

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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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)				
07				07070000000 財產收入	-	-	-	-	148,000		
	05			07070730500 廢舊物資售價	-	-	-	-	148,000		
		01		07070730501 廢舊物資售價	-	-	-	-	148,000		
12				12070000000 其他收入	-	-	-	-	176,393		
	02			12070730200 雜項收入	-	-	-	-	176,393		
		01		12070730201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	176,393		
				經常門合計	-	-	-	-	324,393		
				總計	-	-	-	-	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9月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
01				720707301000 一般行政	87,457,000	-	87,457,000	86,553,000	4,260,616 62,665,242
	01			7207073010100 行政管理	87,457,000	-	87,457,000	86,553,000	4,260,616 62,665,242
		10		100000 人事費	83,487,000	-	83,487,000	83,487,000	3,923,018 60,383,488
		20		200000 業務費	3,556,000	-	3,556,000	2,652,000	197,598 1,885,754
		40		400000 獎補助費	414,000	-	414,000	414,000	140,000 396,000
02				7207073020000 違章拆除業務	4,128,000	-	4,128,000	3,526,000	162,169 1,764,993

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 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(3)	
				預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	備註(預付款)	
				第一預備金	調整待遇準備					
				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	3,526,000	
				-	-			162,169	1,761,007	
				-	-			1,764,993	-	
				-	-			-	-	
	10	100000 人事費		260,000	-	260,000	227,000	5,160	163,395	
				-	-			63,605	-	
				-	-			-	-	
				-	-			-	-	
	20	200000 業務費		3,861,000	-	3,861,000	3,293,000	157,009	1,591,612	
				-	-			1,701,388	-	
				-	-			-	-	
				-	-			-	-	
	40	400000 獎補助費		7,000	-	7,000	6,000	-	6,000	
				-	-			-	-	
				-	-			-	-	
				-	-			-	-	
		經常門合計		91,585,000	-	91,585,000	90,079,000	4,422,785	25,648,765	
				-	-			64,430,235	-	
				-	-			-	-	
				-	-			-	-	
01		7207073010000 一般行政		1,092,000	-	1,092,000	1,092,000	-	218,500	
				-	-			873,500	-	
				-	-			-	-	
				-	-			-	-	

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9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數		
				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數				應付數(3)	
	01			7207073010100 行政管理*	1,092,000	-	1,092,000	1,092,000	-	218,500
					-	-			873,500	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		300000 設備及投資*	1,092,000	-	1,092,000	1,092,000	-	218,500
					-	-			873,500	
					-	-			-	
					-	-			-	
02				7207073020000 違章拆除業務	3,192,000	-	3,192,000	2,300,000	-	2,288,093
					-	-			11,907	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7207073020100 違章拆除*	3,192,000	-	3,192,000	2,300,000	-	2,288,093
					-	-			11,907	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		300000 設備及投資*	3,192,000	-	3,192,000	2,300,000	-	2,288,093
					-	-			11,907	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	4,284,000	-	4,284,000	3,392,000	-	2,506,593
					-	-			885,407	
					-	-			-	
					-	-			-	

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5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金			本月實現數		
				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數				應付數(3)	
				經資門合計	95,869,000	-	95,869,000	93,471,000	4,422,785	28,155,358
					-	-			65,315,642	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				7607073030000 公務人員退休及撫卹給付	6,928,687	-	6,928,687	6,928,687	710,065	-
					-	-			6,928,687	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7607073030100 公務人員退休及撫卹給付	6,928,687	-	6,928,687	6,928,687	710,065	-
					-	-			6,928,687	-
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	6,928,687	-	6,928,687	6,928,687	710,065	-
					-	-			6,928,687	-
					-	-			-	-
05				8907073050000 公務人員各項補助	205,000	-	205,000	205,000	137,500	-
					-	-			205,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8907073050100 公務人員各項補助	205,000	-	205,000	205,000	137,500	-
					-	-			205,000	-
					-	-			-	-

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9月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
		10	100000 人事費	205,000	-	205,000	205,000	137,500	-		
				-	-			205,000	-		
				-	-			-	-		
				-	-			-	-		
			統籌科目合計	7,133,687	-	7,133,687	7,133,687	847,565	-		
				-	-			7,133,687	-		
				-	-			-	-		
				-	-			-	-		
			總計	103,002,687	-	103,002,687	100,604,687	5,270,350	28,155,358		
				-	-			72,449,329	-		
				-	-			-	-		
				-	-			-	-		

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	0	324,393	
本年度	324,393	0	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	0	148,000	
12020100 收回以前年度歲出	176,393	0	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 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 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 计	33,256,854	合 计	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		
公庫撥入數	5,270,350	72,873,722
財產收益	5,270,350	72,549,329
其他收入	0	148,000
支出		
繳付公庫數	0	176,393
人事支出	5,341,741	72,427,793
業務支出	0	324,393
獎補助支出	4,775,743	67,580,780
財產損失	354,607	3,587,142
折舊、折耗及攤銷	140,000	396,000
其他支出	10,800	16,034
收支餘額	60,591	511,537
	0	11,907
	-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				
稅課收入	324,393	72,549,329	72,873,722	收入
罰款及賠償收入		72,549,329	72,549,329	公庫撥入數
規費收入				稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	148,000		148,000	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	176,393		176,393	自治稅捐收入
				其他收入
歲出	72,449,329	-21,536	72,427,793	支出
人事費	67,580,780	324,393	67,580,780	繳付公庫數
業務費	3,587,142		3,587,142	人事支出
獎補助費	396,000		396,000	業務支出
設備及投資	885,407	-885,407		獎補助支出
		16,034	16,034	財產損失
債務費		511,537	511,537	投資損失
		11,907	11,907	利息費用及手續費
歲計餘額	-72,124,936	72,570,865	445,929	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
				收支餘額

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月收支餘绌	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	