

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

# 會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 謝淑芬

機關長官 林淑媛

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	155	02	01	0400000000-2	24,000	24,000	15,000	6,136	0	54,179
				罰款及賠償收入	0			69,179		
				0430200000-1	24,000	24,000	15,000	6,136	0	54,179
				勞動力發展署及所屬	0			69,179		
				0430200300-5	24,000	24,000	15,000	6,136	0	54,179
				賠償收入	0			69,179		
				0430200301-8	24,000	24,000	15,000	6,136	0	54,179
				一般賠償收入	0			69,179		
				0700000000-9	3,507,000	3,507,000	2,406,000	459,811	0	251,016
				財產收入	0			2,657,016		
04	165	01	02	0730200000-8	3,507,000	3,507,000	2,406,000	459,811	0	251,016
				勞動力發展署及所屬	0			2,657,016		
				0730200100-2	2,833,000	2,833,000	1,932,000	387,411	0	236,790
				財產孳息	0			2,168,790		
				0730200103-0	2,833,000	2,833,000	1,932,000	387,411	0	236,790
				租金收入	0			2,168,790		
				0730200500-0	674,000	674,000	474,000	72,400	0	14,226
				廢舊物資售價	0			488,226		
07				1200000000-8	399,000	399,000	265,000	34,970	0	6,266
				其他收入	0			271,266		

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	163			1230200000-7 勞動力發展署及所屬	399,000 0	399,000	265,000 34,970	0 271,266	6,266	
		01		1230200200-6 雜項收入	399,000 0	399,000	265,000 34,970	0 271,266	6,266	
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0 3,291	0	3,291	
			02	1230200210-0 其他雜項收入	399,000 0	399,000	265,000 34,970	0 267,975	2,975	
				合計	3,930,000 0	3,930,000	2,686,000 500,917	0 2,997,461	311,461	

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	預算調整數			應付數(3)	
15				003000000-4 勞動部主管						
	03			003020000-0 勞動力發展署及所屬	185,049,000	0	185,049,000	125,418,000	14,763,061	6,365,000
					0	0		119,053,000	0	
					0	0		0		
		03		6430200300-3 分署管理	185,049,000	0	185,049,000	125,418,000	14,763,061	6,365,000
					0	0		119,053,000	0	
					0	0		0		
			02	6430200302-9 桃竹苗分署管理	173,878,000	0	173,878,000	122,607,000	12,358,061	6,345,000
					0	0		116,262,000	0	
					0	0		0		
				10 人事費	115,068,000	0	115,068,000	86,094,000	7,991,677	4,910,988
					0	0		81,183,012	0	
					0	0		0		
				20 業務費	26,864,000	0	26,864,000	22,735,000	1,547,760	1,076,400
					0	0		21,658,600	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	31,946,000	0	31,946,000	13,778,000	2,818,624	357,612
					0	0		13,420,388	0	
					0	0		0		
			02	6430200302-9* 桃竹苗分署管理	11,171,000	0	11,171,000	2,811,000	2,405,000	20,000
					0	0		2,791,000	0	
					0	0		0		

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
				30 設備及投資	11,171,000	0	11,171,000	2,811,000	2,405,000	20,000	
					0	0			2,791,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	465,590	0	465,590	465,590	58,840	0	
					0	0			465,590	0	
					0	0			0		
				10 人事費	465,590	0	465,590	465,590	58,840	0	
					0	0			465,590	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	26,255,241	0	26,255,241	26,255,241	2,848,108	0	
					0	0			26,255,241	0	
					0	0			0		
				10 人事費	26,255,241	0	26,255,241	26,255,241	2,848,108	0	
					0	0			26,255,241	0	
					0	0			0		
				合計	211,769,831	0	211,769,831	152,138,831	17,670,009	6,365,000	
					0	0			145,773,831	0	
					0	0			0		

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	07	162	01	01	1200000000-8	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1230200000-7	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
					勞動力發展署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1230200200-6	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1230200201-9	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					小計	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
					合計	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	桃竹苗分署管理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	81,183,012	26,255,241	465,590	107,903,843	
1015 法定編制人員待遇	47,920,661	0	0	47,920,661	
1020 約聘僱人員待遇	6,553,842	0	0	6,553,842	
1025 技工及工友待遇	584,299	0	0	584,299	
1030 獎金	15,132,573	0	0	15,132,573	
1035 其他給與	882,006	0	465,590	1,347,596	
1040 加班值班費	825,767	0	0	825,767	
1045 退休退職給付	109,858	26,255,241	0	26,365,099	
1050 退休離職儲金	5,128,276	0	0	5,128,276	
1055 保險	4,045,730	0	0	4,045,730	
20 業務費	21,658,600	0	0	21,658,600	
2003 教育訓練費	144,924	0	0	144,924	
2006 水電費	1,891,357	0	0	1,891,357	
2009 通訊費	98,000	0	0	98,000	
2018 資訊服務費	49,485	0	0	49,485	
2024 稅捐及規費	77,245	0	0	77,245	
2027 保險費	2,929,147	0	0	2,929,147	
2036 按日按件計資酬金	5,128,269	0	0	5,128,269	
2039 委辦費	1,846,552	0	0	1,846,552	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	2,608,116	0	0	2,608,116	
2054 一般事務費	5,613,601	0	0	5,613,601	
2063 房屋建築養護費	263,060	0	0	263,060	

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	桃竹苗分署管理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	39,484	0	0	39,484	
2069 設施及機械設備養護費	173,578	0	0	173,578	
2072 國內旅費	305,855	0	0	305,855	
2081 運費	429,956	0	0	429,956	
2093 特別費	58,971	0	0	58,971	
30 設備及投資*	2,791,000	0	0	2,791,000	
3020 機械設備費*	2,766,000	0	0	2,766,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	25,000	0	0	25,000	
40 獎補助費	13,420,388	0	0	13,420,388	
4040 對國內團體之捐助	58,054	0	0	58,054	
4085 獎勵及慰問	84,000	0	0	84,000	
4090 其他補助及捐助	13,278,334	0	0	13,278,334	
合計	119,053,000	26,255,241	465,590	145,773,831	

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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	2,997,461	0	0	0	0	0	0	0	2,997,461
本年度	2,997,461	0	0	0	0	0	0	0	2,997,461
0430200301 一般賠償收入	69,179	0	0	0	0	0	0	0	69,179
0730200103 租金收入	2,168,790	0	0	0	0	0	0	0	2,168,790
0730200500 廢舊物資售價	488,226	0	0	0	0	0	0	0	488,226
1230200201 收回以前年度歲出	3,291	0	0	0	0	0	0	0	3,291
1230200210 其他雜項收入	267,975	0	0	0	0	0	0	0	267,975
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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)			
4. 審計部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

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	145,773,831	0	0	0	300,000	900	0	0	146,074,731	6,065,000
本年度	145,773,831	0	0	0	300,000	0	0	0	146,073,831	6,065,000
一、本年度經費	119,053,000	0	0	0	300,000	0	0	0	119,353,000	6,065,000
6430200302 桃竹苗分署管理	119,053,000	0	0	0	300,000	0	0	0	119,353,000	6,065,000
二、統籌科目	26,720,831	0	0	0	0	0	0	0	26,720,831	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	26,255,241	0	0	0	0	0	0	0	26,255,241	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	465,590	0	0	0	0	0	0	0	465,590	0
以前年度	0	0	0	0	0	900	0	0	900	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	900	0	0	900	0
111年度 0730200103 租金收入	0	0	0	0	0	900	0	0	900	0

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	937,645,701	2 負債	2,150,197
11 流動資產	2,450,197	21 流動負債	760,097
110103 專戶存款	2,150,197	210302 應付代收款	760,097
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,390,100
110303 應收帳款	17,369	280301 存入保證金	1,390,100
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-17,369	3 淨資產	935,495,504
14 固定資產	931,863,386	31 資產負債淨額	935,495,504
140101 土地	222,788,645	310101 資產負債淨額	935,495,504
140401 房屋建築及設備	1,083,323,464		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-432,137,542		
140501 機械及設備	155,499,954		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-103,871,577		
140601 交通及運輸設備	7,166,147		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,684,670		
140701 雜項設備	20,061,669		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,282,704		
16 無形資產	3,332,118		
160102 電腦軟體	3,332,118		
合 計	937,645,701	合 計	937,645,701

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 5元

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,140,566	149,072,192
公庫撥入數	17,639,649	146,074,731
罰款及賠償收入	6,136	69,179
財產收益	459,811	2,657,016
其他收入	34,970	271,266
支出	18,400,689	168,285,597
繳付公庫數	500,917	2,997,461
人事支出	10,898,625	107,903,843
業務支出	1,547,760	21,658,600
獎補助支出	2,818,624	13,420,388
財產損失	350	63,741
折舊、折耗及攤銷	2,634,413	22,241,564
收支餘絀	-260,123	-19,213,405

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	222,788,645	0	0	0	0	222,788,645
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,083,323,464	-421,858,997	60,330	60,330	-10,278,545	651,185,922
機械及設備	158,431,031	-99,542,034	2,885,382	5,816,459	-4,329,543	51,628,377
交通及運輸設備	7,033,236	-3,400,254	192,111	59,200	-284,416	3,481,477
雜項設備	20,193,257	-17,375,839	366,854	498,442	93,135	2,778,965
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,491,769,633	-542,177,124	3,504,677	6,434,431	-14,799,369	931,863,386
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	4,459,198	0	0	1,127,080	0	3,332,118
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	4,459,198	0	0	1,127,080	0	3,332,118
合計	1,496,228,831	-542,177,124	3,504,677	7,561,511	-14,799,369	935,195,504

備註：  
資本資產成本增加數3,504,677元=屬預算執行增加數2,791,000元+屬教育部國民及學前教育署補助公共化教保服務購置資產397,664元+屬衛生福利部無償移入資產316,013元。

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

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	2,997,461	146,074,731	149,072,192	收入
	0	146,074,731	146,074,731	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	69,179	0	69,179	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,657,016	0	2,657,016	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	271,266	0	271,266	其他收入
歲出	145,773,831	22,511,766	168,285,597	支出
	0	2,997,461	2,997,461	繳付公庫數
人事費	107,903,843	0	107,903,843	人事支出
業務費	21,658,600	0	21,658,600	業務支出
獎補助費	13,420,388	0	13,420,388	獎補助支出
設備及投資	2,791,000	-2,791,000	0	
	0	63,741	63,741	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	22,241,564	22,241,564	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-142,776,370	123,562,965	-19,213,405	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：固定資產折舊 \$ 21,114,484元，無形資產攤銷 \$ 1,127,080元，財產損失(資產報廢) \$ 63,741元。