

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 105 年 8 月份

主辦會計人員



機關長官



目 次

一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
三、平衡表.....	5
四、資本資產表.....	6
五、平衡表科目明細表.....	7
六、資本資產變動表.....	29
七、歲出用途別累計表.....	30
八、經費累計表附表—特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表	37
九、收入實現數與繳付公庫數分析表.....	38
十、支出實現數與公庫撥入數分析表.....	40
十一、收入支出彙計表.....	41
十二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	42
十三、銀行(公庫)存款差額解釋表.....	54
十四、歲入來源分析表.....	59
十五、國有財產增減及結存表.....	60

勞動基金運用局

歲入累計表

中華民國105年01月01日至105年08月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	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)		
04				2,000	2,000	2,000	0	0	38,130
				0			40,130		
	160			2,000	2,000	2,000	0	0	38,130
				0			40,130		
		01		2,000	2,000	2,000	0	0	38,130
				0			40,130		
07				8,000	8,000	6,000	700	0	-400
				0			5,600		
	164			8,000	8,000	6,000	700	0	-400
				0			5,600		
		01		8,000	8,000	6,000	700	0	-400
				0			5,600		
			01	8,000	8,000	6,000	700	0	-400
				0			5,600		
				8,000	8,000	6,000	700	0	-400
				0			5,600		
				8,000	8,000	6,000	700	0	-400
				0			5,600		
				10,000	10,000	8,000	700	0	37,730
				0			45,730		

勞動基金運用局
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
15				0030000000-4 勞動部主管	191,725,000	0	191,725,000	130,159,000	11,633,156	5,713,345	
					0	0			124,445,655	42,210	
					0	0			0		
	05			0030400000-5 勞動基金運用局	191,725,000	0	191,725,000	130,159,000	11,633,156	5,713,345	
					0	0			124,445,655	42,210	
					0	0			0		
		01		6830400100-1 一般行政	162,970,000	0	162,970,000	121,686,000	11,275,534	4,914,014	
					0	0			116,771,986	36,210	
					0	0			0		
				01 人事費	141,762,000	0	141,762,000	107,862,000	9,607,931	3,948,804	
					0	0			103,913,196	0	
					0	0			0		
				02 業務費	21,190,000	0	21,190,000	13,812,000	1,667,603	961,210	
					0	0			12,850,790	36,210	
					0	0			0		
				04 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0	4,000	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		01		6830400100-1* 一般行政	100,000	0	100,000	100,000	0	7,629	
					0	0			92,371	0	
					0	0			0		

勞動基金運用局
經費累計表

中華民國105年01月01日至105年08月31日

經費門分列

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
				03 設備及投資	100,000	0	100,000	100,000	0	7,629	
					0	0			92,371	0	
					0	0			0		
		02		6830400200-6 勞動基金運用業務	11,590,000	0	11,590,000	6,222,000	357,622	369,220	
					0	0			5,852,780	6,000	
					0	0			0		
				02 業務費	11,590,000	0	11,590,000	6,222,000	357,622	369,220	
					0	0			5,852,780	6,000	
					0	0			0		
		02		6830400200-6* 勞動基金運用業務	16,435,000	0	16,435,000	2,151,000	0	422,482	
					0	0			1,728,518	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	16,435,000	0	16,435,000	2,151,000	0	422,482	
					0	0			1,728,518	0	
					0	0			0		
		03		6830409800-2 第一預備金	630,000	0	630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				09 預備金	630,000	0	630,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	960,380	0	960,380	960,380	0	0	
					0	0		960,380		0	
				01 人事費	960,380	0	960,380	960,380	0	0	
					0	0		960,380		0	
					0	0		0		0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	2,065,384	0	2,065,384	2,065,384	0	0	
					0	0		2,065,384		0	
				01 人事費	2,065,384	0	2,065,384	2,065,384	0	0	
					0	0		2,065,384		0	
					0	0		0		0	
				合計	194,750,764	0	194,750,764	133,184,764	11,633,156	5,713,345	
					0	0		127,471,419		42,210	
					0	0		0		0	

勞動基金運用局
平衡表

中華民國105年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,355,662	2 負債	5,213,452
11 流動資產	5,355,662	21 流動負債	5,213,452
110103 專戶存款	5,187,592	211201 存入保證金	893,393
110104 零用金	100,000	211301 應付代收款	4,215,534
110701 暫付款	25,860	211401 應付保管款	104,525
110901 預付款	42,210	3 淨資產	142,210
		31 資產負債淨額	142,210
		310101 資產負債淨額	142,210
合 計	5,355,662	合 計	5,355,662

附註:

保證品 1,337,500

勞動基金運用局

資本資產表

中華民國105年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	3,070,371	資本資產總額	11,805,013
機械及設備	2,025,490	資本資產總額	11,805,013
交通及運輸設備	94,476		
雜項設備	950,405		
無形資產	8,734,642		
無形資產	8,734,642		
合 計	11,805,013	合 計	11,805,013
備註:			

勞動基金運用局
資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105年08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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	14,148,535	0	273,908	0	-12,396,953	2,025,490
交通及運輸設備	1,236,964	0	61,000	30,850	-1,172,638	94,476
雜項設備	4,664,455	0	31,371	127,741	-3,617,680	950,405
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	20,049,954	0	366,279	158,591	-17,187,271	3,070,371
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	9,562,775	0	1,415,210	2,243,343	0	8,734,642
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	9,562,775	0	1,415,210	2,243,343	0	8,734,642
合計	29,612,729	0	1,781,489	2,401,934	-17,187,271	11,805,013

備註 購置個人電腦顯示器10台39,400元，因單價未達1萬元，未登錄財產帳，致設備及投資支出數1,820,889元較資本資產帳列數1,781,489元增加39,400元=差異數。

勞動基金運用局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08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				
	一般行政	勞動基金運用業務	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
01 人事費	103,913,196	0	2,065,384	960,380	106,938,960
0103 法定編制人員待遇	68,444,293	0	0	0	68,444,293
010301 職員待遇	68,444,293	0	0	0	68,444,293
0104 約聘僱人員待遇	1,043,880	0	0	0	1,043,880
010402 約僱人員酬金	1,043,880	0	0	0	1,043,880
0105 技工及工友待遇	1,938,925	0	0	0	1,938,925
010501 技工及工友待遇	1,938,925	0	0	0	1,938,925
0111 獎金	20,194,875	0	0	0	20,194,875
011101 考績獎金	8,440,178	0	0	0	8,440,178
011110 年終工作獎金	11,754,697	0	0	0	11,754,697
0121 其他給與	1,220,877	0	0	960,380	2,181,257
012111 婚喪及生育補助	0	0	0	604,280	604,280
012121 子女教育補助	0	0	0	356,100	356,100

勞動基金運用局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08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				合計
	一般行政	勞動基金運用業務	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	
012131 休假補助	1,220,877	0	0	0	1,220,877
0131 加班值班費	933,846	0	0	0	933,846
013101 超時加班費	933,846	0	0	0	933,846
0142 退休退職給付	0	0	2,065,384	0	2,065,384
014201 退休退職給付	0	0	2,065,384	0	2,065,384
0143 退休離職儲金	4,975,609	0	0	0	4,975,609
014302 公務人員提撥金	4,796,908	0	0	0	4,796,908
014305 約聘僱人員提撥金	62,618	0	0	0	62,618
014306 技工及工友提撥金	116,083	0	0	0	116,083
0151 保險	5,160,891	0	0	0	5,160,891
015101 健保保險補助	2,944,743	0	0	0	2,944,743
015102 公保保險補助	1,746,178	0	0	0	1,746,178
015103 勞保保險補助	469,907	0	0	0	469,907

勞動基金運用局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08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				
	一般行政	勞動基金運用業務	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
015105 一般團體保險	63	0	0	0	63
02 業務費	12,850,790	5,852,780	0	0	18,703,570
0201 教育訓練費	9,000	0	0	0	9,000
020101 教育費	9,000	0	0	0	9,000
0202 水電費	544,877	0	0	0	544,877
020201 水費	11,941	0	0	0	11,941
020202 電費	530,916	0	0	0	530,916
020299 其他動力費	2,020	0	0	0	2,020
0203 通訊費	1,009,358	216,060	0	0	1,225,418
020301 數據通訊費	0	203,000	0	0	203,000
020302 一般通訊費	1,009,358	13,060	0	0	1,022,418
0212 權利使用費	0	765,424	0	0	765,424
021201 權利使用費	0	765,424	0	0	765,424

勞動基金運用局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08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				
	一般行政	勞動基金運用業務	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
0215 資訊服務費	0	3,024,519	0	0	3,024,519
021501 資訊操作維護費	0	3,024,519	0	0	3,024,519
0219 其他業務租金	8,902,144	0	0	0	8,902,144
021901 其他業務租金	8,902,144	0	0	0	8,902,144
0221 稅捐及規費	18,160	0	0	0	18,160
022101 稅捐	11,230	0	0	0	11,230
022102 規費	6,930	0	0	0	6,930
0231 保險費	2,700	0	0	0	2,700
023103 對財產保險	2,700	0	0	0	2,700
0250 按日按件計資酬金	18,048	100,029	0	0	118,077
025002 出席費	0	30,061	0	0	30,061
025003 講座鐘點費	18,048	0	0	0	18,048
025004 稿費	0	69,968	0	0	69,968

勞動基金運用局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08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				
	一般行政	勞動基金運用業務	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
0262 國內組織會費	0	96,150	0	0	96,150
026201 國內組織會費	0	96,150	0	0	96,150
0271 物品	511,971	243,906	0	0	755,877
027101 消耗品	345,206	196,721	0	0	541,927
027102 非消耗品	152,549	47,185	0	0	199,734
027103 油料	14,216	0	0	0	14,216
0279 一般事務費	1,629,594	1,261,412	0	0	2,891,006
027901 一般事務費	1,629,594	1,261,412	0	0	2,891,006
0282 房屋建築養護費	41,643	0	0	0	41,643
028201 房屋建築養護費	41,643	0	0	0	41,643
0283 車輛及辦公器具養護費	4,790	0	0	0	4,790
028301 車輛及辦公器具養護費	4,790	0	0	0	4,790
0284 設施及機械設備養護費	56,050	0	0	0	56,050

勞動基金運用局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08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				
	一般行政	勞動基金運用業務	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
028401 設施及機械設備養護費	56,050	0	0	0	56,050
0291 國內旅費	5,618	60,367	0	0	65,985
029101 國內旅費	5,618	60,367	0	0	65,985
0294 運費	6,000	4,960	0	0	10,960
029401 運費	6,000	4,960	0	0	10,960
0295 短程車資	7,544	79,953	0	0	87,497
029501 短程車資	7,544	79,953	0	0	87,497
0299 特別費	83,293	0	0	0	83,293
029901 特別費	83,293	0	0	0	83,293
03 設備及投資*	92,371	1,728,518	0	0	1,820,889
0304 機械設備費*	37,000	0	0	0	37,000
030401 機械設備費*	37,000	0	0	0	37,000
0306 資訊軟硬體設備費*	0	1,728,518	0	0	1,728,518

勞動基金運用局
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年08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				
	一般行政	勞動基金運用業務	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
030601 硬體設備費*	0	313,308	0	0	313,308
030606 軟體購置費*	0	1,415,210	0	0	1,415,210
0319 雜項設備費*	55,371	0	0	0	55,371
031901 雜項設備費*	55,371	0	0	0	55,371
04 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
0475 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
047502 慰問金	8,000	0	0	0	8,000
合計	116,864,357	7,581,298	2,065,384	960,380	127,471,419

勞動基金運用局
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年08月31日

經資分列

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項					預收款 (8)	剔除經費 (9)	繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數						
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	45,730	0	0	0	0	0	0	0	0	45,730
本年度收入	45,730	0	0	0	0	0	0	0	0	45,730
0730400600 廢舊物資售價	40,130	0	0	0	0	0	0	0	0	40,130
1130400909 其他雜項收入	5,600	0	0	0	0	0	0	0	0	5,600
以前年度收入	0	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	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	0	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	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	0

勞動基金運用局
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國105年01月01日至105年08月31日

經費分列

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項					預收款 (8)	剔除經費 (9)	繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數						
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
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	

勞動基金運用局
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年08月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	127,471,419	42,210	0	0	100,000	0	0	0	127,613,629	5,571,135
本年度支出	127,471,419	42,210	0	0	100,000	0	0	0	127,613,629	5,571,135
一、本年度經費	124,445,655	42,210	0	0	100,000	0	0	0	124,587,865	5,571,135
6830400100 一般行政	116,771,986	36,210	0	0	100,000	0	0	0	116,908,196	4,777,804
6830400100* 一般行政	92,371	0	0	0	0	0	0	0	92,371	7,629
6830400200 勞動基金運用業務	5,852,780	6,000	0	0	0	0	0	0	5,858,780	363,220
6830400200* 勞動基金運用業務	1,728,518	0	0	0	0	0	0	0	1,728,518	422,482
二、統籌科目	3,025,764	0	0	0	0	0	0	0	3,025,764	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	2,065,384	0	0	0	0	0	0	0	2,065,384	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	960,380	0	0	0	0	0	0	0	960,380	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0

勞動基金運用局
收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,598,666	127,659,359
公庫撥入數	11,597,966	127,613,629
財產收入	0	40,130
其他收入	700	5,600
支出	11,633,856	127,517,149
繳付公庫數	700	45,730
人事支出	9,607,931	106,938,960
業務支出	2,025,225	18,703,570
設備及投資支出	0	1,820,889
獎補助支出	0	8,000
收支餘絀	-35,190	142,210