

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 黃安華

機關長官 蔡政哲

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
05				05070000000	規費收入	-	8	-	16	
						-	16	-		
	03			05070730300	使用規費收入	-	8	-	16	
						-	16	-		
		03		05070730303	資料使用費	-	8	-	16	
						-	16	-		
07				07070000000	財產收入	-	-	-	1,000	
						-	1,000	-		
	05			07070730500	廢舊物資售價	-	-	-	1,000	
						-	1,000	-		
		01		07070730501	廢舊物資售價	-	-	-	1,000	
						-	1,000	-		
12				12070000000	其他收入	-	-	-	852	
						-	852	-		
	02			12070730200	雜項收入	-	-	-	852	
						-	852	-		
		10		12070730210	其他雜項收入	-	-	-	852	
						-	852	-		
				經常門合計		-	8	-	1,868	
						-	1,868	-		
				總計		-	8	-	1,868	
						-	1,868	-		

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				7207073010000 一般行政	85,408,000	-	89,061,822	82,160,822	5,483,075	18,276,244
				-	-	-	63,884,578	-		
				-	-	-	-	-		
				3,653,822	-	-	-	-		
01				7207073010100 行政管理	85,408,000	-	89,061,822	82,160,822	5,483,075	18,276,244
				-	-	-	63,884,578	-		
				-	-	-	-	-		
				3,653,822	-	-	-	-		
		10		100000 人事費	82,042,000	-	85,695,822	79,920,822	5,026,711	18,022,912
				-	-	-	61,897,910	-		
				-	-	-	-	-		
				3,653,822	-	-	-	-		
		20		200000 業務費	2,994,000	-	2,994,000	1,992,000	456,364	223,332
				-	-	-	1,768,668	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
		40		400000 獎補助費	372,000	-	372,000	248,000	-	30,000
				-	-	-	218,000	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		
02				7207073020000 違章拆除業務	3,253,000	-	3,253,000	2,389,000	213,853	506,225
				-	-	-	1,882,775	-		
				-	-	-	-	-		
				-	-	-	-	-		

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			7207073020100 違章拆除	3,253,000	-	3,253,000	2,389,000	213,853	506,225
					-	-		1,882,775		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	260,000	-	260,000	174,000	-	125,284
					-	-		48,716		
					-	-		-		
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,986,000	-	2,986,000	2,208,000	213,853	373,941
					-	-		1,834,059		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	7,000	-	7,000	7,000	-	7,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	88,661,000	-	92,314,822	84,549,822	5,696,928	18,782,469
					-	-		65,767,353		
					-	-		-		
					3,653,822	-		-		
01				7207073010000 一般行政	44,000	-	44,000	44,000	-	44,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7207073010100 行政管理*	44,000	-	44,000	44,000	-	44,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	44,000	-	44,000	44,000	-	44,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			7207073020000 違章拆除業務	3,192,000	-	3,192,000	1,800,000	12,735	1,039,267
					-	-		-	760,733	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7207073020100 違章拆除*	3,192,000	-	3,192,000	1,800,000	12,735	1,039,267
					-	-		-	760,733	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	3,192,000	-	3,192,000	1,800,000	12,735	1,039,267
					-	-		-	760,733	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	3,236,000	-	3,236,000	1,844,000	12,735	1,083,267
					-	-		-	760,733	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
				經資門合計	91,897,000	-	95,550,822	86,393,822	5,709,663	19,865,736
					-	-		66,528,086		
					-	-		-		
					3,653,822	-				
03				7607073030000 公務人員退休及撫卹給付	7,600,204	-	7,600,204	7,600,204	748,172	-
					-	-		7,600,204		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607073030100 公務人員退休及撫卹給付	7,600,204	-	7,600,204	7,600,204	748,172	-
					-	-		7,600,204		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	7,600,204	-	7,600,204	7,600,204	748,172	-
					-	-		7,600,204		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				8907073050000 公務人員各項補助	565,100	-	565,100	565,100	229,100	-
					-	-		565,100		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8907073050100 公務人員各項補助	565,100	-	565,100	565,100	229,100	-
					-	-		565,100		
					-	-		-		
					-	-		-		

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			10	100000 人事費	565,100	-	565,100	565,100	229,100	-
					-	-		565,100		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	8,165,304	-	8,165,304	8,165,304	977,272	-
					-	-		8,165,304		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	100,062,304	-	103,716,126	94,559,126	6,686,935	19,865,736
					-	-		74,693,390		-
					-	-		-		-
					3,653,822	-		-		-

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	違章拆除	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	61,897,910	48,716	7,600,204	565,100
1015 法定編制人員待遇	15,959,555			
1020 約聘僱人員待遇	227,535			
1025 技工及工友待遇	23,303,569			
1030 獎金	14,193,379			
1035 其他給與	872,950			565,100
1040 加班值班費	3,028,700	48,716		
1045 退休退職給付			5,227,922	
1050 退休離職儲金	6,855		2,372,282	
1055 保險	4,305,367			
2000 業務費	1,768,668	1,834,059		
2006 水電費	261,354			
2009 通訊費	49,214	42,721		
2018 資訊服務費	169,100			
2021 其他業務租金		109,200		
2024 稅捐及規費	251,920			
2027 保險費	66,288			
2033 臨時人員酬金		1,399,965		
2051 物品	319,369	147,234		
2054 一般事務費	371,515	126,589		
2063 房屋建築養護費	57,737			
2066 車輛及辦公器具養護費	176,810			
2069 設施及機械設備養護費		4,930		
2072 國內旅費	10,240	3,420		

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	違章拆除	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2093 特別費	35,121			
3000 設備及投資		760,733		
3015 公共建設及設施費		760,733		
4000 獎補助費	218,000			
4085 獎勵及慰問	218,000			
合計	63,884,578	2,643,508	7,600,204	565,100

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	70,111,930			
1015 法定編制人員待遇	15,959,555			
1020 約聘僱人員待遇	227,535			
1025 技工及工友待遇	23,303,569			
1030 獎金	14,193,379			
1035 其他給與	1,438,050			
1040 加班值班費	3,077,416			
1045 退休退職給付	5,227,922			
1050 退休離職儲金	2,379,137			
1055 保險	4,305,367			
2000 業務費	3,602,727			
2006 水電費	261,354			
2009 通訊費	91,935			
2018 資訊服務費	169,100			
2021 其他業務租金	109,200			
2024 稅捐及規費	251,920			
2027 保險費	66,288			
2033 臨時人員酬金	1,399,965			
2051 物品	466,603			
2054 一般事務費	498,104			
2063 房屋建築養護費	57,737			
2066 車輛及辦公器具養護費	176,810			
2069 設施及機械設備養護費	4,930			
2072 國內旅費	13,660			

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2093 特別費	35,121			
3000 設備及投資	760,733			
3015 公共建設及設施費	760,733			
4000 獎補助費	218,000			
4085 獎勵及慰問	218,000			
合計	74,693,390			

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	1,868	0	0	0	0	0	0	0	1,868
本年度	1,868	0	0	0	0	0	0	0	1,868
05030300 資料使用費	16	0	0	0	0	0	0	0	16
07050100 廢舊物資售價	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
12021000 其他雜項收入	852	0	0	0	0	0	0	0	852

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	74,693,390	0	0	0	100,000	0	0	0	0	3,768,822	71,024,568	19,765,736
本年度	74,693,390	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	74,793,390	19,765,736
一、本年度經費	66,528,086	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	66,628,086	19,765,736
0572010100 行政管理	63,884,578	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	63,934,578	18,226,244
0572010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,000
0572020100 違章拆除	1,882,775	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,932,775	456,225
0572020100* 違章拆除	760,733	0	0	0	0	0	0	0	0	0	760,733	1,039,267
二、統籌科目	8,165,304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,165,304	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,600,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,600,204	0
0989050100 公務人員各項補助	565,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	565,100	0

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付款 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,768,822	-3,768,822	0
11107073720201120001 行政院補助辦理「111年度臨 時人員因應待遇調整」所需經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,942	-18,942	0
11107073720201120001 行政院補助辦理「111年度臨 時人員因應待遇調整」所需經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	96,058	-96,058	0
11107073720101110001 111年度「行政院因應公教待 遇調整增撥特別統籌」墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,795,387	-2,795,387	0
11107073720101110001 111年度「行政院因應公教待 遇調整增撥特別統籌」墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	858,435	-858,435	0

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	26,977,269	負債	2,592,023
流動資產	2,682,023	流動負債	824,829
專戶存款	2,582,023	應付代收款	824,829
零用金	100,000	其他負債	1,767,194
預付款		存入保證金	1,767,194
固定資產	24,263,517	淨資產	24,385,246
土地	19,584,000	資產負債淨額	24,385,246
土地改良物	188,267	資產負債淨額	24,385,246
累計折舊－土地改良物	-186,384		
房屋建築及設備	11,682,668		
累計折舊－房屋建築及設備	-9,461,004		
機械及設備	7,186,248		
累計折舊－機械及設備	-6,710,549		
交通及運輸設備	9,853,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-8,355,563		
雜項設備	1,635,614		
累計折舊－雜項設備	-1,153,718		
無形資產	21,329		
電腦軟體	21,329		
其他資產	10,400		
暫付款	10,000		
存出保證金	400		
合 計	26,977,269	合 計	26,977,269
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,578,673	71,026,436
公庫撥入數	6,578,665	71,024,568
規費收入	8	16
財產收益	0	1,000
其他收入	0	852
支出	6,750,102	71,433,907
繳付公庫數	8	1,868
人事支出	6,003,983	66,458,108
業務支出	670,217	3,487,727
獎補助支出	0	218,000
財產損失	0	384
折舊、折耗及攤銷	63,159	507,087
其他支出	12,735	760,733
收支餘絀	-171,429	-407,471

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

中華民國112年1月1日至112年8月31日

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	17,952,000	0	1,632,000	0	0	19,584,000
土地改良物	188,267	-186,384	0	0	0	1,883
房屋建築及設備	11,682,668	-9,366,308	0	0	-94,696	2,221,664
機械及設備	7,186,248	-6,578,278	0	0	-132,271	475,699
交通及運輸設備	9,892,368	-8,177,857	0	38,430	-177,706	1,498,375
雜項設備	1,635,614	-1,089,350	0	0	-64,368	481,896
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	48,537,165	-25,398,177	1,632,000	38,430	-469,041	24,263,517
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	21,329	0	0	0	0	21,329
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	21,329	0	0	0	0	21,329
合 計	48,558,494	-25,398,177	1,632,000	38,430	-469,041	24,284,846

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動增加數合計1,632,000元＝設備及投資預算執行增加數0元＋購建中固定資產轉列*元＋其他1,632,000元。

二、設備及投資預算執行增加數0元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數760,733元＋本年度設備及投資應付數*元＋以前年度設備及投資截至本月止累計實現數之保留數*元＋以前年度設備及投資調整數之應付數*元－財產管理系統無法登入財產帳760,733元。

財產管理系統無法登入財產帳，帳列其他支出明細如下：

1. 因「拆除本市超大型違建T霸廣告物及大型違建廣告物、升降機拆除工程災害搶險搶修案」及「拆除本市危險房屋及廢棄物清運暨大型違章建築拆除工程暨災害搶險搶修案」經費施作非屬本大隊財產，故無財產可供列帳。

三、其他1,632,000元，說明如下：

1. 土地1,632,000元，係土地依公告市價增值調整增列固定資產1,632,000元。

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	1,868	71,024,568	71,026,436	收入
		71,024,568	71,024,568	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	16		16	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,000		1,000	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	852		852	其他收入
歲出	74,693,390	-3,259,483	71,433,907	支出
		1,868	1,868	繳付公庫數
人事費	70,111,930	-3,653,822	66,458,108	人事支出
業務費	3,602,727	-115,000	3,487,727	業務支出
獎補助費	218,000		218,000	獎補助支出
設備及投資	760,733	-760,733		
		384	384	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		507,087	507,087	折舊、折耗及攤銷
		760,733	760,733	其他支出
歲計餘絀	-74,691,522	74,284,051	-407,471	收支餘絀

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。
3. 財產損失384元=報廢設備沖減帳面金額384元(原值38,430元，累計折舊38,046元)。
4. 折舊、折耗及攤銷507,087元=本年度提列固定資產折舊507,087元。
5. 人事費與人事支出之調整數3,653,822元=-墊付案編列預算轉正數3,653,822元。
6. 業務費與業務支出之調整數115,000元=-墊付案編列預算轉正數115,000元。
7. 設備及投資760,733元=-本年度設備及投資預算執行金額760,733元。
8. 其他支出760,733元=本年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額760,733元。