

壹-1

中華民國107年度

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

議會審定

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

主辦會計人員 **會計員陳慧美**

機關長官 **經理蔡慈榕**

高雄市政府財政局動產質借所 編

高雄市政府財政局動產質借所

目 錄

中華民國107年度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	2~3
丙、主要表	
一、損益預計表	4
二、盈虧撥補預計表	5
三、現金流量預計表	6
丁、明細表	
一、金融保險收入明細表	7
二、其他營業收入明細表	8
三、利息費用明細表	9
四、流當品變賣成本明細表	10
五、業務費用明細表	11~17
六、管理費用明細表	18~20
七、營業外費用明細表	21
八、固定資產建設改良擴充明細表	22
九、補辦預算明細表	23
戊、參考表	
一、資產負債預計表	24~27
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	28
三、折舊費用明細表	29
四、資產報廢明細表	30
五、編制與預算員額彙計表	31
六、員工人數及薪資明細表	32
七、利息費用明細表	33
八、五年來主要營運(業務)項目量值明細表	34

高雄市政府財政局動產質借所

目

錄

中華民國107年度

九、車輛費用計算表	35
十、各項費用彙計表	36~38

甲、財 務 摘 要

高雄市政府財政局動產質借所

財 務 摘 要

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績				
營業總收入	38,940	39,949	-1,009	-2.53
營業總支出	27,325	28,782	-1,457	-5.06
本期純益(純損-)	11,615	11,167	448	4.01
盈虧撥補				
解繳市庫款	5,379	2,301	3,078	133.77
留存事業機關盈餘	156,240	144,625	11,615	8.03
現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	44	44	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	289	-109	398	365.14
財務地位				
營運資金餘額	-95,496	-106,034	10,538	9.94
固定資產餘額	38,153	38,924	-771	-1.98
長期負債餘額	5,268	5,268	-	-
業主權益	235,034	228,798	6,236	2.73

乙、業務計畫及預算概要

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107年度

壹、本機關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、最近五年經營趨勢：

本期純益103年度1,626萬1千元，104年度1,485萬6千元，105年度1,442萬6千元，106年度預計1,116萬7千元，107年度預計1,161萬5千元。

貳、營業政策：

一、長期遠景及中程策略目標：

以積極行銷及培養專業鑑價能力，為長期經營方針，期服務更廣大客群，並朝向永續經營目標而努力。

二、關於經營管理者：

配合市政府政策以社會服務為宗旨，並以自給自足達成年度預算為目標。

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5億元，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、業務計畫概述：

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3億500萬元。

二、固定資產建設、改良、擴充與資金來源計畫暨成本效益分析：

機械及設備：在自有資金項下汰換個人電腦2部計4萬4千元，以應業務需要。

三、其他重要計畫：

(一)現金收支及餘絀情形：

本年度預計營業活動之淨現金流入1,221萬3千元，投資活動之淨現金流入413萬7千元，融資活動之淨現金流出1,606萬1千元，現金及約當現金之淨增28萬9千元，期初現金及約當現金318萬3千元，期末現金及約當現金347萬2千元。

(二)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5億元。

肆、預算概要：

一、營業收支、營業外收支及損益之預計：

本年度預估營業收入3,894萬元，營業成本503萬5千元，營業費用1,915萬2千元，營業外費用75萬9千元，稅前純益1,399萬4千元，所得稅費用237萬9千元，本期純益1,161萬5千元。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預估盈餘1,161萬5千元，累積盈餘1億5,000萬4千元，合計1億6,161萬9千元，除解繳市庫537萬9千元外，餘依規定留存事業機關繼續運用。

三、資金運用之預計：

本年度預計營業活動之現金流量為本期純益1,161萬5千元，調整非現金項目-減列提存各項準備減少數65萬9千元及流動負債淨減數80萬8千元，加計折舊、折耗及減損提列數81萬5千元及流動資產淨減數125萬元，營業活動之淨現金流入1,221萬3千元。投資活動之現金流量為押匯貼現及放款淨增327萬7千元，減少基金及長期應收款90萬4千元，增加固定資產及遞

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107年度

耗資產4萬4千元，投資活動之淨現金流入413萬7千元。融資活動之現金流量為短期債務淨減1,069萬1千元，其他負債淨增9千元，解繳市庫款537萬9千元，融資活動之淨現金流出1,606萬1千元，現金及約當現金之淨增28萬9千元。期初現金及約當現金318萬3千元，期末現金及約當現金347萬2千元。

伍、其他重要說明：

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)供銷價格估計基礎及計算方法：質押放款月利率0.9%。

(二)成本估計基礎或計算方法：

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，依據高雄市地方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之原因及理由：

(一)營運數量增減原因之分析

本年度質押放款月利率維持106年度之0.9%水準，預估營運量與106年度同為3億500萬元。

(二)損益(餘絀)各科目增減原因之分析：

1. 業務費用較上年度預算數淨減50萬元：係增加職員晉級薪金5萬9千元，不休假加班費3千元，婚喪及生育補助費15萬3千元，一般房屋修護費5萬元，委託考選訓練費10萬元；減少約僱職員酬金40萬7千元，午餐費1萬3千元，獎金8萬8千元，職員退休及離職金7萬5千元，分攤員工保險費2萬元，員工子女教育補助費7萬2千元，提撥福利金1千元，休假旅遊補助費1萬6千元，印刷及裝訂費4萬8千元、現金、存放款及貨物保險費5萬元、折舊、折耗及攤銷6萬6千元，營業稅9千元。

2. 管理費用較上年度預算數淨減4萬4千元：係增加職員晉級薪金1萬2千元，獎金1千元，職員退休及離職金2千元，子女教育補助費2萬2千元；減少婚喪及生育補助費6萬5千元及休假旅遊補助費1萬6千元。

3. 營業外費用較上年度預算增加21萬7千元，係增加3名退休人員優惠存款差額利息。

三、補辦預算事項：應業務需要汰換營業招牌1座，業經高雄市政府財政局105.10.21高市財政稅金字第10532007600號函同意，於105年度先行辦理並補辦107年度預算。

四、其他有關說明：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68%計列。

丙、主要表

高雄市政府財政局動產質借所

損 益 預 計 表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目			本年度預算數		上年度預算數		比 較
金 額	%	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	增 減(-)
39,364	100.00	41-47	5	營業收入	38,940	100.00	39,949	100.00	-1,009
33,585	85.32	450-452	8	金融保險收入	32,940	84.59	32,940	82.46	-
33,585	85.32	4501	4	利息收入	32,940	84.59	32,940	82.46	-
5,779	14.68	460-461	6	其他營業收入	6,000	15.41	7,009	17.54	-1,009
5,779	14.68	4606	4	流當品變賣收入	6,000	15.41	7,009	17.54	-1,009
4,422	11.23	51-57	4	營業成本	5,035	12.93	6,256	15.66	-1,221
756	1.92	550-552	7	金融保險成本	955	2.45	1,350	3.38	-395
756	1.92	5501	3	利息費用	955	2.45	1,350	3.38	-395
3,666	9.31	560	5	其他營業成本	4,080	10.48	4,906	12.28	-826
3,666	9.31	5606	3	流當品變賣成本	4,080	10.48	4,906	12.28	-826
34,942	88.77	60	5	營業毛利(毛損-)	33,905	87.07	33,693	84.34	212
17,125	43.50	58	1	營業費用	19,152	49.18	19,696	49.30	-544
13,444	34.15	581	9	業務費用	15,035	38.61	15,535	38.89	-500
13,444	34.15	5811	5	業務費用	15,035	38.61	15,535	38.89	-500
3,681	9.35	582	6	管理費用	4,117	10.57	4,161	10.42	-44
3,681	9.35	5821	2	管理費用	4,117	10.57	4,161	10.42	-44
17,817	45.26	61	3	營業利益(損失-)	14,753	37.89	13,997	35.04	756
90	0.23	49	A	營業外收入	-	-	-	-	-
90	0.23	491-492	8	其他營業外收入	-	-	-	-	-
45	0.11	4922	8	賠償收入	-	-	-	-	-
45	0.11	4929	2	雜項收入	-	-	-	-	-
526	1.34	59	0	營業外費用	759	1.95	542	1.36	217
526	1.34	591-592	7	其他營業外費用	759	1.95	542	1.36	217
526	1.34	5929	1	雜項費用	759	1.95	542	1.36	217
-436	-1.11	62	1	營業外利益(損失-)	-759	-1.95	-542	-1.36	-217
17,381	44.15	67	2	稅前純益(純損-)	13,994	35.94	13,455	33.68	539
2,955	7.51	68	A	所得稅費用	2,379	6.11	2,288	5.73	91
14,426	36.65	69	9	本期純益(純損-)	11,615	29.83	11,167	27.95	448

高雄市政府財政局動產質借所

盈虧撥補預計表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		項 目			本年度預算數		上年度預算數		比 較 增 減(-)
金 額	%	編 號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	
147,874	100.00	71	2	盈餘之部	161,619	100.00	146,926	100.00	14,693
14,426	9.76	7101	9	本期盈餘	11,615	7.19	11,167	7.60	448
133,448	90.24	7102	5	累積盈餘	150,004	92.81	135,759	92.40	14,245
147,874	100.00	72	A	分配之部	161,619	100.00	146,926	100.00	14,693
6,736	4.56	721	8	地方政府所得者	5,379	3.33	2,301	1.57	3,078
6,736	4.56	7214	3	解繳市庫款	5,379	3.33	2,301	1.57	3,078
141,138	95.44	729	6	留存事業機關者	156,240	96.67	144,625	98.43	11,615
141,138	95.44	7299	3	未分配盈餘	156,240	96.67	144,625	98.43	11,615

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項 目		目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號	檢 查 碼	檢 查 碼		
營業活動之現金流量		80	3		
本期純益（純損－）		801	A	11,615	
調整非現金項目		802-809	8	598	
提存各項準備		8024	3	-659	
折舊、折耗及減損		8026	6	815	
流動資產淨減（淨增－）		8044	8	1,250	
流動負債淨增（淨減－）		8046	A	-808	
營業活動之淨現金流入（流出－）		81	1	12,213	
投資活動之現金流量		82-84	0		
押匯貼現及放款淨減（淨增－）		825	6	3,277	
減少基金及長期應收款		829	5	904	
增加固定資產及遞耗資產		839	3	-44	
投資活動之淨現金流入（流出－）		85	4	4,137	
融資活動之現金流量		86-88	2		
短期債務淨增（淨減－）		861	0	-10,691	
其他負債淨增（淨減－）		869	8	9	
解繳市庫款		878	9	-5,379	
融資活動之淨現金流入（流出－）		89	7	-16,061	
現金及約當現金之淨增（淨減－）		97	0	289	
期初現金及約當現金		98	8	3,183	
期末現金及約當現金		99	6	3,472	
備註：					

丁、明細表

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107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及營運項目			本 年 度 預 算 數				本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
33,585	32,940	4501	4	利息收入	年	1	32,940,000	32,940	- 參照最近年度執行狀況及經濟環境評估編列短期擔保放款利息收入如左。 營運量305,000,000元 ×0.9%×12月 =32,940,000元。	
33,585	32,940			合 計				32,940	-	

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107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及營運項目			本 年 度 預 算 數				本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
5,779	7,009	4606	4	流當品變賣 收入	年	1	6,000,000	6,000	-1,009	參照最近年度執行狀況 及經濟環境評估編列流 當品變賣收入如左。
5,779	7,009			合 計				6,000	-1,009	

高雄市政府財政局動產質借所

利息費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
756	1,350	55014	5	租金與利息	955	-	955	-395	
756	1,350	550146	2	利息	955	-	955	-395	
756	1,350	5501461	6	債務利息	955	-	955	-395	銀行透支利息 135,000,000元× 0.707%=954,450元。
756	1,350			合 計	955	-	955	-395	

高雄市政府財政局動產質借所

流當品變賣成本明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
3,666	4,906	56063	0	材料及用品費	4,080	-	4,080	-826	
3,666	4,906	560633	3	商品	4,080	-	4,080	-826	
3,666	4,906	5606331	7	商品	4,080	-	4,080	-826	流當品變賣收入 6,000,000元×68% =4,080,000元。
3,666	4,906			合 計	4,080	-	4,080	-826	

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
9,850	11,611	58111	A	用人費用	11,134	11,082	52	-477	
4,142	5,014	581111	5	正式員額薪資	5,073	5,073	-	59	
4,142	5,014	5811113	6	職員薪金	5,073	5,073	-	59	詳員工人數及薪資明細表。
814	814	581112	0	聘僱及兼職人員薪資	407	407	-	-407	
814	814	5811122	7	約僱職員薪金	407	407	-	-407	詳員工人數及薪資明細表。
766	1,016	581113	4	超時工作報酬	1,006	1,006	-	-10	
361	530	5811131	8	加班費	530	530	-	-	1. 趕辦業務加班費 10,000元。 2. 延長營業時間加班費 520,000元。
132	169	5811133	5	午餐費	156	156	-	-13	中午繼續營業午餐費 50元×12人×260天 =156,000元。
273	317	581113K	A	不休假加班費	320	320	-	3	不休假加班費 599,925元÷30日×16日 =319,960元。
2,223	2,046	581115	3	獎金	1,958	1,958	-	-88	
918	728	5811151	7	績效獎金	685	685	-	-43	依據「直轄市政府動產 質借機構員工質借業務 提成獎金支給要點 」提撥獎金456,648元× 1.5月=684,972元。
646	596	5811152	A	考核(績)獎金	595	595	-	-1	考績獎金。 (部份人員以年功最高 階計列考績獎金2個月)
659	722	5811153	4	年終獎金	678	678	-	-44	提列業務人員年終獎金 452,178元×1.5月 =678,267元。
1,026	1,465	581116	8	退休及卹償金	1,390	1,390	-	-75	
1,026	1,465	5811161	1	職員退休及離職金	1,390	1,390	-	-75	1. 退休撫卹基金費用： 251,180元×2倍×12% ×65%×12月=470,209 元。 2. 退休準備金： 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 休準備金。 5,072,880元×4% =202,915元。 3. 王瑞華月退休金及年 終慰問金： 月退休人員王瑞華委 派第二職等年功薪二 級。依據83年3月17 日(83)台華甄三字第

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
									0976188號。 19,110元×90%×13.5 月=232,187元。 930元×12月=11,160 元。
									4. 約僱職員離職儲金： 33,908元×12%×50%× 12月=24,414元。
									5. 鐘享富月退休金及年 終慰問金： 月退休人員雇員年功 薪十六級。 (9,795元+930元)×12 月=128,700元。
									6. 黃麗琴月退休金： 月退休人員委派第五 職等年功薪十級。 (12,568元+930元)×12 月=161,976元。
									7. 吳靜芳月退休金： 月退休人員委派第五 職等年功薪十級。 (12,281元+930元)× 12月=158,532元。
879	1,256	581118	7	福利費	1,300	1,248	52	44	
669	742	5811181	A	分擔員工保險 費	722	722	-	-20	員工保險費機關補助： 1. 公務人員保險費計： (1)333,685元×8.83% ×65%×12月= 229,822元。 2. 全民健康保險費計： (1)職員部份 584,100元×4.69% ×60%×1.61×12月 =317,555元。 (2)職工部分 74,500元×4.69% ×60%×1.61×12月= 40,503元。 (3)二代健保補充保 費(給付總額-投 保金額)*1.91%= (11,275,786- 7,903,200)* 1.91%=64,417元。 3. 勞工保險費計： (1)普通事故暨就業保 險74,500元×11% ×70%×12月=68,838 元。 (2)職業災害 74,500元×0.11% ×12月=983元。
11	22	5811183	8	傷病醫藥費	22	22	-	-	公教人員健康檢查費 1. 7,900元×1人=7,900 元。 2. 3,500元×4人=14,000

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
-	279	5811184	1	子女教育補助費	207	207	-	-72	元。 員工子女教育補助費。 1. 私立大學計： 35,800元×2期×2人 =143,200元。 35,800元×1期×1人 =35,800元。 2. 私立高中計： 13,500元×2期×1人 =27,000元。 3. 國中計： 500元×1期×1人 =500元。
53	53	5811185	5	提撥福利金	52	-	52	-1	依據營業收入總額提撥 0.15%職工福利金。 1. 利息收入： 32,940,000×0.15% =49,410元。 2. 流當品變賣淨收入 1,920,000元×0.15% =2,880元。
-	-	5811187	2	婚喪及生育補助費	153	153	-	153	依據「全國軍公教員工 待遇支給要點」規定辦 理。
146	160	5811189	0	其他福利費	144	144	-	-16	休假旅遊補助費。 16,000元×9人 =144,000元。
1,524	2,029	58112	6	服務費用	2,081	2,081	-	52	
249	330	581121	A	水電費	330	330	-	-	
244	321	5811212	8	工作場所電費	321	321	-	-	電費。 26,750元×12月 =321,000元。
5	9	5811214	5	工作場所水費	9	9	-	-	1. 營業廳用水費用。 2. 緊急消防儲水槽備用。
67	89	581122	5	郵電費	89	89	-	-	
7	9	5811221	9	郵費	9	9	-	-	郵寄公文等郵資。
60	80	5811222	2	電話費	80	80	-	-	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。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
-	9	581123	0	旅運費	9	9	-	-	
-	6	5811231	3	國內旅費	6	6	-	1. 員工差旅費。 2. 外聘講師旅費。	
-	3	5811235	8	貨物運費	3	3	-	物品搬運費。	
156	268	581124	4	印刷裝訂與廣告費	220	220	-	-48	
82	168	5811241	8	印刷及裝訂費	120	120	-	-48	
74	100	5811244	9	廣(公)告費	100	100	-	-	
280	317	581125	9	修理保養與保固費	367	367	-	50	
104	50	5811252	6	一般房屋修護費	100	100	-	50	
122	182	5811255	7	機械及設備修護費	182	182	-	-	
32	37	5811256	A	交通及運輸設備修護費	37	37	-	-	
22	48	5811257	4	雜項設備修護費	48	48	-	-	
412	616	581126	3	保險費	566	566	-	-50	
1	10	5811261	7	一般房屋保險費	10	10	-	-	
-	1	5811264	8	交通及運輸設備保險費	1	1	-	-	

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
408	600	5811267	9	現金、存放款 及貨物保險費	550	550	-	-50	1. 櫃台現金(含出納)。 (保險金額1,500,000 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 570,000,000元) 5. 庫存現金。 (金庫保險箱 2,500,000元)
3	5	5811268	2	責任保險費	5	5	-	-	依「當舖業法」規定投 保責任險100萬元,保 險費計列5,000元。
-	5	581127	8	一般服務費	5	5	-	-	
-	5	5811272	5	包裝費	5	5	-	-	放置收當物品包裝盒。
293	395	581128	2	專業服務費	495	495	-	100	
3	-	5811282	0	法律事務費	-	-	-	-	
5	26	5811284	7	講課鐘點、稿 費、出席審查 及查詢費	26	26	-	-	金飾、鑽石及各類名錶 等專業鑑定技術講授講 座鐘點費及業務教育訓 練費用。 1,600元×16節=25,600 元。
47	91	5811286	4	委託檢驗試驗 認證費	91	91	-	-	1. 用電契約容量51瓩, 依規定應設置電氣技 術人員,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,計42,000 元。 2. 消防安全設備檢查 37,000元。 3. 電子磅秤檢驗費 900元×10台 =9,000元。 4. 升降梯設備安全檢查 許可證費3,000元。
-	-	5811287	8	委託考選訓練 費	100	100	-	100	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。 20,000元×5人 =100,000元。
106	133	5811288	1	電腦軟體服務	133	133	-	-	1. 質借系統程式增修維

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
				費					護費。 2. 網頁增修維護費。 3. 購買防毒及組合套裝軟體等。 4. 購買Office中小企業隨機版軟體2套。
132	145	5811289	5	保警及保全費用	145	145	-	-	1. 委託保全服務 8,300元×12月 =99,600元。 2. 警報自動檢測系統服務費1,700元×12月 =20,400元。 3. 保全及監控系統定期服務費25,000元。
67	-	581129	7	公共關係費		-	-	-	
67	-	5811291	A	公共關係費		-	-	-	
25	25	58114	7	租金與利息	25	25	-	-	
25	25	581145	0	雜項設備租金	25	25	-	-	
25	25	5811451	3	雜項設備租金	25	25	-	-	影印機租金。
1,071	881	58115	2	折舊、折耗及攤銷	815	815	-	-66	
8	8	581150	2	土地改良物折舊	8	8	-	-	
8	8	5811501	6	土地改良物折舊	8	8	-	-	詳折舊費用明細表。
610	610	581151	7	房屋折舊	610	610	-	-	
610	610	5811511	A	一般房屋折舊	610	610	-	-	詳折舊費用明細表。
248	96	581152	1	機械及設備折舊	59	59	-	-37	
248	96	5811521	5	機械及設備折舊	59	59	-	-37	詳折舊費用明細表。
126	128	581153	6	交通及運輸設備折舊	128	128	-	-	
126	128	5811531	0	交通及運輸設備折舊	128	128	-	-	詳折舊費用明細表。
78	39	581154	A	雜項設備折舊	10	10	-	-29	
78	39	5811541	4	雜項設備折舊	10	10	-	-29	詳折舊費用明細表。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
1	-	581159	3	攤銷		-	-	-	
1	-	5811592	A	攤銷電腦軟體		-	-	-	
965	980	58116	8	稅捐與規費	971	216	755	-9	
111	132	581162	7	土地稅	132	132	-	-	
111	132	5811622	4	一般土地地價稅	132	132	-	-	應納地價稅款。
79	82	581164	6	房屋稅	82	82	-	-	
79	82	5811641	0	一般房屋稅	82	82	-	-	應納房屋稅款。
773	764	581165	A	消費與行為稅	755	-	755	-9	
773	764	5811657	6	營業稅	755	-	755	-9	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： 32,940,000元×2% =658,800元。 2. 流當品變賣淨收入 1,920,000元×5% =96,000元。
2	2	581168	4	規費	2	2	-	-	
2	1	5811681	8	行政規費	1	1	-	-	換發自然人憑證等規費。
-	1	5811683	5	汽車燃料使用費	1	1	-	-	詳車輛費用計算表。
9	9	58117	3	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	9	9	-	-	
9	9	581171	8	會費	9	9	-	-	
9	9	5811713	9	職業團體會費	9	9	-	-	高雄市當舖商業同業公會會費。
13,444	15,535			合 計	15,035	14,228	807	-500	

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
3,384	3,659	58211	8	用人費用	3,615	3,615	-	-44	
2,032	2,114	582111	2	正式員額薪資	2,126	2,126	-	12	
1,632	1,714	5821113	3	職員薪金	1,726	1,726	-	12	
400	400	5821114	7	工員工資	400	400	-	-	
32	62	582112	7	聘僱及兼職人員薪資	62	62	-	-	
32	62	5821124	1	兼職人員酬金	62	62	-	-	
120	154	582113	1	超時工作報酬	154	154	-	-	
120	141	5821131	5	加班費	141	141	-	-	
-	13	5821132	9	值班費	13	13	-	-	
551	832	582115	A	獎金	833	833	-	1	
-	265	5821151	4	績效獎金	266	266	-	1	
290	296	5821152	8	考核(績)獎金	297	297	-	1	
261	271	5821153	1	年終獎金	270	270	-	-1	
348	362	582116	5	退休及卹償金	364	364	-	2	
209	221	5821161	9	職員退休及離職金	223	223	-	2	

詳員工人數及薪資明細表。

詳員工人數及薪資明細表。

兼人事管理員兼職費。
5,140元×12月=61,680元。

應業務需要，需於營業時間外實施之超時加班費。

為補保全服務之不足如颱風或因電信局、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。
1. 平常日：
300元×10天×2人
=6,000元。
2. 週六及例假日：
500元×7天×2人
=7,000元。

依據「直轄市政府動產質借機構員工質借業務提成獎金支給要點」提撥獎金177,185元×1.5月=265,778元。

考績獎金：
1. 職員225,375元。
2. 工員66,720元。
3. 兼人事管理員5,140元。
(部分職員及工員以年功最高階計列考績獎金2個月)。

年終獎金：
1. 職員及工友：
174,860元×1.5月
=262,290元。
2. 兼人事管理員：
5,140元×1.5月
=7,710元。

1. 退休撫卹基金費用
82,505元×2倍×12%

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
								$65 \times 12 = 154,449$ 元。 2. 職員退休準備金 $1,725,900 \times 4\% = 69,036$ 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。 $33,360 \times 5\% \times 12 = 20,016$ 元。	
20	21	5821162	2	工員退休及離職金	21	21	-		
119	120	5821163	6	卹償金	120	120	-	洪啟雲遺族月撫慰金，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：月退休金90%之二分之一之二分之一。 $43,085 \times 90\% \times 50\% \times 50\% \times 12 = 116,330$ 元。 $930 \times 50\% \times 50\% \times 12 = 2,790$ 元。	
301	135	582118	4	福利費	76	76	-59		
221	22	5821184	9	子女教育補助費	44	44	-	員工子女教育補助費。 1. 私立高中計： $13,500 \times 2 \times 1 = 27,000$ 元。 2. 公立高中計： $3,800 \times 2 \times 2 = 15,200$ 元。 3. 國中計： $500 \times 2 \times 1 = 1,000$ 元。	
-	65	5821187	0	婚喪及生育補助費			-	-65	
80	48	5821189	7	其他福利費	32	32	-	-16 休假旅遊補助費。 $16,000 \times 2 = 32,000$ 元。	
26	111	58212	3	服務費用	111	111	-		
26	43	582124	1	印刷裝訂與廣告費	43	43	-		
26	43	5821241	5	印刷及裝訂費	43	43	-	預、決算書及帳簿等印刷及裝訂費43,000元。	
-	68	582129	4	公共關係費	68	68	-		
-	68	5821291	8	公共關係費	68	68	-	首長特別費依規定標準編列。 $5,600 \times 12 = 67,200$ 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107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(一)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
246	366	58213	9	材料及用品費	366	366	-		
4	11	582131	3	使用材料費	11	11	-		
-	6	5821313	4	燃料	6	6	-	- 柴油發電機組100kw試 車養護油料費。 24公升×21.5元×12月 =6,192元。	
4	5	5821314	8	油脂	5	5	-	- 機車汽油費5,182元 (詳車輛費用計算表)。	
242	355	582132	8	用品消耗	355	355	-		
46	46	5821321	1	辦公(事務) 用品	46	46	-	- 公務所需辦公用品。	
7	12	5821322	5	報章雜誌	12	12	-	- 訂閱報章雜誌。	
129	168	5821323	9	園藝用品及環 境美化清潔費	168	168	-	- 營業廳美化、綠化及清 潔費。 14,000元×12月 =168,000元。	
60	129	5821329	A	其他	129	129	-	- 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 103,000元。 3. 其他零星物品購置 18,000元。	
25	25	58214	4	租金與利息	25	25	-		
25	25	582145	7	雜項設備租金	25	25	-		
25	25	5821451	A	雜項設備租金	25	25	-	- 影印機租金。	
3,681	4,161			合 計	4,117	4,117	-	-44	

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107年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目			本 年 度 預 算 數			本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動		
526	542	5929	1	雜項費用	759	759	-	217	
506	522	59291	7	用人費用	739	739	-	217	
506	522	592918	3	福利費	739	739	-	217	
506	522	5929189	6	其他福利費	739	739	-	217	1. 退休人員三節慰問金 6,000元×2人 =12,000元。 2. 退休人員優惠存款差 額利息： 王瑞華 522,000元 陳玉西 2,762,000元 鐘享富 409,000元 黃麗琴 551,000元 吳靜芬 551,000元 共計4,795,000元× 15.15%=726,443元。
20	20	59299	A	其他	20	20	-	-	
20	20	592992	0	其他費用	20	20	-	-	
20	20	5929929	2	其他	20	20	-	-	新春開市、中元普渡等 節慶雜項支出等。
526	542			合 計	759	759	-	217	

高雄市政府財政局動產質借所
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

總 帳 科 目			擴建資產項目	單位	數量	單 價(元)	預 算 數	備 註 (含規格或說明)
編號	檢 查 號 碼	名 稱						
952	8	非計畫型資本支出					44	
952040	0	機械及設備					44	
			1.個人電腦	部	2	22,000	44	汰換96及99年購入 個人電腦各1部
			合 計				44	

高雄市政府財政局動產質借所

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產建設、改良、擴充	33		
汰換營業招牌1座	33		
1. 雜項設備	33	105	原93年裝設營業招牌受莫蘭蒂颱風吹落毀損，支架鏽蝕斑剝，修復不易且已屆耐用年限(5年)，為方便洽辦業務民眾辨識，確有立即改善之必要，依105.10.21高市財稅金字第10532007600號函同意，於105年度先行辦理並補辦107年度預算。
合 計	33		

戊、參 考 表

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目			本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調 整 後 預 算 數	
355,516	1	0	資產	349,361	351,566	3,708	355,274	-5,913
8,331	11-12	8	流動資產	8,228	8,483	706	9,189	-961
3,292	110	8	現金	3,472	3,683	-500	3,183	289
3,292	1101	4	庫存現金	3,472	3,683	-500	3,183	289
4,110	114-117	7	應收款項	4,756	4,800	277	5,077	-321
4,110	1151	A	應收利息	4,756	4,800	277	5,077	-321
929	120-123	6	存貨	-	-	929	929	-929
929	1239	5	流當品	-	-	929	929	-929
305,607	13	4	押匯貼現及放款	301,950	302,251	2,976	305,227	-3,277
305,607	132	9	短期擔保放款 及透支	301,950	302,251	2,976	305,227	-3,277
308,693	1322	1	短期擔保放款	305,000	305,000	3,313	308,313	-3,313
-3,086	1325	A	減：備抵呆帳 —短期擔保放 款及透支	-3,050	-2,749	-337	-3,086	36
1,812	14	2	基金、投資、長 期應收款及貸墊 款	1,030	1,938	-4	1,934	-904
1,812	140-142	2	基金	1,030	1,938	-4	1,934	-904
1,812	1429	4	其他基金	1,030	1,938	-4	1,934	-904
39,766	15	A	固定資產	38,153	38,894	30	38,924	-771
21,934	150	A	土地	21,934	21,934	-	21,934	-
2	1501	7	土地	2	2	-	2	-
21,932	1502	3	重估增值-土 地	21,932	21,932	-	21,932	-
70	151	8	土地改良物	54	62	-	62	-8
225	1511	4	土地改良物	225	225	-	225	-
-155	1513	7	減：累計折舊 —土地改良物	-171	-163	-	-163	-8
17,130	152	5	房屋及建築	15,910	16,519	1	16,520	-610
29,048	1521	1	房屋及建築	29,048	29,048	-	29,048	-
-11,918	1523	4	減：累計折舊 —房屋及建築	-13,138	-12,529	1	-12,528	-610
173	153	2	機械及設備	106	118	3	121	-15
8,323	1531	9	機械及設備	8,311	8,267	-	8,267	44
-8,150	1533	1	減：累計折舊 —機械及設備	-8,205	-8,149	3	-8,146	-59

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目			本年度 預算數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	檢查 號碼	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調 整 後 預 算 數	
379	154	0	交通及運輸設備	123	253	-2	251	-128
3,441	1541	6	交通及運輸設備	2,471	3,441	-	3,441	-970
-3,062	1543	9	減：累計折舊 —交通及運輸 設備	-2,348	-3,188	-2	-3,190	842
80	155	7	雜項設備	26	8	28	36	-10
3,094	1551	3	雜項設備	3,094	3,096	-2	3,094	-
-3,014	1553	6	減：累計折舊 —雜項設備	-3,068	-3,088	30	-3,058	-10
355,516			合 計	349,361	351,566	3,708	355,274	-5,913

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目			本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	檢 查 號 碼	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調 整 後 預 算 數	
135,584	2	9	負債	114,327	128,147	-1,671	126,476	-12,149
124,737	21-22	7	流動負債	103,724	116,751	-1,528	115,223	-11,499
123,049	210	7	短期債務	102,537	115,184	-1,956	113,228	-10,691
123,049	2101	3	銀行透支	102,537	115,184	-1,956	113,228	-10,691
1,688	214-217	6	應付款項	1,187	1,567	428	1,995	-808
126	2147	A	應付費用	120	168	6	174	-54
1,562	2148	7	應付稅款	1,067	1,399	422	1,821	-754
5,268	25	0	長期負債	5,268	5,268	-	5,268	-
5,268	250-251	0	長期債務	5,268	5,268	-	5,268	-
5,268	2515	9	估計應付土地 增值稅	5,268	5,268	-	5,268	-
5,579	28	4	其他負債	5,335	6,128	-143	5,985	-650
5,538	280-281	4	營業及負債準 備	5,295	6,087	-133	5,954	-659
5,538	281K	5	退休及離職 (儲)金準備	5,295	6,087	-133	5,954	-659
41	282-283	9	雜項負債	40	41	-10	31	9
41	2821	5	存入保證金	40	41	-10	31	9
219,932	3	8	業主權益	235,034	223,419	5,379	228,798	6,236
61,655	31	6	資本	61,655	61,655	-	61,655	-
61,655	310	6	資本	61,655	61,655	-	61,655	-
61,655	3101	2	資本	61,655	61,655	-	61,655	-
250	32	4	資本公積	250	250	-	250	-
250	320	4	資本公積	250	250	-	250	-
250	3206	2	受贈公積	250	250	-	250	-
141,362	33	2	保留盈餘(累積虧 損)	156,464	144,849	5,379	150,228	6,236
224	330	2	已指撥保留盈 餘	224	224	-	224	-
224	3302	5	特別公積	224	224	-	224	-
141,138	331	0	未指撥保留盈 餘	156,240	144,625	5,379	150,004	6,236
141,138	3311	6	累積盈餘	156,240	144,625	5,379	150,004	6,236
16,665	34	A	業主權益(淨值)其他項目	16,665	16,665	-	16,665	-
16,665	344	0	未實現重估增	16,665	16,665	-	16,665	-

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目			本年度 預算數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	檢 查 號 碼	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調 整 後 預 算 數	
16,665	3441	6	值 未實現重估增 值	16,665	16,665	-	16,665	-
355,516			合 計	349,361	351,566	3,708	355,274	-5,913

高雄市政府財政局動產質借所
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項 目		自 有 資 金					外 借 資 金					合 計				
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	增 資	特 別 公 積	出 售 不 適 用 資 產	減 少 營 運 資 金	小 計		國 內 借 款			國 外 借 款	小 計		金 額	%
							金 額	%	銀 行 借 款	公 司 債	其 他		金 額	%		
952	8	非計畫型資本支出	-	-	-	44	44	100.00	-	-	-	-	-	-	44	100.00
952040	0	機械及設備	-	-	-	44	44	100.00	-	-	-	-	-	-	44	100.00
		合 計	-	-	-	44	44	100.00	-	-	-	-	-	-	44	100.00

高雄市政府財政局動產質借所

折舊費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項 目	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	雜 項 設 備	租 賃 資 產	非 營 業 資 產	合 計
前年度決算資產原值	225	29,048	8,323	3,441	3,094			44,131
上年度預計新增資產原 值			44					44
本年度預計新增資產原 值			44					44
資產重估增值額								
減：上年度預計報廢 (變賣)資產原值			100					100
本年度預計報廢 (變賣)資產原值				970				970
本年度資產總額	225	29,048	8,311	2,471	3,094			43,149
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	8	610	59	128	10			815

高雄市政府財政局動產質借所

資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項 目		帳 面 價 值			報廢損失	處分價值	備 註
編號	檢查碼	名 稱	成本或 重估價值	已提 折舊額			
154	0	交通及運輸設備	970	970			
		監錄設備	200	200			報廢86年8月份購入彩色 監錄攝影機系統1組
		監錄設備	165	165			報廢87年9月份及89年1月 份購入壓縮處理機各1台
		監視防盜設備	316	316			報廢85年3月份購入錄、 攝影機3組
		監控系統	289	289			報廢85年3月份購入四壓 縮機處理錄攝影機1套
		合 計	970	970			

高雄市政府財政局動產質借所

編制與預算員額彙計表

中華民國107年度

單位：人

部 門	職 稱	職 等	編 制 額	預 算 員 額			增 減 原 因
				上 年 度 額	本 年 度 額	本 年 度 與 上 年 度 比 較 增 減 (-)	
業務部門	合 計		9	10	9	-1	
	正式職員小計		8	8	8		
	組長	7職等	1	1	1		
	組員	5或6-7職等	5	5	5		
	辦事員	3-5職等	1	1	1		
	書記(雇員)	1-3職等	1	1	1		
	聘僱職員小計		1	2	1	-1	
	約僱職員		1	2	1	-1	1人離職，續聘僱計畫經市府核定列為出缺不補之職務
行政管理部門	合 計		3	3	3		
	正式職員小計		2	2	2		
	經理	8-9職等	1	1	1		
	會計員	5-7職等	1	1	1		
	兼人事管理員	5-7職等	(1)	(1)	(1)		
	正式工員小計		1	1	1		
工友		1	1	1			
總計	正式職員		10	10	10		
	正式工員		1	1	1		
	聘僱職員		1	2	1	-1	

高雄市政府財政局動產質借所

員工人數及薪資明細表

中華民國107年度

單位：新台幣元

部 門	職 稱	人 數	薪 俸	主管職務 加 給	專業加給	每月薪資 合 計	全年薪資	備 註
業務部門	合 計	9	285,088	10,280	161,280	456,648	5,479,776	
	正式職員小計	8	251,180	10,280	161,280	422,740	5,072,880	
	組長	1	39,090	5,140	21,710	65,940	791,280	
	組員	5	164,150	5,140	102,950	272,240	3,266,880	
	辦事員	1	34,430	-	18,910	53,340	640,080	
	書記(雇員)	1	13,510	-	17,710	31,220	374,640	
	聘僱職員小計	1	33,908	-	-	33,908	406,896	
	約僱職員	1	33,908	-	-	33,908	406,896	
行政管理 部門	合 計	3	100,475	13,840	62,870	177,185	2,126,220	
	正式職員小計	2	82,505	13,840	47,480	143,825	1,725,900	
	經理	1	47,080	8,700	25,770	81,550	978,600	
	會計員	1	35,425	5,140	21,710	62,275	747,300	
	正式工員小計	1	17,970	-	15,390	33,360	400,320	
	工友	1	17,970	-	15,390	33,360	400,320	
總計	正式職員	10	333,685	24,120	208,760	566,565	6,798,780	
	正式工員	1	17,970	-	15,390	33,360	400,320	
	聘僱職員	1	33,908	-	-	33,908	406,896	

高雄市政府財政局動產質借所

利息費用明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項目名稱	摘 要					本年度 預算數	
	貸款機構	借款種類及用途	洽訂額度	計息本金	估計利率 年息%		計息時間
銀行透支	金融機構	信用透支貸款	500,000	135,000	0.71	1年	955
合 計			500,000	135,000			955

高雄市政府財政局動產質借所
五年來主要營運(業務)項目量值明細表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

營 運 (業 務) 項 目			單 位	營運(業務)量	平均成本或 利(費)率	營運(業務)值
編號	檢 查 碼	名 稱 及 年 度				
		107年度預算數				38,940
921010	1	利息收入	元	305,000,000	0.11	32,940
921020	7	流當品變賣收入	元	6,000,000	1.00	6,000
		106年度預算數				39,949
921010	1	利息收入	元	305,000,000	0.11	32,940
921020	7	流當品變賣收入	元	7,009,000	1.00	7,009
		105年度決算數				39,364
921010	1	利息收入	元	310,972,000	0.11	33,585
921020	7	流當品變賣收入	元	5,779,000	1.00	5,779
		104年度決算數				45,897
921010	1	利息收入	元	313,175,000	0.11	33,823
921020	7	流當品變賣收入	元	12,074,000	1.00	12,074
		103年度決算數				43,107
921010	1	利息收入	元	335,171,000	0.11	36,199
921020	7	流當品變賣收入	元	6,908,000	1.00	6,908

高雄市政府財政局動產質借所

車輛費用計算表

中華民國107年度

單位：新台幣元

總帳科目別	車輛種類	車號	廠牌及引擎號碼	出廠年份	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油氣費(全年)			修理保養費	保險費	合計
								數量(公升)	單價	金額			
業務費用	機車	871-CLZ	光陽 SD25KH- 800855	2008	124	-	450			-	1,620	711	2,781
						-	450			-	1,620	711	2,781
管理費用	機車	871-CLZ	光陽 SD25KH- 800855	2008	124	-	-			5,182	-	-	5,182
						-	-	204	25.40	5,182	-	-	5,182
合計						-	450			5,182	1,620	711	7,963

高雄市政府財政局動產質借所

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

用途別科目		總帳科目名稱					合計
編號	名稱	利息費用	流當品變賣成本	業務費用	管理費用	雜項費用	
1	用人費用			11,134	3,615	739	15,488
11	正式員額薪資			5,073	2,126		7,199
113	職員薪金			5,073	1,726		6,799
114	工員工資				400		400
12	時僱及兼職人員薪資			407	62		469
122	約僱職員薪金			407			407
124	兼職人員酬金				62		62
13	超時工作報酬			1,006	154		1,160
131	加班費			530	141		671
132	值班費				13		13
133	午餐費			156			156
13K	不休假加班費			320			320
15	獎金			1,958	833		2,791
151	績效獎金			685	268		951
152	考核(績)獎金			595	297		892
153	年終獎金			678	270		948
16	退休及卹償金			1,390	364		1,754
161	職員退休及離職金			1,390	223		1,613
162	工員退休及離職金				21		21
163	卹償金				120		120
18	福利費			1,300	76	739	2,115
181	分擔員工保險費			722			722
183	傷病醫藥費			22			22
184	子女教育補助費			207	44		251
185	提撥福利金			52			52
187	婚喪及生育補助費			153			153
189	其他福利費			144	32	739	915
2	服務費用			2,081	111		2,192
21	水電費			330			330
212	工作場所電費			321			321
214	工作場所水費			9			9
22	郵電費			89			89
221	郵費			9			9
222	電話費			80			80
23	旅運費			9			9
231	國內旅費			6			6

高雄市政府財政局動產質借所

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

用途別科目		總帳科目名稱					
編號	名稱	利息費用	流當品變賣成本	業務費用	管理費用	雜項費用	合計
235	貨物運費			3			3
24	印刷裝訂與廣告費			220	43		263
241	印刷及裝訂費			120	43		163
244	廣(公)告費			100			100
25	修理保養與保固費			367			367
252	一般房屋修護費			100			100
255	機械及設備修護費			182			182
256	交通及運輸設備修護費			37			37
257	雜項設備修護費			48			48
26	保險費			566			566
261	一般房屋保險費			10			10
264	交通及運輸設備保險費			1			1
267	現金、存放款及貨物保險費			550			550
268	責任保險費			5			5
27	一般服務費			5			5
272	包裝費			5			5
28	專業服務費			495			495
284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			26			26
286	委託檢驗試驗認證費			91			91
287	委託考選訓練費			100			100
288	電腦軟體服務費			133			133
289	保警及保全費用			145			145
29	公共關係費				68		68
291	公共關係費				68		68
3	材料及用品費		4,080		366		4,446
31	使用材料費				11		11
313	燃料				6		6
314	油脂				5		5
32	用品消耗				355		355
321	辦公(事務)用品				46		46
322	報章雜誌				12		12
323	園藝用品及環境美化清潔費				168		168
329	其他				129		129
33	商品		4,080				4,080

高雄市政府財政局動產質借所

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

用途別科目		總帳科目名稱					
編號	名稱	利息費用	流當品變賣成本	業務費用	管理費用	雜項費用	合計
331	商品		4,080				4,080
4	租金與利息	955		25	25		1,005
45	雜項設備租金			25	25		50
451	雜項設備租金			25	25		50
46	利息	955					955
461	債務利息	955					955
5	折舊、折耗及攤銷			815			815
50	土地改良物折舊			8			8
501	土地改良物折舊			8			8
51	房屋折舊			610			610
511	一般房屋折舊			610			610
52	機械及設備折舊			59			59
521	機械及設備折舊			59			59
53	交通及運輸設備折舊			128			128
531	交通及運輸設備折舊			128			128
54	雜項設備折舊			10			10
541	雜項設備折舊			10			10
6	稅捐與規費			971			971
62	土地稅			132			132
622	一般土地地價稅			132			132
64	房屋稅			82			82
641	一般房屋稅			82			82
65	消費與行為稅			755			755
657	營業稅			755			755
68	規費			2			2
681	行政規費			1			1
683	汽車燃料使用費			1			1
7	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費			9			9
71	會費			9			9
713	職業團體會費			9			9
9	其他					20	20
92	其他費用					20	20
929	其他					20	20
	合 計	955	4,080	15,035	4,117	759	24,946