

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04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 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 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 22 頁至第 24 頁
---	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:114/5/2

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4月30日

頁數：第3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						
01				6416164010000 一般行政	19,016,000	-	19,016,000	9,321,000	1,942,218	1,468,088		
					-	-			7,852,912			
					-	-			-	-		
					-	-						
	01			6416164010100 行政管理	19,016,000	-	19,016,000	9,321,000	1,942,218	1,468,088		
					-	-			7,852,912			
					-	-			-	-		
					-	-						
			10	100000 人事費	15,535,000	-	15,535,000	8,008,000	1,775,379	786,018		
					-	-			7,221,982			
					-	-			-	-		
					-	-						
			20	200000 業務費	3,475,000	-	3,475,000	1,311,000	166,839	682,070		
					-	-			628,930			
					-	-			-	-		
					-	-						
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	-		
					-	-			2,000			
					-	-			-	-		
					-	-						
05				6416164050000 身心障礙職業訓練與重建	64,373,000	-	64,373,000	21,595,000	10,137,004	5,330,770		
					-	-			16,264,230			
					-	-			-	26,000		
					-	-						

經費累計表

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

報表編號：arg30 列印日期:114/5/2

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:114/5/2

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4月30日

頁數：第8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	-	-	-
		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4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			
	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	7,221,982		1,523,250	65,000
1015 法定編制人員待遇	3,451,951			
1020 約聘僱人員待遇	337,500			
1025 技工及工友待遇	735,400			
1030 獎金	2,385,516			
1035 其他給與	52,955			65,000
1045 退休退職給付			1,228,120	
1050 退休離職儲金	8,220		295,130	
1055 保險	250,440			
2000 業務費	628,930	16,264,230		
2003 教育訓練費		6,980		
2006 水電費	53,838	122,001		
2009 通訊費	17,781	26,599		
2018 資訊服務費	31,300	82,700		
2021 其他業務租金	24,450			
2027 保險費	1,870	150,008		
2033 約用人員酬金		4,184,986		
2036 按日按件計資酬金		1,503,750		
2051 物品	40,285	448,736		
2054 一般事務費	398,695	9,716,555		
2069 設施及機械設備養護費	39,640			
2072 國內旅費	1,296	21,915		
2084 短程車資	175			
2093 特別費	19,600			

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4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			
	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
3000 設備及投資	90,121	164,433		
3010 房屋建築及設備費	35,433			
3020 機械設備費		37,900		
3030 資訊軟硬體設備費	54,688	126,533		
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	7,943,033	16,428,663	1,523,250	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4月30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			
1000 人事費	8,810,232			
1015 法定編制人員待遇	3,451,951			
1020 約聘僱人員待遇	337,500			
1025 技工及工友待遇	735,400			
1030 獎金	2,385,516			
1035 其他給與	117,955			
1045 退休退職給付	1,228,120			
1050 退休離職儲金	303,350			
1055 保險	250,440			
2000 業務費	16,893,160			
2003 教育訓練費	6,980			
2006 水電費	175,839			
2009 通訊費	44,380			
2018 資訊服務費	114,000			
2021 其他業務租金	24,450			
2027 保險費	151,878			
2033 約用人員酬金	4,184,986			
2036 按日按件計資酬金	1,503,750			
2051 物品	489,021			
2054 一般事務費	10,115,250			
2069 設施及機械設備養護費	39,640			
2072 國內旅費	23,211			
2084 短程車資	175			
2093 特別費	19,600			

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4月30日

頁數: 第12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			
3000 設備及投資	254,554			
3010 房屋建築及設備費	35,433			
3020 機械設備費	37,900			
3030 資訊軟硬體設備費	181,221			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	25,959,946			

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4月30日

頁數：第13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	21,152,071	0	0	0	0	0	0	0	21,152,071
本年度	21,152,071	0	0	0	0	0	0	0	21,152,071
04030100 一般賠償收入	24,909	0	0	0	0	0	0	0	24,909
07010300 租金收入	27,036	0	0	0	0	0	0	0	27,036
07050100 廢舊物資售價	6,736	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	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4月30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)		
合計	27,750,196	26,000	0	0	50,000	0	0	0	0	5,824,567	22,001,629	12,135,304
本年度	25,959,946	26,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,035,946	12,135,304
一、本年度經費	24,371,696	26,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,447,696	12,135,304
0464010100 行政管理	7,852,912	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	7,902,912	1,418,088
0464010100* 行政管理	90,121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,121	5,176,879
0464050100 訓練與輔導	16,264,230	26,000	0	0	0	0	0	0	0	0	16,290,230	5,304,770
0464050100* 訓練與輔導	164,433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164,433	235,567
二、統籌科目	1,588,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,588,250	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,523,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,523,250	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4月30日

頁數：第15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
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,824,567	-5,824,567	0
11316164640501120001 113年度推動身心障礙者多元 創業計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,209,467	-2,209,467	0
11316164640501120001 113年度推動身心障礙者多元 創業計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,615,100	-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114年4月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	275,087,176	負債	15,547,555
流動資產	14,873,555	流動負債	15,347,312
專戶存款	14,797,555	應付代收款	11,140,512
零用金	50,000	預收其他政府款	4,206,800
預付款	26,000	其他負債	200,243
固定資產	259,431,195	存入保證金	200,243
土地	248,090,250	淨資產	259,539,621
土地改良物	172,900	資產負債淨額	259,539,621
累計折舊－土地改良物	-112,325	資產負債淨額	259,539,621
房屋建築及設備	20,361,654		
累計折舊－房屋建築及設備	-12,042,804		
機械及設備	7,013,950		
累計折舊－機械及設備	-4,930,964		
交通及運輸設備	95,150		
累計折舊－交通及運輸設備	-35,775		
雜項設備	4,826,274		
累計折舊－雜項設備	-4,007,115		
無形資產	32,426		
電腦軟體	32,426		
其他資產	750,000		
暫付款	750,000		
合 計	275,087,176	合 計	275,087,176
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4月30日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,103,927	43,272,535
公庫撥入數	6,064,387	22,001,629
罰款及賠償收入	12,504	24,909
財產收益	27,036	33,772
補助及協助收入	0	21,093,390
其他收入	0	118,835
支出	6,750,210	41,509,901
繳付公庫數	39,540	21,152,071
人事支出	2,089,572	8,810,232
業務支出	4,479,276	11,068,593
獎補助支出	0	2,000
財產損失	441	16,877
折舊、折耗及攤銷	105,948	424,695
其他支出	35,433	35,433
收支餘絀	-646,283	1,762,634

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 18 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年4月30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	-112,325	60,575
房屋建築及設備	20,201,654	-13,026,447	3,446,704	3,286,704	983,643	8,318,850
機械及設備	9,158,360	-6,607,021	271,721	2,416,131	1,676,057	2,082,986
交通及運輸設備	95,150	-31,031	0	0	-4,744	59,375
雜項設備	4,097,043	-3,612,513	1,538,976	809,745	-394,602	819,159
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	18,661,781	6,512,580	2,148,029	259,431,195
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	6,112	0	32,426
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	6,112	0	32,426
合 計	268,449,515	-23,277,012	18,661,781	6,518,692	2,148,029	259,463,621

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4月30日

頁數：第 19 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4月30日

頁數:第 20 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	21,152,071	22,120,464	43,272,535	收入
		22,001,629	22,001,629	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	24,909		24,909	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	33,772		33,772	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	25,959,946	15,549,955	41,509,901	支出
		21,152,071	21,152,071	繳付公庫數
人事費	8,810,232		8,810,232	人事支出
業務費	16,893,160	-5,824,567	11,068,593	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	254,554	-254,554		
		16,877	16,877	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		424,695	424,695	折舊、折耗及攤銷
		35,433	35,433	其他支出
歲計餘絀	-4,807,875	6,570,509	1,762,634	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4月30日

頁數：第 21 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22頁

項目		金額	備註
合計		259,539,621	
資產負債淨額於上年度結轉數		245,172,503	
小計		14,367,118	
(1)本年度截至4月收支餘絀		1,762,634	
(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23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	-254,554	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-254,554	
財產損失	16,877	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	16,877	
原值-機械	877,155	
累計折舊	-868,376	
原值-雜項	809,745	
累計折舊	-801,647	
折舊、折耗及攤銷	424,695	
1.本年度提列固定資產折舊	418,583	
2.無形資產攤銷	6,112	

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24頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	18,661,781	
1. 設備及投資預算執行增加數	2,009,371	
3. 其他	16,652,410	
三、設備及投資預算執行增加數	2,009,371	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	254,554	
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	
5. 財產管理系統無法登入財產帳	-35,433	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-35,433	
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	