

臺北市勞動檢查處

會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 張芳菁

機關長官 梁蒼淇

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 頁

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.....	第 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市勞動檢查處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			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)						
05				0510000000	規費收入	760,000	760,000	126,000	51,390	-	61,726
						-		187,726			
	01			05102130100	行政規費收入	756,000	756,000	126,000	51,390	-	61,658
						-		187,658			
		01		05102130101	審查費	756,000	756,000	126,000	51,390	-	61,658
						-		187,658			
	03			05102130300	使用規費收入	4,000	4,000	-	-	-	68
						-		68			
		03		05102130303	資料使用費	4,000	4,000	-	-	-	68
						-		68			
07				07100000000	財產收入	15,000	15,000	-	-	-	-
						-		-			
	05			07102130500	廢舊物資售價	15,000	15,000	-	-	-	-
						-		-			
		01		07102130501	廢舊物資售價	15,000	15,000	-	-	-	-
						-		-			
09				09100000000	補助及協助收入	9,154,000	9,154,000	4,576,976	3,916,000	-	-
						-		4,576,976			
	01			09102130100	上級政府補助收入	9,154,000	9,154,000	4,576,976	3,916,000	-	-
						-		4,576,976			
		02		09102130102	計畫型補助收入	9,154,000	9,154,000	4,576,976	3,916,000	-	-
						-		4,576,976			
				經常門合計		9,929,000	9,929,000	4,702,976	3,967,390	-	61,726
						-		4,764,702			
				總計		9,929,000	9,929,000	4,702,976	3,967,390	-	61,726
						-		4,764,702			

臺北市勞動檢查處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
01				6310213010000 一般行政	104,595,000	-	104,595,000	35,924,502	7,317,910	9,182,535
					-	-		26,741,967		
					-	-		-		5,529,151
					-	-		-		-
	01			6310213010100 行政管理	104,595,000	-	104,595,000	35,924,502	7,317,910	9,182,535
					-	-		26,741,967		
					-	-		-		5,529,151
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	96,868,000	-	96,868,000	34,697,698	6,832,163	8,584,155
					-	-		26,113,543		
					-	-		-		5,329,151
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	7,727,000	-	7,727,000	1,226,804	485,747	598,380
					-	-		628,424		
					-	-		-		200,000
					-	-		-		-
28				6310213280000 勞動檢查業務	9,992,000	-	9,992,000	937,496	145,636	617,656
					-	-		319,840		
					-	-		-		64,005
					-	-		-		-
	01			6310213280100 職業安全衛生	9,444,000	-	9,444,000	897,496	142,636	581,781
					-	-		315,715		
					-	-		-		64,005
					-	-		-		-

臺北市勞動檢查處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	100000 人事費	902,000	-	902,000	349,956	51,218	130,659
					-	-		219,297		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	8,542,000	-	8,542,000	547,540	91,418	451,122
					-	-		96,418		
					-	-		-		64,005
					-	-		-		-
	02			6310213280200 勞動條件	548,000	-	548,000	40,000	3,000	35,875
					-	-		4,125		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	548,000	-	548,000	40,000	3,000	35,875
					-	-		4,125		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
62				6310213620000 接受補助業務支出	9,154,000	-	9,154,000	2,638,859	429,488	788,765
					-	-		1,850,094		
					-	-		-		8,900
					-	-		-		-
	02			6310213620200 接受中央各部會補助業務支出	9,154,000	-	9,154,000	2,638,859	429,488	788,765
					-	-		1,850,094		
					-	-		-		8,900
					-	-		-		-

臺北市勞動檢查處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	100000 人事費	7,298,000	-	7,298,000	2,266,192	425,038	481,247
					-	-		1,784,945		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	1,856,000	-	1,856,000	372,667	4,450	307,518
					-	-		65,149		
					-	-		-		8,900
					-	-		-		-
				經常門合計	123,741,000	-	123,741,000	39,500,857	7,893,034	10,588,956
					-	-		28,911,901		
					-	-		-		5,602,056
					-	-		-		-
90				6310213900000 一般建築及設備	1,314,000	-	1,314,000	1,203,144	161,283	721,509
					-	-		481,635		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	03			6310213900300 交通及運輸設備*	720,000	-	720,000	720,000	-	720,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	720,000	-	720,000	720,000	-	720,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市勞動檢查處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	04			6310213900400 其他設備*	594,000	-	594,000	483,144	161,283	1,509
					-	-		481,635	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	594,000	-	594,000	483,144	161,283	1,509
					-	-		481,635	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	1,314,000	-	1,314,000	1,203,144	161,283	721,509
					-	-		481,635	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	125,055,000	-	125,055,000	40,704,001	8,054,317	11,310,465
					-	-		29,393,536	-	-
					-	-		-	5,602,056	-
					-	-		-	-	-
01				7610213010000 公務人員退休及撫卹給付	2,722,065	-	2,722,065	2,722,065	907,355	-
					-	-		2,722,065	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7610213010100 公務人員退休及撫卹給付	2,722,065	-	2,722,065	2,722,065	907,355	-
					-	-		2,722,065	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市勞動檢查處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
		10		100000 人事費	2,722,065	-	2,722,065	2,722,065	907,355	-
					-	-		2,722,065	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8910213030000 公務人員各項補助	20,000	-	20,000	20,000	20,000	-
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8910213030100 公務人員各項補助	20,000	-	20,000	20,000	20,000	-
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	20,000	-	20,000	20,000	20,000	-
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,742,065	-	2,742,065	2,742,065	927,355	-
					-	-		2,742,065	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	127,797,065	-	127,797,065	43,446,066	8,981,672	11,310,465
					-	-		32,135,601	-	
					-	-		-	5,602,056	
					-	-		-	-	

臺北市勞動檢查處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	職業安全衛生	勞動條件	接受中央各部會補助業務支出
1000 人事費	26,113,543	219,297		1,784,945
1015 法定編制人員待遇	15,831,497			
1020 約聘僱人員待遇		152,114		1,230,735
1025 技工及工友待遇	555,570			
1030 獎金	8,147,832	67,183		543,569
1035 其他給與	138,481			
1040 加班費	137,249			10,641
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,024,153			
1055 保險	278,761			
2000 業務費	628,424	96,418	4,125	65,149
2003 教育訓練費				
2006 水電費	48,739			
2009 通訊費	62,413			
2018 資訊服務費	40,000			
2021 其他業務租金	42,100			
2033 臨時人員酬金				60,699
2036 按日按件計資酬金		11,500	3,000	
2051 物品	8,342	49,298		
2054 一般事務費	406,850	35,350	1,125	4,450
2066 車輛及辦公器具養護費	5,180			
2069 設施及機械設備養護費	1,800			
2072 國內旅費		270		
2093 特別費	13,000			

臺北市勞動檢查處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	職業安全衛生	勞動條件	接受中央各部會補助業務支出
3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 3035 雜項設備費				
合計	26,741,967	315,715	4,125	1,850,094

臺北市勞動檢查處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費		2,722,065		30,839,850
1015 法定編制人員待遇				15,831,497
1020 約聘僱人員待遇				1,382,849
1025 技工及工友待遇				555,570
1030 獎金				8,758,584
1035 其他給與				138,481
1040 加班費				147,890
1045 退休退職給付		2,722,065		2,722,065
1050 退休離職儲金				1,024,153
1055 保險				278,761
2000 業務費			20,000	814,116
2003 教育訓練費			20,000	20,000
2006 水電費				48,739
2009 通訊費				62,413
2018 資訊服務費				40,000
2021 其他業務租金				42,100
2033 臨時人員酬金				60,699
2036 按日按件計資酬金				14,500
2051 物品				57,640
2054 一般事務費				447,775
2066 車輛及辦公器具養護費				5,180
2069 設施及機械設備養護費				1,800
2072 國內旅費				270
2093 特別費				13,000

臺北市勞動檢查處
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
3000 設備及投資	481,635			481,635
3030 資訊軟硬體設備費	426,144			426,144
3035 雜項設備費	55,491			55,491
合計	481,635	2,722,065	20,000	32,135,601

臺北市勞動檢查處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第11頁
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	4,764,702	0	0	0	0	0	0	0	4,764,702
本年度	4,764,702	0	0	0	0	0	0	0	4,764,702
05010100 審查費	187,658	0	0	0	0	0	0	0	187,658
05030300 資料使用費	68	0	0	0	0	0	0	0	68
09010200 計畫型補助收入	4,576,976	0	0	0	0	0	0	0	4,576,976

臺北市勞動檢查處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	32,135,601	5,602,056	0	0	120,000	0	0	0	0	0	37,857,657	5,588,409
本年度	32,135,601	5,602,056	0	0	120,000	0	0	0	0	0	37,857,657	5,588,409
一、本年度經費	29,393,536	5,602,056	0	0	120,000	0	0	0	0	0	35,115,592	5,588,409
0463010100 行政管理	26,741,967	5,529,151	0	0	0	0	0	0	0	0	32,271,118	3,653,384
0463280100 職業安全衛生	315,715	64,005	0	0	120,000	0	0	0	0	0	499,720	397,776
0463280200 勞動條件	4,125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,125	35,875
0463620200 接受中央各部會補助業務支出	1,850,094	8,900	0	0	0	0	0	0	0	0	1,858,994	779,865
0463900300* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	720,000
0463900400* 其他設備	481,635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	481,635	1,509
二、統籌科目	2,742,065	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,742,065	0

臺北市勞動檢查處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,722,065	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,722,065	0
0989030100 公務人員各項補助	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0

臺北市勞動檢查處

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	67,298,628	負債	1,476,592
流動資產	6,350,336	流動負債	628,280
專戶存款	628,280	應付代收款	628,280
零用金	120,000	其他應付款	
預付款	5,602,056	長期負債	848,312
固定資產	60,948,292	應付租賃款	848,312
房屋建築及設備	66,314,315	淨資產	65,822,036
累計折舊－房屋建築及設備	-8,024,016	資產負債淨額	65,822,036
機械及設備	7,721,612	資產負債淨額	65,822,036
累計折舊－機械及設備	-6,626,636		
交通及運輸設備	3,974,115		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,811,809		
雜項設備	1,158,111		
累計折舊－雜項設備	-1,041,422		
租賃資產	2,184,600		
累計折舊－租賃資產	-900,578		
合 計	67,298,628	合 計	67,298,628
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市勞動檢查處

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,021,967	42,622,359
公庫撥入數	9,054,577	37,857,657
規費收入	51,390	187,726
補助及協助收入	3,916,000	4,576,976
支出	12,948,856	36,739,298
繳付公庫數	3,967,390	4,764,702
人事支出	8,215,774	30,839,850
業務支出	604,615	814,116
折舊、折耗及攤銷	161,077	320,630
收支餘絀	73,111	5,883,061

臺北市勞動檢查處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目	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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	66,314,315	-7,841,652	0	0	-182,364	58,290,299
機械及設備	7,721,612	-6,590,698	0	0	-35,938	1,094,976
交通及運輸設備	3,974,115	-3,786,193	0	0	-25,616	162,306
雜項設備	1,102,620	-1,036,726	55,491	0	-4,696	116,689
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	79,112,662	-19,255,269	55,491	0	-248,614	59,664,270
租賃資產	2,184,600	-828,562	0	0	-72,016	1,284,022
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	2,184,600	-828,562	0	0	-72,016	1,284,022
合 計	81,297,262	-20,083,831	55,491	0	-320,630	60,948,292

臺北市勞動檢查處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動5萬5,491元，較取得財產合計數48萬1,635元，減少42萬6,144元之原因說明如下：

係109-112年度租賃個人電腦，已於租賃年度列財產帳，惟租賃費分年度編列預算支付，本(113)年度支付42萬6,144元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少42萬6,144元。

臺北市勞動檢查處

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	848,312			848,312
二、其他長期負債				

臺北市勞動檢查處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 19 頁

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	4,764,702	37,857,657	42,622,359	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	37,857,657	37,857,657	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	187,726	-----	187,726	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	-----	-----	-----	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	4,576,976	-----	4,576,976	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
其他收入	-----	-----	-----	其他收入
歲出	32,135,601	4,603,697	36,739,298	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	30,839,850	4,764,702	4,764,702	人事支出
業務費	814,116	-----	814,116	業務支出
獎補助費	-----	-----	-----	獎補助支出
設備及投資	481,635	-481,635	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	320,630	320,630	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-27,370,899	33,253,960	5,883,061	收支餘絀

臺北市勞動檢查處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數48萬1,635元，其中5萬5,491元係購置財產另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數48萬1,635元，其中42萬6,144元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」32萬630元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。