

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

會計月報

中華民國 113 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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	5
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	6

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13

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.....	14
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	15
---------------------	----

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113年01月01日至113年02月29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	42,000,000 0	42,000,000	930,000	1,065,600 1,468,000	0	538,000		
				0530200000-7 勞動力發展署及所屬	42,000,000 0	42,000,000	930,000	1,065,600 1,468,000	0	538,000		
				0530200100-1 行政規費收入	42,000,000 0	42,000,000	930,000	1,065,600 1,468,000	0	538,000		
				0530200102-7 證照費	42,000,000 0	42,000,000	930,000	1,065,600 1,468,000	0	538,000		
04				167	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	166	1200000000-8 其他收入	10,000 0			10,000	1,000	519 1,038	0	38		
		1230200000-7 勞動力發展署及所屬	10,000 0			10,000	1,000	519 1,038	0	38		
		1230200200-6 雜項收入	10,000 0			10,000	1,000	519 1,038	0	38		

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113年01月01日至113年02月29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	519	0	38
					0			1,038		
				合計	42,018,000	42,018,000	931,000	1,066,119	0	538,038
					0			1,469,038		

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113年01月01日至113年02月29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	97,456,000	0	97,456,000	28,129,000	5,632,727	6,452,176	
					0	0			21,676,824	3,280,452	
					0	0			0		
		04		6430200400-8 技能檢定中心管理	94,355,000	0	94,355,000	28,129,000	5,632,727	6,452,176	
					0	0			21,676,824	3,280,452	
					0	0			0		
				10 人事費	78,722,000	0	78,722,000	26,516,000	4,874,040	6,110,396	
					0	0			20,405,604	3,280,452	
					0	0			0		
				20 業務費	14,196,000	0	14,196,000	1,533,000	687,312	333,155	
					0	0			1,199,845	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,437,000	0	1,437,000	80,000	71,375	8,625	
					0	0			71,375	0	
					0	0			0		
		04		6430200400-8* 技能檢定中心管理	3,101,000	0	3,101,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,101,000	0	3,101,000	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113年01月01日至113年02月29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	6,640,617	0	6,640,617	6,640,617	2,161,183	0	
					0	0			6,640,617	0	
					0	0			0		
				10	6,640,617	0	6,640,617	6,640,617	2,161,183	0	
				人事費	0	0			6,640,617	0	
					0	0			0		
27				6477016400-5	518,217	0	518,217	518,217	346,344	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			518,217	0	
					0	0			0		
				10	518,217	0	518,217	518,217	346,344	0	
				人事費	0	0			518,217	0	
					0	0			0		
				合計	104,614,834	0	104,614,834	35,287,834	8,140,254	6,452,176	
					0	0			28,835,658	3,280,452	
					0	0			0		

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	07	163	01	01	1200000000-8 其他收入	869,825 0	0 0	8,000 0	16,000 0	0 0
					1230200000-7 勞動力發展署及所屬	869,825 0	0 0	8,000 0	16,000 0	0 0
					1230200200-6 雜項收入	869,825 0	0 0	8,000 0	16,000 0	0 0
					1230200201-9 收回以前年度歲出	869,825 0	0 0	8,000 0	16,000 0	0 0
					小 計	869,825 0	0 0	8,000 0	16,000 0	0 0
					合 計	869,825 0	0 0	8,000 0	16,000 0	0 0

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	15				0030000000-4 勞動部主管						
		03			0030200000-0 勞動力發展署及所屬	0 25,822,673	0 0	0 9,023,686	0 9,023,686	0 0	0 16,798,987
			04		6430200400-8* 技能檢定中心管理	0 25,822,673	0 0	0 9,023,686	0 9,023,686	0 0	0 16,798,987
					30 設備及投資	0 25,822,673	0 0	0 9,023,686	0 9,023,686	0 0	0 16,798,987
					小 計	0 25,822,673	0 0	0 9,023,686	0 9,023,686	0 0	0 16,798,987
					合 計	0 25,822,673	0 0	0 9,023,686	0 9,023,686	0 0	0 16,798,987

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113年01月01日至113年02月29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	合計	
10 人事費	20,405,604	518,217	6,640,617	27,564,438	
1015 法定編制人員待遇	11,971,853	485,985	0	12,457,838	
1020 約聘僱人員待遇	108,948	4,452	0	113,400	
1025 技工及工友待遇	421,500	27,780	0	449,280	
1030 獎金	6,500,973	0	0	6,500,973	
1035 其他給與	90,497	0	0	90,497	
1040 加班費	106,560	0	0	106,560	
1045 退休退職給付	0	0	6,640,617	6,640,617	
1050 退休離職儲金	955,226	0	0	955,226	
1055 保險	250,047	0	0	250,047	
20 業務費	1,199,845	0	0	1,199,845	
2006 水電費	117,802	0	0	117,802	
2009 通訊費	95,266	0	0	95,266	
2021 其他業務租金	10,208	0	0	10,208	
2027 保險費	9,012	0	0	9,012	
2036 按日按件計資酬金	295,900	0	0	295,900	
2051 物品	10,409	0	0	10,409	
2054 一般事務費	550,649	0	0	550,649	
2063 房屋建築養護費	2,000	0	0	2,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	15,524	0	0	15,524	
2072 國內旅費	75,503	0	0	75,503	
2093 特別費	17,572	0	0	17,572	
40 獎補助費	71,375	0	0	71,375	

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113年01月01日至113年02月29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	合計	
4085 獎勵及慰問	46,000	0	0	46,000	
4090 其他補助及捐助	25,375	0	0	25,375	
合計	21,676,824	518,217	6,640,617	28,835,658	

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113年01月01日至113年02月29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	1,485,038	0	0	0	0	0	0	0	1,485,038
本年度	1,469,038	0	0	0	0	0	0	0	1,469,038
0530200102 證照費	1,468,000	0	0	0	0	0	0	0	1,468,000
1230200210 其他雜項收入	1,038	0	0	0	0	0	0	0	1,038
以前年度	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
一、以前年度應收(保留)數	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
112年度 1230200201 收回以前年度歲出	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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	37,859,344	12,304,138	0	0	150,000	480	0	9,023,686	41,290,276	19,820,711
本年度	28,835,658	3,280,452	0	0	150,000	0	0	0	32,266,110	3,021,724
一、本年度經費	21,676,824	3,280,452	0	0	150,000	0	0	0	25,107,276	3,021,724
6430200400 技能檢定中心管理	21,676,824	3,280,452	0	0	150,000	0	0	0	25,107,276	3,021,724
二、統籌科目	7,158,834	0	0	0	0	0	0	0	7,158,834	0
6477016400 調整軍公教人員待遇準備	518,217	0	0	0	0	0	0	0	518,217	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,640,617	0	0	0	0	0	0	0	6,640,617	0
以前年度	9,023,686	9,023,686	0	0	0	480	0	9,023,686	9,024,166	16,798,987
一、以前年度應付(保留)數	9,023,686	9,023,686	0	0	0	0	0	9,023,686	9,023,686	16,798,987
112年度 6430200400 技能檢定中心管理	9,023,686	9,023,686	0	0	0	0	0	9,023,686	9,023,686	16,798,987
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	480	0	0	480	0
112年度 0530200102 證照費	0	0	0	0	0	480	0	0	480	0

勞動部勞動力發展署技能檢定中心

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	68,320,637	2 負債	1,453,430
11 流動資產	5,737,707	21 流動負債	972,719
110103 專戶存款	1,453,430	210302 應付代收款	722,719
110104 零用金	150,000	210901 預收款	250,000
110303 應收帳款	853,825	28 其他負債	480,711
110901 預付款	3,280,452	280301 存入保證金	480,711
14 固定資產	62,582,930	3 淨資產	66,867,207
140101 土地	9,721,525	31 資產負債淨額	66,867,207
140401 房屋建築及設備	134,413,568	310101 資產負債淨額	66,867,207
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-88,035,573		
140501 機械及設備	1,439,320		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,208,456		
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	3,882,209		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,131,441		
141001 收藏品及傳承資產	5,488,118		
合 計	68,320,637	合 計	68,320,637

附註：保證品(應付保證品) 2,420,000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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,194,059	42,759,314
公庫撥入數	17,127,940	41,290,276
規費收入	1,065,600	1,468,000
其他收入	519	1,038
支出	9,461,061	30,771,590
繳付公庫數	1,074,119	1,485,038
人事支出	7,381,567	27,564,438
業務支出	687,312	1,199,845
獎補助支出	71,375	71,375
折舊、折耗及攤銷	246,688	450,894
收支餘絀	8,732,998	11,987,724

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113年01月01日至113年02月29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	331,295	0	0	9,721,525
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	125,389,882	-87,639,428	9,023,686	0	-396,145	46,377,995
機械及設備	1,439,320	-1,195,932	0	0	-12,524	230,864
交通及運輸設備	1,365,995	-1,352,335	0	0	0	13,660
雜項設備	3,882,209	-3,089,216	0	0	-42,225	750,768
收藏品及傳承資產	5,135,322	0	352,796	0	0	5,488,118
權利	0	0	0	0	0	0
小計	146,602,958	-93,276,911	9,707,777	0	-450,894	62,582,930
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	146,602,958	-93,276,911	9,707,777	0	-450,894	62,582,930
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9,023,686元=本年度預算執行數0元+以前年度保留預算執行數9,023,686元。③土地、收藏品及傳承資產依公告地價增值684,091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113年01月01日至113年02月29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	1,469,038	41,290,276	42,759,314	收入
	0	41,290,276	41,290,276	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	1,468,000	0	1,468,000	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	1,038	0	1,038	其他收入
歲出	28,835,658	1,935,932	30,771,590	支出
	0	1,485,038	1,485,038	繳付公庫數
人事費	27,564,438	0	27,564,438	人事支出
業務費	1,199,845	0	1,199,845	業務支出
獎補助費	71,375	0	71,375	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	450,894	450,894	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,366,620	39,354,344	11,987,724	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：固定資產折舊450,894元。