

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09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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

| 科 | | | | |
|---|--|--|--|--|
|---|--|--|--|--|

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9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 | 60,383,488 | 63,605 | 6,928,687 | 205,000 |
| 1015 法定編制人員待遇 | 19,984,564 | | | |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 221,124 | | | |
| 1025 技工及工友待遇 | 22,103,946 | | | |
| 1030 獎金 | 13,273,869 | | | |
| 1035 其他給與 | 300,800 | | | 205,000 |
| 1040 加班費 | 394,282 | 63,605 | | |
| 1045 退休退職給付 | | | 4,253,629 | |
| 1050 退休離職儲金 | 17,825 | | 2,675,058 | |
| 1055 保險 | 4,087,078 | | | |
| 2000 業務費 | 1,885,754 | 1,701,388 | | |
| 2003 教育訓練費 | 8,800 | | | |
| 2006 水電費 | 280,386 | | | |
| 2009 通訊費 | 58,528 | 65,504 | | |
| 2018 資訊服務費 | 40,644 | | | |
| 2021 其他業務租金 | | 124,800 | | |
| 2024 稅捐及規費 | 227,287 | | | |
| 2027 保險費 | 60,587 | | | |
| 2033 約用人員酬金 | | 1,349,545 | | |
| 2051 物品 | 355,205 | 128,795 | | |
| 2054 一般事務費 | 565,536 | 10,039 | | |
| 2063 房屋建築養護費 | 3,769 | | | |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 245,881 | | | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | | 9,330 | | |

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9月30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 |
| 2072 國內旅費 | 357 | 13,375 | | |
| 2093 特別費 | 38,774 | | | |
| 3000 設備及投資 | 873,500 | 11,907 | | |
| 3015 公共建設及設施費 | | 11,907 | | |
| 3025 運輸設備費 | 873,500 | | | |
| 4000 獎補助費 | 396,000 | | | |
| 4085 獎勵及慰問 | 396,000 | | | |
| 合計 | 63,538,742 | 1,776,900 | 6,928,687 | 205,000 |

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114年1月1日至114年9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 | 67,580,780 | | | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 19,984,564 | | | |
| 1020 約聘僱人員待遇 | 221,124 | | | |
| 1025 技工及工友待遇 | 22,103,946 | | | |
| 1030 獎金 | 13,273,869 | | | |
| 1035 其他給與 | 505,800 | | | |
| 1040 加班費 | 457,887 | | | |
| 1045 退休退職給付 | 4,253,629 | | | |
| 1050 退休離職儲金 | 2,692,883 | | | |
| 1055 保險 | 4,087,078 | | | |
| 2000 業務費 | 3,587,142 | | | |
| 2003 教育訓練費 | 8,800 | | | |
| 2006 水電費 | 280,386 | | | |
| 2009 通訊費 | 124,032 | | | |
| 2018 資訊服務費 | 40,644 | | | |
| 2021 其他業務租金 | 124,800 | | | |
| 2024 稅捐及規費 | 227,287 | | | |
| 2027 保險費 | 60,587 | | | |
| 2033 約用人員酬金 | 1,349,545 | | | |
| 2051 物品 | 484,000 | | | |
| 2054 一般事務費 | 575,575 | | | |
| 2063 房屋建築養護費 | 3,769 | | | |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 245,881 | | | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 9,330 | | | |

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9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 | 13,732 | | | |
| 2093 特別費 | 38,774 | | | |
| 3000 設備及投資 | 885,407 | | | |
| 3015 公共建設及設施費 | 11,907 | | | |
| 3025 運輸設備費 | 873,500 | | | |
| 4000 獎補助費 | 396,000 | | | |
| 4085 獎勵及慰問 | 396,000 | | | |
| 合計 | 72,449,329 | | | |

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9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9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 | 72,449,329 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72,549,329 | 28,055,358 |
| 本年度 | 72,449,329 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72,549,329 | 28,055,358 |
| 一、本年度經費 | 65,315,642 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65,415,642 | 28,055,358 |
| 0572010100 行政管理 | 62,665,242 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 62,765,242 | 23,787,758 |
| 0572010100* 行政管理 | 873,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 873,500 | 218,500 |
| 0572020100 違章拆除 | 1,764,993 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,764,993 | 1,761,007 |
| 0572020100* 違章拆除 | 11,907 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,907 | 2,288,093 |
| 二、統籌科目 | 7,133,687 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,133,687 | 0 |
| 0676030100 公務人員退休及撫卹給付 | 6,928,687 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,928,687 | 0 |
| 0989050100 公務人員各項補助 | 205,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 205,000 | 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9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 | 33,256,854 | 負債 | 9,122,150 |
| 流動資產 | 9,217,150 | 流動負債 | 8,327,445 |
| 專戶存款 | 9,117,150 | 應付代收款 | 8,327,445 |
| 零用金 | 100,000 | 其他負債 | 794,705 |
| 固定資產 | 24,012,975 | 存入保證金 | 794,705 |
| 土地 | 19,584,000 | 淨資產 | 24,134,704 |
| 土地改良物 | 188,267 | 資產負債淨額 | 24,134,704 |
| 累計折舊－土地改良物 | -186,384 | 資產負債淨額 | 24,134,704 |
| 房屋建築及設備 | 11,682,668 | | |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -9,726,437 | | |
| 機械及設備 | 4,257,805 | | |
| 累計折舊－機械及設備 | -3,950,389 | | |
| 交通及運輸設備 | 9,484,908 | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -7,699,253 | | |
| 雜項設備 | 1,294,523 | | |
| 累計折舊－雜項設備 | -916,733 | | |
| 無形資產 | 21,329 | | |
| 電腦軟體 | 21,329 | | |
| 其他資產 | 5,400 | | |
| 暫付款 | 5,000 | | |
| 存出保證金 | 400 | | |
| 合 計 | 33,256,854 | 合 計 | 33,256,854 |
| 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9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 | 5,270,350 | 72,873,722 |
| 公庫撥入數 | 5,270,350 | 72,549,329 |
| 財產收益 | 0 | 148,000 |
| 其他收入 | 0 | 176,393 |
| 支出 | 5,341,741 | 72,427,793 |
| 繳付公庫數 | 0 | 324,393 |
| 人事支出 | 4,775,743 | 67,580,780 |
| 業務支出 | 354,607 | 3,587,142 |
| 獎補助支出 | 140,000 | 396,000 |
| 財產損失 | 10,800 | 16,034 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 60,591 | 511,537 |
| 其他支出 | 0 | 11,907 |
| 收支餘絀 | -71,391 | 445,929 |

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9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 | -94,059 | 1,956,231 |
| 機械及設備 | 4,849,062 | -4,402,299 | 0 | 591,257 | 451,910 | 307,416 |
| 交通及運輸設備 | 9,277,713 | -8,155,165 | 873,500 | 666,305 | 455,912 | 1,785,655 |
| 雜項設備 | 1,640,106 | -1,178,544 | 0 | 345,583 | 261,811 | 377,790 |
| 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 | 873,500 | 1,603,145 | 1,075,574 | 24,012,975 |
| 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 | 873,500 | 1,603,145 | 1,075,574 | 24,034,304 |

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9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9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 | 72,549,329 | 72,873,722 | 收入 |
| | | 72,549,329 | 72,549,329 | 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 | | | | 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 | 72,449,329 | -21,536 | 72,427,793 | 支出 |
| | | 324,393 | 324,393 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 67,580,780 | | 67,580,780 | 人事支出 |
| 業務費 | 3,587,142 | | 3,587,142 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 396,000 | | 396,000 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 885,407 | -885,407 | | |
| | | 16,034 | 16,034 | 財產損失 |
| | | | | 投資損失 |
| 債務費 | | | | 利息費用及手續費 |
| | | 511,537 | 511,537 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | | 11,907 | 11,907 | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -72,124,936 | 72,570,865 | 445,929 | 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9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511,537元=本年度提列固定資產折舊511,537元。

平衡表備註說明

頁數：第19頁

| 項目 | 金額 | 備註 |
|----------------|------------|----|
| 合計 | 24,134,704 | |
| 資產負債淨額於上年度結轉數 | 23,688,775 | |
| 小計 | 445,929 | |
| (1)本年度截至9月收支餘絀 | 445,929 | |

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 | -885,407 | |
| 1. 本年度設備及投資預算執行金額 | -885,407 | |
| 財產損失 | 16,034 | |
| 1. 報廢下列資產沖減帳面金額 | 16,034 | |
| 原值-機械 | 591,257 | |
| 累計折舊 | -585,342 | |
| 原值-交通 | 666,305 | |
| 累計折舊 | -659,642 | |
| 原值-雜項 | 345,583 | |
| 累計折舊 | -342,127 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 511,537 | |
| 1. 本年度提列固定資產折舊 | 511,537 | |
| 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 |
|-----------------------|---------|----|
| 二、本年度成本變動增加數合計 | 873,500 | |
| 1. 設備及投資預算執行增加數 | 873,500 | |
| 三、設備及投資預算執行增加數 | 873,500 | |
| 1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數 | 885,407 | |
| 5. 財產管理系統無法登入財產帳 | -11,907 | |
| 5-3. 經費施作非屬本機關財產 | -11,907 | |