

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 5 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05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	11,880,000	3,248,005 10,184,525	0	-1,695,475		
0530200000-7 勞動力發展署及所屬				46,000,000 0	46,000,000	11,880,000	3,248,005 10,184,525	0	-1,695,475			
0530200100-1 行政規費收入				46,000,000 0	46,000,000	11,880,000	3,248,005 10,184,525	0	-1,695,475			
0530200102-7 證照費				46,000,000 0	46,000,000	11,880,000	3,248,005 10,184,525	0	-1,695,475			
04				165	02	0700000000-9 財產收入	8,000 0	8,000	8,000	0 0	0	-8,000
0730200000-8 勞動力發展署及所屬						8,000 0	8,000	8,000	0 0	0	-8,000	
0730200500-0 廢舊物資售價	8,000 0	8,000	8,000			0 0	0	-8,000				
07	163	01	1200000000-8 其他收入			10,000 0	10,000	4,000	692 428,586	0	424,586	
1230200000-7 勞動力發展署及所屬			10,000 0			10,000	4,000	692 428,586	0	424,586		
1230200200-6 雜項收入			10,000 0			10,000	4,000	692 428,586	0	424,586		

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05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)		
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	423,937
					0			423,937		
			02	1230200210-0 其他雜項收入	10,000	10,000	4,000	692	0	649
					0			4,649		
				合計	46,018,000	46,018,000	11,892,000	3,248,697	0	-1,278,889
					0			10,613,111		

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05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	50,685,000	6,337,475	5,042,027	
					0	0			45,642,973	0	
					0	0			0		
		04		6430200400-8 技能檢定中心管理	97,063,000	0	97,063,000	49,640,000	6,337,475	3,997,027	
					0	0			45,642,973	0	
					0	0			0		
				10 人事費	80,022,000	0	80,022,000	43,335,000	5,018,250	2,610,603	
					0	0			40,724,397	0	
					0	0			0		
				20 業務費	15,500,000	0	15,500,000	5,710,000	1,276,925	1,127,794	
					0	0			4,582,206	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,541,000	0	1,541,000	595,000	42,300	258,630	
					0	0			336,370	0	
					0	0			0		
		04		6430200400-8* 技能檢定中心管理	26,868,000	0	26,868,000	1,045,000	0	1,045,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	26,868,000	0	26,868,000	1,045,000	0	1,045,000	
					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05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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	472,250	0	472,250	472,250	234,150	0	
					0	0			472,250	0	
					0	0			0		
				10	472,250	0	472,250	472,250	234,150	0	
				人事費	0	0			472,250	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,417,008	0	13,417,008	13,417,008	2,205,587	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,417,008	0	
					0	0			0		
				10	13,417,008	0	13,417,008	13,417,008	2,205,587	0	
				人事費	0	0			13,417,008	0	
					0	0			0		
				合計	137,820,258	0	137,820,258	64,574,258	8,777,212	5,042,027	
					0	0			59,532,231	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112年01月01日至112年05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	40,724,397	13,417,008	472,250	54,613,655	
1015 法定編制人員待遇	23,274,550	0	0	23,274,550	
1020 約聘僱人員待遇	538,841	0	0	538,841	
1025 技工及工友待遇	1,171,440	0	0	1,171,440	
1030 獎金	11,396,846	0	0	11,396,846	
1035 其他給與	219,062	0	472,250	691,312	
1040 加班值班費	131,489	0	0	131,489	
1045 退休退職給付	0	13,417,008	0	13,417,008	
1050 退休離職儲金	2,336,360	0	0	2,336,360	
1055 保險	1,655,809	0	0	1,655,809	
20 業務費	4,582,206	0	0	4,582,206	
2006 水電費	275,121	0	0	275,121	
2009 通訊費	960,896	0	0	960,896	
2021 其他業務租金	61,295	0	0	61,295	
2024 稅捐及規費	20,530	0	0	20,530	
2027 保險費	14,785	0	0	14,785	
2036 按日按件計資酬金	1,401,130	0	0	1,401,130	
2051 物品	97,198	0	0	97,198	
2054 一般事務費	1,273,704	0	0	1,273,704	
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	42,113	0	0	42,113	
2072 國內旅費	414,981	0	0	414,981	
2093 特別費	16,253	0	0	16,253	

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05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	336,370	0	0	336,370	
4085 獎勵及慰問	46,000	0	0	46,000	
4090 其他補助及捐助	290,370	0	0	290,370	
合計	45,642,973	13,417,008	472,250	59,532,231	

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05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	10,613,111	0	0	0	0	0	0	0	10,613,111
本年度	10,613,111	0	0	0	0	0	0	0	10,613,111
0530200102 證照費	10,184,525	0	0	0	0	0	0	0	10,184,525
1230200201 收回以前年度歲出	423,937	0	0	0	0	0	0	0	423,937
1230200210 其他雜項收入	4,649	0	0	0	0	0	0	0	4,649
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

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05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)			
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112年01月01日至112年05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	59,532,231	0	0	0	150,000	1,280	0	0	59,683,511	4,892,027
本年度	59,532,231	0	0	0	150,000	0	0	0	59,682,231	4,892,027
一、本年度經費	45,642,973	0	0	0	150,000	0	0	0	45,792,973	4,892,027
6430200400 技能檢定中心管理	45,642,973	0	0	0	150,000	0	0	0	45,792,973	4,892,027
二、統籌科目	13,889,258	0	0	0	0	0	0	0	13,889,258	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,417,008	0	0	0	0	0	0	0	13,417,008	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	472,250	0	0	0	0	0	0	0	472,250	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	54,938,912	2 負債	1,085,832
11 流動資產	1,235,832	21 流動負債	875,832
110103 專戶存款	1,085,832	210302 應付代收款	647,402
110104 零用金	150,000	210901 預收款	228,430
14 固定資產	53,703,080	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	124,358,338	3 淨資產	53,853,080
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-86,434,175	31 資產負債淨額	53,853,080
140501 機械及設備	1,997,354	310101 資產負債淨額	53,853,080
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,704,551		
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	-3,094,907		
141001 收藏品及傳承資產	5,135,322		
合 計	54,938,912	合 計	54,938,912

附註：保證品(應付保證品) 20,000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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,010,309	70,296,622
公庫撥入數	8,761,612	59,683,511
規費收入	3,248,005	10,184,525
其他收入	692	428,586
支出	12,225,149	71,152,687
繳付公庫數	3,248,697	10,613,111
人事支出	7,457,987	54,613,655
業務支出	1,276,925	4,582,206
獎補助支出	42,300	336,370
折舊、折耗及攤銷	199,240	1,007,345
收支餘絀	-214,840	-856,065

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05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	4,042	-856,159	37,924,163
機械及設備	1,997,354	-1,669,122	0	0	-35,429	292,803
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	-115,757	946,902
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	4,042	-1,007,345	53,703,080
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	4,042	-1,007,345	53,703,080
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05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	10,613,111	59,683,511	70,296,622	收入
	0	59,683,511	59,683,511	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	10,184,525	0	10,184,525	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	428,586	0	428,586	其他收入
歲出	59,532,231	11,620,456	71,152,687	支出
	0	10,613,111	10,613,111	繳付公庫數
人事費	54,613,655	0	54,613,655	人事支出
業務費	4,582,206	0	4,582,206	業務支出
獎補助費	336,370	0	336,370	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	1,007,345	1,007,345	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-48,919,120	48,063,055	-856,065	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊1,007,345元。