

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10月份

主辦會計人員 張瓊瑜

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10月31日

頁數：第2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10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	64,838,269	138,716	7,636,004	205,000
1015 法定編制人員待遇	21,871,234			
1020 約聘僱人員待遇	221,124			
1025 技工及工友待遇	24,075,047			
1030 獎金	13,273,869			
1035 其他給與	396,800			205,000
1040 加班費	401,761	138,716		
1045 退休退職給付			4,659,088	
1050 退休離職儲金	17,825		2,976,916	
1055 保險	4,580,609			
2000 業務費	2,203,227	1,843,203		
2003 教育訓練費	16,800			
2006 水電費	436,512			
2009 通訊費	64,262	69,589		
2018 資訊服務費	40,644			
2021 其他業務租金		140,400		
2024 稅捐及規費	227,287			
2027 保險費	72,225			
2033 約用人員酬金		1,466,791		
2051 物品	401,871	132,579		
2054 一般事務費	618,882	11,139		
2063 房屋建築養護費	9,439			
2066 車輛及辦公器具養護費	263,481			
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10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
2072 國內旅費	357	13,375		
2093 特別費	51,467			
3000 設備及投資	873,500	31,707		
3015 公共建設及設施費		31,707		
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	68,310,996	2,013,626	7,636,004	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10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	72,817,989			
1015 法定編制人員待遇	21,871,234			
1020 約聘僱人員待遇	221,124			
1025 技工及工友待遇	24,075,047			
1030 獎金	13,273,869			
1035 其他給與	601,800			
1040 加班費	540,477			
1045 退休退職給付	4,659,088			
1050 退休離職儲金	2,994,741			
1055 保險	4,580,609			
2000 業務費	4,046,430			
2003 教育訓練費	16,800			
2006 水電費	436,512			
2009 通訊費	133,851			
2018 資訊服務費	40,644			
2021 其他業務租金	140,400			
2024 稅捐及規費	227,287			
2027 保險費	72,225			
2033 約用人員酬金	1,466,791			
2051 物品	534,450			
2054 一般事務費	630,021			
2063 房屋建築養護費	9,439			
2066 車輛及辦公器具養護費	263,481			
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10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			
2072 國內旅費	13,732			
2093 特別費	51,467			
3000 設備及投資	905,207			
3015 公共建設及設施費	31,707			
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	78,165,626			

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10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	324,411	0	0	0	0	0	0	0	324,411
本年度	324,411	0	0	0	0	0	0	0	324,411
05030300 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
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10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	78,165,626	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	78,265,626	24,081,378
本年度	78,165,626	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	78,265,626	24,081,378
一、本年度經費	70,324,622	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	70,424,622	24,081,378
0572010100 行政管理	67,437,496	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	67,537,496	19,316,504
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	1,981,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,981,919	1,928,081
0572020100* 違章拆除	31,707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,707	2,618,293
二、統籌科目	7,841,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,841,004	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	7,636,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,636,004	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10月31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	33,091,788	負債	8,998,312
流動資產	9,093,312	流動負債	8,203,607
專戶存款	8,993,312	應付代收款	8,203,607
零用金	100,000	其他負債	794,705
固定資產	23,971,747	存入保證金	794,705
土地	19,584,000	淨資產	24,093,476
土地改良物	188,267	資產負債淨額	24,093,476
累計折舊－土地改良物	-186,384	資產負債淨額	24,093,476
房屋建築及設備	11,682,668		
累計折舊－房屋建築及設備	-9,736,888		
機械及設備	4,266,605		
累計折舊－機械及設備	-3,954,402		
交通及運輸設備	9,484,908		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,725,893		
雜項設備	1,294,523		
累計折舊－雜項設備	-925,657		
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	33,091,788	合 計	33,091,788
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10月31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	5,716,315	78,590,037
公庫撥入數	5,716,297	78,265,626
規費收入	18	18
財產收益	0	148,000
其他收入	0	176,393
支出	5,757,543	78,185,336
繳付公庫數	18	324,411
人事支出	5,237,209	72,817,989
業務支出	459,288	4,046,430
獎補助支出	0	396,000
財產損失	110	16,144
折舊、折耗及攤銷	60,918	572,455
其他支出	0	11,907
收支餘絀	-41,228	404,701

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 15 頁

單位: 新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10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	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	-104,510	1,945,780
機械及設備	4,849,062	-4,402,299	19,800	602,257	447,897	312,203
交通及運輸設備	9,277,713	-8,155,165	873,500	666,305	429,272	1,759,015
雜項設備	1,640,106	-1,178,544	0	345,583	252,887	368,866
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	893,300	1,614,145	1,025,546	23,971,747
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	893,300	1,614,145	1,025,546	23,993,076

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10月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

備註:請詳附表。

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10月31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	324,411	78,265,626	78,590,037	收入
		78,265,626	78,265,626	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	18		18	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	78,165,626	19,710	78,185,336	支出
		324,411	324,411	繳付公庫數
人事費	72,817,989		72,817,989	人事支出
業務費	4,046,430		4,046,430	業務支出
獎補助費	396,000		396,000	獎補助支出
設備及投資	905,207	-905,207		
		16,144	16,144	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		572,455	572,455	折舊、折耗及攤銷
		11,907	11,907	其他支出
歲計餘絀	-77,841,215	78,245,916	404,701	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10月31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572,455元=本年度提列固定資產折舊572,455元。

平衡表備註說明

頁數：第19頁

項目	金額	備註
合計	24,093,476	
資產負債淨額於上年度結轉數	23,688,775	
小計	404,701	
(1)本年度截至10月收支餘絀	404,701	

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	-905,207	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-905,207	
財產損失	16,144	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	16,144	
原值-機械	602,257	
累計折舊	-596,232	
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	572,455	
1. 本年度提列固定資產折舊	572,455	
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
一、本年度成本變動增加數合計	893,300	
1. 設備及投資預算執行增加數	893,300	
一、1. 設備及投資預算執行增加數明細	893,300	
(1) 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	905,207	
(5) 財產管理系統無法登入財產帳	-11,907	