

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 陳美慧

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

勞動部勞動基金運用局

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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)		
04	169		01	0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	0	488	0	1,302
0						1,302				
0730400000-3 勞動基金運用局				6,000	6,000	0	488	0	1,302	
0						1,302				
0730400500-6 廢舊物資售價				6,000	6,000	0	488	0	1,302	
0						1,302				
07	167		01	1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	6,000	700	0	6,855
0						12,855				
1230400000-2 勞動基金運用局				8,000	8,000	6,000	700	0	6,855	
0						12,855				
1230400200-1 雜項收入				8,000	8,000	6,000	700	0	6,855	
0						12,855				
			01	1230400201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	6,555
				0				6,555		
			02	1230400210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	6,000	700	0	300
				0				6,300		
				合計	14,000	14,000	6,000	1,188	0	8,157
				0				14,157		

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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							
	05			0030400000-5 勞動基金運用局	245,929,000	0	245,990,000	198,330,000	15,343,205	8,083,349	
					61,000	0			190,246,651	64,482	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	233,738,000	0	233,792,459	190,943,459	14,812,882	7,039,093	
					57,000	-2,541			183,904,366	64,482	
					0	0			0		
				10 人事費	210,641,000	0	210,641,000	173,619,000	12,827,590	5,932,216	
					0	0			167,686,784	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,073,000	0	23,125,059	17,306,059	1,985,292	1,106,877	
					57,000	-4,941			16,199,182	64,482	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	26,400	18,400	0	0	
					0	2,400			18,400	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4* 一般行政	200,000	0	202,541	202,541	0	1,013	
					0	2,541			201,528	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	200,000	0	202,541	202,541	0	1,013	
					0	2,541			201,528	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114年01月01日至114年09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	
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)	備註 (預付款)
02			02	6330400200-9 基金運用業務	10,470,000	0	10,474,000	6,224,000	349,459	980,853
					4,000	0			5,243,147	0
					0	0			0	
				20 業務費	10,470,000	0	10,474,000	6,224,000	349,459	980,853
					4,000	0			5,243,147	0
					0	0			0	
			02	6330400200-9* 基金運用業務	1,431,000	0	1,431,000	960,000	180,864	62,390
					0	0			897,610	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,431,000	0	1,431,000	960,000	180,864	62,390
					0	0			897,610	0
					0	0			0	
			03	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	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	777,580	0	777,580	777,580	0	0
					0	0			777,580	0
					0	0			0	
				10 人事費	777,580	0	777,580	777,580	0	0
					0	0			777,580	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114年01月01日至114年09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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,448,096	0	4,448,096	4,448,096	411,268	0	
					0	0			4,448,096	0	
					0	0			0		
				10	4,448,096	0	4,448,096	4,448,096	411,268	0	
				人事費	0	0			4,448,096	0	
					0	0			0		
27				6377016300-5	3,563,669	0	3,563,669	3,563,669	315,102	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,563,669	0	
					0	0			0		
				10	3,563,669	0	3,563,669	3,563,669	315,102	0	
				人事費	0	0			3,563,669	0	
					0	0			0		
				合計	254,718,345	0	254,779,345	207,119,345	16,069,575	8,083,349	
					61,000	0			199,035,996	64,482	
					0	0			0		

勞動部勞動基金運用局
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09月30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
113	15				0030000000-4 勞動部主管						
		05			0030400000-5 勞動基金運用局	0 466,722	0 0	0 0	0 0	0 466,722	0 0
			02		6330400200-9* 基金運用業務	0 466,722	0 0	0 0	0 0	0 466,722	0 0
					30 設備及投資	0 466,722	0 0	0 0	0 0	0 466,722	0 0
					小 計	0 466,722	0 0	0 0	0 0	0 466,722	0 0
					合 計	0 466,722	0 0	0 0	0 0	0 466,722	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114年01月01日至114年09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				
	一般行政	基金運用業務	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	167,686,784	0	3,563,669	4,448,096	777,580
1015 法定編制人員待遇	101,017,259	0	3,065,403	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,054,440	0	32,023	0	0
1025 技工及工友待遇	1,866,900	0	56,800	0	0
1030 獎金	42,760,405	0	409,443	0	0
1035 其他給與	1,454,488	0	0	0	777,580
1040 加班費	1,766,813	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,448,096	0
1050 退休離職儲金	9,425,108	0	0	0	0
1055 保險	8,341,371	0	0	0	0
20 業務費	16,199,182	5,243,147	0	0	0
2003 教育訓練費	0	41,000	0	0	0
2006 水電費	862,887	0	0	0	0
2009 通訊費	956,325	365,000	0	0	0
2015 權利使用費	0	771,455	0	0	0
2018 資訊服務費	0	2,833,116	0	0	0
2021 其他業務租金	11,485,547	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	4,500	200	0	0	0
2027 保險費	37,865	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	14,577	0	0	0
2042 國際組織會費	0	832,021	0	0	0
2045 國內組織會費	0	73,950	0	0	0
2051 物品	175,620	76,455	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114年01月01日至114年09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				
	合計				
10 人事費	176,476,129				
1015 法定編制人員待遇	104,082,662				
1020 約聘僱人員待遇	1,086,463				
1025 技工及工友待遇	1,923,700				
1030 獎金	43,169,848				
1035 其他給與	2,232,068				
1040 加班費	1,766,813				
1045 退休退職給付	4,448,096				
1050 退休離職儲金	9,425,108				
1055 保險	8,341,371				
20 業務費	21,442,329				
2003 教育訓練費	41,000				
2006 水電費	862,887				
2009 通訊費	1,321,325				
2015 權利使用費	771,455				
2018 資訊服務費	2,833,116				
2021 其他業務租金	11,485,547				
2024 稅捐及規費	4,700				
2027 保險費	37,865				
2036 按日按件計資酬金	14,577				
2042 國際組織會費	832,021				
2045 國內組織會費	73,950				
2051 物品	252,075				

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114年01月01日至114年09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				
	一般行政	基金運用業務	調整軍公教人員待遇準備	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
2054 一般事務費	2,574,076	116,078	0	0	0
2063 房屋建築養護費	26,658	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	18,805	0	0	0	0
2072 國內旅費	5,144	8,854	0	0	0
2078 國外旅費	0	40,246	0	0	0
2081 運費	2,110	0	0	0	0
2084 短程車資	8,545	70,195	0	0	0
2093 特別費	41,100	0	0	0	0
30 設備及投資*	201,528	897,610	0	0	0
3020 機械設備費*	11,300	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	897,610	0	0	0
3035 雜項設備費*	190,228	0	0	0	0
40 獎補助費	18,400	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	18,400	0	0	0	0
合計	184,105,894	6,140,757	3,563,669	4,448,096	777,580

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114年01月01日至114年09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				
	合計				
2054 一般事務費	2,690,154				
2063 房屋建築養護費	26,658				
2069 設施及機械設備養護費	18,805				
2072 國內旅費	13,998				
2078 國外旅費	40,246				
2081 運費	2,110				
2084 短程車資	78,740				
2093 特別費	41,100				
30 設備及投資*	1,099,138				
3020 機械設備費*	11,300				
3030 資訊軟硬體設備費*	897,610				
3035 雜項設備費*	190,228				
40 獎補助費	18,400				
4085 獎勵及慰問	18,400				
合計	199,035,996				

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114年01月01日至114年09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	14,157	0	0	0	0	0	0	0	14,157
本年度	14,157	0	0	0	0	0	0	0	14,157
0730400500 廢舊物資售價	1,302	0	0	0	0	0	0	0	1,302
1230400201 收回以前年度歲出	6,555	0	0	0	0	0	0	0	6,555
1230400210 其他雜項收入	6,300	0	0	0	0	0	0	0	6,300
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114年01月01日至114年09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)			
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114年01月01日至114年09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	199,035,996	64,482	0	0	100,000	0	0	0	199,200,478	8,385,589
本年度	199,035,996	64,482	0	0	100,000	0	0	0	199,200,478	7,918,867
一、本年度經費	190,246,651	64,482	0	0	100,000	0	0	0	190,411,133	7,918,867
6330400100 一般行政	184,105,894	64,482	0	0	100,000	0	0	0	184,270,376	6,875,624
6330400200 基金運用業務	6,140,757	0	0	0	0	0	0	0	6,140,757	1,043,243
二、統籌科目	8,789,345	0	0	0	0	0	0	0	8,789,345	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	3,563,669	0	0	0	0	0	0	0	3,563,669	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,448,096	0	0	0	0	0	0	0	4,448,096	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	777,580	0	0	0	0	0	0	0	777,580	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	466,722
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	466,722
113年度 6330400200 基金運用業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	466,722
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114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,913,078	2 負債	9,995,171
11 流動資產	10,133,274	21 流動負債	8,953,747
110103 專戶存款	9,968,792	210302 應付代收款	8,953,747
110104 零用金	100,000	28 其他負債	1,041,424
110901 預付款	64,482	280301 存入保證金	1,041,424
14 固定資產	3,951,475	3 淨資產	7,917,907
140501 機械及設備	15,069,511	31 資產負債淨額	7,917,907
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,956,679	310101 資產負債淨額	7,917,907
140601 交通及運輸設備	2,130,205		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-884,324		
140701 雜項設備	4,077,758		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,484,996		
16 無形資產	3,801,950		
160102 電腦軟體	3,294,428		
160104 發展中之無形資產	507,522		
18 其他資產	26,379		
180101 暫付款	26,379		
合 計	17,913,078	合 計	17,913,078

附註：

勞動部勞動基金運用局

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,070,763	199,214,635
公庫撥入數	16,069,575	199,200,478
財產收益	488	1,302
其他收入	700	12,855
支出	16,222,745	200,914,575
繳付公庫數	1,188	14,157
人事支出	13,553,960	176,476,129
業務支出	2,334,751	21,442,329
獎補助支出	0	18,400
財產損失	5,839	16,941
折舊、折耗及攤銷	327,007	2,946,619
收支餘絀	-151,982	-1,699,940

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114年01月01日至114年09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	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	16,150,494	-13,874,779	701,236	1,782,219	918,100	2,112,832
交通及運輸設備	2,118,905	-745,044	11,300	0	-139,280	1,245,881
雜項設備	3,964,751	-3,480,779	190,228	77,221	-4,217	592,762
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	22,234,150	-18,100,602	902,764	1,859,440	774,603	3,951,475
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	5,173,151	0	0	1,878,723	0	3,294,428
發展中之無形資產	311,148	0	196,374	0	0	507,522
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	5,484,299	0	196,374	1,878,723	0	3,801,950
合計	27,718,449	-18,100,602	1,099,138	3,738,163	774,603	7,753,425
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114年01月01日至114年09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	14,157	199,200,478	199,214,635	收入
	0	199,200,478	199,200,478	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	1,302	0	1,302	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	12,855	0	12,855	其他收入
歲出	199,035,996	1,878,579	200,914,575	支出
	0	14,157	14,157	繳付公庫數
人事費	176,476,129	0	176,476,129	人事支出
業務費	21,442,329	0	21,442,329	業務支出
獎補助費	18,400	0	18,400	獎補助支出
設備及投資	1,099,138	-1,099,138	0	
	0	16,941	16,941	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	2,946,619	2,946,619	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-199,021,839	197,321,899	-1,699,940	收支餘絀

備註：
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產1,099,138元不列入支出、財產交易損失16,941元(報廢資產取得成本1,859,440元-累計折舊1,842,499元)列入支出、固定資產折舊1,067,896元及無形資產攤銷1,878,723元計2,946,619元列入支出。