

中華民國 111 年度

議會審定

高雄市總預算

高雄市政府財政局主管

高雄市政府財政局動產質借所 附屬單位預算

(營業部分)

高雄市政府財政局動產質借所編

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所

目次

中華民國 111 年度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	2
丙、預算主要表	
一、損益預計表	8
二、盈虧撥補預計表	10
三、現金流量預計表	11
丁、預算明細表	
一、損益明細科目	
(一)、金融保險收入明細表	13
(二)、其他營業收入明細表	16
(三)、金融保險成本明細表	18
(四)、其他營業成本明細表	20
(五)、業務費用明細表	22
(六)、管理費用明細表	29
(七)、營業外費用明細表	33
二、現金流量明細科目	
(一)、固定資產建設改良擴充明細表	35
(二)、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	37
(三)、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	39
(四)、資產折舊明細表	41
(五)、資產報廢明細表	43
戊、預算參考表	

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所

目次

中華民國 111 年度

一、資產負債預計表	44
二、員工人數彙計表	48
三、用人費用彙計表	49
四、繳納各項稅捐與規費明細表	51
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	53
六、5年來主要營運項目量值明細表	54
七、會費、捐助與分攤費用彙計表	55
八、各項費用彙計表	56
九、車輛明細表	64

甲、財務摘要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	35,702	39,509	-3,807	9.64
營業總支出	25,093	27,820	-2,727	9.80
淨利（淨損）	10,609	11,689	-1,080	9.24
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利		2,141	-2,141	100.00
留存事業機關盈餘	201,673	191,161	10,512	5.50
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	169	110	59	53.64
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		271		
現金及約當現金淨減	286			
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	-29,998	-29,725	-273	0.92
不動產、廠房及設備餘額	35,889	36,447	-558	-1.53
長期負債餘額				
權益	280,468	269,859	10,609	3.93
<p>附註：1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。</p> <p>2、營運資金餘額=流動資產－流動負債。</p>				

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所
業務計畫及預算概要
 中華民國 111 年度

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本所專營短期擔保放款質借業務。

二、願景及策略目標：

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

三、最近 5 年經營趨勢：

(一)事業整體經營環境：

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

(二)主要營運項目經營趨勢：

主要營運項目	單位	107 年決算	108 年決算	109 年決算	110 年預算	111 年預算
		營運值	營運值	營運值	營運值	營運值
利息收入	千元	34,281	32,648	29,387	33,385	30,866
流當品變賣收入	千元	6,124	5,480	2,904	6,124	4,836

貳、經營政策

本所依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

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

二、關於經營管理者：

(一)透過邀集銀行公開詢價提供低利率資金，降低營運資金成本。

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

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

(四)確保客戶財物安全，賡續辦理質當物保險、保全及其他安全措施。

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

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

(七)繼續推行便民服務，提供多元繳息方案（ATM 轉帳及匯款），透過簡便繳息服務，擴增本市以外客群，深化服務能量。

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所
業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

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

一、營運計畫：本年度短期擔保放款利息為月利率 0.9%，營運量每月 2 億 8,579 萬 6 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 16 萬 9 千元，為不動產、廠房及設備 16 萬 9 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 16 萬 9 千元：

1、一般建築及設備計畫部分編列 16 萬 9 千元，均為一次性項目，分別係編列機械及設備 4 萬 4 千元、交通及運輸設備 8 萬元及什項設備 4 萬 5 千元。

(二)資金來源 16 萬 9 千元：

1、一般建築及設備計畫部分：16 萬 9 千元，以自有資金支應。

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111 年度預算	資金來源	111 年度預算
(一)不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	169
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		增資	
機械及設備	44	其他	
交通及運輸設備	80		
什項設備	45	外借資金	
核能燃料		國內銀行借款	
租賃資產		公司債	
租賃權益改良		其他	
生物性植物		國外借款	
(二)投資性不動產			
合 計	169	合 計	169

三、其他重要計畫：

(一)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、營業收支及損益之預計：

(一)本年度預估營業收入 3,570 萬 2 千元；預計營業成本 319 萬 3 千元，營業費用 1,849 萬 2 千元，營業外費用 75 萬 5 千元，支出合計 2,244 萬元；預計稅前淨利 1,326 萬

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所
業務計畫及預算概要
 中華民國 111 年度

2 千元，所得稅費用 265 萬 3 千元，本期淨利 1,060 萬 9 千元。

(二)最近 5 年收入與支出表如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	107 年決算	108 年決算	109 年決算	110 年預算	111 年預算
收入					
營業收入	40,405	38,128	32,290	39,509	35,702
營業外收入	58	189	357	-	-
收入合計	40,463	38,317	32,647	39,509	35,702
支出					
營業成本	4,245	3,804	1,679	4,513	3,193
營業費用	15,775	16,658	15,923	19,663	18,492
營業外費用	754	659	645	721	755
所得稅費用(利益-)	3,938	3,439	2,880	2,923	2,653
支出合計	24,712	24,560	21,127	27,820	25,093
淨利(淨損)	15,751	13,757	11,520	11,689	10,609

二、盈虧撥補之預計：

本年度預估盈餘 1,060 萬 9 千元，累積盈餘 1 億 9,106 萬 4 千元，合計 2 億 167 萬 3 千元，因 109 年度決算淨利未達預算盈餘目標，本年度依規定不解繳市庫，全數依規定留存事業機關繼續運用。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 28 萬 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 16 萬 9 千元，全數係為增加不動產、廠房及設備、礦產資源 16 萬 9 千元。

(三)籌資活動之淨現金流出 39 萬 8 千元，係短期債務淨減 24 萬元，其他負債淨減 15 萬 8 千元。

(四)現金及約當現金淨減 28 萬 6 千元，係期末現金 217 萬 1 千元，較期初現金 245 萬 7 千元減少之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)收入之估計基礎及計算方法：本年度營業收入係根據預估每月營運量 2 億 8,579 萬 6 千元，依現行質押放款月利率 0.9% 計算得利息收入 3,086 萬 6 千元。另流當品拍賣收入係參酌歷年預算執行結果估算編列。

(二)支出之估計基礎及計算方法：

1. 銀行透支利息依據金融機構市場利率估算利息費用。

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所
業務計畫及預算概要
中華民國 111 年度

2. 用人費用核實列支。
3. 服務費用，依據高雄市總預算附屬單位預算編製作業手冊相關規定辦理。
4. 稅捐及規費依據相關法令及規定辦理。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一)營運量增減原因分析：

本年度質押放款月利率維持 110 年度之 0.9% 水準，利息收入本年度較上年度預算數減列 251 萬 9 千元，係因參考近年平均執行情形及經濟環境評估編列，由 110 年度之 3 億 912 萬元，調降為 2 億 8,579 萬 6 千元所致。

(二)損益增減原因分析：

1. 營業收入：本年度預計 3,570 萬 2 千元，較上年度預算數 3,950 萬 9 千元，減少 380 萬 7 千元，主要係因預估營運量由 110 年度之 3 億 912 萬元，調降為 2 億 8,579 萬 6 千元所致，利息收入較上年度減列 251 萬 9 千元，另流當品拍賣收入衡酌近年執行狀況及經濟環境評估減列 128 萬 8 千元所致。
2. 營業成本：本年度預計 319 萬 3 千元，較上年度預算數 451 萬 3 千元，減列 132 萬元，係利息費用減列 32 萬 5 千元，流當品拍賣成本減列 99 萬 5 千元所致。
3. 營業費用：本年度預計 1,849 萬 2 千元，較上年度預算數 1,966 萬 3 千元，減少 117 萬 1 千元，主要係減少提成獎金、約僱人員相關費用及配合營運狀況調整相關費用增減之結果。
4. 營業外費用：本年度預計 75 萬 5 千元，較上年度預算數 72 萬 1 千元，增加 3 萬 4 千元，主要係核實依退休人員支領之優惠存款差額利息編列之結果。

三、財務狀況分析：

(一)資產之組成：

111 年 12 月 31 日預計資產總額 3 億 2,803 萬 1 千元，較 110 年 12 月 31 日預計數 3 億 1,774 萬 6 千元，增加 1,028 萬 5 千元，增加 3.24%，係由下列 4 項所組成：

1. 流動資產 717 萬 9 千元，占資產總額 2.19%。
2. 押匯貼現及放款 2 億 8,293 萬 8 千元，占資產總額 86.25%。
3. 不動產、廠房及設備 3,588 萬 9 千元，占資產總額 10.94%。
4. 無形資產及礦產資源 202 萬 5 千元，占資產總額 0.62%。

(二)負債之狀況：

111 年 12 月 31 日預計負債總額 4,756 萬 3 千元，較 110 年 12 月 31 日預計數 4,788 萬 7 千元，減少 32 萬 4 千元，減少 0.68%，係由下列 2 項所組成：

1. 流動負債 3,717 萬 7 千元，占負債及權益總額 11.33%。
2. 其他負債 1,038 萬 6 千元，占負債及權益總額 3.17%。

(三)權益之內容：

111 年 12 月 31 日預計權益總額 2 億 8,046 萬 8 千元，較 110 年 12 月 31 日預計數 2 億 6,985 萬 9 千元，增加 1,060 萬 9 千元，增加 3.93%，係由下列 3 項所組成：

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所
業務計畫及預算概要
 中華民國 111 年度

1. 資本及資本公積 6,190 萬 5 千元，占負債及權益總額 18.87%。
2. 保留盈餘 2 億 189 萬 8 千元，占負債及權益總額 61.55%。
3. 權益其他項目 1,666 萬 5 千元，占負債及權益總額 5.08%。

(四)最近 5 年重要財務分析項目與比率：

分析項目		年度				
		107	108	109	110	111
財務結構 %	負債占資產比率	31.84%	24.49%	12.82%	23.42%	14.50%
	長期資金占固定資產比率	633.78%	671.76%	702.24%	740.25%	781.49%
償債能力 %	流動比率 ^{註3}	307.20%	414.54%	959.49%	436.96%	780.39%
	速動比率 ^{註3}	305.45%	413.35%	955.32%	436.25%	771.81%
	利息保障倍數	35.47	41.29	62.08	20.30	31.70
經營能力	應收款項週轉率(次) ^{註4}	7.85	7.79	7.93	8.61	7.55
	平均收現日數	46.50	46.85	46.00	42.37	48.33
	固定資產週轉率(次)	1.06	1.01	0.87	1.08	0.99
	總資產週轉率(次)	0.11	0.11	0.11	0.11	0.11
現金流量	現金流量比率(%) ^{註5}	21.51%	21.17%	44.31%	24.08%	36.79%

註：1. 107-109 年度為審定決算數，110 年度為法定預算數。

2. 表內 108-111 年度固定資產為不動產、廠房及設備。

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

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

5. 現金流量比率：短期擔保放款係本所本業，故計算 107 年度營業活動淨現金流量

高雄市政府財政局
高雄市政府財政局動產質借所
業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

將原列現金流量表投資活動之押匯貼現及放款現金流量計入。

四、投資報酬分析：

(一)最近 5 年營業利益率及淨利率表：

單位：新臺幣千元

年度 項目	107 年度 決算	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 預算	111 年度 預算
營業利益率(%)	50.45%	46.33%	45.49%	38.81%	39.26%
營業利益	20,385	17,666	14,688	15,333	14,017
—— 營業收入	40,405	38,128	32,290	39,509	35,702
淨利率(%)	38.98%	36.08%	35.68%	29.59%	29.72%
本期淨利	15,751	13,757	11,520	11,689	10,609
—— 營業收入	40,405	38,128	32,290	39,509	35,702

(二)最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率表：

單位：新臺幣千元

年度 項目	107 年度 決算	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 預算	111 年度 預算
總資產報酬率(%)	4.40%	3.98%	3.64%	3.39%	3.29%
本期淨利	15,751	13,757	11,520	11,689	10,609
—— 平均資產總額	357,905	345,226	316,767	344,420	322,889
權益報酬率(%)	6.64%	5.56%	4.49%	4.41%	3.86%
本期淨利	15,751	13,757	11,520	11,689	10,609
—— 平均權益總額	237,110	247,611	256,619	265,182	275,164

五、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 57.10%計列。

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
32,290	100.00	營業收入	41	35,702	100.00	39,509	100.00	-3,807	9.64
29,387	91.01	金融保險收入	4103	30,866	86.45	33,385	84.50	-2,519	7.55
29,387	91.01	利息收入	410301	30,866	86.45	33,385	84.50	-2,519	7.55
2,904	8.99	其他營業收入	4198	4,836	13.55	6,124	15.50	-1,288	21.03
2,904	8.99	什項營業收入	419805	4,836	13.55	6,124	15.50	-1,288	21.03
1,679	5.20	營業成本	51	3,193	8.94	4,513	11.42	-1,320	29.25
236	0.73	金融保險成本	5103	432	1.21	757	1.92	-325	42.93
236	0.73	利息費用	510301	432	1.21	757	1.92	-325	42.93
1,443	4.47	其他營業成本	5198	2,761	7.73	3,756	9.51	-995	26.49
1,443	4.47	什項營業成本	519806	2,761	7.73	3,756	9.51	-995	26.49
30,611	94.80	營業毛利（毛損）	61	32,509	91.06	34,996	88.58	-2,487	7.11
15,923	49.31	營業費用	52	18,492	51.80	19,663	49.77	-1,171	5.96
11,938	36.97	業務費用	5202	14,126	39.57	15,100	38.22	-974	6.45
11,938	36.97	業務費用	520201	14,126	39.57	15,100	38.22	-974	6.45
3,985	12.34	管理費用	5203	4,366	12.23	4,563	11.55	-197	4.32
3,985	12.34	管理費用	520301	4,366	12.23	4,563	11.55	-197	4.32
14,688	45.49	營業利益（損失）	62	14,017	39.26	15,333	38.81	-1,316	8.58
357	1.10	營業外收入	49						
357	1.10	其他營業外收入	4998						
357	1.10	什項收入	499808						
645	2.00	營業外費用	59	755	2.11	721	1.82	34	4.72
645	2.00	其他營業外費用	5998	755	2.11	721	1.82	34	4.72
1	-	資產報廢損失	599803	1	-	2	0.01	-1	50.00
644	1.99	什項費用	599816	754	2.11	719	1.82	35	4.87
-288	-0.89	營業外利益（損失）	63	-755	-2.11	-721	-1.82	-34	4.72
14,400	44.60	稅前淨利（淨損）	64	13,262	37.15	14,612	36.98	-1,350	9.24
2,880	8.92	所得稅費用（利益）	65	2,653	7.43	2,923	7.40	-270	9.24
2,880	8.92	所得稅費用（利益）	6501	2,653	7.43	2,923	7.40	-270	9.24
2,880	8.92	所得稅費用（利益）	650101	2,653	7.43	2,923	7.40	-270	9.24
11,520	35.68	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	10,609	29.72	11,689	29.59	-1,080	9.24

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
11,520	35.68	本期淨利 (淨損)	68	10,609	29.72	11,689	29.59	-1,080	9.24

註: 1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數經立法程序公布者為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

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

高雄市政府財政局動產質借所

盈虧撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	201,673	
本期淨利	8101	10,609	
累積盈餘	8102	191,064	
分配之部	82	201,673	
留存事業機關者	8207	201,673	
未分配盈餘	820705	201,673	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	13,262	
稅前淨利（淨損）	9003	13,262	
利息股利之調整	9004	-30,434	
利息收入	900401	-30,866	
利息費用	900403	432	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-17,172	
調整項目	9006	-10,181	
提列備抵呆帳及評價損失	900601	134	
提存各項準備	900602	1,504	
折舊、減損及折耗	900603	726	
攤銷	900604	475	
處理資產損失（利益）	900607	1	
押匯貼現及放款淨減（淨增）	900612	-13,395	
流動資產淨減（淨增）	900613	373	
流動負債淨增（淨減）	900614	1	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-27,353	
收取利息	9008	30,938	
支付利息	9010	-432	
支付所得稅	9012	-2,872	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	281	
投資活動之現金流量			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-169	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-169	
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增（淨減）	9401	-240	
其他負債淨增（淨減）	9407	-158	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-398	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-286	
期初現金及約當現金	98	2,457	
期末現金及約當現金	99	2,171	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊、折耗及減損、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、債務整理損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(淨減)。

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

局動產質借所

入明細表

111年度

單位：新臺幣千元

外 幣 部 分					合 計		
營運量 (平均資費) (美金千元)	利(費)率	營運原幣值 (美金千元)	折合率	折合新臺幣	營運量 (平均資費)	加權平均 利(費)率	營運值
					285,796	10.80%	30,866
		0		0			30,866

高雄市政府財政局動產質借所

金融保險收入說明

中華民國111年度

科目	說 明
利息收入	參考最近三年度平均執行狀況及經濟環境評估編列短期擔保放款利息收入。 營運量 $285,796,000 \times 0.9\% \times 12\text{月} = 30,865,968$ 元。

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業收入說明

中華民國111年度

科目	說 明
什項營業收入	參考最近三年度平均執行狀況及經濟環境評估編列流當品變賣收入4,836,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

金融保險成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
236	757	利息費用	510301	432	432	
236	757	租金與利息	5103014	432	432	
236	757	利息	51030146	432	432	
236	757	債務利息	5103014601	432	432	
236	757	總 計		432	432	

高雄市政府財政局動產質借所

金融保險成本說明

中華民國111年度

科目	說 明
利息費用	利息費用：本年度編列432,000元。
租金與利息	租金與利息432,000元。
利息	利息432,000元。
債務利息	債務利息432,000元-為維持營業周轉所需向銀行辦理透支借款，額度為5億元，預計平均借款額度為60,000,000元，年息0.72%。

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,443	3,756	什項營業成本	519806	2,761	2,761	
1,443	3,756	材料及用品費	5198063	2,761	2,761	
1,443	3,756	商品	51980633	2,761	2,761	
1,443	3,756	商品	5198063301	2,761	2,761	
1,443	3,756	總 計		2,761	2,761	

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業成本說明

中華民國111年度

科目	說 明
什項營業成本	什項營業成本：本年度編列2,761,356元。
材料及用品費	材料及用品費2,761,356元。
商品	商品2,761,356元。
商品	商品2,761,356元-流當品變賣成本依流當品變賣收入4,836,000元之57.10%計算。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
11,938	15,100	業務費用	520201	14,126	13,356	770
8,967	11,011	用人費用	5202011	10,078	10,029	49
4,617	5,241	正式員額薪資	52020111	5,516	5,516	
4,617	5,241	職員薪金	5202011103	5,516	5,516	
419	419	臨時人員薪資	52020112			
419	419	臨時職員薪金	5202011202			
686	994	超時工作報酬	52020113	973	973	
557	845	加班費	5202011301	836	836	
128	149	誤餐費	5202011303	137	137	
1,125	2,040	獎金	52020115	1,387	1,387	
	708	績效獎金	5202011501			
504	630	考核獎金	5202011502	704	704	
621	702	其他獎金	5202011598	683	683	
1,335	1,396	退休及卹償金	52020116	1,417	1,417	
1,335	1,396	職員退休及離職金	5202011601	1,417	1,417	
786	921	福利費	52020118	785	736	49
444	541	分擔員工保險費	5202011801	526	526	
	11	傷病醫藥費	5202011803	11	11	
46	54	提撥福利金	5202011804	49		49
295	315	其他福利費	5202011807	199	199	
1,372	1,862	服務費用	5202012	1,911	1,911	
189	302	水電費	52020121	302	302	
185	293	工作場所電費	5202012102	293	293	
4	9	工作場所水費	5202012104	9	9	
52	89	郵電費	52020122	89	89	
4	9	郵費	5202012201	9	9	
49	80	電話費	5202012202	80	80	
9	9	旅運費	52020123	9	9	
9	6	國內旅費	5202012301	6	6	
	3	貨物運費	5202012305	3	3	
183	270	印刷裝訂與廣告費	52020124	270	270	

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
82	120	印刷及裝訂費	5202012401	120	120	
101	150	廣(公)告費	5202012402	150	150	
257	294	修理保養與保固費	52020125	294	294	
91	100	一般房屋修護費	5202012502	100	100	
140	132	機械及設備修護費	5202012505	132	132	
17	27	交通及運輸設備修護費	5202012506	27	27	
9	35	什項設備修護費	5202012507	35	35	
268	466	保險費	52020126	466	466	
5	10	一般房屋保險費	5202012601	10	10	
1	1	交通及運輸設備保險費	5202012604	1	1	
263	450	現金、存放款及貨物保險費	5202012606	450	450	
	5	責任保險費	5202012607	5	5	
	5	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	5	5	
	5	包裝費	5202012702	5	5	
413	427	專業服務費	52020128	476	476	
10	32	講課鐘點及稿費	5202012805	32	32	
126	91	委託檢驗試驗費	5202012807	91	91	
	40	委託考選訓練費	5202012808	40	40	
151	133	電腦軟體服務費	5202012809	182	182	
127	131	保警及保全費用	5202012810	131	131	
22	25	租金與利息	5202014	25	25	
22	25	什項設備租金	52020145	25	25	
22	25	什項設備租金	5202014501	25	25	
724	1,225	折舊、折耗及攤銷	5202015	1,201	1,201	
724	730	不動產、廠房及設備折舊	52020151	726	726	
7	8	土地改良物折舊	5202015101	8	8	
608	608	一般房屋折舊	5202015102	608	608	
43	37	機械及設備折舊	5202015105	38	38	
42	38	交通及運輸設備折舊	5202015106	39	39	

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
23	39	什項設備折舊	5202015107	33	33	
	495	攤銷	52020156	475	475	
	495	攤銷電腦軟體	5202015601	475	475	
844	968	稅捐與規費	5202016	902	181	721
98	103	土地稅	52020162	103	103	
98	103	一般土地地價稅	5202016202	103	103	
75	77	房屋稅	52020164	77	77	
75	77	一般房屋稅	5202016401	77	77	
670	786	消費與行為稅	52020165	721		721
670	786	營業稅	5202016505	721		721
1	2	規費	52020167	1	1	
1	1	行政規費	5202016701	1	1	
-	1	汽車燃料使用費	5202016703			
9	9	會費、捐助與分攤	5202017	9	9	
9	9	會費	52020171	9	9	
9	9	職業團體會費	5202017103	9	9	
11,938	15,100	總 計		14,126	13,356	770

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
業務費用	業務費用：本年度編列14,126千元，為業務人員及與質當業務相關之費用。
業務費用	
用人費用	一、用人費用10,078千元。
正式員額薪資	(一)正式員額薪資5,516,280元。
職員薪金	職員薪津5,516,280元。
超時工作報酬	(二)超時工作報酬973千元。
加班費	加班費836,460元： 1.趕辦業務加班費10,000元。 2.延長營業時間加班費520,000元。 3.職員不休假加班費459,690元/30日*20日=306,460元。
誤餐費	誤餐費136,950元-員工因中午繼續營業必須延續工作支領餐費(50元*11人*249天)。
獎金	(三)獎金1,387千元。
考核獎金	考績獎金703,895元(部分人員以年功最高階計列考績獎金2個月)。
其他獎金	年終獎金682,853元-業務人員年終獎金(455,235元*1.5月)。
退休及卹償金	(四)退休及卹償金1,417千元。
職員退休及離職金	職員退休及離職金1,417,467元： 1.退休撫卹基金費用元280,670元*2倍*12%*65%*12月=525,414元。 2.退休金準備：依據「公務人員退休法」之規定及「所得稅法」第33條規定，提列薪資總額4%為退休金準備元5,516,280*4%=220,651元。 3.王瑞華月退休金及年終慰問金：委派第二職等年功薪二級。 19,690元*90%*13.5月=239,234元。 930*12月=11,160元。 4.鍾享富月退休金：月退休人員雇員年功薪十六級。11,024元*12月=132,288元。 5.黃麗琴月退休金：月退休人員委派第五職等年功薪十級。(10,685元+1,493元)*12月=146,136元。 6.吳靜芳月退休金：月退休人員委派第五職等年功薪十級。(10,389元+1,493元)*12月=142,584元。
福利費	(五)福利費785千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費525,842元： 1.公務人員保險費280,670元*8.28%*65%*12月=181,268元。 2.全民健康保險費計344,574元： (1)正式職員：454,800元*5.17%*60%*1.58*12月=267,486元。 (2)二代健保補充保費(給付總額-投保金額)*2.11%=(11,409,044元-7,755,600元)*2.11%=77,088元。
傷病醫藥費	傷病醫藥費10,500元-公教人員健康檢查費(3,500元*3人)。
提撥福利金	提撥福利金49,411元-依據營業收入總額提撥0.15%為職工福利金： 1.利息收入：30,865,968元*0.15%=46,299元。 2.流當品變賣淨收入2,074,644元*0.15%=3,112元。
其他福利費	其他福利費198,600元： 1.業務人員子女教育補助費70,600元。 (1)公立大學：13,600元*2期*1人=27,200元。 (2)私立大學：35,800元*1期*1人=35,800元。 (3)公立高中：3,800元*2期*1人=7,600元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
服務費用	2.休假旅遊補助費：16,000元*8人=128,000元。
水電費	二、服務費用1,911千元。 (一)水電費302千元。
工作場所電費	工作場所電費293,040元(24,420元*12月)。
工作場所水費	工作場所水費9,000元-營業廳用水費用及緊急消防儲水槽備用。
郵電費	(二)郵電費89千元。
郵費	郵費9,000元-郵寄公文等郵資。
電話費	電話費79,600元： 1.國內電話費1,200元*4部*12月=57,600元。 2.專線警報系統與警察局報案系統連線作業電話費500元*1部*12月=6,000元。 3.網際網路電話費等16,000元。
旅運費	(三)旅運費9千元。
國內旅費	國內旅費6,000元-員工差旅費及外聘講師旅費。
貨物運費	貨物運費3,000元-物品搬運費。
印刷裝訂與廣告費	(四)印刷裝訂與廣告費270千元。
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費120,000元： 1.質借單、各式業務表冊等印刷、複製、裝訂費80,000元。 2.農民曆印刷費40,000元。
廣(公)告費	廣(公)告費150,000元-臉書粉絲團等質借業務推廣及宣導費用。
修理保養與保固費	(五)修理保養與保固費294千元。
一般房屋修護費	一般房屋修護費100,000元-營業廳舍修理維護費。
機械及設備修護費	機械及設備修護費132,000元： 1.條碼機、電腦設備維護費20,000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20,000元。 4.消防設備維護費20,000元。
交通及運輸設備修護費	交通及運輸設備修護費26,620元： 1.公務機車修護費1,620元(詳車輛明細表)。 2.警民聯防安全防護系統維護費15,000元。 3.監視系統維護費10,000元。
什項設備修護費	什項設備修護費35,000元-磅秤、點鈔機、寶石及名錶鑑定設備及其他設備修護保養費。
保險費	(六)保險費466千元。
一般房屋保險費	一般房屋保險費10,000元-營業廳舍投保火險保險費。
交通及運輸設備保險費	交通及運輸設備保險費435元-公務機車保險費。
現金、存放款及貨物保險費	現金、存放款及貨物保險費450,000元-保險內容如下： 1.櫃檯現金(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。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
責任保險費	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。 6.贖品收當損失保險金額300,000元。 責任保險費5,000元-依「當舖業法」規定投保責任險100萬元之保險費。
棧儲、包裝、代理及加工費	(七)棧儲、包裝、代理及加工費5千元。
包裝費	包裝費5,000元-放置收當物品包裝盒。
專業服務費	(八)專業服務費476千元。
講課鐘點及稿費	講課鐘點及稿費32,000元-金飾、鑽石、各類名錶及3C產品等專業鑑定技術講授講座鐘點費及業務教育訓練費用(16節*2,000元)。
委託檢驗試驗費	委託檢驗試驗費91,000元： 1.委託電氣技術顧問團體維護一般及緊急電氣設備之用電安全費用42,000元。 2.消防安全設備檢查申報費等37,000元。 3.電子磅秤簡驗費900元*10台=9,000元。 4.升降梯設備安全檢查許可證費3,000元。
委託考選訓練費	委託考選訓練費40,000元-派員參加國內訓練機構辦理之金飾、鑽石及各類名錶專業鑑定技術課程教育訓練費用(2人*20,000元)。
電腦軟體服務費	電腦軟體服務費182,000元： 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.網站安全性更新費用。
保警及保全費用	保警及保全費用130,600元： 1.委託保全服務7,300元*12月=87,600元。 2.警報自動檢測系統服務費1,500元*12月=18,000元。 3.保全及監控系統定期服務費25,000元。
租金與利息	三、租金與利息25千元。
什項設備租金	(一)什項設備租金25千元。
什項設備租金	什項設備租金25,000元-影印機租金。
折舊、折耗及攤銷	四、折舊、折耗及攤銷1,201千元。
不動產、廠房及設備折舊	(一)不動產、廠房及設備折舊726千元。
土地改良物折舊	土地改良物折舊8,000元。
一般房屋折舊	一般房屋折舊608,000元。
機械及設備折舊	機械及設備折舊38,000元。
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備折舊39,000元。
什項設備折舊	什項設備折舊33,000元。
攤銷	(二)攤銷475千元。
攤銷電腦軟體	電腦軟體攤銷費用475,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
稅捐與規費	五、稅捐與規費902千元。
土地稅	(一)土地稅103千元。
一般土地地價稅	一般土地地價稅103,000元-繳納營業廳舍地價稅。
房屋稅	(二)房屋稅77千元。
一般房屋稅	一般房屋稅77,000元-繳納營業廳舍房屋稅。
消費與行為稅	(三)消費與行為稅721千元。
營業稅	營業稅721,051元-依據「營業稅法」之規定提列本年度應繳納營業稅，並以年度營業收入總額計列稅額： 1.利息收入30,865,968元*2%=617,319元。 2.流當品變賣淨收入2,074,644元*5%=103,732元。
規費	(四)規費1千元。
行政規費	行政規費1,000元-換發自然人憑證等規費。
會費、捐助與分攤	六、會費、捐助與分攤9千元。
會費	(一)會費9千元。
職業團體會費	職業團體會費9,000元-繳納高雄市當舖商業同業公會會費等。

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,985	4,563	管理費用	520301	4,366	4,366	
3,658	4,052	用人費用	5203011	3,860	3,860	
2,192	2,230	正式員額薪資	52030111	2,243	2,243	
1,779	1,817	職員薪金	5203011103	1,830	1,830	
413	413	工員工資	5203011104	413	413	
241	274	超時工作報酬	52030113	275	275	
241	261	加班費	5203011301	262	262	
	13	值班費	5203011302	13	13	
566	825	獎金	52030115	584	584	
	271	績效獎金	5203011501			
298	275	考核獎金	5203011502	305	305	
268	279	其他獎金	5203011598	279	279	
368	369	退休及卹償金	52030116	372	372	
225	225	職員退休及離職金	5203011601	228	228	
21	21	工員退休及離職金	5203011602	21	21	
123	123	卹償金	5203011603	123	123	
292	354	福利費	52030118	386	386	
192	199	分擔員工保險費	5203011801	209	209	
	8	傷病醫藥費	5203011803	8	8	
99	147	其他福利費	5203011807	169	169	
73	123	服務費用	5203012	123	123	
	5	旅運費	52030123	5	5	
	5	國內旅費	5203012301	5	5	
6	50	印刷裝訂與廣告費	52030124	50	50	
6	50	印刷及裝訂費	5203012401	50	50	
67	68	公關慰勞費	52030129	68	68	
67	68	公共關係費	5203012901	45	45	
		員工慰勞費	5203012902	23	23	
231	363	材料及用品費	5203013	358	358	
2	9	使用材料費	52030131	4	4	
	4	燃料	5203013103	4	4	

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
2	5	油脂	5203013104			
229	354	用品消耗	52030132	354	354	
26	45	辦公(事務)用品	5203013201	45	45	
4	12	報章雜誌	5203013202	12	12	
127	168	農業與園藝用品	5203013203	168	168	
72	129	其他	5203013298	129	129	
22	25	租金與利息	5203014	25	25	
22	25	什項設備租金	52030145	25	25	
22	25	什項設備租金	5203014501	25	25	
3,985	4,563	總 計		4,366	4,366	

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
管理費用	管理費用：本年度編列4,366千元，為管理人員及管理業務相關之費用。
管理費用	管理費用4,366千元。
用人費用	一、用人費用3,860千元。
正式員額薪資	(一)正式員額薪資2,243千元。
職員薪金	職員薪金1,829,580元： 1.正式職員薪金1,765,980元。 2.兼人事管理員兼職費5,300元*12月=63,600元。
工員工資	工員工資412,500元。
超時工作報酬	(二)超時工作報酬275千元。
加班費	加班費262,027元： 1.應業務需要，需於營業時間外實施之超時加班費141,000元。 2.職員不休假加班費147,165元/30日*20日=98,110元。 3.工員不休假加班費 34,375元/30日*20日=22,917元。
值班費	值班費13,000元-為補保全服務之不足，如：颱風或因中華電信、電力公司及其他不可抗力之因素使保全警訊無法傳遞，致必須派員值班： 1.平常日：300元*10天*2人=6,000元。 2.例假日：500元* 7天*2人=7,000元。
獎金	(三)獎金584千元。
考核獎金	考績獎金305,240元： 1.職員：231,190元(部分人員以年功最高階計列考績獎金2個月)。 2.工員：68,750元(以年功最高階計列考績獎金2個月)。 3.兼人事管理員：5,300元。
其他獎金	年終獎金278,715元： 1.職員：146,135元*1.5月=219,203元。 2.工員：34,375元*1.5月= 51,563元。 3.兼人事管理員：5,300元*1.5月=7,950元。
退休及卹償金	(四)退休及卹償金372千元。
職員退休及離職金	職員退休及離職金227,840元： 1.退休撫卹基金費用83,975元*2倍*12%*65%*12月=157,201元。 2.退休金準備：依據「公務人員退休法」之規定及「所得稅法」第33條規定，提列薪資總額4%為退休金準備1,765,980元*4%=70,639元。
工員退休及離職金	工員退休及離職金20,625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(34,375元*5%*12月)。
卹償金	卹償金122,643元-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： 44,390元*90%*50%*50%*12月=119,853元。 930元*50%*50%*12月=2,790元。
福利費	(五)福利費386千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費209,498元： 1.公務人員保險費：83,975元*8.28%*65%*12月=54,234元。 2.全民健康保險費計112,630元：

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
	(1)職員：151,400元*5.17%*60%*1.58*12月=89,045元。 (2)工員：40,100元*5.17%*60%*1.58*12月=23,585元。
	3.勞工保險費42,634元：
	(1)普通事故暨就業保險40,100元*12.5%*70%*12月=42,105元。 (2)職業災害40,100元*0.11%*12月=529元。
傷病醫藥費	傷病醫療費7,900元-公務人員檢查費：7,900元*1人=7,900元。
其他福利費	其他福利費168,900元：
	1.管理人員職員子女教育補助費計120,900元。 (1)私立高中計：13,500元*1期*1人=13,500元。 (2)私立大學計：35,800元*2期*1人+35,800元*1期*1人=107,400元。
	2.休假旅遊補助費：16,000元*3人=48,000元。 (1)職員：16,000元*2人=32,000元。 (2)工員：16,000元*1人=16,000元。
服務費用	二、服務費用123千元。
旅運費	(一)旅運費5千元。
國內旅費	國內旅費5,000元-管理人員差旅費。
印刷裝訂與廣告費	(二)印刷裝訂與廣告費50千元。
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費50,000元-預、決算書及帳簿等印刷及裝訂費。
公關慰勞費	(三)公共關係費68千元。
公共關係費	公共關係費44,600元-首長特別費依高雄市總預算特別費編列標準表規定編列67,200元(5,600元*12月)，其中分別為公共關係費44,600元、員工慰勞費22,600元。
員工慰勞費	員工慰勞費22,600元-首長特別費依高雄市總預算特別費編列標準表規定編列67,200元(5,600元*12月)，其中分別為公共關係費44,600元、員工慰勞費22,600元。
材料及用品費	三、材料及用品費358千元。
使用材料費	(一)使用材料費4千元。
燃料	燃料3,978元-柴油發電機組100kw試車養護油料費(13公升*25.5元*12月)。
用品消耗	(二)用品消耗354千元。
辦公(事務)用品	辦公(事務)用品45,000元-公務所需辦公用品。
報章雜誌	報章雜誌12,000元-訂閱報章雜誌。
農業與園藝用品	農業與園藝用品168,000元-營業廳美化、綠化及清潔費(14,000元*12月)。
其他	其他129,000元：
	1.質借系統備份光碟片等8,000元。 2.列表機碳粉、墨水匣、條碼機碳帶、硬碟等電腦設備耗材103,000元。 3.其他零星物品購置18,000元。
租金與利息	四、租金與利息25千元。
什項設備租金	(一)什項設備租金25千元。
什項設備租金	什項設備租金25,000元-影印機租金及電動機車電池月費。

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1	2	資產報廢損失	599803	1	1	
1	2	損失與賠償給付	5998038	1	1	
1	2	各項損失	59980381	1	1	
1	2	資產損失	5998038106	1	1	
644	719	什項費用	599816	754	754	
627	699	用人費用	5998161	734	734	
627	699	福利費	59981618	734	734	
627	699	其他福利費	5998161807	734	734	
17	20	其他	5998169	20	20	
17	20	其他費用	59981691	20	20	
17	20	其他	5998169198	20	20	
645	721	總 計		755	755	

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業外費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
其他營業外費用	其他營業外費用755千元。
資產報廢損失	資產報廢損失1千元。
損失與賠償給付	一、損失與賠償給付1千元。
各項損失	(一)各項損失1千元。
資產損失	資產報廢損失1,000元。
什項費用	什項費用754千元。
用人費用	一、用人費用734千元。
福利費	(一)福利費734千元。
其他福利費	其他福利費733,247元： 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計510,628元。 (1)支領一次退休金者：陳玉西1人計380,584元。 等於最低保障金額部分本金：2,209,333元*15.3695%=339,563元。 超過最低保證金額部分本金：552,467元*7.4251%=41,021元。 (2)支領月退休金者計4人計130,044元： 王瑞華522,000元*15.3695%=80,229元。 鍾享富322,800元*15.3695%=49,613元。 黃麗琴57,066元*6.3695%*10/360=101元。 吳靜芳57,066元*6.3695%*10/360=101元 3.依據公務人員退休資遣撫卹法第40條規定，109年度優惠存款節省之經費210,619元，挹注退撫基金。
其他	二、其他20千元。
其他費用	(一)其他費用20千元。
其他	其他20,000元-新春開市、中元普渡等節慶雜項支出。

高雄市政府財政
固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫					44	80	45
一次性項目	9522				44	80	45
合 計					44	80	45

局動產質借所

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
				169		169	
				169		169	機械及設備 (1)汰換個人電腦 2台4萬4千元。 交通及運輸設備 (1)汰換本所公務 機車1輛8萬元。 什項設備 (1)汰換本所投影 機1台4萬5千元
				169		169	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金						
名 稱	編 號	營 資	運 金	出售不適 用資產	增資	其他	小 計	
							金 額	%
一般建築及設備計畫	952		169				169	100.00
一次性項目	9522		169				169	100.00
合 計			169				169	100.00

局動產質借所

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金					合 計		
國 內 借 款			國外借款	小 計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						169	100.00
						169	100.00
						169	100.00

局動產質借所

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					169	100.00	169	100.00
	111.01-111.12				169	100.00	169	100.00
					169	100.00	169	100.00

資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	225	29,048	8,320	2,590	3,148
上年度預計增減資產原值			-134		45
本年度預計增減資產原值			-19	80	8
資產重估增值額					
累計減損數					
本年度資產總額	225	29,048	8,167	2,670	3,201
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
折舊率					
本年度應提折舊					
業務費用	8	608	38	39	33
合計	8	608	38	39	33

局動產質借所

明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
						43,331
						-89
						69
						43,311
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
						726
						726

高雄市政府財政局動產質借所

資產報廢明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報 廢 損 失
名 稱	編 號	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	減 損 調整數	淨 額			
不動產、廠房及設備		100	99		1		1	
機械及設備	140401	63	62		1		1	
什項設備	140601	37	37		0			
合 計		100	99		1		1	

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
298,578	資產	328,031	317,746	10,285
6,791	流動資產	7,179	7,910	-731
2,207	現金	2,171	2,457	-286
1,939	庫存現金	2,071	2,199	-128
268	銀行存款	100	258	-158
3,454	應收款項	4,051	4,123	-72
3,454	應收利息	4,051	4,123	-72
1,062	存貨	888	1,266	-378
1,062	商（藥）品存貨	888	1,266	-378
69	預付款項	69	64	5
69	預付費用	69	64	5
253,568	押匯貼現及放款	282,938	269,677	13,261
253,568	短期擔保放款及透支	282,938	269,677	13,261
256,129	短期擔保放款	285,796	272,401	13,395
-2,561	備抵呆帳 - 短期擔保放款及透支	-2,858	-2,724	-134
1,150	基金、投資及長期應收款		1,212	-1,212
1,150	基金		1,212	-1,212
1,150	其他基金		1,212	-1,212
37,069	不動產、廠房及設備	35,889	36,447	-558
21,934	土地	21,934	21,934	0
2	土地	2	2	0
21,933	重估增值 - 土地	21,932	21,932	0
41	土地改良物	25	33	-8
225	土地改良物	225	225	0
-184	累計折舊 - 土地改良物	-200	-192	-8
14,709	房屋及建築	13,493	14,101	-608
29,048	房屋及建築	29,048	29,048	0
-14,339	累計折舊 - 房屋及建築	-15,555	-14,947	-608
153	機械及設備	121	116	5
8,320	機械及設備	8,167	8,186	-19

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
-8,167	累計折舊 - 機械及設備	-8,046	-8,070	24
135	交通及運輸設備	138	97	41
2,590	交通及運輸設備	2,670	2,590	80
-2,455	累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,532	-2,493	-39
96	什項設備	178	166	12
3,148	什項設備	3,201	3,193	8
-3,052	累計折舊 - 什項設備	-3,023	-3,027	4
	無形資產及礦產資源	2,025	2,500	-475
	無形資產及礦產資源	2,025	2,500	-475
	電腦軟體	2,025	2,500	-475
	其他資產			
	什項資產			
	存出保證金			
298,578	合計	328,031	317,746	10,285

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
38,268	負債	47,563	47,887	-324
27,135	流動負債	37,177	37,635	-458
25,831	短期債務	36,090	36,330	-240
25,831	銀行透支	36,090	36,330	-240
144	應付款項	146	145	1
	應付代收款	2	1	1
27	應付費用	27	27	0
117	應付其他稅款	117	117	0
1,160	本期所得稅負債	941	1,160	-219
1,160	應付所得稅款	941	1,160	-219
11,132	其他負債	10,386	10,252	134
5,268	遞延所得稅負債	5,268	5,268	0
5,268	估計應付土地增值稅	5,268	5,268	0
5,864	什項負債	5,118	4,984	134
268	存入保證金	100	258	-158
5,597	其他什項負債	5,018	4,726	292
260,311	權益	280,468	269,859	10,609
61,655	資本	61,655	61,655	0
61,655	資本	61,655	61,655	0
61,655	資本	61,655	61,655	0
250	資本公積	250	250	0
250	資本公積	250	250	0
250	受贈公積	250	250	0
181,741	保留盈餘 (或累積虧損)	201,898	191,289	10,609
225	已指撥保留盈餘	225	225	0
225	特別公積	225	225	0
181,516	未指撥保留盈餘	201,673	191,064	10,609
181,516	累積盈餘	201,673	191,064	10,609
16,665	權益其他項目	16,665	16,665	0
16,665	累積其他綜合損益	16,665	16,665	0

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
16,665	未實現重估增值	16,665	16,665	0
298,578	合 計	328,031	317,746	10,285

高雄市政府財政局動產質借所

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科 目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
職業總支出部分	12		12	-1		-1	11		11	臨時職員1名於110 年度退休。
行銷及業務部分	9		9	-1		-1	8		8	
正式職員	8		8				8		8	
臨時職員	1		1	-1		-1				
管理部分	3		3				3		3	
正式職員	2		2				2		2	
正式工員	1		1				1		1	
總 計	12		12	-1		-1	11		11	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	7,759		1,248			1,009	962
行銷及業務部份	5,516		973			704	683
業務費用	5,516		973			704	683
職員	5,516		973			704	683
國內部分	5,516		973			704	683
管理部份	2,243		275			305	279
管理費用	2,243		275			305	279
職員	1,830		252			236	227
國內部分	1,830		252			236	227
工員	413		23			69	52
國內部分	413		23			69	52
其他							
什項費用							
職員							
國內部分							
合 計	7,759		1,248			1,009	962

註: 1.考核獎金係依照「公務人員考績法」編列及發放年終考績獎金,預算人數為11人,金額為1,009千元。

2.其他獎金係依照「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列及發放年終工作獎金,預算人數分別為11人,金額

局動產質借所

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
1,666	123		735	19	49		1,102	14,672	
1,417			526	11	49		199	10,078	
1,417			526	11	49		199	10,078	
1,417			526	11	49		199	10,078	
1,417			526	11	49		199	10,078	
249	123		209	8			169	3,860	
249	123		209	8			169	3,860	
228	123		143	8			153	3,200	
228	123		143	8			153	3,200	
21			66				16	660	
21			66				16	660	
							734	734	
							734	734	
							734	734	
							734	734	
1,666	123		735	19	49		1,102	14,672	

為962千元。

繳納各項稅捐

中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅	9761	2,653			
營利事業所得稅	97611	2,653			
土地稅	9762		103		
一般土地地價稅	97622		103		
房屋稅	9764		77		
一般房屋稅	97641		77		
消費與行為稅	9765	721			
營業稅	97655	721			
規費	9767		1		
行政規費	97671		1		
合 計		3,374	181		

局動產質借所

與規費明細表

111年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
				2,653		
				2,653		
					103	
					103	
					77	
					77	
				721		
				721		
					1	
					1	
				3,374	181	

高雄市政府財政局動產質借所
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		單 位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說 明
名稱	編號		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
其他公務用車	9795	輛			1	80	1	80	電動機車。
其他公務用車	97951	輛			1	80	1	80	
合 計					1	80	1	80	

註: 其他車輛：本年度汰換97年購置之公務機車1輛，帳列公務機車1輛。

高雄市政府財政局動產質借所
5年來主要營運項目量值明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均利(費) 率%	營 運 值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
流當品變賣收入	921020	元	4,836,000	1.00	4,836
利息收入	921060	元	285,796,000	0.11	30,866
上年度預算數					
流當品變賣收入	921020	元	6,124,000	1.00	6,124
利息收入	921060	元	309,120,000	0.11	33,385
前年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	2,904,000	1.00	2,904
利息收入	921060	元	272,098,000	0.11	29,387
108年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	5,480,000	1.00	5,480
利息收入	921060	元	302,299,000	0.11	32,648
107年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	6,124,000	1.00	6,124
利息收入	921060	元	317,416,000	0.11	34,281

高雄市政府財政局動產質借所
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			9	
職業團體會費			9	
	業務費用		9	
		向高雄市當舖商業同業公會 繳交會員費用。	9	
合 計			9	

高雄市政府財政
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	金融保險成本	其他營業成本
13,253	15,762	用人費用	14,672		
6,809	7,471	正式員額薪資	7,759		
6,396	7,058	職員薪金	7,346		
413	413	工員工資	413		
419	419	臨時人員薪資			
419	419	臨時職員薪金			
927	1,268	超時工作報酬	1,248		
799	1,106	加班費	1,098		
	13	值班費	13		
128	149	誤餐費	137		
1,691	2,865	獎金	1,971		
	979	績效獎金			
802	905	考核獎金	1,009		
888	981	其他獎金	962		
1,703	1,765	退休及卹償金	1,789		
1,559	1,621	職員退休及離職金	1,645		
21	21	工員退休及離職金	21		
123	123	卹償金	123		
1,704	1,974	福利費	1,905		
637	740	分擔員工保險費	735		
	19	傷病醫藥費	19		
46	54	提撥福利金	49		
1,021	1,161	其他福利費	1,102		
1,445	1,985	服務費用	2,034		
189	302	水電費	302		
185	293	工作場所電費	293		
4	9	工作場所水費	9		
52	89	郵電費	89		
4	9	郵費	9		
49	80	電話費	80		

局動產質借所

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
業務費用	管理費用	其他營業外費用	所得稅費用				
10,078	3,860	734					
5,516	2,243						
5,516	1,830						
	413						
973	275						
836	262						
	13						
137							
1,387	584						
704	305						
683	279						
1,417	372						
1,417	228						
	21						
	123						
785	386	734					
526	209						
11	8						
49							
199	169	734					
1,911	123						
302							
293							
9							
89							
9							
80							

高雄市政府財政
各項費用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	金融保險成本	其他營業成本
9	14	旅運費	14		
9	11	國內旅費	11		
	3	貨物運費	3		
189	320	印刷裝訂與廣告費	320		
88	170	印刷及裝訂費	170		
101	150	廣（公）告費	150		
257	294	修理保養與保固費	294		
91	100	一般房屋修護費	100		
140	132	機械及設備修護費	132		
17	27	交通及運輸設備修護費	27		
9	35	什項設備修護費	35		
268	466	保險費	466		
5	10	一般房屋保險費	10		
1	1	交通及運輸設備保險費	1		
263	450	現金、存放款及貨物保險費	450		
	5	責任保險費	5		
	5	棧儲、包裝、代理及加工費	5		
	5	包裝費	5		
413	427	專業服務費	476		
10	32	講課鐘點及稿費	32		
126	91	委託檢驗試驗費	91		
	40	委託考選訓練費	40		
151	133	電腦軟體服務費	182		
127	131	保警及保全費用	131		
67	68	公關慰勞費	68		
67	68	公共關係費	45		
		員工慰勞費	23		
1,675	4,119	材料及用品費	3,119		2,761
2	9	使用材料費	4		
	4	燃料	4		

局動產質借所

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
業務費用	管理費用	其他營業外費用	所得稅費用				
9		5					
6		5					
3							
270		50					
120		50					
150							
294							
100							
132							
27							
35							
466							
10							
1							
450							
5							
5							
5							
476							
32							
91							
40							
182							
131							
		68					
		45					
		23					
		358					
		4					
		4					

高雄市政府財政
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	金融保險成本	其他營業成本
2	5	油脂			
229	354	用品消耗	354		
26	45	辦公(事務)用品	45		
4	12	報章雜誌	12		
127	168	農業與園藝用品	168		
72	129	其他	129		
1,443	3,756	商品	2,761		2,761
1,443	3,756	商品	2,761		2,761
280	807	租金與利息	482	432	
44	50	什項設備租金	50		
44	50	什項設備租金	50		
236	757	利息	432	432	
236	757	債務利息	432	432	
724	1,225	折舊、折耗及攤銷	1,201		
724	730	不動產、廠房及設備折舊	726		
7	8	土地改良物折舊	8		
608	608	一般房屋折舊	608		
43	37	機械及設備折舊	38		
42	38	交通及運輸設備折舊	39		
23	39	什項設備折舊	33		
	495	攤銷	475		
	495	攤銷電腦軟體	475		
3,724	3,891	稅捐與規費	3,555		
2,880	2,923	所得稅	2,653		
2,880	2,923	營利事業所得稅	2,653		
98	103	土地稅	103		
98	103	一般土地地價稅	103		
75	77	房屋稅	77		
75	77	一般房屋稅	77		
670	786	消費與行為稅	721		

局動產質借所

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
業務費用	管理費用	其他營業外費用	所得稅費用				
		354					
		45					
		12					
		168					
		129					
25		25					
25		25					
25		25					
1,201							
726							
8							
608							
38							
39							
33							
475							
475							
902				2,653			
				2,653			
				2,653			
103							
103							
77							
77							
721							

高雄市政府財政局動產質借所

高雄市動產質借營業基金

車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總排 氣量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1輛				2,055	-	-			-	1,620	435
業務費用	1輛				2,055	-	-			-	1,620	435
	電動機車		2022		2,055	-	-	-	-	-	1,620	435