

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 張素妙

機關長官 楊國聖

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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)		
03	122	01	02	0500000000-8 規費收入	46,000,000	46,000,000	980,000	1,013,440	0	291,120
					0		1,271,120			
				0530200000-7 勞動力發展署及所屬	46,000,000	46,000,000	980,000	1,013,440	0	291,120
					0		1,271,120			
04	165	02	02	0530200100-1 行政規費收入	46,000,000	46,000,000	980,000	1,013,440	0	291,120
					0		1,271,120			
				0530200102-7 證照費	46,000,000	46,000,000	980,000	1,013,440	0	291,120
					0		1,271,120			
07	163	01	02	0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	0	0	0	0
					0		0			
				0730200000-8 勞動力發展署及所屬	8,000	8,000	0	0	0	0
					0		0			
07	163	01	02	0730200500-0 廢舊物資售價	8,000	8,000	0	0	0	0
					0		0			
				1200000000-8 其他收入	10,000	10,000	1,000	1,038	0	1,013
					0		2,013			
07	163	01	02	1230200000-7 勞動力發展署及所屬	10,000	10,000	1,000	1,038	0	1,013
					0		2,013			
				1230200200-6 雜項收入	10,000	10,000	1,000	1,038	0	1,013
					0		2,013			

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	1230200210-0 其他雜項收入	10,000	10,000	1,000	1,038	0	1,013
					0			2,013		
				合計	46,018,000	46,018,000	981,000	1,014,478	0	292,133
					0			1,273,133		

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)
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	123,931,000	0	123,931,000	28,607,000	10,307,592	2,151,040	
					0	0			26,455,960	24,000	
					0	0			0		
		04		6430200400-8 技能檢定中心管理	97,063,000	0	97,063,000	28,607,000	10,307,592	2,151,040	
					0	0			26,455,960	24,000	
					0	0			0		
				10 人事費	80,022,000	0	80,022,000	26,844,000	9,740,767	1,406,897	
					0	0			25,437,103	0	
					0	0			0		
				20 業務費	15,500,000	0	15,500,000	1,548,000	542,325	599,643	
					0	0			948,357	24,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,541,000	0	1,541,000	215,000	24,500	144,500	
					0	0			70,500	0	
					0	0			0		
		04		6430200400-8* 技能檢定中心管理	26,868,000	0	26,868,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	26,868,000	0	26,868,000	0	0	0	
					0	0			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)
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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,693,009	0	6,693,009	6,693,009	2,202,045	0	
					0	0			6,693,009	0	
					0	0			0		
				10	6,693,009	0	6,693,009	6,693,009	2,202,045	0	
				人事費	0	0			6,693,009	0	
					0	0			0		
				合計	130,624,009	0	130,624,009	35,300,009	12,509,637	2,151,040	
					0	0			33,148,969	24,000	
					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				
	技能檢定中心管理	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	25,437,103	6,693,009	32,130,112		
1015 法定編制人員待遇	11,670,978	0	11,670,978		
1020 約聘僱人員待遇	322,158	0	322,158		
1025 技工及工友待遇	749,940	0	749,940		
1030 獎金	11,381,846	0	11,381,846		
1035 其他給與	16,299	0	16,299		
1040 加班值班費	80,193	0	80,193		
1045 退休退職給付	0	6,693,009	6,693,009		
1050 退休離職儲金	974,595	0	974,595		
1055 保險	241,094	0	241,094		
20 業務費	948,357	0	948,357		
2006 水電費	97,276	0	97,276		
2009 通訊費	37,862	0	37,862		
2021 其他業務租金	10,020	0	10,020		
2027 保險費	9,012	0	9,012		
2036 按日按件計資酬金	235,140	0	235,140		
2051 物品	33,644	0	33,644		
2054 一般事務費	455,536	0	455,536		
2063 房屋建築養護費	800	0	800		
2066 車輛及辦公器具養護費	500	0	500		
2072 國內旅費	59,832	0	59,832		
2093 特別費	8,735	0	8,735		
40 獎補助費	70,500	0	70,500		

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				
	技能檢定中心管理	公務人員退休撫卹給付	合計		
4085 獎勵及慰問	46,000	0	46,000		
4090 其他補助及捐助	24,500	0	24,500		
合計	26,455,960	6,693,009	33,148,969		

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	1,273,133	0	0	0	0	0	0	0	1,273,133
本年度	1,273,133	0	0	0	0	0	0	0	1,273,133
0530200102 證照費	1,271,120	0	0	0	0	0	0	0	1,271,120
1230200210 其他雜項收入	2,013	0	0	0	0	0	0	0	2,013
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
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

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)			
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	33,148,969	24,000	0	0	150,000	1,280	0	0	33,324,249	1,977,040
本年度	33,148,969	24,000	0	0	150,000	0	0	0	33,322,969	1,977,040
一、本年度經費	26,455,960	24,000	0	0	150,000	0	0	0	26,629,960	1,977,040
6430200400 技能檢定中心管理	26,455,960	24,000	0	0	150,000	0	0	0	26,629,960	1,977,040
二、統籌科目	6,693,009	0	0	0	0	0	0	0	6,693,009	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,693,009	0	0	0	0	0	0	0	6,693,009	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,280	0	0	1,280	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	1,280	0	0	1,280	0
110年度 0530200102 證照費	0	0	0	0	0	400	0	0	400	0
111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	55,477,928	2 負債	995,172
11 流動資產	1,169,172	21 流動負債	875,172
110103 專戶存款	995,172	210302 應付代收款	663,072
110104 零用金	150,000	210901 預收款	212,100
110901 預付款	24,000	28 其他負債	120,000
14 固定資產	54,308,756	280301 存入保證金	120,000
140101 土地	9,390,230	3 淨資產	54,482,756
140401 房屋建築及設備	124,362,380	31 資產負債淨額	54,482,756
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-85,920,454	310101 資產負債淨額	54,482,756
140501 機械及設備	1,997,354		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,683,709		
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	-3,027,836		
141001 收藏品及傳承資產	5,135,322		
合 計	55,477,928	合 計	55,477,928

附註：

保證品(應付保證品) 30,000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	8,913,765	34,597,382
公庫撥入數	7,899,287	33,324,249
規費收入	1,013,440	1,271,120
其他收入	1,038	2,013
支出	13,726,966	34,827,813
繳付公庫數	1,014,478	1,273,133
人事支出	11,942,812	32,130,112
業務支出	542,325	948,357
獎補助支出	24,500	70,500
折舊、折耗及攤銷	202,851	405,711
收支餘絀	-4,813,201	-230,431

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	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	-85,578,016	0	0	-342,438	38,441,926
機械及設備	1,997,354	-1,669,122	0	0	-14,587	313,645
交通及運輸設備	1,365,995	-1,352,335	0	0	0	13,660
雜項設備	4,041,809	-2,979,150	0	0	-48,686	1,013,973
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	146,293,090	-91,578,623	0	0	-405,711	54,308,756
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	146,293,090	-91,578,623	0	0	-405,711	54,308,756
備註： ①本年度成本變動增加數0元=屬預算執行增加數0元。②設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行數0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	1,273,133	33,324,249	34,597,382	收入
	0	33,324,249	33,324,249	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	1,271,120	0	1,271,120	規費收入
財產收入	0	0	0	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	2,013	0	2,013	其他收入
歲出	33,148,969	1,678,844	34,827,813	支出
	0	1,273,133	1,273,133	繳付公庫數
人事費	32,130,112	0	32,130,112	人事支出
業務費	948,357	0	948,357	業務支出
獎補助費	70,500	0	70,500	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	405,711	405,711	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,875,836	31,645,405	-230,431	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊405,711元。