

高雄市政府勞工局訓練就業中心

會計月報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 蔡怡純

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 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 9 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 15 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 16 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 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 26 頁至第 28 頁
---	---------------

高雄市政府勞工局訓練就業中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

高雄市政府勞工局訓練就業中心

經費累計表

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

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				
			30	300000 設備及投資*	312,000	-	312,000	312,000	165,750	950
					-	-			311,050	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	2,060,000	-	2,060,000	1,384,000	313,750	8,450
					-	-			1,375,550	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	388,402,000	-	388,402,000	168,440,000	22,378,454	44,044,024
					-	-			124,395,976	
					-	-			-	152,000
					-	-				
03				7616163030000 公務人員退休及撫卹給付	6,373,812	-	6,373,812	6,373,812	1,037,510	-
					-	-			6,373,812	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7616163030100 公務人員退休及撫卹給付	6,373,812	-	6,373,812	6,373,812	1,037,510	-
					-	-			6,373,812	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	6,373,812	-	6,373,812	6,373,812	1,037,510	-
					-	-			6,373,812	
					-	-			-	-
					-	-				

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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第10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	-	-	-	-	-	-	-
						459,900	-	-	-	-	459,900	-
	02				業務管理	-	-	-	-	-	-	-
						459,900	-	-	-	-	459,900	-
			01		一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						459,900	-	-	-	-	459,900	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						459,900	-	-	-	-	459,900	-
113	03				職業訓練	3,000,206	-	-	3,000,206	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
	02				學員輔導與職訓	3,000,206	-	-	3,000,206	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
			03		中央補助失業者職訓	3,000,206	-	-	3,000,206	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	3,000,206	-	-	3,000,206	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
113	04				國民就業輔導	11,093,624	-	-	11,027,222	-	66,402	-
						-	-	-	-	-	-	-
	01				就業輔導	11,093,624	-	-	11,027,222	-	66,402	-
						-	-	-	-	-	-	-
			06		中央補助求職服務計畫	1,552,733	-	-	1,486,331	-	66,402	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	1,552,733	-	-	1,486,331	-	66,402	-
						-	-	-	-	-	-	-
			11		中央補助特定對象服務計畫	9,540,891	-	-	9,540,891	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	2,362,529	-	-	2,362,529	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-

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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第11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
				40	獎補助費	7,178,362	-	-	7,178,362	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	14,093,830	-	-	14,027,428	-	66,402	-
						459,900	-	-	-	-	459,900	-
					經常門合計	14,093,830	-	-	14,027,428	-	66,402	-
						459,900	-	-	-	-	459,900	-
					總計	14,093,830	-	-	14,027,428	-	66,402	-
						459,900	-	-	-	-	459,900	-

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			
	行政管理	業務管理	訓練業務	學員輔導與職訓
1000 人事費	31,053,926	2,485	1,482,874	
1015 法定編制人員待遇	18,224,446			
1020 約聘僱人員待遇	1,121,688		1,121,688	
1025 技工及工友待遇	1,178,100			
1030 獎金	8,991,348		246,780	
1035 其他給與	214,263			
1040 加班費	58,496	2,485		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	33,840		33,408	
1055 保險	1,231,745		80,998	
2000 業務費	156,979	1,497,982	9,596,999	7,572,345
2003 教育訓練費		36,770		
2006 水電費		729,089	35,929	
2009 通訊費		159,878	48,534	1,680
2018 資訊服務費		133,450		
2021 其他業務租金		71,400	7,430,875	
2024 稅捐及規費	30,930			
2027 保險費			158,455	
2033 約用人員酬金				1,026,587
2036 按日按件計資酬金		7,500	954,180	
2051 物品	7,045	60,109	858,473	
2054 一般事務費	72,318	242,656	47,880	6,531,768
2063 房屋建築養護費		24,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	6,163	6,730		

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114年1月1日至114年5月31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			
	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		26,400	55,360	
2072 國內旅費			3,010	12,310
2081 運費			4,303	
2093 特別費	40,523			
3000 設備及投資		267,000	797,500	
3020 機械設備費		41,000	598,000	
3025 運輸設備費			148,000	
3030 資訊軟硬體設備費		226,000		
3035 雜項設備費			51,500	
4000 獎補助費	32,000			1,169,294
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				1,169,294
合計	31,242,905	1,767,467	11,877,373	8,741,639

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114年1月1日至114年5月31日

頁數: 第14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	604	6,373,812	54,400	38,968,101
1015 法定編制人員待遇				18,224,446
1020 約聘僱人員待遇				2,243,376
1025 技工及工友待遇				1,178,100
1030 獎金		41,044		9,279,172
1035 其他給與			54,400	268,663
1040 加班費	604			61,585
1045 退休退職給付		4,664,058		4,664,058
1050 退休離職儲金		1,668,710		1,735,958
1055 保險				1,312,743
2000 業務費	35,584,892			54,409,197
2003 教育訓練費				36,770
2006 水電費				765,018
2009 通訊費	101,650			311,742
2018 資訊服務費	15,380			148,830
2021 其他業務租金				7,502,275
2024 稅捐及規費				30,930
2027 保險費				158,455
2033 約用人員酬金	19,157,351			20,183,938
2036 按日按件計資酬金	50,000			1,011,680
2051 物品	229,119			1,154,746
2054 一般事務費	16,007,937			22,902,559
2063 房屋建築養護費				24,000
2066 車輛及辦公器具養護費	11,900			24,793

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114年1月1日至114年5月31日

頁數: 第15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	4,500			86,260
2072 國內旅費	7,055			22,375
2081 運費				4,303
2093 特別費				40,523
3000 設備及投資	311,050			1,375,550
3020 機械設備費	31,500			670,500
3025 運輸設備費	19,800			167,800
3030 資訊軟硬體設備費				226,000
3035 雜項設備費	259,750			311,250
4000 獎補助費	34,870,046			36,071,340
4025 政府機關間之補助	7,827,919			7,827,919
4040 對國內團體之捐助	3,577,855			3,577,855
4085 獎勵及慰問				32,000
4090 其他補助及捐助	23,464,272			24,633,566
合計	70,766,592	6,373,812	54,400	130,824,188

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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第16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	159,243,023	0	0	0	0	0	0	0	159,243,023
本年度	159,243,023	0	0	0	0	0	0	0	159,243,023
04030100 一般賠償收入	27,997	0	0	0	0	0	0	0	27,997
05030300 資料使用費	104	0	0	0	0	0	0	0	104
07050100 廢舊物資售價	128,000	0	0	0	0	0	0	0	128,000
09010200 計畫型補助收入	159,027,198	0	0	0	0	0	0	0	159,027,198
12020100 收回以前年度歲出	59,724	0	0	0	0	0	0	0	59,724

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114年1月1日至114年5月31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)		
合計	144,851,616	152,000	0	0	150,000	66,402	0	0	0	3,774,873	141,445,145	43,808,426
本年度	130,824,188	152,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	131,126,188	43,742,024
一、本年度經費	124,395,976	152,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	124,697,976	43,742,024
0464010100 行政管理	31,242,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,242,905	2,787,095
0464010200 業務管理	1,500,467	0	0	0	150,000	0	0	0	0	0	1,650,467	1,039,533
0464010200* 業務管理	267,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267,000	0
0464030100 訓練業務	11,079,873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,079,873	1,564,127
0464030100* 訓練業務	797,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	797,500	7,500
0464030200 學員輔導與職訓	8,741,639	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,741,639	12,244,361
0464040100 就業輔導	70,455,542	152,000	0	0	0	0	0	0	0	0	70,607,542	26,098,458

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114年1月1日至114年5月31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)		
0464040100* 就業輔導	311,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	311,050	950
二、統籌科目	6,428,212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,428,212	0
0676030100 公務人員退休及撫卹給付	6,373,812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,373,812	0
0989050100 公務人員各項補助	54,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,400	0
以前年度	14,027,428	0	0	0	0	66,402	0	0	0	0	14,093,830	66,402
一、以前年度應付(保留)數	14,027,428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,027,428	66,402
113年度 0464030200 學員輔導與職訓	3,000,206	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,206	0
113年度 0464040100 就業輔導	11,027,222	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,027,222	66,402
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	66,402	0	0	0	0	66,402	0
113年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	66,402	0	0	0	0	66,402	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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第19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)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,774,873	-3,774,873	0
11316163640401120000 役職就業讚計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,000	-120,000	0
11316163640401120001 原氣補給計畫-原住民就業促進 及培力	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,606	-63,606	0
11316163640401120001 原氣補給計畫-原住民就業促進 及培力	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,255	-98,255	0
11316163640302120000 網路社群平台行銷宣導計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	-2,000,000	0
11316163640302120001 職訓服務融入淨零知能計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,012	-147,012	0
11316163640401120002 設置就業服務據點配合推動就業 服務業務實施計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,071,000	-1,071,000	0
11316163640301230000 技能檢定自來水管配管職類丙級	0	0	0	0	0	0	0	0	0	275,000	-275,000	0

高雄市政府勞工局訓練就業中心

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 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	23,840,532	302,377,168
公庫撥入數	23,526,854	141,445,145
罰款及賠償收入	0	27,997
規費收入	104	104
財產收益	0	128,000
補助及協助收入	313,574	159,027,198
捐獻及贈與收入	0	1,689,000
其他收入	0	59,724
支出	23,689,255	286,545,189
繳付公庫數	313,678	159,243,023
人事支出	5,995,259	38,968,101
業務支出	6,359,896	50,909,324
獎補助支出	10,747,059	36,071,340
財產損失	0	3,736
折舊、折耗及攤銷	273,363	1,349,665
收支餘絀	151,277	15,831,979

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 22 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	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	27,358,026	-19,622,860	896,500	476,322	-720,640	7,434,704
交通及運輸設備	9,146,574	-6,924,371	1,856,800	0	-188,868	3,890,135
雜項設備	14,196,254	-11,705,747	311,250	172,123	-63,316	2,566,318
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	50,860,854	-38,411,378	3,064,550	648,445	-972,824	13,892,757
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	12,921	0	0	7,132	0	5,789
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	12,921	0	0	7,132	0	5,789
合 計	50,873,775	-38,411,378	3,064,550	655,577	-972,824	13,898,546

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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 23 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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 24 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	159,243,023	143,134,145	302,377,168	收入
		141,445,145	141,445,145	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	27,997		27,997	罰款及賠償收入
規費收入	104		104	規費收入
信託管理收入				
財產收入	128,000		128,000	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	159,027,198		159,027,198	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		1,689,000	1,689,000	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	59,724		59,724	其他收入
歲出	130,824,188	155,721,001	286,545,189	支出
		159,243,023	159,243,023	繳付公庫數
人事費	38,968,101		38,968,101	人事支出
業務費	54,409,197	-3,499,873	50,909,324	業務支出
獎補助費	36,071,340		36,071,340	獎補助支出
設備及投資	1,375,550	-1,375,550		
		3,736	3,736	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,349,665	1,349,665	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	28,418,835	-12,586,856	15,831,979	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114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明) 如附表。

平衡表備註說明

頁數：第26頁

項目	金額	備註
合計	14,134,144	
資產負債淨額於上年度結轉數	-1,631,433	
小計	15,765,577	
(1)本年度截至5月收支餘絀	15,831,979	
(2)退還以前年度歲入繳庫數	-66,402	

預算執行與會計收支對照表調整數說明

頁數：第27頁

項目	金額	備註
捐獻及贈與收入	1,689,000	
5. 接受捐贈交通	1,689,000	
業務費	-3,499,873	
2. 墊付案編列預算轉正數	-3,499,873	
設備及投資	-1,375,550	
1. 本年度設備及投資預算執行金額	-1,375,550	
財產損失	3,736	
1. 報廢下列資產沖減帳面金額	3,736	
原值-機械	201,322	
累計折舊	-199,308	
原值-雜項	172,123	
累計折舊	-170,401	
折舊、折耗及攤銷	1,349,665	
1. 本年度提列固定資產折舊	1,342,533	
2. 無形資產攤銷	7,132	

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28頁

項目	金額	備註
二、本年度成本變動增加數合計	3,064,550	
1. 設備及投資預算執行增加數	1,375,550	
3. 其他	1,689,000	
三、設備及投資預算執行增加數	1,375,550	
1. 本年度設備及投資截至本月止累計實現數	1,375,550	
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：	1,689,000	
1. 捐贈設備-台灣馬自達汽車股份有限公司捐贈交通及運輸設備	1,689,000	