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114年02月份

主辦會計人員 吳忠豪

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 5 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 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 17 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114年1月1日至114年2月28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			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	-	-	-
						-	-	-	-	-
	03			04161640300	賠償收入	45,000	45,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		04161640301	一般賠償收入	45,000	45,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
09				0916000000	補助及協助收入	79,471,000	79,471,000	15,768,000	13,093,390	-
						-	-	-	13,093,390	-2,674,610
	01			09161640100	上級政府補助收入	79,471,000	79,471,000	15,768,000	13,093,390	-
						-	-	-	13,093,390	-2,674,610
		02		09161640102	計畫型補助收入	79,471,000	79,471,000	15,768,000	13,093,390	-
						-	-	-	13,093,390	-2,674,610
12				1216000000	其他收入	20,000	20,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	02			12161640200	雜項收入	20,000	20,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		10		12161640210	其他雜項收入	20,000	20,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
				經常門合計		79,536,000	79,536,000	15,768,000	13,093,390	-
						-	-	-	13,093,390	-2,674,610
				總計		79,536,000	79,536,000	15,768,000	13,093,390	-
						-	-	-	13,093,390	-2,674,610

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114年1月1日至114年2月28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	19,016,000	-	19,016,000	6,152,000	1,080,236	1,604,877
					-	-		4,547,123		679,493
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6416164010100 行政管理	19,016,000	-	19,016,000	6,152,000	1,080,236	1,604,877
					-	-		4,547,123		679,493
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	15,535,000	-	15,535,000	5,648,000	929,143	1,294,765
					-	-		4,353,235		656,493
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,475,000	-	3,475,000	502,000	149,093	310,112
					-	-		191,888		23,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	2,000	-
					-	-		2,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	64,373,000	-	64,373,000	5,411,000	2,361,164	1,998,025
					-	-		3,412,975		14,880
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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114年1月1日至114年2月28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	64,373,000	-	64,373,000	5,411,000	2,361,164	1,998,025
					-	-			3,412,975	
					-	-			-	14,880
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	64,373,000	-	64,373,000	5,411,000	2,361,164	1,998,025
					-	-			3,412,975	
					-	-			-	14,880
					-	-			-	-
				經常門合計	83,389,000	-	83,389,000	11,563,000	3,441,400	3,602,902
					-	-			7,960,098	
					-	-			-	694,373
					-	-			-	-
	01			6416164010000 一般行政	36,583,000	-	36,583,000	28,000	27,689	311
					-	-			27,689	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6416164010100 行政管理*	36,583,000	-	36,583,000	28,000	27,689	311
					-	-			27,689	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	36,583,000	-	36,583,000	28,000	27,689	311
					-	-			27,689	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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114年1月1日至114年2月28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)
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	600,000	-	600,000	100,000	27,900	72,100
					-	-		27,900	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			6416164050100 訓練與輔導*	600,000	-	600,000	100,000	27,900	72,100
					-	-		27,900	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		30		300000 設備及投資*	200,000	-	200,000	100,000	27,900	72,100
					-	-		27,900	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費*	400,000	-	400,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	37,183,000	-	37,183,000	128,000	55,589	72,411
					-	-		55,589	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	120,572,000	-	120,572,000	11,691,000	3,496,989	3,675,313
					-	-		8,015,687	-	-
					-	-		-	-	694,373
					-	-		-	-	-

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114年1月1日至114年2月28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			備註(預付款)	
03				7616164030000 公務人員退休及撫卹給付	884,568	-	884,568	322,197	-	
					-	-		884,568	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7616164030100 公務人員退休及撫卹給付	884,568	-	884,568	322,197	-	
					-	-		884,568	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	884,568	-	884,568	322,197	-	
					-	-		884,568	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	884,568	-	884,568	322,197	-	
					-	-		884,568	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	121,456,568	-	121,456,568	3,819,186	3,675,313	
					-	-		8,900,255	-	
					-	-		-	694,373	
					-	-		-	-	

高雄市政府勞工局博愛職業技能訓練中心

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	-	-	-	1,790,250	-
	01				行政管理*	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	-	-	-	1,790,250	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	-	-	-	1,790,250	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	-	-	-	1,790,250	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	-	-	-	1,790,250	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	-	-	-	1,790,250	-

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114年1月1日至114年2月28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	合計
1000 人事費	4,353,235		884,568	5,237,803
1015 法定編制人員待遇	2,083,650			2,083,650
1020 約聘僱人員待遇	202,500			202,500
1025 技工及工友待遇	441,240			441,240
1030 獎金	1,585,819			1,585,819
1045 退休退職給付			736,872	736,872
1050 退休離職儲金			147,696	147,696
1055 保險	40,026			40,026
2000 業務費	191,888	3,412,975		3,604,863
2006 水電費	48,945	25,941		74,886
2009 通訊費	2,530	990		3,520
2018 資訊服務費		9,180		9,180
2021 其他業務租金	8,150			8,150
2027 保險費		15,755		15,755
2033 約用人員酬金		1,928,509		1,928,509
2036 按日按件計資酬金		259,900		259,900
2051 物品	95	135,217		135,312
2054 一般事務費	111,650	1,037,271		1,148,921
2069 設施及機械設備養護費	14,510			14,510
2072 國內旅費	408	212		620
2093 特別費	5,600			5,600
3000 設備及投資	27,689	27,900		55,589
3030 資訊軟硬體設備費	27,689	27,900		55,589
4000 獎補助費	2,000			2,000

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114年1月1日至114年2月28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	合計
4085 獎勵及慰問	2,000			2,000
合計	4,574,812	3,440,875	884,568	8,900,255

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第9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	13,093,390	0	0	0	0	0	0	0	13,093,390
本年度	13,093,390	0	0	0	0	0	0	0	13,093,390
09010200 計畫型補助收入	13,093,390	0	0	0	0	0	0	0	13,093,390

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第10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	8,900,255	694,373	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,644,628	2,930,940
本年度	8,900,255	694,373	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,644,628	2,930,940
一、本年度經費	8,015,687	694,373	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,760,060	2,930,940
0464010100 行政管理	4,547,123	679,493	0	0	50,000	0	0	0	0	0	5,276,616	875,384
0464010100* 行政管理	27,689	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,689	311
0464050100 訓練與輔導	3,412,975	14,880	0	0	0	0	0	0	0	0	3,427,855	1,983,145
0464050100* 訓練與輔導	27,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,900	72,100
二、統籌科目	884,568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	884,568	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	884,568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	884,568	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114年2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	269,246,534	負債	9,028,110
流動資產	9,022,483	流動負債	8,827,867
專戶存款	8,278,110	應付代收款	8,827,867
零用金	50,000	預收其他政府款	
預付款	694,373	其他負債	200,243
固定資產	259,438,569	存入保證金	200,243
土地	248,090,250	淨資產	260,218,424
土地改良物	172,900	資產負債淨額	260,218,424
累計折舊－土地改良物	-110,295	資產負債淨額	260,218,424
房屋建築及設備	20,361,654		
累計折舊－房屋建築及設備	-11,981,788		
機械及設備	7,674,973		
累計折舊－機械及設備	-5,698,204		
交通及運輸設備	95,150		
累計折舊－交通及運輸設備	-33,403		
雜項設備	5,636,019		
累計折舊－雜項設備	-4,768,687		
無形資產	35,482		
電腦軟體	35,482		
其他資產	750,000		
暫付款	750,000		
合 計	269,246,534	合 計	269,246,534
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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,894,456	22,804,253
公庫撥入數	3,801,066	9,644,628
補助及協助收入	13,093,390	13,093,390
其他收入	0	66,235
支出	16,864,089	22,153,066
繳付公庫數	13,093,390	13,093,390
人事支出	1,251,340	5,237,803
業務支出	2,510,257	3,604,863
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	104,253	215,010
其他支出	-97,151	0
收支餘絀	30,367	651,187

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 13 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	13,231,480	0	0	248,090,250
土地改良物	0	0	172,900	0	-110,295	62,605
房屋建築及設備	20,201,654	-13,026,447	1,656,454	1,496,454	1,044,659	8,379,866
機械及設備	9,158,360	-6,607,021	55,589	1,538,976	908,817	1,976,769
交通及運輸設備	95,150	-31,031	0	0	-2,372	61,747
雜項設備	4,097,043	-3,612,513	1,538,976	0	-1,156,174	867,332
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	268,410,977	-23,277,012	16,655,399	3,035,430	684,635	259,438,569
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	38,538	0	0	3,056	0	35,482
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	38,538	0	0	3,056	0	35,482
合 計	268,449,515	-23,277,012	16,655,399	3,038,486	684,635	259,474,051

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 14 頁
單位：新臺幣元

備註：請詳附表

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 15 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	13,093,390	9,710,863	22,804,253	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		9,644,628	9,644,628	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
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	13,093,390	-----	13,093,390	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	-----	66,235	66,235	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	8,900,255	13,252,811	22,153,066	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		13,093,390	13,093,390	人事支出
人事費	5,237,803	-----	5,237,803	業務支出
業務費	3,604,863	-----	3,604,863	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	
設備及投資	55,589	-55,589	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	215,010	215,010	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	4,193,135	-3,541,948	651,187	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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 16 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

請詳附表

平衡表備註說明

頁數：第17頁

項目		金額	備註
合計		260,218,424	
資產負債淨額於上年度結轉數		245,172,503	
小計		15,045,921	
(1)本年度截至2月收支餘絀		651,187	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		14,394,734	
土地	公告現值增加	13,231,480	
房屋及建築	增值	1,260,405	
什項設備	減值	-97,151	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第18頁

項目	金額	備註
其他收入	66,235	
13. 補登以前年度財產	66,235	
設備及投資	-55,589	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-55,589	
折舊、折耗及攤銷	215,010	
1. 本年度提列固定資產折舊	211,954	
2. 無形資產攤銷	3,056	

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19頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	16,655,399	
1. 設備及投資預算執行增加數	55,589	
3. 其他	16,599,810	
三、設備及投資預算執行增加數	55,589	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	55,589	
四、其他（如其他機關移入、受贈、墊付案及代辦經費購置等），說明如下：	16,599,810	
3. 土地現值調整	13,231,480	
4. 土地變更管理機關		
5. 以前年度財產重分類(土地改良物增加172,900元；房屋建築及設備增加1,656,454元；雜項設備增加1,538,976元)	3,368,330	