

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 3 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03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)				
03	122	01	02	0500000000-8 規費收入	46,000,000 0	46,000,000	5,180,000	2,873,860 4,144,980	0	-1,035,020		
0530200000-7 勞動力發展署及所屬				46,000,000 0	46,000,000	5,180,000	2,873,860 4,144,980	0	-1,035,020			
0530200100-1 行政規費收入				46,000,000 0	46,000,000	5,180,000	2,873,860 4,144,980	0	-1,035,020			
0530200102-7 證照費				46,000,000 0	46,000,000	5,180,000	2,873,860 4,144,980	0	-1,035,020			
04				165	02	0700000000-9 財產收入	8,000 0	8,000	0	0 0	0	0
0730200000-8 勞動力發展署及所屬						8,000 0	8,000	0	0 0	0	0	
0730200500-0 廢舊物資售價	8,000 0	8,000	0			0 0	0	0				
07	163	01	1200000000-8 其他收入			10,000 0	10,000	2,000	865 2,878	0	878	
1230200000-7 勞動力發展署及所屬			10,000 0			10,000	2,000	865 2,878	0	878		
1230200200-6 雜項收入			10,000 0			10,000	2,000	865 2,878	0	878		

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03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)		
			02	1230200210-0 其他雜項收入	10,000	10,000	2,000	865	0	878
					0			2,878		
				合計	46,018,000	46,018,000	5,182,000	2,874,725	0	-1,034,142
					0			4,147,858		

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03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	123,931,000	0	123,931,000	35,377,000	6,414,104	2,506,936	
					0	0			32,870,064	0	
					0	0			0		
		04		6430200400-8 技能檢定中心管理	97,063,000	0	97,063,000	35,377,000	6,414,104	2,506,936	
					0	0			32,870,064	0	
					0	0			0		
				10 人事費	80,022,000	0	80,022,000	32,485,000	5,243,367	1,804,530	
					0	0			30,680,470	0	
					0	0			0		
				20 業務費	15,500,000	0	15,500,000	2,577,000	966,667	661,976	
					0	0			1,915,024	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,541,000	0	1,541,000	315,000	204,070	40,430	
					0	0			274,570	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03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	
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)	備註 (預付款)
02 <										

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03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	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	30,680,470	8,995,944	238,100	39,914,514	
1015 法定編制人員待遇	15,434,525	0	0	15,434,525	
1020 約聘僱人員待遇	408,105	0	0	408,105	
1025 技工及工友待遇	890,440	0	0	890,440	
1030 獎金	11,396,846	0	0	11,396,846	
1035 其他給與	150,849	0	238,100	388,949	
1040 加班值班費	91,038	0	0	91,038	
1045 退休退職給付	0	8,995,944	0	8,995,944	
1050 退休離職儲金	1,437,391	0	0	1,437,391	
1055 保險	871,276	0	0	871,276	
20 業務費	1,915,024	0	0	1,915,024	
2006 水電費	151,625	0	0	151,625	
2009 通訊費	325,732	0	0	325,732	
2021 其他業務租金	30,040	0	0	30,040	
2024 稅捐及規費	1,280	0	0	1,280	
2027 保險費	9,012	0	0	9,012	
2036 按日按件計資酬金	537,140	0	0	537,140	
2051 物品	47,615	0	0	47,615	
2054 一般事務費	638,531	0	0	638,531	
2063 房屋建築養護費	4,200	0	0	4,200	
2066 車輛及辦公器具養護費	24,394	0	0	24,394	
2072 國內旅費	134,347	0	0	134,347	
2093 特別費	11,108	0	0	11,108	

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03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	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	
40 獎補助費	274,570	0	0	274,570	
4085 獎勵及慰問	46,000	0	0	46,000	
4090 其他補助及捐助	228,570	0	0	228,570	
合計	32,870,064	8,995,944	238,100	42,104,108	

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03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	4,147,858	0	0	0	0	0	0	0	4,147,858
本年度	4,147,858	0	0	0	0	0	0	0	4,147,858
0530200102 證照費	4,144,980	0	0	0	0	0	0	0	4,144,980
1230200210 其他雜項收入	2,878	0	0	0	0	0	0	0	2,878
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03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)			
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03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	42,104,108	0	0	0	150,000	1,280	0	0	42,255,388	2,356,936
本年度	42,104,108	0	0	0	150,000	0	0	0	42,254,108	2,356,936
一、本年度經費	32,870,064	0	0	0	150,000	0	0	0	33,020,064	2,356,936
6430200400 技能檢定中心管理	32,870,064	0	0	0	150,000	0	0	0	33,020,064	2,356,936
二、統籌科目	9,234,044	0	0	0	0	0	0	0	9,234,044	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,995,944	0	0	0	0	0	0	0	8,995,944	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	238,100	0	0	0	0	0	0	0	238,100	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	55,760,154	2 負債	1,503,523
11 流動資產	1,653,523	21 流動負債	1,293,523
110103 專戶存款	1,503,523	210302 應付代收款	1,063,123
110104 零用金	150,000	210901 預收款	230,400
14 固定資產	54,106,631	28 其他負債	210,000
140101 土地	9,390,230	280301 存入保證金	210,000
140401 房屋建築及設備	124,362,380	3 淨資產	54,256,631
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-86,091,737	31 資產負債淨額	54,256,631
140501 機械及設備	1,997,354	310101 資產負債淨額	54,256,631
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,690,998		
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	-3,051,389		
141001 收藏品及傳承資產	5,135,322		
合 計	55,760,154	合 計	55,760,154

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,805,864	46,403,246
公庫撥入數	8,931,139	42,255,388
規費收入	2,873,860	4,144,980
其他收入	865	2,878
支出	12,031,989	46,859,802
繳付公庫數	2,874,725	4,147,858
人事支出	7,784,402	39,914,514
業務支出	966,667	1,915,024
獎補助支出	204,070	274,570
折舊、折耗及攤銷	202,125	607,836
收支餘絀	-226,125	-456,556

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03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	-85,578,016	0	0	-513,721	38,270,643
機械及設備	1,997,354	-1,669,122	0	0	-21,876	306,356
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	-72,239	990,420
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	-607,836	54,106,631
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	-607,836	54,106,631
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03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	4,147,858	42,255,388	46,403,246	收入
	0	42,255,388	42,255,388	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	4,144,980	0	4,144,980	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	2,878	0	2,878	其他收入
歲出	42,104,108	4,755,694	46,859,802	支出
	0	4,147,858	4,147,858	繳付公庫數
人事費	39,914,514	0	39,914,514	人事支出
業務費	1,915,024	0	1,915,024	業務支出
獎補助費	274,570	0	274,570	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	607,836	607,836	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-37,956,250	37,499,694	-456,556	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊607,836元。