

勞動部勞動力發展署中彰投分署

會計月報

中華民國 112 年 7 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	119,000	119,000	73,000	28,360	0	14,070	
				罰款及賠償收入	0			87,070			
				0430200000-1	119,000	119,000	73,000	28,360	0	14,070	
				勞動力發展署及所屬	0			87,070			
				0430200300-5	119,000	119,000	73,000	28,360	0	14,070	
				賠償收入	0			87,070			
	04	165	01	01	0430200301-8	119,000	119,000	73,000	28,360	0	14,070
					一般賠償收入	0			87,070		
					0700000000-9	2,357,000	2,357,000	1,257,000	31,973	0	190,030
					財產收入	0			1,447,030		
					0730200000-8	2,357,000	2,357,000	1,257,000	31,973	0	190,030
					勞動力發展署及所屬	0			1,447,030		
					0730200100-2	1,030,000	1,030,000	468,000	31,973	0	-48,865
					財產孳息	0			419,135		
01	01	01	01	0730200101-5	0	0	0	7,573	0	7,573	
				利息收入	0			7,573			
				0730200103-0	1,030,000	1,030,000	468,000	24,400	0	-56,438	
				租金收入	0			411,562			
02	02	02	02	0730200500-0	1,327,000	1,327,000	789,000	0	0	238,895	
				廢舊物資售價	0			1,027,895			

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)		
07	163	01	01	1200000000-8 其他收入	201,000	201,000	110,000	22,654	0	81,832
					0			191,832		
				1230200000-7 勞動力發展署及所屬	201,000	201,000	110,000	22,654	0	81,832
					0			191,832		
				1230200200-6 雜項收入	201,000	201,000	110,000	22,654	0	81,832
					0			191,832		
				1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	104	0	12,781
					0			12,781		
				1230200210-0 其他雜項收入	201,000	201,000	110,000	22,550	0	69,051
					0			179,051		
		合計		2,677,000	2,677,000	1,440,000	82,987	0	285,932	
				0			1,725,932			

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			0030200000-0 勞動力發展署及所屬	292,160,000	0	292,160,000	159,892,000	19,942,157	5,452,600
					0	0			154,439,400	13,300
					0	0			0	
		03		6430200300-3 分署管理	292,160,000	0	292,160,000	159,892,000	19,942,157	5,452,600
					0	0			154,439,400	13,300
					0	0			0	
			03	6430200303-1 中彰投分署管理	286,415,000	0	286,415,000	159,762,000	19,853,563	5,451,194
					0	0			154,310,806	13,300
					0	0			0	
				10 人事費	194,720,000	0	194,720,000	131,911,000	12,990,726	5,185,387
					0	0			126,725,613	0
					0	0			0	
				20 業務費	31,188,000	0	31,188,000	17,193,000	4,561,885	148,859
					0	0			17,044,141	13,300
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,507,000	0	60,507,000	10,658,000	2,300,952	116,948
					0	0			10,541,052	0
					0	0			0	
			03	6430200303-1* 中彰投分署管理	5,745,000	0	5,745,000	130,000	88,594	1,406
					0	0			128,594	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)	
				30 設備及投資	5,420,000	0	5,420,000	40,000	0	0
					0	0		40,000		0
					0	0		0		
				40 獎補助費	325,000	0	325,000	90,000	88,594	1,406
					0	0		88,594		0
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,066,700	0	1,066,700	1,066,700	320,200	0
					0	0		1,066,700		0
					0	0		0		
				10 人事費	1,066,700	0	1,066,700	1,066,700	320,200	0
					0	0		1,066,700		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	34,095,942	0	34,095,942	34,095,942	4,390,253	0
					0	0		34,095,942		0
					0	0		0		
				10 人事費	34,095,942	0	34,095,942	34,095,942	4,390,253	0
					0	0		34,095,942		0
					0	0		0		
				合計	327,322,642	0	327,322,642	195,054,642	24,652,610	5,452,600
					0	0		189,602,042		13,300
					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	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	02	149	01	01	0400000000-2	7,763	0	0	0	0	7,763
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0430200000-1	7,763	0	0	0	0	7,763
					勞動力發展署及所屬	0	0	0	0	0	
					0430200300-5	7,763	0	0	0	0	7,763
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0430200301-8	7,763	0	0	0	0	7,763
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	7,763	0	0	0	0	7,763
					0	0	0	0	0	0	
110	07	162	01	01	1200000000-8	313,935	0	12,000	84,000	0	229,935
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1230200000-7	313,935	0	12,000	84,000	0	229,935
					勞動力發展署及所屬	0	0	0	0	0	
					1230200200-6	313,935	0	12,000	84,000	0	229,935
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1230200201-9	313,935	0	12,000	84,000	0	229,935
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					小計	313,935	0	12,000	84,000	0	229,935
					0	0	0	0	0	0	
合計					321,698	0	12,000	84,000	0	237,698	
					0	0	0	0	0	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				
	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	126,725,613	34,095,942	1,066,700	161,888,255	
1015 法定編制人員待遇	59,049,916	0	0	59,049,916	
1020 約聘僱人員待遇	22,443,213	0	0	22,443,213	
1025 技工及工友待遇	3,230,967	0	0	3,230,967	
1030 獎金	24,550,478	0	0	24,550,478	
1035 其他給與	1,877,213	0	1,066,700	2,943,913	
1040 加班值班費	1,680,870	0	0	1,680,870	
1045 退休退職給付	0	34,095,942	0	34,095,942	
1050 退休離職儲金	7,427,180	0	0	7,427,180	
1055 保險	6,465,776	0	0	6,465,776	
20 業務費	17,044,141	0	0	17,044,141	
2003 教育訓練費	102,823	0	0	102,823	
2006 水電費	39,106	0	0	39,106	
2009 通訊費	35,008	0	0	35,008	
2021 其他業務租金	13,200	0	0	13,200	
2024 稅捐及規費	8,006	0	0	8,006	
2027 保險費	1,221,249	0	0	1,221,249	
2036 按日按件計資酬金	1,442,410	0	0	1,442,410	
2039 委辦費	2,505,147	0	0	2,505,147	
2045 國內組織會費	46,200	0	0	46,200	
2051 物品	1,815,099	0	0	1,815,099	
2054 一般事務費	9,037,451	0	0	9,037,451	
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				
	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	247,990	0	0	247,990	
2072 國內旅費	260,299	0	0	260,299	
2093 特別費	7,575	0	0	7,575	
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	10,541,052	0	0	10,541,052	
4040 對國內團體之捐助	20,672	0	0	20,672	
4050 對學生之獎助	439,860	0	0	439,860	
4085 獎勵及慰問	82,000	0	0	82,000	
4090 其他補助及捐助	9,998,520	0	0	9,998,520	
40 獎補助費*	88,594	0	0	88,594	
4040 對國內團體之捐助*	88,594	0	0	88,594	
合計	154,439,400	34,095,942	1,066,700	189,602,042	

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	1,809,932	0	0	0	0	0	0	0	1,809,932
本年度	1,725,932	0	0	0	0	0	0	0	1,725,932
0430200301 一般賠償收入	87,070	0	0	0	0	0	0	0	87,070
0730200101 利息收入	7,573	0	0	0	0	0	0	0	7,573
0730200103 租金收入	411,562	0	0	0	0	0	0	0	411,562
0730200500 廢舊物資售價	1,027,895	0	0	0	0	0	0	0	1,027,895
1230200201 收回以前年度歲出	12,781	0	0	0	0	0	0	0	12,781
1230200210 其他雜項收入	179,051	0	0	0	0	0	0	0	179,051
以前年度	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000
一、以前年度應收(保留)數	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000
110年度 1230200201 收回以前年度歲出	84,000	0	0	0	0	0	0	0	84,000
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

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)			
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
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	189,602,042	13,300	0	0	300,000	0	0	0	189,915,342	5,139,300
本年度	189,602,042	13,300	0	0	300,000	0	0	0	189,915,342	5,139,300
一、本年度經費	154,439,400	13,300	0	0	300,000	0	0	0	154,752,700	5,139,300
6430200303 中彰投分署管理	154,439,400	13,300	0	0	300,000	0	0	0	154,752,700	5,139,300
二、統籌科目	35,162,642	0	0	0	0	0	0	0	35,162,642	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	34,095,942	0	0	0	0	0	0	0	34,095,942	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,066,700	0	0	0	0	0	0	0	1,066,700	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	1,202,985,891	2 負債	3,172,686
11 流動資產	3,723,684	21 流動負債	3,062,022
110103 專戶存款	3,172,686	210302 應付代收款	3,062,022
110104 零用金	300,000	28 其他負債	110,664
110303 應收帳款	237,698	280301 存入保證金	110,394
110901 預付款	13,300	280401 應付保管款	270
14 固定資產	1,199,217,447	3 淨資產	1,199,813,205
140101 土地	441,368,124	31 資產負債淨額	1,199,813,205
140401 房屋建築及設備	1,449,275,333	310101 資產負債淨額	1,199,813,205
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-762,511,282		
140501 機械及設備	296,184,137		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-227,376,948		
140601 交通及運輸設備	22,881,736		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,920,611		
140701 雜項設備	40,741,280		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-39,424,322		
16 無形資產	44,360		
160102 電腦軟體	44,360		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,202,985,891	合 計	1,202,985,891

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,748,897	191,721,274
公庫撥入數	24,665,910	189,915,342
罰款及賠償收入	28,360	87,070
財產收益	31,973	1,447,030
捐獻及贈與收入	0	80,000
其他收入	22,654	191,832
支出	29,068,486	220,995,758
繳付公庫數	94,987	1,809,932
人事支出	17,701,179	161,888,255
業務支出	4,561,885	17,044,141
獎補助支出	2,389,546	10,629,646
財產損失	0	6,518
折舊、折耗及攤銷	4,320,889	29,617,266
收支餘絀	-4,319,589	-29,274,484

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	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	-16,534,311	686,764,051
機械及設備	295,581,822	-214,806,206	891,110	288,795	-12,570,742	68,807,189
交通及運輸設備	22,465,793	-21,836,103	415,943	0	-84,508	961,125
雜項設備	40,804,979	-39,666,683	299,450	363,149	242,361	1,316,958
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	1,606,503	651,944	-28,947,200	1,199,217,447
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	24,640	0	44,360
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	24,640	0	44,360
合計	2,249,565,051	-1,022,285,963	1,606,503	676,584	-28,947,200	1,199,261,807
備註： 1.資本資產成本增加數1,606,503元=屬預算執行增加數40,000元(教學廣播器1台40,000元)+資產增列240,381元(公共化教保服務-冰箱60,255元+抽油煙機及IH雙口爐11,436元+監視器75,060元+消毒燈及教具積木51,380元+冷氣42,250元)+帳務調整數0元+無償移入增加數1,246,122元(衛福部嚴重特殊傳染性肺炎西屯集中檢疫場所網路系統、監視器及冷氣機)+受贈財產增加數80,000元(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	1,725,932	189,995,342	191,721,274	收入
	0	189,915,342	189,915,342	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	87,070	0	87,070	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,447,030	0	1,447,030	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	191,832	0	191,832	其他收入
歲出	189,602,042	31,393,716	220,995,758	支出
	0	1,809,932	1,809,932	繳付公庫數
人事費	161,888,255	0	161,888,255	人事支出
業務費	17,044,141	0	17,044,141	業務支出
獎補助費	10,629,646	0	10,629,646	獎補助支出
設備及投資	40,000	-40,000	0	
	0	6,518	6,518	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	29,617,266	29,617,266	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-187,876,110	158,601,626	-29,274,484	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊29,592,626元，無形資產攤銷24,640元，財產損失(資產報廢)6,518元，財產增購40,000元，捐獻及贈與收入80,000元。