

中華民國 112 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 112 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 112 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、5年來主要營運項目量值明細表.....	53
六、會費、捐助與分攤費用彙計表	54
七、各項費用彙計表	55
八、車輛明細表	63

甲、財務摘要

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	31,307	35,702	-4,395	12.31
營業總支出	23,544	25,093	-1,549	6.17
淨利（淨損）	7,763	10,609	-2,846	26.83
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	207,585	201,673	5,912	2.93
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	100	169	-69	40.83
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	7,224			
現金及約當現金淨減		286		
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	10,036	-2,745	12,781	465.61
不動產、廠房及設備餘額	35,268	35,907	-639	1.78
長期負債餘額				
權益	286,380	278,617	7,763	2.79

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。
2、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。

乙、業務計畫及預算概要

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 112 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	108 年決算	109 年決算	110 年決算	111 年預算	112 年概算
		營運值	營運值	營運值	營運值	營運值
利息收入	千元	32,648	29,387	26,805	30,866	27,289
流當品變賣收入	千元	5,480	2,904	3,670	4,836	4,018

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 QR CODE 方便民眾連結官網、社群媒體及 ATM 繳息，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 112 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 5,267 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 10 萬元，為不動產、廠房及設備 10 萬元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 10 萬元：

1、一般建築及設備計畫部分編列 10 萬元，均為一次性項目，分別係編列機械及設備 5 萬元及什項設備 5 萬元。

(二)資金來源 10 萬元：

1、一般建築及設備計畫部分：10 萬元，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	112 年度預算	資金來源	112 年度預算
(一)不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	100
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		增資	
機械及設備	50	其他	
交通及運輸設備			
什項設備	50	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	100	合 計	100

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 3,130 萬 7 千元；預計營業成本 245 萬 8 千元，營業費用 1,875 萬 9 千元，營業外費用 38 萬 6 千元，支出合計 2,160 萬 3 千元；預計稅前淨利 970

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 112 年度

萬 4 千元，所得稅費用 194 萬 1 千元，本期淨利 776 萬 3 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	108 年決算	109 年決算	110 年決算	111 年預算	112 年概算
收入					
營業收入	38,128	32,290	30,475	35,702	31,307
營業外收入	189	357	131	-	-
收入合計	38,317	32,647	30,606	35,702	31,307
支出					
營業成本	3,804	1,679	1,908	3,193	2,458
營業費用	16,658	15,923	15,863	18,492	18,759
營業外費用	659	645	538	755	386
所得稅費用(利益-)	3,439	2,880	2,459	2,653	1,941
支出合計	24,560	21,127	20,768	25,093	23,544
淨利(淨損)	13,757	11,520	9,838	10,609	7,763

二、盈虧撥補之預計：

本年度預估盈餘 776 萬 3 千元，累積盈餘 1 億 9,982 萬 2 千元，合計 2 億 758 萬 5 千元，因 110 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 1,259 萬 4 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 10 萬元，全數係為增加不動產、廠房及設備、礦產資源 10 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 527 萬元，係短期債務淨減 516 萬元，其他負債淨減 11 萬元。

(四)現金及約當現金淨增 722 萬 4 千元，係期末現金 982 萬 6 千元，較期初現金 260 萬 2 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)收入之估計基礎及計算方法：本年度營業收入係根據預估每月營運量 2 億 5,267 萬 6 千元，依現行質押放款月利率 0.9% 計算得利息收入 2,728 萬 9 千元。另流當品拍賣收入係參酌歷年預算執行結果估算編列。

(二)支出之估計基礎及計算方法：

1. 銀行透支利息依據金融機構市場利率估算利息費用。

2. 用人費用核實列支。

3. 服務費用，依據高雄市總預算附屬單位預算編製作業手冊相關規定辦理。

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 112 年度

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 111 年度之 0.9% 水準，利息收入本年度較上年度預算數減列 357 萬 7 千元，係因參考近年平均執行情形及經濟環境評估編列，由 111 年度之 2 億 8,579 萬 6 千元，調降為 2 億 5,267 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 3,130 萬 7 千元，較上年度預算數 3,570 萬 2 千元，減少 439 萬 5 千元，主要係因預估營運量由 111 年度之 2 億 8,579 萬 6 千元，調降為 2 億 5,267 萬 6 千元所致，利息收入較上年度減列 357 萬 7 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 81 萬 8 千元所致。

2. 營業成本：本年度預計 245 萬 8 千元，較上年度預算數 319 萬 3 千元，減列 73 萬 5 千元，係利息費用減列 13 萬 2 千元，流當品拍賣成本減列 60 萬 3 千元所致。

3. 營業費用：本年度預計 1,875 萬 9 千元，較上年度預算數 1,849 萬 2 千元，增加 26 萬 7 千元，主要係核實調整相關用人費用所致。

4. 營業外費用：本年度預計 38 萬 6 千元，較上年度預算數 75 萬 5 千元，減少 36 萬 9 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：

112 年 12 月 31 日預計資產總額 3 億 31 萬 1 千元，較 111 年 12 月 31 日預計數 2 億 9,771 萬 7 千元，增加 259 萬 4 千元，增加 0.87%，係由下列 5 項所組成：

1. 流動資產 1,340 萬 5 千元，占資產總額 4.46%。

2. 押匯貼現及放款 2 億 5,014 萬 9 千元，占資產總額 83.30%。

3. 不動產、廠房及設備 3,526 萬 8 千元，占資產總額 11.74%。

4. 無形資產及礦產資源 148 萬 9 千元，占資產總額 0.50%。

(二)負債之狀況：

112 年 12 月 31 日預計負債總額 1,393 萬 1 千元，較 111 年 12 月 31 日預計數 1,910 萬元，減少 516 萬 9 千元，減少 27.06%，係由下列 2 項所組成：

1. 流動負債 336 萬 9 千元，占負債及權益總額 1.12%。

2. 其他負債 1,056 萬 2 千元，占負債及權益總額 3.52%。

(三)權益之內容：

112 年 12 月 31 日預計權益總額 2 億 8,638 萬元，較 111 年 12 月 31 日預計數 2 億 7,861 萬 7 千元，增加 776 萬 3 千元，增加 2.79%，係由下列 3 項所組成：

1. 資本及資本公積 6,190 萬 5 千元，占負債及權益總額 20.61%。

2. 保留盈餘 2 億 781 萬元，占負債及權益總額 69.20%。

3. 權益其他項目 1,666 萬 5 千元，占負債及權益總額 5.55%。

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 112 年度

(四)最近 5 年重要財務分析項目與比率：

年度		108	109	110	111	112
分析項目						
財 務 結 構 %	負債占資產比率	24.49%	12.82%	5.83%	14.50%	4.64%
	長期資金占固定資產比率	671.76%	702.24%	734.97%	781.49%	812.01%
償 債 能 力 %	流動比率 ^{註3}	414.54%	959.49%	3885.93%	780.39%	7822.91%
	速動比率 ^{註3}	413.35%	955.32%	3884.84%	771.81%	7820.87%
	利息保障倍數	41.29	62.08	154.80	31.70	33.35
經 營 能 力	應收款項週轉率(次) ^{註4}	7.79	7.93	7.85	7.55	8.01
	平均收現日數	46.85	46.00	46.50	48.33	45.57
	固定資產週轉率(次)	1.01	0.87	0.84	0.99	0.89
	總資產週轉率(次)	0.11	0.11	0.11	0.11	0.10
現 金 流 量	現金流量比率(%) ^{註5}	21.17%	44.31%	183.36%	36.79%	262.39%

註：1. 108-110 年度為審定決算數，111 年度為法定預算數。

2. 表內 109-112 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 108 年度營業活動淨現金流量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。

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 112 年度

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	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 預算	112 年度 概算
營業利益率(%)	46.33%	45.49%	41.69%	39.26%	32.23%
營業利益	17,666	14,688	12,704	14,017	10,090
—— 營業收入	38,128	32,290	30,475	35,702	31,307
淨利率(%)	36.08%	35.68%	32.28%	29.72%	24.80%
本期淨利	13,757	11,520	9,838	10,609	7,763
—— 營業收入	38,128	32,290	30,475	35,702	31,307

(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	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 預算	112 年度 概算
總資產報酬率(%)	3.98%	3.64%	3.37%	3.29%	2.60%
本期淨利	13,757	11,520	9,838	10,609	7,763
—— 平均資產總額	345,226	316,767	291,590	322,889	299,014
權益報酬率(%)	5.56%	4.49%	3.72%	3.86%	2.75%
本期淨利	13,757	11,520	9,838	10,609	7,763
—— 平均權益總額	247,611	256,619	264,159	275,164	282,498

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 53.71%計列。

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國112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	%
30,475	100.00	營業收入	41	31,307	100.00	35,702	100.00	-4,395	12.31
26,805	87.96	金融保險收入	4103	27,289	87.17	30,866	86.45	-3,577	11.59
26,805	87.96	利息收入	410301	27,289	87.17	30,866	86.45	-3,577	11.59
3,670	12.04	其他營業收入	4198	4,018	12.83	4,836	13.55	-818	16.91
3,670	12.04	什項營業收入	419805	4,018	12.83	4,836	13.55	-818	16.91
1,908	6.26	營業成本	51	2,458	7.85	3,193	8.94	-735	23.02
80	0.26	金融保險成本	5103	300	0.96	432	1.21	-132	30.56
80	0.26	利息費用	510301	300	0.96	432	1.21	-132	30.56
1,828	6.00	其他營業成本	5198	2,158	6.89	2,761	7.73	-603	21.84
1,828	6.00	什項營業成本	519806	2,158	6.89	2,761	7.73	-603	21.84
28,567	93.74	營業毛利 (毛損)	61	28,849	92.15	32,509	91.06	-3,660	11.26
15,863	52.05	營業費用	52	18,759	59.92	18,492	51.80	267	1.44
11,708	38.42	業務費用	5202	14,233	45.46	14,126	39.57	107	0.76
11,708	38.42	業務費用	520201	14,233	45.46	14,126	39.57	107	0.76
4,155	13.63	管理費用	5203	4,526	14.46	4,366	12.23	160	3.66
4,155	13.63	管理費用	520301	4,526	14.46	4,366	12.23	160	3.66
12,704	41.69	營業利益 (損失)	62	10,090	32.23	14,017	39.26	-3,927	28.02
131	0.43	營業外收入	49	-	-	-	-	-	-
131	0.43	其他營業外收入	4998	-	-	-	-	-	-
131	0.43	什項收入	499808	-	-	-	-	-	-
538	1.77	營業外費用	59	386	1.23	755	2.11	-369	48.87
538	1.77	其他營業外費用	5998	386	1.23	755	2.11	-369	48.87
1	0.00	資產報廢損失	599803	1	0.00	1	0.00	-	-
537	1.76	什項費用	599816	385	1.23	754	2.11	-369	48.94
-407	-1.34	營業外利益 (損失)	63	-386	-1.23	-755	-2.11	369	48.87
12,297	40.35	稅前淨利 (淨損)	64	9,704	31.00	13,262	37.15	-3,558	26.83
2,459	8.07	所得稅費用 (利益)	65	1,941	6.20	2,653	7.43	-712	26.84
2,459	8.07	所得稅費用 (利益)	6501	1,941	6.20	2,653	7.43	-712	26.84
2,459	8.07	所得稅費用 (利益)	650101	1,941	6.20	2,653	7.43	-712	26.84
9,838	32.28	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	7,763	24.80	10,609	29.72	-2,846	26.83

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國112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	%
9,838	32.28	本期淨利 (淨損)	68	7,763	24.80	10,609	29.72	-2,846	26.83

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

高雄市政府財政局動產質借所

盈虧撥補預計表

中華民國112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	207,585	
本期淨利	8101	7,763	
累積盈餘	8102	199,822	
分配之部	82	207,585	
留存事業機關者	8207	207,585	
未分配盈餘	820705	207,585	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量			
	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	9,704	
稅前淨利（淨損）	9003	9,704	
利息股利之調整	9004	-26,989	
利息收入	900401	-27,289	
利息費用	900403	300	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-17,285	
調整項目	9006	5,224	
提列備抵呆帳及評價損失	900601	-37	
提存各項準備	900602	297	
折舊、減損及折耗	900603	738	
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	3,754	
流動資產淨減（淨增）	900613	5	
流動負債淨增（淨減）	900614	-9	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-12,061	
收取利息	9008	27,083	
支付利息	9010	-300	
支付所得稅	9012	-2,128	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	12,594	
投資活動之現金流量			
	92		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-100	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-100	
籌資活動之現金流量			
	94		
短期債務淨增（淨減）	9401	-5,160	
其他負債淨增（淨減）	9407	-110	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-5,270	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國112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	7,224	
期初現金及約當現金	98	2,602	
期末現金及約當現金	99	9,826	

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。

科目及營運項目		新臺幣部份		
名稱	編號	營運量 (平均資費)	利(費)率	營運值
利息收入	41,031	252,676	10.80%	27,289
合計				27,289

局動產質借所

入明細表

112年度

單位：新臺幣千元

外 幣 部 份					合 計		
營運量 (平均資費) (美金千元)	利(費) 率	營運原幣值 (美金千元)	折合 率	折合新臺幣	營運量 (平均資費)	加權平 均 利(費)率	營運值
					252,676	10.80%	27,289
							27,289

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112年度

科目	說 明
金融保險收入	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 $252,676,000 \times 0.9\% \times 12\text{月} = 27,289,008$ 元。

高雄市政府財政局動產質借所
其他營業收入明細表
中華民國112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4,018,000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112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
80	432	利息費用	510301	300	300	-
80	432	租金與利息	5103014	300	300	-
80	432	利息	51030146	300	300	-
80	432	債務利息	5103014601	300	300	-
80	432	總 計		300	300	-

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112年度

科目	說 明
利息費用	利息費用：本年度編列300,000元。
租金與利息	租金與利息300,000元。
利息	利息300,000元。
債務利息	債務利息300,000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24,000,000元，年息1.25%。(24,000,000元*年息1.25%=300,000元)

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112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
1,828	2,761	什項營業成本	519806	2,158	2,158	-
1,828	2,761	材料及用品費	5198063	2,158	2,158	-
1,828	2,761	商品	51980633	2,158	2,158	-
1,828	2,761	商品	5198063301	2,158	2,158	-
1,828	2,761	總 計		2,158	2,158	-

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112年度

科目	說 明
什項營業成本	什項營業成本：本年度編列2,158,068元。
材料及用品費	材料及用品費2,158,068元。
商品	商品2,158,068元。
商品	商品2,158,068元-流當品變賣成本依流當品變賣收入4,018,000元之53.71%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112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
11,708	14,126	業務費用	520201	14,233	13,550	683
8,909	10,078	用人費用	5202011	10,525	10,481	44
4,684	5,516	正式員額薪資	52020111	5,649	5,649	-
4,684	5,516	職員薪金	5202011103	5,649	5,649	-
211	-	臨時人員薪資	52020112	-	-	-
211	-	臨時職員薪金	5202011202	-	-	-
667	973	超時工作報酬	52020113	982	982	-
548	836	加班費	5202011301	844	844	-
119	137	誤餐費	5202011303	138	138	-
1,242	1,387	獎金	52020115	1,402	1,402	-
612	704	考核獎金	5202011502	706	706	-
630	683	其他獎金	5202011598	696	696	-
1,347	1,417	退休及卹償金	52020116	1,609	1,609	-
1,347	1,417	職員退休及離職金	5202011601	1,609	1,609	-
758	785	福利費	52020118	883	839	44
455	526	分擔員工保險費	5202011801	513	513	-
4	11	傷病醫藥費	5202011803	14	14	-
43	49	提撥福利金	5202011804	44	-	44
257	199	其他福利費	5202011807	312	312	-
1,251	1,911	服務費用	5202012	1,641	1,641	-
202	302	水電費	52020121	259	259	-
198	293	工作場所電費	5202012102	250	250	-
4	9	工作場所水費	5202012104	9	9	-
55	89	郵電費	52020122	89	89	-
3	9	郵費	5202012201	9	9	-
52	80	電話費	5202012202	80	80	-
3	9	旅運費	52020123	9	9	-
3	6	國內旅費	5202012301	6	6	-
-	3	貨物運費	5202012305	3	3	-
223	270	印刷裝訂與廣告費	52020124	270	270	-
117	120	印刷及裝訂費	5202012401	120	120	-

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國112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
106	150	廣(公)告費	5202012402	150	150	-
219	294	修理保養與保固費	52020125	294	294	-
63	100	一般房屋修護費	5202012502	100	100	-
131	132	機械及設備修護費	5202012505	132	132	-
16	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	-
283	466	保險費	52020126	273	273	-
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	-
272	450	現金、存放款及貨物保險費	5202012606	257	257	-
6	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	-
266	476	專業服務費	52020128	442	442	-
6	32	講課鐘點及稿費	5202012805	32	32	-
47	91	委託檢驗試驗費	5202012807	70	70	-
-	40	委託考選訓練費	5202012808	40	40	-
86	182	電腦軟體服務費	5202012809	169	169	-
127	131	保警及保全費用	5202012810	131	131	-
24	25	租金與利息	5202014	25	25	-
24	25	什項設備租金	52020145	25	25	-
24	25	什項設備租金	5202014501	25	25	-
712	1,201	折舊、折耗及攤銷	5202015	1,213	1,213	-
712	726	不動產、廠房及設備折舊	52020151	738	738	-
7	8	土地改良物折舊	5202015101	8	8	-
608	608	一般房屋折舊	5202015102	608	608	-
34	38	機械及設備折舊	5202015105	48	48	-
31	39	交通及運輸設備折舊	5202015106	27	27	-
32	33	什項設備折舊	5202015107	47	47	-

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國112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
-	475	攤銷	52020156	475	475	-
-	475	攤銷電腦軟體	5202015601	475	475	-
803	902	稅捐與規費	5202016	820	181	639
98	103	土地稅	52020162	103	103	-
98	103	一般土地地價稅	5202016202	103	103	-
74	77	房屋稅	52020164	77	77	-
74	77	一般房屋稅	5202016401	77	77	-
630	721	消費與行為稅	52020165	639	-	639
630	721	營業稅	5202016505	639	-	639
1	1	規費	52020167	1	1	-
1	1	行政規費	5202016701	1	1	-
0	-	汽車燃料使用費	5202016703	-	-	-
9	9	會費、補助、捐助與分攤	5202017	9	9	-
9	9	會費	52020171	9	9	-
9	9	職業團體會費	5202017103	9	9	-
11,708	14,126	總 計		14,233	13,550	683

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
業務費用	業務費用：本年度編列14,233千元，為業務人員及與質當業務相關之費用。
用人費用	一、用人費用10,525千元。
正式員額薪資	(一)正式員額薪資5,649,480元。
職員薪金	職員薪津5,649,480元。
超時工作報酬	(二)超時工作報酬982千元。
加班費	加班費843,860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470,790元/30日*20日=313,860元。
誤餐費	誤餐費137,500元-員工因中午繼續營業必須延續工作支領餐費(50元*11人*250天)。
獎金	(三)獎金1,402千元。
考核獎金	考績獎金705,800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696,015元-業務人員年終獎金(464,010元*1.5月)。
退休及卹償金	(四)退休及卹償金1,609千元。
職員退休及離職金	職員退休及離職金1,609,458元： 1.退休撫卹基金費用282,430元*2倍*15%*65%*12月=660,886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5,649,480*4%=225,979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。 20,084元*90%*13.5月=244,021元。 949*12月=11,388元。 4.鍾享富月退休金：月退休人員雇員年功薪十六級。11,244元*12月=134,928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。(10,899元+1,523元)*12月=149,064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。(10,597元+1,523元)*12月=145,440元。 7.戴美金月退休金：月退休人員委派第五職等年功薪十級。3,146元*12月=37,752元。
福利費	(五)福利費883千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費513,416元： 1.公務人員保險費282,430元*7.83%*65%*12月=172,492元。 2.全民健康保險費計340,924元： (1)正式職員：478,800元*5.17%*60%*1.58*12月=281,602元。 (2)二代健保補充保費(給付總額-投保金額)*2.11%=(10,855,080元-8,043,600元)*2.11%=59,322元。
傷病醫藥費	傷病醫藥費13,500元-公教人員健康檢查費(4,500元*3人)。
提撥福利金	提撥福利金43,724元-依據營業收入總額提撥0.15%為職工福利金： 1.利息收入：27,289,000元*0.15%=40,934元。 2.流當品變賣淨收入1,860,000元*0.15%=2,790元。
其他福利費	其他福利費311,800元： 1.業務人員子女教育補助費141,400元。 (1)公立大學：13,600元*2期*1人=27,200元。 (2)私立大學：35,800元*2期*1人=71,600元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國112年度

科目	說明
服務費用	(3)私立五專前三年：20,800元*2期*1人=41,600元。 (4)國小：500元*2期*1人=1,000元。 2.休假旅遊補助費：16,000元*8人=128,000元。 3.結婚補助42,400元。
水電費	二、服務費用1,641千元。
工作場所電費	(一)水電費259千元。
工作場所水費	工作場所電費250,440元(20,870元*12月)。
郵電費	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。
郵費	(二)郵電費89千元。
電話費	郵費9,000元-郵寄公文等郵資。
旅運費	電話費79,600元：
國內旅費	1.國內電話費1,200元*4部*12月=57,600元。
貨物運費	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。
印刷裝訂與廣告費	3.網際網路電話費等16,000元。
印刷及裝訂費	(三)旅運費9千元。
廣(公)告費	國內旅費6,000元-員工差旅費及外聘講師旅費。
修理保養與保固費	貨物運費3,000元-物品搬運費。
一般房屋修護費	(四)印刷裝訂與廣告費270千元。
機械及設備修護費	印刷及裝訂費120,000元：
交通及運輸設備修護費	1.質借單、各式業務表冊等印刷、複製、裝訂費80,000元。
什項設備修護費	2.農民曆印刷費40,000元。
保險費	廣(公)告費150,000元-臉書粉絲團等質借業務推廣及宣導費用。
一般房屋保險費	(五)修理保養與保固費294千元。
交通及運輸設備保險費	一般房屋修護費100,000元-營業廳舍修理維護費。
現金、存放款及	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26,700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。
	(六)保險費273千元。
	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435元-公務機車保險費。
	現金、存放款及貨物保險費257,000元-保險內容如下：

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
貨物保險費	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。 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	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442千元。
講課鐘點及稿費	講課鐘點及稿費32,000元-金飾、鑽石、各類名錶及3C產品等專業鑑定技術講授講座鐘點費及業務教育訓練費用(16節*2,000元)。
委託檢驗試驗費	委託檢驗試驗費70,000元： 1.委託電氣技術顧問團體維護一般及緊急電氣設備之用電安全費用36,000元。 2.消防安全設備檢查申報費等23,000元。 3.電子磅秤簡驗費900元*10台=9,000元。 4.升降梯設備安全檢查許可證費2,000元。
委託考選訓練費	委託考選訓練費40,000元-派員參加國內訓練機構辦理之金飾、鑽石及各類名錶專業鑑定技術課程教育訓練費用(2人*20,000元)。
電腦軟體服務費	電腦軟體服務費169,000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1,213千元。
不動產、廠房及設備折舊	(一)不動產、廠房及設備折舊738千元。
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48,000元。
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備折舊27,000元。
什項設備折舊	什項設備折舊47,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
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。
稅捐與規費	五、稅捐與規費805千元。
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639千元。
營業稅	營業稅638,780元-依據「營業稅法」之規定提列本年度應繳納營業稅，並以年度營業收入總額計列稅額： 1.利息收入27,289,000元*2%=545,780元。 2.流當品變賣淨收入1,860,000元*5%=93,000元。
規費	(四)規費1千元。
行政規費	行政規費1,000元-換發自然人憑證等規費。
會費、補助、捐助與分攤	六、會費、捐助與分攤9千元。
會費	(一)會費9千元。
職業團體會費	職業團體會費9,000元-繳納高雄市當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112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
4,155	4,366	管理費用	520301	4,526	4,526	-
3,712	3,860	用人費用	5203011	4,038	4,038	-
2,197	2,243	正式員額薪資	52030111	2,281	2,281	-
1,784	1,830	職員薪金	5203011103	1,852	1,852	-
413	413	工員工資	5203011104	429	429	-
250	275	超時工作報酬	52030113	277	277	-
250	262	加班費	5203011301	264	264	-
-	13	值班費	5203011302	13	13	-
537	584	獎金	52030115	597	597	-
267	305	考核獎金	5203011502	313	313	-
269	279	其他獎金	5203011598	284	284	-
383	372	退休及卹償金	52030116	412	412	-
240	228	職員退休及離職金	5203011601	266	266	-
21	21	工員退休及離職金	5203011602	21	21	-
123	123	卹償金	5203011603	125	125	-
346	386	福利費	52030118	471	471	-
206	209	分擔員工保險費	5203011801	206	206	-
8	8	傷病醫藥費	5203011803	9	9	-
132	169	其他福利費	5203011807	256	256	-
102	123	服務費用	5203012	123	123	-
-	5	旅運費	52030123	5	5	-
-	5	國內旅費	5203012301	5	5	-
35	50	印刷裝訂與廣告費	52030124	50	50	-
35	50	印刷及裝訂費	5203012401	50	50	-
67	68	公關慰勞費	52030129	68	68	-
67	45	公共關係費	5203012901	45	45	-
-	23	員工慰勞費	5203012902	23	23	-
320	358	材料及用品費	5203013	329	329	-
3	4	使用材料費	52030131	4	4	-
-	4	燃料	5203013103	4	4	-
3	-	油脂	5203013104	-	-	-

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用明細表

中華民國112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
317	354	用品消耗	52030132	325	325	-
96	45	辦公(事務)用品	5203013201	45	45	-
4	12	報章雜誌	5203013202	12	12	-
165	168	農業與園藝用品	5203013203	168	168	-
53	129	其他	5203013298	100	100	-
21	25	租金與利息	5203014	36	36	-
21	25	什項設備租金	52030145	36	36	-
21	25	什項設備租金	5203014501	36	36	-
4,155	4,366	總 計		4,526	4,526	-

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
管理費用	管理費用4,526千元。
用人費用	一、用人費用4,038千元。
正式員額薪資	(一)正式員額薪資2,281千元。
職員薪金	職員薪金1,852,440元： 1.正式職員薪金1,786,200元。 2.兼人事管理員兼職費5,520元*12月=66,240元。
工員工資	工員工資429,240元。
超時工作報酬	(二)超時工作報酬277千元。
加班費	加班費264,080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148,850元/30日*20日=99,233元。 3.工員不休假加班費 35,770元/30日*20日=23,847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597千元。
考核獎金	考績獎金313,340元： 1.職員：236,280元(部分人員以年功最高階計列考績獎金2個月)。 2.工員：71,540元(以年功最高階計列考績獎金2個月)。 3.兼人事管理員：5,520元。
其他獎金	年終獎金283,605元： 1.職員：147,780元*1.5月=221,670元。 2.工員：35,770元*1.5月= 53,655元。 3.兼人事管理員：5,520元*1.5月=8,280元。
退休及卹償金	(四)退休及卹償金412千元。
職員退休及離職金	職員退休及離職金265,925元： 1.退休撫卹基金費用83,110元*2倍*12%*65%*12月=194,477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1,786,200元*4%=71,448元。
工員退休及離職金	工員退休及離職金21,462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(35,770元*5%*12月)。
卹償金	卹償金125,096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： 45,278元*90%*50%*50%*12月=122,250元。 949元*50%*50%*12月=2,846元。
福利費	(五)福利費471千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費206,022元： 1.公務人員保險費：83,110元*7.83%*65%*12月=50,758元。 2.全民健康保險費計112,630元： (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。

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
傷病醫藥費	3.勞工保險費44,319元： (1)普通事故暨就業保險40,100元*13%*70%*12月=43,790元。 (2)職業災害40,100元*0.11%*12月=529元。 傷病醫療費8,900元-公務人員檢查費：8,900元*1人=8,900元。
其他福利費	其他福利費256,460元： 1.管理人員職員子女教育補助費計143,200元。 私立大學計：35,800元*2期*2人=143,200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。 3.生育補助費：65,260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)公關慰勞費68千元。
公共關係費	首長特別費依高雄市地方總預算特別費編列標準表規定編列67,200元(5,600元*12月)，其中分別為公共關係費44,600元。
員工慰勞費	員工慰勞費22,600元。
材料及用品費	三、材料及用品費329千元。
使用材料費	(一)使用材料費4千元。
燃料	燃料4,337元-柴油發電機組100kw試車養護油料費(13公升*27.8元*12月)。
用品消耗	(二)用品消耗325千元。
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100,000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74,000元。 3.其他零星物品購置18,000元。
租金與利息	四、租金與利息36千元。
什項設備租金	(一)什項設備租金36千元。
什項設備租金	什項設備租金36,000元 1.影印機租金25,000元。 2.電動機車電池月費10,800元-月費900元*12月。

高雄市政府財政局動產質借所

其他營業外費用明細表

中華民國112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	1	資產報廢損失	599803	1	1	-
1	1	損失與賠償給付	5998038	1	1	-
1	1	各項損失	59980381	1	1	-
1	1	資產損失	5998038106	1	1	-
537	754	什項費用	599816	385	385	-
517	734	用人費用	5998161	365	365	-
517	734	福利費	59981618	365	365	-
517	734	其他福利費	5998161807	365	365	-
19	20	其他	5998169	20	20	-
19	20	其他費用	59981691	20	20	-
19	20	其他	5998169198	20	20	-
538	755	總 計		386	386	-

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112年度

科目	說 明
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385千元。
用人費用	一、用人費用365千元。
福利費	(一)福利費365千元。
其他福利費	其他福利費365,186元：
	1.退休人員三節慰問金6,000元*2人=12,000元。
	2.支領退休人員優惠存款差額利息者計2人計129,842元：
	王瑞華522,000元*15.3695%=80,229元。
	鍾享富322,800元*15.3695%=49,613元。
	3.依據公務人員退休資遣撫卹法第40條規定，110年度優惠存款節省之經費223,344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		-	-	-	50	-	50
一次性項目	9522	-	-	-	50	-	50
合 計		-	-	-	50	-	50

局動產質借所

良擴充明細表

112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			
-	-	-	-	100	-	100	
-	-	-	-	100	-	100	機械及設備 (1)汰換條碼機 2台計3萬元。 (2)汰換事務機 1台2萬元。 什項設備 (1)汰換電子秤 2台計5萬元。
-	-	-	-	100	-	100	

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		100				100	100.00
一次性項目	9522		100				100	100.00
合 計			100				100	100.00

局動產質借所

充資金來源明細表

112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	%		
						100	100.00
						100	100.00
						100	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952	100	100				
一次性項目	9522	100	100				
合 計		100	100				

局動產質借所

計畫預期進度明細表

112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%
					100	100.00	100	100.00
	112.01-112.12				100	100.00	100	100.00
					100	100.00	100	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	8,242	2,613	3,197
上年度預計增減資產原值	-	-	-19	80	8
本年度預計增減資產原值	-	-	11	-38	-5
本年度資產總額	225	29,048	8,234	2,655	3,200
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
業務費用	8	608	48	27	47
合計	8	608	48	27	47

局動產質借所

明細表

112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			
-	-	-	-	-	-	43,325
-	-	-	-	-	-	69
-	-	-	-	-	-	-32
-	-	-	-	-	-	43,362
-	-	-	-	-	-	738
-	-	-	-	-	-	738

高雄市政府財政局動產質借所

資產報廢明細表

中華民國112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		132	131	-	1	-	-	1
機械及設備	140401	39	38	-	1	-	-	1
交通及運輸設備	140501	38	38	-	-	-	-	-
什項設備	140601	55	55	-	-	-	-	-
合 計		132	131	-	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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
284,603	資產	300,311	297,717	2,594
6,333	流動資產	13,405	5,980	7,425
2,888	現金	9,826	2,602	7,224
2,618	庫存現金	9,826	2,490	7,336
270	銀行存款	-	112	-112
3,376	應收款項	3,510	3,304	206
3,376	應收利息	3,510	3,304	206
69	預付款項	69	74	-5
69	預付費用	69	74	-5
240,604	押匯貼現及放款	250,149	253,866	-3,717
240,604	短期擔保放款及透支	250,149	253,866	-3,717
243,035	短期擔保放款	252,676	256,430	-3,754
-2,430	備抵呆帳 - 短期擔保放款及透支	-2,527	-2,564	37
36,465	不動產、廠房及設備	35,268	35,907	-639
21,934	土地	21,934	21,934	-
2	土地	2	2	-
21,933	重估增值 - 土地	21,932	21,932	-
34	土地改良物	18	26	-8
225	土地改良物	225	225	-
-191	累計折舊 - 土地改良物	-207	-199	-8
14,100	房屋及建築	12,884	13,492	-608
29,048	房屋及建築	29,048	29,048	-
-14,948	累計折舊 - 房屋及建築	-16,164	-15,556	-608
119	機械及設備	126	124	2
8,242	機械及設備	8,234	8,223	11
-8,123	累計折舊 - 機械及設備	-8,108	-8,099	-9
128	交通及運輸設備	142	169	-27
2,613	交通及運輸設備	2,655	2,693	-38
-2,486	累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,513	-2,524	11
150	什項設備	164	162	2

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
3,197	什項設備	3,200	3,205	-5
-3,047	累計折舊 - 什項設備	-3,036	-3,043	7
1,200	無形資產及礦產資源	1,489	1,964	-475
1,200	無形資產及礦產資源	1,489	1,964	-475
-	電腦軟體	1,489	1,964	-475
1,200	發展中之無形資產	-	-	
-	其他資產	-	-	
-	什項資產	-	-	
-	存出保證金	-	-	
284,603	合計	300,311	297,717	2,594

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
16,596	負債	13,931	19,100	-5,169
6,355	流動負債	3,369	8,725	-5,356
5,216	短期債務	2,644	7,804	-5,160
5,216	銀行透支	2,644	7,804	-5,160
119	應付款項	111	120	-9
3	應付代收款	-	4	-4
18	應付費用	5	18	-13
98	應付其他稅款	106	98	8
1,019	本期所得稅負債	614	801	-187
1,019	應付所得稅款	614	801	-187
10,241	其他負債	10,562	10,375	187
5,268	遞延所得稅負債	5,268	5,268	-
5,268	估計應付土地增值稅	5,268	5,268	-
4,973	什項負債	5,294	5,107	187
268	存入保證金	-	110	-110
4,705	其他什項負債	5,294	4,997	297
268,007	權益	286,380	278,617	7,763
61,655	資本	61,655	61,655	-
61,655	資本	61,655	61,655	-
61,655	資本	61,655	61,655	-
250	資本公積	250	250	-
250	資本公積	250	250	-
250	受贈公積	250	250	-
189,438	保留盈餘 (或累積虧損)	207,810	200,047	7,763
225	已指撥保留盈餘	225	225	-
225	特別公積	225	225	-
189,213	未指撥保留盈餘	207,585	199,822	7,763
189,213	累積盈餘	207,585	199,822	7,763
16,665	權益其他項目	16,665	16,665	-
16,665	累積其他綜合損益	16,665	16,665	-

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111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	-
284,603	合計	300,311	297,717	2,594

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	7,930	-	1,259	-	-	1,019	980
業務費用	5,649	-	982	-	-	706	696
職員	5,649	-	982	-	-	706	696
國內部分	5,649	-	982	-	-	706	696
管理費用	2,281	-	277	-	-	313	284
職員	1,852	-	253	-	-	242	230
國內部分	1,852	-	253	-	-	242	230
工員	429	-	24	-	-	71	54
國內部分	429	-	24	-	-	71	54
什項費用	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-
國內部分	-	-	-	-	-	-	-
合 計	7,930	-	1,259	-	-	1,019	980

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1,019千元。

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

局動產質借所

彙計表

112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		
1,896	125	-	719	23	44	-	933	-	14,928
1,609	-	-	513	14	44	-	312	-	10,525
1,609	-	-	513	14	44	-	312	-	10,525
1,609	-	-	513	14	44	-	312	-	10,525
287	125	-	206	9	-	-	256	-	4,038
266	125	-	138	9	-	-	240	-	3,355
266	125	-	138	9	-	-	240	-	3,355
21	-	-	68	-	-	-	16	-	683
21	-	-	68	-	-	-	16	-	683
-	-	-	-	-	-	-	365	-	365
-	-	-	-	-	-	-	365	-	365
-	-	-	-	-	-	-	365	-	365
1,896	125	-	719	23	44	-	933	-	14,928

額為980千元。

繳納各項稅捐

中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅	9761	1,941	-	-	-
營利事業所得稅	97611	1,941	-	-	-
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	639	-	-	-
營業稅	97655	639	-	-	-
規費	9767	-	1	-	-
行政規費	97671	-	1	-	-
合 計		2,580	181	-	-

局動產質借所

與規費明細表

112年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
-	-	-	-	1,941	-	-
-	-	-	-	1,941	-	-
-	-	-	-	-	103	-
-	-	-	-	-	103	-
-	-	-	-	-	77	-
-	-	-	-	-	77	-
-	-	-	-	639	-	-
-	-	-	-	639	-	-
-	-	-	-	-	1	-
-	-	-	-	-	1	-
-	-	-	-	2,580	181	-

高雄市政府財政局動產質借所
5年來主要營運項目量值明細表

中華民國112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	4,018,000	1.00	4,018
利息收入	921060	元	252,676,000	0.11	27,289
上年度預算數					
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
前年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	3,670,000	1.00	3,670
利息收入	921060	元	248,190,000	0.11	26,805
109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

高雄市政府財政局動產質借所
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			9	
職業團體會費			9	
	業務費用		9	
		職業團體會費9,000元-繳納 高雄市當舖商業同業公會會 費等。	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
13,139	14,672	用人費用	14,928	-	-
6,881	7,759	正式員額薪資	7,930	-	-
6,469	7,346	職員薪金	7,501	-	-
413	413	工員工資	429	-	-
211	-	臨時人員薪資	-	-	-
211	-	臨時職員薪金	-	-	-
917	1,248	超時工作報酬	1,259	-	-
798	1,098	加班費	1,108	-	-
-	13	值班費	13	-	-
119	137	誤餐費	138	-	-
1,778	1,971	獎金	1,999	-	-
879	1,009	考核獎金	1,019	-	-
899	962	其他獎金	980	-	-
1,730	1,789	退休及卹償金	2,021	-	-
1,587	1,645	職員退休及離職金	1,875	-	-
21	21	工員退休及離職金	21	-	-
123	123	卹償金	125	-	-
1,622	1,905	福利費	1,719	-	-
661	735	分擔員工保險費	719	-	-
11	19	傷病醫藥費	23	-	-
43	49	提撥福利金	44	-	-
906	1,102	其他福利費	933	-	-
1,353	2,034	服務費用	1,764	-	-
202	302	水電費	259	-	-
198	293	工作場所電費	250	-	-
4	9	工作場所水費	9	-	-
55	89	郵電費	89	-	-
3	9	郵費	9	-	-
52	80	電話費	80	-	-
3	14	旅運費	14	-	-

局動產質借所

彙計表

112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				
10,525	4,038	365	-				
5,649	2,281	-	-				
5,649	1,852	-	-				
-	429	-	-				
-	-	-	-				
-	-	-	-				
982	277	-	-				
844	264	-	-				
-	13	-	-				
138	-	-	-				
1,402	597	-	-				
706	313	-	-				
696	284	-	-				
1,609	412	-	-				
1,609	266	-	-				
-	21	-	-				
-	125	-	-				
883	471	365	-				
513	206	-	-				
14	9	-	-				
44	-	-	-				
312	256	365	-				
1,641	123	-	-				
259	-	-	-				
250	-	-	-				
9	-	-	-				
89	-	-	-				
9	-	-	-				
80	-	-	-				
9	5	-	-				

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
3	11	國內旅費	11	-	-
-	3	貨物運費	3	-	-
258	320	印刷裝訂與廣告費	320	-	-
152	170	印刷及裝訂費	170	-	-
106	150	廣(公)告費	150	-	-
219	294	修理保養與保固費	294	-	-
63	100	一般房屋修護費	100	-	-
131	132	機械及設備修護費	132	-	-
16	27	交通及運輸設備修護費	27	-	-
9	35	什項設備修護費	35	-	-
283	466	保險費	273	-	-
5	10	一般房屋保險費	10	-	-
1	1	交通及運輸設備保險費	1	-	-
272	450	現金、存放款及貨物保險費	257	-	-
6	5	責任保險費	5	-	-
-	5	棧儲、包裝、代理及加工費	5	-	-
-	5	包裝費	5	-	-
266	476	專業服務費	442	-	-
6	32	講課鐘點及稿費	32	-	-
47	91	委託檢驗試驗費	70	-	-
-	40	委託考選訓練費	40	-	-
86	182	電腦軟體服務費	169	-	-
127	131	保警及保全費用	131	-	-
67	68	公關慰勞費	68	-	-
67	45	公共關係費	45	-	-
-	23	員工慰勞費	23	-	-
2,148	3,119	材料及用品費	2,487	-	2,158
3	4	使用材料費	4	-	-
-	4	燃料	4	-	-
3	-	油脂	-	-	-

局動產質借所

彙計表

112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				
6	5	-	-				
3	-	-	-				
270	50	-	-				
120	50	-	-				
150	-	-	-				
294	-	-	-				
100	-	-	-				
132	-	-	-				
27	-	-	-				
35	-	-	-				
273	-	-	-				
10	-	-	-				
1	-	-	-				
257	-	-	-				
5	-	-	-				
5	-	-	-				
5	-	-	-				
442	-	-	-				
32	-	-	-				
70	-	-	-				
40	-	-	-				
169	-	-	-				
131	-	-	-				
-	68	-	-				
-	45	-	-				
-	23	-	-				
-	329	-	-				
-	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
317	354	用品消耗	325	-	-
96	45	辦公(事務)用品	45	-	-
4	12	報章雜誌	12	-	-
165	168	農業與園藝用品	168	-	-
53	129	其他	100	-	-
1,828	2,761	商品	2,158	-	2,158
1,828	2,761	商品	2,158	-	2,158
125	482	租金與利息	361	300	-
45	50	什項設備租金	61	-	-
45	50	什項設備租金	61	-	-
80	432	利息	300	300	-
80	432	債務利息	300	300	-
712	1,201	折舊、折耗及攤銷	1,213	-	-
712	726	不動產、廠房及設備折舊	738	-	-
7	8	土地改良物折舊	8	-	-
608	608	一般房屋折舊	608	-	-
34	38	機械及設備折舊	48	-	-
31	39	交通及運輸設備折舊	27	-	-
32	33	什項設備折舊	47	-	-
-	475	攤銷	475	-	-
-	475	攤銷電腦軟體	475	-	-
3,263	3,555	稅捐與規費	2,761	-	-
2,459	2,653	所得稅	1,941	-	-
2,459	2,653	營利事業所得稅	1,941	-	-
98	103	土地稅	103	-	-
98	103	一般土地地價稅	103	-	-
74	77	房屋稅	77	-	-
74	77	一般房屋稅	77	-	-
630	721	消費與行為稅	639	-	-
630	721	營業稅	639	-	-

局動產質借所

彙計表

112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				
-	325	-	-	-	-	-	-
-	45	-	-	-	-	-	-
-	12	-	-	-	-	-	-
-	168	-	-	-	-	-	-
-	100	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
25	36	-	-	-	-	-	-
25	36	-	-	-	-	-	-
25	36	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,213	-	-	-	-	-	-	-
738	-	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-	-
608	-	-	-	-	-	-	-
48	-	-	-	-	-	-	-
27	-	-	-	-	-	-	-
47	-	-	-	-	-	-	-
475	-	-	-	-	-	-	-
475	-	-	-	-	-	-	-
820	-	-	-	1,941	-	-	-
-	-	-	-	1,941	-	-	-
-	-	-	-	1,941	-	-	-
103	-	-	-	-	-	-	-
103	-	-	-	-	-	-	-
77	-	-	-	-	-	-	-
77	-	-	-	-	-	-	-
639	-	-	-	-	-	-	-
639	-	-	-	-	-	-	-

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
1	1	規費	1	-	-
1	1	行政規費	1	-	-
0	-	汽車燃料使用費	-	-	-
9	9	會費、補助、捐助與分攤	9	-	-
9	9	會費	9	-	-
9	9	職業團體會費	9	-	-
1	1	損失與賠償給付	1	-	-
1	1	各項損失	1	-	-
1	1	資產損失	1	-	-
19	20	其他	20	-	-
19	20	其他費用	20	-	-
19	20	其他	20	-	-
20,768	25,093	總計	23,544	300	2,158

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112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