

勞動部勞動力發展署中彰投分署

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	155	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	119,000 0	119,000	119,000	8,804 110,834	0	0 -8,166
				0430200000-1 勞動力發展署及所屬	119,000 0	119,000	119,000	8,804 110,834	0	0 -8,166
				0430200300-5 賠償收入	119,000 0	119,000	119,000	8,804 110,834	0	0 -8,166
				0430200301-8 一般賠償收入	119,000 0	119,000	119,000	8,804 110,834	0	0 -8,166
			01	0700000000-9 財產收入	2,357,000 0	2,357,000	2,357,000	180,210 2,638,504	0	0 281,504
				0730200000-8 勞動力發展署及所屬	2,357,000 0	2,357,000	2,357,000	180,210 2,638,504	0	0 281,504
				0730200100-2 財產孳息	1,030,000 0	1,030,000	1,030,000	16,150 804,239	0	0 -225,761
				0730200101-5 利息收入	0 0	0	0	0 7,573	0	0 7,573
	165	01	0730200103-0 租金收入	1,030,000 0	1,030,000	1,030,000	16,150 796,666	0	0 -233,334	
			0730200500-0 廢舊物資售價	1,327,000 0	1,327,000	1,327,000	164,060 1,834,265	0	0 507,265	

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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 0	201,000	201,000	47,299 282,011	0	0 81,011		
				1230200000-7 勞動力發展署及所屬	201,000 0	201,000	201,000	47,299 282,011	0	0 81,011		
				1230200200-6 雜項收入	201,000 0	201,000	201,000	47,299 282,011	0	0 81,011		
				1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 21,043	0	0 21,043		
				1230200210-0 其他雜項收入	201,000 0	201,000	201,000	47,299 260,968	0	0 59,968		
				合計	2,677,000 0	2,677,000	2,677,000	236,313 3,031,349	0	0 354,349		

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
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	292,160,000	46,968,900	0
					0	0			286,475,577	5,684,423
					0	0			0	0
		03		6430200300-3 分署管理	292,160,000	0	292,160,000	292,160,000	46,968,900	0
					0	0			286,475,577	5,684,423
					0	0			0	0
			03	6430200303-1 中彰投分署管理	286,415,000	0	286,415,000	286,415,000	45,749,654	0
					0	0			280,768,867	5,646,133
					0	0			0	0
				10 人事費	194,720,000	0	194,720,000	194,720,000	8,786,668	0
					0	0			189,721,232	4,998,768
					0	0			0	0
				20 業務費	31,188,000	0	31,188,000	31,188,000	4,869,474	0
					0	0			30,869,816	318,184
					0	0			0	0
				40 獎補助費	60,507,000	0	60,507,000	60,507,000	32,093,512	0
					0	0			60,177,819	329,181
					0	0			0	0
			03	6430200303-1* 中彰投分署管理	5,745,000	0	5,745,000	5,745,000	1,219,246	0
					0	0			5,706,710	38,290
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	5,420,000	1,219,246	0
				0	0		5,383,312	36,688		
				0	0		0	0		
				40 獎補助費	325,000	0	325,000	325,000	0	0
				0	0		323,398	1,602		
				0	0		0	0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,836,670	0	1,836,670	1,836,670	252,400	0
				0	0		1,836,670	0		
				0	0		0	0		
				10 人事費	1,836,670	0	1,836,670	1,836,670	252,400	0
05				0	0	0		1,836,670	0	
				0	0	0		0	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	51,068,973	0	51,068,973	51,068,973	0	0
				0	0		51,068,973	0		
				0	0		0	0		
				10 人事費	51,068,973	0	51,068,973	51,068,973	0	0
				0	0		51,068,973	0		
				0	0		0	0		
				合計	345,065,643	0	345,065,643	345,065,643	47,221,300	0
				0	0		339,381,220	5,684,423		
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12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				0400000000-2 罰款及賠償收入	7,763 0	7,763 0	0 0	0 0	0 0
		149			0430200000-1 勞動力發展署及所屬	7,763 0	7,763 0	0 0	0 0	0 0
			01		0430200300-5 賠償收入	7,763 0	7,763 0	0 0	0 0	0 0
				01	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				1200000000-8 其他收入	313,935 0	0 0	12,000 0	144,000 0	0 0
		162			1230200000-7 勞動力發展署及所屬	313,935 0	0 0	12,000 0	144,000 0	0 0
			01		1230200200-6 雜項收入	313,935 0	0 0	12,000 0	144,000 0	0 0
				01	1230200201-9 收回以前年度歲出	313,935 0	0 0	12,000 0	144,000 0	0 0
					小 計	313,935 0	0 0	12,000 0	144,000 0	0 0
					合 計	321,698 0	7,763 0	12,000 0	144,000 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12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	189,721,232	51,068,973	1,836,670	242,626,875	
1015 法定編制人員待遇	88,193,014	0	0	88,193,014	
1020 約聘僱人員待遇	33,348,601	0	0	33,348,601	
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	4,302,662	0	1,836,670	6,139,332	
1040 加班值班費	6,255,191	0	0	6,255,191	
1045 退休退職給付	0	51,068,973	0	51,068,973	
1050 退休離職儲金	12,722,659	0	0	12,722,659	
1055 保險	13,304,365	0	0	13,304,365	
20 業務費	30,869,816	0	0	30,869,816	
2003 教育訓練費	151,356	0	0	151,356	
2006 水電費	256,724	0	0	256,724	
2009 通訊費	68,380	0	0	68,380	
2018 資訊服務費	893,000	0	0	893,000	
2021 其他業務租金	124,300	0	0	124,300	
2024 稅捐及規費	17,356	0	0	17,356	
2027 保險費	2,538,467	0	0	2,538,467	
2036 按日按件計資酬金	3,591,710	0	0	3,591,710	
2039 委辦費	3,996,393	0	0	3,996,393	
2045 國內組織會費	46,200	0	0	46,200	
2051 物品	3,701,533	0	0	3,701,533	
2054 一般事務費	14,199,877	0	0	14,199,877	

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12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	
2063 房屋建築養護費	408,151	0	0	408,151	
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	340,590	0	0	340,590	
2072 國內旅費	407,444	0	0	407,444	
2093 特別費	120,717	0	0	120,717	
30 設備及投資*	5,383,312	0	0	5,383,312	
3020 機械設備費*	5,097,900	0	0	5,097,900	
3030 資訊軟硬體設備費*	51,706	0	0	51,706	
3035 雜項設備費*	233,706	0	0	233,706	
40 獎補助費	60,177,819	0	0	60,177,819	
4040 對國內團體之捐助	28,858,681	0	0	28,858,681	
4050 對學生之獎助	886,319	0	0	886,319	
4085 獎勵及慰問	124,000	0	0	124,000	
4090 其他補助及捐助	30,308,819	0	0	30,308,819	
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	
小計	286,475,577	51,068,973	1,836,670	339,381,220	
合計	286,475,577	51,068,973	1,836,670	339,381,220	

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12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	3,175,349	0	0	0	0	0	0	0	3,175,349
本年度	3,031,349	0	0	0	0	0	0	0	3,031,349
0430200301 一般賠償收入	110,834	0	0	0	0	0	0	0	110,834
0730200101 利息收入	7,573	0	0	0	0	0	0	0	7,573
0730200103 租金收入	796,666	0	0	0	0	0	0	0	796,666
0730200500 廢舊物資售價	1,834,265	0	0	0	0	0	0	0	1,834,265
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	260,968	0	0	0	0	0	0	0	260,968
以前年度	144,000	0	0	0	0	0	0	0	144,000
一、以前年度應收(保留)數	144,000	0	0	0	0	0	0	0	144,000
110年度 1230200201 收回以前年度歲出	144,000	0	0	0	0	0	0	0	144,000
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12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12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	339,381,220	0	0	0	0	0	0	0	339,381,220	5,684,423
本年度	339,381,220	0	0	0	0	0	0	0	339,381,220	5,684,423
一、本年度經費	286,475,577	0	0	0	0	0	0	0	286,475,577	5,684,423
6430200303 中彰投分署管理	286,475,577	0	0	0	0	0	0	0	286,475,577	5,684,423
二、統籌科目	52,905,643	0	0	0	0	0	0	0	52,905,643	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	1,836,670	0	0	0	0	0	0	0	1,836,670	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,183,647,582	2 負債	495,895
11 流動資產	665,830	21 流動負債	385,231
110103 專戶存款	495,895	210302 應付代收款	385,231
110303 應收帳款	169,935	28 其他負債	110,664
14 固定資產	1,182,953,392	280301 存入保證金	110,394
140101 土地	441,368,124	280401 應付保管款	270
140401 房屋建築及設備	1,449,123,633	3 淨資產	1,183,151,687
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-774,858,617	31 資產負債淨額	1,183,151,687
140501 機械及設備	296,249,453	310101 資產負債淨額	1,183,151,687
減：140502 累計折舊—機械及設備	-231,259,008		
140601 交通及運輸設備	22,899,749		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,004,041		
140701 雜項設備	40,363,128		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,929,029		
16 無形資產	27,960		
160102 電腦軟體	27,960		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,183,647,582	合 計	1,183,647,582

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	47,157,613	342,547,569
公庫撥入數	46,921,300	339,381,220
罰款及賠償收入	8,804	110,834
財產收益	180,210	2,638,504
捐獻及贈與收入	0	135,000
其他收入	47,299	282,011
支出	50,440,430	388,521,286
繳付公庫數	248,313	3,175,349
人事支出	9,039,068	242,626,875
業務支出	4,869,474	30,869,816
獎補助支出	32,093,512	60,501,217
財產損失	0	65,427
折舊、折耗及攤銷	4,190,063	51,282,602
收支餘絀	-3,282,817	-45,973,717

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12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	151,700	-28,881,646	674,265,016
機械及設備	295,581,822	-214,806,206	6,083,181	5,415,550	-16,452,802	64,990,445
交通及運輸設備	22,465,793	-21,836,103	433,956	0	-167,938	895,708
雜項設備	40,804,979	-39,666,683	533,156	975,007	737,654	1,434,099
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	7,050,293	6,542,257	-44,764,732	1,182,953,392
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	41,040	0	27,960
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	41,040	0	27,960
合 計	2,249,565,051	-1,022,285,963	7,050,293	6,583,297	-44,764,732	1,182,981,352
備註： 1.資本資產成本增加數7,050,293元=屬預算執行增加數5,383,312元(教學廣播器40,000元+中古貨車60,000元+4KLED液晶電視機31,500元+可程式控制器50,000元+RGB數字光纖感測器20,900元+彩色雷射印表機51,706元+密碼鎖置物櫃39,960元+工廠自動化控制設備3,870,000元+1.8國產轎車835,000元+移動式冷氣機29,200元+洗車機55,000元+電冰箱19,696元+手提式表面粗度測定機85,000元+觸碰式智慧電子白板液晶螢幕137,000元+置物櫃58,350元)+資產增列285,859元(公共化教保-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+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5,383,312元=本年度預算執行數5,383,312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12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	3,031,349	339,516,220	342,547,569	收入
	0	339,381,220	339,381,220	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	110,834	0	110,834	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	2,638,504	0	2,638,504	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	282,011	0	282,011	其他收入
歲出	339,381,220	49,140,066	388,521,286	支出
	0	3,175,349	3,175,349	繳付公庫數
人事費	242,626,875	0	242,626,875	人事支出
業務費	30,869,816	0	30,869,816	業務支出
獎補助費	60,501,217	0	60,501,217	獎補助支出
設備及投資	5,383,312	-5,383,312	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	51,282,602	51,282,602	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-336,349,871	290,376,154	-45,973,717	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊51,241,562元，無形資產攤銷41,040元，財產損失(資產報廢)65,427元，財產增購5,383,312元，捐獻及贈與收入135,000元。