

中華民國 113 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 113 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 113 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

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	29,284.00	31,307.00	-2,023.00	6.46
營業總支出	23,879.00	23,544.00	335.00	1.42
淨利（淨損）	5,405.00	7,763.00	-2,358.00	30.37
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	210,167.00	207,585.00	2,582.00	1.24
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	361.00	100.00	261.00	261.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		7,224.00		
現金及約當現金淨減	3,108.00			
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	37,058.00	40,282.00	-3,224.00	8.00
不動產、廠房及設備餘額	34,990.00	35,287.00	-297.00	0.84
長期負債餘額				
權益	288,962.00	283,557.00	5,405.00	1.91
<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 113 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	109 年決算	110 年決算	111 年決算	112 年預算	113 年預算
		營運值	營運值	營運值	營運值	營運值
利息收入	千元	29,387	26,805	24,962	27,289	24,738
流當品變賣收入	千元	2,904	3,670	4,489	4,018	4,546

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 113 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 2,905 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 36 萬 1 千元，為不動產、廠房及設備 36 萬 1 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 36 萬 1 千元：

1、一般建築及設備計畫部分編列 36 萬 1 千元，均為一次性項目，分別係編列機械及設備 11 萬 6 千元及交通及運輸設備 24 萬 5 千元。

(二)資金來源 36 萬 1 千元：

1、一般建築及設備計畫部分：36 萬 1 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	113 年度預算	資金來源	113 年度預算
(一)不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	361
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		增資	
機械及設備	116	其他	
交通及運輸設備	245		
什項設備		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	361	合 計	361

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 2,928 萬 4 千元；預計營業成本 249 萬元，營業費用 1,961 萬 1 千元，營業外費用 42 萬 6 千元，支出合計 2,252 萬 7 千元；預計稅前淨利 675 萬 7

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 113 年度

千元，所得稅費用 135 萬 2 千元，本期淨利 540 萬 5 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	109 年決算	110 年決算	111 年決算	112 年預算	113 年預算
收入					
營業收入	32,290	30,475	29,451	31,307	29,284
營業外收入	357	131	250	-	-
收入合計	32,647	30,606	29,701	31,307	29,284
支出					
營業成本	1,679	1,908	2,386	2,458	2,490
營業費用	15,923	15,863	17,203	18,759	19,611
營業外費用	645	538	380	386	426
所得稅費用(利益-)	2,880	2,459	1,946	1,941	1,352
支出合計	21,127	20,768	21,915	23,544	23,879
淨利(淨損)	11,520	9,838	7,786	7,763	5,405

二、盈虧撥補之預計：

本年度預估盈餘 540 萬 5 千元，累積盈餘 2 億 476 萬 2 千元，合計 2 億 1,016 萬 7 千元，因 111 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出 290 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 36 萬 1 千元，全數係為增加不動產、廠房及設備、礦產資源 36 萬 1 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 15 萬 5 千元，係短期債務淨增 15 萬 5 千元。

(四)現金及約當現金淨減 310 萬 8 千元，係期末現金 3,499 萬 9 千元，較期初現金 3,810 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 2,905 萬 6 千元，依現行質押放款月利率 0.9% 計算得利息收入 2,473 萬 8 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 113 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 112 年度之 0.9% 水準，利息收入本年度較上年度預算數減列 255 萬 1 千元，係因參考近年平均執行情形及經濟環境評估編列，由 112 年度之 2 億 5,267 萬 6 千元，調降為 2 億 2,905 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 2,928 萬 4 千元，較上年度預算數 3,130 萬 7 千元，減少 202 萬 3 千元，主要係因預估營運量由 112 年度之 2 億 5,267 萬 6 千元，調降為 2 億 2,905 萬 6 千元所致，利息收入較上年度減列 255 萬 1 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增列 52 萬 8 千元所致。
2. 營業成本：本年度預計 249 萬元，較上年度預算數 245 萬 8 千元，增列 3 萬 2 千元，係利息費用減列 12 萬元，流當品拍賣成本增列 15 萬 2 千元所致。
3. 營業費用：本年度預計 1,961 萬 1 千元，較上年度預算數 1,875 萬 9 千元，增加 85 萬 2 千元，主要係核實調整相關用人費用及因應物價通膨並兼顧採購效率所致。
4. 營業外費用：本年度預計 42 萬 6 千元，較上年度預算數 38 萬 6 千元，增加 4 萬元，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：

113 年 12 月 31 日預計資產總額 3 億 113 萬 5 千元，較 112 年 12 月 31 日預計數 2 億 9,535 萬 3 千元，增加 578 萬 2 千元，增加 1.96%，係由下列 4 項所組成：

1. 流動資產 3,836 萬 6 千元，占資產總額 12.74%。
2. 押匯貼現及放款 2 億 2,676 萬 5 千元，占資產總額 75.30%。
3. 不動產、廠房及設備 3,499 萬元，占資產總額 11.62%。
4. 無形資產及礦產資源 101 萬 4 千元，占資產總額 0.34%。

(二)負債之狀況：

113 年 12 月 31 日預計負債總額 1,217 萬 3 千元，較 112 年 12 月 31 日預計數 1,179 萬 6 千元，增加 37 萬 7 千元，增加 3.20%，係由下列 2 項所組成：

1. 流動負債 130 萬 8 千元，占負債及權益總額 0.43%。
2. 其他負債 1,086 萬 5 千元，占負債及權益總額 3.61%。

(三)權益之內容：

113 年 12 月 31 日預計權益總額 2 億 8,896 萬 2 千元，較 112 年 12 月 31 日預計數 2 億 8,355 萬 7 千元，增加 540 萬 5 千元，增加 1.91%，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 20.56%。
2. 保留盈餘 2 億 1,039 萬 2 千元，占負債及權益總額 69.87%。
3. 權益其他項目 1,666 萬 5 千元，占負債及權益總額 5.53%。

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 113 年度

(四)最近 5 年重要財務分析項目與比率：

年度		109	110	111	112	113
分析項目						
財 務 結 構 %	負債占資產比率	12.82%	5.83%	4.24%	4.64%	4.04%
	長期資金占固定資產比率	702.24%	734.97%	782.38%	812.01%	840.90%
償 債 能 力 %	流動比率 ^{註3}	959.49%	3885.93%	13162.41%	7822.91%	20269.95%
	速動比率 ^{註3}	955.32%	3884.84%	13159.03%	7820.87%	20258.72%
	利息保障倍數	62.08	154.80	1122.36	33.35	38.54
經 營 能 力	應收款項週轉率(次) ^{註4}	7.93	7.85	7.84	8.01	7.54
	平均收現日數	46.00	46.50	46.56	45.57	48.40
	固定資產週轉率(次)	0.87	0.84	0.82	0.89	0.84
	總資產週轉率(次)	0.11	0.11	0.10	0.10	0.10
現 金 流 量	現金流量比率(%)	44.31%	183.36%	470.64%	262.39%	970.57%

註：1. 109-111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數。

2. 表內固定資產為不動產、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。

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 113 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	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
營業利益率(%)	45.49%	41.69%	33.49%	32.23%	24.53%
營業利益	14,688	12,704	9,862	10,090	7,183
—— 營業收入	32,290	30,475	29,451	31,307	29,284
淨利率(%)	35.68%	32.28%	26.44%	24.80%	18.46%
本期淨利	11,520	9,838	7,786	7,763	5,405
—— 營業收入	32,290	30,475	29,451	31,307	29,284

(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	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
總資產報酬率(%)	3.64%	3.37%	2.72%	2.60%	1.81%
本期淨利	11,520	9,838	7,786	7,763	5,405
—— 平均資產總額	316,767	291,590	286,305	299,014	298,244
權益報酬率(%)	4.49%	3.72%	2.86%	2.75%	1.89%
本期淨利	11,520	9,838	7,786	7,763	5,405
—— 平均權益總額	256,619	264,159	271,900	282,498	286,260

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 50.82%計列。

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目 名 稱	編 號	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%
29,451	100.00	營業收入	41	29,284	100.00	31,307	100.00	-2,023	6.46
24,962	84.76	金融保險收入	4103	24,738	84.48	27,289	87.17	-2,551	9.35
24,962	84.76	利息收入	410301	24,738	84.48	27,289	87.17	-2,551	9.35
4,489	15.24	其他營業收入	4198	4,546	15.52	4,018	12.83	528	13.14
4,489	15.24	什項營業收入	419805	4,546	15.52	4,018	12.83	528	13.14
2,386	8.10	營業成本	51	2,490	8.50	2,458	7.85	32	1.30
9	0.03	金融保險成本	5103	180	0.61	300	0.96	-120	40.00
9	0.03	利息費用	510301	180	0.61	300	0.96	-120	40.00
2,378	8.07	其他營業成本	5198	2,310	7.89	2,158	6.89	152	7.04
2,378	8.07	什項營業成本	519806	2,310	7.89	2,158	6.89	152	7.04
27,065	91.90	營業毛利(毛損)	61	26,794	91.50	28,849	92.15	-2,055	7.12
17,203	58.41	營業費用	52	19,611	66.97	18,759	59.92	852	4.54
12,245	41.58	業務費用	5202	14,963	51.10	14,233	45.46	730	5.13
12,245	41.58	業務費用	520201	14,963	51.10	14,233	45.46	730	5.13
4,958	16.84	管理費用	5203	4,648	15.87	4,526	14.46	122	2.70
4,958	16.84	管理費用	520301	4,648	15.87	4,526	14.46	122	2.70
9,862	33.49	營業利益(損失)	62	7,183	24.53	10,090	32.23	-2,907	28.81
250	0.85	營業外收入	49	-	-	-	-	-	-
49	0.17	財務收入	4901	-	-	-	-	-	-
49	0.17	利息收入	490101	-	-	-	-	-	-
200	0.68	其他營業外收入	4998	-	-	-	-	-	-
200	0.68	什項收入	499808	-	-	-	-	-	-
380	1.29	營業外費用	59	426	1.45	386	1.23	40	10.36
380	1.29	其他營業外費用	5998	426	1.45	386	1.23	40	10.36
1	0.00	資產報廢損失	599803	3	0.01	1	0.00	2	200.00
379	1.29	什項費用	599816	423	1.44	385	1.23	38	9.87
-130	-0.44	營業外利益(損失)	63	-426	-1.45	-386	-1.23	-40	10.36
9,732	33.05	稅前淨利(淨損)	64	6,757	23.07	9,704	31.00	-2,947	30.37
1,946	6.61	所得稅費用(利益)	65	1,352	4.62	1,941	6.20	-589	30.35
1,946	6.61	所得稅費用(利益)	6501	1,352	4.62	1,941	6.20	-589	30.35
1,946	6.61	所得稅費用(利益)	650101	1,352	4.62	1,941	6.20	-589	30.35

高雄市政府財政局動產質借所

損益預計表

中華民國113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	%
7,786	26.44	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	5,405	18.46	7,763	24.80	-2,358	30.37
7,786	26.44	本期淨利 (淨損)	68	5,405	18.46	7,763	24.80	-2,358	30.37

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113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	210,167	
本期淨利	8101	5,405	
累積盈餘	8102	204,762	
分配之部	82	210,167	
留存事業機關者	8207	210,167	
未分配盈餘	820705	210,167	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國113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	6,757	
停業單位稅前淨利（淨損）	9002	-	
稅前淨利（淨損）	9003	6,757	
利息股利之調整	9004	-24,558	
利息收入	900401	-24,738	
利息費用	900403	180	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-17,801	
調整項目	9006	-8,353	
提列備抵呆帳及評價損失	900601	98	
提存各項準備	900602	294	
折舊、減損及折耗	900603	655	
攤銷	900604	475	
處理資產損失（利益）	900607	3	
押匯貼現及放款淨減（淨增）	900612	-9,793	
流動資產淨減（淨增）	900613	-88	
流動負債淨增（淨減）	900614	3	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-26,154	
收取利息	9008	24,859	
支付利息	9010	-180	
支付所得稅	9012	-1,427	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	-2,902	
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	-361	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-361	
籌資活動之現金流量	94		
短期債務淨增（淨減）	9401	155	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	155	

高雄市政府財政局動產質借所

現金流量預計表

中華民國113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	-3,108	
期初現金及約當現金	98	38,107	
期末現金及約當現金	99	34,999	

- 註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、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、存放銀行同業淨減(淨增)、存放央行淨減(淨增)、押匯貼現及放款淨減(淨增)、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(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。

高雄市政府財政
金融保險收

中華民國

科目及營運項目		新 臺 幣 部 分		
名 稱	編 號	營運量 (平均資費)	利(費)率	營運值
金融保險收入	4103	229,056	10.80%	24,738
利息收入		229,056	10.80%	24,738
合 計				24,738

局動產質借所

入明細表

113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
				-	229,056	10.80%	24,738
				-	229,056	10.80%	24,738
		0		-			24,738

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113年度

科目	說 明
金融保險收入	
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 $229,056,000 \times 0.9\% \times 12\text{月} = 24,738,048\text{元}$ 。

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113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4,546,000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113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
9	300	利息費用	510301	180	180	-
9	300	租金與利息	5103014	180	180	-
9	300	利息	51030146	180	180	-
9	300	債務利息	5103014601	180	180	-
9	300	總 計		180	180	-

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113年度

科目	說 明
利息費用	利息費用：本年度編列180,000元。
租金與利息	租金與利息180,000元。
利息	利息180,000元。
債務利息	債務利息180,000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10,000,000元，年息1.8%。

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113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
2,378	2,158	什項營業成本	519806	2,310	2,310	-
2,378	2,158	材料及用品費	5198063	2,310	2,310	-
2,378	2,158	商品	51980633	2,310	2,310	-
2,378	2,158	商品	5198063301	2,310	2,310	-
2,378	2,158	總 計		2,310	2,310	-

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113年度

科目	說 明
什項營業成本	什項營業成本：本年度編列2,310,277元。
材料及用品費	材料及用品費2,310,277元。
商品	商品2,310,277元。
商品	商品2,310,277元-流當品變賣成本依流當品變賣收入4,546,000元之50.82%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113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
12,244	14,233	業務費用	520201	14,963	14,316	647
9,005	10,525	用人費用	5202011	10,625	10,585	40
5,012	5,649	正式員額薪資	52020111	5,745	5,745	-
5,012	5,649	職員薪金	5202011103	5,745	5,745	-
591	982	加班誤餐費	52020113	849	849	-
300	530	延長工時加班費	5202011301	530	530	-
114	138	誤餐費	5202011303	-	-	-
177	314	未休假加班費	5202011304	319	319	-
1,277	1,402	獎金	52020115	1,497	1,497	-
675	706	考核獎金	5202011502	807	807	-
602	696	其他獎金	5202011598	690	690	-
1,415	1,609	退休及卹償金	52020116	1,646	1,646	-
1,415	1,609	職員退休及離職金	5202011601	1,646	1,646	-
709	883	福利費	52020118	888	848	40
439	513	分擔員工保險費	5202011801	520	520	-
14	14	傷病醫藥費	5202011803	14	14	-
41	44	提撥福利金	5202011804	40	-	40
216	312	其他福利費	5202011807	314	314	-
1,291	1,641	服務費用	5202012	2,248	2,248	-
201	259	水電費	52020121	259	259	-
197	250	工作場所電費	5202012102	250	250	-
4	9	工作場所水費	5202012104	9	9	-
62	89	郵電費	52020122	89	89	-
9	9	郵費	5202012201	9	9	-
53	80	電話費	5202012202	80	80	-
3	9	旅運費	52020123	17	17	-
3	6	國內旅費	5202012301	14	14	-
-	3	貨物運費	5202012305	3	3	-
185	270	印刷裝訂與廣告費	52020124	270	270	-
92	120	印刷及裝訂費	5202012401	120	120	-
94	150	廣告費	5202012402	150	150	-

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國113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
238	294	修理保養與保固費	52020125	316	316	-
78	100	一般房屋修護費	5202012502	100	100	-
99	132	機械及設備修護費	5202012505	154	154	-
15	27	交通及運輸設備修護費	5202012506	27	27	-
46	35	什項設備修護費	5202012507	35	35	-
266	273	保險費	52020126	604	604	-
4	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	-
258	257	現金、存放款及貨物保險費	5202012606	588	588	-
3	5	責任保險費	5202012607	5	5	-
1	5	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	5	5	-
1	5	包裝費	5202012702	5	5	-
335	442	專業服務費	52020128	688	688	-
12	32	講課鐘點及稿費	5202012805	32	32	-
80	70	委託檢驗試驗費	5202012807	70	70	-
-	40	委託考選訓練費	5202012808	40	40	-
116	169	電腦軟體服務費	5202012809	408	408	-
127	131	保警及保全費用	5202012810	138	138	-
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	-
1,136	1,213	折舊、折耗及攤銷	5202015	1,130	1,130	-
700	738	不動產、廠房及設備折舊	52020151	655	655	-
7	8	土地改良物折舊	5202015101	8	8	-
608	608	一般房屋折舊	5202015102	467	467	-
27	48	機械及設備折舊	5202015105	64	64	-
22	27	交通及運輸設備折舊	5202015106	65	65	-
35	47	什項設備折舊	5202015107	51	51	-
436	475	攤銷	52020156	475	475	-

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用明細表

中華民國113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
436	475	攤銷電腦軟體	5202015601	475	475	-
781	820	稅捐與規費	5202016	788	181	607
98	103	土地稅	52020162	103	103	-
98	103	一般土地地價稅	5202016202	103	103	-
73	77	房屋稅	52020164	77	77	-
73	77	一般房屋稅	5202016401	77	77	-
609	639	消費與行為稅	52020165	607	-	607
609	639	營業稅	5202016505	607	-	607
1	1	規費	52020167	1	1	-
1	1	行政規費	5202016701	1	1	-
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	-
-	-	其他	5202019	138	138	-
-	-	其他費用	52020191	138	138	-
-	-	其他	5202019198	138	138	-
12,244	14,233	總 計		14,963	14,316	647

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說 明
業務費用	業務費用：本年度編列14,963千元，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10,625千元。
正式員額薪資	(一)正式員額薪資5,745,542元。
職員薪金	職員薪津5,745,542元。
加班誤餐費	(二)超時工作報酬849千元。
延長工時加班費	加班費530,000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。
未休假加班費	職員不休假加班費478,795元/30日*20日=319,197元。
獎金	(三)獎金1,497千元。
考核獎金	考績獎金806,593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690,570元-業務人員年終獎金(460,380元*1.5月)。
退休及卹償金	(四)退休及卹償金1,646千元。
職員退休及離職金	1.退休撫卹基金費用284,097元*2倍*15%*65%*12月=664,787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5,745,542*4%=229,822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。 20,887元*90%*13.5月=253,777元。 987*12月=11,844元。 4.鍾享富月退休金：月退休人員雇員年功薪十六級。11,694元*12月=140,328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。(11,335元+1,584元)*12月=155,028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。(11,021元+1,584元)*12月=151,260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。3,272元*12月=39,264元。
福利費	(五)福利費888千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費520,217元： 1.公務人員保險費284,097元*7.83%*65%*12月=173,510元。 2.全民健康保險費計346,707元： (1)正式職員：491,800元*5.17%*60%*1.57*12月=287,417元。 (2)二代健保補充保費(給付總額-投保金額)*2.11%：(11,099,574-8,289,600)*2.11%=59,290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40,461元-依據營業收入總額提撥0.15%為職工福利金： 1.利息收入：24,738,000元*0.15%=37,107元。 2.流當品變賣淨收入2,236,000元*0.15%=3,354元。
其他福利費	其他福利費313,800元： 1.業務人員子女教育補助費35,800元。 (1)公立大學：13,600元*2期*1人=27,200元。 (2)公立高中：3,800元*2期*1人=7,600元。 (3)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.結婚生育補助150,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說 明
服務費用	二、服務費用2,248千元。
水電費	(一)水電費259千元。
工作場所電費	工作場所電費250,440元(20,870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17千元。
國內旅費	國內旅費14,000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。
廣告費	廣告費150,000元： 1.廣告品100,000元。 2.社群媒體推廣用50,000元。
修理保養與保固費	(五)修理保養與保固費316千元。
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154,480元： 1.條碼機、電腦設備維護費24,480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。 5.車梯保養及維護費1,500*12月=18,000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604千元。
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(詳車輛明細表)。
現金、存放款及貨物保險費	現金、存放款及貨物保險費588,000元-保險內容如下： 1.櫃檯現金(含出納)保險金額1,500,000元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說 明
	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688千元。
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408,330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.防火牆維護費。
保警及保全費用	保警及保全費用137,500元： 1.委託保全服務23,625元*4季=94,500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1,130千元。
不動產、廠房及設備折舊	(一)不動產、廠房及設備折舊655千元。
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467,000元。
機械及設備折舊	機械及設備折舊64,000元。
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備折舊65,000元。
什項設備折舊	什項設備折舊51,000元。
攤銷	(二)攤銷475千元。

高雄市政府財政局動產質借所

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說 明
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788千元。
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607千元。
營業稅	營業稅606,560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24,738,000元*2%=494,760元。 2.流當品變賣淨收入2,236,000元*5%=111,800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。
其他	七、其他138千元。
其他費用	(一)其他費用138千元。
其他	員工因中午繼續營業必須延續工作貼補餐費50元*11人*250天=137,500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113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
4,958	4,526	管理費用	520301	4,648	4,648	-
4,519	4,038	用人費用	5203011	4,145	4,145	-
2,161	2,281	正式員額薪資	52030111	2,399	2,399	-
1,732	1,852	職員薪金	5203011103	1,953	1,953	-
429	429	工員工資	5203011104	446	446	-
244	277	加班誤餐費	52030113	306	306	-
153	154	延長工時加班費	5203011301	176	176	-
91	123	未休假加班費	5203011304	130	130	-
508	597	獎金	52030115	617	617	-
237	313	考核獎金	5203011502	328	328	-
271	284	其他獎金	5203011598	289	289	-
1,262	412	退休及卹償金	52030116	435	435	-
246	266	職員退休及離職金	5203011601	283	283	-
893	21	工員退休及離職金	5203011602	22	22	-
124	125	卹償金	5203011603	130	130	-
343	471	福利費	52030118	388	388	-
193	206	分擔員工保險費	5203011801	215	215	-
10	9	傷病醫藥費	5203011803	15	15	-
140	256	其他福利費	5203011807	158	158	-
127	123	服務費用	5203012	123	123	-
-	5	旅運費	52030123	5	5	-
-	5	國內旅費	5203012301	5	5	-
60	50	印刷裝訂與廣告費	52030124	50	50	-
60	50	印刷及裝訂費	5203012401	50	50	-
67	68	公關慰勞費	52030129	68	68	-
45	45	公共關係費	5203012901	45	45	-
23	23	員工慰勞費	5203012902	23	23	-
286	329	材料及用品費	5203013	344	344	-
4	4	使用材料費	52030131	4	4	-
2	4	燃料	5203013103	4	4	-
2	-	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113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
282	325	用品消耗	52030132	340	340	-
55	45	辦公(事務)用品	5203013201	60	60	-
4	12	報章雜誌	5203013202	12	12	-
168	168	農業與園藝用品	5203013203	168	168	-
56	100	其他	5203013298	100	100	-
26	36	租金與利息	5203014	36	36	-
26	36	什項設備租金	52030145	36	36	-
26	36	什項設備租金	5203014501	36	36	-
4,958	4,526	總 計		4,648	4,648	-

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國113年度

科目	說 明
管理費用	管理費用4,648千元。
用人費用	一、用人費用4,145千元。
正式員額薪資	(一)正式員額薪資2,399千元。
職員薪金	職員薪金1,953,247元： 1.正式職員薪金1,884,355元。 2.兼人事管理員兼職費5,741元*12月=68,892元。
工員工資	工員工資446,410元。
加班誤餐費	(二)超時工作報酬306千元。
延長工時加班費	加值班費175,560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.值班費34,560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： 3天*24小時*2人*240元=34,560元。
未休假加班費	不休假加班費129,481元。 職員不休假加班費157,030元/30日*20日=104,680元。工員不休假加班費 37,201元/30日*20日=24,801元。
獎金	(三)獎金617千元。
考核獎金	考績獎金328,099元： 1.職員：247,956元(部分人員以年功最高階計列考績獎金2個月)。 2.工員：74,402元(以年功最高階計列考績獎金2個月)。 3.兼人事管理員：5,741元。
其他獎金	年終獎金288,420元： 1.職員：150,990元*1.5月=226,485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435千元。
職員退休及離職金	職員退休及離職金282,838元： 1.退休撫卹基金費用88,660元*2倍*15%*65%*12月=207,464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1,884,355元*4%=75,374元。
工員退休及離職金	工員退休及離職金22,321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(37,201元*5%*12月)。
卹償金	卹償金130,100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：薦派第九職等年功新四級：審定給與撫慰金：月退休金90%之二分之一之二分之一： 47,089元*90%*50%*50%*12月=127,140元。 987元*50%*50%*12月=2,960元。
福利費	(五)福利費388千元。
分擔員工保險費	分攤員工保險費214,766元： 1.公務人員保險費：88,660元*7.83%*65%*12月=54,148元。 2.全民健康保險費計116,299元： (1)職員：158,900元*5.17%*60%*1.57*12月=92,864元。

高雄市政府財政局動產質借所

管理費用說明

中華民國113年度

科目	說 明
	(2)工員：40,100元*5.17%*60%*1.57*12月=23,435元。 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。
傷病醫藥費	傷病醫療費-公務人員檢查費14,500元： 1.職員10,000元*1人=10,000元。 2.工員4,500元*1人=4,500元。
其他福利費	其他福利費158,340元： 1.管理人員職員子女教育補助費計40,800元。 公立大學計：13,600元*2期*1人=27,200元，13,600元*1期*1人=13,600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：69,540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344千元。
使用材料費	(一)使用材料費4千元。
燃料	燃料4,555元-柴油發電機組100kw試車養護油料費(13公升*29.2元*12月)。
用品消耗	(二)用品消耗340千元。
辦公(事務)用品	辦公(事務)用品60,000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113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	3	3	-
1	1	損失與賠償給付	5998038	3	3	-
1	1	各項損失	59980381	3	3	-
1	1	資產損失	5998038106	3	3	-
379	385	什項費用	599816	423	423	-
361	365	用人費用	5998161	403	403	-
361	365	福利費	59981618	403	403	-
361	365	其他福利費	5998161807	403	403	-
17	20	其他	5998169	20	20	-
17	20	其他費用	59981691	20	20	-
17	20	其他	5998169198	20	20	-
380	386	總 計		426	426	-

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113年度

科目	說 明
資產報廢損失	資產報廢損失3千元。
損失與賠償給付	一、損失與賠償給付3千元。
各項損失	(一)各項損失3千元。
資產損失	資產報廢損失2,805元。
什項費用	什項費用423千元。
用人費用	一、用人費用403千元。
福利費	(一)福利費403千元。
其他福利費	其他福利費402,632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127,575元： 王瑞華522,000元*15.1015%*=78,830元。 鍾享富322,800元*15.1007%=48,745元。 3.依據公務人員退休資遣撫卹法第40條規定，111年度優惠存款節省之經費263,057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		-	-	-	116	245	-
一次性項目	9522	-	-	-	116	245	-
合 計		-	-	-	116	245	-

局動產質借所

良擴充明細表

113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			
-	-	-	-	361	-	361	
-	-	-	-	361	-	361	機械及設備 (1)汰換個人電腦2台5萬6千元 (2)汰換低階防火牆1台6萬元 交通及運輸設備 (1)汰換門禁系統1套8萬8千元 (2)購置監控設備1套15萬7千元
-	-	-	-	361	-	361	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金						小 計	
名 稱	編 號	營 資	運 金	出售不適 用資產	增資	其他	金 額	%	
							一般建築及設備計畫		
一次性項目	9522		361				361	100.00	
合 計			361				361	100.00	

局動產質借所

充資金來源明細表

113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	%		
						361	100.00
						361	100.00
						361	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	361	361				
一次性項目	9522	361	361				
合 計		361	361				

局動產質借所

計畫預期進度明細表

113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%
					361	100.00	361	100.00
	113.01-113.12				361	100.00	361	100.00
					361	100.00	361	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	8,224	2,686	3,239
上年度預計增減資產原值	-	-	11	-38	-5
本年度預計增減資產原值	-	-	-117	245	-47
本年度資產總額	225	29,048	8,118	2,893	3,187
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	467	64	65	51
合計	8	467	64	65	51

局動產質借所

明細表

113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			
-	-	-	-	-	-	43,422
-	-	-	-	-	-	-32
-	-	-	-	-	-	81
-	-	-	-	-	-	43,471
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
-	-	-	-	-	-	655
-	-	-	-	-	-	655

高雄市政府財政局動產質借所

資產報廢明細表

中華民國113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		280	277	-	3	-	-	3
機械及設備	140401	233	231	-	2	-	-	2
什項設備	140601	47	46	-	1	-	-	1
合 計		280	277	-	3	-	-	3

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
288,008	資產	301,135	295,353	5,782
29,333	流動資產	38,366	41,507	-3,141
26,133	現金	34,999	38,107	-3,108
5,806	庫存現金	4,999	13,142	-8,143
20,327	銀行存款	30,000	24,965	5,035
3,135	應收款項	3,220	3,341	-121
3,135	應收利息	3,220	3,341	-121
64	預付款項	147	59	88
64	預付費用	147	59	88
220,787	押匯貼現及放款	226,765	217,070	9,695
220,787	短期擔保放款及透支	226,765	217,070	9,695
223,017	短期擔保放款	229,056	219,263	9,793
-2,230	備抵呆帳 - 短期擔保放款及透支	-2,291	-2,193	-98
35,924	不動產、廠房及設備	34,990	35,287	-297
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	-
26	土地改良物	10	18	-8
225	土地改良物	225	225	-
-199	累計折舊 - 土地改良物	-215	-207	-8
13,492	房屋及建築	12,417	12,884	-467
29,048	房屋及建築	29,048	29,048	-
-15,556	累計折舊 - 房屋及建築	-16,631	-16,164	-467
136	機械及設備	191	141	50
8,224	機械及設備	8,118	8,235	-117
-8,088	累計折舊 - 機械及設備	-7,927	-8,094	167
178	交通及運輸設備	331	151	180
2,686	交通及運輸設備	2,893	2,648	245
-2,508	累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,562	-2,497	-65
157	什項設備	107	159	-52

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
3,239	什項設備	3,187	3,234	-47
-3,082	累計折舊 - 什項設備	-3,080	-3,075	-5
1,964	無形資產及礦產資源	1,014	1,489	-475
1,964	無形資產及礦產資源	1,014	1,489	-475
1,964	電腦軟體	1,014	1,489	-475
-	其他資產	-	-	
-	什項資產	-	-	
-	存出保證金	-	-	
288,008	合 計	301,135	295,353	5,782

高雄市政府財政局動產質借所

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
12,215	負債	12,173	11,796	377
1,900	流動負債	1,308	1,225	83
1,056	短期債務	732	577	155
1,056	銀行透支	732	577	155
128	應付款項	121	118	3
26	應付代收款	-	22	-22
19	應付費用	19	6	13
82	應付其他稅款	102	90	12
717	本期所得稅負債	455	530	-75
717	應付所得稅款	455	530	-75
10,315	其他負債	10,865	10,571	294
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	-
5,047	什項負債	5,597	5,303	294
72	存入保證金	31	31	-
4,975	其他什項負債	5,566	5,272	294
275,793	權益	288,962	283,557	5,405
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	-
197,223	保留盈餘 (或累積虧損)	210,392	204,987	5,405
225	已指撥保留盈餘	225	225	-
225	特別公積	225	225	-
196,999	未指撥保留盈餘	210,167	204,762	5,405
196,999	累積盈餘	210,167	204,762	5,405
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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112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	-
288,008	合 計	301,135	295,353	5,782

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	加班誤餐 費	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	8,144	-	1,155	-	-	1,135	979
業務費用	5,745	-	849	-	-	807	690
職員	5,745	-	849	-	-	807	690
國內部分	5,745	-	849	-	-	807	690
管理費用	2,399	-	306	-	-	328	289
職員	1,953	-	281	-	-	254	235
國內部分	1,953	-	281	-	-	254	235
工員	446	-	25	-	-	74	54
國內部分	446	-	25	-	-	74	54
什項費用	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-
國內部分	-	-	-	-	-	-	-
合 計	8,144	-	1,155	-	-	1,135	979

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1,135千元。

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,預算人數為11人,金額為

局動產質借所

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遺費	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		
1,951	130	-	735	29	40	-	875	-	15,173
1,646	-	-	520	14	40	-	314	-	10,625
1,646	-	-	520	14	40	-	314	-	10,625
1,646	-	-	520	14	40	-	314	-	10,625
305	130	-	215	15	-	-	158	-	4,145
283	130	-	148	10	-	-	142	-	3,436
283	130	-	148	10	-	-	142	-	3,436
22	-	-	67	5	-	-	16	-	709
22	-	-	67	5	-	-	16	-	709
-	-	-	-	-	-	-	403	-	403
-	-	-	-	-	-	-	403	-	403
-	-	-	-	-	-	-	403	-	403
1,951	130	-	735	29	40	-	875	-	15,173

979千元。

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	1,352	-	-	-
營利事業所得稅	97611	1,352	-	-	-
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	607	-	-	-
營業稅	97655	607	-	-	-
規費	9767	-	1	-	-
行政規費	97671	-	1	-	-
合 計		1,959	181	-	-

局動產質借所

與規費明細表

113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
-	-	-	-	1,352	-	-
-	-	-	-	1,352	-	-
-	-	-	-	-	103	-
-	-	-	-	-	103	-
-	-	-	-	-	77	-
-	-	-	-	-	77	-
-	-	-	-	607	-	-
-	-	-	-	607	-	-
-	-	-	-	-	1	-
-	-	-	-	-	1	-
-	-	-	-	1,959	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113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	4,546,000	1.00	4,546
利息收入	921060	元	229,056,000	0.11	24,738
上年度預算數					
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
前年度決算數					
流當品變賣收入	921020	元	4,489,000	1.00	4,489
利息收入	921060	元	231,129,000	0.11	24,962
110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

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113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
13,885	14,928	用人費用	15,173	-	-
7,173	7,930	正式員額薪資	8,144	-	-
6,744	7,501	職員薪金	7,698	-	-
429	429	工員工資	446	-	-
835	1,259	加班誤餐費	1,155	-	-
453	684	延長工時加班費	706	-	-
114	138	誤餐費	-	-	-
268	437	未休假加班費	449	-	-
1,785	1,999	獎金	2,114	-	-
912	1,019	考核獎金	1,135	-	-
873	980	其他獎金	979	-	-
2,678	2,021	退休及卹償金	2,081	-	-
1,661	1,875	職員退休及離職金	1,929	-	-
893	21	工員退休及離職金	22	-	-
124	125	卹償金	130	-	-
1,414	1,719	福利費	1,679	-	-
632	719	分擔員工保險費	735	-	-
24	23	傷病醫藥費	29	-	-
41	44	提撥福利金	40	-	-
718	933	其他福利費	875	-	-
1,419	1,764	服務費用	2,371	-	-
201	259	水電費	259	-	-
197	250	工作場所電費	250	-	-
4	9	工作場所水費	9	-	-
62	89	郵電費	89	-	-
9	9	郵費	9	-	-
53	80	電話費	80	-	-
3	14	旅運費	22	-	-
3	11	國內旅費	19	-	-
-	3	貨物運費	3	-	-

局動產質借所

彙計表

113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				
10,625	4,145	403	-				
5,745	2,399	-	-				
5,745	1,953	-	-				
-	446	-	-				
849	306	-	-				
530	176	-	-				
-	-	-	-				
319	130	-	-				
1,497	617	-	-				
807	328	-	-				
690	289	-	-				
1,646	435	-	-				
1,646	283	-	-				
-	22	-	-				
-	130	-	-				
888	388	403	-				
520	215	-	-				
14	15	-	-				
40	-	-	-				
314	158	403	-				
2,248	123	-	-				
259	-	-	-				
250	-	-	-				
9	-	-	-				
89	-	-	-				
9	-	-	-				
80	-	-	-				
17	5	-	-				
14	5	-	-				
3	-	-	-				

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
246	320	印刷裝訂與廣告費	320	-	-
152	170	印刷及裝訂費	170	-	-
94	150	廣告費	150	-	-
238	294	修理保養與保固費	316	-	-
78	100	一般房屋修護費	100	-	-
99	132	機械及設備修護費	154	-	-
15	27	交通及運輸設備修護費	27	-	-
46	35	什項設備修護費	35	-	-
266	273	保險費	604	-	-
4	10	一般房屋保險費	10	-	-
1	1	交通及運輸設備保險費	1	-	-
258	257	現金、存放款及貨物保險費	588	-	-
3	5	責任保險費	5	-	-
1	5	棧儲、包裝、代理及加工費	5	-	-
1	5	包裝費	5	-	-
335	442	專業服務費	688	-	-
12	32	講課鐘點及稿費	32	-	-
80	70	委託檢驗試驗費	70	-	-
-	40	委託考選訓練費	40	-	-
116	169	電腦軟體服務費	408	-	-
127	131	保警及保全費用	138	-	-
67	68	公關慰勞費	68	-	-
45	45	公共關係費	45	-	-
23	23	員工慰勞費	23	-	-
2,664	2,487	材料及用品費	2,654	-	2,310
4	4	使用材料費	4	-	-
2	4	燃料	4	-	-
2	-	油脂	-	-	-
282	325	用品消耗	340	-	-
55	45	辦公(事務)用品	60	-	-

局動產質借所

彙計表

113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				
270	50	-	-	-	-	-	-
120	50	-	-	-	-	-	-
150	-	-	-	-	-	-	-
316	-	-	-	-	-	-	-
100	-	-	-	-	-	-	-
154	-	-	-	-	-	-	-
27	-	-	-	-	-	-	-
35	-	-	-	-	-	-	-
604	-	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-	-
588	-	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-	-	-
688	-	-	-	-	-	-	-
32	-	-	-	-	-	-	-
70	-	-	-	-	-	-	-
40	-	-	-	-	-	-	-
408	-	-	-	-	-	-	-
138	-	-	-	-	-	-	-
-	68	-	-	-	-	-	-
-	45	-	-	-	-	-	-
-	23	-	-	-	-	-	-
-	344	-	-	-	-	-	-
-	4	-	-	-	-	-	-
-	4	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	340	-	-	-	-	-	-
-	60	-	-	-	-	-	-

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
4	12	報章雜誌	12	-	-
168	168	農業與園藝用品	168	-	-
56	100	其他	100	-	-
2,378	2,158	商品	2,310	-	2,310
2,378	2,158	商品	2,310	-	2,310
57	361	租金與利息	241	180	-
48	61	什項設備租金	61	-	-
48	61	什項設備租金	61	-	-
9	300	利息	180	180	-
9	300	債務利息	180	180	-
1,136	1,213	折舊、折耗及攤銷	1,130	-	-
700	738	不動產、廠房及設備折舊	655	-	-
7	8	土地改良物折舊	8	-	-
608	608	一般房屋折舊	467	-	-
27	48	機械及設備折舊	64	-	-
22	27	交通及運輸設備折舊	65	-	-
35	47	什項設備折舊	51	-	-
436	475	攤銷	475	-	-
436	475	攤銷電腦軟體	475	-	-
2,728	2,761	稅捐與規費	2,140	-	-
1,946	1,941	所得稅	1,352	-	-
1,946	1,941	營利事業所得稅	1,352	-	-
98	103	土地稅	103	-	-
98	103	一般土地地價稅	103	-	-
73	77	房屋稅	77	-	-
73	77	一般房屋稅	77	-	-
609	639	消費與行為稅	607	-	-
609	639	營業稅	607	-	-
1	1	規費	1	-	-
1	1	行政規費	1	-	-

局動產質借所

彙計表

113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				
-	12	-	-	-	-	-	-
-	168	-	-	-	-	-	-
-	100	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
25	36	-	-	-	-	-	-
25	36	-	-	-	-	-	-
25	36	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
1,130	-	-	-	-	-	-	-
655	-	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-	-
467	-	-	-	-	-	-	-
64	-	-	-	-	-	-	-
65	-	-	-	-	-	-	-
51	-	-	-	-	-	-	-
475	-	-	-	-	-	-	-
475	-	-	-	-	-	-	-
788	-	-	-	1,352	-	-	-
-	-	-	-	1,352	-	-	-
-	-	-	-	1,352	-	-	-
103	-	-	-	-	-	-	-
103	-	-	-	-	-	-	-
77	-	-	-	-	-	-	-
77	-	-	-	-	-	-	-
607	-	-	-	-	-	-	-
607	-	-	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-	-

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
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	3	-	-
1	1	各項損失	3	-	-
1	1	資產損失	3	-	-
17	20	其他	158	-	-
17	20	其他費用	158	-	-
17	20	其他	158	-	-
21,915	23,544	總計	23,879	180	2,310

局動產質借所

彙計表

113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	-	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	3	-	-	-	-
-	-	-	3	-	-	-	-
-	-	-	3	-	-	-	-
138	-	-	20	-	-	-	-
138	-	-	20	-	-	-	-
138	-	-	20	-	-	-	-
14,963	4,648	426	1,352	-	-	-	-

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113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	EPA-1387	2022		2,055	-		-	-	-	1,620	435