

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

會 計 月 報

中華民國114年04月份

主辦會計人員 劉承恩

機關長官 陳碩甫

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 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

丁、其他附表

一、「平衡表」、「長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表」、「預算執行與會計收支對照表」備註說明....	第 19 頁至第 21 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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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)		
07				07070000000	-	-	-	-	148,000	
				財產收入	-	-	148,000	-	-	
	05			07070730500	-	-	-	-	148,000	
				廢舊物資售價	-	-	148,000	-	-	
		01		07070730501	-	-	-	-	148,000	
				廢舊物資售價	-	-	148,000	-	-	
12				12070000000	-	-	-	-	176,393	
				其他收入	-	-	176,393	-	-	
	02			12070730200	-	-	-	-	176,393	
				雜項收入	-	-	176,393	-	-	
		01		12070730201	-	-	-	-	176,393	
				收回以前年度歲出	-	-	176,393	-	-	
				經常門合計	-	-	-	-	324,393	
					-	-	324,393	-	-	
				總計	-	-	-	-	324,393	
					-	-	324,393	-	-	

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114年1月1日至114年4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				
01				7207073010000 一般行政	87,457,000	-	87,457,000	53,282,000	5,243,844	17,183,947
					-	-		36,098,053		115,470
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7207073010100 行政管理	87,457,000	-	87,457,000	53,282,000	5,243,844	17,183,947
					-	-		36,098,053		115,470
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	83,487,000	-	83,487,000	51,987,000	5,116,925	16,529,043
					-	-		35,457,957		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,556,000	-	3,556,000	1,157,000	126,919	644,904
					-	-		512,096		115,470
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	414,000	-	414,000	138,000	-	10,000
					-	-		128,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				7207073020000 違章拆除業務	4,128,000	-	4,128,000	1,606,000	176,742	830,896
					-	-		775,104		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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114年1月1日至114年4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				
	01			7207073020100 違章拆除	4,128,000	-	4,128,000	1,606,000	176,742	830,896
					-	-		775,104		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	260,000	-	260,000	72,000	14,362	57,638
					-	-		14,362		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,861,000	-	3,861,000	1,533,000	162,380	772,258
					-	-		760,742		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	7,000	-	7,000	1,000	-	1,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	91,585,000	-	91,585,000	54,888,000	5,420,586	18,014,843
					-	-		36,873,157		
					-	-		-		115,470
					-	-		-		
01				7207073010000 一般行政	1,092,000	-	1,092,000	910,000	-	910,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

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114年1月1日至114年4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*	1,092,000	-	1,092,000	910,000	-	910,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	1,092,000	-	1,092,000	910,000	-	910,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			7207073020000 違章拆除業務	3,192,000	-	3,192,000	300,000	11,907	288,093
					-	-		11,907		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7207073020100 違章拆除*	3,192,000	-	3,192,000	300,000	11,907	288,093
					-	-		11,907		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	3,192,000	-	3,192,000	300,000	11,907	288,093
					-	-		11,907		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	4,284,000	-	4,284,000	1,210,000	11,907	1,198,093
					-	-		11,907		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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114年1月1日至114年4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	95,869,000	-	95,869,000	56,098,000	5,432,493	19,212,936
					-	-		36,885,064		
					-	-		-		115,470
					-	-		-		
03				7607073030000 公務人員退休及撫卹給付	3,141,841	-	3,141,841	3,141,841	707,259	-
					-	-		3,141,841		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607073030100 公務人員退休及撫卹給付	3,141,841	-	3,141,841	3,141,841	707,259	-
					-	-		3,141,841		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	3,141,841	-	3,141,841	3,141,841	707,259	-
					-	-		3,141,841		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				8907073050000 公務人員各項補助	67,500	-	67,500	67,500	-	-
					-	-		67,500		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			8907073050100 公務人員各項補助	67,500	-	67,500	67,500	-	-
					-	-		67,500		
					-	-		-		
					-	-		-		

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114年1月1日至114年4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				備註(預付款)
			10	100000 人事費	67,500	-	67,500	-	-	
					-	-		67,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,209,341	-	3,209,341	707,259	-	
					-	-		3,209,341	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	99,078,341	-	99,078,341	6,139,752	19,212,936	
					-	-		40,094,405	-	
					-	-		-	115,470	
					-	-		-	-	

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114年1月1日至114年4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	35,457,957	14,362	3,141,841	67,500
1015 法定編制人員待遇	9,352,119			
1020 約聘僱人員待遇	378,000			
1025 技工及工友待遇	11,279,330			
1030 獎金	12,885,429			
1035 其他給與	120,800			67,500
1040 加班費	76,220	14,362		
1045 退休退職給付			2,115,503	
1050 退休離職儲金	9,168		1,026,338	
1055 保險	1,356,891			
2000 業務費	512,096	760,742		
2003 教育訓練費	5,800			
2006 水電費	89,213			
2009 通訊費	24,562	16,420		
2018 資訊服務費	16,044			
2021 其他業務租金		46,800		
2024 稅捐及規費	13,480			
2027 保險費	14,391			
2033 約用人員酬金		669,447		
2051 物品	107,188	12,785		
2054 一般事務費	150,228	2,900		
2063 房屋建築養護費	169			
2066 車輛及辦公器具養護費	85,961			
2069 設施及機械設備養護費		2,480		

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114年1月1日至114年4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	38,681,660			
1015 法定編制人員待遇	9,352,119			
1020 約聘僱人員待遇	378,000			
1025 技工及工友待遇	11,279,330			
1030 獎金	12,885,429			
1035 其他給與	188,300			
1040 加班費	90,582			
1045 退休退職給付	2,115,503			
1050 退休離職儲金	1,035,506			
1055 保險	1,356,891			
2000 業務費	1,272,838			
2003 教育訓練費	5,800			
2006 水電費	89,213			
2009 通訊費	40,982			
2018 資訊服務費	16,044			
2021 其他業務租金	46,800			
2024 稅捐及規費	13,480			
2027 保險費	14,391			
2033 約用人員酬金	669,447			
2051 物品	119,973			
2054 一般事務費	153,128			
2063 房屋建築養護費	169			
2066 車輛及辦公器具養護費	85,961			
2069 設施及機械設備養護費	2,480			

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114年1月1日至114年4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			
2072 國內旅費	9,910			
2093 特別費	5,060			
3000 設備及投資	11,907			
3015 公共建設及設施費	11,907			
4000 獎補助費	128,000			
4085 獎勵及慰問	128,000			
合計	40,094,405			

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114年1月1日至114年4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	324,393	0	0	0	0	0	0	0	324,393
本年度	324,393	0	0	0	0	0	0	0	324,393
07050100 廢舊物資售價	148,000	0	0	0	0	0	0	0	148,000
12020100 收回以前年度歲出	176,393	0	0	0	0	0	0	0	176,393

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114年1月1日至114年4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	40,094,405	115,470	0	0	100,000	0	0	0	0	0	40,309,875	18,997,466
本年度	40,094,405	115,470	0	0	100,000	0	0	0	0	0	40,309,875	18,997,466
一、本年度經費	36,885,064	115,470	0	0	100,000	0	0	0	0	0	37,100,534	18,997,466
0572010100 行政管理	36,098,053	115,470	0	0	100,000	0	0	0	0	0	36,313,523	16,968,477
0572010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910,000
0572020100 違章拆除	775,104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	775,104	830,896
0572020100* 違章拆除	11,907	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,907	288,093
二、統籌科目	3,209,341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,209,341	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	3,141,841	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,141,841	0
0989050100 公務人員各項補助	67,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,500	0

高雄市政府工務局違章建築處理大隊

平衡表

中華民國114年4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	24,942,676	負債	1,253,811
流動資產	1,469,281	流動負債	994,706
專戶存款	1,253,811	應付代收款	994,706
零用金	100,000	其他負債	259,105
預付款	115,470	存入保證金	259,105
固定資產	23,451,666	淨資產	23,688,865
土地	19,584,000	資產負債淨額	23,688,865
土地改良物	188,267	資產負債淨額	23,688,865
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	-9,674,182		
機械及設備	4,849,062		
累計折舊－機械及設備	-4,462,443		
交通及運輸設備	9,277,713		
累計折舊－交通及運輸設備	-8,232,901		
雜項設備	1,640,106		
累計折舊－雜項設備	-1,214,240		
無形資產	21,329		
電腦軟體	21,329		
其他資產	400		
存出保證金	400		
合 計	24,942,676	合 計	24,942,676
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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,255,222	40,634,268
公庫撥入數	6,255,222	40,309,875
財產收益	0	148,000
其他收入	0	176,393
支出	6,193,597	40,634,178
繳付公庫數	0	324,393
人事支出	5,838,546	38,681,660
業務支出	289,299	1,272,838
獎補助支出	0	128,000
折舊、折耗及攤銷	53,845	215,380
其他支出	11,907	11,907
收支餘絀	61,625	90

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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

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	19,584,000	0	0	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	-9,632,378	0	0	-41,804	2,008,486
機械及設備	4,849,062	-4,402,299	0	0	-60,144	386,619
交通及運輸設備	9,277,713	-8,155,165	0	0	-77,736	1,044,812
雜項設備	1,640,106	-1,178,544	0	0	-35,696	425,866
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	47,221,816	-23,554,770	0	0	-215,380	23,451,666
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	47,243,145	-23,554,770	0	0	-215,380	23,472,995

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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：

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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第 17 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	324,393	40,309,875	40,634,268	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		40,309,875	40,309,875	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	-----	-----	-----	
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	148,000	-----	148,000	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	176,393	-----	176,393	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	40,094,405	539,773	40,634,178	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		324,393	324,393	人事支出
人事費	38,681,660	-----	38,681,660	業務支出
業務費	1,272,838	-----	1,272,838	獎補助支出
獎補助費	128,000	-----	128,000	
設備及投資	11,907	-11,907	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
		215,380	215,380	其他支出
		11,907	11,907	
歲計餘絀	-39,770,012	39,770,102	90	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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第 18 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. 折舊、折耗及攤銷215,380元=本年度提列固定資產折舊215,380元。

平衡表備註說明

頁數：第19頁

項目	金額	備註
合計	23,688,865	
資產負債淨額於上年度結轉數	23,688,775	
小計	90	
(1)本年度截至4月收支餘絀	90	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第20頁

項目	金額	備註
設備及投資	-11,907	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-11,907	
折舊、折耗及攤銷	215,380	
1. 本年度提列固定資產折舊	215,380	
其他支出	11,907	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	11,907	

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表差異原因說明

頁數：第21頁

項目	金額	備註
----	----	----