

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06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6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	30,000	-	9,959	
						-		39,959	-		
	03			04161640300	賠償收入	45,000	45,000	30,000	-	9,959	
						-		39,959	-		
		01		04161640301	一般賠償收入	45,000	45,000	30,000	-	9,959	
						-		39,959	-		
09				0916000000	補助及協助收入	21,286,000	21,286,000	10,639,000	-24,580	-89,093	
						-		10,549,907	-		
	01			09161640100	上級政府補助收入	21,286,000	21,286,000	10,639,000	-24,580	-89,093	
						-		10,549,907	-		
		02		09161640102	計畫型補助收入	21,286,000	21,286,000	10,639,000	-24,580	-89,093	
						-		10,549,907	-		
12				1216000000	其他收入	65,000	65,000	-	-	176	
						-		-	-		
	02			12161640200	雜項收入	65,000	65,000	-	-	176	
						-		176	-		
		01		12161640201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	176	
						-		176	-		
		10		12161640210	其他雜項收入	65,000	65,000	-	-	-	
						-		-	-		
				經常門合計		21,396,000	21,396,000	10,669,000	-24,580	-78,958	
						-		10,590,042	-		
				總計		21,396,000	21,396,000	10,669,000	-24,580	-78,958	
						-		10,590,042	-		

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6月30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				
01				6416164010000 一般行政	19,993,000	-	19,891,655	12,791,655	1,443,921	2,747,531
					-	-101,345		10,044,124		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6416164010100 行政管理	19,993,000	-	19,891,655	12,791,655	1,443,921	2,747,531
					-	-101,345		10,044,124		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	16,338,000	-	16,338,000	10,860,000	940,327	2,531,722
					-	-		8,328,278		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,649,000	-	3,547,655	1,927,655	501,594	215,809
					-	-101,345		1,711,846		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	2,000	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	32,580,000	-	32,580,000	13,727,000	1,873,871	4,651,837
					-	-		9,075,163		
					-	-		-		
					-	-		-		

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6月30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	13,727,000	1,873,871	4,651,837
					-	-		9,075,163		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	32,380,000	-	32,380,000	13,527,000	1,873,871	4,451,837
					-	-		9,075,163		
					-	-		-		
					-	-		-		
		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	26,518,655	3,317,792	7,399,368
					-	-101,345		19,119,287		
					-	-		-		
					-	-		-		
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6月30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				備註(預付款)
			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	25,900	411,276
					-	-		188,724		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6416164050100 訓練與輔導*	600,000	-	600,000	600,000	25,900	411,276
					-	-		188,724		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	600,000	-	600,000	600,000	25,900	411,276
					-	-		188,724		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,480,000	-	2,581,345	790,345	25,900	411,898
					-	101,345		378,447		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	55,053,000	-	55,053,000	27,309,000	3,343,692	7,811,266
					-	-		19,497,734		
					-	-		-		
					-	-		-		

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6月30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	2,183,637	-	2,183,637	2,183,637	327,596	-
					-	-		2,183,637	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7616164030100 公務人員退休及撫卹給付	2,183,637	-	2,183,637	2,183,637	327,596	-
					-	-		2,183,637	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,183,637	-	2,183,637	2,183,637	327,596	-
					-	-		2,183,637	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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6月30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	2,233,537	-	2,233,537	2,233,537	327,596	-	
					-	-		2,233,537		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	57,286,537	-	57,286,537	29,542,537	3,671,288	7,811,266	
					-	-		21,731,271		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	

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6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	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	8,328,278		2,183,637	49,900
1015 法定編制人員待遇	4,476,057			
1020 約聘僱人員待遇	472,500			
1025 技工及工友待遇	839,010			
1030 獎金	2,046,663			
1035 其他給與	70,460			49,900
1040 加班費	9,362			
1045 退休退職給付			1,739,645	
1050 退休離職儲金	16,350		443,992	
1055 保險	397,876			
2000 業務費	1,711,846	9,075,163		
2003 教育訓練費	20,000			
2006 水電費	15,215	273,099		
2009 通訊費	33,048	36,693		
2018 資訊服務費	45,300			
2021 其他業務租金	40,750			
2027 保險費	60,313	545,293		
2033 臨時人員酬金		268,624		
2036 按日按件計資酬金	66,907	3,258,960		
2051 物品	6,709	565,727		
2054 一般事務費	1,100,168	4,122,031		
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	122,183			

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6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	10,561,815			
1015 法定編制人員待遇	4,476,057			
1020 約聘僱人員待遇	472,500			
1025 技工及工友待遇	839,010			
1030 獎金	2,046,663			
1035 其他給與	120,360			
1040 加班費	9,362			
1045 退休退職給付	1,739,645			
1050 退休離職儲金	460,342			
1055 保險	397,876			
2000 業務費	10,787,009			
2003 教育訓練費	20,000			
2006 水電費	288,314			
2009 通訊費	69,741			
2018 資訊服務費	45,300			
2021 其他業務租金	40,750			
2027 保險費	605,606			
2033 臨時人員酬金	268,624			
2036 按日按件計資酬金	3,325,867			
2051 物品	572,436			
2054 一般事務費	5,222,199			
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	122,183			

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6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	9,542			
2084 短程車資	19,310			
2093 特別費	27,180			
3000 設備及投資	378,447			
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	109,178			
3035 雜項設備費	101,345			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	21,731,271			

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6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	10,590,042	0	0	0	0	0	0	0	10,590,042
本年度	10,590,042	0	0	0	0	0	0	0	10,590,042
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	10,549,907	0	0	0	0	0	0	0	10,549,907
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6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	21,731,271	1,807,550	0	0	50,000	0	0	0	0	308,250	23,280,571	7,761,266
本年度	21,731,271	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,781,271	7,761,266
一、本年度經費	19,497,734	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	19,547,734	7,761,266
0464010100 行政管理	10,044,124	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,094,124	2,697,531
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	9,075,163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,075,163	4,651,837
0464050100* 訓練與輔導	188,724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,724	411,276
二、統籌科目	2,233,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,233,537	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,183,637	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,183,637	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6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)		
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6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	264,180,733	負債	16,927,486
流動資產	18,424,671	流動負債	16,457,542
專戶存款	16,567,121	應付代收款	12,717,345
零用金	50,000	預收其他政府款	3,740,197
預付款	1,807,550	其他負債	469,944
固定資產	245,347,991	存入保證金	469,944
土地	234,858,770	淨資產	247,253,247
房屋建築及設備	20,201,654	資產負債淨額	247,253,247
累計折舊－房屋建築及設備	-12,870,927	資產負債淨額	247,253,247
機械及設備	9,093,920		
累計折舊－機械及設備	-6,327,491		
交通及運輸設備	230,483		
累計折舊－交通及運輸設備	-168,104		
雜項設備	3,942,253		
累計折舊－雜項設備	-3,612,567		
無形資產	47,706		
電腦軟體	47,706		
其他資產	360,365		
暫付款	360,365		
合 計	264,180,733	合 計	264,180,733
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6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	3,603,708	33,900,613
公庫撥入數	3,628,288	23,280,571
罰款及賠償收入	0	39,959
補助及協助收入	-24,580	10,549,907
其他收入	0	30,176
支出	3,715,795	32,197,350
繳付公庫數	-24,580	10,590,042
人事支出	1,267,923	10,561,815
業務支出	2,375,465	10,478,759
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	94,987	562,734
收支餘絀	-112,087	1,703,263

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6月30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	-155,520	7,330,727
機械及設備	8,845,718	-5,955,013	248,202	0	-372,478	2,766,429
交通及運輸設備	197,483	-163,786	33,000	0	-4,318	62,379
雜項設備	3,815,008	-3,591,317	127,245	0	-21,250	329,686
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	408,447	0	-553,566	245,347,991
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	9,168	0	47,706
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	9,168	0	47,706
合 計	267,975,507	-22,425,523	408,447	9,168	-553,566	245,395,697

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6月30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408,447元＝設備及投資預算執行增加數378,447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378,447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6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	10,590,042	23,310,571	33,900,613	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	23,280,571	23,280,571	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	10,549,907	-----	10,549,907	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	21,731,271	10,466,079	32,197,350	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	10,561,815	10,590,042	10,561,815	人事支出
業務費	10,787,009	-308,250	10,478,759	業務支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	獎補助支出
設備及投資	378,447	-378,447	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	562,734	562,734	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-11,141,229	12,844,492	1,703,263	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6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. 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-378,447元=-本年度設備及投資預算執行金額378,447元。
6. 折舊、折耗及攤銷562,734元=本年度提列固定資產折舊553,566元+無形資產攤銷9,168元。