

經濟部標準檢驗局高雄分局

# 會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 王漢瑜

機關長官 馮本全

經濟部標準檢驗局高雄分局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	139	01	01	0400000000-2	1,109,000	1,109,000	40,000	54,000	0	33,000
				罰款及賠償收入	0			73,000		
				0426310000-8	1,109,000	1,109,000	40,000	54,000	0	33,000
				標準檢驗局及所屬	0			73,000		
				0426310100-2	1,100,000	1,100,000	40,000	54,000	0	33,000
				罰金罰鍰及息金	0			73,000		
				0426310101-5	1,100,000	1,100,000	40,000	54,000	0	33,000
罰金罰鍰	0			73,000						
03	107	01	01	0426310300-1	9,000	9,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
				0426310301-4	9,000	9,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
				0500000000-8	54,322,000	54,322,000	5,666,000	4,834,686	0	3,378,950
				規費收入	0			9,044,950		
				0526310000-3	54,322,000	54,322,000	5,666,000	4,834,686	0	3,378,950
標準檢驗局及所屬	0			9,044,950						
01	01	01	0526310100-8	49,072,000	49,072,000	5,201,000	4,412,544	0	3,207,086	
			行政規費收入	0			8,408,086			
			0526310101-0	43,833,000	43,833,000	5,036,000	4,296,087	0	3,198,453	
審查費	0			8,234,453						

經濟部標準檢驗局高雄分局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	149		02	0526310102-3 證照費	133,000 0	133,000	15,000	14,800 20,800	0	5,800
			03	0526310103-6 登記費	5,106,000 0	5,106,000	150,000	101,657 152,833	0	2,833
			02	0526310300-7 使用規費收入	5,250,000 0	5,250,000	465,000	422,142 636,864	0	171,864
			01	0526310303-5 資料使用費	318,000 0	318,000	35,000	26,037 37,259	0	2,259
			03	0526310307-6 服務費	4,932,000 0	4,932,000	430,000	396,105 599,605	0	169,605
				0700000000-9 財產收入	210,000 0	210,000	10,000	10,200 20,168	0	10,168
				0726310000-4 標準檢驗局及所屬	210,000 0	210,000	10,000	10,200 20,168	0	10,168
			01	0726310100-9 財產孳息	130,000 0	130,000	10,000	10,200 20,168	0	10,168
			02	0726310103-7 租金收入	130,000 0	130,000	10,000	10,200 20,168	0	10,168
			02	0726310500-7 廢舊物資售價	80,000 0	80,000	0	0 0	0	0

經濟部標準檢驗局高雄分局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	147	01		1200000000-8 其他收入	40,000 0	40,000	2,000 2,070	0 2,215	215		
				02	1226310000-3 標準檢驗局及所屬	40,000 0	40,000	2,000 2,215	0 2,215	215	
					1226310200-2 雜項收入	40,000 0	40,000	2,000 2,215	0 2,215	215	
					1226310210-6 其他雜項收入	40,000 0	40,000	2,000 2,215	0 2,215	215	
			合計				55,681,000 0	55,681,000	5,718,000 9,140,333	0	3,422,333

經濟部標準檢驗局高雄分局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
13				002600000-1 經濟部主管						
	04			0026310000-6 標準檢驗局及所屬	171,428,000	0	171,428,000	52,002,000	10,905,822	10,883,519
					0	0			41,118,481	10,212,148
					0	0			0	
		02		5926310100-1 一般行政	151,230,000	0	151,230,000	51,180,000	10,341,079	10,846,234
					0	0			40,333,766	10,192,148
					0	0			0	
				10 人事費	145,855,000	0	145,855,000	50,767,000	10,123,834	10,749,479
					0	0			40,017,521	10,192,148
					0	0			0	
				20 業務費	5,105,000	0	5,105,000	325,000	217,245	92,755
					0	0			232,245	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	270,000	0	270,000	88,000	0	4,000
					0	0			84,000	0
					0	0			0	
		02		5926310100-1* 一般行政	5,328,000	0	5,328,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,328,000	0	5,328,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

經濟部標準檢驗局高雄分局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
		03		5926310200-6 標準檢驗及度政管理	9,870,000	0	9,870,000	822,000	564,743	37,285
					0	0			784,715	20,000
					0	0			0	
				20 業務費	9,870,000	0	9,870,000	822,000	564,743	37,285
					0	0			784,715	20,000
					0	0			0	
		03		5926310200-6* 標準檢驗及度政管理	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	447,700	0	447,700	447,700	223,850	0
					0	0			447,700	0
					0	0			0	
				10 人事費	447,700	0	447,700	447,700	223,850	0
					0	0			447,700	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,023,522	0	7,023,522	7,023,522	2,341,174	0
					0	0			7,023,522	0
					0	0			0	
				10 人事費	7,023,522	0	7,023,522	7,023,522	2,341,174	0
					0	0			7,023,522	0
					0	0			0	

經濟部標準檢驗局高雄分局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)  備註 (預付款)	
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		(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)		
				合計	178,899,222	0	178,899,222	13,470,846	10,883,519		
					0	0		48,589,703	10,212,148		
					0	0		0			

經濟部標準檢驗局高雄分局  
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02月28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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	02	132	01	01	0400000000-2	16,000	0	1,000	1,000	0	15,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0426310000-8	16,000	0	1,000	1,000	0	15,000
					標準檢驗局及所屬	0	0	0	0	0	
					0426310100-2	16,000	0	1,000	1,000	0	15,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0426310101-5	16,000	0	1,000	1,000	0	15,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	16,000	0	1,000	1,000	0	15,000
						0	0	0	0	0	
					合計	16,000	0	1,000	1,000	0	15,000
	0	0	0	0	0						

經濟部標準檢驗局高雄分局

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02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	標準檢驗及度政管理	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	40,017,521	0	7,023,522	447,700	47,488,743
1015 法定編制人員待遇	20,402,832	0	0	0	20,402,832
1020 約聘僱人員待遇	2,240,529	0	0	0	2,240,529
1025 技工及工友待遇	967,618	0	0	0	967,618
1030 獎金	11,973,944	0	0	0	11,973,944
1035 其他給與	170,099	0	0	447,700	617,799
1040 加班值班費	51,037	0	0	0	51,037
1045 退休退職給付	60,711	0	7,023,522	0	7,084,233
1050 退休離職儲金	2,530,933	0	0	0	2,530,933
1055 保險	1,619,818	0	0	0	1,619,818
20 業務費	232,245	784,715	0	0	1,016,960
2003 教育訓練費	1,390	6,312	0	0	7,702
2006 水電費	0	152,275	0	0	152,275
2009 通訊費	2,681	66,027	0	0	68,708
2021 其他業務租金	9,690	8,802	0	0	18,492
2024 稅捐及規費	450	0	0	0	450
2051 物品	63,901	100,115	0	0	164,016
2054 一般事務費	100,171	203,874	0	0	304,045
2063 房屋建築養護費	14,300	0	0	0	14,300
2066 車輛及辦公器具養護費	12,065	0	0	0	12,065
2069 設施及機械設備養護費	12,035	44,950	0	0	56,985
2072 國內旅費	11,562	198,626	0	0	210,188
2081 運費	0	3,734	0	0	3,734

經濟部標準檢驗局高雄分局

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02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	一般行政	標準檢驗及度政管理	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	
2093 特別費	4,000	0	0	0	4,000
40 獎補助費	84,000	0	0	0	84,000
4085 獎勵及慰問	84,000	0	0	0	84,000
合計	40,333,766	784,715	7,023,522	447,700	48,589,703

經濟部標準檢驗局高雄分局  
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02月28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	9,141,333	0	0	0	0	0	0	0	9,141,333
本年度	9,140,333	0	0	0	0	0	0	0	9,140,333
0426310101 罰金罰鍰	73,000	0	0	0	0	0	0	0	73,000
0526310101 審查費	8,234,453	0	0	0	0	0	0	0	8,234,453
0526310102 證照費	20,800	0	0	0	0	0	0	0	20,800
0526310103 登記費	152,833	0	0	0	0	0	0	0	152,833
0526310303 資料使用費	37,259	0	0	0	0	0	0	0	37,259
0526310307 服務費	599,605	0	0	0	0	0	0	0	599,605
0726310103 租金收入	20,168	0	0	0	0	0	0	0	20,168
1226310210 其他雜項收入	2,215	0	0	0	0	0	0	0	2,215
以前年度	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
一、以前年度應收(保留)數	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
111年度 0426310101 罰金罰鍰	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部標準檢驗局高雄分局

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02月28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)			
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
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

經濟部標準檢驗局高雄分局  
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02月28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	48,589,703	10,212,148	0	0	90,000	3,919	0	0	58,895,770	581,371
本年度	48,589,703	10,212,148	0	0	90,000	0	0	0	58,891,851	581,371
一、本年度經費	41,118,481	10,212,148	0	0	90,000	0	0	0	51,420,629	581,371
5926310100 一般行政	40,333,766	10,192,148	0	0	80,000	0	0	0	50,605,914	574,086
5926310200 標準檢驗及度政管理	784,715	20,000	0	0	10,000	0	0	0	814,715	7,285
二、統籌科目	7,471,222	0	0	0	0	0	0	0	7,471,222	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,023,522	0	0	0	0	0	0	0	7,023,522	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	447,700	0	0	0	0	0	0	0	447,700	0
以前年度	0	0	0	0	0	3,919	0	0	3,919	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	3,919	0	0	3,919	0
111年度 0526310101 審查費	0	0	0	0	0	2,250	0	0	2,250	0
111年度 0526310303 資料使用費	0	0	0	0	0	169	0	0	169	0
111年度 0526310307 服務費	0	0	0	0	0	1,500	0	0	1,500	0

經濟部標準檢驗局高雄分局

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	248,218,353	2 負債	17,991,261
11 流動資產	28,308,409	21 流動負債	1,140,684
110103 專戶存款	17,991,261	210302 應付代收款	1,140,684
110104 零用金	90,000	28 其他負債	16,850,577
110303 應收帳款	137,613	280301 存入保證金	417,000
減：110304 備抵呆帳—應收帳款	-122,613	280401 應付保管款	16,433,577
110901 預付款	10,212,148	3 淨資產	230,227,092
14 固定資產	219,909,544	31 資產負債淨額	230,227,092
140101 土地	142,448,951	310101 資產負債淨額	230,227,092
140201 土地改良物	2,500,140		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-115,500		
140401 房屋建築及設備	84,622,324		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-45,744,844		
140501 機械及設備	206,087,162		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-178,198,862		
140601 交通及運輸設備	11,759,979		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,021,038		
140701 雜項設備	20,578,622		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,007,390		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	248,218,353	合 計	248,218,353

附註：

保證品(應付保證品) 102,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

經濟部標準檢驗局高雄分局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,372,471	68,036,103
公庫撥入數	13,471,515	58,895,770
罰款及賠償收入	54,000	73,000
規費收入	4,834,686	9,044,950
財產收益	10,200	20,168
其他收入	2,070	2,215
支出	19,271,719	59,529,245
繳付公庫數	4,901,956	9,141,333
人事支出	12,688,858	47,488,743
業務支出	781,988	1,016,960
獎補助支出	0	84,000
財產損失	552	1,512
折舊、折耗及攤銷	898,365	1,796,697
收支餘絀	-899,248	8,506,858

經濟部標準檢驗局高雄分局

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02月28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	142,448,951	0	0	0	0	142,448,951
土地改良物	2,500,140	-99,000	0	0	-16,500	2,384,640
房屋建築及設備	84,622,324	-45,490,054	0	0	-254,790	38,877,480
機械及設備	205,807,018	-176,946,514	335,435	55,291	-1,252,348	27,888,300
交通及運輸設備	11,759,979	-9,982,253	0	0	-38,785	1,738,941
雜項設備	20,674,818	-13,923,091	0	96,196	-84,299	6,571,232
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	467,813,230	-246,440,912	335,435	151,487	-1,646,722	219,909,544
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	467,813,230	-246,440,912	335,435	151,487	-1,646,722	219,909,544

備註：

1.本年度成本變動增加數335,435元＝其他依財產規制移入或受贈等增加數335,435元。2.本年度成本變動減少數151,487元＝固定資產報廢原值151,487元。3.本年度累計折舊(耗)變動數1,646,722元＝係本期累計提列折舊(耗)數1,796,697元-報廢固定資產累計折舊149,975元。

經濟部標準檢驗局高雄分局  
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02月28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	9,140,333	58,895,770	68,036,103	收入
	0	58,895,770	58,895,770	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	73,000	0	73,000	罰款及賠償收入
規費收入	9,044,950	0	9,044,950	規費收入
財產收入	20,168	0	20,168	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	2,215	0	2,215	其他收入
歲出	48,589,703	10,939,542	59,529,245	支出
	0	9,141,333	9,141,333	繳付公庫數
人事費	47,488,743	0	47,488,743	人事支出
業務費	1,016,960	0	1,016,960	業務支出
獎補助費	84,000	0	84,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,512	1,512	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	1,796,697	1,796,697	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-39,449,370	47,956,228	8,506,858	收支餘絀

備註：  
調整項目包括：1.收入部分：會計收入數較歲入預算執行數增加58,895,770元，係調增公庫撥入數所致。2.支出部分：會計支出數較歲出預算執行數增加10,939,542元，係調增繳付公庫數9,141,333元、財產報廢淨值損失1,512元及折舊、折耗及攤銷1,796,697元所致。3.本期折舊、折耗及攤銷數=折舊、折耗數1,796,697元。