12月=302,542元。 ⑵二代健保補充保費(給付總額-投保金額)*2.11%：(11,892,317-8,834,400)*2.11%=64,522元。
傷病醫藥費	傷病醫藥費13,500元-公教人員健康檢查費(4,500元*3人)。
提撥福利金	提撥福利金45,375元-依據營業收入總額提撥0.15%為職工福利金： 1.利息收入：27,544,000元*0.15%=41,316元。 2.流當品變賣淨收入2,706,000元*0.15%=4,059元。
其他福利費	其他福利費396,600元： 1.業務人員子女教育補助費72,600元。 ⑴私立大學：35,800元*2期*1人=71,600元。 ⑵國小：500元*2期*1人=1,000元。 2.休假旅遊補助費：16,000元*9人=144,000元。 3.結婚生育補助150,000元。 4.退休人員一等服務獎章獎勵金30,000元。
服務費用	二、服務費用2,611千元。
水電費	㈠水電費259千元。
工作場所電費	工作場所電費250,440元(20,870元*12月)。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國115年度

科目	說　　明
工作場所水費	工作場所水費9,000元-營業廳用水費用及緊急消防儲水槽備用。
郵電費	(二)郵電費89千元。
郵費	郵費9,000元-郵寄公文等郵資。
電話費	電話費79,600元： 1.國內電話費1,200元*4部*12月=57,600元。 2.專線警報系統與警察局報案系統連線作業電話費500元*1部*12月=6,000元。 3.網際網路電話費等16,000元。
旅運費	(三)旅運費17千元。
國內旅費	國內旅費14,000元-員工差旅費及外聘講師旅費。
貨物運費	貨物運費3,000元-物品搬運費。
印刷裝訂與廣告費	(四)印刷裝訂與廣告費270千元。
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費120,000元。 1.質借單、各式業務表冊等印刷、複製、裝訂費80,000元。 2.農民曆印刷費40,000元。
廣告費	廣(公)告費150,000元-臉書粉絲團等質借業務推廣及宣導費用。
修理保養與保固費	(五)修理保養與保固費412千元。
一般房屋修護費	一般房屋修護費176,335元： 1.營業廳舍修理維護費100,000元。 2.營業廳木地板及隱藏門修繕費76,335元。
機械及設備修護費	機械及設備修護費163,180元： 1.條碼機、電腦設備維護費26,280元。 2.電梯保養及維護費6,500元*12月=78,000元。 3.發電機等設備修理、保養維護費20,000元。 4.消防設備維護費20,000元。 5.車梯保養及維護費1,575*12月=18,900元。
交通及運輸設備修護費	交通及運輸設備修護費27,000元： 1.公務機車修護費2,000元(詳車輛明細表)。 2.警民聯防安全防護系統維護費15,000元。 3.監視系統維護費10,000元。
什項設備修護費	什項設備修護費46,000元： 1.磅秤、點鈔機、寶石及名錶鑑定設備及其他設備修護保養費35,000元。 2.資訊中心虛擬化主機平台維護分攤款11,000元。
保險費	(六)保險費771千元。
一般房屋保險費	一般房屋保險費10,000元-營業廳舍投保火險保險費。
交通及運輸設備保險費	交通及運輸設備保險費435元-公務機車保險費(詳車輛明細表)。
現金、存放款及貨物保險費	現金、存放款及貨物保險費755,000元-保險內容如下： 1.櫃檯現金(含出納)保險金額2,000,000元。 2.現金運送本所至金融機構每月運送預計20次，全年預計運送總金額為480,000,000元。 3.櫃台質物保險費保險金額300,000元。 4.庫存質物保險費保險金額620,000,000元。 5.庫存現金金庫保險箱2,500,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國115年度

科目	說　　明
	6.贋品收當損失保險金額300,000元。
責任保險費	責任保險費5,000元-依「當鋪業法」規定投保責任險100萬元之保險費。
棧儲、包裝、代理及加工費	(七)棧儲、包裝、代理及加工費5千元。
包裝費	包裝費5,000元-放置收當物品包裝盒。
專業服務費	(八)專業服務費788千元。
講課鐘點及稿費	講課鐘點及稿費32,000元-金飾、鑽石、各類名錶及3C產品等專業鑑定技術講授講座鐘點費及業務教育訓練費用(16節*2,000元)
委託檢驗試驗費	委託檢驗試驗費70,000元： 1.委託電氣技術顧問團體維護一般及緊急電氣設備之用電安全費用36,000元。 2.消防安全設備檢查申報費等23,000元。 3.電子磅秤簡驗費900元*10台=9,000元。 4.升降梯設備安全檢查許可證費2,000元。
委託考選訓練費	委託考選訓練費40,000元-派員參加國內訓練機構辦理之金飾、鑽石及各類名錶專業鑑定技術課程教育訓練費用(2人*20,000元)。
電腦軟體服務費	電腦軟體服務費508,080元： 1.質借系統程式增修維護費(含串接政府簡訊發送)。 2.網頁增修維護費。 3.購買防毒及組合套裝軟體等。 4.防火牆維護費。
保警及保全費用	保警及保全費用137,500元： 1.委託保全服務23,625元*4季=94,500元。 2.警報自動檢測系統服務費1,500元*12月=18,000元。 3.保全及監控系統定期服務費25,000元
租金與利息	三、租金與利息30千元。
什項設備租金	(一)什項設備租金30千元。
什項設備租金	什項設備租金30,000元-影印機租金。
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷1,368千元。
不動產、廠房及設備折舊	(一)不動產、廠房及設備折舊893千元。
土地改良物折舊	土地改良物折舊2,000元。
一般房屋折舊	一般房屋折舊467,000元。
機械及設備折舊	機械及設備折舊118,000元。
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備折舊111,000元。
什項設備折舊	什項設備折舊175,000元。
租賃資產折舊	租賃資產折舊20,000元。
攤銷	(二)攤銷475千元。
攤銷電腦軟體	電腦軟體攤銷費用475,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國115年度

科目	說　　明
稅捐與規費	五、稅捐與規費867千元。
土地稅	(一)土地稅103千元。
一般土地地價稅	一般土地地價稅103,000元-繳納營業廳舍地價稅。
房屋稅	(二)房屋稅77千元。
一般房屋稅	一般房屋稅77,000元-繳納營業廳舍房屋稅。
消費與行為稅	(三)消費與行為稅686千元。
營業稅	營業稅686,180元-依據「營業稅法」之規定提列本年度應繳納營業稅，並以年度營業收入總額計列稅額： 1.利息收入27,544,000元*2%=550,880元。 2.流當品變賣淨收入2,706,000元*5%=135,300元。
規費	(四)規費1千元。
行政規費	行政規費1,000元-換發自然人憑證等規費。
會費、補助、捐助與分攤	六、會費、捐助與分攤9千元。
會費	(一)會費9千元。
職業團體會費	職業團體會費9,000元-繳納高雄市當鋪商業同業公會會費等。
其他	七、其他138千元。
其他費用	(一)其他費用138千元。
其他	員工因中午繼續營業必須延續工作貼補餐費50元*11人*250天=137,500元。

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用明細表

中華民國115年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
4,222	**4,909**	**管理費用**	**520301**	**4,821**	**4,821**	**-**
3,919	**4,406**	**用人費用**	**5203011**	**4,273**	**4,273**	**-**
2,390	**2,537**	**正式員額薪資**	**52030111**	**2,520**	**2,520**	**-**
1,933	2,066	職員薪金	5203011103	2,049	2,049	-
457	471	工員工資	5203011104	471	471	-
173	**313**	**加班誤餐費**	**52030113**	**312**	**312**	**-**
122	176	延長工時加班費	5203011301	176	176	-
51	137	未休假加班費	5203011304	136	136	-
591	**747**	**獎金**	**52030115**	**596**	**596**	**-**
304	441	考核獎金	5203011502	249	249	-
287	306	其他獎金	5203011598	347	347	-
430	**470**	**退休及卹償金**	**52030116**	**476**	**476**	**-**
277	312	職員退休及離職金	5203011601	318	318	-
23	24	工員退休及離職金	5203011602	24	24	-
130	134	卹償金	5203011603	134	134	-
335	**339**	**福利費**	**52030118**	**369**	**369**	**-**
214	234	分擔員工保險費	5203011801	229	229	-
-	15	傷病醫藥費	5203011803	15	15	-
121	90	其他福利費	5203011807	125	125	-
87	**123**	**服務費用**	**5203012**	**123**	**123**	**-**
3	**5**	**旅運費**	**52030123**	**5**	**5**	**-**
3	5	國內旅費	5203012301	5	5	-
51	**50**	**印刷裝訂與廣告費**	**52030124**	**50**	**50**	**-**
51	50	印刷及裝訂費	5203012401	50	50	-
33	**68**	**公關慰勞費**	**52030129**	**68**	**68**	**-**
24	45	公共關係費	5203012901	45	45	-
9	23	員工慰勞費	5203012902	23	23	-
188	**344**	**材料及用品費**	**5203013**	**384**	**384**	**-**
-	**4**	**使用材料費**	**52030131**	**4**	**4**	**-**
-	4	燃料	5203013103	4	4	-
188	**340**	**用品消耗**	**52030132**	**380**	**380**	**-**

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用明細表

中華民國115年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
36	60	辦公（事務）用品	5203013201	60	60	-
3	12	報章雜誌	5203013202	12	12	-
115	168	農業與園藝用品	5203013203	168	168	-
34	100	其他	5203013298	140	140	-
28	**36**	**租金與利息**	**5203014**	**41**	**41**	**-**
28	**36**	**什項設備租金**	**52030145**	**41**	**41**	**-**
28	36	什項設備租金	5203014501	41	41	-
4,222	**4,909**	**總 計**		**4,821**	**4,821**	**-**

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國115年度

科目	說　　明
管理費用	管理費用4,821千元。
用人費用	一、用人費用4,273千元。
正式員額薪資	㈠正式員額薪資2,520千元。
職員薪金	職員薪金2,048,640元： 1.正式職員薪金1,977,480元。 2.兼人事管理員兼職費5,930元*12月=71,160元。
工員工資	工員工資471,240元。
加班誤餐費	㈡加班誤餐費312千元。
延長工時加班費	加值班費175,560元： 1.應業務需要，需於營業時間外實施之超時加班費141,000元。 2.值班費34,560元-為補保全服務之不足，如：颱風或因中華電信、電力公司及其他不可抗力之因素使保全警訊無法傳遞，致必須派員值班： 3天*24小時*2人*240元=34,560元。
未休假加班費	不休假加班費136,040元： 1.職員不休假加班費164,790元/30日*20日=109,860元。 2.工員不休假加班費 39,270元/30日*20日=26,180元。
獎金	㈢獎金596千元。
考核獎金	考績獎金249,260元： 1.職員：164,790元。 2.工員：78,540元(以年功最高階計列考績獎金2個月)。 3.兼人事管理員：5,930元。
其他獎金	年終獎金346,627元： 1.職員：185,885元*1.5月=278,827元。 2.工員： 39,270元*1.5月=58,905元。 3.兼人事管理員：5,930元*1.5月=8,895元。
退休及卹償金	㈣退休及卹償金476千元。
職員退休及離職金	職員退休及離職金318,483元： 1.退休撫卹基金費用91,090元*2倍*15%*65%*12月=213,151元。 2.退休金準備：依據「公務人員退休法」之規定及「所得稅法」第33條規定，提列薪資總額4%為退休金準備1,977,480元*4%=79,100元。 3.月退休金人員1人：2,186元*12月=26,232元。
工員退休及離職金	工員退休及離職金23,562元-依「勞工退休金條例」第13條第1項規定按月提撥勞工退休準備金(39,270元*5%*12月)。
卹償金	卹償金134,028元-退休人員1人遺族月撫慰金，依據銓敘部100年7月25日部退四字第1003417890號函，核定退休等級：薦派第九職等年功薪四級，審定給與撫慰金：11,169元*12月=134,028元。
福利費	㈤福利費369千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費228,806元： 1.公務人員保險費：91,090元*7.22%*65%*12月=51,298元。 2.全民健康保險費計124,966元： ⑴職員：169,400元*5.17%*60%*1.56*12月=98,370元。 ⑵工員： 45,800元*5.17%*60%*1.56*12月=26,596元。 3.勞工保險費52,542元： ⑴普通事故暨就業保險45,800元*(12.5%+1%)*70%*12月=51,937元。

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國115年度

科目	說　　明
	⑵職業災害45,800元*0.11%*12月=605元。
傷病醫藥費	傷病醫療費-公務人員檢查費14,500元： 1.職員10,000元*1人=10,000元。 2.工員4,500元*1人=4,500元。
其他福利費	其他福利費124,920元： 1.休假旅遊補助費：16,000元*3人=48,000元。 ⑴職員：16,000元*2人=32,000元。 ⑵工員：16,000元*1人=16,000元。 2.結婚生育補助費76,920元。
服務費用	二、服務費用123千元。
旅運費	㈠旅運費5千元。
國內旅費	國內旅費5,000元-管理人員差旅費。
印刷裝訂與廣告費	㈡印刷裝訂與廣告費50千元。
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費50,000元-預、決算書及帳簿等印刷及裝訂費。
公關慰勞費	㈢公關慰勞費68千元。
公共關係費	首長特別費依高雄市地方總預算特別費編列標準表規定編列67,200元(5,600元*12月)，分別為： 公共關係費44,600元。
員工慰勞費	員工慰勞費22,600元。
材料及用品費	三、材料及用品費384千元。
使用材料費	㈠使用材料費4千元。
燃料	燃料4,025元-柴油發電機組100kw試車養護油料費(13公升*25.8元*12月)。
用品消耗	㈡用品消耗380千元。
辦公（事務）用品	辦公(事務)用品60,000元-公務所需辦公用品。
報章雜誌	報章雜誌12,000元-訂閱報章雜誌。
農業與園藝用品	農業與園藝用品168,000元-營業廳美化、綠化及清潔費(14,000元*12月)。
其他	其他139,500元： 1.質借系統備份光碟片等8,000元。 2.列表機碳粉、墨水匣、條碼機碳帶、硬碟等電腦設備耗材74,000元。 3.其他零星物品購置18,000元。 4.購置壓克力公佈欄39,500元。
租金與利息	四、租金與利息41千元。
什項設備租金	㈠什項設備租金41千元。
什項設備租金	什項設備租金40,800元： 1.影印機租金30,000元。 2.電動機車電池月費10,800元-月費900元*12月。

高雄市政府財政局動產質借所

營業外費用明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
-	-	**財務費用**	**5901**	**3**	**3**	-
-	-	**利息費用**	**590101**	**3**	**3**	-
-	-	**租金與利息**	**5901014**	**3**	**3**	-
-	-	**利息**	**59010146**	**3**	**3**	-
-	-	其他利息	5901014698	3	3	-
417	**489**	**其他營業外費用**	**5998**	**492**	**492**	-
2	**1**	**資產報廢損失**	**599803**	**19**	**19**	-
2	**1**	**損失與賠償給付**	**5998038**	**19**	**19**	-
2	**1**	**各項損失**	**59980381**	**19**	**19**	-
2	1	資產損失	5998038106	19	19	-
414	**488**	**什項費用**	**599816**	**473**	**473**	-
397	**468**	**用人費用**	**5998161**	**453**	**453**	-
397	**468**	**福利費**	**59981618**	**453**	**453**	-
397	468	其他福利費	5998161807	453	453	-
18	**20**	**其他**	**5998169**	**20**	**20**	-
18	**20**	**其他費用**	**59981691**	**20**	**20**	-
18	20	其他	5998169198	20	20	-
417	**489**	**總計**		**495**	**495**	-

高雄市政府財政局動產質借所

營業外費用說明

中華民國115年度

科目	說　　明
財務費用	
利息費用	利息費用3千元。
租金與利息	一、租金與利息3千元。
利息	㈠利息3千元。
其他利息	其他利息2,500元-租賃個人電腦利息費用。
其他營業外費用	
資產報廢損失	資產報廢損失19千元。
損失與賠償給付	一、損失與賠償給付19千元。
各項損失	㈠各項損失19千元。
資產損失	資產報廢損失18,108元。
什項費用	什項費用473千元。
用人費用	一、用人費用453千元。
福利費	㈠福利費453千元。
其他福利費	其他福利費452,548元： 1.退休人員三節慰問金6,000元*2人=12,000元。 2.支領退休人員優惠存款差額利息者2人計122,484元： ⑴522,000元*14.4987%=75,683元。 ⑵322,800元*14.4985%=46,801元。 3.依據公務人員退休資遣撫卹法第40條規定，113年度優惠存款利息及月退休金節省經費318,064元，挹注退撫基金。
其他	二、其他20千元。
其他費用	㈠其他費用20千元。
其他	其他20,000元-新春開市、中元普渡等節慶雜項支出。

固定資產建設改

中華民國

項目		不動產、廠					
名稱	編號	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
一般建築及設備計畫		-	-	-	**308**	**203**	**795**
一次性項目	9522	-	-	-	308	203	795
合計		-	-	-	**308**	**203**	**795**

局動產質借所

良擴充明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

房及設備					投資性不動產	合計	備註
核能燃料	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	小計			
-	**96**	-	-	**1,402**	-	**1,402**	
-	96	-	-	1,402	-	1,402	**1.機械及設備** **汰換叫號系統1套30萬8千元** **2.交通及運輸設備** **汰換空調系統3套20萬3千元** **3.什項設備** **汰換保險櫃1座7萬5千元** **新購驗金機1台72萬元** **4.租賃資產** **租賃個人電腦4台9萬6千元(係融資租賃資產,未列於現金流量表投資活動現金流量項目)**
-	**96**	-	-	**1,402**	-	**1,402**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項目		自有資金					
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他	小計	
						金額	%
一般建築及設備計畫		**1,402**				**1,402**	**100.00**
一次性項目	9522	1,402				1,402	100.00
合計		**1,402**				**1,402**	**100.00**

局動產質借所

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

外借資金						合計	
國內借款			國外借款	小計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						1,402	**100.00**
						1,402	100.00
						1,402	**100.00**

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目		全部					
		資金來源					
名稱	編號	投資總額	自有資金				外借資金
			營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	**952**	**1,402**	**1,402**				
一次性項目	9522	1,402	1,402				
合 計		**1,402**	**1,402**				

局動產質借所

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					1,402	**100.00**	**1,402**	**100.00**
	115.01-115.12				1,402	100.00	1,402	100.00
					1,402	**100.00**	**1,402**	**100.00**

資 產 折 舊

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
前年度決算資產原值	225	29,048	8,130	2,894	3,182
上年度預計增減資產原值	-	-	12	-10	-
本年度預計增減資產原值	-	-	158	-1,361	699
本年度資產總額	225	29,048	8,300	1,523	3,881
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
業務費用	2	467	118	111	175
合計	2	467	118	111	175

局動產質借所

明 細 表

115年度

單位：新臺幣千元

房及設備				投資性不動產	其他	合計
核能燃料	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
-	-	-	-	-	-	43,479
-	-	-	-	-	-	2
-	96	-	-	-	-	-408
-	96	-	-	-	-	43,073
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
-	20	-	-	-	-	893
-	20	-	-	-	-	893

高雄市政府財政局動產質借所

資產報廢明細表

中華民國115年度

單位 ：新臺幣千元

科目		帳面價值				殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
名稱	編號	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨額			
不動產、廠房及設備		**1,810**	**1,791**	**-**	**19**	**-**	**-**	**19**
機械及設備	**140401**	150	148	-	2	-	-	2
交通及運輸設備	**140501**	1,564	1,548	-	16	-	-	16
什項設備	**140601**	96	95	-	1	-	-	1
合計		**1,810**	**1,791**	**-**	**19**	**-**	**-**	**19**

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減 （一）數
341,333	**資產**	**317,546**	**346,249**	**-28,703**
11,842	**流動資產**	**29,905**	**25,589**	**4,316**
7,648	**現金**	**26,230**	**21,334**	**4,896**
4,406	庫存現金	4,750	7,301	-2,551
3,242	銀行存款	21,480	14,033	7,447
4,047	**應收款項**	**3,484**	**4,196**	**-712**
4,047	應收利息	3,484	4,196	-712
147	**預付款項**	**191**	**59**	**132**
147	預付費用	191	59	132
293,296	**押匯貼現及放款**	**252,484**	**285,518**	**-33,034**
293,296	**短期擔保放款及透支**	**252,484**	**285,518**	**-33,034**
296,259	短期擔保放款	255,035	288,403	-33,368
-2,963	備抵呆帳－短期擔保放款及透支	-2,551	-2,885	334
35,180	**不動產、廠房及設備**	**35,093**	**34,603**	**490**
21,934	**土地**	**21,935**	**21,935**	**-**
2	土地	2	2	-
21,933	重估增值－土地	21,933	21,933	-
11	**土地改良物**	**2**	**4**	**-2**
225	土地改良物	225	225	-
-214	累計折舊－土地改良物	-223	-221	-2
12,557	**房屋及建築**	**11,623**	**12,090**	**-467**
29,048	房屋及建築	29,048	29,048	-
-16,491	累計折舊－房屋及建築	-17,425	-16,958	-467
210	**機械及設備**	**387**	**199**	**188**
8,130	機械及設備	8,300	8,142	158
-7,920	累計折舊－機械及設備	-7,913	-7,943	30
346	**交通及運輸設備**	**383**	**307**	**76**
2,894	交通及運輸設備	1,523	2,884	-1,361
-2,548	累計折舊－交通及運輸設備	-1,140	-2,577	1,437
120	**什項設備**	**687**	**68**	**619**

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減 （一）數
3,182	什項設備	3,881	3,182	699
-3,062	累計折舊－什項設備	-3,194	-3,114	-80
-	**租賃資產**	**76**	-	**76**
-	租賃資產	96	-	96
-	累計折舊－租賃資產	-20	-	-20
1,014	**無形資產及礦產資源**	**64**	**539**	**-475**
1,014	**無形資產及礦產資源**	**64**	**539**	**-475**
1,014	電腦軟體	64	539	-475
-	**其他資產**	-	-	
-	**什項資產**	-	-	
-	存出保證金	-	-	
341,333	**合　計**	**317,546**	**346,249**	**-28,703**

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減 （一）數
50,609	**負債**	**18,807**	**50,559**	**-31,752**
39,728	**流動負債**	**7,276**	**39,349**	**-32,073**
37,983	**短期債務**	**6,020**	**37,525**	**-31,505**
37,983	銀行透支	6,000	37,525	-31,525
-	應付到期長期負債	20	-	20
216	**應付款項**	**202**	**150**	**52**
-	應付代收款	-	22	-22
120	應付費用	77	29	48
96	應付其他稅款	115	99	16
-	應付利息	10	-	10
1,529	**本期所得稅負債**	**1,054**	**1,674**	**-620**
1,529	應付所得稅款	1,054	1,674	-620
-	**長期負債**	**59**	**-**	**59**
-	**長期債務**	**59**	**-**	**59**
-	應付租賃款	59	-	59
10,881	**其他負債**	**11,472**	**11,210**	**262**
5,268	**遞延所得稅負債**	**5,268**	**5,268**	**-**
5,268	估計應付土地增值稅	5,268	5,268	-
5,613	**什項負債**	**6,204**	**5,942**	**262**
31	存入保證金	31	31	-
3	暫收及待結轉帳項	3	3	-
5,578	其他什項負債	6,170	5,908	262
290,724	**權益**	**298,739**	**295,690**	**3,049**
61,655	**資本**	**61,655**	**61,655**	**-**
61,655	**資本**	**61,655**	**61,655**	**-**
61,655	資本	61,655	61,655	-
250	**資本公積**	**250**	**250**	**-**
250	**資本公積**	**250**	**250**	**-**
250	受贈公積	250	250	-
212,155	**保留盈餘（或累積虧損）**	**220,169**	**217,120**	**3,049**

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國115年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減 （－）數
225	**已指撥保留盈餘**	**225**	**225**	**-**
225	特別公積	225	225	-
211,930	**未指撥保留盈餘**	**219,944**	**216,895**	**3,049**
211,930	累積盈餘	219,944	216,895	3,049
16,665	**權益其他項目**	**16,665**	**16,665**	**-**
16,665	**累積其他綜合損益**	**16,665**	**16,665**	**-**
16,665	未實現重估增值	16,665	16,665	-
341,333	**合　計**	**317,546**	**346,249**	**-28,703**

高雄市政府財政局動產質借所

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位 ：人

科目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
名稱	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	
營業總支出部分	**11**	-	**11**	-	-	-	**11**	-	**11**	
行銷及業務部分	**8**	-	**8**	-	-	-	**8**	-	**8**	
正式職員	8	-	8	-	-	-	8	-	8	
管理部分	**3**	-	**3**	-	-	-	**3**	-	**3**	
正式職員	2	-	2	-	-	-	2	-	2	
正式工員	1	-	1	-	-	-	1	-	1	
總　計	**11**	-	**11**	-	-	-	**11**	-	**11**	

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	臨時人員薪資	加班誤餐費	津貼	獎金		
					績效獎金	考核獎金	其他獎金
營業總支出部分	**8,638**	**-**	**1,242**	**-**	**-**	**1,204**	**1,117**
業務費用	**6,118**	**-**	**930**	**-**	**-**	**955**	**770**
職員	**6,118**	**-**	**930**	**-**	**-**	**955**	**770**
國內部分	6,118	-	930	-	-	955	770
管理費用	**2,520**	**-**	**312**	**-**	**-**	**249**	**347**
職員	**2,049**	**-**	**286**	**-**	**-**	**170**	**288**
國內部分	2,049	-	286	-	-	170	288
工員	**471**	**-**	**26**	**-**	**-**	**79**	**59**
國內部分	471	-	26	-	-	79	59
什項費用	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
職員	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
國內部分	-	-	-	-	-	-	-
合　計	**8,638**	**-**	**1,242**	**-**	**-**	**1,204**	**1,117**

註: 1.考核獎金係依照「公務人員考績法」編列及發放年終考績獎金，預算人數為11人，金額為1,204千元。
2.其他獎金係依照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列及發放年終工作獎金，預算人數為11人，金額為

局動產質借所

彙計表

115年度

單位 ：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福利費					提繳工資墊償費用	合計
退休及離職金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費		
2,002	**134**	**-**	**764**	**29**	**45**	**-**	**975**	**-**	**16,150**
1,660	**-**	**-**	**535**	**14**	**45**	**-**	**397**	**-**	**11,424**
1,660	**-**	**-**	**535**	**14**	**45**	**-**	**397**	**-**	**11,424**
1,660	-	-	535	14	45	-	397	-	11,424
342	**134**	**-**	**229**	**15**	**-**	**-**	**125**	**-**	**4,273**
318	**134**	**-**	**150**	**10**	**-**	**-**	**109**	**-**	**3,514**
318	134	-	150	10	-	-	109	-	3,514
24	**-**	**-**	**79**	**5**	**-**	**-**	**16**	**-**	**759**
24	-	-	79	5	-	-	16	-	759
-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**453**	**-**	**453**
-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**453**	**-**	**453**
-	-	-	-	-	-	-	453	-	453
2,002	**134**	**-**	**764**	**29**	**45**	**-**	**975**	**-**	**16,150**

1,117千元。

繳納各項稅捐

中華民國

科目		營業總支出部分			資本
名稱	編號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅	**9761**	**1,675**	**-**	**-**	**-**
營利事業所得稅	97611	1,675	-	-	-
土地稅	**9762**	**-**	**103**	**-**	**-**
一般土地地價稅	97622	-	103	-	-
房屋稅	**9764**	**-**	**77**	**-**	**-**
一般房屋稅	97641	-	77	-	-
消費與行為稅	**9765**	**686**	**-**	**-**	**-**
營業稅	97655	686	-	-	-
規費	**9767**	**-**	**1**	**-**	**-**
行政規費	97671	-	1	-	-
合計		**2,361**	**181**	**-**	**-**

局動產質借所

與規費明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

支出部分		代徵部分		合計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
-	-	-	-	**1,675**	-	-
-	-	-	-	1,675	-	-
-	-	-	-	-	**103**	-
-	-	-	-	-	103	-
-	-	-	-	-	**77**	-
-	-	-	-	-	77	-
-	-	-	-	**686**	-	-
-	-	-	-	686	-	-
-	-	-	-	-	**1**	-
-	-	-	-	-	1	-
-	-	-	-	**2,361**	**181**	-

高雄市政府財政局動產質借所

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

營運項目 名稱及年度	編號	單位	營運量	平均利(費)率%	營運值
本年度預算數					
流當品變賣收入	921020	元	5,045,000	1.00	5,045
利息收入	921060	元	255,035,000	0.11	27,544
上年度預算數					
流當品變賣收入	921020	元	3,538,000	1.00	3,538
利息收入	921060	元	232,583,000	0.11	25,119
前年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	5,681,000	1.00	5,681
利息收入	921060	元	251,244,000	0.11	27,134
112年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	2,455,000	1.00	2,455
利息收入	921060	元	218,424,000	0.11	23,590
111年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	4,489,000	1.00	4,489
利息收入	921060	元	231,129,000	0.11	24,962

高雄市政府財政局動產質借所

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			**9**	
職業團體會費			**9**	
	業務費用		**9**	
		職業團體會費9,000元-繳納高雄市當鋪商業同業公會會費等。	9	
合　計			**9**	

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	金融保險成本	其他營業成本
14,358	**15,781**	**用人費用**	**16,150**	-	-
8,272	8,415	正式員額薪資	8,638	-	-
7,815	7,944	職員薪金	8,167	-	-
457	471	工員工資	471	-	-
689	1,255	加班誤餐費	1,242	-	-
427	706	延長工時加班費	706	-	-
3	8	誤餐費	8	-	-
258	541	未休假加班費	528	-	-
1,942	2,281	獎金	2,321	-	-
977	1,226	考核獎金	1,204	-	-
965	1,055	其他獎金	1,117	-	-
1,992	2,096	退休及卹償金	2,136	-	-
1,840	1,938	職員退休及離職金	1,978	-	-
23	24	工員退休及離職金	24	-	-
130	134	卹償金	134	-	-
1,462	1,734	福利費	1,813	-	-
712	760	分擔員工保險費	764	-	-
13	29	傷病醫藥費	29	-	-
46	40	提撥福利金	45	-	-
691	905	其他福利費	975	-	-
2,027	**2,385**	**服務費用**	**2,734**	-	-
259	259	水電費	259	-	-
255	250	工作場所電費	250	-	-
4	9	工作場所水費	9	-	-
48	89	郵電費	89	-	-
6	9	郵費	9	-	-
42	80	電話費	80	-	-
6	22	旅運費	22	-	-
6	19	國內旅費	19	-	-
-	3	貨物運費	3	-	-

局動產質借所

彙 計 表

115年度

單位 ：新臺幣千元

度		預	算	數	
業務費用	**管理費用**	**財務費用**	**其他營業外費用**	**所得稅費用**	
11,424	**4,273**	-	**453**	-	
6,118	2,520	-	-	-	
6,118	2,049	-	-	-	
-	471	-	-	-	
930	312	-	-	-	
530	176	-	-	-	
8	-	-	-	-	
392	136	-	-	-	
1,725	596	-	-	-	
955	249	-	-	-	
770	347	-	-	-	
1,660	476	-	-	-	
1,660	318	-	-	-	
-	24	-	-	-	
-	134	-	-	-	
991	369	-	453	-	
535	229	-	-	-	
14	15	-	-	-	
45	-	-	-	-	
397	125	-	453	-	
2,611	**123**	-	-	-	
259	-	-	-	-	
250	-	-	-	-	
9	-	-	-	-	
89	-	-	-	-	
9	-	-	-	-	
80	-	-	-	-	
17	5	-	-	-	
14	5	-	-	-	
3	-	-	-	-	

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	金融保險成本	其他營業成本
195	320	印刷裝訂與廣告費	320	-	-
142	170	印刷及裝訂費	170	-	-
53	150	廣告費	150	-	-
305	330	修理保養與保固費	412	-	-
85	100	一般房屋修護費	176	-	-
182	157	機械及設備修護費	163	-	-
15	27	交通及運輸設備修護費	27	-	-
23	46	什項設備修護費	46	-	-
591	604	保險費	771	-	-
12	10	一般房屋保險費	10	-	-
1	1	交通及運輸設備保險費	1	-	-
575	588	現金、存放款及貨物保險費	755	-	-
3	5	責任保險費	5	-	-
1	5	棧儲、包裝、代理及加工費	5	-	-
1	5	包裝費	5	-	-
0	-	佣金、匯費及手續費	-	-	-
588	688	專業服務費	788	-	-
6	32	講課鐘點及稿費	32	-	-
62	70	委託檢驗試驗費	70	-	-
-	40	委託考選訓練費	40	-	-
393	408	電腦軟體服務費	508	-	-
127	138	保警及保全費用	138	-	-
33	68	公關慰勞費	68	-	-
24	45	公共關係費	45	-	-
9	23	員工慰勞費	23	-	-
2,338	**2,126**	**材料及用品費**	**2,723**	**-**	**2,339**
-	4	使用材料費	4	-	-
-	4	燃料	4	-	-
188	340	用品消耗	380	-	-
36	60	辦公（事務）用品	60	-	-

局動產質借所

彙 計 表

115年度

單位 ：新臺幣千元

度		預	算	數	
業務費用	管理費用	財務費用	其他營業外費用	所得稅費用	
270	50	-	-	-	
120	50	-	-	-	
150	-	-	-	-	
412	-	-	-	-	
176	-	-	-	-	
163	-	-	-	-	
27	-	-	-	-	
46	-	-	-	-	
771	-	-	-	-	
10	-	-	-	-	
1	-	-	-	-	
755	-	-	-	-	
5	-	-	-	-	
5	-	-	-	-	
5	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
788	-	-	-	-	
32	-	-	-	-	
70	-	-	-	-	
40	-	-	-	-	
508	-	-	-	-	
138	-	-	-	-	
-	68	-	-	-	
-	45	-	-	-	
-	23	-	-	-	
-	**384**	-	-	-	
-	4	-	-	-	
-	4	-	-	-	
-	380	-	-	-	
-	60	-	-	-	

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	金融保險成本	其他營業成本
3	12	報章雜誌	12	-	-
115	168	農業與園藝用品	168	-	-
34	100	其他	140	-	-
2,150	1,782	商品	2,339	-	2,339
2,150	1,782	商品	2,339	-	2,339
202	**80**	**租金與利息**	**188**	**114**	**-**
52	61	什項設備租金	71	-	-
52	61	什項設備租金	71	-	-
150	19	利息	117	114	-
150	19	債務利息	114	114	-
-	-	其他利息	3	-	-
1,079	**1,139**	**折舊、折耗及攤銷**	**1,368**	**-**	**-**
604	664	不動產、廠房及設備折舊	893	-	-
7	8	土地改良物折舊	2	-	-
467	467	一般房屋折舊	467	-	-
40	67	機械及設備折舊	118	-	-
50	71	交通及運輸設備折舊	111	-	-
38	51	什項設備折舊	175	-	-
-	-	租賃資產折舊	20	-	-
475	475	攤銷	475	-	-
475	475	攤銷電腦軟體	475	-	-
3,136	**2,013**	**稅捐與規費**	**2,542**	**-**	**-**
2,264	1,242	所得稅	1,675	-	-
2,264	1,242	營利事業所得稅	1,675	-	-
100	103	土地稅	103	-	-
100	103	一般土地地價稅	103	-	-
71	77	房屋稅	77	-	-
71	77	一般房屋稅	77	-	-
700	590	消費與行為稅	686	-	-
700	590	營業稅	686	-	-

局動產質借所

彙 計 表

115年度

單位 ：新臺幣千元

度		預	算	數	
業務費用	管理費用	財務費用	其他營業外費用	所得稅費用	
-	12	-	-	-	
-	168	-	-	-	
-	140	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
30	**41**	**3**	-	-	
30	41	-	-	-	
30	41	-	-	-	
-	-	3	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	3	-	-	
1,368	-	-	-	-	
893	-	-	-	-	
2	-	-	-	-	
467	-	-	-	-	
118	-	-	-	-	
111	-	-	-	-	
175	-	-	-	-	
20	-	-	-	-	
475	-	-	-	-	
475	-	-	-	-	
867	-	-	-	**1,675**	
-	-	-	-	1,675	
-	-	-	-	1,675	
103	-	-	-	-	
103	-	-	-	-	
77	-	-	-	-	
77	-	-	-	-	
686	-	-	-	-	
686	-	-	-	-	

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	金融保險成本	其他營業成本
1	1	規費	1	-	-
1	1	行政規費	1	-	-
9	**9**	**會費、補助、捐助與分攤**	**9**	**-**	**-**
9	9	會費	9	-	-
9	9	職業團體會費	9	-	-
659	**1**	**損失與賠償給付**	**19**	**-**	**-**
659	1	各項損失	19	-	-
656	-	呆帳及保證損失	-	-	-
2	1	資產損失	19	-	-
132	**158**	**其他**	**158**	**-**	**-**
132	158	其他費用	158	-	-
132	158	其他	158	-	-
23,939	**23,692**	**總計**	**25,891**	**114**	**2,339**

局動產質借所

彙 計 表

115年度 單位 ：新臺幣千元

度	預	算	數		
業務費用	**管理費用**	**財務費用**	**其他營業外費用**	**所得稅費用**	
1	-	-	-	-	
1	-	-	-	-	
9	-	-	-	-	
9	-	-	-	-	
9	-	-	-	-	
-	-	-	**19**	-	
-	-	-	19	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	19	-	
138	-	-	**20**	-	
138	-	-	20	-	
138	-	-	20	-	
16,447	**4,821**	**3**	**492**	**1,675**	-

高雄市政府財政局動產質借所
高雄市動產質借營業基金
車輛明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年份	汽缸總排氣量	合計	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
								數量(公升)	單價	金額		
合計	1輛				2,435	-	-			-	2,000	435
業務費用	1輛				2,435	-	-			-	2,000	435
	電動機車	EPA-1387	2022		2,435	-		-	-	-	2,000	435