

勞動部勞動力發展署桃竹苗分署

# 會計月報

中華民國 112 年 7 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	24,000	24,000	11,000	183	0	52,043
				罰款及賠償收入	0			63,043		
				0430200000-1	24,000	24,000	11,000	183	0	52,043
				勞動力發展署及所屬	0			63,043		
				0430200300-5	24,000	24,000	11,000	183	0	52,043
				賠償收入	0			63,043		
				0430200301-8	24,000	24,000	11,000	183	0	52,043
				一般賠償收入	0			63,043		
				0700000000-9	3,507,000	3,507,000	2,008,000	136,580	0	189,205
				財產收入	0			2,197,205		
04	165	01	02	0730200000-8	3,507,000	3,507,000	2,008,000	136,580	0	189,205
				勞動力發展署及所屬	0			2,197,205		
				0730200100-2	2,833,000	2,833,000	1,534,000	136,580	0	247,379
				財產孳息	0			1,781,379		
				0730200103-0	2,833,000	2,833,000	1,534,000	136,580	0	247,379
				租金收入	0			1,781,379		
				0730200500-0	674,000	674,000	474,000	0	0	-58,174
				廢舊物資售價	0			415,826		
07				1200000000-8	399,000	399,000	230,000	36,420	0	6,296
				其他收入	0			236,296		

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	399,000 0	399,000	230,000	36,420 236,296	0	6,296
		01		1230200200-6 雜項收入	399,000 0	399,000	230,000	36,420 236,296	0	6,296
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 3,291	0	3,291
			02	1230200210-0 其他雜項收入	399,000 0	399,000	230,000	36,420 233,005	0	3,005
				合計	3,930,000 0	3,930,000	2,249,000	173,183 2,496,544	0	247,544

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				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	111,504,000	13,534,313	7,214,061
					0	0			104,289,939	30,360
					0	0			0	
		03		6430200300-3 分署管理	185,049,000	0	185,049,000	111,504,000	13,534,313	7,214,061
					0	0			104,289,939	30,360
					0	0			0	
			02	6430200302-9 桃竹苗分署管理	173,878,000	0	173,878,000	111,081,000	13,288,313	7,177,061
					0	0			103,903,939	30,360
					0	0			0	
				10 人事費	115,068,000	0	115,068,000	78,052,000	7,819,817	4,860,665
					0	0			73,191,335	0
					0	0			0	
				20 業務費	26,864,000	0	26,864,000	21,691,000	2,741,062	1,580,160
					0	0			20,110,840	30,360
					0	0			0	
				40 獎補助費	31,946,000	0	31,946,000	11,338,000	2,727,434	736,236
					0	0			10,601,764	0
					0	0			0	
			02	6430200302-9* 桃竹苗分署管理	11,171,000	0	11,171,000	423,000	246,000	37,000
					0	0			386,000	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)=(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	11,171,000	0	11,171,000	423,000	246,000	37,000	
					0	0			386,000	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	23,407,133	0	23,407,133	23,407,133	3,200,806	0	
					0	0			23,407,133	0	
					0	0			0		
				10 人事費	23,407,133	0	23,407,133	23,407,133	3,200,806	0	
					0	0			23,407,133	0	
					0	0			0		
				合計	208,862,883	0	208,862,883	135,317,883	16,735,119	7,214,061	
					0	0			128,103,822	30,360	
					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07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	5,800,000	0	0	0	0
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1230200000-7	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
					勞動力發展署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1230200200-6	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1230200201-9	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					小計	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
					合計	5,800,000	5,800,000	0	0	0	0
						0	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				
	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	73,191,335	23,407,133	406,750	97,005,218	
1015 法定編制人員待遇	42,642,221	0	0	42,642,221	
1020 約聘僱人員待遇	5,732,051	0	0	5,732,051	
1025 技工及工友待遇	512,196	0	0	512,196	
1030 獎金	14,966,673	0	0	14,966,673	
1035 其他給與	748,173	0	406,750	1,154,923	
1040 加班值班費	542,299	0	0	542,299	
1045 退休退職給付	109,858	23,407,133	0	23,516,991	
1050 退休離職儲金	4,476,576	0	0	4,476,576	
1055 保險	3,461,288	0	0	3,461,288	
20 業務費	20,110,840	0	0	20,110,840	
2003 教育訓練費	120,724	0	0	120,724	
2006 水電費	1,893,131	0	0	1,893,131	
2009 通訊費	98,000	0	0	98,000	
2018 資訊服務費	49,485	0	0	49,485	
2024 稅捐及規費	46,885	0	0	46,885	
2027 保險費	2,929,147	0	0	2,929,147	
2036 按日按件計資酬金	5,122,269	0	0	5,122,269	
2039 委辦費	1,651,554	0	0	1,651,554	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	2,259,997	0	0	2,259,997	
2054 一般事務費	4,960,885	0	0	4,960,885	
2063 房屋建築養護費	106,164	0	0	106,164	



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				
	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	
2066 車輛及辦公器具養護費	31,197	0	0	31,197	
2069 設施及機械設備養護費	158,905	0	0	158,905	
2072 國內旅費	253,778	0	0	253,778	
2081 運費	371,748	0	0	371,748	
2093 特別費	55,971	0	0	55,971	
30 設備及投資*	386,000	0	0	386,000	
3020 機械設備費*	386,000	0	0	386,000	
40 獎補助費	10,601,764	0	0	10,601,764	
4040 對國內團體之捐助	10,500	0	0	10,500	
4085 獎勵及慰問	84,000	0	0	84,000	
4090 其他補助及捐助	10,507,264	0	0	10,507,264	
合計	104,289,939	23,407,133	406,750	128,103,822	

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	2,496,544	0	0	0	0	0	0	0	2,496,544
本年度	2,496,544	0	0	0	0	0	0	0	2,496,544
0430200301 一般賠償收入	63,043	0	0	0	0	0	0	0	63,043
0730200103 租金收入	1,781,379	0	0	0	0	0	0	0	1,781,379
0730200500 廢舊物資售價	415,826	0	0	0	0	0	0	0	415,826
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	233,005	0	0	0	0	0	0	0	233,005
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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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	128,103,822	30,360	0	0	300,000	900	0	0	128,435,082	6,883,701
本年度	128,103,822	30,360	0	0	300,000	0	0	0	128,434,182	6,883,701
一、本年度經費	104,289,939	30,360	0	0	300,000	0	0	0	104,620,299	6,883,701
6430200302 桃竹苗分署管理	104,289,939	30,360	0	0	300,000	0	0	0	104,620,299	6,883,701
二、統籌科目	23,813,883	0	0	0	0	0	0	0	23,813,883	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,407,133	0	0	0	0	0	0	0	23,407,133	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	938,045,847	2 負債	2,260,864
11 流動資產	2,591,224	21 流動負債	862,764
110103 專戶存款	2,260,864	210302 應付代收款	862,764
110104 零用金	300,000	28 其他負債	1,398,100
110303 應收帳款	17,369	280301 存入保證金	1,398,100
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-17,369	3 淨資產	935,784,983
110901 預付款	30,360	31 資產負債淨額	935,784,983
14 固定資產	931,981,620	310101 資產負債淨額	935,784,983
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	-430,987,459		
140501 機械及設備	153,094,954		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-102,628,596		
140601 交通及運輸設備	7,201,147		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,675,512		
140701 雜項設備	20,035,450		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,230,803		
16 無形資產	3,473,003		
160102 電腦軟體	3,473,003		
合 計	938,045,847	合 計	938,045,847

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 5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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,938,662	130,931,626
公庫撥入數	16,765,479	128,435,082
罰款及賠償收入	183	63,043
財產收益	136,580	2,197,205
其他收入	36,420	236,296
支出	19,300,963	149,884,908
繳付公庫數	173,183	2,496,544
人事支出	11,020,623	97,005,218
業務支出	2,741,062	20,110,840
獎補助支出	2,727,434	10,601,764
財產損失	2,304	63,391
折舊、折耗及攤銷	2,636,357	19,607,151
收支餘絀	-2,362,301	-18,953,282

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	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	-9,128,462	652,396,335
機械及設備	158,431,031	-99,542,034	480,382	5,816,459	-3,086,562	50,466,358
交通及運輸設備	7,033,236	-3,400,254	192,111	24,200	-275,258	3,525,635
雜項設備	20,193,257	-17,375,839	340,635	498,442	145,036	2,804,647
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	1,073,458	6,339,101	-12,345,246	931,981,620
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	986,195	0	3,473,003
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	986,195	0	3,473,003
合計	1,496,228,831	-542,177,124	1,073,458	7,325,296	-12,345,246	935,454,623

備註：  
資本資產成本增加數1,073,458元=屬預算執行增加數386,000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371,445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	2,496,544	128,435,082	130,931,626	收入
	0	128,435,082	128,435,082	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	63,043	0	63,043	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,197,205	0	2,197,205	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	236,296	0	236,296	其他收入
歲出	128,103,822	21,781,086	149,884,908	支出
	0	2,496,544	2,496,544	繳付公庫數
人事費	97,005,218	0	97,005,218	人事支出
業務費	20,110,840	0	20,110,840	業務支出
獎補助費	10,601,764	0	10,601,764	獎補助支出
設備及投資	386,000	-386,000	0	
	0	63,391	63,391	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	19,607,151	19,607,151	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-125,607,278	106,653,996	-18,953,282	收支餘絀

備註：

調整數說明如下：固定資產折舊 \$ 18,620,956 元，無形資產攤銷 \$ 986,195 元，財產損失(資產報廢) \$ 63,391 元。