

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05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
---	---------------

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:114/6/4

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:114/6/4

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:114/6/4

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5月31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5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
1000 人事費	8,540,054		1,868,706	65,000
1015 法定編制人員待遇	4,371,770			
1020 約聘僱人員待遇	417,300			
1025 技工及工友待遇	909,360			
1030 獎金	2,416,434			
1035 其他給與	52,955			65,000
1040 加班費	14,580			
1045 退休退職給付			1,473,744	
1050 退休離職儲金	12,330		394,962	
1055 保險	345,325			
2000 業務費	878,955	21,645,789		
2003 教育訓練費		6,980		
2006 水電費	55,562	178,959		
2009 通訊費	24,438	56,618		
2018 資訊服務費	38,300	82,700		
2021 其他業務租金	24,450			
2027 保險費	58,274	312,770		
2033 約用人員酬金		5,367,129		
2036 按日按件計資酬金		2,362,400		
2051 物品	55,794	531,976		
2054 一般事務費	529,901	12,694,911		
2069 設施及機械設備養護費	63,940			
2072 國內旅費	1,776	51,131		
2084 短程車資	5,915	215		

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5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			
	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
2093 特別費	20,605			
3000 設備及投資	100,536	194,683		
3010 房屋建築及設備費	45,848			
3020 機械設備費		68,150		
3030 資訊軟硬體設備費	54,688	126,533		
4000 獎補助費	4,000	96,950		
4040 對國內團體之捐助		96,950		
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	9,523,545	21,937,422	1,868,706	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5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			
1000 人事費	10,473,760			
1015 法定編制人員待遇	4,371,770			
1020 約聘僱人員待遇	417,300			
1025 技工及工友待遇	909,360			
1030 獎金	2,416,434			
1035 其他給與	117,955			
1040 加班費	14,580			
1045 退休退職給付	1,473,744			
1050 退休離職儲金	407,292			
1055 保險	345,325			
2000 業務費	22,524,744			
2003 教育訓練費	6,980			
2006 水電費	234,521			
2009 通訊費	81,056			
2018 資訊服務費	121,000			
2021 其他業務租金	24,450			
2027 保險費	371,044			
2033 約用人員酬金	5,367,129			
2036 按日按件計資酬金	2,362,400			
2051 物品	587,770			
2054 一般事務費	13,224,812			
2069 設施及機械設備養護費	63,940			
2072 國內旅費	52,907			
2084 短程車資	6,130			

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5月31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			
2093 特別費	20,605			
3000 設備及投資	295,219			
3010 房屋建築及設備費	45,848			
3020 機械設備費	68,150			
3030 資訊軟硬體設備費	181,221			
4000 獎補助費	100,950			
4040 對國內團體之捐助	96,950			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	33,394,673			

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5月31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	26,304,978	0	0	0	0	0	0	0	26,304,978
本年度	26,304,978	0	0	0	0	0	0	0	26,304,978
04030100 一般賠償收入	69,660	0	0	0	0	0	0	0	69,660
07010300 租金收入	27,036	0	0	0	0	0	0	0	27,036
07050100 廢舊物資售價	7,011	0	0	0	0	0	0	0	7,011
09010200 計畫型補助收入	26,201,271	0	0	0	0	0	0	0	26,201,271

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5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)		
合計	35,184,923	88,000	0	0	50,000	0	0	0	0	5,824,567	29,498,356	16,014,033
本年度	33,394,673	88,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,532,673	16,014,033
一、本年度經費	31,460,967	88,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	31,598,967	16,014,033
0464010100 行政管理	9,423,009	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,473,009	1,231,991
0464010100* 行政管理	100,536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,536	10,375,464
0464050100 訓練與輔導	21,645,789	88,000	0	0	0	0	0	0	0	0	21,733,789	4,098,211
0464050100* 訓練與輔導	291,633	0	0	0	0	0	0	0	0	0	291,633	308,367
二、統籌科目	1,933,706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,933,706	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	1,868,706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,868,706	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5月31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5月31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	270,161,756	負債	10,637,511
流動資產	10,553,496	流動負債	10,437,268
專戶存款	10,415,496	應付代收款	10,437,268
零用金	50,000	預收其他政府款	
預付款	88,000	其他負債	200,243
固定資產	259,355,347	存入保證金	200,243
土地	248,090,250	淨資產	259,524,245
土地改良物	172,900	資產負債淨額	259,524,245
累計折舊－土地改良物	-113,340	資產負債淨額	259,524,245
房屋建築及設備	20,361,654		
累計折舊－房屋建築及設備	-12,073,312		
機械及設備	7,002,230		
累計折舊－機械及設備	-4,937,160		
交通及運輸設備	95,150		
累計折舊－交通及運輸設備	-36,961		
雜項設備	4,272,313		
累計折舊－雜項設備	-3,478,377		
無形資產	30,898		
電腦軟體	30,898		
其他資產	222,015		
暫付款	222,015		
合 計	270,161,756	合 計	270,161,756
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5月31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	12,649,634	55,922,169
公庫撥入數	7,496,727	29,498,356
罰款及賠償收入	44,751	69,660
財產收益	275	34,047
補助及協助收入	5,107,881	26,201,271
其他收入	0	118,835
支出	12,665,010	54,174,911
繳付公庫數	5,152,907	26,304,978
人事支出	1,663,528	10,473,760
業務支出	5,631,584	16,700,177
獎補助支出	98,950	100,950
財產損失	5,961	22,838
折舊、折耗及攤銷	101,665	526,360
其他支出	10,415	45,848
收支餘絀	-15,376	1,747,258

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5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	-113,340	59,560
房屋建築及設備	20,201,654	-13,026,447	3,446,704	3,286,704	953,135	8,288,342
機械及設備	9,158,360	-6,607,021	301,971	2,458,101	1,669,861	2,065,070
交通及運輸設備	95,150	-31,031	0	0	-5,930	58,189
雜項設備	4,097,043	-3,612,513	1,538,976	1,363,706	134,136	793,936
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	18,692,031	7,108,511	2,637,862	259,355,347
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	7,640	0	30,898
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	7,640	0	30,898
合 計	268,449,515	-23,277,012	18,692,031	7,116,151	2,637,862	259,386,245

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5月31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5月31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	26,304,978	29,617,191	55,922,169	收入
		29,498,356	29,498,356	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	69,660		69,660	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	34,047		34,047	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	26,201,271		26,201,271	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	33,394,673	20,780,238	54,174,911	支出
		26,304,978	26,304,978	繳付公庫數
人事費	10,473,760		10,473,760	人事支出
業務費	22,524,744	-5,824,567	16,700,177	業務支出
獎補助費	100,950		100,950	獎補助支出
設備及投資	295,219	-295,219		
		22,838	22,838	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		526,360	526,360	折舊、折耗及攤銷
		45,848	45,848	其他支出
歲計餘絀	-7,089,695	8,836,953	1,747,258	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5月31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		259,524,245	
資產負債淨額於上年度結轉數		245,172,503	
小計		14,351,742	
(1)本年度截至5月收支餘絀		1,747,258	
(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	-295,219	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-295,219	
財產損失	22,838	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	22,838	
原值-機械	919,125	
累計折舊	-909,926	
原值-雜項	1,363,706	
累計折舊	-1,350,067	
折舊、折耗及攤銷	526,360	
1.本年度提列固定資產折舊	518,720	
2.無形資產攤銷	7,640	

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	18,692,031	
1. 設備及投資預算執行增加數	2,039,621	
3. 其他	16,652,410	
三、設備及投資預算執行增加數	2,039,621	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	295,219	
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	-45,848	
5-1. 購置設備單價未達1萬元，無須列為財產帳	-45,848	
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	