

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 張素妙

機關長官 楊國聖

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
03	120	01		0500000000-8 規費收入	51,000,000 0	51,000,000	51,000,000	5,348,040 49,816,695	0	0 -1,183,305
0530200000-7 勞動力發展署及所屬				51,000,000 0	51,000,000	51,000,000	5,348,040 49,816,695	0	0 -1,183,305	
0530200100-1 行政規費收入				51,000,000 0	51,000,000	51,000,000	5,348,040 49,816,695	0	0 -1,183,305	
0530200102-7 證照費				51,000,000 0	51,000,000	51,000,000	5,348,040 49,816,695	0	0 -1,183,305	
0700000000-9 財產收入				8,000 0	8,000	8,000	816 10,746	0	0 2,746	
0730200000-8 勞動力發展署及所屬				8,000 0	8,000	8,000	816 10,746	0	0 2,746	
04	165	01		0730200100-2 財產孳息	0 0	0	0	816 952	0	0 952
0730200101-5 利息收入				0 0	0	0	816 952	0	0 952	
0730200500-0 廢舊物資售價				8,000 0	8,000	8,000	0 9,794	0	0 1,794	
1200000000-8 其他收入		10,000 0		10,000	10,000	1,175,955 1,810,414	0	0 1,800,414		

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)				
	163		01	1230200000-7 勞動力發展署及所屬	10,000 0	10,000	10,000	1,175,955 1,810,414	0	0 1,800,414		
				1230200200-6 雜項收入	10,000 0	10,000	10,000	1,175,955 1,810,414	0	0 1,800,414		
				1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0	1,175,090 1,801,187	0	0 1,801,187		
				1230200210-0 其他雜項收入	10,000 0	10,000	10,000	865 9,227	0	0 -773		
				合計	51,018,000 0	51,018,000	51,018,000	6,524,811 51,637,855	0	0 619,855		

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)
15				0030000000-4 勞動部主管						
	03			0030200000-0 勞動力發展署及所屬	92,309,000	0	92,309,000	92,309,000	8,425,848	0
					0	0			91,373,452	935,548
					0	0			0	0
		04		6430200400-8 技能檢定中心管理	91,879,000	0	91,879,000	91,879,000	8,425,848	0
					0	0			90,971,325	907,675
					0	0			0	0
				10 人事費	76,715,000	0	76,715,000	76,715,000	6,763,549	0
					0	0			76,715,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	13,536,000	0	13,536,000	13,536,000	1,646,839	0
					0	0			13,180,775	355,225
					0	0			0	0
				40 獎補助費	1,628,000	0	1,628,000	1,628,000	15,460	0
					0	0			1,075,550	552,450
					0	0			0	0
		04		6430200400-8* 技能檢定中心管理	430,000	0	430,000	430,000	0	0
					0	0			402,127	27,873
					0	0			0	0
				30 設備及投資	430,000	0	430,000	430,000	0	0
					0	0			402,127	27,873
					0	0			0	0

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	899,690	0	899,690	899,690	54,540	0
					0	0			899,690	0
					0	0			0	0
				10	899,690	0	899,690	899,690	54,540	0
				人事費	0	0			899,690	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	27,182,613	0	27,182,613	27,182,613	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			27,182,613	0
					0	0			0	0
				10	27,182,613	0	27,182,613	27,182,613	0	0
				人事費	0	0			27,182,613	0
					0	0			0	0
29				6477016400-5	2,223,012	0	2,223,012	2,223,012	207	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,223,012	0
					0	0			0	0
				10	2,223,012	0	2,223,012	2,223,012	207	0
				人事費	0	0			2,223,012	0
					0	0			0	0
29				7677017600-7	222,955	0	222,955	222,955	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			222,955	0
					0	0			0	0
				10	222,955	0	222,955	222,955	0	0
				人事費	0	0			222,955	0
					0	0			0	0

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	122,837,270	0	122,837,270	122,837,270	8,480,595	0
					0	0			121,901,722	935,548
					0	0			0	0

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	技能檢定中心管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	76,715,000	2,223,012	27,182,613	222,955	899,690
1015 法定編制人員待遇	44,785,430	1,812,184	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,484,041	59,503	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,470,953	99,614	0	0	0
1030 獎金	11,357,710	207,484	0	0	0
1035 其他給與	1,193,022	0	0	0	899,690
1040 加班值班費	2,064,648	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	44,227	27,182,613	222,955	0
1050 退休離職儲金	8,316,991	0	0	0	0
1055 保險	5,042,205	0	0	0	0
20 業務費	13,180,775	0	0	0	0
2003 教育訓練費	40,000	0	0	0	0
2006 水電費	767,035	0	0	0	0
2009 通訊費	2,246,805	0	0	0	0
2021 其他業務租金	127,854	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	30,670	0	0	0	0
2027 保險費	14,778	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	4,261,788	0	0	0	0
2051 物品	457,016	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,068,711	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	122,435	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	109,864	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	4,830	0	0	0	0

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	合計				
10 人事費	107,243,270				
1015 法定編制人員待遇	46,597,614				
1020 約聘僱人員待遇	1,543,544				
1025 技工及工友待遇	2,570,567				
1030 獎金	11,565,194				
1035 其他給與	2,092,712				
1040 加班值班費	2,064,648				
1045 退休退職給付	27,449,795				
1050 退休離職儲金	8,316,991				
1055 保險	5,042,205				
20 業務費	13,180,775				
2003 教育訓練費	40,000				
2006 水電費	767,035				
2009 通訊費	2,246,805				
2021 其他業務租金	127,854				
2024 稅捐及規費	30,670				
2027 保險費	14,778				
2036 按日按件計資酬金	4,261,788				
2051 物品	457,016				
2054 一般事務費	4,068,711				
2063 房屋建築養護費	122,435				
2066 車輛及辦公器具養護費	109,864				
2069 設施及機械設備養護費	4,830				

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	技能檢定中心管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	800,217	0	0	0	0
2081 運費	7,572	0	0	0	0
2093 特別費	121,200	0	0	0	0
30 設備及投資*	402,127	0	0	0	0
3020 機械設備費*	76,300	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	268,447	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	57,380	0	0	0	0
40 獎補助費	1,075,550	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	130,000	0	0	0	0
4090 其他補助及捐助	945,550	0	0	0	0
小計	91,373,452	2,223,012	27,182,613	222,955	899,690
合計	91,373,452	2,223,012	27,182,613	222,955	899,690

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	合計				
2072 國內旅費	800,217				
2081 運費	7,572				
2093 特別費	121,200				
30 設備及投資*	402,127				
3020 機械設備費*	76,300				
3030 資訊軟硬體設備費*	268,447				
3035 雜項設備費*	57,380				
40 獎補助費	1,075,550				
4085 獎勵及慰問	130,000				
4090 其他補助及捐助	945,550				
小計	121,901,722				
合計	121,901,722				

勞動部勞動力發展署技能檢定中心
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	51,637,855	0	0	0	0	0	0	0	51,637,855
本年度	51,637,855	0	0	0	0	0	0	0	51,637,855
0530200102 證照費	49,816,695	0	0	0	0	0	0	0	49,816,695
0730200101 利息收入	952	0	0	0	0	0	0	0	952
0730200500 廢舊物資售價	9,794	0	0	0	0	0	0	0	9,794
1230200201 收回以前年度歲出	1,801,187	0	0	0	0	0	0	0	1,801,187
1230200210 其他雜項收入	9,227	0	0	0	0	0	0	0	9,227
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

勞動部勞動力發展署技能檢定中心
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
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技能檢定中心
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	121,901,722	0	0	0	0	880	0	0	121,902,602	935,548
本年度	121,901,722	0	0	0	0	0	0	0	121,901,722	935,548
一、本年度經費	91,373,452	0	0	0	0	0	0	0	91,373,452	935,548
6430200400 技能檢定中心管理	91,373,452	0	0	0	0	0	0	0	91,373,452	935,548
二、統籌科目	30,528,270	0	0	0	0	0	0	0	30,528,270	0
6477016400 調整軍公教人員待遇準備	2,223,012	0	0	0	0	0	0	0	2,223,012	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	27,182,613	0	0	0	0	0	0	0	27,182,613	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	222,955	0	0	0	0	0	0	0	222,955	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	899,690	0	0	0	0	0	0	0	899,690	0
以前年度	0	0	0	0	0	880	0	0	880	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	880	0	0	880	0
110年度 0530200102 證照費	0	0	0	0	0	880	0	0	880	0

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

平衡表

中華民國111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	55,056,147	2 負債	341,680
11 流動資產	341,680	21 流動負債	181,680
110103 專戶存款	341,680	210901 預收款	181,680
14 固定資產	54,714,467	28 其他負債	160,000
140101 土地	9,390,230	280301 存入保證金	160,000
140401 房屋建築及設備	124,362,380	3 淨資產	54,714,467
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-85,578,016	31 資產負債淨額	54,714,467
140501 機械及設備	1,997,354	310101 資產負債淨額	54,714,467
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,669,122		
140601 交通及運輸設備	1,365,995		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,352,335		
140701 雜項設備	4,041,809		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,979,150		
141001 收藏品及傳承資產	5,135,322		
合 計	55,056,147	合 計	55,056,147

附註：

保證品(應付保證品) 40,000元

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	14,840,106	173,540,457
公庫撥入數	8,315,295	121,902,602
規費收入	5,348,040	49,816,695
財產收益	816	10,746
其他收入	1,175,955	1,810,414
支出	15,208,257	175,596,794
繳付公庫數	6,524,811	51,637,855
人事支出	6,818,296	107,243,270
業務支出	1,646,839	13,180,775
獎補助支出	15,460	1,075,550
財產損失	0	39,313
折舊、折耗及攤銷	202,851	2,420,031
收支餘絀	-368,151	-2,056,337

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111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	9,390,230	0	0	0	0	9,390,230
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	124,362,380	-83,523,388	0	0	-2,054,628	38,784,364
機械及設備	5,538,202	-5,347,195	255,909	3,796,757	3,678,073	328,232
交通及運輸設備	1,365,995	-1,352,335	0	0	0	13,660
雜項設備	4,030,064	-2,827,591	146,218	134,473	-151,559	1,062,659
收藏品及傳承資產	5,135,322	0	0	0	0	5,135,322
權利	0	0	0	0	0	0
小計	149,822,193	-93,050,509	402,127	3,931,230	1,471,886	54,714,467
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	149,822,193	-93,050,509	402,127	3,931,230	1,471,886	54,714,467
備註： ①本年度成本變動增加數402,127元=屬預算執行增加數402,127元。②設備及投資預算執行增加金額402,127元=本年度預算執行數402,127元+以前年度保留預算執行數0元。						

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111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	51,637,855	121,902,602	173,540,457	收入
	0	121,902,602	121,902,602	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	49,816,695	0	49,816,695	規費收入
財產收入	10,746	0	10,746	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	1,810,414	0	1,810,414	其他收入
歲出	121,901,722	53,695,072	175,596,794	支出
	0	51,637,855	51,637,855	繳付公庫數
人事費	107,243,270	0	107,243,270	人事支出
業務費	13,180,775	0	13,180,775	業務支出
獎補助費	1,075,550	0	1,075,550	獎補助支出
設備及投資	402,127	-402,127	0	
	0	39,313	39,313	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	2,420,031	2,420,031	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-70,263,867	68,207,530	-2,056,337	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊2,420,031元，財產損失(資產報廢)39,313元，財產增購402,127元。