

高雄市政府勞工局訓練就業中心

會 計 月 報

中華民國115年06月份

主辦會計人員 楊翎羚

機關長官 宋世宏

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 8 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 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 25 頁至第 27 頁
---	---------------

高雄市政府勞工局訓練就業中心

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6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					
			10	100000 人事費	34,000	-	34,000	17,000	1,316	9,088	
					-	-			7,912		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	6,416,000	-	6,416,000	3,235,000	515,752	1,359,084	
					-	-			1,875,916		
					-	-			-	11,025	
					-	-					
03				6416163030000 職業訓練	82,861,000	-	82,861,000	39,517,000	4,216,316	18,716,810	
					-	-			20,800,190		
					-	-			-	6,044	
					-	-					
	01			6416163030100 訓練業務	20,403,000	-	20,403,000	14,120,000	1,490,888	1,704,188	
					-	-			12,415,812		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	3,086,000	-	3,086,000	2,077,000	168,988	691,722	
					-	-			1,385,278		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	17,317,000	-	17,317,000	12,043,000	1,321,900	1,012,466	
					-	-			11,030,534		
					-	-			-	-	
					-	-					

高雄市政府勞工局訓練就業中心

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

高雄市政府勞工局訓練就業中心

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第9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
114	03				職業訓練	3,446,550	-	30,000	3,245,387	-	201,163	-
						-	-	-	-	-	-	-
		02			學員輔導與職訓	3,446,550	-	30,000	3,245,387	-	201,163	-
						-	-	-	-	-	-	-
			03		中央補助失業業者職訓	3,446,550	-	30,000	3,245,387	-	201,163	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	3,446,550	-	30,000	3,245,387	-	201,163	-
						-	-	-	-	-	-	-
114	04				國民就業輔導	5,918,977	-	234,092	5,063,523	-	855,454	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			就業輔導	5,918,977	-	234,092	5,063,523	-	855,454	-
						-	-	-	-	-	-	-
			06		中央補助求職服務計畫	1,419,905	-	-	1,279,139	-	140,766	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	1,419,905	-	-	1,279,139	-	140,766	-
						-	-	-	-	-	-	-
			11		中央補助特定對象服務計畫	4,499,072	-	234,092	3,784,384	-	714,688	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	1,991,866	-	-	1,684,789	-	307,077	-
						-	-	-	-	-	-	-
				40	獎補助費	2,507,206	-	234,092	2,099,595	-	407,611	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	9,365,527	-	264,092	8,308,910	-	1,056,617	-
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	9,365,527	-	264,092	8,308,910	-	1,056,617	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	9,365,527	-	264,092	8,308,910	-	1,056,617	-
						-	-	-	-	-	-	-

高雄市政府勞工局訓練就業中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6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	業務管理	訓練業務	學員輔導與職訓
1000 人事費	35,846,073	7,912	1,385,278	3,645
1015 法定編制人員待遇	22,260,571			
1020 約聘僱人員待遇	1,324,218		989,268	
1025 技工及工友待遇	1,099,560			
1030 獎金	9,296,276		280,422	
1035 其他給與	218,427			
1040 加班費	147	7,912		3,645
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	45,264		34,128	
1055 保險	1,601,610		81,460	
2000 業務費	286,995	1,875,916	11,030,534	5,168,773
2003 教育訓練費		36,866		
2006 水電費		735,639		
2009 通訊費		187,028	43,547	2,554
2018 資訊服務費		227,260	12,058	6,274
2021 其他業務租金		89,250	7,509,275	
2024 稅捐及規費	30,480			
2027 保險費			594,303	
2033 約用人員酬金				1,597,480
2036 按日按件計資酬金		6,000	1,549,190	12,500
2051 物品	9,967	91,042	1,216,609	20,735
2054 一般事務費	194,548	402,221	44,874	3,529,230
2063 房屋建築養護費		5,200		
2066 車輛及辦公器具養護費	200			

高雄市政府勞工局訓練就業中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6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			
	行政管理	業務管理	訓練業務	學員輔導與職訓
2069 設施及機械設備養護費		92,410	57,658	
2072 國內旅費		3,000	3,020	
2093 特別費	51,800			
3000 設備及投資			1,939,600	
3020 機械設備費			1,467,000	
3025 運輸設備費			290,000	
3030 資訊軟硬體設備費			67,000	
3035 雜項設備費			115,600	
4000 獎補助費	32,000			3,211,960
4025 政府機關間之補助				
4040 對國內團體之捐助				
4085 獎勵及慰問	32,000			
4090 其他補助及捐助				3,211,960
合計	36,165,068	1,883,828	14,355,412	8,384,378

高雄市政府勞工局訓練就業中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6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			
	就業輔導	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	3,888	6,672,652	490,150	44,409,598
1015 法定編制人員待遇				22,260,571
1020 約聘僱人員待遇				2,313,486
1025 技工及工友待遇				1,099,560
1030 獎金				9,576,698
1035 其他給與			490,150	708,577
1040 加班費	3,888			15,592
1045 退休退職給付		4,520,904		4,520,904
1050 退休離職儲金		2,151,748		2,231,140
1055 保險				1,683,070
2000 業務費	46,145,865			64,508,083
2003 教育訓練費				36,866
2006 水電費				735,639
2009 通訊費	106,186			339,315
2018 資訊服務費	81,926			327,518
2021 其他業務租金				7,598,525
2024 稅捐及規費				30,480
2027 保險費				594,303
2033 約用人員酬金	27,173,013			28,770,493
2036 按日按件計資酬金	59,500			1,627,190
2051 物品	125,423			1,463,776
2054 一般事務費	18,472,696			22,643,569
2063 房屋建築養護費	116,380			121,580
2066 車輛及辦公器具養護費	2,600			2,800

高雄市政府勞工局訓練就業中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數: 第13頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	就業輔導	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費	8,000			158,068
2072 國內旅費	141			6,161
2093 特別費				51,800
3000 設備及投資	626,579			2,566,179
3020 機械設備費	488,840			1,955,840
3025 運輸設備費				290,000
3030 資訊軟硬體設備費				67,000
3035 雜項設備費	137,739			253,339
4000 獎補助費	45,461,533			48,705,493
4025 政府機關間之補助	15,119,009			15,119,009
4040 對國內團體之捐助	6,859,109			6,859,109
4085 獎勵及慰問				32,000
4090 其他補助及捐助	23,483,415			26,695,375
合計	92,237,865	6,672,652	490,150	160,189,353

高雄市政府勞工局訓練就業中心

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第14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	165,324,661	0	0	0	0	3,496	0	0	165,328,157
本年度	165,324,661	0	0	0	0	0	0	0	165,324,661
04030100 一般賠償收入	25,644	0	0	0	0	0	0	0	25,644
07050100 廢舊物資售價	163,320	0	0	0	0	0	0	0	163,320
09010200 計畫型補助收入	165,135,697	0	0	0	0	0	0	0	165,135,697
以前年度	0	0	0	0	0	3,496	0	0	3,496
一、以前年度應收(保留) 數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	3,496	0	0	3,496
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	3,496	0	0	3,496
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市政府勞工局訓練就業中心

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第15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)			
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市政府勞工局訓練就業中心

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第16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	168,498,263	127,613	0	0	150,000	447,843	0	324,595	0	0	169,548,314	50,253,453
本年度	160,189,353	127,613	0	0	150,000	0	0	0	0	0	160,466,966	49,196,836
一、本年度經費	153,026,551	127,613	0	0	150,000	0	0	0	0	0	153,304,164	49,196,836
0464010100 行政管理	36,165,068	23,996	0	0	0	0	0	0	0	0	36,189,064	3,202,936
0464010200 業務管理	1,883,828	11,025	0	0	150,000	0	0	0	0	0	2,044,853	1,207,147
0464030100 訓練業務	12,415,812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,415,812	1,704,188
0464030100* 訓練業務	1,939,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,939,600	184,400
0464030200 學員輔導與職訓	8,384,378	6,044	0	0	0	0	0	0	0	0	8,390,422	17,006,578
0464040100 就業輔導	91,611,286	86,548	0	0	0	0	0	0	0	0	91,697,834	25,857,166
0464040100* 就業輔導	626,579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	626,579	34,421

高雄市政府勞工局訓練就業中心

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第17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)		
二、統籌科目	7,162,802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,162,802	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	6,672,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,672,652	0
0989050100 公務人員各項補助	490,150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	490,150	0
以前年度	8,308,910	0	0	0	0	447,843	0	0	0	0	8,756,753	1,056,617
一、以前年度應付(保留)數	8,308,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,308,910	1,056,617
114年度 0464030200 學員輔導與職訓	3,245,387	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,245,387	201,163
114年度 0464040100 就業輔導	5,063,523	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,063,523	855,454
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	447,843	0	0	0	0	447,843	0
114年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	447,843	0	0	0	0	447,843	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	324,595	0	0	324,595	0

高雄市政府勞工局訓練就業中心

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第18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)		
11416163640401140001 新住民臨時工作津貼-對國內團 體之捐助	0	0	0	0	0	0	0	3,513	0	0	3,513	0
11416163640401140003 就保臨時工作津貼計畫-政府機 關間之補助	0	0	0	0	0	0	0	284,788	0	0	284,788	0
11416163640401140004 就保臨時工作津貼計畫-對國內 團體之捐助	0	0	0	0	0	0	0	36,294	0	0	36,294	0

高雄市政府勞工局訓練就業中心

平衡表

中華民國115年6月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	143,260,559	負債	130,307,150
流動資產	126,643,157	流動負債	130,027,150
專戶存款	126,365,544	應付帳款	1,056,617
零用金	150,000	應付代收款	126,178,502
預付款	127,613	預收其他政府款	2,792,031
固定資產	13,729,041	其他負債	280,000
房屋建築及設備	160,000	存入保證金	280,000
累計折舊－房屋建築及設備	-158,400	淨資產	12,953,409
機械及設備	29,387,435	資產負債淨額	12,953,409
累計折舊－機械及設備	-21,794,169	資產負債淨額	12,953,409
交通及運輸設備	10,693,387		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,852,847		
雜項設備	13,733,070		
累計折舊－雜項設備	-11,439,435		
無形資產	3,372		
電腦軟體	3,372		
其他資產	2,884,989		
暫付款	2,884,989		
合 計	143,260,559	合 計	143,260,559
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	1,200,000	應付保證品	1,200,000
債權憑證	4	待抵銷債權憑證	4

高雄市政府勞工局訓練就業中心

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,087,255	334,905,475
公庫撥入數	32,897,382	169,548,314
罰款及賠償收入	9,873	25,644
財產收益	0	163,320
補助及協助收入	147,500	165,135,697
其他收入	32,500	32,500
支出	31,125,584	324,924,438
繳付公庫數	157,373	165,328,157
人事支出	5,265,778	44,409,598
業務支出	15,650,681	64,508,083
獎補助支出	9,742,742	49,026,592
財產損失	49,664	93,944
折舊、折耗及攤銷	259,346	1,558,064
收支餘絀	1,961,671	9,981,037

高雄市政府勞工局訓練就業中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數: 第 21 頁

單位: 新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年6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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	160,000	-158,400	0	0	0	1,600
機械及設備	27,727,713	-20,941,998	1,804,890	145,168	-852,171	7,593,266
交通及運輸設備	10,242,937	-6,654,766	540,450	90,000	-198,081	3,840,540
雜項設備	13,669,731	-11,264,056	253,339	190,000	-175,379	2,293,635
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	51,800,381	-39,019,220	2,598,679	425,168	-1,225,631	13,729,041
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	4,581	0	0	1,209	0	3,372
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	4,581	0	0	1,209	0	3,372
合 計	51,804,962	-39,019,220	2,598,679	426,377	-1,225,631	13,732,413

高雄市政府勞工局訓練就業中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註:如附表。

高雄市政府勞工局訓練就業中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 23 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	165,324,661	169,580,814	334,905,475	收入
		169,548,314	169,548,314	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	25,644		25,644	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	163,320		163,320	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	165,135,697		165,135,697	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		32,500	32,500	其他收入
歲出	160,189,353	164,735,085	324,924,438	支出
		165,328,157	165,328,157	繳付公庫數
人事費	44,409,598		44,409,598	人事支出
業務費	64,508,083		64,508,083	業務支出
獎補助費	48,705,493	321,099	49,026,592	獎補助支出
設備及投資	2,566,179	-2,566,179		
		93,944	93,944	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,558,064	1,558,064	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	5,135,308	4,845,729	9,981,037	收支餘絀

高雄市政府勞工局訓練就業中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 24 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25頁

項目	金額	備註
合計	12,953,409	
資產負債淨額於上年度結轉數	3,420,215	
小計	9,533,194	
(1)本年度截至6月收支餘絀	9,981,037	
(2)退還以前年度歲入繳庫數	-447,843	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第26頁

項目	金額	備註
其他收入	32,500	
代辦經費購置設備小計	32,500	
6.代辦經費購置設備-雜項	32,500	
獎補助費	321,099	
1.墊付案執行	321,099	
設備及投資	-2,566,179	
1.本年度設備及投資預算執行金額	-2,566,179	
財產損失	93,944	
1.報廢下列資產沖減帳面金額	93,944	
原值-機械	347,168	
累計折舊	-304,097	
原值-雜項	78,000	
累計折舊	-28,336	
殘值-無形資產	1,209	
折舊、折耗及攤銷	1,558,064	
1.本年度提列固定資產折舊	1,558,064	

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27頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	2,598,679	
1. 設備及投資預算執行增加數	2,566,179	
3. 其他	32,500	
三、設備及投資預算執行增加數	2,566,179	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	2,566,179	
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：	32,500	
2. 代辦經費購置設備	32,500	