

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

會計月報

中華民國113年05月份

主辦會計人員 康書萍

機關長官 許坤發

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
---------------------	---------------

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			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)						
04				0416000000	罰款及賠償收入	45,000	45,000	25,000	-	14,959	
						-		39,959	-		
	03			04161640300	賠償收入	45,000	45,000	25,000	-	14,959	
						-		39,959	-		
		01		04161640301	一般賠償收入	45,000	45,000	25,000	-	14,959	
						-		39,959	-		
09				0916000000	補助及協助收入	21,286,000	21,286,000	10,639,000	249,000	-	
						-		10,574,487	-	-64,513	
	01			09161640100	上級政府補助收入	21,286,000	21,286,000	10,639,000	249,000	-	
						-		10,574,487	-	-64,513	
		02		09161640102	計畫型補助收入	21,286,000	21,286,000	10,639,000	249,000	-	
						-		10,574,487	-	-64,513	
12				1216000000	其他收入	65,000	65,000	-	-	176	
						-		-	-	-	
	02			12161640200	雜項收入	65,000	65,000	-	-	176	
						-		-	-	-	
		01		12161640201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	176	
						-		-	-	-	
		10		12161640210	其他雜項收入	65,000	65,000	-	-	-	
						-		-	-	-	
				經常門合計		21,396,000	21,396,000	10,664,000	249,000	-	
						-		10,614,622	-	-49,378	
				總計		21,396,000	21,396,000	10,664,000	249,000	-	
						-		10,614,622	-	-49,378	

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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			備註(預付款)	
01				6416164010000 一般行政	19,993,000	-	19,891,655	10,930,655	1,163,659	2,330,452
					-	-101,345		8,600,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6416164010100 行政管理	19,993,000	-	19,891,655	10,930,655	1,163,659	2,330,452
					-	-101,345		8,600,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	16,338,000	-	16,338,000	9,662,000	912,921	2,274,049
					-	-		7,387,951		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,649,000	-	3,547,655	1,264,655	250,738	54,403
					-	-101,345		1,210,252		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	-	2,000
					-	-		2,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	32,580,000	-	32,580,000	12,105,000	1,647,865	4,903,708
					-	-		7,201,292		
					-	-		-		43,000
					-	-		-		

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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			6416164050100 訓練與輔導	32,580,000	-	32,580,000	12,105,000	1,647,865	4,903,708
					-	-			7,201,292	
					-	-			-	43,000
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	32,380,000	-	32,380,000	11,905,000	1,647,865	4,703,708
					-	-			7,201,292	
					-	-			-	43,000
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	200,000	-	200,000	200,000	-	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	52,573,000	-	52,471,655	23,035,655	2,811,524	7,234,160
					-	-101,345			15,801,495	
					-	-			-	43,000
					-	-			-	-
01				6416164010000 一般行政	1,880,000	-	1,981,345	190,345	-	622
					-	101,345			189,723	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
01				6416164010100 行政管理*	1,880,000	-	1,981,345	190,345	-	622
					-	101,345			189,723	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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				
			30	300000 設備及投資*	1,880,000	-	1,981,345	190,345	-	622
					-	101,345		189,723		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	600,000	-	600,000	600,000	104,824	437,176
					-	-		162,824		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6416164050100 訓練與輔導*	600,000	-	600,000	600,000	104,824	437,176
					-	-		162,824		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	600,000	-	600,000	600,000	104,824	437,176
					-	-		162,824		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,480,000	-	2,581,345	790,345	104,824	437,176
					-	101,345		352,547		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	55,053,000	-	55,053,000	23,826,000	2,916,348	7,671,958
					-	-		16,154,042		
					-	-		-		43,000
					-	-		-		

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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				
03				7616164030000 公務人員退休及撫卹給付	1,856,041	-	1,856,041	1,856,041	327,596	-
					-	-		1,856,041	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7616164030100 公務人員退休及撫卹給付	1,856,041	-	1,856,041	1,856,041	327,596	-
					-	-		1,856,041	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,856,041	-	1,856,041	1,856,041	327,596	-
					-	-		1,856,041	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
05				8916164050000 公務人員各項補助	49,900	-	49,900	49,900	-	-
					-	-		49,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8916164050100 公務人員各項補助	49,900	-	49,900	49,900	-	-
					-	-		49,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	49,900	-	49,900	49,900	-	-
					-	-		49,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			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 累計分配數 (1)	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					
				統籌科目合計	1,905,941	-	1,905,941	1,905,941	327,596	-	
					-	-			1,905,941	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				總計	56,958,941	-	56,958,941	25,731,941	3,243,944	7,671,958	
					-	-			18,059,983	-	
					-	-			-	43,000	
					-	-			-	-	

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	訓練與輔導	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	7,387,951		1,856,041	49,900
1015 法定編制人員待遇	3,877,440			
1020 約聘僱人員待遇	405,000			
1025 技工及工友待遇	653,820			
1030 獎金	2,046,663			
1035 其他給與	70,460			49,900
1040 加班費	5,436			
1045 退休退職給付			1,486,956	
1050 退休離職儲金	12,240		369,085	
1055 保險	316,892			
2000 業務費	1,210,252	7,201,292		
2003 教育訓練費	20,000			
2006 水電費	12,256	205,021		
2009 通訊費	24,844	33,590		
2018 資訊服務費	45,300			
2021 其他業務租金	32,600			
2027 保險費	60,313	418,816		
2033 臨時人員酬金		220,212		
2036 按日按件計資酬金	15,000	2,796,810		
2051 物品	6,605	481,212		
2054 一般事務費	686,654	3,040,895		
2063 房屋建築養護費	149,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	957			
2069 設施及機械設備養護費	118,618			

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	訓練與輔導	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2072 國內旅費	1,680	4,736		
2084 短程車資	16,405			
2093 特別費	20,020			
3000 設備及投資	189,723	162,824		
3020 機械設備費		134,924		
3025 運輸設備費	33,000			
3030 資訊軟硬體設備費	55,378	27,900		
3035 雜項設備費	101,345			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	8,789,926	7,364,116	1,856,041	49,900

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	9,293,892			
1015 法定編制人員待遇	3,877,440			
1020 約聘僱人員待遇	405,000			
1025 技工及工友待遇	653,820			
1030 獎金	2,046,663			
1035 其他給與	120,360			
1040 加班費	5,436			
1045 退休退職給付	1,486,956			
1050 退休離職儲金	381,325			
1055 保險	316,892			
2000 業務費	8,411,544			
2003 教育訓練費	20,000			
2006 水電費	217,277			
2009 通訊費	58,434			
2018 資訊服務費	45,300			
2021 其他業務租金	32,600			
2027 保險費	479,129			
2033 臨時人員酬金	220,212			
2036 按日按件計資酬金	2,811,810			
2051 物品	487,817			
2054 一般事務費	3,727,549			
2063 房屋建築養護費	149,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	957			
2069 設施及機械設備養護費	118,618			

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	6,416			
2084 短程車資	16,405			
2093 特別費	20,020			
3000 設備及投資	352,547			
3020 機械設備費	134,924			
3025 運輸設備費	33,000			
3030 資訊軟硬體設備費	83,278			
3035 雜項設備費	101,345			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	18,059,983			

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	10,614,622	0	0	0	0	0	0	0	10,614,622
本年度	10,614,622	0	0	0	0	0	0	0	10,614,622
04030100 一般賠償收入	39,959	0	0	0	0	0	0	0	39,959
09010200 計畫型補助收入	10,574,487	0	0	0	0	0	0	0	10,574,487
12020100 收回以前年度歲出	176	0	0	0	0	0	0	0	176

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	18,059,983	1,850,550	0	0	50,000	0	0	0	0	308,250	19,652,283	7,578,958
本年度	18,059,983	43,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,152,983	7,578,958
一、本年度經費	16,154,042	43,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,247,042	7,578,958
0464010100 行政管理	8,600,203	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,650,203	2,280,452
0464010100* 行政管理	189,723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,723	622
0464050100 訓練與輔導	7,201,292	43,000	0	0	0	0	0	0	0	0	7,244,292	4,860,708
0464050100* 訓練與輔導	162,824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,824	437,176
二、統籌科目	1,905,941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,905,941	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,856,041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,856,041	0
0989050100 公務人員各項補助	49,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,900	0

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31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)		
墊付款	0	1,807,550	0	0	0	0	0	0	0	308,250	1,499,300	0
11216164640501120001 112年度推動委外訓練單位通 過職能導向課程認證計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308,250	-308,250	0
11316164640501120001 113年度推動身心障礙者多元 創業計畫	0	1,807,550	0	0	0	0	0	0	0	0	1,807,550	0

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

平衡表

中華民國113年5月31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	265,033,107	負債	17,667,773
流動資產	19,485,466	流動負債	17,197,829
專戶存款	17,584,916	應付代收款	13,457,632
零用金	50,000	預收其他政府款	3,740,197
預付款	1,850,550	其他負債	469,944
固定資產	245,415,550	存入保證金	469,944
土地	234,858,770	淨資產	247,365,334
房屋建築及設備	20,201,654	資產負債淨額	247,365,334
累計折舊－房屋建築及設備	-12,845,007	資產負債淨額	247,365,334
機械及設備	9,093,920		
累計折舊－機械及設備	-6,266,730		
交通及運輸設備	230,483		
累計折舊－交通及運輸設備	-167,021		
雜項設備	3,916,353		
累計折舊－雜項設備	-3,606,872		
無形資產	49,234		
電腦軟體	49,234		
其他資產	82,857		
暫付款	82,857		
合 計	265,033,107	合 計	265,033,107
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	-

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年5月31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	5,314,394	30,296,905
公庫撥入數	5,035,394	19,652,283
罰款及賠償收入	0	39,959
補助及協助收入	249,000	10,574,487
其他收入	30,000	30,176
支出	3,482,711	28,481,555
繳付公庫數	249,000	10,614,622
人事支出	1,240,517	9,293,892
業務支出	1,898,603	8,103,294
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	94,591	467,747
收支餘絀	1,831,683	1,815,350

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 16 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	234,858,770	0	0	0	0	234,858,770
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	20,201,654	-12,715,407	0	0	-129,600	7,356,647
機械及設備	8,845,718	-5,955,013	248,202	0	-311,717	2,827,190
交通及運輸設備	197,483	-163,786	33,000	0	-3,235	63,462
雜項設備	3,815,008	-3,591,317	101,345	0	-15,555	309,481
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	267,918,633	-22,425,523	382,547	0	-460,107	245,415,550
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	56,874	0	0	7,640	0	49,234
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	56,874	0	0	7,640	0	49,234
合 計	267,975,507	-22,425,523	382,547	7,640	-460,107	245,464,784

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

- 備註：一、本年度成本變動增加數合計382,547元＝設備及投資預算執行增加數352,547元＋其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）30,000元。
- 二、設備及投資預算執行增加數＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數352,547元。
- 三、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等）30,000元，說明如下：
1. 機械設備30,000元，係以代辦經費-職業輔導評量計畫購置30,000元。

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年5月31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	10,614,622	19,682,283	30,296,905	收入
		19,652,283	19,652,283	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	39,959		39,959	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				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	10,574,487		10,574,487	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	30,000	30,176	其他收入
歲出	18,059,983	10,421,572	28,481,555	支出
		10,614,622	10,614,622	繳付公庫數
人事費	9,293,892		9,293,892	人事支出
業務費	8,411,544	-308,250	8,103,294	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	352,547	-352,547		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		467,747	467,747	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,445,361	9,260,711	1,815,350	收支餘絀

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年5月31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. 其他收入30,000元=代辦經費購置機械設備30,000元
4. 業務費與業務支出之調整數-308,250元=-墊付案編列預算轉正數308,250元
5. 設備及投資-352,547元=-本年度設備及投資預算執行金額352,547元。
6. 折舊、折耗及攤銷467,747元=本年度提列固定資產折舊460,107元+無形資產攤銷7,640元。