

勞動部勞動力發展署中彰投分署

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 許燕蕙

機關長官 劉秀貞

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中彰投分署

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	155	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	119,000 0	119,000	50,000	28,429 51,696	0	1,696
0430200000-1 勞動力發展署及所屬				119,000 0	119,000	50,000	28,429 51,696	0	1,696	
0430200300-5 賠償收入				119,000 0	119,000	50,000	28,429 51,696	0	1,696	
0430200301-8 一般賠償收入				119,000 0	119,000	50,000	28,429 51,696	0	1,696	
0700000000-9 財產收入				2,357,000 0	2,357,000	725,000	5,950 845,132	0	120,132	
0730200000-8 勞動力發展署及所屬				2,357,000 0	2,357,000	725,000	5,950 845,132	0	120,132	
04	165	01	02	0730200100-2 財產孳息	1,030,000 0	1,030,000	345,000	5,950 369,262	0	24,262
0730200103-0 租金收入				1,030,000 0	1,030,000	345,000	5,950 369,262	0	24,262	
0730200500-0 廢舊物資售價				1,327,000 0	1,327,000	380,000	0 475,870	0	95,870	
1200000000-8 其他收入				201,000 0	201,000	75,000	26,522 150,010	0	75,010	

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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		01	1230200000-7 勞動力發展署及所屬	201,000	201,000	75,000	26,522	0	75,010
					0		150,010			
				1230200200-6 雜項收入	201,000	201,000	75,000	26,522	0	75,010
					0		150,010			
				1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	12,000	0	12,677
					0		12,677			
				1230200210-0 其他雜項收入	201,000	201,000	75,000	14,522	0	62,333
					0		137,333			
				合計	2,677,000	2,677,000	850,000	60,901	0	196,838
					0		1,046,838			

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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		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	應付數(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			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	292,160,000	0	292,160,000	120,881,000	24,796,766	2,742,414	
					0	0			118,138,586	30,000	
					0	0			0		
		03		6430200300-3 分署管理	292,160,000	0	292,160,000	120,881,000	24,796,766	2,742,414	
					0	0			118,138,586	30,000	
					0	0			0		
			03	6430200303-1 中彰投分署管理	286,415,000	0	286,415,000	120,841,000	24,756,766	2,742,414	
					0	0			118,098,586	30,000	
					0	0			0		
				10 人事費	194,720,000	0	194,720,000	103,743,000	20,610,852	2,581,625	
					0	0			101,161,375	0	
					0	0			0		
				20 業務費	31,188,000	0	31,188,000	10,656,000	2,579,120	110,609	
					0	0			10,545,391	30,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,507,000	0	60,507,000	6,442,000	1,566,794	50,180	
					0	0			6,391,820	0	
					0	0			0		
			03	6430200303-1* 中彰投分署管理	5,745,000	0	5,745,000	40,000	40,000	0	
					0	0			40,000	0	
					0	0			0		

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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		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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				30 設備及投資	5,420,000	0	5,420,000	40,000	40,000	0	
				0	0		40,000	0			
				0	0		0				
				40 獎補助費	325,000	0	325,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	746,500	0	746,500	746,500	0		
				0	0		746,500	0			
				0	0		0				
				10 人事費	746,500	0	746,500	746,500	0		
				0	0		746,500	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	25,474,681	0	25,474,681	25,474,681	4,258,976	0	
				0	0		25,474,681	0			
				0	0		0				
				10 人事費	25,474,681	0	25,474,681	25,474,681	4,258,976	0	
				0	0		25,474,681	0			
				0	0		0				
				合計	318,381,181	0	318,381,181	147,102,181	29,055,742	2,742,414	
				0	0		144,359,767	30,000			
				0	0		0				

勞動部勞動力發展署中彰投分署
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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	02	149	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	7,763 0	0 0	0 0	0 0	7,763 0
					0430200000-1 勞動力發展署及所屬	7,763 0	0 0	0 0	0 0	7,763 0
					0430200300-5 賠償收入	7,763 0	0 0	0 0	0 0	7,763 0
					0430200301-8 一般賠償收入	7,763 0	0 0	0 0	0 0	7,763 0
					小 計	7,763 0	0 0	0 0	0 0	7,763 0
110	07	162	01	01	1200000000-8 其他收入	313,935 0	0 0	12,000 0	60,000 0	253,935 0
					1230200000-7 勞動力發展署及所屬	313,935 0	0 0	12,000 0	60,000 0	253,935 0
					1230200200-6 雜項收入	313,935 0	0 0	12,000 0	60,000 0	253,935 0
					1230200201-9 收回以前年度歲出	313,935 0	0 0	12,000 0	60,000 0	253,935 0
					小 計	313,935 0	0 0	12,000 0	60,000 0	253,935 0
					合 計	321,698 0	0 0	12,000 0	60,000 0	261,698 0

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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				
	中彰投分署管理	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	101,161,375	25,474,681	746,500	127,382,556	
1015 法定編制人員待遇	44,533,959	0	0	44,533,959	
1020 約聘僱人員待遇	16,977,008	0	0	16,977,008	
1025 技工及工友待遇	2,469,827	0	0	2,469,827	
1030 獎金	24,535,478	0	0	24,535,478	
1035 其他給與	1,439,844	0	746,500	2,186,344	
1040 加班值班費	1,446,953	0	0	1,446,953	
1045 退休退職給付	0	25,474,681	0	25,474,681	
1050 退休離職儲金	5,408,704	0	0	5,408,704	
1055 保險	4,349,602	0	0	4,349,602	
20 業務費	10,545,391	0	0	10,545,391	
2003 教育訓練費	57,519	0	0	57,519	
2006 水電費	31,285	0	0	31,285	
2009 通訊費	23,766	0	0	23,766	
2021 其他業務租金	7,500	0	0	7,500	
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	7,120	
2027 保險費	781,962	0	0	781,962	
2036 按日按件計資酬金	926,836	0	0	926,836	
2039 委辦費	1,919,344	0	0	1,919,344	
2045 國內組織會費	16,200	0	0	16,200	
2051 物品	825,960	0	0	825,960	
2054 一般事務費	5,496,917	0	0	5,496,917	
2063 房屋建築養護費	254,960	0	0	254,960	

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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				
	中彰投分署管理	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	7,618	0	0	7,618	
2069 設施及機械設備養護費	85,045	0	0	85,045	
2072 國內旅費	98,405	0	0	98,405	
2093 特別費	4,954	0	0	4,954	
30 設備及投資*	40,000	0	0	40,000	
3020 機械設備費*	40,000	0	0	40,000	
40 獎補助費	6,391,820	0	0	6,391,820	
4050 對學生之獎助	266,640	0	0	266,640	
4085 獎勵及慰問	78,000	0	0	78,000	
4090 其他補助及捐助	6,047,180	0	0	6,047,180	
合計	118,138,586	25,474,681	746,500	144,359,767	

勞動部勞動力發展署中彰投分署
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	1,106,838	0	0	0	0	0	0	0	1,106,838
本年度	1,046,838	0	0	0	0	0	0	0	1,046,838
0430200301 一般賠償收入	51,696	0	0	0	0	0	0	0	51,696
0730200103 租金收入	369,262	0	0	0	0	0	0	0	369,262
0730200500 廢舊物資售價	475,870	0	0	0	0	0	0	0	475,870
1230200201 收回以前年度歲出	12,677	0	0	0	0	0	0	0	12,677
1230200210 其他雜項收入	137,333	0	0	0	0	0	0	0	137,333
以前年度	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
一、以前年度應收(保留)數	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
110年度 1230200201 收回以前年度歲出	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
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

勞動部勞動力發展署中彰投分署
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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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中彰投分署
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	144,359,767	30,000	0	0	300,000	0	0	0	144,689,767	2,412,414
本年度	144,359,767	30,000	0	0	300,000	0	0	0	144,689,767	2,412,414
一、本年度經費	118,138,586	30,000	0	0	300,000	0	0	0	118,468,586	2,412,414
6430200303 中彰投分署管理	118,138,586	30,000	0	0	300,000	0	0	0	118,468,586	2,412,414
二、統籌科目	26,221,181	0	0	0	0	0	0	0	26,221,181	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	25,474,681	0	0	0	0	0	0	0	25,474,681	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	746,500	0	0	0	0	0	0	0	746,500	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中彰投分署

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	1,211,315,534	2 負債	4,301,874
11 流動資產	4,893,572	21 流動負債	4,199,604
110103 專戶存款	4,301,874	210302 應付代收款	4,199,604
110104 零用金	300,000	28 其他負債	102,270
110303 應收帳款	261,698	280301 存入保證金	102,000
110901 預付款	30,000	280401 應付保管款	270
14 固定資產	1,206,370,162	3 淨資產	1,207,013,660
140101 土地	441,368,124	31 資產負債淨額	1,207,013,660
140401 房屋建築及設備	1,449,275,333	310101 資產負債淨額	1,207,013,660
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-757,644,214		
140501 機械及設備	295,405,543		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-223,714,281		
140601 交通及運輸設備	22,505,793		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,887,757		
140701 雜項設備	40,739,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-39,678,358		
16 無形資產	51,400		
160102 電腦軟體	51,400		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,211,315,534	合 計	1,211,315,534

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 83元

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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	21,791,668	145,816,605
公庫撥入數	21,730,767	144,689,767
罰款及賠償收入	28,429	51,696
財產收益	5,950	845,132
捐獻及贈與收入	0	80,000
其他收入	26,522	150,010
支出	33,384,380	166,404,131
繳付公庫數	72,901	1,106,838
人事支出	24,869,828	127,382,556
業務支出	2,579,120	10,545,391
獎補助支出	1,566,794	6,391,820
財產損失	0	3,211
折舊、折耗及攤銷	4,295,737	20,974,315
收支餘絀	-11,592,712	-20,587,526

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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	441,368,124	0	0	0	0	441,368,124
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,449,275,333	-745,976,971	0	0	-11,667,243	691,631,119
機械及設備	295,581,822	-214,806,206	80,000	256,279	-8,908,075	71,691,262
交通及運輸設備	22,465,793	-21,836,103	40,000	0	-51,654	618,036
雜項設備	40,804,979	-39,666,683	0	65,000	-11,675	1,061,621
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,249,496,051	-1,022,285,963	120,000	321,279	-20,638,647	1,206,370,162
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	69,000	0	0	17,600	0	51,400
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	69,000	0	0	17,600	0	51,400
合計	2,249,565,051	-1,022,285,963	120,000	338,879	-20,638,647	1,206,421,562
備註： 1.資本資產成本增加數120,000元=屬預算執行增加數40,000元(教學廣播器1台40,000元)+帳務調整數0元+無償移入增加數0元+受贈財產增加數80,000元(接受裕隆日產汽車股份有限公司捐贈汽車引擎2組80,000元)。2.設備及投資預算執行數40,000元=本年度預算執行數40,000元+以前年度保留預算執行數0元。						

勞動部勞動力發展署中彰投分署

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	1,046,838	144,769,767	145,816,605	收入
	0	144,689,767	144,689,767	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	51,696	0	51,696	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	845,132	0	845,132	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	80,000	80,000	捐獻及贈與收入
其他收入	150,010	0	150,010	其他收入
歲出	144,359,767	22,044,364	166,404,131	支出
	0	1,106,838	1,106,838	繳付公庫數
人事費	127,382,556	0	127,382,556	人事支出
業務費	10,545,391	0	10,545,391	業務支出
獎補助費	6,391,820	0	6,391,820	獎補助支出
設備及投資	40,000	-40,000	0	
	0	3,211	3,211	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	20,974,315	20,974,315	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-143,312,929	122,725,403	-20,587,526	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊20,956,715元，無形資產攤銷17,600元，財產損失(資產報廢)3,211元，財產增購40,000元，捐獻及贈與收入80,000元。