

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 11 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11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 0	100,000	50,000	5,399 102,109	0	52,109		
04				165	01	0430200000-1 勞動力發展署及所屬	100,000 0	100,000	50,000	5,399 102,109	0	52,109
						0430200300-5 賠償收入	100,000 0	100,000	50,000	5,399 102,109	0	52,109
						0430200301-8 一般賠償收入	100,000 0	100,000	50,000	5,399 102,109	0	52,109
	0700000000-9 財產收入	820,000 0	820,000			702,000	1,916 1,697,933	0	995,933			
			01	0730200000-8 勞動力發展署及所屬	820,000 0	820,000	702,000	1,916 1,697,933	0	995,933		
				0730200100-2 財產孳息	70,000 0	70,000	62,000	1,916 90,086	0	28,086		
				0730200103-0 租金收入	70,000 0	70,000	62,000	1,916 90,086	0	28,086		
				0730200500-0 廢舊物資售價	750,000 0	750,000	640,000	0 1,607,847	0	967,847		
07				1200000000-8 其他收入	90,000 0	90,000	82,000	13,000 172,590	0	90,590		

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11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		01	1230200000-7 勞動力發展署及所屬	90,000	90,000	82,000	13,000	0	90,590
					0			172,590		
				1230200200-6 雜項收入	90,000	90,000	82,000	13,000	0	90,590
					0			172,590		
				1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	16,736
					0			16,736		
				1230200210-0 其他雜項收入	90,000	90,000	82,000	13,000	0	73,854
					0			155,854		
				合計	1,010,000	1,010,000	834,000	20,315	0	1,138,632
					0			1,972,632		

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11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	174,259,000	12,138,606	6,214,814	
					0	0			168,044,186	0	
					0	0			0		
		03		6430200300-3 分署管理	188,411,000	0	188,411,000	174,259,000	12,138,606	6,214,814	
					0	0			168,044,186	0	
					0	0			0		
			01	6430200301-6 北基宜花金馬分署管理	182,018,000	0	182,018,000	167,866,000	12,118,006	6,214,152	
					0	0			161,651,848	0	
					0	0			0		
				10 人事費	135,044,000	0	135,044,000	130,132,000	8,934,404	5,447,963	
					0	0			124,684,037	0	
					0	0			0		
				20 業務費	14,633,000	0	14,633,000	13,771,000	1,256,738	319,613	
					0	0			13,451,387	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	32,341,000	0	32,341,000	23,963,000	1,926,864	446,576	
					0	0			23,516,424	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	20,600	662	
					0	0			6,392,338	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11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	
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	20,600	662
					0	0			6,392,338	0
					0	0			0	
				8903304500-4	1,316,770	0	1,316,770	1,316,770	184,550	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,316,770	0
					0	0			0	
				10	1,316,770	0	1,316,770	1,316,770	184,550	0
				人事費	0	0			1,316,770	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	31,195,596	0	31,195,596	31,195,596	2,534,008	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			31,195,596	0
					0	0			0	
				10	31,195,596	0	31,195,596	31,195,596	2,534,008	0
				人事費	0	0			31,195,596	0
					0	0			0	
				合計	220,923,366	0	220,923,366	206,771,366	14,857,164	6,214,814
					0	0			200,556,552	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11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	124,684,037	31,195,596	1,316,770	157,196,403	
1015 法定編制人員待遇	65,206,320	0	0	65,206,320	
1020 約聘僱人員待遇	18,432,316	0	0	18,432,316	
1025 技工及工友待遇	3,188,340	0	0	3,188,340	
1030 獎金	19,733,620	0	0	19,733,620	
1035 其他給與	1,481,482	0	1,316,770	2,798,252	
1040 加班值班費	1,731,429	0	0	1,731,429	
1045 退休退職給付	83,437	31,195,596	0	31,279,033	
1050 退休離職儲金	7,751,401	0	0	7,751,401	
1055 保險	7,075,692	0	0	7,075,692	
20 業務費	13,451,387	0	0	13,451,387	
2003 教育訓練費	61,825	0	0	61,825	
2018 資訊服務費	102,760	0	0	102,760	
2021 其他業務租金	7,789	0	0	7,789	
2024 稅捐及規費	45,540	0	0	45,540	
2027 保險費	992,761	0	0	992,761	
2036 按日按件計資酬金	2,484,944	0	0	2,484,944	
2039 委辦費	985,773	0	0	985,773	
2051 物品	3,495,114	0	0	3,495,114	
2054 一般事務費	4,312,413	0	0	4,312,413	
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11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	
2072 國內旅費	694,599	0	0	694,599	
2084 短程車資	1,160	0	0	1,160	
2093 特別費	104,900	0	0	104,900	
30 設備及投資*	6,392,338	0	0	6,392,338	
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*	321,728	0	0	321,728	
40 獎補助費	23,516,424	0	0	23,516,424	
4040 對國內團體之捐助	734,432	0	0	734,432	
4085 獎勵及慰問	208,000	0	0	208,000	
4090 其他補助及捐助	22,573,992	0	0	22,573,992	
合計	168,044,186	31,195,596	1,316,770	200,556,552	

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11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	1,972,632	0	0	0	0	0	0	0	1,972,632
本年度	1,972,632	0	0	0	0	0	0	0	1,972,632
0430200301 一般賠償收入	102,109	0	0	0	0	0	0	0	102,109
0730200103 租金收入	90,086	0	0	0	0	0	0	0	90,086
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	155,854	0	0	0	0	0	0	0	155,854
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11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11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	200,556,552	0	0	0	100,000	0	0	0	200,656,552	6,114,814
本年度	200,556,552	0	0	0	100,000	0	0	0	200,656,552	6,114,814
一、本年度經費	168,044,186	0	0	0	100,000	0	0	0	168,144,186	6,114,814
6430200301 北基宜花金馬分署管理	168,044,186	0	0	0	100,000	0	0	0	168,144,186	6,114,814
二、統籌科目	32,512,366	0	0	0	0	0	0	0	32,512,366	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	31,195,596	0	0	0	0	0	0	0	31,195,596	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,316,770	0	0	0	0	0	0	0	1,316,770	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	570,917,131	2 負債	4,063,831
11 流動資產	4,163,831	21 流動負債	1,382,406
110103 專戶存款	4,063,831	210302 應付代收款	1,382,406
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,681,425
14 固定資產	566,753,300	280301 存入保證金	631,441
140101 土地	145,936,521	280401 應付保管款	2,049,984
140201 土地改良物	699,048	3 淨資產	566,853,300
減：140202 累計折舊—土地改良物	-692,058	31 資產負債淨額	566,853,300
140401 房屋建築及設備	604,879,961	310101 資產負債淨額	566,853,300
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-211,456,747		
140501 機械及設備	137,593,443		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-112,175,362		
140601 交通及運輸設備	4,972,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,159,234		
140701 雜項設備	12,246,543		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,091,203		
合 計	570,917,131	合 計	570,917,131

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,877,479	202,633,684
公庫撥入數	14,857,164	200,656,552
罰款及賠償收入	5,399	102,109
財產收益	1,916	1,697,933
捐獻及贈與收入	0	4,500
其他收入	13,000	172,590
支出	16,341,389	212,758,825
繳付公庫數	20,315	1,972,632
人事支出	11,652,962	157,196,403
業務支出	1,256,738	13,451,387
獎補助支出	1,926,864	23,516,424
財產損失	0	41,019
折舊、折耗及攤銷	1,484,510	16,580,960
收支餘絀	-1,463,910	-10,125,141

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11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	-8,483,911	393,423,214
機械及設備	135,013,362	-108,251,280	5,988,710	3,408,629	-3,924,082	25,418,081
交通及運輸設備	5,585,988	-4,532,246	0	613,600	373,012	813,154
雜項設備	12,000,244	-10,606,363	326,228	79,929	-484,840	1,155,340
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	6,396,838	4,102,158	-12,519,821	566,753,300
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	6,396,838	4,102,158	-12,519,821	566,753,300
備註： 1.資本資產成本增加數6,396,838元＝屬預算執行增加數6,392,338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6,392,338元元=本年度預算執行數6,392,338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11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	1,972,632	200,661,052	202,633,684	收入
	0	200,656,552	200,656,552	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	102,109	0	102,109	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,697,933	0	1,697,933	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	172,590	0	172,590	其他收入
歲出	200,556,552	12,202,273	212,758,825	支出
	0	1,972,632	1,972,632	繳付公庫數
人事費	157,196,403	0	157,196,403	人事支出
業務費	13,451,387	0	13,451,387	業務支出
獎補助費	23,516,424	0	23,516,424	獎補助支出
設備及投資	6,392,338	-6,392,338	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	16,580,960	16,580,960	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-198,583,920	188,458,779	-10,125,141	收支餘絀

備註：
財產損失41,019元、固定資產折舊16,580,960元。