

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06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6月30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	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
05				05070000000 規費收入	-	-	-	-	8	
					-	-	8	-	8	
	03			05070730300 使用規費收入	-	-	-	-	8	
					-	-	8	-	8	
		03		05070730303 資料使用費	-	-	-	-	8	
					-	-	8	-	8	
07				07070000000 財產收入	-	-	-	-	1,000	
					-	-	1,000	-	1,000	
	05			07070730500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,000	
					-	-	1,000	-	1,000	
		01		07070730501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,000	
					-	-	1,000	-	1,000	
				經常門合計	-	-	-	-	1,008	
					-	-	1,008	-	1,008	
				總計	-	-	-	-	1,008	
					-	-	1,008	-	1,008	

# 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6月30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	70,112,822	5,390,465	17,100,297
					-	-		53,012,525		
					-	-		-		
					3,653,822	-				
	01			7207073010100 行政管理	85,408,000	-	89,061,822	70,112,822	5,390,465	17,100,297
					-	-		53,012,525		
					-	-		-		
					3,653,822	-				
		10		100000 人事費	82,042,000	-	85,695,822	68,370,822	5,093,386	16,599,991
					-	-		51,770,831		
					-	-		-		
					3,653,822	-				
		20		200000 業務費	2,994,000	-	2,994,000	1,494,000	189,079	470,306
					-	-		1,023,694		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	372,000	-	372,000	248,000	108,000	30,000
					-	-		218,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				7207073020000 違章拆除業務	3,253,000	-	3,253,000	1,782,000	214,624	434,566
					-	-		1,347,434		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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6月30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	1,782,000	214,624	434,566
					-	-		1,347,434		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	260,000	-	260,000	126,000	3,375	87,505
					-	-		38,495		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,986,000	-	2,986,000	1,650,000	211,249	341,061
					-	-		1,308,939		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	7,000	-	7,000	6,000	-	6,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	88,661,000	-	92,314,822	71,894,822	5,605,089	17,534,863
					-	-		54,359,959		
					-	-		-		
					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6月30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	1,060,000	747,998	
					-	-	-	-	312,002	
					-	-	-	747,998	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			7207073020100 違章拆除*	3,192,000	-	3,192,000	1,060,000	747,998	
					-	-	-	-	312,002	
					-	-	-	747,998	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	3,192,000	-	3,192,000	1,060,000	747,998	
					-	-	-	-	312,002	
					-	-	-	747,998	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	3,236,000	-	3,236,000	1,060,000	747,998	
					-	-	-	-	312,002	
					-	-	-	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6月30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	6,353,087	17,846,865	
					-	-		55,107,957		
					-	-		-		
					3,653,822	-		-		
03				7607073030000 公務人員退休及撫卹給付	5,925,054	-	5,925,054	766,859	-	
					-	-		5,925,054		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607073030100 公務人員退休及撫卹給付	5,925,054	-	5,925,054	766,859	-	
					-	-		5,925,054		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,925,054	-	5,925,054	766,859	-	
					-	-		5,925,054		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				8907073050000 公務人員各項補助	336,000	-	336,000	-	-	
					-	-		336,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8907073050100 公務人員各項補助	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6月30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	6,261,054	-	6,261,054	766,859	-	
					-	-		6,261,054	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	98,158,054	-	101,811,876	7,119,946	17,846,865	
					-	-		61,369,011	-	
					-	-		-	-	
					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6月30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	51,770,831	38,495	5,925,054	336,000
1015 法定編制人員待遇	12,344,663			
1020 約聘僱人員待遇	170,467			
1025 技工及工友待遇	18,386,897			
1030 獎金	14,086,069			
1035 其他給與	792,037			336,000
1040 加班值班費	2,906,714	38,495		
1045 退休退職給付			4,211,812	
1050 退休離職儲金	5,184		1,713,242	
1055 保險	3,078,800			
2000 業務費	1,023,694	1,308,939		
2006 水電費	149,592			
2009 通訊費	33,621	25,864		
2021 其他業務租金		78,000		
2024 稅捐及規費	142,750			
2027 保險費	53,541			
2033 臨時人員酬金		1,075,608		
2051 物品	191,881	40,864		
2054 一般事務費	259,148	80,253		
2063 房屋建築養護費	33,386			
2066 車輛及辦公器具養護費	128,014			
2069 設施及機械設備養護費		4,930		
2072 國內旅費	10,240	3,420		
2093 特別費	21,521			



# 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6月30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	58,070,380			
1015 法定編制人員待遇	12,344,663			
1020 約聘僱人員待遇	170,467			
1025 技工及工友待遇	18,386,897			
1030 獎金	14,086,069			
1035 其他給與	1,128,037			
1040 加班值班費	2,945,209			
1045 退休退職給付	4,211,812			
1050 退休離職儲金	1,718,426			
1055 保險	3,078,800			
2000 業務費	2,332,633			
2006 水電費	149,592			
2009 通訊費	59,485			
2021 其他業務租金	78,000			
2024 稅捐及規費	142,750			
2027 保險費	53,541			
2033 臨時人員酬金	1,075,608			
2051 物品	232,745			
2054 一般事務費	339,401			
2063 房屋建築養護費	33,386			
2066 車輛及辦公器具養護費	128,014			
2069 設施及機械設備養護費	4,930			
2072 國內旅費	13,660			
2093 特別費	21,521			

# 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6月30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			
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	61,369,011			

# 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6月30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	1,008	0	0	0	0	0	0	0	1,008
本年度	1,008	0	0	0	0	0	0	0	1,008
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

# 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6月30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	61,369,011	0	0	0	100,000	0	0	0	0	3,768,822	57,700,189	17,746,865
本年度	61,369,011	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	61,469,011	17,746,865
一、本年度經費	55,107,957	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	55,207,957	17,746,865
0572010100 行政管理	53,012,525	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	53,062,525	17,050,297
0572020100 違章拆除	1,347,434	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,397,434	384,566
0572020100* 違章拆除	747,998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	747,998	312,002
二、統籌科目	6,261,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,261,054	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	5,925,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,925,054	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6月30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6月30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	27,141,365	負債	2,629,801
流動資產	2,709,953	流動負債	862,607
專戶存款	2,609,953	應付代收款	862,607
零用金	100,000	其他負債	1,767,194
固定資產	24,389,835	存入保證金	1,767,194
土地	19,584,000	淨資產	24,511,564
土地改良物	188,267	資產負債淨額	24,511,564
累計折舊－土地改良物	-186,384	資產負債淨額	24,511,564
房屋建築及設備	11,682,668		
累計折舊－房屋建築及設備	-9,437,330		
機械及設備	7,186,248		
累計折舊－機械及設備	-6,677,935		
交通及運輸設備	9,853,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-8,301,625		
雜項設備	1,635,614		
累計折舊－雜項設備	-1,137,626		
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	27,141,365	合 計	27,141,365
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6月30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	7,119,946	57,701,197
公庫撥入數	7,119,946	57,700,189
規費收入	0	8
財產收益	0	1,000
支出	7,183,105	57,982,350
繳付公庫數	0	1,008
人事支出	5,863,620	54,416,558
業務支出	400,328	2,217,633
獎補助支出	108,000	218,000
財產損失	0	384
折舊、折耗及攤銷	63,159	380,769
其他支出	747,998	747,998
收支餘絀	-63,159	-281,153

# 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6月30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	-71,022	2,245,338
機械及設備	7,186,248	-6,578,278	0	0	-99,657	508,313
交通及運輸設備	9,892,368	-8,177,857	0	38,430	-123,768	1,552,313
雜項設備	1,635,614	-1,089,350	0	0	-48,276	497,988
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	-342,723	24,389,835
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	-342,723	24,411,164

# 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6月30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6月30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	1,008	57,700,189	57,701,197	收入
		57,700,189	57,700,189	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	8		8	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				其他收入
歲出	61,369,011	-3,386,661	57,982,350	支出
		1,008	1,008	繳付公庫數
人事費	58,070,380	-3,653,822	54,416,558	人事支出
業務費	2,332,633	-115,000	2,217,633	業務支出
獎補助費	218,000		218,000	獎補助支出
設備及投資	747,998	-747,998		
		384	384	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		380,769	380,769	折舊、折耗及攤銷
		747,998	747,998	其他支出
歲計餘絀	-61,368,003	61,086,850	-281,153	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6月30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380,769元=本年度提列固定資產折舊380,769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。