

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08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8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	40,000	-	30,838	
						-		70,838	-		
	03			04161640300	賠償收入	45,000	45,000	40,000	-	30,838	
						-		70,838	-		
		01		04161640301	一般賠償收入	45,000	45,000	40,000	-	30,838	
						-		70,838	-		
09				0916000000	補助及協助收入	21,286,000	21,286,000	19,038,000	8,398,505	-	-103,489
						-		18,934,511	-		
	01			09161640100	上級政府補助收入	21,286,000	21,286,000	19,038,000	8,398,505	-	-103,489
						-		18,934,511	-		
		02		09161640102	計畫型補助收入	21,286,000	21,286,000	19,038,000	8,398,505	-	-103,489
						-		18,934,511	-		
12				1216000000	其他收入	65,000	65,000	20,000	-	-19,824	
						-		176	-		
	02			12161640200	雜項收入	65,000	65,000	20,000	-	-19,824	
						-		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	20,000	-	-20,000	
						-		-	-		
				經常門合計		21,396,000	21,396,000	19,098,000	8,398,505	-	-92,475
						-		19,005,525	-		
				總計		21,396,000	21,396,000	19,098,000	8,398,505	-	-92,475
						-		19,005,525	-		

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8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	15,607,655	1,386,288	2,923,632
					-	-101,345		12,684,023		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6416164010100 行政管理	19,993,000	-	19,891,655	15,607,655	1,386,288	2,923,632
					-	-101,345		12,684,023		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	16,338,000	-	16,338,000	13,302,000	1,059,481	2,870,804
					-	-		10,431,196		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,649,000	-	3,547,655	2,301,655	326,807	52,828
					-	-101,345		2,248,827		
					-	-		-		
					-	-		-		
		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	22,293,000	3,358,472	7,768,051
					-	-		14,524,949		
					-	-		-		227,500
					-	-		-		

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8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	22,293,000	3,358,472	7,768,051
					-	-		14,524,949		227,500
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	32,380,000	-	32,380,000	22,093,000	3,358,472	7,568,051
					-	-		14,524,949		227,500
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	37,900,655	4,744,760	10,691,683
					-	-101,345		27,208,972		227,500
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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8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	98,000	220,076
					-	-		379,924		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6416164050100 訓練與輔導*	600,000	-	600,000	600,000	98,000	220,076
					-	-		379,924		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	600,000	-	600,000	600,000	98,000	220,076
					-	-		379,924		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	2,480,000	-	2,581,345	790,345	98,000	220,698
					-	101,345		569,647		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	55,053,000	-	55,053,000	38,691,000	4,842,760	10,912,381
					-	-		27,778,619		
					-	-		-		227,500
					-	-		-		

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8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	2,890,961	-	2,890,961	2,890,961	337,725	-
					-	-		2,890,961	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7616164030100 公務人員退休及撫卹給付	2,890,961	-	2,890,961	2,890,961	337,725	-
					-	-		2,890,961	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	2,890,961	-	2,890,961	2,890,961	337,725	-
					-	-		2,890,961	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
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8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	2,940,861	-	2,940,861	2,940,861	337,725	-	
					-	-		2,940,861	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				總計	57,993,861	-	57,993,861	41,631,861	5,180,485	10,912,381	
					-	-		30,719,480	-	-	
					-	-		-	-	227,500	
					-	-		-	-	-	

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8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	10,431,196		2,890,961	49,900
1015 法定編制人員待遇	5,813,157			
1020 約聘僱人員待遇	607,500			
1025 技工及工友待遇	1,133,170			
1030 獎金	2,138,933			
1035 其他給與	110,260			49,900
1040 加班費	34,490			
1045 退休退職給付			2,286,822	
1050 退休離職儲金	24,570		604,139	
1055 保險	569,116			
2000 業務費	2,248,827	14,524,949		
2003 教育訓練費	40,000			
2006 水電費	18,627	443,287		
2009 通訊費	37,534	50,801		
2018 資訊服務費	69,600			
2021 其他業務租金	57,050	4,000		
2024 稅捐及規費	930			
2027 保險費	60,313	783,715		
2033 臨時人員酬金		366,035		
2036 按日按件計資酬金	66,907	4,936,370		
2039 委辦費		126,900		
2051 物品	7,316	723,898		
2054 一般事務費	1,457,535	7,082,287		
2063 房屋建築養護費	150,000			

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8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
2066 車輛及辦公器具養護費	957			
2069 設施及機械設備養護費	204,858			
2072 國內旅費	5,574	7,656		
2084 短程車資	21,135			
2093 特別費	50,491			
3000 設備及投資	189,723	379,924		
3020 機械設備費		278,424		
3025 運輸設備費	33,000			
3030 資訊軟硬體設備費	55,378	53,800		
3035 雜項設備費	101,345	47,700		
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	12,873,746	14,904,873	2,890,961	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8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	13,372,057			
1015 法定編制人員待遇	5,813,157			
1020 約聘僱人員待遇	607,500			
1025 技工及工友待遇	1,133,170			
1030 獎金	2,138,933			
1035 其他給與	160,160			
1040 加班費	34,490			
1045 退休退職給付	2,286,822			
1050 退休離職儲金	628,709			
1055 保險	569,116			
2000 業務費	16,773,776			
2003 教育訓練費	40,000			
2006 水電費	461,914			
2009 通訊費	88,335			
2018 資訊服務費	69,600			
2021 其他業務租金	61,050			
2024 稅捐及規費	930			
2027 保險費	844,028			
2033 臨時人員酬金	366,035			
2036 按日按件計資酬金	5,003,277			
2039 委辦費	126,900			
2051 物品	731,214			
2054 一般事務費	8,539,822			
2063 房屋建築養護費	150,000			

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8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	19,005,525	0	0	0	0	0	0	0	19,005,525
本年度	19,005,525	0	0	0	0	0	0	0	19,005,525
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	18,934,511	0	0	0	0	0	0	0	18,934,511
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8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	30,719,480	3,842,600	0	0	50,000	0	0	0	0	308,250	34,303,830	10,634,881
本年度	30,719,480	227,500	0	0	50,000	0	0	0	0	0	30,996,980	10,634,881
一、本年度經費	27,778,619	227,500	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,056,119	10,634,881
0464010100 行政管理	12,684,023	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	12,734,023	2,873,632
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	14,524,949	227,500	0	0	0	0	0	0	0	0	14,752,449	7,540,551
0464050100* 訓練與輔導	379,924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	379,924	220,076
二、統籌科目	2,940,861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,940,861	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	2,890,961	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,890,961	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8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8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	271,821,437	負債	22,498,631
流動資產	26,030,866	流動負債	22,028,687
專戶存款	22,138,266	應付代收款	18,288,490
零用金	50,000	預收其他政府款	3,740,197
預付款	3,842,600	其他負債	469,944
固定資產	245,385,556	存入保證金	469,944
土地	234,858,770	淨資產	249,322,806
房屋建築及設備	20,201,654	資產負債淨額	249,322,806
累計折舊－房屋建築及設備	-12,922,767	資產負債淨額	249,322,806
機械及設備	9,114,996		
累計折舊－機械及設備	-6,444,015		
交通及運輸設備	230,483		
累計折舊－交通及運輸設備	-170,270		
雜項設備	4,147,377		
累計折舊－雜項設備	-3,630,672		
無形資產	44,650		
電腦軟體	44,650		
其他資產	360,365		
暫付款	360,365		
合 計	271,821,437	合 計	271,821,437
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8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	13,601,690	53,379,355
公庫撥入數	5,203,185	34,303,830
罰款及賠償收入	0	70,838
補助及協助收入	8,398,505	18,934,511
其他收入	0	70,176
支出	13,576,635	49,606,533
繳付公庫數	8,398,505	19,005,525
人事支出	1,397,206	13,372,057
業務支出	3,685,279	16,465,526
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	95,645	754,425
其他支出	0	5,000
收支餘絀	25,055	3,772,822

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8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	-207,360	7,278,887
機械及設備	8,845,718	-5,955,013	391,702	122,424	-489,002	2,670,981
交通及運輸設備	197,483	-163,786	33,000	0	-6,484	60,213
雜項設備	3,815,008	-3,591,317	332,369	0	-39,355	516,705
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	757,071	122,424	-742,201	245,385,556
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	12,224	0	44,650
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	12,224	0	44,650
合 計	267,975,507	-22,425,523	757,071	134,648	-742,201	245,430,206

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8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757,071元＝設備及投資預算執行增加數564,647元＋其他（如其他機關移入、受贈、代辦經費購置等）192,424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569,647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）192,424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162,424元，係以代辦經費-職業輔導評量計畫購置40,000元、原分類為機械設備改分類為雜項設備122,424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8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	19,005,525	34,373,830	53,379,355	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	34,303,830	34,303,830	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	18,934,511	-----	18,934,511	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	30,719,480	18,887,053	49,606,533	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	13,372,057	19,005,525	19,005,525	人事支出
業務費	16,773,776	-308,250	16,465,526	業務支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	獎補助支出
設備及投資	569,647	-569,647	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	754,425	754,425	折舊、折耗及攤銷
	-----	5,000	5,000	其他支出
歲計餘絀	-11,713,955	15,486,777	3,772,822	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8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-569,647元=-本年度設備及投資預算執行金額569,647元。
6. 折舊、折耗及攤銷754,425元=本年度提列固定資產折舊742,201元+無形資產攤銷12,224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