

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 7 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07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	50,000	2,561	0	6,740
				罰款及賠償收入	0			56,740		
				0430200000-1	100,000	100,000	50,000	2,561	0	6,740
				勞動力發展署及所屬	0			56,740		
				0430200300-5	100,000	100,000	50,000	2,561	0	6,740
				賠償收入	0			56,740		
				0430200301-8	100,000	100,000	50,000	2,561	0	6,740
				一般賠償收入	0			56,740		
				0700000000-9	820,000	820,000	281,000	452,990	0	967,190
				財產收入	0			1,248,190		
04	165	01	02	0730200000-8	820,000	820,000	281,000	452,990	0	967,190
				勞動力發展署及所屬	0			1,248,190		
				0730200100-2	70,000	70,000	31,000	3,928	0	-12,714
				財產孳息	0			18,286		
				0730200103-0	70,000	70,000	31,000	3,928	0	-12,714
				租金收入	0			18,286		
				0730200500-0	750,000	750,000	250,000	449,062	0	979,904
				廢舊物資售價	0			1,229,904		
07				1200000000-8	90,000	90,000	50,000	12,800	0	69,740
				其他收入	0			119,740		

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07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	50,000 119,740	0	69,740	
		01		1230200200-6 雜項收入	90,000 0	90,000	50,000 119,740	0	69,740	
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0 16,086	0	16,086	
			02	1230200210-0 其他雜項收入	90,000 0	90,000	50,000 103,654	0	53,654	
				合計	1,010,000 0	1,010,000	381,000 1,424,670	0	1,043,670	

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07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				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	116,430,000	14,515,029	2,404,092
					0	0			114,025,908	60,000
					0	0			0	
		03		6430200300-3 分署管理	188,411,000	0	188,411,000	116,430,000	14,515,029	2,404,092
					0	0			114,025,908	60,000
					0	0			0	
			01	6430200301-6 北基宜花金馬分署管理	182,018,000	0	182,018,000	113,739,000	13,380,629	2,354,830
					0	0			111,384,170	60,000
					0	0			0	
				10 人事費	135,044,000	0	135,044,000	89,760,000	8,820,843	2,205,492
					0	0			87,554,508	0
					0	0			0	
				20 業務費	14,633,000	0	14,633,000	8,210,000	1,285,614	123,538
					0	0			8,086,462	60,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	32,341,000	0	32,341,000	15,769,000	3,274,172	25,800
					0	0			15,743,200	0
					0	0			0	
			01	6430200301-6* 北基宜花金馬分署管理	6,393,000	0	6,393,000	2,691,000	1,134,400	49,262
					0	0			2,641,738	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07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)	
				30 設備及投資	6,393,000	0	6,393,000	2,691,000	1,134,400	49,262
					0	0			2,641,738	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	870,840	0	870,840	870,840	0	0
					0	0			870,840	0
					0	0			0	
				10 人事費	870,840	0	870,840	870,840	0	0
					0	0			870,840	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,964,940	0	20,964,940	20,964,940	2,514,450	0
					0	0			20,964,940	0
					0	0			0	
				10 人事費	20,964,940	0	20,964,940	20,964,940	2,514,450	0
					0	0			20,964,940	0
					0	0			0	
				合計	210,246,780	0	210,246,780	138,265,780	17,029,479	2,404,092
					0	0			135,861,688	60,000
					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07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	87,554,508	20,964,940	870,840	109,390,288	
1015 法定編制人員待遇	44,441,891	0	0	44,441,891	
1020 約聘僱人員待遇	12,465,182	0	0	12,465,182	
1025 技工及工友待遇	2,232,870	0	0	2,232,870	
1030 獎金	17,736,235	0	0	17,736,235	
1035 其他給與	646,037	0	870,840	1,516,877	
1040 加班值班費	601,590	0	0	601,590	
1045 退休退職給付	83,437	20,964,940	0	21,048,377	
1050 退休離職儲金	5,032,096	0	0	5,032,096	
1055 保險	4,315,170	0	0	4,315,170	
20 業務費	8,086,462	0	0	8,086,462	
2003 教育訓練費	45,235	0	0	45,235	
2021 其他業務租金	5,294	0	0	5,294	
2024 稅捐及規費	44,490	0	0	44,490	
2027 保險費	689,704	0	0	689,704	
2036 按日按件計資酬金	1,559,005	0	0	1,559,005	
2039 委辦費	338,294	0	0	338,294	
2051 物品	2,192,280	0	0	2,192,280	
2054 一般事務費	2,695,063	0	0	2,695,063	
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	41,779	0	0	41,779	
2069 設施及機械設備養護費	19,800	0	0	19,800	
2072 國內旅費	312,798	0	0	312,798	

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07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	780	0	0	780	
2093 特別費	62,350	0	0	62,350	
30 設備及投資*	2,641,738	0	0	2,641,738	
3010 房屋建築及設備費*	81,900	0	0	81,900	
3020 機械設備費*	1,780,000	0	0	1,780,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	478,710	0	0	478,710	
3035 雜項設備費*	301,128	0	0	301,128	
40 獎補助費	15,743,200	0	0	15,743,200	
4040 對國內團體之捐助	707,748	0	0	707,748	
4085 獎勵及慰問	140,000	0	0	140,000	
4090 其他補助及捐助	14,895,452	0	0	14,895,452	
合計	114,025,908	20,964,940	870,840	135,861,688	

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07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	1,424,670	0	0	0	0	0	0	0	1,424,670
本年度	1,424,670	0	0	0	0	0	0	0	1,424,670
0430200301 一般賠償收入	56,740	0	0	0	0	0	0	0	56,740
0730200103 租金收入	18,286	0	0	0	0	0	0	0	18,286
0730200500 廢舊物資售價	1,229,904	0	0	0	0	0	0	0	1,229,904
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	103,654	0	0	0	0	0	0	0	103,654
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07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07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	135,861,688	60,000	0	0	100,000	0	0	0	136,021,688	2,244,092
本年度	135,861,688	60,000	0	0	100,000	0	0	0	136,021,688	2,244,092
一、本年度經費	114,025,908	60,000	0	0	100,000	0	0	0	114,185,908	2,244,092
6430200301 北基宜花金馬分署管理	114,025,908	60,000	0	0	100,000	0	0	0	114,185,908	2,244,092
二、統籌科目	21,835,780	0	0	0	0	0	0	0	21,835,780	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,964,940	0	0	0	0	0	0	0	20,964,940	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	870,840	0	0	0	0	0	0	0	870,840	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	573,189,024	2 負債	4,083,298
11 流動資產	4,243,298	21 流動負債	1,362,261
110103 專戶存款	4,083,298	210302 應付代收款	1,362,261
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,721,037
110901 預付款	60,000	280301 存入保證金	771,892
14 固定資產	568,945,726	280401 應付保管款	1,949,145
140101 土地	145,936,521	3 淨資產	569,105,726
140201 土地改良物	699,048	31 資產負債淨額	569,105,726
減：140202 累計折舊—土地改良物	-692,058	310101 資產負債淨額	569,105,726
140401 房屋建築及設備	604,879,961		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-208,461,483		
140501 機械及設備	133,863,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-109,512,493		
140601 交通及運輸設備	4,972,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,077,250		
140701 雜項設備	12,225,943		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,888,294		
合 計	573,189,024	合 計	573,189,024

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,562,330	137,450,858
公庫撥入數	17,089,479	136,021,688
罰款及賠償收入	2,561	56,740
財產收益	452,990	1,248,190
捐獻及贈與收入	4,500	4,500
其他收入	12,800	119,740
支出	17,853,766	145,323,573
繳付公庫數	468,351	1,424,670
人事支出	11,335,293	109,390,288
業務支出	1,285,614	8,086,462
獎補助支出	3,274,172	15,743,200
財產損失	0	41,019
折舊、折耗及攤銷	1,490,336	10,637,934
收支餘絀	-291,436	-7,872,715

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07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	-5,488,647	396,418,478
機械及設備	135,013,362	-108,251,280	2,258,710	3,408,629	-1,261,213	24,350,950
交通及運輸設備	5,585,988	-4,532,246	0	613,600	454,996	895,138
雜項設備	12,000,244	-10,606,363	305,628	79,929	-281,931	1,337,649
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	2,646,238	4,102,158	-6,576,795	568,945,726
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	2,646,238	4,102,158	-6,576,795	568,945,726

備註：

- 資本資產成本增加數2,646,238元=屬預算執行增加數2,641,738元+國立金門大學受贈托育人員技能檢定「嬰兒床」等23件資產增加數4,500元。
- 設備及投資預算執行數2,641,738元=本年度預算執行數2,641,738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07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	1,424,670	136,026,188	137,450,858	收入
	0	136,021,688	136,021,688	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	56,740	0	56,740	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,248,190	0	1,248,190	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	4,500	4,500	捐獻及贈與收入
其他收入	119,740	0	119,740	其他收入
歲出	135,861,688	9,461,885	145,323,573	支出
	0	1,424,670	1,424,670	繳付公庫數
人事費	109,390,288	0	109,390,288	人事支出
業務費	8,086,462	0	8,086,462	業務支出
獎補助費	15,743,200	0	15,743,200	獎補助支出
設備及投資	2,641,738	-2,641,738	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	10,637,934	10,637,934	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-134,437,018	126,564,303	-7,872,715	收支餘絀

備註：
財產損失41,019元、固定資產折舊10,637,934元。