

勞動部勞動基金運用局

# 會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 陳麗娟

機關長官 蘇郁卿

# 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.....	2
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

勞動部勞動基金運用局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)		
04				0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	3,000	1,153 2,213	0	-787
	167			0730400000-3 勞動基金運用局	6,000 0	6,000	3,000	1,153 2,213	0	-787
		01		0730400500-6 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	3,000	1,153 2,213	0	-787
07				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	4,000	8,896 13,096	0	9,096
	165			1230400000-2 勞動基金運用局	8,000 0	8,000	4,000	8,896 13,096	0	9,096
		01		1230400200-1 雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	8,896 13,096	0	9,096
			01	1230400201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	8,196 8,196	0	8,196
			02	1230400210-5 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	700 4,900	0	900
				合計	14,000 0	14,000	7,000	10,049 15,309	0	8,309

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
15				0030000000-4 勞動部主管						
	05			0030400000-5 勞動基金運用局	239,681,000	0	239,681,000	151,595,000	14,631,308	11,940,281
					0	0			139,654,719	12,454
					0	0			0	
		01		6330400100-4 一般行政	229,082,000	0	229,082,000	147,578,000	14,360,659	11,523,250
					0	0			136,054,750	1,033
					0	0			0	
				10 人事費	201,277,000	0	201,277,000	129,574,000	12,390,413	10,007,688
					0	0			119,566,312	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,787,000	0	27,787,000	17,992,000	1,970,246	1,515,562
					0	0			16,476,438	1,033
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		01		6330400100-4* 一般行政	257,000	0	257,000	257,000	122,712	85,370
					0	0			171,630	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	257,000	0	257,000	257,000	122,712	85,370
					0	0			171,630	0
					0	0			0	

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
		02		6330400200-9 基金運用業務	8,950,000	0	8,936,195	147,937	226,286	
					0	-13,805		2,553,909	6,000	
					0	0		0		
				20 業務費	8,950,000	0	8,936,195	147,937	226,286	
					0	-13,805		2,553,909	6,000	
					0	0		0		
		02		6330400200-9* 基金運用業務	1,302,000	0	1,315,805	0	105,375	
					0	13,805		874,430	5,421	
					0	0		0		
				30 設備及投資	1,302,000	0	1,315,805	0	105,375	
					0	13,805		874,430	5,421	
					0	0		0		
		04		6330409800-5 第一預備金	90,000	0	90,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				60 預備金	90,000	0	90,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	484,250	0	484,250	484,250	0	
					0	0		484,250	0	
					0	0		0		
				10 人事費	484,250	0	484,250	484,250	0	
					0	0		484,250	0	
					0	0		0		

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,003,401	0	3,003,401	3,003,401	717,180	0
					0	0			3,003,401	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,003,401	0	3,003,401	3,003,401	717,180	0
					0	0			3,003,401	0
					0	0			0	
				合計	243,168,651	0	243,168,651	155,082,651	15,558,038	11,940,281
					0	0			143,142,370	12,454
					0	0			0	

勞動部勞動基金運用局

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07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	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
10 人事費	119,566,312	0	3,003,401	484,250	123,053,963
1015 法定編制人員待遇	76,313,282	0	0	0	76,313,282
1020 約聘僱人員待遇	1,022,036	0	0	0	1,022,036
1025 技工及工友待遇	1,481,451	0	0	0	1,481,451
1030 獎金	26,705,720	0	0	0	26,705,720
1035 其他給與	875,427	0	0	484,250	1,359,677
1040 加班值班費	1,031,329	0	0	0	1,031,329
1045 退休退職給付	0	0	3,003,401	0	3,003,401
1050 退休離職儲金	6,685,539	0	0	0	6,685,539
1055 保險	5,451,528	0	0	0	5,451,528
20 業務費	16,476,438	2,553,909	0	0	19,030,347
2003 教育訓練費	5,000	8,000	0	0	13,000
2006 水電費	441,309	0	0	0	441,309
2009 通訊費	1,012,024	253,197	0	0	1,265,221
2015 權利使用費	0	325,202	0	0	325,202
2018 資訊服務費	0	1,489,643	0	0	1,489,643
2021 其他業務租金	9,189,382	0	0	0	9,189,382
2036 按日按件計資酬金	7,500	46,747	0	0	54,247
2045 國內組織會費	0	72,324	0	0	72,324
2051 物品	745,097	51,679	0	0	796,776
2054 一般事務費	1,899,607	243,193	0	0	2,142,800
2063 房屋建築養護費	3,121,007	0	0	0	3,121,007
2066 車輛及辦公器具養護費	3,400	0	0	0	3,400

勞動部勞動基金運用局

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07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	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		
2069 設施及機械設備養護費	5,075	0	0	0	5,075	
2072 國內旅費	4,260	6,913	0	0	11,173	
2081 運費	5,270	330	0	0	5,600	
2084 短程車資	6,610	56,681	0	0	63,291	
2093 特別費	30,897	0	0	0	30,897	
30 設備及投資*	171,630	874,430	0	0	1,046,060	
3020 機械設備費*	78,185	0	0	0	78,185	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	874,430	0	0	874,430	
3035 雜項設備費*	93,445	0	0	0	93,445	
40 獎補助費	12,000	0	0	0	12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000	
合計	136,226,380	3,428,339	3,003,401	484,250	143,142,370	

勞動部勞動基金運用局  
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07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	15,309	0	0	0	0	0	0	0	15,309
本年度	15,309	0	0	0	0	0	0	0	15,309
0730400500 廢舊物資售價	2,213	0	0	0	0	0	0	0	2,213
1230400201 收回以前年度歲出	8,196	0	0	0	0	0	0	0	8,196
1230400210 其他雜項收入	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
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

勞動部勞動基金運用局  
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07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

勞動部勞動基金運用局  
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07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	143,142,370	12,454	0	0	100,000	0	0	0	143,254,824	11,827,827
本年度	143,142,370	12,454	0	0	100,000	0	0	0	143,254,824	11,827,827
一、本年度經費	139,654,719	12,454	0	0	100,000	0	0	0	139,767,173	11,827,827
6330400100 一般行政	136,226,380	1,033	0	0	100,000	0	0	0	136,327,413	11,507,587
6330400200 基金運用業務	3,428,339	11,421	0	0	0	0	0	0	3,439,760	320,240
二、統籌科目	3,487,651	0	0	0	0	0	0	0	3,487,651	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,003,401	0	0	0	0	0	0	0	3,003,401	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	484,250	0	0	0	0	0	0	0	484,250	0
以前年度	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

勞動部勞動基金運用局

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	23,853,557	2 負債	6,965,717
11 流動資產	7,063,171	21 流動負債	5,859,271
110103 專戶存款	6,950,717	210302 應付代收款	5,859,271
110104 零用金	100,000	28 其他負債	1,106,446
110901 預付款	12,454	280301 存入保證金	1,106,446
14 固定資產	5,832,702	3 淨資產	16,887,840
140501 機械及設備	16,492,991	31 資產負債淨額	16,887,840
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,826,416	310101 資產負債淨額	16,887,840
140601 交通及運輸設備	2,118,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-479,130		
140701 雜項設備	3,875,894		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,349,542		
16 無形資產	10,942,684		
160102 電腦軟體	10,939,764		
160104 發展中之無形資產	2,920		
18 其他資產	15,000		
180101 暫付款	15,000		
合 計	23,853,557	合 計	23,853,557

附註：

勞動部勞動基金運用局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,566,087	143,270,133
公庫撥入數	15,556,038	143,254,824
財產收益	1,153	2,213
其他收入	8,896	13,096
支出	16,081,038	146,916,067
繳付公庫數	10,049	15,309
人事支出	13,317,143	123,053,963
業務支出	2,118,183	19,030,347
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	420
折舊、折耗及攤銷	635,663	4,804,028
收支餘絀	-514,951	-3,645,934

勞動部勞動基金運用局

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07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	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	15,603,301	-11,780,159	889,690	0	-1,046,257	3,666,575
交通及運輸設備	2,099,105	-374,529	19,800	0	-104,601	1,639,775
雜項設備	3,814,449	-3,294,201	103,445	42,000	-55,341	526,352
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,516,855	-15,448,889	1,012,935	42,000	-1,206,199	5,832,702
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	14,465,808	0	30,205	3,556,249	0	10,939,764
發展中之無形資產	0	0	2,920	0	0	2,920
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	14,465,808	0	33,125	3,556,249	0	10,942,684
合計	35,982,663	-15,448,889	1,046,060	3,598,249	-1,206,199	16,775,386
備註						

勞動部勞動基金運用局  
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07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	15,309	143,254,824	143,270,133	收入
	0	143,254,824	143,254,824	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	0	0	0	規費收入
財產收入	2,213	0	2,213	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	13,096	0	13,096	其他收入
歲出	143,142,370	3,773,697	146,916,067	支出
	0	15,309	15,309	繳付公庫數
人事費	123,053,963	0	123,053,963	人事支出
業務費	19,030,347	0	19,030,347	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	1,046,060	-1,046,060	0	
	0	420	420	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	4,804,028	4,804,028	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-143,127,061	139,481,127	-3,645,934	收支餘絀

備註：  
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產1,046,060元不列入支出、財產交易損失420元(報廢資產取得成本42,000元-累計折舊41,580元)列入支出、固定資產折舊1,247,779元及無形資產攤銷3,556,249元計4,804,028元列入支出。