

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07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7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	-	-	-	-	8	
				規費收入	-	-	8	-	8	
	03			05070730300	-	-	-	-	8	
				使用規費收入	-	-	8	-	8	
		03		05070730303	-	-	-	-	8	
				資料使用費	-	-	8	-	8	
07				07070000000	-	-	-	-	1,000	
				財產收入	-	-	1,000	-	1,000	
	05			07070730500	-	-	-	-	1,000	
				廢舊物資售價	-	-	1,000	-	1,000	
		01		07070730501	-	-	-	-	1,000	
				廢舊物資售價	-	-	1,000	-	1,000	
12				12070000000	-	-	852	-	852	
				其他收入	-	-	852	-	852	
	02			12070730200	-	-	852	-	852	
				雜項收入	-	-	852	-	852	
		10		12070730210	-	-	852	-	852	
				其他雜項收入	-	-	852	-	852	
				經常門合計	-	-	852	-	1,860	
					-	-	1,860	-	1,860	
				總計	-	-	852	-	1,860	
					-	-	1,860	-	1,860	

# 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7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	76,136,822	5,388,978	17,735,319
					-	-		58,401,503		108,270
					-	-		-		
					3,653,822	-				
	01			7207073010100 行政管理	85,408,000	-	89,061,822	76,136,822	5,388,978	17,735,319
					-	-		58,401,503		108,270
					-	-		-		
					3,653,822	-				
		10		100000 人事費	82,042,000	-	85,695,822	74,145,822	5,100,368	17,274,623
					-	-		56,871,199		
					-	-		-		
					3,653,822	-				
		20		200000 業務費	2,994,000	-	2,994,000	1,743,000	288,610	430,696
					-	-		1,312,304		108,270
					-	-		-		
					-	-		-		
		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	2,111,000	321,488	442,078
					-	-		1,668,922		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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7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	2,111,000	321,488	442,078
					-	-		1,668,922		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	260,000	-	260,000	150,000	10,221	101,284
					-	-		48,716		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,986,000	-	2,986,000	1,954,000	311,267	333,794
					-	-		1,620,206		
					-	-		-		
					-	-		-		
		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	78,247,822	5,710,466	18,177,397
					-	-		60,070,425		
					-	-		-		108,270
					3,653,822	-		-		
01				7207073010000 一般行政	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7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			備註(預付款)	
	01			7207073010100 行政管理*	44,000	-	44,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	44,000	-	44,000	-	-	
02				7207073020000 違章拆除業務	3,192,000	-	3,192,000	1,430,000	682,002	
					-	-	-	747,998	-	
	01			7207073020100 違章拆除*	3,192,000	-	3,192,000	1,430,000	682,002	
					-	-	-	747,998	-	
			30	300000 設備及投資*	3,192,000	-	3,192,000	1,430,000	682,002	
					-	-	-	747,998	-	
				資本門合計	3,236,000	-	3,236,000	1,430,000	682,002	
					-	-	-	747,998	-	

# 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7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	79,677,822	5,710,466	18,859,399
					-	-		60,818,423		
					-	-		-		108,270
					3,653,822	-				
03				7607073030000 公務人員退休及撫卹給付	6,852,032	-	6,852,032	6,852,032	926,978	-
					-	-		6,852,032		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607073030100 公務人員退休及撫卹給付	6,852,032	-	6,852,032	6,852,032	926,978	-
					-	-		6,852,032		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	6,852,032	-	6,852,032	6,852,032	926,978	-
					-	-		6,852,032		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				8907073050000 公務人員各項補助	336,000	-	336,000	336,000	-	-
					-	-		336,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8907073050100 公務人員各項補助	336,000	-	336,000	336,000	-	-
					-	-		336,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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7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				
			10	100000 人事費	336,000	-	336,000	-	-	
					-	-		336,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,188,032	-	7,188,032	926,978	-	
					-	-		7,188,032	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	99,085,032	-	102,738,854	6,637,444	18,859,399	
					-	-		68,006,455	-	
					-	-		-	-	
					3,653,822	-		-	108,270	



# 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7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	56,871,199	48,716	6,852,032	336,000
1015 法定編制人員待遇	14,151,353			
1020 約聘僱人員待遇	199,001			
1025 技工及工友待遇	20,836,579			
1030 獎金	14,086,069			
1035 其他給與	872,950			336,000
1040 加班值班費	3,028,700	48,716		
1045 退休退職給付			4,809,488	
1050 退休離職儲金	5,530		2,042,544	
1055 保險	3,691,017			
2000 業務費	1,312,304	1,620,206		
2006 水電費	161,947			
2009 通訊費	41,389	38,077		
2018 資訊服務費	79,100			
2021 其他業務租金		93,600		
2024 稅捐及規費	143,650			
2027 保險費	53,541			
2033 臨時人員酬金		1,240,085		
2051 物品	258,464	142,572		
2054 一般事務費	329,315	97,522		
2063 房屋建築養護費	46,922			
2066 車輛及辦公器具養護費	158,215			
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7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	29,521			
3000 設備及投資		747,998		
3015 公共建設及設施費		747,998		
4000 獎補助費	218,000			
4085 獎勵及慰問	218,000			
合計	58,401,503	2,416,920	6,852,032	336,000

# 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7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	64,107,947			
1015 法定編制人員待遇	14,151,353			
1020 約聘僱人員待遇	199,001			
1025 技工及工友待遇	20,836,579			
1030 獎金	14,086,069			
1035 其他給與	1,208,950			
1040 加班值班費	3,077,416			
1045 退休退職給付	4,809,488			
1050 退休離職儲金	2,048,074			
1055 保險	3,691,017			
2000 業務費	2,932,510			
2006 水電費	161,947			
2009 通訊費	79,466			
2018 資訊服務費	79,100			
2021 其他業務租金	93,600			
2024 稅捐及規費	143,650			
2027 保險費	53,541			
2033 臨時人員酬金	1,240,085			
2051 物品	401,036			
2054 一般事務費	426,837			
2063 房屋建築養護費	46,922			
2066 車輛及辦公器具養護費	158,215			
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7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	29,521			
3000 設備及投資	747,998			
3015 公共建設及設施費	747,998			
4000 獎補助費	218,000			
4085 獎勵及慰問	218,000			
合計	68,006,455			

# 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7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	1,860	0	0	0	0	0	0	0	1,860
本年度	1,860	0	0	0	0	0	0	0	1,860
05030300 資料使用費	8	0	0	0	0	0	0	0	8
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7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	68,006,455	108,270	0	0	100,000	0	0	0	0	3,768,822	64,445,903	18,651,129
本年度	68,006,455	108,270	0	0	100,000	0	0	0	0	0	68,214,725	18,651,129
一、本年度經費	60,818,423	108,270	0	0	100,000	0	0	0	0	0	61,026,693	18,651,129
0572010100 行政管理	58,401,503	108,270	0	0	50,000	0	0	0	0	0	58,559,773	17,577,049
0572020100 違章拆除	1,668,922	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,718,922	392,078
0572020100* 違章拆除	747,998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	747,998	682,002
二、統籌科目	7,188,032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,188,032	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	6,852,032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,852,032	0
0989050100 公務人員各項補助	336,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	336,000	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,768,822	-3,768,822	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7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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
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7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	27,282,896	負債	2,726,221
流動資產	2,914,643	流動負債	959,027
專戶存款	2,706,373	應付代收款	959,027
零用金	100,000	其他負債	1,767,194
預付款	108,270	存入保證金	1,767,194
固定資產	24,326,676	淨資產	24,556,675
土地	19,584,000	資產負債淨額	24,556,675
土地改良物	188,267	資產負債淨額	24,556,675
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	-9,449,167		
機械及設備	7,186,248		
累計折舊－機械及設備	-6,694,242		
交通及運輸設備	9,853,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-8,328,594		
雜項設備	1,635,614		
累計折舊－雜項設備	-1,145,672		
無形資產	21,329		
電腦軟體	21,329		
其他資產	20,248		
暫付款	19,848		
存出保證金	400		
合 計	27,282,896	合 計	27,282,896
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7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	6,746,566	64,447,763
公庫撥入數	6,745,714	64,445,903
規費收入	0	8
財產收益	0	1,000
其他收入	852	852
支出	6,701,455	64,683,805
繳付公庫數	852	1,860
人事支出	6,037,567	60,454,125
業務支出	599,877	2,817,510
獎補助支出	0	218,000
財產損失	0	384
折舊、折耗及攤銷	63,159	443,928
其他支出	0	747,998
收支餘絀	45,111	-236,042

# 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7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	-82,859	2,233,501
機械及設備	7,186,248	-6,578,278	0	0	-115,964	492,006
交通及運輸設備	9,892,368	-8,177,857	0	38,430	-150,737	1,525,344
雜項設備	1,635,614	-1,089,350	0	0	-56,322	489,942
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	-405,882	24,326,676
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	-405,882	24,348,005

# 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7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747,998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747,998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7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	1,860	64,445,903	64,447,763	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		64,445,903	64,445,903	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
規費收入	8	-----	8	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	1,000	-----	1,000	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	852	-----	852	-----
歲出	68,006,455	-3,322,650	64,683,805	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		1,860	1,860	人事支出
人事費	64,107,947	-3,653,822	60,454,125	業務支出
業務費	2,932,510	-115,000	2,817,510	獎補助支出
獎補助費	218,000	-----	218,000	-----
設備及投資	747,998	-747,998	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		384	384	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		443,928	443,928	其他支出
		747,998	747,998	-----
歲計餘絀	-68,004,595	67,768,553	-236,042	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7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443,928元=本年度提列固定資產折舊443,928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747,998元=-本年度設備及投資預算執行金額747,998元。
8. 其他支出747,998元=本年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額747,998元。