

中華民國106年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

高雄市政府財政局主管

高雄市政府財政局動產質借所

## 附屬單位決算

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





# 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106年度

單位：新台幣千元

項 目	本年度	上年度	比較增減(一)數	%
經營成績				
營業總收入	38,556	39,454	-898	2.28
營業總支出	24,263	25,028	-765	3.06
本期純益(純損-)	14,293	14,426	-133	0.92
盈虧撥補				
解繳市庫款	2,301	6,736	-4,435	65.84
留存事業機關盈餘	153,130	141,138	11,992	8.50
現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	43	61	-18	29.51
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,123	-842	-281	33.37
財務狀況				
營運資金餘額	-109,687	-116,406	6,719	5.77
固定資產餘額	38,923	39,766	-843	2.12
長期負債餘額	5,268	5,268	-	-
業主權益	231,924	219,932	11,992	5.45

# 乙、業 務 報 告

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業 務 報 告

中華民國106年度

### 壹、營業政策執行情形

#### 一、關於經營管理者：

配合市政府政策以社會服務為宗旨，並以達成年度預算為目標。

#### 二、關於供需配合者：

本所為配合政府調節平民經濟政策之推行，本年度與合作金庫銀行簽定透支契約，於5億元額度內辦理質押放款，以提供緊急融資之需要，服務平民為目標。

### 貳、業務計畫執行實況

#### 一、營運計畫：

##### (一) 已完成營運計畫重點概述：

1. 本年度短期擔保放款利息全年度以月利率0.9%計收。
2. 本年度短期擔保放款截至決算日止放款餘額315,112,765元，較105年度決算日餘額308,693,200元增加6,419,565元，增加2.08%，主要因本年度國際金價呈現上漲走勢，本所於第1季調高質借單價至每錢3,200元，推升黃金類擔保放款營運量，致本年度擔保放款營運量較105年度提高。

##### (二) 營運計畫分項說明：

1. 利息收入：決算利息收入33,226,516元，較預算數32,940,000元增加286,516元，增加0.87%。
2. 流當品變賣收入：決算流當品變賣收入5,327,981元，較預算數7,009,000元減少1,681,019元，減少23.98%，主要係因本所歷來流當品拍賣以黃金佔大宗，本年度國際金價呈現上漲走勢，質借人贖回意願高，致流當品數量較少，變賣收入不如預期。
3. 營業外收入：決算雜項收入1,821元，年度未編列預算，係因質借人以郵政匯票繳交利息，因未檢附原質借單致未能完成續借程序，經屢次連繫皆未獲回應，自88年迄今已逾18年之久，故先將保留之款項以雜項收入繳入。

#### 二、營運預算執行概況：

##### (一) 營業收入：

1. 利息收入：決算利息收入33,226,516元，較預算數32,940,000元增加286,516元，主要係因預算參考往年執行情形預估編列，本年度金價震盪走高，故調高黃金質借單價至每錢3,200元，截至決算日止短期擔保放款營運量雖較預算數增加3.32%，惟營運量自第4季起方逾預算目標，致利息收入僅較預算數微增0.87%。
2. 流當品變賣收入：決算流當品變賣收入5,327,981元，較預算數7,009,000元減少1,681,019元，減少23.98%，主要係因流當品變賣收入向來以黃金為大宗，本年度國際金價呈現上漲走勢，質借人贖回意願高，致流當品數量較少，變賣收入不如預期。

##### (二) 營業成本：

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業 務 報 告

中華民國106年度

1. 利息費用：決算利息費用597,729元，較預算數1,350,000元減少752,271元，減少55.72%，主要原因係營運收入挹注加上用人經費減支及擲節支出，動支透支額度較預期低；另本年度透支利率，承貸行庫依郵政儲金一年期定期儲金機動利率減碼0.53%計，全年平均利率為0.53%，致利息費用減支。
2. 流當品變賣成本：決算流當品變賣成本3,333,541元，較預算數4,906,000元減少1,572,459元，減少32.05%，主要係因流當品變賣收入向來以黃金為大宗，本年度國際金價呈現上漲走勢，質借人贖回意願高，致流當品數量較少，流當品拍賣收入不如預期，爰流當品變賣成本相對減支。

### (三) 營業費用：

1. 業務費用：決算業務費用13,137,955元，較預算數15,535,000元減少2,397,045元，減少15.43%，主要原因職員未足額進用及約僱人員減少1人，薪金等相關用人經費減支及擲節各項經費所致。
2. 管理費用：決算管理費用3,647,425元，較預算數4,161,000元減少513,575元，減少12.34%，主要原因係擲節各項經費所致。

(四) 營業外收入：決算雜項收入1,821元，年度未編列預算，係因質借人以郵政匯票繳交利息，因未檢附原質借單致未能完成續借程序，經屢次連繫皆未獲回應，自88年迄今已逾18年之久，故先將保留之款項以雜項收入繳入。

(五) 營業外費用：決算雜項費用618,832元，較預算數542,000元增加76,832元，增加14.18%，主要原因係新增3名退休職員優惠存款差額補貼款所致。

### 三、資本支出計畫與其資金來源計畫及成本效益分析：

機械及設備：以自有資金編列預算44,000元汰換個人電腦2部，執行數43,450元，執行率98.75%。

四、長期債務舉借及償還計畫：無。

五、其他重要計畫：無。

### 參、營業損益之經過

本年度決算本期純益14,293,294元，較預算數11,167,000元增加3,126,294元，收支及損益情形分析如次：

- 一、營業收入：決算營業收入38,554,497元，其中利息收入33,226,516元，占86.18%，流當品變賣收入5,327,981元，占13.82%，較預算數39,949,000元減少1,394,503元，減少3.49%，主要係因流當品數量減少，流當品拍賣收入不如預期，致總營業收入較預算數減少。
- 二、營業成本：決算營業成本3,931,270元，其中利息費用597,729元，占15.20%，流當品變賣成本3,333,541元，占84.80%，較預算數6,256,000元減少2,324,730元，減少37.16%，主要因流當品數量較少，流當品拍賣收入不如預期，爰流當品變賣成本相對減支。另動支透支額度較預期低，本年度透支利率，承貸行庫依郵政儲金一年期定期儲金機



# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業 務 報 告

中華民國106年度

動利率減碼0.53%計，全年平均利率為0.53%，致利息費用減支。

- 三、營業毛利：上述營業收入減除營業成本，產生營業毛利計34,623,227元，較預算數33,693,000元增加930,227元，增加2.76%，主要原因係利息費用減支挹注營業毛利。
- 四、營業費用：決算營業費用16,785,380元，其中業務費用13,137,955元，占78.27%，管理費用3,647,425元，占21.73%，較預算數19,696,000元減少2,910,620元，減少14.78%，主要係人員未足額進用薪金等用人相關經費減支及擲節各項經費所致。
- 五、營業利益：上述營業毛利減除營業費用後，產生營業利益17,837,847元，較預算數13,997,000元增加3,840,847元，增加27.44%，主要係利息費用減支、人員未足額進用薪金等用人相關經費減支及擲節各項經費所致。
- 六、營業外收入：決算雜項收入1,821元，年度未編列預算，係因質借人以郵政匯票繳交利息，因未檢附原質借單致未能完成續借程序，經屢次連繫皆未獲回應，自88年迄今已逾18年之久，故先將保留之款項以雜項收入繳入。
- 七、營業外費用：決算雜項費用618,832元，較預算數542,000元增加76,832元，增加14.18%，主要原因係新增3名退休職員優惠存款差額補貼款所致。
- 八、稅前純益：上述營業利益加營業外收入減除營業外費用，產生稅前純益17,220,836元，較預算數13,455,000元增加3,765,836元，增加27.99%，主要係利息費用減支、人員未足額進用薪金等用人相關經費減支及擲節各項經費所致。
- 九、所得稅費用：本年度應付營利事業所得稅2,927,542元，較預算數2,288,000元增加639,542元，增加27.95%，因前述各項因素，稅前純益超出預算盈餘目標所致。
- 十、本期純益：上述稅前純益減除所得稅費用，產生本期純益14,293,294元，較預算數11,167,000元增加3,126,294元，增加28.00%，係因前述各項變動因素，致本期純益超出預算盈餘目標。

綜上分析，本年度營業預算執行結果，因應國際金價上漲，本所於第1季調高質借單價至每錢3,200元，推升黃金類擔保放款營運量，全年度計收利息較預算數微幅增加，然金價上漲，質借人贖回意願高，流當品拍賣狀況不如預期，惟支出面節約如利息費用減支、薪金等用人相關經費減支及擲節各項經費等因素下，致年度獲利超越預算目標28.00%。

### 肆、盈虧撥補之擬議

本期盈餘14,293,294元，加計上年度累計盈餘141,137,729元，合計155,431,023元，除解繳市庫款2,301,000元外，餘153,130,023元，依「高雄市動產質借營業基金收支管理及運用自治條例」第7條規定，留存本所列為未分配盈餘。

### 伍、現金流量之情形

現金流量表以現金及約當現金基礎編製，期初現金及約當現金3,292,546元，經1年期間營業、投資、融資活動之變動影響，現金及約當現金之淨減1,122,968元，期末現金及約當現金為2,169,578元。

#### 一、營業活動之現金流量：

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業 務 報 告

中華民國106年度

本年度營業活動產生之現金流量，包括本期純益14,293,294元，調整非現金項目淨流出113,372元，其中不影響現金之損益科目包括提列備抵呆帳64,195元，提存各項準備249,697元，提列固定資產折舊885,977元，流動資產淨增流出1,256,005元，流動負債淨減流出57,236元，綜計本年度營業活動之現金流入14,179,922元，較預算數12,043,000元增加2,136,922元，主要因為本期純益較預算數增加3,126,294元之現金流入，減除存貨及預付費用增加、年度終了估列應付未付費用減少等變動所產生現金流出所致。

### 二、投資活動之現金流量：

本年度投資活動之現金流量，主要為短期擔保放款淨增流出6,419,565元，固定資產增加流出43,450元，綜計本年度投資活動之淨現金流出6,463,015元與預算數流入214,000元減少流入6,677,015元，主要係因短期擔保放款較預算數增加現金流出所致。

### 三、融資活動之現金流量：

本年度融資活動產生之現金流量，含括短期債務舉借銀行透支淨減流出6,528,993元，其他負債淨減流出9,882元，解繳市庫款流出2,301,000元，綜計本年度融資活動之淨現金流出8,839,875元，較預算數流出12,366,000元減少現金流出3,526,125元，主要為短期擔保放款金額較預算數增加，致以營運資金償還銀行透支款較預算數少所致。

綜上分析，本年度營運資金經上述運用後，其現金及約當現金淨減1,122,968元，與預算數淨減109,000元比較，增加流出1,013,968元，主要因為營業活動產生現金流入，用以挹助短期擔保放款營運所需及償還銀行透支現金流出所致。

### 陸、資產負債之狀況

- 一、本年度決算資產總額360,315,241元，其中流動資產8,464,180元，占2.35%；短期擔保放款311,961,638元，占86.58%；其他基金965,710元，占0.27%；固定資產38,923,313元，占10.80%；其他資產400元。
- 二、本年度決算負債總額128,391,010元，占資產總額35.63%，其中流動負債118,150,962元，占資產總額32.79%；長期負債5,268,131元，占資產總額1.46%；其他負債4,971,917元，占資產總額1.38%。
- 三、本年度決算業主權益231,924,231元，占資產總額64.37%，其中資本61,655,025元，占資產總額17.11%；資本公積249,870元，占資產總額0.07%；保留盈餘153,354,620元，占資產總額42.56%；業主權益(淨值)其他項目16,664,716元，占資產總額4.63%。

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業 務 報 告

中華民國106年度

柒、經營實績分析檢討(按本年度及最近3年來之增長趨勢，詳予分析)

項目	年度	104年	105年	106年	備 註
營業成長率(%)					
$\frac{\text{本年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} - 1$		6.47%	-14.23%	-2.06%	
營業利益率(%)					
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$		39.82%	45.26%	46.27%	
純益率(%)					
$\frac{\text{稅後純益}}{\text{營業收入}}$		32.37%	36.65%	37.07%	
總資產報酬率(%)					
$\frac{\text{稅後純益} + \text{利息費用}(1 - \text{稅率})}{\text{平均資產總額}}$		4.03%	4.03%	3.99%	利息費用依會計制度列於營業成本項下，係為本業所必須，不列入總資產報酬率計算。
業主權益報酬率(%)					
$\frac{\text{稅後純益}}{\text{平均業主權益總額}}$		7.14%	6.68%	6.33%	
固定資產週轉率(%)					
$\frac{\text{營業收入}}{\text{平均固定資產總額}}$		111.12%	97.75%	97.99%	

### 一、營業成長：

- (一) 營業成長率：本年度決算營業收入38,554,497元，較105年度營業收入39,363,633元減少809,136元，降低2.06%，較105年度同項比率-14.23%提高12.17%，較104年度同項比率6.47%降低8.53%，主要為本年度國際金價呈現上漲走勢，質借人贖回意願高，流當品數量較少；而104年度金價持續走跌，早期每錢質借單價較高質借人放棄取贖或順延質借，致黃金類流當品數量大增，104年度流當品拍賣收入相較前後年度均大幅增加，因前述原因使本年度營業收入較105及104年度減少。
- (二) 盈餘成長率：本年度決算稅前純益17,220,836元，較105年度稅前純益17,380,268元減少159,432元，減少0.92%，較105年度同項比率-2.89%增加1.97%，較104年度同項比率-8.64%增加7.72%，主要原因為本年度營運量雖有成長，惟流當品拍賣收益未及前2年度，另因退休人數增加應負擔公保養老給付優惠存款差額利息亦增加，由其他用人相關等經費擲節挹注獲利，減緩盈餘成長率下降幅度。
- (三) 業主權益成長率：本年度決算業主權益231,924,231元，較105年度業主權益219,931,937元增加11,992,294元，增加5.45%，較104年度業主權益212,242,314元增加19,681,917元，增加9.27%，主要為各年度盈餘減除解繳市庫款後留存基金供營業使用，業主權益逐年增加所致。

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業 務 報 告

中華民國106年度

### 二、經營效能：

#### (一) 營業利益率：

本年度營業利益17,837,847元，占營業收入38,554,497元之比率為46.27%，較105年度同項比率45.26%增加1.01%，較104年度同項比率39.82%增加6.45%，主要係受惠於透支借款利率較低利息支出節省，而104年度營業利益率為近3年最低，主要係受早期黃金類每錢質借單價較高者，面對金價持續走跌，放棄取贖，致104年度變賣成本較高，變賣利益較低影響。

#### (二) 純益率：

本期純益14,293,294元，占營業收入38,554,497元之比率為37.07%，較105年度同項比率36.65%增加0.42%，較104年度同項比率32.37%增加4.70%，106及105年度純益率皆較104年度高，主要係因104年度變賣成本較高，變賣利益較低，導致純益率降低。

### 三、投資與報酬：

#### (一) 總資產報酬率：

本期純益14,293,294元，占平均資產總額357,915,591元之比率為3.99%，較105及104年度同項比率4.03%（2年均為4.03%）減少0.04%，主要為本年度擔保放款營運量雖有成長，惟流當品拍賣收益未及前2年度，另因退休人數增加應負擔公保養老給付優惠存款差額利息亦增加，雖由其他用人相關等經費搏節挹注獲利，本期純益仍較105及104年度微減，致總資產報酬率略低105及104年度。

#### (二) 業主權益報酬率：

本期純益14,293,294元，占平均業主權益225,928,084元之比率為6.33%，較105年度同項比率6.68%減少0.35%，較104年度同項比率7.14%減少0.81%，主要為本年度擔保放款營運量雖有成長，惟流當品拍賣收益未及前2年度，另因退休人數增加應負擔公保養老給付優惠存款差額利息亦增加，雖由其他用人相關等經費搏節挹注獲利，本期純益仍較105及104年度微減，致業主權益報酬率較105及104年度略低。

### 四、資產週轉：

#### (一) 固定資產週轉率：

本年度營業收入38,554,497元，占平均固定資產總額39,344,577元之97.99%，較105年度同項比率97.75%增加0.24%，較104年度同項比率111.12%減少13.13%，本年度營業收入雖較105年度略少，惟隨著固定資產帳面價值逐年降低，尚能維持相同利用效率，相較於104年度則因流當品拍賣收入大幅增加，營業收入較高，致104年度固定資產利用效率較高。

#### (二) 流動比率：

本年度決算流動資產8,464,180元，占流動負債118,150,962元之比率為7.16%，較

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業 務 報 告

中華民國106年度

105年度同項比率6.68%提高0.48%，較104年度同項比率6.01%提高1.15%，主要係歷年法定預算盈餘留存機關供營業使用，動支銀行透支金額減少，短期償債能力遂逐年提高。

### (三) 速動比率：

本年度決算速動資產6,472,665元，占流動負債118,150,962元之比率為5.48%，較105及104年度同項比率5.93%（2年均為5.93%）降低0.45%，主要係本年底留存現金及銀行存款較105及104年度少，致速動比率降低，惟考量流當品變現品質佳且動支銀行透支金額逐年減少，短期償債能力逐年提高。

### (四) 負債比率：

本年度決算負債總額128,391,010元，占業主權益231,924,231元之比率為55.36%，較105年度同項比率61.65%降低6.29%，較104年度同項比率69.99%降低14.63%，主要係歷年法定預算盈餘留存供營業用，動支銀行透支金額較105及104年度減少，自有資金增加而負債總額減少，致負債比率較前二年度降低。

### (五) 業主權益與放款比率：

本年度決算業主權益231,924,231元，占放款餘額315,112,765元之比率為73.60%，較105年度同項比率71.25%提高2.35%，較104年度同項比率67.78%提高5.82%，主要係歷年法定預算盈餘留存供營業用，致以自有資金承作擔保放款比率逐年提高。

### (六) 固定資產與業主權益比率：

決算固定資產總額38,923,313元，占業主權益231,924,231元之比率為16.78%，較105年度同項比率18.08%減少1.30%，較104年度同項比率19.21%減少2.43%，主要為歷年累積盈餘留存供營業用，僅視業務需要汰購固定資產，而固定資產帳面價值又隨著使用年限增加而減少，致固定資產佔業主權益比率逐年降低。

## 捌、其他

### 一、本年度併決算事項：

(一) 雜項費用：104年底及105年度計有3位職員辦理退休，依公務人員退休法第32條及退休公務人員一次退休金與養老給付優惠存款辦法第12條規定，其辦理優惠存款利息由臺灣銀行股份有限公司先行墊付予退休人員，由本所於次年6月30日前依負擔比例償還墊款，上述新增3人優惠存款應負擔利息於籌編106年度預算案時未及納入，致「雜項費用」預算編列不足80,000元，業奉高雄市政府107年1月11日高市府財稅金字第10730075700號函同意併入年度決算辦理。

(二) 所得稅費用：因短期擔保放款營運量較預期佳，利息收入較預算數增加，及營業費用摺節等因素，致稅前純益超出預算因而需繳納之「所得稅費用」預算編列不足700,000元，業奉高雄市政府107年1月11日高市府財稅金字第10730075700號函同意併入年度決算辦理。

# 丙、主 要 表

**高雄市政府財政局動產質借所**

**損益表**

中華民國106年度

單位:新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(一)	
金 額	%	編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
39,363,633	100.00	41-47	5	營業收入	39,949,000	100.00	38,554,497	100.00	-1,394,503	3.49
33,585,183	85.32	450-452	8	金融保險收入	32,940,000	82.46	33,226,516	86.18	286,516	0.87
33,585,183	85.32	4501	4	利息收入	32,940,000	82.46	33,226,516	86.18	286,516	0.87
5,778,450	14.68	460-461	6	其他營業收入	7,009,000	17.54	5,327,981	13.82	-1,681,019	23.98
5,778,450	14.68	4606	4	流當品變賣收入	7,009,000	17.54	5,327,981	13.82	-1,681,019	23.98
4,421,409	11.23	51-57	4	營業成本	6,256,000	15.66	3,931,270	10.20	-2,324,730	37.16
755,833	1.92	550-552	7	金融保險成本	1,350,000	3.38	597,729	1.55	-752,271	55.72
755,833	1.92	5501	3	利息費用	1,350,000	3.38	597,729	1.55	-752,271	55.72
3,665,576	9.31	560	5	其他營業成本	4,906,000	12.28	3,333,541	8.65	-1,572,459	32.05
3,665,576	9.31	5606	3	流當品變賣成本	4,906,000	12.28	3,333,541	8.65	-1,572,459	32.05
34,942,224	88.77	60	5	營業毛利(毛損一)	33,693,000	84.34	34,623,227	89.80	930,227	2.76
17,125,318	43.51	58	1	營業費用	19,696,000	49.30	16,785,380	43.54	-2,910,620	14.78
13,444,257	34.15	581	9	業務費用	15,535,000	38.89	13,137,955	34.08	-2,397,045	15.43
13,444,257	34.15	5811	5	業務費用	15,535,000	38.89	13,137,955	34.08	-2,397,045	15.43
3,681,061	9.35	582	6	管理費用	4,161,000	10.42	3,647,425	9.46	-513,575	12.34
3,681,061	9.35	5821	2	管理費用	4,161,000	10.42	3,647,425	9.46	-513,575	12.34
17,816,906	45.26	61	3	營業利益(損失一)	13,997,000	35.04	17,837,847	46.27	3,840,847	27.44
89,886	0.23	49	A	營業外收入	-	-	1,821	-	1,821	-
89,886	0.23	491-492	8	其他營業外收入	-	-	1,821	-	1,821	-
45,000	0.11	4922	8	賠償收入	-	-	-	-	-	-
44,886	0.11	4929	2	雜項收入	-	-	1,821	-	1,821	-
526,524	1.34	59	0	營業外費用	542,000	1.36	618,832	1.61	76,832	14.18
526,524	1.34	591-592	7	其他營業外費用	542,000	1.36	618,832	1.61	76,832	14.18
526,524	1.34	5929	1	雜項費用	542,000	1.36	618,832	1.61	76,832	14.18
-436,638	-1.11	62	1	營業外利益(損失一)	-542,000	-1.36	-617,011	-1.60	-75,011	13.84
17,380,268	44.15	67	2	稅前純益(純損一)	13,455,000	33.68	17,220,836	44.67	3,765,836	27.99
2,954,645	7.51	68	A	所得稅費用	2,288,000	5.73	2,927,542	7.59	639,542	27.95
14,425,623	36.65	69	9	本期純益(純損一)	11,167,000	27.95	14,293,294	37.07	3,126,294	28.00

高雄市政府財政

盈虧撥

中華民國

上年度決算數		項 目				本年度預算數	
金 額	%	編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	
147,873,729	100.00	71	2	盈餘之部	146,926,000	100.00	
14,425,623	9.76	7101	9	本期盈餘	11,167,000	7.60	
133,448,106	90.24	7102	5	累積盈餘	135,759,000	92.40	
147,873,729	100.00	72	A	分配之部	146,926,000	100.00	
6,736,000	4.56	721	8	地方政府所得者	2,301,000	1.57	
6,736,000	4.56	7214	3	解繳市庫款	2,301,000	1.57	
141,137,729	95.44	729	6	留存事業機關者	144,625,000	98.43	
141,137,729	95.44	7299	3	未分配盈餘	144,625,000	98.43	



局動產質借所

補表

106年度

單位:新台幣元

本年度決算數		比較增減(一)		備註
金額	%	金額	%	
155,431,023	100.00	8,505,023	5.79	
14,293,294	9.20	3,126,294	28.00	
141,137,729	90.80	5,378,729	3.96	
155,431,023	100.00	8,505,023	5.79	
2,301,000	1.48	-	-	
2,301,000	1.48	-	-	
153,130,023	98.52	8,505,023	5.88	
153,130,023	98.52	8,505,023	5.88	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量表

中華民國106年度

單位:新台幣元

項 編號	檢 查 號 碼	目 名 稱	預算數	決算數	比較增減(一)	
					金 額	%
80	3	營業活動之現金流量				
801	A	本期純益(純損-)	11,167,000	14,293,294	3,126,294	28.00
802-809	8	調整非現金項目	876,000	-113,372	-989,372	112.94
8021	4	提列備抵呆帳、損失及醫療折讓	-	64,195	64,195	-
8024	3	提存各項準備	416,000	249,697	-166,303	39.98
8026	6	折舊、折耗及減損	881,000	885,977	4,977	0.56
8044	8	流動資產淨減(淨增-)	-728,000	-1,256,005	-528,005	72.53
8046	A	流動負債淨增(淨減-)	307,000	-57,236	-364,236	118.64
81	1	營業活動之淨現金流入(流出-)	12,043,000	14,179,922	2,136,922	17.74
82-84	0	投資活動之現金流量				
825	6	押匯貼現及放款淨減(淨增-)	380,000	-6,419,565	-6,799,565	1,789.36
837	9	增加基金及長期應收款	-122,000	-	122,000	100.00
839	3	增加固定資產及遞耗資產	-44,000	-43,450	550	1.25
85	4	投資活動之淨現金流入(流出-)	214,000	-6,463,015	-6,677,015	3,120.10
86-88	2	融資活動之現金流量				
861	0	短期債務淨增(淨減-)	-9,816,000	-6,528,993	3,287,007	33.49
869	8	其他負債淨增(淨減-)	-249,000	-9,882	239,118	96.03
878	9	解繳市庫款	-2,301,000	-2,301,000	-	-
89	7	融資活動之淨現金流入(流出-)	-12,366,000	-8,839,875	3,526,125	28.51
97	0	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-109,000	-1,122,968	-1,013,968	930.25
98	8	期初現金及約當現金	3,792,000	3,292,546	-499,454	13.17
99	6	期末現金及約當現金	3,683,000	2,169,578	-1,513,422	41.09

不影響現金流量事項：

1. 本年度支付約僱人員離職儲金907,737元，帳列其他基金、退休及離職(儲)金準備。
2. 提撥約僱人員離職儲金61,157元，帳列其他基金、退休及離職(儲)金準備。

**高雄市政府財政局動產質借所**  
**資產負債表**

中華民國106年12月31日

單位：新台幣元

科		目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	0	資產	360,315,241	100.00	355,515,941	100.00	4,799,300	1.35
11-12	8	流動資產	8,464,180	2.35	8,331,143	2.34	133,037	1.60
110	8	現金	2,169,578	0.60	3,292,546	0.93	-1,122,968	34.11
1101	4	庫存現金	2,138,593	0.59	3,292,546	0.93	-1,153,953	35.05
1102	A	銀行存款	30,985	0.01	-	-	30,985	-
114-117	7	應收款項	4,303,087	1.19	4,109,675	1.16	193,412	4.71
1151	A	應收利息	4,303,087	1.19	4,109,675	1.16	193,412	4.71
120-123	6	存貨	1,916,794	0.53	928,922	0.26	987,872	106.35
1239	5	流當品	1,916,794	0.53	928,922	0.26	987,872	106.35
125	2	預付款項	74,721	0.02	-	-	74,721	-
1253	1	預付費用	74,721	0.02	-	-	74,721	-
13	4	押匯貼現及放款	311,961,638	86.58	305,606,268	85.96	6,355,370	2.08
132	9	短期擔保放款及 透支	311,961,638	86.58	305,606,268	85.96	6,355,370	2.08
1322	1	短期擔保放款	315,112,765	87.45	308,693,200	86.83	6,419,565	2.08
1325	A	減：備抵呆帳 —短期擔保放 款及透支	-3,151,127	-0.87	-3,086,932	-0.87	-64,195	2.08
14	2	基金、投資、長期 應收款及貸墊款	965,710	0.27	1,812,290	0.51	-846,580	46.71
140-142	2	基金	965,710	0.27	1,812,290	0.51	-846,580	46.71
1429	4	其他基金	965,710	0.27	1,812,290	0.51	-846,580	46.71
15	A	固定資產	38,923,313	10.80	39,765,840	11.19	-842,527	2.12
150	A	土地	21,934,479	6.09	21,934,479	6.17	-	-
1501	7	土地	1,632	-	1,632	-	-	-
1502	3	重估增值-土地	21,932,847	6.09	21,932,847	6.17	-	-
151	8	土地改良物	62,412	0.02	70,068	0.02	-7,656	10.93
1511	4	土地改良物	225,000	0.06	225,000	0.06	-	-
1513	7	減：累計折舊 —土地改良物	-162,588	-0.05	-154,932	-0.04	-7,656	4.94
152	5	房屋及建築	16,519,752	4.58	17,129,868	4.82	-610,116	3.56
1521	1	房屋及建築	29,048,017	8.06	29,048,017	8.17	-	-
1523	4	減：累計折舊 —房屋及建築	-12,528,265	-3.48	-11,918,149	-3.35	-610,116	5.12
153	2	機械及設備	119,984	0.03	172,101	0.05	-52,117	30.28
1531	9	機械及設備	8,266,634	2.29	8,322,619	2.34	-55,985	0.67
1533	1	減：累計折舊 —機械及設備	-8,146,650	-2.26	-8,150,518	-2.29	3,868	0.05

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位:新台幣元

科		目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
154	0	交通及運輸設備	251,456	0.07	379,232	0.11	-127,776	33.69
1541	6	交通及運輸設備	3,441,045	0.96	3,441,045	0.97	-	-
1543	9	減:累計折舊 —交通及運輸 設備	-3,189,589	-0.89	-3,061,813	-0.86	-127,776	4.17
155	7	雜項設備	35,230	0.01	80,092	0.02	-44,862	56.01
1551	3	雜項設備	3,093,599	0.86	3,093,599	0.87	-	-
1553	6	減:累計折舊 —雜項設備	-3,058,369	-0.85	-3,013,507	-0.85	-44,862	1.49
18	5	其他資產	400	-	400	-	-	-
181-182	2	雜項資產	400	-	400	-	-	-
1811	9	存出保證金	400	-	400	-	-	-
		合 計	360,315,241	100.00	355,515,941	100.00	4,799,300	1.35

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 資產負債表

中華民國106年12月31日

單位:新台幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)		
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
2	9	負債	128,391,010	35.63	135,584,004	38.14	-7,192,994	5.31
21-22	7	流動負債	118,150,962	32.79	124,737,191	35.09	-6,586,229	5.28
210	7	短期債務	116,520,234	32.34	123,049,227	34.61	-6,528,993	5.31
2101	3	銀行透支	116,520,234	32.34	123,049,227	34.61	-6,528,993	5.31
214-217	6	應付款項	1,630,728	0.45	1,687,964	0.47	-57,236	3.39
2147	A	應付費用	71,249	0.02	126,207	0.04	-54,958	43.55
2148	7	應付稅款	1,559,479	0.43	1,561,757	0.44	-2,278	0.15
25	0	長期負債	5,268,131	1.46	5,268,131	1.48	-	-
250-251	0	長期債務	5,268,131	1.46	5,268,131	1.48	-	-
2515	9	估計應付土地 增值稅	5,268,131	1.46	5,268,131	1.48	-	-
28	4	其他負債	4,971,917	1.38	5,578,682	1.57	-606,765	10.88
280-281	4	營業及負債準備	4,940,932	1.37	5,537,815	1.56	-596,883	10.78
281K	5	退休及離職(儲 )金準備	4,940,932	1.37	5,537,815	1.56	-596,883	10.78
282-283	9	雜項負債	30,985	0.01	40,867	0.01	-9,882	24.18
2821	5	存入保證金	30,985	0.01	40,867	0.01	-9,882	24.18
3	8	業主權益	231,924,231	64.37	219,931,937	61.86	11,992,294	5.45
31	6	資本	61,655,025	17.11	61,655,025	17.34	-	-
310	6	資本	61,655,025	17.11	61,655,025	17.34	-	-
3101	2	資本	61,655,025	17.11	61,655,025	17.34	-	-
32	4	資本公積	249,870	0.07	249,870	0.07	-	-
320	4	資本公積	249,870	0.07	249,870	0.07	-	-
3206	2	受贈公積	249,870	0.07	249,870	0.07	-	-
33	2	保留盈餘(累積虧損 )	153,354,620	42.56	141,362,326	39.76	11,992,294	8.48
330	2	已指撥保留盈餘	224,597	0.06	224,597	0.06	-	-
3302	5	特別公積	224,597	0.06	224,597	0.06	-	-
331	0	未指撥保留盈餘	153,130,023	42.50	141,137,729	39.70	11,992,294	8.50
3311	6	累積盈餘	153,130,023	42.50	141,137,729	39.70	11,992,294	8.50
34	A	業主權益(淨值)其 他項目	16,664,716	4.63	16,664,716	4.69	-	-
344	0	未實現重估增值	16,664,716	4.63	16,664,716	4.69	-	-
3441	6	未實現重估增 值	16,664,716	4.63	16,664,716	4.69	-	-
		合 計	360,315,241	100.00	355,515,941	100.00	4,799,300	1.35

備註:(1)本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 -元  
 (2)上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 -元

丁、明 細 表

高雄市政府財政

金融保險收

中華民國

上年度決算數			科目及營運項目			單位	本年度預算數		
營運量	利率(費)%	營運值	編號	檢查號碼	名稱		營運量	利率(費)%	營運值
310,973,917	0.11	33,585,183	450-452	8	金融保險收入	年	305,000,000	0.11	32,940,000
310,973,917	0.11	33,585,183	4501	4	利息收入		305,000,000	0.11	32,940,000
		33,585,183			合計				32,940,000

局動產質借所

入明細表

106年度

單位：新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)					
營運量	利率(費)%	營運值	營運量	%	利率(費)%	%	營運值	%
307,652,926	0.11	33,226,516	2,652,926	0.87	-	-	286,516	0.87
307,652,926	0.11	33,226,516	2,652,926	0.87	-	-	286,516	0.87
		33,226,516					286,516	0.87



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106年度

單位:新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比較增減(-)	
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
5,778,450	460-461	6	其他營業收入	7,009,000	5,327,981	-1,681,019	23.98
5,778,450	4606	4	流當品變賣收入	7,009,000	5,327,981	-1,681,019	23.98
5,778,450			合 計	7,009,000	5,327,981	-1,681,019	23.98

高雄市政府財政局動產質借所

營業外收入明細表

中華民國106年度

單位:新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 (一)	
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
89,886	49	A	營業外收入	-	1,821	1,821	-
89,886	491-492	8	其他營業外收入	-	1,821	1,821	-
45,000	4922	8	賠償收入	-	-	-	-
44,886	4929	2	雜項收入	-	1,821	1,821	-
89,886			合 計	-	1,821	1,821	-

高雄市政府財政  
利息費用  
中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
755,833	55014	5	租金與利息	1,350,000	-	1,350,000
755,833	550146	2	利息	1,350,000	-	1,350,000
755,833	5501461	6	債務利息	1,350,000	-	1,350,000
755,833			合 計	1,350,000	-	1,350,000

局動產質借所  
明細表  
106年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
597,729	-	597,729	-752,271	55.72	-	-752,271	營運收入挹注加上人經費減支及攤節支出，動支額較預期低；另本年度透本率，承依郵年機0.53%計，全年平均利率為0.53%，致利息費用減支。
597,729	-	597,729	-752,271	55.72	-	-752,271	
597,729	-	597,729	-752,271	55.72	-	-752,271	
597,729	-	597,729	-752,271	55.72	-	-752,271	

高雄市政府財政  
流當品變賣

中華民國

上年度決算數	科 目			本年度預算數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
3,665,576	56063	0	材料及用品費	4,906,000	-	4,906,000
3,665,576	560633	3	商品	4,906,000	-	4,906,000
3,665,576	5606331	7	商品	4,906,000	-	4,906,000
3,665,576			合 計	4,906,000	-	4,906,000

局動產質借所  
 成本明細表  
 106年度

單位：新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
3,333,541	-	3,333,541	-1,572,459	32.05	-	-1,572,459	當黃金年呈量收，對 流本價格走勢，變預期，本 來以金走勢，變預期，本 歷來大宗，金走勢，變預期，本 所拍賣，金走勢，變預期，本 本品佔度現漲致較入變減 本所歷來流當本 品拍賣以金來 估大宗來本 度國際金本 現漲走勢 致當品數 較少，變 入不預 變賣期， 減成本 列。對
3,333,541	-	3,333,541	-1,572,459	32.05	-	-1,572,459	
3,333,541	-	3,333,541	-1,572,459	32.05	-	-1,572,459	
3,333,541	-	3,333,541	-1,572,459	32.05	-	-1,572,459	

**高雄市政府財政  
業務費用**

中華民國

上年度決算數	科 目			本年度預算數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
9,850,621	58111	A	用人費用	11,611,000	11,558,000	53,000
4,142,331	581111	5	正式員額薪資	5,014,000	5,014,000	-
4,142,331	5811113	6	職員薪金	5,014,000	5,014,000	-
813,792	581112	0	聘僱及兼職人員薪資	814,000	814,000	-
813,792	5811122	7	約僱職員薪金	814,000	814,000	-
766,238	581113	4	超時工作報酬	1,016,000	1,016,000	-
361,016	5811131	8	加班費	530,000	530,000	-
132,550	5811133	5	午餐費	169,000	169,000	-
272,672	581113K	A	不休假加班費	317,000	317,000	-
2,223,384	581115	3	獎金	2,046,000	2,046,000	-
918,130	5811151	7	績效獎金	728,000	728,000	-
645,635	5811152	A	考核(績)獎金	596,000	596,000	-
659,619	5811153	4	年終獎金	722,000	722,000	-
1,026,314	581116	8	退休及卹償金	1,465,000	1,465,000	-
1,026,314	5811161	1	職員退休及離職金	1,465,000	1,465,000	-
878,562	581118	7	福利費	1,256,000	1,203,000	53,000
668,579	5811181	A	分擔員工保險費	742,000	742,000	-
10,708	5811183	8	傷病醫藥費	22,000	22,000	-
-	5811184	1	子女教育補助費	279,000	279,000	-
53,275	5811185	5	提撥福利金	53,000	-	53,000
146,000	5811189	0	其他福利費	160,000	160,000	-
1,524,291	58112	6	服務費用	2,029,000	2,029,000	-
249,219	581121	A	水電費	330,000	330,000	-
244,370	5811212	8	工作場所電費	321,000	321,000	-
4,849	5811214	5	工作場所水費	9,000	9,000	-
66,539	581122	5	郵電費	89,000	89,000	-
6,700	5811221	9	郵費	9,000	9,000	-
59,839	5811222	2	電話費	80,000	80,000	-
-	581123	0	旅運費	9,000	9,000	-
-	5811231	3	國內旅費	6,000	6,000	-
-	5811235	8	貨物運費	3,000	3,000	-
155,885	581124	4	印刷裝訂與廣告費	268,000	268,000	-
82,100	5811241	8	印刷及裝訂費	168,000	168,000	-

局動產質借所

明細表

106年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
9,800,296	9,747,465	52,831	-1,810,704	15.59	-1,810,535	-169	
4,544,425	4,544,425	-	-469,575	9.37	-469,575	-	
4,544,425	4,544,425	-	-469,575	9.37	-469,575	-	
415,646	415,646	-	-398,354	48.94	-398,354	-	
415,646	415,646	-	-398,354	48.94	-398,354	-	
713,072	713,072	-	-302,928	29.82	-302,928	-	
349,140	349,140	-	-180,860	34.12	-180,860	-	
135,960	135,960	-	-33,040	19.55	-33,040	-	
227,972	227,972	-	-89,028	28.08	-89,028	-	
1,872,458	1,872,458	-	-173,542	8.48	-173,542	-	
613,041	613,041	-	-114,959	15.79	-114,959	-	
558,555	558,555	-	-37,445	6.28	-37,445	-	
700,862	700,862	-	-21,138	2.93	-21,138	-	
1,316,842	1,316,842	-	-148,158	10.11	-148,158	-	
1,316,842	1,316,842	-	-148,158	10.11	-148,158	-	
937,853	885,022	52,831	-318,147	25.33	-317,978	-169	
667,187	667,187	-	-74,813	10.08	-74,813	-	
7,000	7,000	-	-15,000	68.18	-15,000	-	
63,800	63,800	-	-215,200	77.13	-215,200	-	
52,831	-	52,831	-169	0.32	-	-169	
147,035	147,035	-	-12,965	8.10	-12,965	-	
1,405,647	1,405,647	-	-623,353	30.72	-623,353	-	
241,563	241,563	-	-88,437	26.80	-88,437	-	
236,390	236,390	-	-84,610	26.36	-84,610	-	
5,173	5,173	-	-3,827	42.52	-3,827	-	
51,460	51,460	-	-37,540	42.18	-37,540	-	
-	-	-	-9,000	100.00	-9,000	-	
51,460	51,460	-	-28,540	35.68	-28,540	-	
-	-	-	-9,000	100.00	-9,000	-	
-	-	-	-6,000	100.00	-6,000	-	
-	-	-	-3,000	100.00	-3,000	-	
183,737	183,737	-	-84,263	31.44	-84,263	-	
84,200	84,200	-	-83,800	49.88	-83,800	-	



**高雄市政府財政  
業務費用**

中華民國

上年度決算數	科 目			本年度預算數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
73,785	5811244	9	廣(公)告費	100,000	100,000	-
279,785	581125	9	修理保養與保固費	317,000	317,000	-
103,590	5811252	6	一般房屋修護費	50,000	50,000	-
122,175	5811255	7	機械及設備修護費	182,000	182,000	-
32,450	5811256	A	交通及運輸設備修護費	37,000	37,000	-
21,570	5811257	4	雜項設備修護費	48,000	48,000	-
412,269	581126	3	保險費	616,000	616,000	-
855	5811261	7	一般房屋保險費	10,000	10,000	-
598	5811264	8	交通及運輸設備保險費	1,000	1,000	-
407,816	5811267	9	現金、存放款及貨物保險費	600,000	600,000	-
3,000	5811268	2	責任保險費	5,000	5,000	-
260	581127	8	一般服務費	5,000	5,000	-
260	5811272	5	包裝費	5,000	5,000	-
293,210	581128	2	專業服務費	395,000	395,000	-
3,000	5811282	0	法律事務費	-	-	-
4,800	5811284	7	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26,000	26,000	-
47,460	5811286	4	委託檢驗試驗認證費	91,000	91,000	-
105,950	5811288	1	電腦軟體服務費	133,000	133,000	-
132,000	5811289	5	保警及保全費用	145,000	145,000	-
67,124	581129	7	公共關係費	-	-	-
67,124	5811291	A	公共關係費	-	-	-
24,960	58114	7	租金與利息	25,000	25,000	-
24,960	581145	0	雜項設備租金	25,000	25,000	-
24,960	5811451	3	雜項設備租金	25,000	25,000	-
1,070,926	58115	2	折舊、折耗及攤銷	881,000	881,000	-
7,656	581150	2	土地改良物折舊	8,000	8,000	-
7,656	5811501	6	土地改良物折舊	8,000	8,000	-
610,116	581151	7	房屋折舊	610,000	610,000	-
610,116	5811511	A	一般房屋折舊	610,000	610,000	-
248,318	581152	1	機械及設備折舊	96,000	96,000	-
248,318	5811521	5	機械及設備折舊	96,000	96,000	-
125,846	581153	6	交通及運輸設備折舊	128,000	128,000	-

局動產質借所

明細表

106年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
99,537	99,537	-	-463	0.46	-463	-	
256,570	256,570	-	-60,430	19.06	-60,430	-	
88,555	88,555	-	38,555	77.11	38,555	-	
110,895	110,895	-	-71,105	39.07	-71,105	-	
36,750	36,750	-	-250	0.68	-250	-	
20,370	20,370	-	-27,630	57.56	-27,630	-	
339,497	339,497	-	-276,503	44.89	-276,503	-	
11,179	11,179	-	1,179	11.79	1,179	-	
598	598	-	-402	40.20	-402	-	
324,720	324,720	-	-275,280	45.88	-275,280	-	
3,000	3,000	-	-2,000	40.00	-2,000	-	
9,550	9,550	-	4,550	91.00	4,550	-	
9,550	9,550	-	4,550	91.00	4,550	-	
323,270	323,270	-	-71,730	18.16	-71,730	-	
-	-	-	-	-	-	-	
9,600	9,600	-	-16,400	63.08	-16,400	-	
48,720	48,720	-	-42,280	46.46	-42,280	-	
138,050	138,050	-	5,050	3.80	5,050	-	
126,900	126,900	-	-18,100	12.48	-18,100	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
24,960	24,960	-	-40	0.16	-40	-	
24,960	24,960	-	-40	0.16	-40	-	
24,960	24,960	-	-40	0.16	-40	-	
885,977	885,977	-	4,977	0.56	4,977	-	
7,656	7,656	-	-344	4.30	-344	-	
7,656	7,656	-	-344	4.30	-344	-	
610,116	610,116	-	116	0.02	116	-	
610,116	610,116	-	116	0.02	116	-	
95,567	95,567	-	-433	0.45	-433	-	
95,567	95,567	-	-433	0.45	-433	-	
127,776	127,776	-	-224	0.18	-224	-	

**高雄市政府財政  
業務費用**

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
125,846	5811531	0	交通及運輸設備折舊	128,000	128,000	-
77,968	581154	A	雜項設備折舊	39,000	39,000	-
77,968	5811541	4	雜項設備折舊	39,000	39,000	-
1,022	581159	3	攤銷	-	-	-
1,022	5811592	A	攤銷電腦軟體	-	-	-
964,659	58116	8	稅捐與規費	980,000	216,000	764,000
110,616	581162	7	土地稅	132,000	132,000	-
110,616	5811622	4	一般土地地價稅	132,000	132,000	-
78,636	581164	6	房屋稅	82,000	82,000	-
78,636	5811641	0	一般房屋稅	82,000	82,000	-
773,551	581165	A	消費與行為稅	764,000	-	764,000
773,551	5811657	6	營業稅	764,000	-	764,000
1,856	581168	4	規費	2,000	2,000	-
1,750	5811681	8	行政規費	1,000	1,000	-
106	5811683	5	汽車燃料使用費	1,000	1,000	-
8,800	58117	3	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	9,000	9,000	-
8,800	581171	8	會費	9,000	9,000	-
8,800	5811713	9	職業團體會費	9,000	9,000	-
-	58118	9	損失與賠償給付	-	-	-
-	581181	3	各項損失	-	-	-
-	5811812	A	呆帳及保證損失	-	-	-
13,444,257			合 計	15,535,000	14,718,000	817,000

局動產質借所

明細表

106年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
127,776	127,776	-	-224	0.18	-224	-	
44,862	44,862	-	5,862	15.03	5,862	-	
44,862	44,862	-	5,862	15.03	5,862	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
948,080	189,969	758,111	-31,920	3.26	-26,031	-5,889	
110,616	110,616	-	-21,384	16.20	-21,384	-	
110,616	110,616	-	-21,384	16.20	-21,384	-	
77,653	77,653	-	-4,347	5.30	-4,347	-	
77,653	77,653	-	-4,347	5.30	-4,347	-	
758,111	-	758,111	-5,889	0.77	-	-5,889	
758,111	-	758,111	-5,889	0.77	-	-5,889	
1,700	1,700	-	-300	15.00	-300	-	
1,250	1,250	-	250	25.00	250	-	
450	450	-	-550	55.00	-550	-	
8,800	8,800	-	-200	2.22	-200	-	
8,800	8,800	-	-200	2.22	-200	-	
8,800	8,800	-	-200	2.22	-200	-	
64,195	64,195	-	64,195	-	64,195	-	
64,195	64,195	-	64,195	-	64,195	-	
64,195	64,195	-	64,195	-	64,195	-	
13,137,955	12,327,013	810,942	-2,397,045	15.43	-2,390,987	-6,058	

# 高雄市政府財政 管理費用

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
3,383,797	58211	8	用人費用	3,659,000	3,659,000	-
2,032,350	582111	2	正式員額薪資	2,114,000	2,114,000	-
1,632,030	5821113	3	職員薪金	1,714,000	1,714,000	-
400,320	5821114	7	工員工資	400,000	400,000	-
32,306	582112	7	聘僱及兼職人員薪資	62,000	62,000	-
32,306	5821124	1	兼職人員酬金	62,000	62,000	-
119,416	582113	1	超時工作報酬	154,000	154,000	-
119,416	5821131	5	加班費	141,000	141,000	-
-	5821132	9	值班費	13,000	13,000	-
551,385	582115	A	獎金	832,000	832,000	-
-	5821151	4	績效獎金	265,000	265,000	-
290,100	5821152	8	考核(績)獎金	296,000	296,000	-
261,285	5821153	1	年終獎金	271,000	271,000	-
347,840	582116	5	退休及卹償金	362,000	362,000	-
208,704	5821161	9	職員退休及離職金	221,000	221,000	-
20,016	5821162	2	工員退休及離職金	21,000	21,000	-
119,120	5821163	6	卹償金	120,000	120,000	-
300,500	582118	4	福利費	135,000	135,000	-
220,500	5821184	9	子女教育補助費	22,000	22,000	-
-	5821187	0	婚喪及生育補助費	65,000	65,000	-
80,000	5821189	7	其他福利費	48,000	48,000	-
26,640	58212	3	服務費用	111,000	111,000	-
-	582123	7	旅運費	-	-	-
-	5821231	A	國內旅費	-	-	-
26,640	582124	1	印刷裝訂與廣告費	43,000	43,000	-
26,640	5821241	5	印刷及裝訂費	43,000	43,000	-
-	582129	4	公共關係費	68,000	68,000	-
-	5821291	8	公共關係費	68,000	68,000	-
245,664	58213	9	材料及用品費	366,000	366,000	-
3,948	582131	3	使用材料費	11,000	11,000	-
-	5821313	4	燃料	6,000	6,000	-
3,948	5821314	8	油脂	5,000	5,000	-
241,716	582132	8	用品消耗	355,000	355,000	-

局動產質借所

明細表

106年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
3,308,757	3,308,757	-	-350,243	9.57	-350,243	-	
2,098,320	2,098,320	-	-15,680	0.74	-15,680	-	
1,698,000	1,698,000	-	-16,000	0.93	-16,000	-	
400,320	400,320	-	320	0.08	320	-	
30,000	30,000	-	-32,000	51.61	-32,000	-	
30,000	30,000	-	-32,000	51.61	-32,000	-	
82,419	82,419	-	-71,581	46.48	-71,581	-	
82,419	82,419	-	-58,581	41.55	-58,581	-	
-	-	-	-13,000	100.00	-13,000	-	
690,366	690,366	-	-141,634	17.02	-141,634	-	
223,351	223,351	-	-41,649	15.72	-41,649	-	
208,220	208,220	-	-87,780	29.66	-87,780	-	
258,795	258,795	-	-12,205	4.50	-12,205	-	
357,152	357,152	-	-4,848	1.34	-4,848	-	
218,016	218,016	-	-2,984	1.35	-2,984	-	
20,016	20,016	-	-984	4.69	-984	-	
119,120	119,120	-	-880	0.73	-880	-	
50,500	50,500	-	-84,500	62.59	-84,500	-	
2,500	2,500	-	-19,500	88.64	-19,500	-	
-	-	-	-65,000	100.00	-65,000	-	
48,000	48,000	-	-	-	-	-	
104,891	104,891	-	-6,109	5.50	-6,109	-	
6,460	6,460	-	6,460	-	6,460	-	
6,460	6,460	-	6,460	-	6,460	-	
31,253	31,253	-	-11,747	27.32	-11,747	-	
31,253	31,253	-	-11,747	27.32	-11,747	-	
67,178	67,178	-	-822	1.21	-822	-	
67,178	67,178	-	-822	1.21	-822	-	
209,952	209,952	-	-156,048	42.64	-156,048	-	
3,387	3,387	-	-7,613	69.21	-7,613	-	
-	-	-	-6,000	100.00	-6,000	-	
3,387	3,387	-	-1,613	32.26	-1,613	-	
206,565	206,565	-	-148,435	41.81	-148,435	-	

**高雄市政府財政  
管理費用**

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
45,711	5821321	1	辦公(事務)用品	46,000	46,000	-
7,480	5821322	5	報章雜誌	12,000	12,000	-
128,732	5821323	9	園藝用品及環境美化 清潔費	168,000	168,000	-
59,793	5821329	A	其他	129,000	129,000	-
24,960	58214	4	租金與利息	25,000	25,000	-
24,960	582145	7	雜項設備租金	25,000	25,000	-
24,960	5821451	A	雜項設備租金	25,000	25,000	-
3,681,061			合 計	4,161,000	4,161,000	-

局動產質借所

明細表

106年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
41,000	41,000	-	-5,000	10.87	-5,000	-	
10,204	10,204	-	-1,796	14.97	-1,796	-	
117,276	117,276	-	-50,724	30.19	-50,724	-	
38,085	38,085	-	-90,915	70.48	-90,915	-	
23,825	23,825	-	-1,175	4.70	-1,175	-	
23,825	23,825	-	-1,175	4.70	-1,175	-	
23,825	23,825	-	-1,175	4.70	-1,175	-	
3,647,425	3,647,425	-	-513,575	12.34	-513,575	-	



**高雄市政府財政  
營業外費**

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
526,524	5929	1	雜項費用	542,000	542,000	-
506,543	59291	7	用人費用	522,000	522,000	-
506,543	592918	3	福利費	522,000	522,000	-
506,543	5929189	6	其他福利費	522,000	522,000	-
19,981	59299	A	其他	20,000	20,000	-
19,981	592992	0	其他費用	20,000	20,000	-
19,981	5929929	2	其他	20,000	20,000	-
526,524			合 計	542,000	542,000	-

局動產質借所  
用明細表

106年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
618,832	618,832	-	76,832	14.18	76,832	-	併入年度決算 辦理。核准文 號詳業務報告 捌、一、(一 )。
599,896	599,896	-	77,896	14.92	77,896	-	
599,896	599,896	-	77,896	14.92	77,896	-	
599,896	599,896	-	77,896	14.92	77,896	-	
18,936	18,936	-	-1,064	5.32	-1,064	-	
18,936	18,936	-	-1,064	5.32	-1,064	-	
18,936	18,936	-	-1,064	5.32	-1,064	-	
618,832	618,832	-	76,832	14.18	76,832	-	

高雄市政府財政  
資本支出計畫執  
 中華民國

科		目		可 用 預 算 數			
編號	檢查 號碼	名	稱	以前年度保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整轉入(轉出)數
952	8	非計畫型資本支出		-	44,000	-	-
952040	0	機械及設備		-	44,000	-	-
		合	計	-	44,000	-	-

局動產質借所  
行情形明細表  
106年度

單位：新台幣元

		決算數	比較增減(一)	本年度保留數	備註
合	計				
	44,000	43,450	-550	-	
	44,000	43,450	-550	-	
	44,000	43,450	-550	-	

高雄市政府財政  
資本支出計畫預算  
中華民國

資本支出 計畫名稱	全部計畫			預算						
	金額	目標 能量	進度起 迄年限	本年度可用預算數					合計	占全部 計畫%
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整轉入 (轉出)數			
非計畫型資本支出	-			-	44,000	-	-	-	44,000	-
機械及設備	-			-	44,000	-	-	-	44,000	-
合計	-			-	44,000	-	-	-	44,000	-

局動產質借所  
與實際進度比較表  
106年度

單位:新台幣元

數		決 算 數				截至本年度期末			未達成或 超過預算 之原因
截至本年度累計數		本年度金額	占本年 度可用 預算數%	截至本年度累 計數金額(2)	占累積 預算數%	未支用數 (3)	保留數 (4)	未承諾餘額 (5)	
金額(1)	占全部 計畫%								
44,000	-	43,450	98.75	43,450	98.75	550	-	550	採購結餘款
44,000	-	43,450	98.75	43,450	98.75	550	-	550	
44,000	-	43,450	98.75	43,450	98.75	550	-	550	

高雄市政府財政

資產折

中華民國

項 目	預			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
前年度決算資產原值	225,000	29,048,000	8,323,000	3,413,000
上年度新增資產原值	-	-	-	28,000
上年度報廢(變賣)資產原值	-	-	-	-
本年度新增資產原值	-	-	44,000	-
本年度報廢資產原值	-	-	100,000	-
本年度累計資產總額	225,000	29,048,000	8,267,000	3,441,000
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊	8,000	610,000	96,000	128,000
業務費用	8,000	610,000	96,000	128,000
合 計	8,000	610,000	96,000	128,000

局動產質借所

舊明細表

106年度

單位：新台幣元

雜項設備	算			數	
	租賃資產	非業務資產		代管資產	合計
3,096,000	-	-	-	-	44,105,000
-	-	-	-	-	28,000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	44,000
-	-	-	-	-	100,000
3,096,000	-	-	-	-	44,077,000
直線法					
39,000	-	-	-	-	881,000
39,000	-	-	-	-	881,000
39,000	-	-	-	-	881,000



高雄市政府財政  
資產折舊  
 中華民國

項 目	法			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
前年度決算資產原值	225,000	29,048,017	8,322,619	3,413,225
上年度新增資產原值	-	-	-	27,820
上年度報廢(變賣)資產原值	-	-	-	-
本年度新增資產原值	-	-	43,450	-
本年度報廢資產原值	-	-	99,435	-
本年度累計資產總額	225,000	29,048,017	8,266,634	3,441,045
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊	7,656	610,116	95,567	127,776
業務費用	7,656	610,116	95,567	127,776
合 計	7,656	610,116	95,567	127,776

局動產質借所  
明細表(續)

106年度

單位:新台幣元

算				數		比較增減(一)		
雜項設備	租賃資產	非業務資產	代管資產	合	計	金	額	%
3,096,298	-	-	-	44,105,159		159		-
32,865	-	-	-	60,685		32,685		116.73
35,564	-	-	-	35,564		35,564		-
-	-	-	-	43,450		-550		1.25
-	-	-	-	99,435		-565		0.56
3,093,599	-	-	-	44,074,295		-2,705		0.01
直線法								
44,862	-	-	-	885,977		4,977		0.56
44,862	-	-	-	885,977		4,977		0.56
44,862	-	-	-	885,977		4,977		0.56

高雄市政府財政局動產質借所  
資產報廢明細表  
中華民國106年度

單位:新台幣元

科 目	報廢損失 預算數	決 算 數						比較增減(一)		備註
		帳面價值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失	金 額	%	
		成本或重估價值	已提折舊額	淨 額						
機械及設備	-	99,435	99,435	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	99,435	99,435	-	-	-	-	-	-	汰換 96年 購入 電腦 3台
合 計	-	99,435	99,435	-	-	-	-	-	-	

高雄市政府財政  
資本增減與

中華民國

項 目		期初資本額		本 年 度			
編 號	檢 查 號 碼	名 稱	實收資本	預收資本	預 算 數		
					現金	轉帳	合計
		地方政府資本	61,655,025	-	-	-	-
		合 計	61,655,025	-	-	-	-

局動產質借所  
股額明細表

106年度

單位：新台幣元

增減數				期末資本額				
決算數			比較增減 (-)	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股 金額	金額	%	
-	-	-	-			61,655,025	100	-
-	-	-	-			61,655,025	100	-

戊、參考表

高雄市政府財政局動產質借所

員工人數彙計表

中華民國106年度

單位:人

項 目	預算數		決算數		比較增減(-)		備註
	正式人員	聘僱人員	正式人員	聘僱人員	正式人員	聘僱人員	
業務部門	8	2	6	1	-2	-1	未足額進用2人，聘僱人員1人離職，續聘僱計畫經核定列出缺不補。
職員	8	2	6	1	-2	-1	
行政管理部門	3	-	3	-	-	-	
職員	2	-	2	-	-	-	
工	1	-	1	-	-	-	
合 計	11	2	9	1	-2	-1	

**高雄市政府財政**  
**用人費用**  
 中華民國

科 目			預 算 數								
編號	檢查 號碼	名 稱	正式員 額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
5811	5	業務費用	5,014,000	814,000	1,016,000	-	2,046,000	1,465,000	-	1,256,000	-
5821	2	管理費用	2,114,000	62,000	154,000	-	832,000	362,000	-	135,000	-
59	0	營業外費用	-	-	-	-	-	-	-	522,000	-
合 計			7,128,000	876,000	1,170,000	-	2,878,000	1,827,000	-	1,913,000	-



局動產質借所

彙計表

106年度

單位:新台幣元

合計	決 算 數									合計
	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	
11,611,000	4,544,425	415,646	713,072	-	1,872,458	1,316,842	-	937,853	-	9,800,296
3,659,000	2,098,320	30,000	82,419	-	690,366	357,152	-	50,500	-	3,308,757
522,000	-	-	-	-	-	-	-	599,896	-	599,896
15,792,000	6,642,745	445,646	795,491	-	2,562,824	1,673,994	-	1,588,249	-	13,708,949

高雄市政府財政  
主要營運(業務)  
 中華民國

上年度決算數		營運(業務) 項 目	單 位	預算數	
數量	金額			數量	金額
310,973,917	33,585,183	利息收入	元	305,000,000	32,940,000
5,778,450	5,778,450	流當品變賣收入	元	7,009,000	7,009,000

局動產質借所  
項目量值比較表  
 106年度

單位:新台幣元

決算數		比較增減(一)				備註
數量	金額	數量	%	金額	%	
307,652,926	33,226,516	2,652,926	0.87	286,516	0.87	本所歷來流當品拍賣以黃金佔大宗，本年度國際金價呈現上漲走勢，致流當品數量較少，變賣收入不如預期。
5,327,981	5,327,981	-1,681,019	23.98	-1,681,019	23.98	

高雄市政府財政

固定資產

中華民國

科 目	上年度 金 額	本 年 度 固 定 資 產 增 加 數				
		建設改良及擴充	撥入與捐贈	增值	其他	合計
土地	1,632	-	-	-	-	-
重估增值-土地	21,932,847	-	-	-	-	-
土地改良物	70,068	-	-	-	-	-
房屋及建築	17,129,868	-	-	-	-	-
機械及設備	172,101	43,450	-	-	-	43,450
交通及運輸設備	379,232	-	-	-	-	-
雜項設備	80,092	-	-	-	-	-
合 計	39,765,840	43,450	-	-	-	43,450

局動產質借所  
增減變動表  
106年度

單位:新台幣元

本年度固定資產減少數						本年度決算數	備註
折舊	變賣	報廢	撥出與捐贈	其他	合計		
-	-	-	-	-	-	1,632	
-	-	-	-	-	-	21,932,847	
7,656	-	-	-	-	7,656	62,412	
610,116	-	-	-	-	610,116	16,519,752	
95,567	-	-	-	-	95,567	119,984	報廢個人電腦3臺皆已提足折舊
127,776	-	-	-	-	127,776	251,456	
44,862	-	-	-	-	44,862	35,230	
885,977	-	-	-	-	885,977	38,923,313	

高雄市政府財政

各項費用

中華民國

科 目	利息費用			流當品變賣成本	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
用人費用	-	-	-	-	-
正式員額薪資	-	-	-	-	-
職員薪金	-	-	-	-	-
工員工資	-	-	-	-	-
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	-
約僱職員薪金	-	-	-	-	-
兼職人員酬金	-	-	-	-	-
超時工作報酬	-	-	-	-	-
加班費	-	-	-	-	-
值班費	-	-	-	-	-
午餐費	-	-	-	-	-
不休假加班費	-	-	-	-	-
獎金	-	-	-	-	-
績效獎金	-	-	-	-	-
考核(績)獎金	-	-	-	-	-
年終獎金	-	-	-	-	-
退休及卹償金	-	-	-	-	-
職員退休及離職金	-	-	-	-	-
工員退休及離職金	-	-	-	-	-
卹償金	-	-	-	-	-
福利費	-	-	-	-	-
分擔員工保險費	-	-	-	-	-
傷病醫藥費	-	-	-	-	-
子女教育補助費	-	-	-	-	-
提撥福利金	-	-	-	-	-
婚喪及生育補助費	-	-	-	-	-
其他福利費	-	-	-	-	-
服務費用	-	-	-	-	-
水電費	-	-	-	-	-
工作場所電費	-	-	-	-	-
工作場所水費	-	-	-	-	-
郵電費	-	-	-	-	-
郵費	-	-	-	-	-
電話費	-	-	-	-	-

局動產質借所

彙計表

106年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	業務費用			管理費用		
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-	11,611,000	9,800,296	-1,810,704	3,659,000	3,308,757	-350,243
-	5,014,000	4,544,425	-469,575	2,114,000	2,098,320	-15,680
-	5,014,000	4,544,425	-469,575	1,714,000	1,698,000	-16,000
-	-	-	-	400,000	400,320	320
-	814,000	415,646	-398,354	62,000	30,000	-32,000
-	814,000	415,646	-398,354	-	-	-
-	-	-	-	62,000	30,000	-32,000
-	1,016,000	713,072	-302,928	154,000	82,419	-71,581
-	530,000	349,140	-180,860	141,000	82,419	-58,581
-	-	-	-	13,000	-	-13,000
-	169,000	135,960	-33,040	-	-	-
-	317,000	227,972	-89,028	-	-	-
-	2,046,000	1,872,458	-173,542	832,000	690,366	-141,634
-	728,000	613,041	-114,959	265,000	223,351	-41,649
-	596,000	558,555	-37,445	296,000	208,220	-87,780
-	722,000	700,862	-21,138	271,000	258,795	-12,205
-	1,465,000	1,316,842	-148,158	362,000	357,152	-4,848
-	1,465,000	1,316,842	-148,158	221,000	218,016	-2,984
-	-	-	-	21,000	20,016	-984
-	-	-	-	120,000	119,120	-880
-	1,256,000	937,853	-318,147	135,000	50,500	-84,500
-	742,000	667,187	-74,813	-	-	-
-	22,000	7,000	-15,000	-	-	-
-	279,000	63,800	-215,200	22,000	2,500	-19,500
-	53,000	52,831	-169	-	-	-
-	-	-	-	65,000	-	-65,000
-	160,000	147,035	-12,965	48,000	48,000	-
-	2,029,000	1,405,647	-623,353	111,000	104,891	-6,109
-	330,000	241,563	-88,437	-	-	-
-	321,000	236,390	-84,610	-	-	-
-	9,000	5,173	-3,827	-	-	-
-	89,000	51,460	-37,540	-	-	-
-	9,000	-	-9,000	-	-	-
-	80,000	51,460	-28,540	-	-	-

**高雄市政府財政**  
**各項費用**  
 中華民國

科 目	利息費用			流當品變賣成本	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
旅運費	-	-	-	-	-
國內旅費	-	-	-	-	-
貨物運費	-	-	-	-	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-
印刷及裝訂費	-	-	-	-	-
廣(公)告費	-	-	-	-	-
修理保養與保固費	-	-	-	-	-
一般房屋修護費	-	-	-	-	-
機械及設備修護費	-	-	-	-	-
交通及運輸設備修護費	-	-	-	-	-
雜項設備修護費	-	-	-	-	-
保險費	-	-	-	-	-
一般房屋保險費	-	-	-	-	-
交通及運輸設備保險費	-	-	-	-	-
現金、存放款及貨物保險費	-	-	-	-	-
責任保險費	-	-	-	-	-
一般服務費	-	-	-	-	-
包裝費	-	-	-	-	-
專業服務費	-	-	-	-	-
法律事務費	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-
委託檢驗試驗認證費	-	-	-	-	-
電腦軟體服務費	-	-	-	-	-
保警及保全費用	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-
公共關係費	-	-	-	-	-
材料及用品費	-	-	-	4,906,000	3,333,541
使用材料費	-	-	-	-	-
燃料	-	-	-	-	-
油脂	-	-	-	-	-
用品消耗	-	-	-	-	-
辦公(事務)用品	-	-	-	-	-
報章雜誌	-	-	-	-	-



局動產質借所

彙計表

106年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	業務費用			管理費用		
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-	9,000	-	-9,000	-	6,460	6,460
-	6,000	-	-6,000	-	6,460	6,460
-	3,000	-	-3,000	-	-	-
-	268,000	183,737	-84,263	43,000	31,253	-11,747
-	168,000	84,200	-83,800	43,000	31,253	-11,747
-	100,000	99,537	-463	-	-	-
-	317,000	256,570	-60,430	-	-	-
-	50,000	88,555	38,555	-	-	-
-	182,000	110,895	-71,105	-	-	-
-	37,000	36,750	-250	-	-	-
-	48,000	20,370	-27,630	-	-	-
-	616,000	339,497	-276,503	-	-	-
-	10,000	11,179	1,179	-	-	-
-	1,000	598	-402	-	-	-
-	600,000	324,720	-275,280	-	-	-
-	5,000	3,000	-2,000	-	-	-
-	5,000	9,550	4,550	-	-	-
-	5,000	9,550	4,550	-	-	-
-	395,000	323,270	-71,730	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	26,000	9,600	-16,400	-	-	-
-	91,000	48,720	-42,280	-	-	-
-	133,000	138,050	5,050	-	-	-
-	145,000	126,900	-18,100	-	-	-
-	-	-	-	68,000	67,178	-822
-	-	-	-	68,000	67,178	-822
-1,572,459	-	-	-	366,000	209,952	-156,048
-	-	-	-	11,000	3,387	-7,613
-	-	-	-	6,000	-	-6,000
-	-	-	-	5,000	3,387	-1,613
-	-	-	-	355,000	206,565	-148,435
-	-	-	-	46,000	41,000	-5,000
-	-	-	-	12,000	10,204	-1,796

**高雄市政府財政**  
**各項費用**  
中華民國

科 目	利息費用			流當品變賣成本	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
園藝用品及環境美化清潔費	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
商品	-	-	-	4,906,000	3,333,541
商品	-	-	-	4,906,000	3,333,541
租金與利息	1,350,000	597,729	-752,271	-	-
雜項設備租金	-	-	-	-	-
雜項設備租金	-	-	-	-	-
利息	1,350,000	597,729	-752,271	-	-
債務利息	1,350,000	597,729	-752,271	-	-
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-
土地改良物折舊	-	-	-	-	-
土地改良物折舊	-	-	-	-	-
房屋折舊	-	-	-	-	-
一般房屋折舊	-	-	-	-	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-
機械及設備折舊	-	-	-	-	-
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	-
交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	-
雜項設備折舊	-	-	-	-	-
雜項設備折舊	-	-	-	-	-
攤銷	-	-	-	-	-
攤銷電腦軟體	-	-	-	-	-
稅捐與規費	-	-	-	-	-
土地稅	-	-	-	-	-
一般土地地價稅	-	-	-	-	-
房屋稅	-	-	-	-	-
一般房屋稅	-	-	-	-	-
消費與行為稅	-	-	-	-	-
營業稅	-	-	-	-	-
規費	-	-	-	-	-
行政規費	-	-	-	-	-
汽車燃料使用費	-	-	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	-	-	-	-	-

局動產質借所

彙計表

106年度

單位：新台幣元

比較增減(一)	業務費用			管理費用		
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-	-	-	-	168,000	117,276	-50,724
-	-	-	-	129,000	38,085	-90,915
-1,572,459	-	-	-	-	-	-
-1,572,459	-	-	-	-	-	-
-	25,000	24,960	-40	25,000	23,825	-1,175
-	25,000	24,960	-40	25,000	23,825	-1,175
-	25,000	24,960	-40	25,000	23,825	-1,175
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	881,000	885,977	4,977	-	-	-
-	8,000	7,656	-344	-	-	-
-	8,000	7,656	-344	-	-	-
-	610,000	610,116	116	-	-	-
-	610,000	610,116	116	-	-	-
-	96,000	95,567	-433	-	-	-
-	96,000	95,567	-433	-	-	-
-	128,000	127,776	-224	-	-	-
-	128,000	127,776	-224	-	-	-
-	39,000	44,862	5,862	-	-	-
-	39,000	44,862	5,862	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	980,000	948,080	-31,920	-	-	-
-	132,000	110,616	-21,384	-	-	-
-	132,000	110,616	-21,384	-	-	-
-	82,000	77,653	-4,347	-	-	-
-	82,000	77,653	-4,347	-	-	-
-	764,000	758,111	-5,889	-	-	-
-	764,000	758,111	-5,889	-	-	-
-	2,000	1,700	-300	-	-	-
-	1,000	1,250	250	-	-	-
-	1,000	450	-550	-	-	-
-	9,000	8,800	-200	-	-	-

**高雄市政府財政**  
**各項費用**  
 中華民國

科 目	利息費用			流當品變賣成本	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
會費	-	-	-	-	-
職業團體會費	-	-	-	-	-
損失與賠償給付	-	-	-	-	-
各項損失	-	-	-	-	-
呆帳及保證損失	-	-	-	-	-
合 計	1,350,000	597,729	-752,271	4,906,000	3,333,541

局動產質借所

彙計表

106年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	業務費用			管理費用		
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-	9,000	8,800	-200	-	-	-
-	9,000	8,800	-200	-	-	-
-	-	64,195	64,195	-	-	-
-	-	64,195	64,195	-	-	-
-	-	64,195	64,195	-	-	-
-1,572,459	15,535,000	13,137,955	-2,397,045	4,161,000	3,647,425	-513,575

**高雄市政府財政**  
**各項費用**  
中華民國

科 目	營業外費用			合 計	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
用人費用	522,000	599,896	77,896	15,792,000	13,708,949
正式員額薪資	-	-	-	7,128,000	6,642,745
職員薪金	-	-	-	6,728,000	6,242,425
工員工資	-	-	-	400,000	400,320
聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	876,000	445,646
約僱職員薪金	-	-	-	814,000	415,646
兼職人員酬金	-	-	-	62,000	30,000
超時工作報酬	-	-	-	1,170,000	795,491
加班費	-	-	-	671,000	431,559
值班費	-	-	-	13,000	-
午餐費	-	-	-	169,000	135,960
不休假加班費	-	-	-	317,000	227,972
獎金	-	-	-	2,878,000	2,562,824
績效獎金	-	-	-	993,000	836,392
考核(績)獎金	-	-	-	892,000	766,775
年終獎金	-	-	-	993,000	959,657
退休及卹償金	-	-	-	1,827,000	1,673,994
職員退休及離職金	-	-	-	1,686,000	1,534,858
工員退休及離職金	-	-	-	21,000	20,016
卹償金	-	-	-	120,000	119,120
福利費	522,000	599,896	77,896	1,913,000	1,588,249
分擔員工保險費	-	-	-	742,000	667,187
傷病醫藥費	-	-	-	22,000	7,000
子女教育補助費	-	-	-	301,000	66,300
提撥福利金	-	-	-	53,000	52,831
婚喪及生育補助費	-	-	-	65,000	-
其他福利費	522,000	599,896	77,896	730,000	794,931
服務費用	-	-	-	2,140,000	1,510,538
水電費	-	-	-	330,000	241,563
工作場所電費	-	-	-	321,000	236,390
工作場所水費	-	-	-	9,000	5,173
郵電費	-	-	-	89,000	51,460
郵費	-	-	-	9,000	-
電話費	-	-	-	80,000	51,460

局動產質借所

彙計表

106年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-2,083,051	-	-	-	-	-	-
-485,255	-	-	-	-	-	-
-485,575	-	-	-	-	-	-
320	-	-	-	-	-	-
-430,354	-	-	-	-	-	-
-398,354	-	-	-	-	-	-
-32,000	-	-	-	-	-	-
-374,509	-	-	-	-	-	-
-239,441	-	-	-	-	-	-
-13,000	-	-	-	-	-	-
-33,040	-	-	-	-	-	-
-89,028	-	-	-	-	-	-
-315,176	-	-	-	-	-	-
-156,608	-	-	-	-	-	-
-125,225	-	-	-	-	-	-
-33,343	-	-	-	-	-	-
-153,006	-	-	-	-	-	-
-151,142	-	-	-	-	-	-
-984	-	-	-	-	-	-
-880	-	-	-	-	-	-
-324,751	-	-	-	-	-	-
-74,813	-	-	-	-	-	-
-15,000	-	-	-	-	-	-
-234,700	-	-	-	-	-	-
-169	-	-	-	-	-	-
-65,000	-	-	-	-	-	-
64,931	-	-	-	-	-	-
-629,462	-	-	-	-	-	-
-88,437	-	-	-	-	-	-
-84,610	-	-	-	-	-	-
-3,827	-	-	-	-	-	-
-37,540	-	-	-	-	-	-
-9,000	-	-	-	-	-	-
-28,540	-	-	-	-	-	-

**高雄市政府財政**  
**各項費用**  
中華民國

科 目	營業外費用			合 計	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
旅運費	-	-	-	9,000	6,460
國內旅費	-	-	-	6,000	6,460
貨物運費	-	-	-	3,000	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	311,000	214,990
印刷及裝訂費	-	-	-	211,000	115,453
廣(公)告費	-	-	-	100,000	99,537
修理保養與保固費	-	-	-	317,000	256,570
一般房屋修護費	-	-	-	50,000	88,555
機械及設備修護費	-	-	-	182,000	110,895
交通及運輸設備修護費	-	-	-	37,000	36,750
雜項設備修護費	-	-	-	48,000	20,370
保險費	-	-	-	616,000	339,497
一般房屋保險費	-	-	-	10,000	11,179
交通及運輸設備保險費	-	-	-	1,000	598
現金、存放款及貨物保險費	-	-	-	600,000	324,720
責任保險費	-	-	-	5,000	3,000
一般服務費	-	-	-	5,000	9,550
包裝費	-	-	-	5,000	9,550
專業服務費	-	-	-	395,000	323,270
法律事務費	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	26,000	9,600
委託檢驗試驗認證費	-	-	-	91,000	48,720
電腦軟體服務費	-	-	-	133,000	138,050
保警及保全費用	-	-	-	145,000	126,900
公共關係費	-	-	-	68,000	67,178
公共關係費	-	-	-	68,000	67,178
材料及用品費	-	-	-	5,272,000	3,543,493
使用材料費	-	-	-	11,000	3,387
燃料	-	-	-	6,000	-
油脂	-	-	-	5,000	3,387
用品消耗	-	-	-	355,000	206,565
辦公(事務)用品	-	-	-	46,000	41,000
報章雜誌	-	-	-	12,000	10,204



局動產質借所

彙計表

106年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-2,540	-	-	-	-	-	-
460	-	-	-	-	-	-
-3,000	-	-	-	-	-	-
-96,010	-	-	-	-	-	-
-95,547	-	-	-	-	-	-
-463	-	-	-	-	-	-
-60,430	-	-	-	-	-	-
38,555	-	-	-	-	-	-
-71,105	-	-	-	-	-	-
-250	-	-	-	-	-	-
-27,630	-	-	-	-	-	-
-276,503	-	-	-	-	-	-
1,179	-	-	-	-	-	-
-402	-	-	-	-	-	-
-275,280	-	-	-	-	-	-
-2,000	-	-	-	-	-	-
4,550	-	-	-	-	-	-
4,550	-	-	-	-	-	-
-71,730	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-16,400	-	-	-	-	-	-
-42,280	-	-	-	-	-	-
5,050	-	-	-	-	-	-
-18,100	-	-	-	-	-	-
-822	-	-	-	-	-	-
-822	-	-	-	-	-	-
-1,728,507	-	-	-	-	-	-
-7,613	-	-	-	-	-	-
-6,000	-	-	-	-	-	-
-1,613	-	-	-	-	-	-
-148,435	-	-	-	-	-	-
-5,000	-	-	-	-	-	-
-1,796	-	-	-	-	-	-

**高雄市政府財政**  
**各項費用**  
中華民國

科 目	營業外費用			合 計	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
園藝用品及環境美化清潔費	-	-	-	168,000	117,276
其他	-	-	-	129,000	38,085
商品	-	-	-	4,906,000	3,333,541
商品	-	-	-	4,906,000	3,333,541
租金與利息	-	-	-	1,400,000	646,514
雜項設備租金	-	-	-	50,000	48,785
雜項設備租金	-	-	-	50,000	48,785
利息	-	-	-	1,350,000	597,729
債務利息	-	-	-	1,350,000	597,729
折舊、折耗及攤銷	-	-	-	881,000	885,977
土地改良物折舊	-	-	-	8,000	7,656
土地改良物折舊	-	-	-	8,000	7,656
房屋折舊	-	-	-	610,000	610,116
一般房屋折舊	-	-	-	610,000	610,116
機械及設備折舊	-	-	-	96,000	95,567
機械及設備折舊	-	-	-	96,000	95,567
交通及運輸設備折舊	-	-	-	128,000	127,776
交通及運輸設備折舊	-	-	-	128,000	127,776
雜項設備折舊	-	-	-	39,000	44,862
雜項設備折舊	-	-	-	39,000	44,862
攤銷	-	-	-	-	-
攤銷電腦軟體	-	-	-	-	-
稅捐與規費	-	-	-	980,000	948,080
土地稅	-	-	-	132,000	110,616
一般土地地價稅	-	-	-	132,000	110,616
房屋稅	-	-	-	82,000	77,653
一般房屋稅	-	-	-	82,000	77,653
消費與行為稅	-	-	-	764,000	758,111
營業稅	-	-	-	764,000	758,111
規費	-	-	-	2,000	1,700
行政規費	-	-	-	1,000	1,250
汽車燃料使用費	-	-	-	1,000	450
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	-	-	-	9,000	8,800

局動產質借所

彙計表

106年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-50,724	-	-	-	-	-	-
-90,915	-	-	-	-	-	-
-1,572,459	-	-	-	-	-	-
-1,572,459	-	-	-	-	-	-
-753,486	-	-	-	-	-	-
-1,215	-	-	-	-	-	-
-1,215	-	-	-	-	-	-
-752,271	-	-	-	-	-	-
-752,271	-	-	-	-	-	-
4,977	-	-	-	-	-	-
-344	-	-	-	-	-	-
-344	-	-	-	-	-	-
116	-	-	-	-	-	-
116	-	-	-	-	-	-
-433	-	-	-	-	-	-
-433	-	-	-	-	-	-
-224	-	-	-	-	-	-
-224	-	-	-	-	-	-
5,862	-	-	-	-	-	-
5,862	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-31,920	-	-	-	-	-	-
-21,384	-	-	-	-	-	-
-21,384	-	-	-	-	-	-
-4,347	-	-	-	-	-	-
-4,347	-	-	-	-	-	-
-5,889	-	-	-	-	-	-
-5,889	-	-	-	-	-	-
-300	-	-	-	-	-	-
250	-	-	-	-	-	-
-550	-	-	-	-	-	-
-200	-	-	-	-	-	-

高雄市政府財政  
各項費用  
 中華民國

科 目	營業外費用			合 計	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
會費	-	-	-	9,000	8,800
職業團體會費	-	-	-	9,000	8,800
損失與賠償給付	-	-	-	-	64,195
各項損失	-	-	-	-	64,195
呆帳及保證損失	-	-	-	-	64,195
其他	20,000	18,936	-1,064	20,000	18,936
其他費用	20,000	18,936	-1,064	20,000	18,936
其他	20,000	18,936	-1,064	20,000	18,936
合 計	542,000	618,832	76,832	26,494,000	21,335,482

局動產質借所  
彙計表  
106年度

單位:新台幣元

比較增減(-)	預算數	決算數	比較增減(-)	預算數	決算數	比較增減(-)
-200	-	-	-	-	-	-
-200	-	-	-	-	-	-
64,195	-	-	-	-	-	-
64,195	-	-	-	-	-	-
64,195	-	-	-	-	-	-
-1,064	-	-	-	-	-	-
-1,064	-	-	-	-	-	-
-1,064	-	-	-	-	-	-
-5,158,518	-	-	-	-	-	-