

勞動部勞動力發展署中彰投分署

會計月報

中華民國 112 年 11 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11月30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	103,000	94	0	-970	
				罰款及賠償收入	0			102,030			
				0430200000-1	119,000	119,000	103,000	94	0	-970	
				勞動力發展署及所屬	0			102,030			
				0430200300-5	119,000	119,000	103,000	94	0	-970	
				賠償收入	0			102,030			
	04	165	01	01	0430200301-8	119,000	119,000	103,000	94	0	-970
					一般賠償收入	0			102,030		
					0700000000-9	2,357,000	2,357,000	1,983,000	296,004	0	475,294
					財產收入	0			2,458,294		
					0730200000-8	2,357,000	2,357,000	1,983,000	296,004	0	475,294
					勞動力發展署及所屬	0			2,458,294		
04	165	01	01	0730200100-2	1,030,000	1,030,000	856,000	296,004	0	-67,911	
				財產孳息	0			788,089			
				0730200101-5	0	0	0	0	0	7,573	
				利息收入	0			7,573			
				0730200103-0	1,030,000	1,030,000	856,000	296,004	0	-75,484	
				租金收入	0			780,516			
04	165	02	02	0730200500-0	1,327,000	1,327,000	1,127,000	0	0	543,205	
				廢舊物資售價	0			1,670,205			

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11月30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	180,000	873	0	54,712
					0			234,712		
				1230200000-7 勞動力發展署及所屬	201,000	201,000	180,000	873	0	54,712
					0			234,712		
				1230200200-6 雜項收入	201,000	201,000	180,000	873	0	54,712
					0			234,712		
				1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	21,043
					0					21,043
				1230200210-0 其他雜項收入	201,000	201,000	180,000	873	0	33,669
					0					213,669
		合計		2,677,000	2,677,000	2,266,000	296,971	0	529,036	
				0			2,795,036			

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11月30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	248,701,000	26,883,919	9,194,323
					0	0			239,506,677	0
					0	0			0	
		03		6430200300-3 分署管理	292,160,000	0	292,160,000	248,701,000	26,883,919	9,194,323
					0	0			239,506,677	0
					0	0			0	
			03	6430200303-1 中彰投分署管理	286,415,000	0	286,415,000	243,836,000	22,759,853	8,816,787
					0	0			235,019,213	0
					0	0			0	
				10 人事費	194,720,000	0	194,720,000	188,166,000	13,423,801	7,231,436
					0	0			180,934,564	0
					0	0			0	
				20 業務費	31,188,000	0	31,188,000	26,873,000	2,144,541	872,658
					0	0			26,000,342	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,507,000	0	60,507,000	28,797,000	7,191,511	712,693
					0	0			28,084,307	0
					0	0			0	
			03	6430200303-1* 中彰投分署管理	5,745,000	0	5,745,000	4,865,000	4,124,066	377,536
					0	0			4,487,464	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11月30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)	備註 (預付款)
				30 設備及投資	5,420,000	0	5,420,000	4,540,000	4,124,066	375,934
					0	0			4,164,066	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	325,000	0	325,000	325,000	0	1,602
					0	0			323,398	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,584,270	0	1,584,270	1,584,270	327,000	0
					0	0			1,584,270	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,584,270	0	1,584,270	1,584,270	327,000	0
					0	0			1,584,270	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	51,068,973	0	51,068,973	51,068,973	4,243,688	0
					0	0			51,068,973	0
					0	0			0	
				10 人事費	51,068,973	0	51,068,973	51,068,973	4,243,688	0
					0	0			51,068,973	0
					0	0			0	
				合計	344,813,243	0	344,813,243	301,354,243	31,454,607	9,194,323
					0	0			292,159,920	0
					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11月30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	7,763	0	0	0	0	
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0	0
					0430200000-1	7,763	7,763	0	0	0	0	
					勞動力發展署及所屬	0	0	0	0	0	0	
					0430200300-5	7,763	7,763	0	0	0	0	
					賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					0430200301-8	7,763	7,763	0	0	0	0	
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					小計	7,763	7,763	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	0	
110	07	162	01	01	1200000000-8	313,935	0	12,000	132,000	0	181,935	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					1230200000-7	313,935	0	12,000	132,000	0	181,935	
					勞動力發展署及所屬	0	0	0	0	0	0	
					1230200200-6	313,935	0	12,000	132,000	0	181,935	
					雜項收入	0	0	0	0	0	0	
					1230200201-9	313,935	0	12,000	132,000	0	181,935	
					收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0	
					小計	313,935	0	12,000	132,000	0	181,935	
					0	0	0	0	0	0	0	
合計					321,698	7,763	12,000	132,000	0	181,935		
					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11月30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	180,934,564	51,068,973	1,584,270	233,587,807	
1015 法定編制人員待遇	88,190,469	0	0	88,190,469	
1020 約聘僱人員待遇	33,298,969	0	0	33,298,969	
1025 技工及工友待遇	4,753,247	0	0	4,753,247	
1030 獎金	26,841,493	0	0	26,841,493	
1035 其他給與	3,121,598	0	1,584,270	4,705,868	
1040 加班值班費	2,752,197	0	0	2,752,197	
1045 退休退職給付	0	51,068,973	0	51,068,973	
1050 退休離職儲金	11,378,938	0	0	11,378,938	
1055 保險	10,597,653	0	0	10,597,653	
20 業務費	26,000,342	0	0	26,000,342	
2003 教育訓練費	142,248	0	0	142,248	
2006 水電費	256,724	0	0	256,724	
2009 通訊費	58,691	0	0	58,691	
2021 其他業務租金	118,300	0	0	118,300	
2024 稅捐及規費	16,856	0	0	16,856	
2027 保險費	2,170,707	0	0	2,170,707	
2036 按日按件計資酬金	2,784,191	0	0	2,784,191	
2039 委辦費	3,686,361	0	0	3,686,361	
2045 國內組織會費	46,200	0	0	46,200	
2051 物品	3,296,789	0	0	3,296,789	
2054 一般事務費	12,412,458	0	0	12,412,458	
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11月30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	265,090	0	0	265,090	
2072 國內旅費	397,144	0	0	397,144	
2093 特別費	86,005	0	0	86,005	
30 設備及投資*	4,164,066	0	0	4,164,066	
3020 機械設備費*	4,040,900	0	0	4,040,900	
3030 資訊軟硬體設備費*	51,706	0	0	51,706	
3035 雜項設備費*	71,460	0	0	71,460	
40 獎補助費	28,084,307	0	0	28,084,307	
4040 對國內團體之捐助	3,187,595	0	0	3,187,595	
4050 對學生之獎助	703,455	0	0	703,455	
4085 獎勵及慰問	124,000	0	0	124,000	
4090 其他補助及捐助	24,069,257	0	0	24,069,257	
40 獎補助費*	323,398	0	0	323,398	
4040 對國內團體之捐助*	323,398	0	0	323,398	
合計	239,506,677	51,068,973	1,584,270	292,159,920	

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11月30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	2,927,036	0	0	0	0	0	0	0	2,927,036
本年度	2,795,036	0	0	0	0	0	0	0	2,795,036
0430200301 一般賠償收入	102,030	0	0	0	0	0	0	0	102,030
0730200101 利息收入	7,573	0	0	0	0	0	0	0	7,573
0730200103 租金收入	780,516	0	0	0	0	0	0	0	780,516
0730200500 廢舊物資售價	1,670,205	0	0	0	0	0	0	0	1,670,205
1230200201 收回以前年度歲出	21,043	0	0	0	0	0	0	0	21,043
1230200210 其他雜項收入	213,669	0	0	0	0	0	0	0	213,669
以前年度	132,000	0	0	0	0	0	0	0	132,000
一、以前年度應收(保留)數	132,000	0	0	0	0	0	0	0	132,000
110年度 1230200201 收回以前年度歲出	132,000	0	0	0	0	0	0	0	132,000
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11月30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11月30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	292,159,920	0	0	0	300,000	0	0	0	292,459,920	8,894,323
本年度	292,159,920	0	0	0	300,000	0	0	0	292,459,920	8,894,323
一、本年度經費	239,506,677	0	0	0	300,000	0	0	0	239,806,677	8,894,323
6430200303 中彰投分署管理	239,506,677	0	0	0	300,000	0	0	0	239,806,677	8,894,323
二、統籌科目	52,653,243	0	0	0	0	0	0	0	52,653,243	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	51,068,973	0	0	0	0	0	0	0	51,068,973	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,584,270	0	0	0	0	0	0	0	1,584,270	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,188,750,611	2 負債	2,316,107
11 流動資產	2,798,042	21 流動負債	2,205,443
110103 專戶存款	2,316,107	210302 應付代收款	2,205,443
110104 零用金	300,000	28 其他負債	110,664
110303 應收帳款	181,935	280301 存入保證金	110,394
14 固定資產	1,185,921,889	280401 應付保管款	270
140101 土地	441,368,124	3 淨資產	1,186,434,504
140401 房屋建築及設備	1,449,123,633	31 資產負債淨額	1,186,434,504
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-772,436,077	310101 資產負債淨額	1,186,434,504
140501 機械及設備	295,192,453		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-229,533,152		
140601 交通及運輸設備	22,899,749		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,987,429		
140701 雜項設備	40,200,882		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,906,294		
16 無形資產	30,280		
160102 電腦軟體	30,280		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,188,750,611	合 計	1,188,750,611

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 84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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,557,512	295,389,956
公庫撥入數	31,260,541	292,459,920
罰款及賠償收入	94	102,030
財產收益	296,004	2,458,294
捐獻及贈與收入	0	135,000
其他收入	873	234,712
支出	31,842,859	338,080,856
繳付公庫數	308,971	2,927,036
人事支出	17,994,489	233,587,807
業務支出	2,144,541	26,000,342
獎補助支出	7,191,511	28,407,705
財產損失	5,867	65,427
折舊、折耗及攤銷	4,197,480	47,092,539
收支餘絀	-285,347	-42,690,900

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11月30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	151,700	-26,459,106	676,687,556
機械及設備	295,581,822	-214,806,206	5,026,181	5,415,550	-14,726,946	65,659,301
交通及運輸設備	22,465,793	-21,836,103	433,956	0	-151,326	912,320
雜項設備	40,804,979	-39,666,683	370,910	975,007	760,389	1,294,588
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	5,831,047	6,542,257	-40,576,989	1,185,921,889
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	38,720	0	30,280
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	38,720	0	30,280
合計	2,249,565,051	-1,022,285,963	5,831,047	6,580,977	-40,576,989	1,185,952,169
備註： 1.資本資產成本增加數5,831,047元=屬預算執行增加數4,164,066元(教學廣播器1台40,000元+中古貨車1台60,000元+4KLED液晶電視機1台31,500元+可程式控制器2式50,000元+機電整合班訓練用RGB數字光纖感測器20,900元+彩色雷射印表機1台51,706元+密碼鎖置物櫃2台39,960元+工廠自動化控制設備3,870,000元)+資產增列285,859元(公共化教保服務-冰箱11,436元+抽油煙機及IH雙口爐60,255元+監視器75,060元+消毒燈及教具積木51,380元+冷氣42,250元+電話網路設備31,848元+門禁及對講機13,630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1,246,122元)+受贈財產增加數135,000元(裕隆日產汽車股份有限公司捐贈汽車引擎2組80,000元+接受美商必丕志國際股份有限公司台灣分公司捐贈PA5-3攪拌機1臺55,000元)。2.設備及投資預算執行數4,164,066元=本年度預算執行數4,164,066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11月30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	2,795,036	292,594,920	295,389,956	收入
	0	292,459,920	292,459,920	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	102,030	0	102,030	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,458,294	0	2,458,294	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	135,000	135,000	捐獻及贈與收入
其他收入	234,712	0	234,712	其他收入
歲出	292,159,920	45,920,936	338,080,856	支出
	0	2,927,036	2,927,036	繳付公庫數
人事費	233,587,807	0	233,587,807	人事支出
業務費	26,000,342	0	26,000,342	業務支出
獎補助費	28,407,705	0	28,407,705	獎補助支出
設備及投資	4,164,066	-4,164,066	0	
	0	65,427	65,427	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	47,092,539	47,092,539	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-289,364,884	246,673,984	-42,690,900	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊47,053,819元，無形資產攤銷38,720元，財產損失(資產報廢)65,427元，財產增購4,164,066元，捐獻及贈與收入135,000元。