

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

# 會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 謝淑芬

機關長官 林淑媛

# 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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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				0400000000-2 罰款及賠償收入	24,000 0	24,000	5,000 0	0 46,869	0 0	41,869
	155			0430200000-1 勞動力發展署及所屬	24,000 0	24,000	5,000 0	0 46,869	0 0	41,869
		02		0430200300-5 賠償收入	24,000 0	24,000	5,000 0	0 46,869	0 0	41,869
			01	0430200301-8 一般賠償收入	24,000 0	24,000	5,000 0	0 46,869	0 0	41,869
04				0700000000-9 財產收入	3,507,000 0	3,507,000	1,326,000 0	129,830 1,436,085	0 0	110,085
	165			0730200000-8 勞動力發展署及所屬	3,507,000 0	3,507,000	1,326,000 0	129,830 1,436,085	0 0	110,085
		01		0730200100-2 財產孳息	2,833,000 0	2,833,000	1,052,000 0	129,830 1,321,219	0 0	269,219
			02	0730200103-0 租金收入	2,833,000 0	2,833,000	1,052,000 0	129,830 1,321,219	0 0	269,219
		02		0730200500-0 廢舊物資售價	674,000 0	674,000	274,000 0	0 114,866	0 0	-159,134
07				1200000000-8 其他收入	399,000 0	399,000	160,000 0	31,620 163,456	0 0	3,456

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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	399,000 0	399,000	160,000 31,620	0 163,456	3,456	
		01		1230200200-6 雜項收入	399,000 0	399,000	160,000 31,620	0 163,456	3,456	
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0 3,291	0	3,291	
			02	1230200210-0 其他雜項收入	399,000 0	399,000	160,000 31,620	0 160,165	165	
				合計	3,930,000 0	3,930,000	1,491,000 161,450	0 1,646,410	155,410	

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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	185,049,000	0	185,049,000	86,639,000	11,223,315	8,948,061
					0	0			77,690,939	43,820
					0	0			0	
		03		6430200300-3 分署管理	185,049,000	0	185,049,000	86,639,000	11,223,315	8,948,061
					0	0			77,690,939	43,820
					0	0			0	
			02	6430200302-9 桃竹苗分署管理	173,878,000	0	173,878,000	86,499,000	11,223,315	8,948,061
					0	0			77,550,939	43,820
					0	0			0	
				10 人事費	115,068,000	0	115,068,000	61,963,000	7,731,034	4,136,247
					0	0			57,826,753	0
					0	0			0	
				20 業務費	26,864,000	0	26,864,000	17,972,000	1,976,421	3,083,084
					0	0			14,888,916	43,820
					0	0			0	
				40 獎補助費	31,946,000	0	31,946,000	6,564,000	1,515,860	1,728,730
					0	0			4,835,270	0
					0	0			0	
			02	6430200302-9* 桃竹苗分署管理	11,171,000	0	11,171,000	140,000	0	0
					0	0			140,000	0
					0	0			0	

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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)	
				30 設備及投資	11,171,000	0	11,171,000	140,000	0	0
					0	0		140,000		0
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	406,750	0	406,750	406,750	0	0
					0	0		406,750		0
					0	0		0		
				10 人事費	406,750	0	406,750	406,750	0	0
					0	0		406,750		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,369,069	0	17,369,069	17,369,069	2,837,258	0
					0	0		17,369,069		0
					0	0		0		
				10 人事費	17,369,069	0	17,369,069	17,369,069	2,837,258	0
					0	0		17,369,069		0
					0	0		0		
				合計	202,824,819	0	202,824,819	104,414,819	14,060,573	8,948,061
					0	0		95,466,758		43,820
					0	0		0		

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
以前年度歲入轉入數累計表

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

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	07	162	01	01	1200000000-8	5,800,000	0	0	0	0	5,800,000
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1230200000-7	5,800,000	0	0	0	0	5,800,000
					勞動力發展署及所屬	0	0	0	0	0	
					1230200200-6	5,800,000	0	0	0	5,800,000	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1230200201-9	5,800,000	0	0	0	5,800,000	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	5,800,000	0	0	0	5,800,000	
						0	0	0	0	0	
					合計	5,800,000	0	0	0	5,800,000	
	0	0	0	0	0						

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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				
	桃竹苗分署管理	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	57,826,753	17,369,069	406,750	75,602,572	
1015 法定編制人員待遇	31,843,843	0	0	31,843,843	
1020 約聘僱人員待遇	4,312,575	0	0	4,312,575	
1025 技工及工友待遇	369,116	0	0	369,116	
1030 獎金	14,926,673	0	0	14,926,673	
1035 其他給與	525,919	0	406,750	932,669	
1040 加班值班費	297,805	0	0	297,805	
1045 退休退職給付	109,858	17,369,069	0	17,478,927	
1050 退休離職儲金	3,187,544	0	0	3,187,544	
1055 保險	2,253,420	0	0	2,253,420	
20 業務費	14,888,916	0	0	14,888,916	
2003 教育訓練費	58,922	0	0	58,922	
2006 水電費	1,891,660	0	0	1,891,660	
2009 通訊費	98,000	0	0	98,000	
2024 稅捐及規費	555	0	0	555	
2027 保險費	2,929,147	0	0	2,929,147	
2036 按日按件計資酬金	4,557,869	0	0	4,557,869	
2039 委辦費	767,009	0	0	767,009	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	1,284,410	0	0	1,284,410	
2054 一般事務費	2,628,249	0	0	2,628,249	
2063 房屋建築養護費	98,814	0	0	98,814	
2066 車輛及辦公器具養護費	23,963	0	0	23,963	



勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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				
	桃竹苗分署管理	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	
2069 設施及機械設備養護費	113,884	0	0	113,884	
2072 國內旅費	158,444	0	0	158,444	
2081 運費	240,832	0	0	240,832	
2093 特別費	36,158	0	0	36,158	
30 設備及投資*	140,000	0	0	140,000	
3020 機械設備費*	140,000	0	0	140,000	
40 獎補助費	4,835,270	0	0	4,835,270	
4085 獎勵及慰問	42,000	0	0	42,000	
4090 其他補助及捐助	4,793,270	0	0	4,793,270	
合計	77,690,939	17,369,069	406,750	95,466,758	

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
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	1,646,410	0	0	0	0	0	0	0	1,646,410
本年度	1,646,410	0	0	0	0	0	0	0	1,646,410
0430200301 一般賠償收入	46,869	0	0	0	0	0	0	0	46,869
0730200103 租金收入	1,321,219	0	0	0	0	0	0	0	1,321,219
0730200500 廢舊物資售價	114,866	0	0	0	0	0	0	0	114,866
1230200201 收回以前年度歲出	3,291	0	0	0	0	0	0	0	3,291
1230200210 其他雜項收入	160,165	0	0	0	0	0	0	0	160,165
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桃竹苗分署  
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桃竹苗分署  
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	95,466,758	43,820	0	0	300,000	900	0	0	95,811,478	8,604,241
本年度	95,466,758	43,820	0	0	300,000	0	0	0	95,810,578	8,604,241
一、本年度經費	77,690,939	43,820	0	0	300,000	0	0	0	78,034,759	8,604,241
6430200302 桃竹苗分署管理	77,690,939	43,820	0	0	300,000	0	0	0	78,034,759	8,604,241
二、統籌科目	17,775,819	0	0	0	0	0	0	0	17,775,819	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,369,069	0	0	0	0	0	0	0	17,369,069	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	406,750	0	0	0	0	0	0	0	406,750	0
以前年度	0	0	0	0	0	900	0	0	900	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	900	0	0	900	0
111年度 0730200103 租金收入	0	0	0	0	0	900	0	0	900	0

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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	949,024,657	2 負債	2,487,420
11 流動資產	8,631,240	21 流動負債	1,010,320
110103 專戶存款	2,487,420	210302 應付代收款	1,010,320
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,477,100
110303 應收帳款	5,817,369	280301 存入保證金	1,477,100
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-17,369	3 淨資產	946,537,237
110901 預付款	43,820	31 資產負債淨額	946,537,237
14 固定資產	936,638,644	310101 資產負債淨額	946,537,237
140101 土地	222,788,645		
140401 房屋建築及設備	1,083,383,794		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-428,673,813		
140501 機械及設備	152,933,954		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-100,227,961		
140601 交通及運輸設備	7,225,347		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,611,854		
140701 雜項設備	20,314,992		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,494,460		
16 無形資產	3,754,773		
160102 電腦軟體	3,754,773		
合 計	949,024,657	合 計	949,024,657

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 4元

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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	14,222,023	97,457,888
公庫撥入數	14,060,573	95,811,478
罰款及賠償收入	0	46,869
財產收益	129,830	1,436,085
其他收入	31,620	163,456
支出	16,863,822	111,368,916
繳付公庫數	161,450	1,646,410
人事支出	10,568,292	75,602,572
業務支出	1,976,421	14,888,916
獎補助支出	1,515,860	4,835,270
財產損失	1,764	58,604
折舊、折耗及攤銷	2,640,035	14,337,144
收支餘絀	-2,641,799	-13,911,028

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

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	222,788,645	0	0	0	0	222,788,645
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,083,323,464	-421,858,997	60,330	0	-6,814,816	654,709,981
機械及設備	158,431,031	-99,542,034	234,382	5,731,459	-685,927	52,705,993
交通及運輸設備	7,033,236	-3,400,254	192,111	0	-211,600	3,613,493
雜項設備	20,193,257	-17,375,839	250,635	128,900	-118,621	2,820,532
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,491,769,633	-542,177,124	737,458	5,860,359	-7,830,964	936,638,644
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	4,459,198	0	0	704,425	0	3,754,773
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	4,459,198	0	0	704,425	0	3,754,773
合計	1,496,228,831	-542,177,124	737,458	6,564,784	-7,830,964	940,393,417
備註： 資本資產成本增加數737,458元=屬預算執行增加數140,000元+屬教育部國民及學前教育署補助公共化教保服務購置資產281,445元+ 屬衛生福利部無償移入資產316,013元。						

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署  
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	1,646,410	95,811,478	97,457,888	收入
	0	95,811,478	95,811,478	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	46,869	0	46,869	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,436,085	0	1,436,085	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	163,456	0	163,456	其他收入
歲出	95,466,758	15,902,158	111,368,916	支出
	0	1,646,410	1,646,410	繳付公庫數
人事費	75,602,572	0	75,602,572	人事支出
業務費	14,888,916	0	14,888,916	業務支出
獎補助費	4,835,270	0	4,835,270	獎補助支出
設備及投資	140,000	-140,000	0	
	0	58,604	58,604	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	14,337,144	14,337,144	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-93,820,348	79,909,320	-13,911,028	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：固定資產折舊 \$ 13,632,719元，無形資產攤銷 \$ 704,425元，財產損失(資產報廢) \$ 58,604元。