

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 6 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06月30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	14,780,000	3,045,920	0	-1,549,555	
					0			13,230,445			
					0530200000-7 勞動力發展署及所屬	46,000,000	46,000,000	14,780,000	3,045,920	0	-1,549,555
					0			13,230,445			
	04	165	01	0530200100-1 行政規費收入	46,000,000	46,000,000	14,780,000	3,045,920	0	-1,549,555	
					0			13,230,445			
					0530200102-7 證照費	46,000,000	46,000,000	14,780,000	3,045,920	0	-1,549,555
					0			13,230,445			
	04	165	01	0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	8,000	1,702	0	-6,298	
					0			1,702			
					0730200000-8 勞動力發展署及所屬	8,000	8,000	8,000	1,702	0	-6,298
					0			1,702			
	04	165	01	0730200100-2 財產孳息	0	0	0	1,702	0	1,702	
					0			1,702			
					0730200101-5 利息收入	0	0	0	1,702	0	1,702
					0			1,702			
	04	165	02	0730200500-0 廢舊物資售價	8,000	8,000	8,000	0	0	-8,000	
					0			0			
07				1200000000-8 其他收入	10,000	10,000	5,000	8,692	917,825	1,350,103	
					0			437,278			

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06月30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)				
	163		01	1230200000-7 勞動力發展署及所屬	10,000 0	10,000	5,000	8,692 437,278	917,825	1,350,103		
				1230200200-6 雜項收入	10,000 0	10,000	5,000	8,692 437,278	917,825	1,350,103		
			01	1230200201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0	8,000 431,937	917,825	1,349,762		
				02	1230200210-0 其他雜項收入	10,000 0	10,000	5,000	692 5,341	0	341	
			合計		46,018,000 0	46,018,000	14,793,000	3,056,314 13,669,425	917,825	-205,750		

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06月30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	57,399,000	6,656,536	5,099,491	
					0	0			52,299,509	0	
					0	0			0		
		04		6430200400-8 技能檢定中心管理	97,063,000	0	97,063,000	56,354,000	6,656,536	4,054,491	
					0	0			52,299,509	0	
					0	0			0		
				10 人事費	80,022,000	0	80,022,000	48,765,000	5,280,324	2,760,279	
					0	0			46,004,721	0	
					0	0			0		
				20 業務費	15,500,000	0	15,500,000	6,816,000	1,214,502	1,019,292	
					0	0			5,796,708	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,541,000	0	1,541,000	773,000	161,710	274,920	
					0	0			498,080	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06月30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	0	0	
					0	0			472,250	0	
					0	0			0		
				10	472,250	0	472,250	472,250	0	0	
				人事費	0	0			472,250	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	15,627,540	0	15,627,540	15,627,540	2,210,532	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			15,627,540	0	
					0	0			0		
				10	15,627,540	0	15,627,540	15,627,540	2,210,532	0	
				人事費	0	0			15,627,540	0	
					0	0			0		
				合計	140,030,790	0	140,030,790	73,498,790	8,867,068	5,099,491	
					0	0			68,399,299	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06月30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	46,004,721	15,627,540	472,250	62,104,511	
1015 法定編制人員待遇	27,327,943	0	0	27,327,943	
1020 約聘僱人員待遇	662,315	0	0	662,315	
1025 技工及工友待遇	1,311,940	0	0	1,311,940	
1030 獎金	11,396,846	0	0	11,396,846	
1035 其他給與	338,094	0	472,250	810,344	
1040 加班值班費	148,693	0	0	148,693	
1045 退休退職給付	0	15,627,540	0	15,627,540	
1050 退休離職儲金	2,779,004	0	0	2,779,004	
1055 保險	2,039,886	0	0	2,039,886	
20 業務費	5,796,708	0	0	5,796,708	
2006 水電費	367,258	0	0	367,258	
2009 通訊費	1,231,227	0	0	1,231,227	
2021 其他業務租金	81,662	0	0	81,662	
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	1,862,630	0	0	1,862,630	
2051 物品	118,987	0	0	118,987	
2054 一般事務費	1,418,213	0	0	1,418,213	
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	93,423	0	0	93,423	
2072 國內旅費	525,055	0	0	525,055	
2081 運費	37,000	0	0	37,000	

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06月30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	
2093 特別費	21,738	0	0	21,738	
40 獎補助費	498,080	0	0	498,080	
4085 獎勵及慰問	92,000	0	0	92,000	
4090 其他補助及捐助	406,080	0	0	406,080	
合計	52,299,509	15,627,540	472,250	68,399,299	

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06月30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	13,669,425	0	0	0	0	0	0	0	13,669,425
本年度	13,669,425	0	0	0	0	0	0	0	13,669,425
0530200102 證照費	13,230,445	0	0	0	0	0	0	0	13,230,445
0730200101 利息收入	1,702	0	0	0	0	0	0	0	1,702
1230200201 收回以前年度歲出	431,937	0	0	0	0	0	0	0	431,937
1230200210 其他雜項收入	5,341	0	0	0	0	0	0	0	5,341
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

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06月30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)			
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112年01月01日至112年06月30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	68,399,299	0	0	0	150,000	1,280	0	0	68,550,579	4,949,491
本年度	68,399,299	0	0	0	150,000	0	0	0	68,549,299	4,949,491
一、本年度經費	52,299,509	0	0	0	150,000	0	0	0	52,449,509	4,949,491
6430200400 技能檢定中心管理	52,299,509	0	0	0	150,000	0	0	0	52,449,509	4,949,491
二、統籌科目	16,099,790	0	0	0	0	0	0	0	16,099,790	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,627,540	0	0	0	0	0	0	0	15,627,540	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	56,356,415	2 負債	1,784,750
11 流動資產	2,852,575	21 流動負債	1,574,750
110103 專戶存款	1,784,750	210302 應付代收款	1,326,450
110104 零用金	150,000	210901 預收款	248,300
110303 應收帳款	917,825	28 其他負債	210,000
14 固定資產	53,503,840	280301 存入保證金	210,000
140101 土地	9,390,230	3 淨資產	54,571,665
140401 房屋建築及設備	124,358,338	31 資產負債淨額	54,571,665
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-86,605,394	310101 資產負債淨額	54,571,665
140501 機械及設備	1,997,354		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,710,813		
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	-3,116,666		
141001 收藏品及傳承資產	5,135,322		
合 計	56,356,415	合 計	56,356,415

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,841,207	83,137,829
公庫撥入數	8,867,068	68,550,579
規費收入	3,045,920	13,230,445
財產收益	1,702	1,702
其他收入	926,517	1,355,103
支出	12,122,622	83,275,309
繳付公庫數	3,056,314	13,669,425
人事支出	7,490,856	62,104,511
業務支出	1,214,502	5,796,708
獎補助支出	161,710	498,080
折舊、折耗及攤銷	199,240	1,206,585
收支餘絀	718,585	-137,480

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06月30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	-1,027,378	37,752,944
機械及設備	1,997,354	-1,669,122	0	0	-41,691	286,541
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	-137,516	925,143
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	-1,206,585	53,503,840
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	-1,206,585	53,503,840
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06月30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	14,587,250	68,550,579	83,137,829	收入
	0	68,550,579	68,550,579	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	13,230,445	0	13,230,445	規費收入
財產收入	1,702	0	1,702	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	1,355,103	0	1,355,103	其他收入
歲出	68,399,299	14,876,010	83,275,309	支出
	0	13,669,425	13,669,425	繳付公庫數
人事費	62,104,511	0	62,104,511	人事支出
業務費	5,796,708	0	5,796,708	業務支出
獎補助費	498,080	0	498,080	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	1,206,585	1,206,585	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,812,049	53,674,569	-137,480	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊1,206,585元。