

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 10 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10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 罰款及賠償收入	100,000 0	100,000	50,000	3,009 96,710	0	46,710		
04				165	01	0430200000-1 勞動力發展署及所屬	100,000 0	100,000	50,000	3,009 96,710	0	46,710
						0430200300-5 賠償收入	100,000 0	100,000	50,000	3,009 96,710	0	46,710
						0430200301-8 一般賠償收入	100,000 0	100,000	50,000	3,009 96,710	0	46,710
	0700000000-9 財產收入	820,000 0	820,000			584,000	213,965 1,696,017	0	1,112,017			
07				0730200000-8 勞動力發展署及所屬	820,000 0	820,000	584,000	213,965 1,696,017	0	1,112,017		
				0730200100-2 財產孳息	70,000 0	70,000	54,000	62,540 88,170	0	34,170		
				0730200103-0 租金收入	70,000 0	70,000	54,000	62,540 88,170	0	34,170		
				0730200500-0 廢舊物資售價	750,000 0	750,000	530,000	151,425 1,607,847	0	1,077,847		
				1200000000-8 其他收入	90,000 0	90,000	74,000	13,250 159,590	0	85,590		

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10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	90,000	74,000	13,250	0	85,590
					0			159,590		
		01		1230200200-6 雜項收入	90,000	90,000	74,000	13,250	0	85,590
					0			159,590		
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	650	0	16,736
					0			16,736		
			02	1230200210-0 其他雜項收入	90,000	90,000	74,000	12,600	0	68,854
					0			142,854		
				合計	1,010,000	1,010,000	708,000	230,224	0	1,244,317
					0			1,952,317		

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10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	
					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	161,021,000	13,760,018	5,115,420
					0	0			155,905,580	0
					0	0			0	
		03		6430200300-3 分署管理	188,411,000	0	188,411,000	161,021,000	13,760,018	5,115,420
					0	0			155,905,580	0
					0	0			0	
			01	6430200301-6 北基宜花金馬分署管理	182,018,000	0	182,018,000	154,628,000	13,712,018	5,094,158
					0	0			149,533,842	0
					0	0			0	
				10 人事費	135,044,000	0	135,044,000	120,689,000	10,527,463	4,939,367
					0	0			115,749,633	0
					0	0			0	
				20 業務費	14,633,000	0	14,633,000	12,276,000	1,524,975	81,351
					0	0			12,194,649	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	32,341,000	0	32,341,000	21,663,000	1,659,580	73,440
					0	0			21,589,560	0
					0	0			0	
			01	6430200301-6* 北基宜花金馬分署管理	6,393,000	0	6,393,000	6,393,000	48,000	21,262
					0	0			6,371,738	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10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)	備註 (預付款)
02				30 設備及投資	6,393,000	0	6,393,000	6,393,000	48,000	21,262
					0	0			6,371,738	0
					0	0			0	
				8903304500-4	1,132,220	0	1,132,220	1,132,220	200,400	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,132,220	0
05					0	0			0	
				10 人事費	1,132,220	0	1,132,220	1,132,220	200,400	0
					0	0			1,132,220	0
					0	0			0	
				7606205300-6	28,661,588	0	28,661,588	28,661,588	2,533,585	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			28,661,588	0
					0	0			0	
				10 人事費	28,661,588	0	28,661,588	28,661,588	2,533,585	0
					0	0			28,661,588	0
					0	0			0	
				合計	218,204,808	0	218,204,808	190,814,808	16,494,003	5,115,420
				0	0			185,699,388	0	
				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10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	115,749,633	28,661,588	1,132,220	145,543,441	
1015 法定編制人員待遇	59,843,212	0	0	59,843,212	
1020 約聘僱人員待遇	16,854,507	0	0	16,854,507	
1025 技工及工友待遇	2,976,300	0	0	2,976,300	
1030 獎金	19,733,620	0	0	19,733,620	
1035 其他給與	1,147,561	0	1,132,220	2,279,781	
1040 加班值班費	1,623,151	0	0	1,623,151	
1045 退休退職給付	83,437	28,661,588	0	28,745,025	
1050 退休離職儲金	7,082,564	0	0	7,082,564	
1055 保險	6,405,281	0	0	6,405,281	
20 業務費	12,194,649	0	0	12,194,649	
2003 教育訓練費	60,225	0	0	60,225	
2018 資訊服務費	102,760	0	0	102,760	
2021 其他業務租金	6,791	0	0	6,791	
2024 稅捐及規費	44,740	0	0	44,740	
2027 保險費	891,220	0	0	891,220	
2036 按日按件計資酬金	2,222,624	0	0	2,222,624	
2039 委辦費	865,101	0	0	865,101	
2051 物品	3,247,366	0	0	3,247,366	
2054 一般事務費	3,921,373	0	0	3,921,373	
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	62,419	0	0	62,419	
2069 設施及機械設備養護費	19,800	0	0	19,800	

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10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	
2072 國內旅費	578,790	0	0	578,790	
2084 短程車資	950	0	0	950	
2093 特別費	90,900	0	0	90,900	
30 設備及投資*	6,371,738	0	0	6,371,738	
3010 房屋建築及設備費*	81,900	0	0	81,900	
3020 機械設備費*	5,510,000	0	0	5,510,000	
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	21,589,560	0	0	21,589,560	
4040 對國內團體之捐助	724,268	0	0	724,268	
4085 獎勵及慰問	208,000	0	0	208,000	
4090 其他補助及捐助	20,657,292	0	0	20,657,292	
合計	155,905,580	28,661,588	1,132,220	185,699,388	

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10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	1,952,317	0	0	0	0	0	0	0	1,952,317
本年度	1,952,317	0	0	0	0	0	0	0	1,952,317
0430200301 一般賠償收入	96,710	0	0	0	0	0	0	0	96,710
0730200103 租金收入	88,170	0	0	0	0	0	0	0	88,170
0730200500 廢舊物資售價	1,607,847	0	0	0	0	0	0	0	1,607,847
1230200201 收回以前年度歲出	16,736	0	0	0	0	0	0	0	16,736
1230200210 其他雜項收入	142,854	0	0	0	0	0	0	0	142,854
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10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10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	185,699,388	0	0	0	100,000	0	0	0	185,799,388	5,015,420
本年度	185,699,388	0	0	0	100,000	0	0	0	185,799,388	5,015,420
一、本年度經費	155,905,580	0	0	0	100,000	0	0	0	156,005,580	5,015,420
6430200301 北基宜花金馬分署管理	155,905,580	0	0	0	100,000	0	0	0	156,005,580	5,015,420
二、統籌科目	29,793,808	0	0	0	0	0	0	0	29,793,808	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	28,661,588	0	0	0	0	0	0	0	28,661,588	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,132,220	0	0	0	0	0	0	0	1,132,220	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	572,083,728	2 負債	3,766,518
11 流動資產	3,866,518	21 流動負債	1,334,144
110103 專戶存款	3,766,518	210302 應付代收款	1,334,144
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,432,374
14 固定資產	568,217,210	280301 存入保證金	405,162
140101 土地	145,936,521	280401 應付保管款	2,027,212
140201 土地改良物	699,048	3 淨資產	568,317,210
減：140202 累計折舊—土地改良物	-692,058	31 資產負債淨額	568,317,210
140401 房屋建築及設備	604,879,961	310101 資產負債淨額	568,317,210
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-210,707,931		
140501 機械及設備	137,593,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-111,509,745		
140601 交通及運輸設備	4,972,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,138,738		
140701 雜項設備	12,225,943		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,041,622		
合 計	572,083,728	合 計	572,083,728

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,644,227	187,756,205
公庫撥入數	16,414,003	185,799,388
罰款及賠償收入	3,009	96,710
財產收益	213,965	1,696,017
捐獻及贈與收入	0	4,500
其他收入	13,250	159,590
支出	18,182,878	196,417,436
繳付公庫數	230,224	1,952,317
人事支出	13,261,448	145,543,441
業務支出	1,524,975	12,194,649
獎補助支出	1,659,580	21,589,560
財產損失	0	41,019
折舊、折耗及攤銷	1,506,651	15,096,450
收支餘絀	-1,538,651	-8,661,231

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10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	-7,735,095	394,172,030
機械及設備	135,013,362	-108,251,280	5,988,710	3,408,629	-3,258,465	26,083,698
交通及運輸設備	5,585,988	-4,532,246	0	613,600	393,508	833,650
雜項設備	12,000,244	-10,606,363	305,628	79,929	-435,259	1,184,321
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	6,376,238	4,102,158	-11,035,311	568,217,210
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	6,376,238	4,102,158	-11,035,311	568,217,210
備註： 1.資本資產成本增加數6,376,238元＝屬預算執行增加數6,371,738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。 2.設備及投資預算執行數6,371,738元元=本年度預算執行數6,371,738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10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	1,952,317	185,803,888	187,756,205	收入
	0	185,799,388	185,799,388	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	96,710	0	96,710	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,696,017	0	1,696,017	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	159,590	0	159,590	其他收入
歲出	185,699,388	10,718,048	196,417,436	支出
	0	1,952,317	1,952,317	繳付公庫數
人事費	145,543,441	0	145,543,441	人事支出
業務費	12,194,649	0	12,194,649	業務支出
獎補助費	21,589,560	0	21,589,560	獎補助支出
設備及投資	6,371,738	-6,371,738	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	15,096,450	15,096,450	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-183,747,071	175,085,840	-8,661,231	收支餘絀

備註：
財產損失41,019元、固定資產折舊15,096,450元。