

勞動部勞動力發展署中彰投分署

會計月報

中華民國 112 年 10 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10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)		
04	155		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	119,000 0	119,000	88,000	7,503 101,936	0	13,936
				0430200000-1 勞動力發展署及所屬	119,000 0	119,000	88,000	7,503 101,936	0	13,936
				0430200300-5 賠償收入	119,000 0	119,000	88,000	7,503 101,936	0	13,936
				0430200301-8 一般賠償收入	119,000 0	119,000	88,000	7,503 101,936	0	13,936
				0700000000-9 財產收入	2,357,000 0	2,357,000	1,983,000	47,100 2,162,290	0	179,290
				0730200000-8 勞動力發展署及所屬	2,357,000 0	2,357,000	1,983,000	47,100 2,162,290	0	179,290
				0730200100-2 財產孳息	1,030,000 0	1,030,000	856,000	47,100 492,085	0	-363,915
				0730200101-5 利息收入	0 0	0	0	0 7,573	0	7,573
	165		01	0730200103-0 租金收入	1,030,000 0	1,030,000	856,000	47,100 484,512	0	-371,488
				0730200500-0 廢舊物資售價	1,327,000 0	1,327,000	1,127,000	0 1,670,205	0	543,205

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10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	1200000000-8 其他收入	201,000	201,000	165,000	9,067	0	68,839
					0			233,839		
				1230200000-7 勞動力發展署及所屬	201,000	201,000	165,000	9,067	0	68,839
					0			233,839		
				1230200200-6 雜項收入	201,000	201,000	165,000	9,067	0	68,839
					0			233,839		
				1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	8,262	0	21,043
					0			21,043		
				1230200210-0 其他雜項收入	201,000	201,000	165,000	805	0	47,796
					0			212,796		
				合計	2,677,000	2,677,000	2,236,000	63,670	0	262,065
					0			2,498,065		

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10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		
					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)	
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	218,261,000	22,789,146	5,638,242	
					0	0			212,622,758	194,066	
					0	0			0		
		03		6430200300-3 分署管理	292,160,000	0	292,160,000	218,261,000	22,789,146	5,638,242	
					0	0			212,622,758	194,066	
					0	0			0		
			03	6430200303-1 中彰投分署管理	286,415,000	0	286,415,000	217,896,000	22,681,681	5,636,640	
					0	0			212,259,360	194,066	
					0	0			0		
				10 人事費	194,720,000	0	194,720,000	172,343,000	15,145,810	4,832,237	
					0	0			167,510,763	0	
					0	0			0		
				20 業務費	31,188,000	0	31,188,000	24,488,000	3,235,900	632,199	
					0	0			23,855,801	194,066	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,507,000	0	60,507,000	21,065,000	4,299,971	172,204	
					0	0			20,892,796	0	
					0	0			0		
			03	6430200303-1* 中彰投分署管理	5,745,000	0	5,745,000	365,000	107,465	1,602	
					0	0			363,398	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10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		
					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)	
02				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	325,000	107,465	1,602	
					0	0			323,398	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,257,270	0	1,257,270	1,257,270	190,570	0	
					0	0			1,257,270	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,257,270	0	1,257,270	1,257,270	190,570	0	
					0	0			1,257,270	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	46,825,285	0	46,825,285	46,825,285	4,240,892	0	
					0	0			46,825,285	0	
					0	0			0		
				10 人事費	46,825,285	0	46,825,285	46,825,285	4,240,892	0	
					0	0			46,825,285	0	
					0	0			0		
				合計	340,242,555	0	340,242,555	266,343,555	27,220,608	5,638,242	
					0	0			260,705,313	194,066	
					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10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	7,763 0	0 0	0 0	0 0
					0430200000-1 勞動力發展署及所屬	7,763 0	7,763 0	0 0	0 0	0 0
					0430200300-5 賠償收入	7,763 0	7,763 0	0 0	0 0	0 0
					0430200301-8 一般賠償收入	7,763 0	7,763 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	7,763 0	7,763 0	0 0	0 0	0 0
110	07	162	01	01	1200000000-8 其他收入	313,935 0	0 0	12,000 0	120,000 0	0 0
					1230200000-7 勞動力發展署及所屬	313,935 0	0 0	12,000 0	120,000 0	0 0
					1230200200-6 雜項收入	313,935 0	0 0	12,000 0	120,000 0	0 0
					1230200201-9 收回以前年度歲出	313,935 0	0 0	12,000 0	120,000 0	0 0
					小 計	313,935 0	0 0	12,000 0	120,000 0	0 0
					合 計	321,698 0	7,763 0	12,000 0	120,000 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10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	167,510,763	46,825,285	1,257,270	215,593,318	
1015 法定編制人員待遇	80,731,462	0	0	80,731,462	
1020 約聘僱人員待遇	30,418,868	0	0	30,418,868	
1025 技工及工友待遇	4,372,677	0	0	4,372,677	
1030 獎金	26,706,773	0	0	26,706,773	
1035 其他給與	2,701,257	0	1,257,270	3,958,527	
1040 加班值班費	2,642,295	0	0	2,642,295	
1045 退休退職給付	0	46,825,285	0	46,825,285	
1050 退休離職儲金	10,371,545	0	0	10,371,545	
1055 保險	9,565,886	0	0	9,565,886	
20 業務費	23,855,801	0	0	23,855,801	
2003 教育訓練費	119,602	0	0	119,602	
2006 水電費	256,724	0	0	256,724	
2009 通訊費	57,492	0	0	57,492	
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	1,921,707	0	0	1,921,707	
2036 按日按件計資酬金	2,509,417	0	0	2,509,417	
2039 委辦費	3,585,856	0	0	3,585,856	
2045 國內組織會費	46,200	0	0	46,200	
2051 物品	2,510,760	0	0	2,510,760	
2054 一般事務費	11,772,947	0	0	11,772,947	
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10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	265,090	0	0	265,090	
2072 國內旅費	346,767	0	0	346,767	
2093 特別費	65,505	0	0	65,505	
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	20,892,796	0	0	20,892,796	
4040 對國內團體之捐助	32,397	0	0	32,397	
4050 對學生之獎助	615,684	0	0	615,684	
4085 獎勵及慰問	124,000	0	0	124,000	
4090 其他補助及捐助	20,120,715	0	0	20,120,715	
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	212,622,758	46,825,285	1,257,270	260,705,313	

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10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	2,618,065	0	0	0	0	0	0	0	2,618,065
本年度	2,498,065	0	0	0	0	0	0	0	2,498,065
0430200301 一般賠償收入	101,936	0	0	0	0	0	0	0	101,936
0730200101 利息收入	7,573	0	0	0	0	0	0	0	7,573
0730200103 租金收入	484,512	0	0	0	0	0	0	0	484,512
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	212,796	0	0	0	0	0	0	0	212,796
以前年度	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
一、以前年度應收(保留)數	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
110年度 1230200201 收回以前年度歲出	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
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10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10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	260,705,313	194,066	0	0	300,000	0	0	0	261,199,379	5,144,176
本年度	260,705,313	194,066	0	0	300,000	0	0	0	261,199,379	5,144,176
一、本年度經費	212,622,758	194,066	0	0	300,000	0	0	0	213,116,824	5,144,176
6430200303 中彰投分署管理	212,622,758	194,066	0	0	300,000	0	0	0	213,116,824	5,144,176
二、統籌科目	48,082,555	0	0	0	0	0	0	0	48,082,555	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	46,825,285	0	0	0	0	0	0	0	46,825,285	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,257,270	0	0	0	0	0	0	0	1,257,270	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,189,061,277	2 負債	2,341,426
11 流動資產	3,029,427	21 流動負債	2,230,762
110103 專戶存款	2,341,426	210302 應付代收款	2,230,762
110104 零用金	300,000	28 其他負債	110,664
110303 應收帳款	193,935	280301 存入保證金	110,394
110901 預付款	194,066	280401 應付保管款	270
14 固定資產	1,185,997,650	3 淨資產	1,186,719,851
140101 土地	441,368,124	31 資產負債淨額	1,186,719,851
140401 房屋建築及設備	1,449,275,333	310101 資產負債淨額	1,186,719,851
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-770,163,720		
140501 機械及設備	291,248,900		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-227,909,301		
140601 交通及運輸設備	22,899,749		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,970,817		
140701 雜項設備	40,455,288		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-39,205,906		
16 無形資產	33,800		
160102 電腦軟體	33,800		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,189,061,277	合 計	1,189,061,277

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,305,178	263,832,444
公庫撥入數	27,241,508	261,199,379
罰款及賠償收入	7,503	101,936
財產收益	47,100	2,162,290
捐獻及贈與收入	0	135,000
其他收入	9,067	233,839
支出	31,932,243	306,237,997
繳付公庫數	75,670	2,618,065
人事支出	19,577,272	215,593,318
業務支出	3,235,900	23,855,801
獎補助支出	4,407,436	21,216,194
財產損失	9,638	59,560
折舊、折耗及攤銷	4,626,327	42,895,059
收支餘絀	-4,627,065	-42,405,553

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10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	-24,186,749	679,111,613
機械及設備	295,581,822	-214,806,206	973,575	5,306,497	-13,103,095	63,339,599
交通及運輸設備	22,465,793	-21,836,103	433,956	0	-134,714	928,932
雜項設備	40,804,979	-39,666,683	299,450	649,141	460,777	1,249,382
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	1,706,981	5,955,638	-36,963,781	1,185,997,650
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	35,200	0	33,800
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	35,200	0	33,800
合計	2,249,565,051	-1,022,285,963	1,706,981	5,990,838	-36,963,781	1,186,031,450
備註： 1.資本資產成本增加數1,706,981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10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	2,498,065	261,334,379	263,832,444	收入
	0	261,199,379	261,199,379	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	101,936	0	101,936	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,162,290	0	2,162,290	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	233,839	0	233,839	其他收入
歲出	260,705,313	45,532,684	306,237,997	支出
	0	2,618,065	2,618,065	繳付公庫數
人事費	215,593,318	0	215,593,318	人事支出
業務費	23,855,801	0	23,855,801	業務支出
獎補助費	21,216,194	0	21,216,194	獎補助支出
設備及投資	40,000	-40,000	0	
	0	59,560	59,560	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	42,895,059	42,895,059	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-258,207,248	215,801,695	-42,405,553	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊42,859,859元，無形資產攤銷35,200元，財產損失(資產報廢)59,560元，財產增購40,000元，捐獻及贈與收入135,000元。