

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 吳明娟

機關長官 謝宜容

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	0400000000-2 罰款及賠償收入	100,000	100,000	0	19,161	0	52,481			
							0			52,481			
							0430200000-1 勞動力發展署及所屬	100,000	100,000	0	19,161	0	52,481
								0			52,481		
				0430200300-5 賠償收入	100,000	100,000	0	19,161	0	52,481			
					0			52,481					
			01	0430200301-8 一般賠償收入	100,000	100,000	0	19,161	0	52,481			
					0			52,481					
04	165			0700000000-9 財產收入	820,000	820,000	138,000	301,570	0	511,038			
							0			649,038			
							0730200000-8 勞動力發展署及所屬	820,000	820,000	138,000	301,570	0	511,038
								0			649,038		
			01	0730200100-2 財產孳息	70,000	70,000	8,000	2,268	0	-243			
					0			7,757					
			02	0730200103-0 租金收入	70,000	70,000	8,000	2,268	0	-243			
					0			7,757					
			02	0730200500-0 廢舊物資售價	750,000	750,000	130,000	299,302	0	511,281			
					0			641,281					
07				1200000000-8 其他收入	90,000	90,000	26,000	12,324	0	54,740			
					0			80,740					

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	90,000	90,000	26,000	12,324	0	54,740
					0			80,740		
		01		1230200200-6 雜項收入	90,000	90,000	26,000	12,324	0	54,740
					0			80,740		
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	2,124	0	16,086
					0			16,086		
			02	1230200210-0 其他雜項收入	90,000	90,000	26,000	10,200	0	38,654
					0			64,654		
				合計	1,010,000	1,010,000	164,000	333,055	0	618,259
					0			782,259		

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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		
					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)	備註 (預付款)	
15				0030000000-4 勞動部主管							
	03			0030200000-0 勞動力發展署及所屬	188,411,000	0	188,411,000	73,342,000	13,219,354	970,131	
					0	0			72,371,869	85,848	
					0	0			0		
		03		6430200300-3 分署管理	188,411,000	0	188,411,000	73,342,000	13,219,354	970,131	
					0	0			72,371,869	85,848	
					0	0			0		
			01	6430200301-6 北基宜花金馬分署管理	182,018,000	0	182,018,000	73,249,000	13,137,454	959,031	
					0	0			72,289,969	85,848	
					0	0			0		
				10 人事費	135,044,000	0	135,044,000	61,431,000	9,371,227	778,419	
					0	0			60,652,581	0	
					0	0			0		
				20 業務費	14,633,000	0	14,633,000	4,434,000	1,139,019	93,990	
					0	0			4,340,010	85,848	
					0	0			0		
				40 獎補助費	32,341,000	0	32,341,000	7,384,000	2,627,208	86,622	
					0	0			7,297,378	0	
					0	0			0		
			01	6430200301-6* 北基宜花金馬分署管理	6,393,000	0	6,393,000	93,000	81,900	11,100	
					0	0			81,900	0	
					0	0			0		

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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		
					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)	備註 (預付款)	
02				30 設備及投資	6,393,000	0	6,393,000	93,000	81,900	11,100	
					0	0			81,900	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	543,890	0	543,890	543,890	0	0	
					0	0			543,890	0	
05					0	0			0		
				10 人事費	543,890	0	543,890	543,890	0	0	
					0	0			543,890	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,270,279	0	13,270,279	13,270,279	2,662,387	0	
					0	0			13,270,279	0	
					0	0			0		
				10 人事費	13,270,279	0	13,270,279	13,270,279	2,662,387	0	
					0	0			13,270,279	0	
					0	0			0		
				合計	202,225,169	0	202,225,169	87,156,169	15,881,741	970,131	
					0	0			86,186,038	85,848	
					0	0			0		

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	北基宜花金馬分署管理	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	60,652,581	13,270,279	543,890	74,466,750	
1015 法定編制人員待遇	28,298,776	0	0	28,298,776	
1020 約聘僱人員待遇	7,745,374	0	0	7,745,374	
1025 技工及工友待遇	1,417,900	0	0	1,417,900	
1030 獎金	17,612,460	0	0	17,612,460	
1035 其他給與	318,121	0	543,890	862,011	
1040 加班值班費	283,351	0	0	283,351	
1045 退休退職給付	0	13,270,279	0	13,270,279	
1050 退休離職儲金	2,893,622	0	0	2,893,622	
1055 保險	2,082,977	0	0	2,082,977	
20 業務費	4,340,010	0	0	4,340,010	
2003 教育訓練費	45,235	0	0	45,235	
2021 其他業務租金	1,497	0	0	1,497	
2024 稅捐及規費	14,240	0	0	14,240	
2027 保險費	413,976	0	0	413,976	
2036 按日按件計資酬金	1,270,395	0	0	1,270,395	
2039 委辦費	188,899	0	0	188,899	
2051 物品	754,368	0	0	754,368	
2054 一般事務費	1,425,356	0	0	1,425,356	
2063 房屋建築養護費	71,471	0	0	71,471	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,688	0	0	1,688	
2072 國內旅費	122,465	0	0	122,465	
2084 短程車資	120	0	0	120	

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	北基宜花金馬分署管理	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	
2093 特別費	30,300	0	0	30,300	
30 設備及投資*	81,900	0	0	81,900	
3010 房屋建築及設備費*	81,900	0	0	81,900	
40 獎補助費	7,297,378	0	0	7,297,378	
4040 對國內團體之捐助	707,748	0	0	707,748	
4085 獎勵及慰問	72,000	0	0	72,000	
4090 其他補助及捐助	6,517,630	0	0	6,517,630	
合計	72,371,869	13,270,279	543,890	86,186,038	

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署
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04月30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	782,259	0	0	0	0	0	0	0	782,259
本年度	782,259	0	0	0	0	0	0	0	782,259
0430200301 一般賠償收入	52,481	0	0	0	0	0	0	0	52,481
0730200103 租金收入	7,757	0	0	0	0	0	0	0	7,757
0730200500 廢舊物資售價	641,281	0	0	0	0	0	0	0	641,281
1230200201 收回以前年度歲出	16,086	0	0	0	0	0	0	0	16,086
1230200210 其他雜項收入	64,654	0	0	0	0	0	0	0	64,654
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北基宜花金馬分署
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04月30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北基宜花金馬分署
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04月30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	86,186,038	85,848	0	0	100,000	0	0	0	86,371,886	784,283
本年度	86,186,038	85,848	0	0	100,000	0	0	0	86,371,886	784,283
一、本年度經費	72,371,869	85,848	0	0	100,000	0	0	0	72,557,717	784,283
6430200301 北基宜花金馬分署管理	72,371,869	85,848	0	0	100,000	0	0	0	72,557,717	784,283
二、統籌科目	13,814,169	0	0	0	0	0	0	0	13,814,169	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,270,279	0	0	0	0	0	0	0	13,270,279	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	543,890	0	0	0	0	0	0	0	543,890	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	575,263,286	2 負債	4,242,433
11 流動資產	4,428,281	21 流動負債	1,431,025
110103 專戶存款	4,242,433	210302 應付代收款	1,431,025
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,811,408
110901 預付款	85,848	280301 存入保證金	919,939
14 固定資產	570,835,005	280401 應付保管款	1,891,469
140101 土地	145,936,521	3 淨資產	571,020,853
140201 土地改良物	699,048	31 資產負債淨額	571,020,853
減：140202 累計折舊—土地改良物	-692,058	310101 資產負債淨額	571,020,853
140401 房屋建築及設備	604,879,961		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-206,215,035		
140501 機械及設備	131,604,733		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-107,527,081		
140601 交通及運輸設備	4,972,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,011,912		
140701 雜項設備	11,920,315		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,731,875		
合 計	575,263,286	合 計	575,263,286

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 7元

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,266,409	87,154,145
公庫撥入數	15,933,354	86,371,886
罰款及賠償收入	19,161	52,481
財產收益	301,570	649,038
其他收入	12,324	80,740
支出	17,616,305	93,111,733
繳付公庫數	333,055	782,259
人事支出	12,033,614	74,466,750
業務支出	1,139,019	4,340,010
獎補助支出	2,627,208	7,297,378
財產損失	0	41,019
折舊、折耗及攤銷	1,483,409	6,184,317
收支餘絀	-1,349,896	-5,957,588

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

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04月30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	145,936,521	0	0	0	0	145,936,521
土地改良物	699,048	-692,058	0	0	0	6,990
房屋建築及設備	604,798,061	-202,972,836	81,900	0	-3,242,199	398,664,926
機械及設備	135,013,362	-108,251,280	0	3,408,629	724,199	24,077,652
交通及運輸設備	5,585,988	-4,532,246	0	613,600	520,334	960,476
雜項設備	12,000,244	-10,606,363	0	79,929	-125,512	1,188,440
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	904,033,224	-327,054,783	81,900	4,102,158	-2,123,178	570,835,005
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	904,033,224	-327,054,783	81,900	4,102,158	-2,123,178	570,835,005
備註： 1.資本資產成本增加數81,900元＝屬預算執行增加數81,900元。 2.設備及投資預算執行數81,900元=本年度預算執行數81,900元+以前年度保留預算執行數0元。						

勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署

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04月30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	782,259	86,371,886	87,154,145	收入
	0	86,371,886	86,371,886	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	52,481	0	52,481	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	649,038	0	649,038	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	80,740	0	80,740	其他收入
歲出	86,186,038	6,925,695	93,111,733	支出
	0	782,259	782,259	繳付公庫數
人事費	74,466,750	0	74,466,750	人事支出
業務費	4,340,010	0	4,340,010	業務支出
獎補助費	7,297,378	0	7,297,378	獎補助支出
設備及投資	81,900	-81,900	0	
	0	41,019	41,019	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	6,184,317	6,184,317	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-85,403,779	79,446,191	-5,957,588	收支餘絀

備註：
財產損失41,019元、固定資產折舊6,184,317元。