

壹-1

# 中華民國106年度

(自106年1月1日起至106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106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106年度

九、車輛費用計算表 .....	35
十一、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106年度

單位：新台幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
<b>經營成績</b>				
營業總收入	39,949	36,520	3,429	9.39
營業總支出	28,782	27,473	1,309	4.76
本期純益(純損-)	11,167	9,047	2,120	23.43
<b>盈虧撥補</b>				
解繳市庫款	2,301	6,736	-4,435	-65.84
留存事業機關盈餘	144,625	133,458	11,167	8.37
<b>現金流量</b>				
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-)	-109	417	-526	-126.14
<b>財務地位</b>				
營運資金餘額	-108,268	-118,396	10,128	8.55
固定資產餘額	38,894	39,731	-837	-2.11
長期負債餘額	5,268	5,268	-	-
業主權益	223,419	214,553	8,866	4.13

## 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106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102年度1,694萬元，103年度1,626萬1千元，104年度1,485萬6千元，105年度預計904萬7千元，106年度預計1,116萬7千元。

### 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1,204萬3千元，投資活動之淨現金流入21萬4千元，融資活動之淨現金流出1,236萬6千元，現金及約當現金之淨減10萬9千元，期初現金及約當現金379萬2千元，期末現金及約當現金368萬3千元。

(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3,994萬9千元，營業成本625萬6千元，營業費用1,969萬6千元，營業外費用54萬2千元，稅前純益1,345萬5千元，所得稅費用228萬8千元，本期純益1,116萬7千元。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預估盈餘1,116萬7千元，累積盈餘1億3,575萬9千元，合計1億4,692萬6千元，除解繳市庫230萬1千元外，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1,116萬7千元，提存各項準備41萬6千元，折舊、折耗及減損88萬1千元，流動資產淨增72萬8千元，流動負債淨增30萬7千元，營業活動之淨現金流入1,204萬3千元。投資活動之現金流量為押匯貼現及放款淨減38萬元，增加基金及

# 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106年度

長期應收款12萬2千元，增加固定資產及遞耗資產4萬4千元，投資活動之淨現金流入21萬4千元。融資活動之現金流量為短期債務淨減981萬6千元，其他負債淨減24萬9千元，解繳市庫款230萬1千元，融資活動之淨現金流出1,236萬6千元，現金及約當現金之淨減10萬9千元。期初現金及約當現金379萬2千元，期末現金及約當現金368萬3千元。

### 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105年度之0.9%水準，利息收入本年度較上年度預算數淨增162萬元，係因預估營運量由105年度之2億9,000萬元，增為3億500萬元所致。

(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17萬2千元：係增加職員退休及離職金21萬5千元，員工子女教育補助費27萬9千元，提撥福利金4千元，休假旅遊補助費1萬6千元，電腦軟體服務費1萬6千元，營業稅7萬2千元，及減少職員薪金6萬6千元，不休假加班費3千元，績效獎金27萬2千元，考績獎金9萬2千元，年終獎金1萬2千元，分擔員工保險費2萬1千元，現金、存放款及貨物保險費4萬9千元、公共關係費6萬8千元及各項折舊費19萬1千元。
2. 管理費用較上年度預算數淨增15萬4千元：係增加職員薪金1萬2千元，績效獎金26萬5千元，職員退休及離職金2千元，公共關係費6萬8千元，及減少子女教育補助費19萬3千元。
3. 營業外費用較上年度預算增加6千元，係增加1名退休人員三節慰問金。

三、補辦預算事項：應業務需要汰換機房冷氣機1台，業經高雄市政府財政局105.4.29高市財稅金字第10530904700號函核定補辦106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70%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106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(-)
45,897	100.00	41-47	5	營業收入	39,949	100.00	36,520	100.00	3,429
33,823	73.69	450-452	8	金融保險收入	32,940	82.46	31,320	85.76	1,620
33,823	73.69	4501	4	利息收入	32,940	82.46	31,320	85.76	1,620
12,074	26.31	460-461	6	其他營業收入	7,009	17.54	5,200	14.24	1,809
12,074	26.31	4606	4	流當品變賣收入	7,009	17.54	5,200	14.24	1,809
10,124	22.06	51-57	4	營業成本	6,256	15.66	5,370	14.70	886
1,135	2.47	550-552	7	金融保險成本	1,350	3.38	1,470	4.03	-120
1,135	2.47	5501	3	利息費用	1,350	3.38	1,470	4.03	-120
8,989	19.59	560	5	其他營業成本	4,906	12.28	3,900	10.68	1,006
8,989	19.59	5606	3	流當品變賣成本	4,906	12.28	3,900	10.68	1,006
35,773	77.94	60	5	營業毛利(毛損-)	33,693	84.34	31,150	85.30	2,543
17,495	38.12	58	1	營業費用	19,696	49.30	19,714	53.98	-18
13,588	29.61	581	9	業務費用	15,535	38.89	15,707	43.01	-172
13,588	29.61	5811	5	業務費用	15,535	38.89	15,707	43.01	-172
3,907	8.51	582	6	管理費用	4,161	10.42	4,007	10.97	154
3,907	8.51	5821	2	管理費用	4,161	10.42	4,007	10.97	154
18,278	39.82	61	3	營業利益(損失-)	13,997	35.04	11,436	31.31	2,561
144	0.31	49	A	營業外收入	-	-	-	-	-
144	0.31	491-492	8	其他營業外收入	-	-	-	-	-
144	0.31	4929	2	雜項收入	-	-	-	-	-
524	1.14	59	0	營業外費用	542	1.36	536	1.47	6
524	1.14	591-592	7	其他營業外費用	542	1.36	536	1.47	6
524	1.14	5929	1	雜項費用	542	1.36	536	1.47	6
-380	-0.83	62	1	營業外利益(損失-)	-542	-1.36	-536	-1.47	-6
17,898	39.00	67	2	稅前純益(純損-)	13,455	33.68	10,900	29.85	2,555
3,042	6.63	68	A	所得稅費用	2,288	5.73	1,853	5.07	435
14,856	32.37	69	9	本期純益(純損-)	11,167	27.95	9,047	24.77	2,120

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 盈虧撥補預計表

中華民國106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	%		
139,823	100.00	71	2	盈餘之部	146,926	100.00	140,194	100.00	6,732	
14,856	10.62	7101	9	本期盈餘	11,167	7.60	9,047	6.45	2,120	
124,967	89.38	7102	5	累積盈餘	135,759	92.40	131,147	93.55	4,612	
139,823	100.00	72	A	分配之部	146,926	100.00	140,194	100.00	6,732	
6,375	4.56	721	8	地方政府所得者	2,301	1.57	6,736	4.80	-4,435	
6,375	4.56	7214	3	解繳市庫款	2,301	1.57	6,736	4.80	-4,435	
133,448	95.44	729	6	留存事業機關者	144,625	98.43	133,458	95.20	11,167	
133,448	95.44	7299	3	未分配盈餘	144,625	98.43	133,458	95.20	11,167	

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項 目			預 算 數	說 明
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
營業活動之現金流量				
本期純益（純損－）	801	A	11,167	
調整非現金項目	802-809	8	876	
提存各項準備	8024	3	416	
折舊、折耗及減損	8026	6	881	
流動資產淨減（淨增－）	8044	8	-728	
流動負債淨增（淨減－）	8046	A	307	
營業活動之淨現金流入（流出－）	81	1	12,043	
投資活動之現金流量				
押匯貼現及放款淨減（淨增－）	825	6	380	
增加基金及長期應收款	837	9	-122	
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	214	
融資活動之現金流量				
短期債務淨增（淨減－）	861	0	-9,816	
其他負債淨增（淨減－）	869	8	-249	
解繳市庫款	878	9	-2,301	
融資活動之淨現金流入（流出－）	89	7	-12,366	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	97	0	-109	
期初現金及約當現金	98	8	3,792	
期末現金及約當現金	99	6	3,683	
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106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 號碼	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
33,823	31,320	4501	4	利息收入	年	1	32,940,000	32,940	1,620	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 $\times 0.9\% \times 12$ 月 =32,940,000元。
33,823	31,320			合 計				32,940	1,620	

# 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 號 碼	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
12,074	5,200	4606	4	流當品變賣 收入	年	1	7,009,000	7,009	1,809	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。
12,074	5,200			合 計				7,009	1,809	

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 利息費用明細表

中華民國106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		
1,135	1,470	55014	5	租金與利息	1,350	-	1,350	-120	
1,135	1,470	550146	2	利息	1,350	-	1,350	-120	
1,135	1,470	5501461	6	債務利息	1,350	-	1,350	-120	銀行透支利息 135,000,000元× 1%=1,350,000元。
1,135	1,470			合 計	1,350	-	1,350	-120	



# 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106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		
8,989	3,900	56063	0	材料及用品費	4,906	-	4,906	1,006	
8,989	3,900	560633	3	商品	4,906	-	4,906	1,006	
8,989	3,900	5606331	7	商品	4,906	-	4,906	1,006	流當品變賣收入 7,009,000元×70% =4,906,300元。
<b>8,989</b>	<b>3,900</b>			合 計	<b>4,906</b>	<b>-</b>	<b>4,906</b>	<b>1,006</b>	

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業務費用明細表

中華民國106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		
9,803	11,563	58111	A	用人費用	11,611	11,558	53	48	
4,443	5,080	581111	5	正式員額薪資	5,014	5,014	-	-66	
4,443	5,080	5811113	6	職員薪金	5,014	5,014	-	-66	詳員工人數及薪資明細表。
814	814	581112	0	聘僱及兼職人員薪資	814	814	-	-	
814	814	5811122	7	約僱職員薪金	814	814	-	-	詳員工人數及薪資明細表。
789	1,019	581113	4	超時工作報酬	1,016	1,016	-	-3	
387	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。
139	169	5811133	5	午餐費	169	169	-	-	中午繼續營業午餐費 50元×13人×260天 =169,000元。
263	320	581113K	A	不休假加班費	317	317	-	-3	不休假加班費 594,060元÷30日×16日 =316,832元。
1,921	2,422	581115	3	獎金	2,046	2,046	-	-376	
680	1,000	5811151	7	績效獎金	728	728	-	-272	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485,686元×1.5月=728,529元。
584	688	5811152	A	考核(績)獎金	596	596	-	-92	考績獎金。 (部份人員以年功最高階計列考績獎金2個月)
657	734	5811153	4	年終獎金	722	722	-	-12	提列業務人員年終獎金 481,216元×1.5月 =721,824元。
900	1,250	581116	8	退休及卹償金	1,465	1,465	-	215	
900	1,250	5811161	1	職員退休及離職金	1,465	1,465	-	215	1. 退休撫卹基金費用： 254,710元×2倍×12% ×65%×12月=476,817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。 5,014,440元×4% =200,578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106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		
									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： 67,816元×12%×50%× 12月=48,828元。
									5. 黃麗琴、吳靜芳月退 休金： 月退休人員委派第五 職等年功薪十級。 (13,211元+13,498元 )×12月=320,508元。 930元×2人×12月 =22,320元。
									6. 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。 11,747元×12月 =140,964元。 930元×12月=11,160 元。
936	978	581118	7	福利費	1,256	1,203	53	278	
711	763	5811181	A	分擔員工保險 費	742	742	-	-21	員工保險費機關補助： 1. 公務人員保險費計： (1) 336,220元×8.83% ×65%×12月= 231,568元。 2. 全民健康保險費計： (1) 職員部份 581,700元×4.69% ×60%×1.61×12月 =316,250元。 (2) 職工部份 110,800元×4.69% ×60%×1.61×12月= 60,238元。 (3) 二代健保補充保 費(給付總額-投 保金額)*1.91%= (10,338,683- 8,310,000)* 1.91%=38,748元。 3. 勞工保險費計： (1) 普通災害 110,800元×10% ×70%×12月 =93,072元。 (2) 職業災害 110,800元×0.11% ×12月=1,463元。 (3) 工資墊償基金 110,800元×0.025 %×12月=332元。
26	22	5811183	8	傷病醫藥費	22	22	-	-	公教人員健康檢查費 1,790元×1人=7,900 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106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		
-	-	5811184	1	子女教育補助費	279	279	-	279	2. 3,500元×4人=14,000元。 員工子女教育補助費。 1. 私立大學4人計： 35,800元×2期×3人=214,800元。 35,800元×1期×1人=35,800元。 2. 私立高中1人計： 13,500元×2期×1人=27,000元。 3. 國中1人計： 500元×2期×1人=1,000元。
55	49	5811185	5	提撥福利金	53	-	53	4	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 2,103,000元×0.15%=3,155元。
144	144	5811189	0	其他福利費	160	160	-	16	休假旅遊補助費。 16,000元×10人=160,000元。
1,624	2,130	58112	6	服務費用	2,029	2,029	-	-101	
280	330	581121	A	水電費	330	330	-	-	
276	321	5811212	8	工作場所電費	321	321	-	-	電費。 26,750元×12月=321,000元。
4	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。
70	89	581122	5	郵電費	89	89	-	-	
3	9	5811221	9	郵費	9	9	-	-	郵寄公文等郵資。
67	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。
9	9	581123	0	旅運費	9	9	-	-	
4	6	5811231	3	國內旅費	6	6	-	-	1. 員工差旅費。 2. 外聘講師旅費。

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業務費用明細表

中華民國106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		
5	3	5811235	8	貨物運費	3	3	-	-	物品搬運費。
181	268	581124	4	印刷裝訂與廣告費	268	268	-	-	
97	168	5811241	8	印刷及裝訂費	168	168	-	-	1. 質借單、各式業務表冊等印刷、複製、裝訂費128,000元。 2. 農民曆印刷費40,000元。
84	100	5811244	9	廣(公)告費	100	100	-	-	刊登公告及業務宣傳等費用。
204	317	581125	9	修理保養與保固費	317	317	-	-	
45	50	5811252	6	一般房屋修護費	50	50	-	-	營業廳舍維護保養費。
102	182	5811255	7	機械及設備修護費	182	182	-	-	1. 條碼機、電腦設備維護費39,000元。 2. 電梯保養及維護費6,000元×12月=72,000元。 3. 發電機等設備修理、保養維護費41,000元。 4. 消防設備維護費30,000元。
27	37	5811256	A	交通及運輸設備修護費	37	37	-	-	1. 公務機車維護費1,620元。 2. 警民聯防安全防護系統維護費20,000元。 3. 監視系統維護費15,000元。
30	48	5811257	4	雜項設備修護費	48	48	-	-	1. 磅秤、點鈔機及其他設備修護保養費。 2. 寶石及名錶鑑定設備維護費。
524	665	581126	3	保險費	616	616	-	-49	
1	10	5811261	7	一般房屋保險費	10	10	-	-	營業廳投保火險保險費。
1	1	5811264	8	交通及運輸設備保險費	1	1	-	-	詳車輛費用計算表。
519	649	5811267	9	現金、存放款及貨物保險費	600	600	-	-49	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

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業務費用明細表

中華民國106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		
									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。
2	5	581127	8	一般服務費	5	5	-	-	
2	5	5811272	5	包裝費	5	5	-	-	放置收當物品包裝盒。
287	379	581128	2	專業服務費	395	395	-	16	
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。
66	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。
84	117	5811288	1	電腦軟體服務費	133	133	-	16	1. 質借系統程式增修維護費。 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

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業務費用明細表

中華民國106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		
									=20,400元。 3. 保全及監控系統定期 服務費25,000元。
67	68	581129	7	公共關係費	-	-	-68		
67	68	5811291	A	公共關係費	-	-	-68		移編管理費用。
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。
1,103	1,072	58115	2	折舊、折耗及攤 銷	881	881	-	-191	
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	611	581151	7	房屋折舊	610	610	-	-1	
610	611	5811511	A	一般房屋折舊	610	610	-	-1	詳折舊費用明細表。
253	250	581152	1	機械及設備折 舊	96	96	-	-154	
253	250	5811521	5	機械及設備折 舊	96	96	-	-154	詳折舊費用明細表。
123	124	581153	6	交通及運輸設 備折舊	128	128	-	4	
123	124	5811531	0	交通及運輸設 備折舊	128	128	-	4	詳折舊費用明細表。
106	78	581154	A	雜項設備折舊	39	39	-	-39	
106	78	5811541	4	雜項設備折舊	39	39	-	-39	詳折舊費用明細表。
3	1	581159	3	攤銷	-	-	-	-1	
3	1	5811592	A	攤銷電腦軟體	-	-	-	-1	
1,024	908	58116	8	稅捐與規費	980	216	764	72	
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。

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 業務費用明細表

中華民國106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		
80	82	581164	6	房屋稅	82	82	-	-	
80	82	5811641	0	一般房屋稅	82	82	-	- 應納房屋稅款。	
832	692	581165	A	消費與行為稅	764	-	764	72	
832	692	5811657	6	營業稅	764	-	764	72 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x2% =658,800元。 2. 流當品變賣淨收入 2,103,000元x5% =105,150元。	
1	2	581168	4	規費	2	2	-	-	
1	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。	
13,588	15,707			合 計	15,535	14,718	817	-172	



# 高雄市政府財政局動產質借所

## 管理費用明細表

中華民國106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		
3,649	3,573	58211	8	用人費用	3,659	3,659	-	86	
2,090	2,102	582111	2	正式員額薪資	2,114	2,114	-	12	
1,690	1,702	5821113	3	職員薪金	1,714	1,714	-	12	詳員工人數及薪資明細表。
400	400	5821114	7	工員工資	400	400	-	-	詳員工人數及薪資明細表。
30	62	582112	7	聘僱及兼職人員薪資	62	62	-	-	
30	62	5821124	1	兼職人員酬金	62	62	-	-	兼人事管理員兼職費。 5,140元×12月=61,680元。
121	154	582113	1	超時工作報酬	154	154	-	-	
121	141	5821131	5	加班費	141	141	-	-	應業務需要，需於營業時間外實施之超時加班費。
-	13	5821132	9	值班費	13	13	-	-	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。
788	567	582115	A	獎金	832	832	-	265	
239	-	5821151	4	績效獎金	265	265	-	265	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176,190元×1.5月=264,285元。
289	296	5821152	8	考核(績)獎金	296	296	-	-	考績獎金： 1. 職員224,380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)。
260	271	5821153	1	年終獎金	271	271	-	-	年終獎金： 1. 職員及工友： 175,190元×1.5月 =262,785元。 2. 兼人事管理員： 5,140元×1.5月 =7,710元。
355	360	582116	5	退休及卹償金	362	362	-	2	
216	219	5821161	9	職員退休及離職金	221	221	-	2	1. 退休撫卹基金費用 81,510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106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		
									$\times 65\% \times 12\text{月} = 152,587$ 元。 2. 職員退休準備金 $1,713,960\text{元} \times 4\%$ $= 68,558$ 元。
20	21	5821162	2	工員退休及離職金	21	21	-	-	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。 $33,360\text{元} \times 5\% \times 12\text{月} = 20,016$ 元。
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。 $43,085\text{元} \times 90\% \times 50\% \times 50\% \times 12\text{月} = 116,330$ 元。 $930\text{元} \times 50\% \times 50\% \times 12\text{月} = 2,790$ 元。
265	328	582118	4	福利費	135	135	-	-193	
217	215	5821184	9	子女教育補助費	22	22	-	-193	員工子女教育補助費。 1. 五專1人： $10,000\text{元} \times 2\text{期} \times 1\text{人} = 20,000$ 元。 2. 國中2人計： $500\text{元} \times 2\text{期} \times 2\text{人} = 2,000$ 元。
-	65	5821187	0	婚喪及生育補助費	65	65	-	-	依據「全國軍公教員工待遇支給要點」規定辦理。
48	48	5821189	7	其他福利費	48	48	-	-	休假旅遊補助費。 $16,000\text{元} \times 3\text{人} = 48,000$ 元。
43	43	58212	3	服務費用	111	111	-	68	
43	43	582124	1	印刷裝訂與廣告費	43	43	-	-	
43	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。
-	-	582129	4	公共關係費	68	68	-	68	
-	-	5821291	8	公共關係費	68	68	-	68	1. 由業務費用移編。 2. 首長特別費依規定標準編列。 $5,600\text{元} \times 12\text{月} = 67,200$ 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106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		
192	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。 16公升×31.6元×12月 =6,067元。	
4	5	5821314	8	油脂	5	5	-	機車汽油費4,835元 (詳車輛費用計算表)。	
188	355	582132	8	用品消耗	355	355	-		
11	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。	
125	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。	
45	129	5821329	A	其他	129	129	-	1. 質借系統備份光碟片 等8,000元。 2. 列表機破粉、墨水匣 、條碼機破帶、硬碟 等電腦設備耗材 103,000元。 3. 其他零星物品購置 18,000元。	
23	25	58214	4	租金與利息	25	25	-		
23	25	582145	7	雜項設備租金	25	25	-		
23	25	5821451	A	雜項設備租金	25	25	-	影印機租金。	
3,907	4,007			合 計	4,161	4,161	-	154	

# 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106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		
524	536	5929	1	雜項費用	542	542	-	6	
504	516	59291	7	用人費用	522	522	-	6	
504	516	592918	3	福利費	522	522	-	6	
504	516	5929189	6	其他福利費	522	522	-	6	1. 退休人員三節慰問金 6,000元×4人 =24,000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 共計3,284,000元× 15.15%=497,526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	-	-	新春鬧市、中元普渡等 節慶雜項支出等。
524	536			合 計	542	542	-	6	

# 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106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年購入個人電腦3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106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	30		
汰換機房冷氣機1台	30		
1. 交通及運輸設備	30	105	自85年使用迄今，時常故障且有冷媒外漏，機件鏽蝕嚴重修復不易，105年度未編列預算，為免影響業務推展及機房安全防護，依105.04.29高市財政稅金字第10530904700函確為業務需要，同意於當年度辦理，核定補辦106年度預算。
合 計	30		

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106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	
360,786	1	0	資產	351,566	335,610	16,432	352,042	-476
8,291	11-12	8	流動資產	8,483	7,977	-113	7,864	619
4,134	110	8	現金	3,683	3,677	115	3,792	-109
4,134	1101	4	庫存現金	3,683	3,677	115	3,792	-109
4,038	114-117	7	應收款項	4,800	4,300	-228	4,072	728
4,038	1151	A	應收利息	4,800	4,300	-228	4,072	728
119	120-123	6	存貨	-	-	-	-	-
119	1239	5	流當品	-	-	-	-	-
310,025	13	4	押匯貼現及放款	302,251	286,110	16,521	302,631	-380
310,025	132	9	短期擔保放款 及透支	302,251	286,110	16,521	302,631	-380
313,157	1322	1	短期擔保放款	305,000	289,000	16,380	305,380	-380
-3,132	1325	A	減：備抵呆帳 —短期擔保放 款及透支	-2,749	-2,890	141	-2,749	-
1,694	14	2	基金、投資、長期 應收款及貸墊 款	1,938	1,814	2	1,816	122
1,694	140-142	2	基金	1,938	1,814	2	1,816	122
1,694	1429	4	其他基金	1,938	1,814	2	1,816	122
40,775	15	A	固定資產	38,894	39,709	22	39,731	-837
21,934	150	A	土地	21,934	21,935	-1	21,934	-
2	1501	7	土地	2	2	-	2	-
21,932	1502	3	重估增值-土 地	21,932	21,933	-1	21,932	-
78	151	8	土地改良物	62	69	1	70	-8
225	1511	4	土地改良物	225	225	-	225	-
-147	1513	7	減：累計折舊 —土地改良物	-163	-156	1	-155	-8
17,740	152	5	房屋及建築	16,519	17,128	1	17,129	-610
29,048	1521	1	房屋及建築	29,048	29,048	-	29,048	-
-11,308	1523	4	減：累計折舊 —房屋及建築	-12,529	-11,920	1	-11,919	-610
421	153	2	機械及設備	118	178	-8	170	-52
8,323	1531	9	機械及設備	8,267	8,329	-6	8,323	-56
-7,902	1533	1	減：累計折舊 —機械及設備	-8,149	-8,151	-2	-8,153	4



# 高雄市政府財政局動產質借所

## 資產負債預計表

中華民國106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	
477	154	0	交通及運輸設備	253	352	29	381	-128
3,413	1541	6	交通及運輸設備	3,441	3,413	28	3,441	-
-2,936	1543	9	減：累計折舊 —交通及運輸 設備	-3,188	-3,061	1	-3,060	-128
125	155	7	雜項設備	8	47	-	47	-39
3,096	1551	3	雜項設備	3,096	3,096	-	3,096	-
-2,971	1553	6	減：累計折舊 —雜項設備	-3,088	-3,049	-	-3,049	-39
1	17	7	無形資產	-	-	-	-	-
1	170	7	無形資產	-	-	-	-	-
1	1708	8	電腦軟體	-	-	-	-	-
-	18	5	其他資產	-	-	-	-	-
-	181-182	2	雜項資產	-	-	-	-	-
-	1811	9	存出保證金	-	-	-	-	-
<b>360,786</b>			<b>合 計</b>	<b>351,566</b>	<b>335,610</b>	<b>16,432</b>	<b>352,042</b>	<b>-476</b>

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 資產負債預計表

中華民國106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	
148,544	2	9	負債	128,147	123,358	14,131	137,489	-9,342
137,878	21-22	7	流動負債	116,751	112,093	14,167	126,260	-9,509
136,262	210	7	短期債務	115,184	110,000	15,000	125,000	-9,816
136,262	2101	3	銀行透支	115,184	110,000	15,000	125,000	-9,816
1,616	214-217	6	應付款項	1,567	2,093	-833	1,260	307
107	2147	A	應付費用	168	140	-20	120	48
1,509	2148	7	應付稅款	1,399	1,953	-813	1,140	259
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	-
5,398	28	4	其他負債	6,128	5,997	-36	5,961	167
5,305	280-281	4	營業及負債準 備	6,087	5,880	-209	5,671	416
5,305	281K	5	退休及離職 (儲)金準備	6,087	5,880	-209	5,671	416
93	282-283	9	雜項負債	41	117	173	290	-249
93	2821	5	存入保證金	41	117	173	290	-249
212,242	3	8	業主權益	223,419	212,252	2,301	214,553	8,866
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	-
133,672	33	2	保留盈餘(累積虧 損)	144,849	133,682	2,301	135,983	8,866
224	330	2	已指撥保留盈 餘	224	224	-	224	-
224	3302	5	特別公積	224	224	-	224	-
133,448	331	0	未指撥保留盈 餘	144,625	133,458	2,301	135,759	8,866
133,448	3311	6	累積盈餘	144,625	133,458	2,301	135,759	8,866
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106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	-
360,786			合 計	351,566	335,610	16,432	352,042	-476

# 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106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		金 額	%
									金 額	%	銀 行 借 款	公 司 債	其 他	外 借 款	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106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	3,413	3,096			44,105
上年度預計新增資產原 值				28				28
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								
本年度預計報廢 (變賣)資產原值			100					100
本年度資產總額	225	29,048	8,267	3,441	3,096			44,077
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	96	128	39			881

# 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：新台幣千元

項 目		帳 面 價 值			報廢損失	處分價值	備 註
編號	檢 查 號 碼	名 稱	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額			
153	2	機械及設備 個人電腦	100 100	100 100			汰換報廢96年購入個人電腦3台。
		合 計	100	100			

# 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106年度

單位：人

部 門	職 稱	職 等	編 制 員 額	預 算 員 額			增 減 原 因
				上 年 度 額	本 年 度 額	本 年 度 與 上 年 比 較 增 減 數 (-)	
業務部門	合 計		10	10	10		
	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		2	2	2		
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		2	2	2		

# 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106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	10	322,526	10,280	152,880	485,686	5,828,232	
	正式職員小計	8	254,710	10,280	152,880	417,870	5,014,440	
	組長	1	39,090	5,140	21,710	65,940	791,280	
	組員	5	168,150	5,140	94,550	267,840	3,214,080	
	辦事員	1	34,430	-	18,910	53,340	640,080	
	書記(雇員)	1	13,040	-	17,710	30,750	369,000	
	聘僱職員小計	2	67,816	-	-	67,816	813,792	
	約僱職員	2	67,816	-	-	67,816	813,792	
行政管理 部門	合 計	3	99,480	13,840	62,870	176,190	2,114,280	
	正式職員小計	2	81,510	13,840	47,480	142,830	1,713,960	
	經理	1	47,080	8,700	25,770	81,550	978,600	
	會計員	1	34,430	5,140	21,710	61,280	735,360	
	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	336,220	24,120	200,360	560,700	6,728,400	
	正式工員	1	17,970	-	15,390	33,360	400,320	
	聘僱職員	2	67,816	-	-	67,816	813,792	



# 高雄市政府財政局動產質借所

## 利息費用明細表

中華民國106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	1.00	1年	1,350
合 計			500,000	135,000			1,350

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106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				
		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年度預算數				36,520
921010	1	利息收入	元	290,000,000	0.11	31,320
921020	7	流當品變賣收入	元	5,200,000	1.00	5,200
		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
		102年度決算數				44,332
921010	1	利息收入	元	346,780,000	0.11	37,452
921020	7	流當品變賣收入	元	6,880,000	1.00	6,880

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 車輛費用計算表

中華民國106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	-	-			4,835	-	-	4,835
						-	-	204	23.70	4,835	-	-	4,835
合計						-	450			4,835	1,620	711	7,616

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 各項費用彙計表

中華民國106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	流當品變費成本	業務費用	管理費用	雜項費用	合計
1	用人費用			11,611	3,659	522	15,792
11	正式員額薪資			5,014	2,114		7,128
113	職員薪金			5,014	1,714		6,728
114	工員工資				400		400
12	聘僱及兼職人員薪資			814	62		876
122	約僱職員薪金			814			814
124	兼職人員酬金				62		62
13	超時工作報酬			1,016	154		1,170
131	加班費			530	141		671
132	值班費				13		13
133	午餐費			169			169
13K	不休假加班費			317			317
15	獎金			2,046	832		2,878
151	績效獎金			728	265		993
152	考核(績)獎金			596	296		892
153	年終獎金			722	271		993
16	退休及卹償金			1,465	362		1,827
161	職員退休及離職金			1,465	221		1,686
162	工員退休及離職金				21		21
163	卹償金				120		120
18	福利費			1,256	135	522	1,913
181	分擔員工保險費			742			742
183	傷病醫藥費			22			22
184	子女教育補助費			279	22		301
185	提撥福利金			53			53
187	婚喪及生育補助費				65		65
189	其他福利費			160	48	522	730
2	服務費用			2,029	111		2,140
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106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	合計
235	貨物運費			3			3
24	印刷裝訂與廣告費			268	43		311
241	印刷及裝訂費			168	43		211
244	廣(公)告費			100			100
25	修理保養與保固費			317			317
252	一般房屋修護費			50			50
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			616			616
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			600			600
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			395			395
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
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		4,906		366		5,272
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		4,906				4,906
331	商品		4,906				4,906

# 高雄市政府財政局動產質借所

## 各項費用彙計表

中華民國106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
4	租金與利息	1,350		25	25		1,400
45	雜項設備租金			25	25		50
451	雜項設備租金			25	25		50
46	利息	1,350					1,350
461	債務利息	1,350					1,350
5	折舊、折耗及攤銷			881			881
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			96			96
521	機械及設備折舊			96			96
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			39			39
541	雜項設備折舊			39			39
6	稅捐與規費			980			980
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			764			764
657	營業稅			764			764
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	1,350	4,906	15,535	4,161	542	26,494