

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11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 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
---------------------	---------------

## 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 20 頁至第 22 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11月30日

頁數：第3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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7207073020100 違章拆除	4,128,000	42,756	4,170,756	4,081,756	219,102	1,880,735
					-	-			2,201,021	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	260,000	5,906	265,906	254,906	65,726	50,464
					-	-			204,442	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,861,000	36,850	3,897,850	3,819,850	153,376	1,823,271
					-	-			1,996,579	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	7,000	-	7,000	7,000	-	7,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	91,585,000	42,756	91,627,756	91,236,756	4,871,199	16,946,142
					-	-			74,290,614	
					-	-			-	-
					-	-				
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

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11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	公務人員因執行職務意外傷亡慰問金
1000 人事費	69,314,364	204,442	8,341,357	20,000
1015 法定編制人員待遇	23,793,114			
1020 約聘僱人員待遇	221,124			
1025 技工及工友待遇	26,038,547			
1030 獎金	13,273,869			
1035 其他給與	494,400			20,000
1040 加班費	403,343	204,442		
1045 退休退職給付			5,064,547	
1050 退休離職儲金	17,825		3,276,810	
1055 保險	5,072,142			
2000 業務費	2,379,229	1,996,579		
2003 教育訓練費	16,800			
2006 水電費	443,371			
2009 通訊費	72,400	82,817		
2018 資訊服務費	40,644			
2021 其他業務租金		156,000		
2024 稅捐及規費	228,548			
2027 保險費	72,225			
2033 約用人員酬金		1,584,351		
2051 物品	453,840	136,560		
2054 一般事務費	666,773	13,036		
2063 房屋建築養護費	26,939			
2066 車輛及辦公器具養護費	305,865			
2069 設施及機械設備養護費		10,340		

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11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	公務人員因執行職務意外傷亡慰問金
2072 國內旅費	357	13,475		
2093 特別費	51,467			
3000 設備及投資	873,500	974,425		
3015 公共建設及設施費		974,425		
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	72,963,093	3,175,446	8,341,357	20,000

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11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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	317,480	78,197,643		
1015 法定編制人員待遇		23,793,114		
1020 約聘僱人員待遇		221,124		
1025 技工及工友待遇		26,038,547		
1030 獎金		13,273,869		
1035 其他給與	317,480	831,880		
1040 加班費		607,785		
1045 退休退職給付		5,064,547		
1050 退休離職儲金		3,294,635		
1055 保險		5,072,142		
2000 業務費		4,375,808		
2003 教育訓練費		16,800		
2006 水電費		443,371		
2009 通訊費		155,217		
2018 資訊服務費		40,644		
2021 其他業務租金		156,000		
2024 稅捐及規費		228,548		
2027 保險費		72,225		
2033 約用人員酬金		1,584,351		
2051 物品		590,400		
2054 一般事務費		679,809		
2063 房屋建築養護費		26,939		
2066 車輛及辦公器具養護費		305,865		
2069 設施及機械設備養護費		10,340		

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11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			
	公務人員各項補助	合計		
2072 國內旅費		13,832		
2093 特別費		51,467		
3000 設備及投資		1,847,925		
3015 公共建設及設施費		974,425		
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	317,480	84,817,376		

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11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	374,961	0	0	0	0	0	0	0	374,961
本年度	374,961	0	0	0	0	0	0	0	374,961
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	226,943	0	0	0	0	0	0	0	226,943

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11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	84,817,376	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	84,917,376	19,042,217
本年度	84,817,376	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	84,917,376	19,042,217
一、本年度經費	76,138,539	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	76,238,539	19,042,217
0572010100 行政管理	72,089,593	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	72,189,593	14,965,407
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	2,201,021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,201,021	1,880,735
0572020100* 違章拆除	974,425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	974,425	1,977,575
二、統籌科目	8,678,837	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,678,837	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	8,341,357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,341,357	0
0676040100 公務人員因執行職務意外傷亡慰 問金	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	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114年1月1日至114年11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)		
0989050100 公務人員各項補助	317,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,480	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11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	33,042,221	負債	9,001,706
流動資產	9,096,706	流動負債	8,127,140
專戶存款	8,996,706	應付代收款	8,127,140
零用金	100,000	其他負債	874,566
固定資產	23,918,786	存入保證金	874,566
土地	19,584,000	淨資產	24,040,515
土地改良物	188,267	資產負債淨額	24,040,515
累計折舊－土地改良物	-186,384	資產負債淨額	24,040,515
房屋建築及設備	11,682,668		
累計折舊－房屋建築及設備	-9,747,339		
機械及設備	4,282,605		
累計折舊－機械及設備	-3,969,200		
交通及運輸設備	8,670,078		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,945,851		
雜項設備	1,294,523		
累計折舊－雜項設備	-934,581		
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	33,042,221	合 計	33,042,221
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11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	6,702,300	85,292,337
公庫撥入數	6,651,750	84,917,376
規費收入	0	18
財產收益	0	148,000
其他收入	50,550	226,943
支出	6,755,261	84,940,597
繳付公庫數	50,550	374,961
人事支出	5,379,654	78,197,643
業務支出	329,378	4,375,808
獎補助支出	0	396,000
財產損失	8,148	24,292
折舊、折耗及攤銷	60,813	633,268
其他支出	926,718	938,625
收支餘絀	-52,961	351,740

# 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114年1月1日至114年11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	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	-114,961	1,935,329
機械及設備	4,849,062	-4,402,299	35,800	602,257	433,099	313,405
交通及運輸設備	9,277,713	-8,155,165	873,500	1,481,135	1,209,314	1,724,227
雜項設備	1,640,106	-1,178,544	0	345,583	243,963	359,942
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	909,300	2,428,975	1,771,415	23,918,786
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	909,300	2,428,975	1,771,415	23,940,115

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11月30日

頁數:第 17 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11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	374,961	84,917,376	85,292,337	收入
		84,917,376	84,917,376	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	226,943		226,943	其他收入
歲出	84,817,376	123,221	84,940,597	支出
		374,961	374,961	繳付公庫數
人事費	78,197,643		78,197,643	人事支出
業務費	4,375,808		4,375,808	業務支出
獎補助費	396,000		396,000	獎補助支出
設備及投資	1,847,925	-1,847,925		
		24,292	24,292	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		633,268	633,268	折舊、折耗及攤銷
		938,625	938,625	其他支出
歲計餘絀	-84,442,415	84,794,155	351,740	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11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. 折舊、折耗及攤銷633,268元=本年度提列固定資產折舊633,268元。

## 平衡表備註說明

頁數：第20頁

項目	金額	備註
合計	24,040,515	
資產負債淨額於上年度結轉數	23,688,775	
小計	351,740	
(1)本年度截至11月收支餘絀	351,740	

# 預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第21頁

項目	金額	備註
設備及投資	-1,847,925	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-1,847,925	
財產損失	24,292	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	24,292	
原值-機械	602,257	
累計折舊	-596,232	
原值-交通	1,481,135	
累計折舊	-1,466,324	
原值-雜項	345,583	
累計折舊	-342,127	
折舊、折耗及攤銷	633,268	
1. 本年度提列固定資產折舊	633,268	
其他支出	938,625	
1. 本年度設備及投資預算無法登入財產帳金額	938,625	

# 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22頁

項目	金額	備註
一、本年度成本變動增加數合計	909,300	
1. 設備及投資預算執行增加數	909,300	
一、1. 設備及投資預算執行增加數明細	909,300	
(1) 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	1,847,925	
(5) 財產管理系統無法登入財產帳	-938,625	