

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03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 6 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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 21 頁至第 23 頁
---	---------------

經費累計表

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

報表編號：arg30 列印日期:114/4/9

經費累計表

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

報表編號：arg30 列印日期:114/4/9

經費累計表

頁數：第4頁

科 目					預	算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	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					
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	600,000	-	600,000	200,000	49,933	122,167	
					-	-			77,833		
					-	-			-		-
					-	-					
	01			6416164050100 訓練與輔導*	600,000	-	600,000	200,000	49,933	122,167	
					-	-			77,833		
					-	-			-		-
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	200,000	-	200,000	200,000	49,933	122,167	
					-	-			77,833		
					-	-			-		-
					-	-					
			40	400000 獎補助費*	400,000	-	400,000	-	-	-	
					-	-			-		
					-	-			-		-
					-	-			-		-
				資本門合計	37,183,000	-	37,183,000	228,000	49,933	122,478	
					-	-			105,522		
					-	-			-		-
					-	-					
				經資門合計	120,572,000	-	120,572,000	17,208,000	4,127,755	5,064,558	
					-	-			12,143,442		
					-	-			-		679,493
					-	-					

經費累計表

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

報表編號：arg30 列印日期:114/4/9

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3月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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	1,790,250	-	-	-
		01			行政管理*	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	1,790,250	1,790,250	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	1,790,250	1,790,250	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	1,790,250	1,790,250	-	-	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	1,790,250	1,790,250	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,790,250	-	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3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
1000 人事費	5,446,603		1,209,057	65,000
1015 法定編制人員待遇	2,784,166			
1020 約聘僱人員待遇	270,000			
1025 技工及工友待遇	588,320			
1030 獎金	1,585,819			
1035 其他給與	52,955			65,000
1045 退休退職給付			982,496	
1050 退休離職儲金	4,110		226,561	
1055 保險	161,233			
2000 業務費	462,091	6,127,226		
2003 教育訓練費		4,500		
2006 水電費	51,163	73,038		
2009 通訊費	10,783	17,401		
2018 資訊服務費	7,000	78,110		
2021 其他業務租金	16,300			
2027 保險費		46,495		
2033 約用人員酬金		3,097,897		
2036 按日按件計資酬金		681,000		
2051 物品	40,285	284,575		
2054 一般事務費	298,310	1,843,786		
2069 設施及機械設備養護費	26,810			
2072 國內旅費	840	424		
2093 特別費	10,600			
3000 設備及投資	27,689	77,833		

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3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			
	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
3030 資訊軟硬體設備費	27,689	77,833		
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	5,938,383	6,205,059	1,209,057	65,000

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3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			
1000 人事費	6,720,660			
1015 法定編制人員待遇	2,784,166			
1020 約聘僱人員待遇	270,000			
1025 技工及工友待遇	588,320			
1030 獎金	1,585,819			
1035 其他給與	117,955			
1045 退休退職給付	982,496			
1050 退休離職儲金	230,671			
1055 保險	161,233			
2000 業務費	6,589,317			
2003 教育訓練費	4,500			
2006 水電費	124,201			
2009 通訊費	28,184			
2018 資訊服務費	85,110			
2021 其他業務租金	16,300			
2027 保險費	46,495			
2033 約用人員酬金	3,097,897			
2036 按日按件計資酬金	681,000			
2051 物品	324,860			
2054 一般事務費	2,142,096			
2069 設施及機械設備養護費	26,810			
2072 國內旅費	1,264			
2093 特別費	10,600			
3000 設備及投資	105,522			

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3月31日

頁數: 第11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			
3030 資訊軟硬體設備費	105,522			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	13,417,499			

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3月31日

頁數：第12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	21,112,531	0	0	0	0	0	0	0	0	21,112,531
本年度	21,112,531	0	0	0	0	0	0	0	0	21,112,531
04030100 一般賠償收入	12,405	0	0	0	0	0	0	0	0	12,405
07050100 廢舊物資售價	6,736	0	0	0	0	0	0	0	0	6,736
09010200 計畫型補助收入	21,093,390	0	0	0	0	0	0	0	0	21,093,390

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3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)		
合計	15, 207, 749	679, 493	0	0	50, 000	0	0	0	0	0	15, 937, 242	4, 335, 065
本年度	13, 417, 499	679, 493	0	0	50, 000	0	0	0	0	0	14, 146, 992	4, 335, 065
一、本年度經費	12, 143, 442	679, 493	0	0	50, 000	0	0	0	0	0	12, 872, 935	4, 335, 065
0464010100 行政管理	5, 910, 694	679, 493	0	0	50, 000	0	0	0	0	0	6, 640, 187	1, 150, 813
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	6, 127, 226	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6, 127, 226	3, 061, 774
0464050100* 訓練與輔導	77, 833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77, 833	122, 167
二、統籌科目	1, 274, 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 274, 057	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1, 209, 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 209, 057	0
0989050100 公務人員各項補助	65, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65, 000	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114年1月1日至114年3月31日

頁數：第14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)		
以前年度	1,790,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,790,250	0
一、以前年度應付(保留)數	1,790,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,790,250	0
113年度 0464010100* 行政管理	1,790,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,790,250	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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3月31日

頁數:第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	272,990,325	負債	12,804,421
流動資產	12,783,914	流動負債	12,604,178
專戶存款	12,054,421	應付代收款	12,604,178
零用金	50,000	其他負債	200,243
預付款	679,493	存入保證金	200,243
固定資產	259,422,457	淨資產	260,185,904
土地	248,090,250	資產負債淨額	260,185,904
土地改良物	172,900	資產負債淨額	260,185,904
累計折舊－土地改良物	-111,310		
房屋建築及設備	20,361,654		
累計折舊－房屋建築及設備	-12,012,296		
機械及設備	6,944,403		
累計折舊－機械及設備	-4,922,530		
交通及運輸設備	95,150		
累計折舊－交通及運輸設備	-34,589		
雜項設備	4,826,274		
累計折舊－雜項設備	-3,987,449		
無形資產	33,954		
電腦軟體	33,954		
其他資產	750,000		
暫付款	750,000		
合 計	272,990,325	合 計	272,990,325
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	1,500,000	應付保證品	1,500,000
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3月31日

頁數：第 16 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,364,355	37,168,608
公庫撥入數	6,292,614	15,937,242
罰款及賠償收入	12,405	12,405
財產收益	6,736	6,736
補助及協助收入	8,000,000	21,093,390
其他收入	52,600	118,835
支出	12,606,625	34,759,691
繳付公庫數	8,019,141	21,112,531
人事支出	1,482,857	6,720,660
業務支出	2,984,454	6,589,317
獎補助支出	0	2,000
財產損失	16,436	16,436
折舊、折耗及攤銷	103,737	318,747
其他支出	0	0
收支餘絀	1,757,730	2,408,917

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

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年3月31日

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	-111,310	61,590
房屋建築及設備	20,201,654	-13,026,447	3,446,704	3,286,704	1,014,151	8,349,358
機械及設備	9,158,360	-6,607,021	158,122	2,372,079	1,684,491	2,021,873
交通及運輸設備	95,150	-31,031	0	0	-3,558	60,561
雜項設備	4,097,043	-3,612,513	1,538,976	809,745	-374,936	838,825
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	18,548,182	6,468,528	2,208,838	259,422,457
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	4,584	0	33,954
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	4,584	0	33,954
合 計	268,449,515	-23,277,012	18,548,182	6,473,112	2,208,838	259,456,411

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3月31日

頁數：第 18 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3月31日

頁數:第 19 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	21,112,531	16,056,077	37,168,608	收入
		15,937,242	15,937,242	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	12,405		12,405	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	6,736		6,736	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	21,093,390		21,093,390	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		118,835	118,835	其他收入
歲出	13,417,499	21,342,192	34,759,691	支出
		21,112,531	21,112,531	繳付公庫數
人事費	6,720,660		6,720,660	人事支出
業務費	6,589,317		6,589,317	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	105,522	-105,522		
		16,436	16,436	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		318,747	318,747	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	7,695,032	-5,286,115	2,408,917	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3月31日

頁數:第 20 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21頁

項目		金額	備註
合計		260,185,904	
資產負債淨額於上年度結轉數		245,172,503	
小計		15,013,401	
(1)本年度截至3月收支餘絀		2,408,917	
(5)無關收支-影響非流動資產之項目		12,604,484	
土地	公告現值增加	13,231,480	
房屋及建築	增值	1,260,405	
房屋及建築	減值	-1,790,250	
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22頁

項目	金額	備註
其他收入	118,835	
代辦經費購置設備小計	52,600	
4.代辦經費購置設備-機械	52,600	
13.補登以前年度財產	66,235	
設備及投資	-105,522	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-105,522	
財產損失	16,436	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	16,436	
原值-機械	833,103	
累計折舊	-824,765	
原值-雜項	809,745	
累計折舊	-801,647	
折舊、折耗及攤銷	318,747	
1.本年度提列固定資產折舊	314,163	
2.無形資產攤銷	4,584	

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23頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	18,548,182	
1. 設備及投資預算執行增加數	1,895,772	
3. 其他	16,652,410	
三、設備及投資預算執行增加數	1,895,772	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	105,522	
3. 以前年度設備及投資截至本月止累計實現數之保留數	1,790,250	
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：	16,652,410	
2. 代辦經費購置設備(機械及設備52,600元)	52,600	
3. 土地現值調整	13,231,480	
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	