

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 5 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05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	100,000	100,000	0	1,498	0	53,979
				罰款及賠償收入	0			53,979		
				0430200000-1	100,000	100,000	0	1,498	0	53,979
				勞動力發展署及所屬	0			53,979		
				0430200300-5	100,000	100,000	0	1,498	0	53,979
				賠償收入	0			53,979		
				0430200301-8	100,000	100,000	0	1,498	0	53,979
				一般賠償收入	0			53,979		
				0700000000-9	820,000	820,000	176,000	33,388	0	506,426
				財產收入	0			682,426		
04	165	01	02	0730200000-8	820,000	820,000	176,000	33,388	0	506,426
				勞動力發展署及所屬	0			682,426		
				0730200100-2	70,000	70,000	16,000	2,626	0	-5,617
				財產孳息	0			10,383		
				0730200103-0	70,000	70,000	16,000	2,626	0	-5,617
				租金收入	0			10,383		
				0730200500-0	750,000	750,000	160,000	30,762	0	512,043
				廢舊物資售價	0			672,043		
07				1200000000-8	90,000	90,000	34,000	13,200	0	59,940
				其他收入	0			93,940		

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05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	90,000 0	90,000	34,000 13,200	0 93,940	59,940	
		01		1230200200-6 雜項收入	90,000 0	90,000	34,000 13,200	0 93,940	59,940	
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0 16,086	0 16,086	16,086	
			02	1230200210-0 其他雜項收入	90,000 0	90,000	34,000 13,200	0 77,854	43,854	
				合計	1,010,000 0	1,010,000	210,000 48,086	0 830,345	620,345	

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05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	188,411,000	0	188,411,000	87,673,000	13,600,903	1,700,228
					0	0			85,972,772	31,820
					0	0			0	
		03		6430200300-3 分署管理	188,411,000	0	188,411,000	87,673,000	13,600,903	1,700,228
					0	0			85,972,772	31,820
					0	0			0	
			01	6430200301-6 北基宜花金馬分署管理	182,018,000	0	182,018,000	86,429,000	12,468,975	1,670,056
					0	0			84,758,944	31,820
					0	0			0	
				10 人事費	135,044,000	0	135,044,000	70,874,000	9,128,758	1,092,661
					0	0			69,781,339	0
					0	0			0	
				20 業務費	14,633,000	0	14,633,000	5,571,000	1,100,297	130,693
					0	0			5,440,307	31,820
					0	0			0	
				40 獎補助費	32,341,000	0	32,341,000	9,984,000	2,239,920	446,702
					0	0			9,537,298	0
					0	0			0	
			01	6430200301-6* 北基宜花金馬分署管理	6,393,000	0	6,393,000	1,244,000	1,131,928	30,172
					0	0			1,213,828	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05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) 備註 (預付款)	
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					
				30 設備及投資	6,393,000	0	6,393,000	1,244,000	1,131,928	30,172	
					0	0			1,213,828	0	
					0	0			0		
02				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	
					0	0			0		
				10 人事費	543,890	0	543,890	543,890	0	0	
					0	0			543,890	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,936,040	0	15,936,040	15,936,040	2,665,761	0	
					0	0			15,936,040	0	
					0	0			0		
				10 人事費	15,936,040	0	15,936,040	15,936,040	2,665,761	0	
					0	0			15,936,040	0	
					0	0			0		
				合計	204,890,930	0	204,890,930	104,152,930	16,266,664	1,700,228	
					0	0			102,452,702	31,820	
					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05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				
	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	69,781,339	15,936,040	543,890	86,261,269	
1015 法定編制人員待遇	33,689,836	0	0	33,689,836	
1020 約聘僱人員待遇	9,381,661	0	0	9,381,661	
1025 技工及工友待遇	1,701,480	0	0	1,701,480	
1030 獎金	17,647,765	0	0	17,647,765	
1035 其他給與	420,958	0	543,890	964,848	
1040 加班值班費	352,530	0	0	352,530	
1045 退休退職給付	83,437	15,936,040	0	16,019,477	
1050 退休離職儲金	3,637,379	0	0	3,637,379	
1055 保險	2,866,293	0	0	2,866,293	
20 業務費	5,440,307	0	0	5,440,307	
2003 教育訓練費	45,235	0	0	45,235	
2021 其他業務租金	1,996	0	0	1,996	
2024 稅捐及規費	14,690	0	0	14,690	
2027 保險費	486,840	0	0	486,840	
2036 按日按件計資酬金	1,430,355	0	0	1,430,355	
2039 委辦費	232,974	0	0	232,974	
2051 物品	1,213,350	0	0	1,213,350	
2054 一般事務費	1,727,352	0	0	1,727,352	
2063 房屋建築養護費	79,590	0	0	79,590	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,688	0	0	1,688	
2069 設施及機械設備養護費	19,800	0	0	19,800	
2072 國內旅費	145,887	0	0	145,887	

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05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				
	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	
2084 短程車資	150	0	0	150	
2093 特別費	40,400	0	0	40,400	
30 設備及投資*	1,213,828	0	0	1,213,828	
3010 房屋建築及設備費*	81,900	0	0	81,900	
3020 機械設備費*	920,000	0	0	920,000	
3035 雜項設備費*	211,928	0	0	211,928	
40 獎補助費	9,537,298	0	0	9,537,298	
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	8,757,550	0	0	8,757,550	
合計	85,972,772	15,936,040	543,890	102,452,702	

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05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	830,345	0	0	0	0	0	0	0	830,345
本年度	830,345	0	0	0	0	0	0	0	830,345
0430200301 一般賠償收入	53,979	0	0	0	0	0	0	0	53,979
0730200103 租金收入	10,383	0	0	0	0	0	0	0	10,383
0730200500 廢舊物資售價	672,043	0	0	0	0	0	0	0	672,043
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	77,854	0	0	0	0	0	0	0	77,854
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05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05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	102,452,702	31,820	0	0	100,000	0	0	0	102,584,522	1,568,408
本年度	102,452,702	31,820	0	0	100,000	0	0	0	102,584,522	1,568,408
一、本年度經費	85,972,772	31,820	0	0	100,000	0	0	0	86,104,592	1,568,408
6430200301 北基宜花金馬分署管理	85,972,772	31,820	0	0	100,000	0	0	0	86,104,592	1,568,408
二、統籌科目	16,479,930	0	0	0	0	0	0	0	16,479,930	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,936,040	0	0	0	0	0	0	0	15,936,040	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	574,738,544	2 負債	4,114,603
11 流動資產	4,246,423	21 流動負債	1,392,904
110103 專戶存款	4,114,603	210302 應付代收款	1,392,904
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,721,699
110901 預付款	31,820	280301 存入保證金	807,722
14 固定資產	570,492,121	280401 應付保管款	1,913,977
140101 土地	145,936,521	3 淨資產	570,623,941
140201 土地改良物	699,048	31 資產負債淨額	570,623,941
減：140202 累計折舊—土地改良物	-692,058	310101 資產負債淨額	570,623,941
140401 房屋建築及設備	604,879,961		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-206,963,851		
140501 機械及設備	132,524,733		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-108,179,697		
140601 交通及運輸設備	4,972,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,033,690		
140701 雜項設備	12,132,243		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,783,477		
合 計	574,738,544	合 計	574,738,544

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,260,722	103,414,867
公庫撥入數	16,212,636	102,584,522
罰款及賠償收入	1,498	53,979
財產收益	33,388	682,426
其他收入	13,200	93,940
支出	16,657,634	109,769,367
繳付公庫數	48,086	830,345
人事支出	11,794,519	86,261,269
業務支出	1,100,297	5,440,307
獎補助支出	2,239,920	9,537,298
財產損失	0	41,019
折舊、折耗及攤銷	1,474,812	7,659,129
收支餘絀	-396,912	-6,354,500

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05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	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	-3,991,015	397,916,110
機械及設備	135,013,362	-108,251,280	920,000	3,408,629	71,583	24,345,036
交通及運輸設備	5,585,988	-4,532,246	0	613,600	498,556	938,698
雜項設備	12,000,244	-10,606,363	211,928	79,929	-177,114	1,348,766
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	1,213,828	4,102,158	-3,597,990	570,492,121
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	1,213,828	4,102,158	-3,597,990	570,492,121

備註：

1.資本資產成本增加數1,213,828元=屬預算執行增加數1,213,828元。

2.設備及投資預算執行數1,213,828元=本年度預算執行數1,213,828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05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	830,345	102,584,522	103,414,867	收入
	0	102,584,522	102,584,522	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	53,979	0	53,979	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	682,426	0	682,426	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	93,940	0	93,940	其他收入
歲出	102,452,702	7,316,665	109,769,367	支出
	0	830,345	830,345	繳付公庫數
人事費	86,261,269	0	86,261,269	人事支出
業務費	5,440,307	0	5,440,307	業務支出
獎補助費	9,537,298	0	9,537,298	獎補助支出
設備及投資	1,213,828	-1,213,828	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	7,659,129	7,659,129	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-101,622,357	95,267,857	-6,354,500	收支餘絀

備註：
財產損失41,019元、固定資產折舊7,659,129元。