

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07月份

主辦會計人員 康書萍

機關長官 黃俊榮

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7月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代 碼 及 名 稱			合 計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	35,000	30,879	-	35,838
						-			70,838		
	03			04161640300	賠償收入	45,000	45,000	35,000	30,879	-	35,838
						-			70,838		
		01		04161640301	一般賠償收入	45,000	45,000	35,000	30,879	-	35,838
						-			70,838		
09				0916000000	補助及協助收入	21,286,000	21,286,000	11,134,000	-13,901	-	-597,994
						-			10,536,006		
	01			09161640100	上級政府補助收入	21,286,000	21,286,000	11,134,000	-13,901	-	-597,994
						-			10,536,006		
		02		09161640102	計畫型補助收入	21,286,000	21,286,000	11,134,000	-13,901	-	-597,994
						-			10,536,006		
12				1216000000	其他收入	65,000	65,000	-	-	-	176
						-			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	11,169,000	16,978	-	-561,980
						-			10,607,020		
				總計		21,396,000	21,396,000	11,169,000	16,978	-	-561,980
						-			10,607,020		

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7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	14,156,655	1,253,611	2,858,920
					-	-101,345		11,297,735		
					-	-		-		17,000
					-	-		-		
	01			6416164010100 行政管理	19,993,000	-	19,891,655	14,156,655	1,253,611	2,858,920
					-	-101,345		11,297,735		
					-	-		-		17,000
					-	-		-		
		10		100000 人事費	16,338,000	-	16,338,000	12,057,000	1,043,437	2,685,285
					-	-		9,371,715		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,649,000	-	3,547,655	2,095,655	210,174	173,635
					-	-101,345		1,922,020		
					-	-		-		17,000
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	32,580,000	-	32,580,000	15,740,000	2,091,314	4,573,523
					-	-		11,166,477		
					-	-		-		187,800
					-	-		-		

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7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	15,740,000	2,091,314	4,573,523
					-	-		11,166,477		187,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	32,380,000	-	32,380,000	15,540,000	2,091,314	4,373,523
					-	-		11,166,477		187,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	29,896,655	3,344,925	7,432,443
					-	-101,345		22,464,212		204,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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7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				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	93,200	318,076
					-	-		281,924		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6416164050100 訓練與輔導*	600,000	-	600,000	600,000	93,200	318,076
					-	-		281,924		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	600,000	-	600,000	600,000	93,200	318,076
					-	-		281,924		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,480,000	-	2,581,345	790,345	93,200	318,698
					-	101,345		471,647		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	55,053,000	-	55,053,000	30,687,000	3,438,125	7,751,141
					-	-		22,935,859		
					-	-		-		204,800
					-	-		-		

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7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	2,553,236	-	2,553,236	2,553,236	369,599	-
					-	-		2,553,236	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7616164030100 公務人員退休及撫卹給付	2,553,236	-	2,553,236	2,553,236	369,599	-
					-	-		2,553,236	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,553,236	-	2,553,236	2,553,236	369,599	-
					-	-		2,553,236	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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7月31日

頁數：第6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)
				統籌科目合計	2,603,136	-	2,603,136	2,603,136	369,599	-
					-	-		2,603,136		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	57,656,136	-	57,656,136	33,290,136	3,807,724	7,751,141
					-	-		25,538,995		
					-	-		-		204,800
					-	-		-		

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7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	9,371,715		2,553,236	49,900
1015 法定編制人員待遇	5,172,667			
1020 約聘僱人員待遇	540,000			
1025 技工及工友待遇	986,090			
1030 獎金	2,046,663			
1035 其他給與	94,260			49,900
1040 加班費	30,866			
1045 退休退職給付			2,027,962	
1050 退休離職儲金	20,460		525,274	
1055 保險	480,709			
2000 業務費	1,922,020	11,166,477		
2003 教育訓練費	40,000			
2006 水電費	18,627	348,694		
2009 通訊費	37,534	39,785		
2018 資訊服務費	69,600			
2021 其他業務租金	48,900			
2024 稅捐及規費	480			
2027 保險費	60,313	650,252		
2033 臨時人員酬金		315,690		
2036 按日按件計資酬金	66,907	4,076,910		
2051 物品	6,819	634,973		
2054 一般事務費	1,179,877	5,092,517		
2063 房屋建築養護費	150,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	957			

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7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	11,974,851			
1015 法定編制人員待遇	5,172,667			
1020 約聘僱人員待遇	540,000			
1025 技工及工友待遇	986,090			
1030 獎金	2,046,663			
1035 其他給與	144,160			
1040 加班費	30,866			
1045 退休退職給付	2,027,962			
1050 退休離職儲金	545,734			
1055 保險	480,709			
2000 業務費	13,088,497			
2003 教育訓練費	40,000			
2006 水電費	367,321			
2009 通訊費	77,319			
2018 資訊服務費	69,600			
2021 其他業務租金	48,900			
2024 稅捐及規費	480			
2027 保險費	710,565			
2033 臨時人員酬金	315,690			
2036 按日按件計資酬金	4,143,817			
2051 物品	641,792			
2054 一般事務費	6,272,394			
2063 房屋建築養護費	150,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	957			

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7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			
2069 設施及機械設備養護費	180,258			
2072 國內旅費	12,774			
2084 短程車資	20,320			
2093 特別費	36,310			
3000 設備及投資	471,647			
3020 機械設備費	180,424			
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	149,045			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	25,538,995			

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7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	10,607,020	0	0	0	0	0	0	0	10,607,020
本年度	10,607,020	0	0	0	0	0	0	0	10,607,020
04030100 一般賠償收入	70,838	0	0	0	0	0	0	0	70,838
09010200 計畫型補助收入	10,536,006	0	0	0	0	0	0	0	10,536,006
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7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	25,538,995	3,819,900	0	0	50,000	0	0	0	0	308,250	29,100,645	7,496,341
本年度	25,538,995	204,800	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,793,795	7,496,341
一、本年度經費	22,935,859	204,800	0	0	50,000	0	0	0	0	0	23,190,659	7,496,341
0464010100 行政管理	11,297,735	17,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,364,735	2,791,920
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	11,166,477	187,800	0	0	0	0	0	0	0	0	11,354,277	4,385,723
0464050100* 訓練與輔導	281,924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281,924	318,076
二、統籌科目	2,603,136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,603,136	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,553,236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,553,236	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7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	3,615,100	0	0	0	0	0	0	0	308,250	3,306,850	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	3,615,100	0	0	0	0	0	0	0	0	3,615,100	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7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	273,915,644	負債	24,617,893
流動資產	28,072,938	流動負債	24,147,949
專戶存款	24,203,038	應付代收款	20,407,752
零用金	50,000	預收其他政府款	3,740,197
預付款	3,819,900	其他負債	469,944
固定資產	245,381,673	存入保證金	469,944
土地	234,858,770	淨資產	249,297,751
房屋建築及設備	20,201,654	資產負債淨額	249,297,751
累計折舊－房屋建築及設備	-12,896,847	資產負債淨額	249,297,751
機械及設備	9,139,420		
累計折舊－機械及設備	-6,387,771		
交通及運輸設備	230,483		
累計折舊－交通及運輸設備	-169,187		
雜項設備	4,024,953		
累計折舊－雜項設備	-3,619,802		
無形資產	46,178		
電腦軟體	46,178		
其他資產	414,855		
暫付款	414,855		
合 計	273,915,644	合 計	273,915,644
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7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	5,877,052	39,777,665
公庫撥入數	5,820,074	29,100,645
罰款及賠償收入	30,879	70,838
補助及協助收入	-13,901	10,536,006
其他收入	40,000	70,176
支出	3,832,548	36,029,898
繳付公庫數	16,978	10,607,020
人事支出	1,413,036	11,974,851
業務支出	2,301,488	12,780,247
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	96,046	658,780
其他支出	5,000	5,000
收支餘絀	2,044,504	3,747,767

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7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	-181,440	7,304,807
機械及設備	8,845,718	-5,955,013	293,702	0	-432,758	2,751,649
交通及運輸設備	197,483	-163,786	33,000	0	-5,401	61,296
雜項設備	3,815,008	-3,591,317	209,945	0	-28,485	405,151
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	536,647	0	-648,084	245,381,673
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	10,696	0	46,178
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	10,696	0	46,178
合 計	267,975,507	-22,425,523	536,647	10,696	-648,084	245,427,851

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7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536,647元＝設備及投資預算執行增加數466,647元＋其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）70,000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471,647元－財產管理系統無法登入財產帳5,000元。

財產管理系統無法登入財產帳，帳列其他支出明細如下：

1. 購置體脂機設備單價未達1萬元，無須列為財產帳5,000元。

三、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等）70,000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。

2. 雜項設備40,000元，係以代辦經費-職業輔導評量計畫購置40,000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7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	10,607,020	29,170,645	39,777,665	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	29,100,645	29,100,645	稅課收入
罰款及賠償收入	70,838	-----	70,838	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	10,536,006	-----	10,536,006	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	70,000	70,176	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	25,538,995	10,490,903	36,029,898	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	11,974,851	10,607,020	10,607,020	人事支出
業務費	13,088,497	-308,250	12,780,247	業務支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	獎補助支出
設備及投資	471,647	-471,647	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	658,780	658,780	利息費用及手續費
	-----	5,000	5,000	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-14,931,975	18,679,742	3,747,767	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7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70,000元=代辦經費購置機械設備30,000元、雜項設備40,000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-471,647元=-本年度設備及投資預算執行金額471,647元。
6. 折舊、折耗及攤銷658,780元=本年度提列固定資產折舊648,084元+無形資產攤銷10,696元。
7. 其他支出5,000元=本年度及以前年度執行設備及投資預算無法登入財產帳金額5,000元