

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 113 年 9 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.....	3
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113年01月01日至113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)		
02	218	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	2,000
0				0	2,000	0				
0430400000-7 勞動基金運用局				0	0	0	0	2,000		
0				0	2,000	0				
0430400300-0 賠償收入				0	0	0	0	2,000		
0				0	2,000	0				
04	169	01	01	0430400301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	0	2,000
				0	0	0	0	2,000		
				0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	2,000	0	0	-457
				0	0	1,543				
				0730400000-3 勞動基金運用局	6,000	6,000	2,000	0	0	-457
				0	0	1,543				
07	168	01	01	0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	2,000	0	0	-457
				0	0	1,543				
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	6,000	700	0	300
				0	0	6,300				
				1230400000-2 勞動基金運用局	8,000	8,000	6,000	700	0	300
				0	0	6,300				
	01	01	1230400200-1 雜項收入	8,000	8,000	6,000	700	0	300	
			0	0	6,300					

勞動部勞動基金運用局

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
			01	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	8,000	700	0	1,843
					0			9,843		

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	237,429,000	0	237,429,000	190,026,000	14,342,448	14,462,767	
					0	0			175,563,233	85,308	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	226,148,000	0	226,132,375	184,161,375	13,937,538	13,996,246	
					0	-15,625			170,165,129	85,308	
					0	0			0		
				10 人事費	203,029,000	0	203,029,000	166,834,000	11,997,946	13,090,588	
					0	0			153,743,412	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,095,000	0	23,079,375	17,303,375	1,931,592	901,658	
					0	-15,625			16,401,717	85,308	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	8,000	4,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4* 一般行政	134,000	0	149,625	149,625	0	0	
					0	15,625			149,625	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	134,000	0	149,625	149,625	0	0	
					0	15,625			149,625	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113年01月01日至113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)	
02			02	6330400200-9 基金運用業務	9,522,000	0	9,371,951	4,964,951	404,910	466,521	
					0	-150,049			4,498,430	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,522,000	0	9,371,951	4,964,951	404,910	466,521	
					0	-150,049			4,498,430	0	
					0	0			0		
				02	6330400200-9* 基金運用業務	1,535,000	0	1,685,049	750,049	0	0
						0	150,049			750,049	0
						0	0			0	
					30 設備及投資	1,535,000	0	1,685,049	750,049	0	0
						0	150,049			750,049	0
						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	0	
				60 預備金	90,000	0	90,000	0	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	1,196,990	0	1,196,990	1,196,990	470,400	0	
					0	0			1,196,990	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,196,990	0	1,196,990	1,196,990	470,400	0	
					0	0			1,196,990	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113年01月01日至113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	3,882,466	0	3,882,466	3,882,466	381,641	0	
					0	0			3,882,466	0	
					0	0			0		
				10	3,882,466	0	3,882,466	3,882,466	381,641	0	
				人事費	0	0			3,882,466	0	
					0	0			0		
27				6377016300-5 調整軍公教人員待遇準備	4,612,780	0	4,612,780	4,612,780	400,131	0	
					0	0			4,612,780	0	
					0	0			0		
				10	4,612,780	0	4,612,780	4,612,780	400,131	0	
				人事費	0	0			4,612,780	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	145,420	0	145,420	145,420	14,542	0	
					0	0			145,420	0	
					0	0			0		
				10	145,420	0	145,420	145,420	14,542	0	
				人事費	0	0			145,420	0	
					0	0			0		
				合計	247,266,656	0	247,266,656	199,863,656	15,609,162	14,462,767	
					0	0			185,400,889	85,308	
					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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	153,743,412	0	4,612,780	3,882,466	145,420
1015 法定編制人員待遇	95,439,789	0	3,915,963	0	0
1020 約聘僱人員待遇	803,387	0	32,829	0	0
1025 技工及工友待遇	1,948,478	0	134,012	0	0
1030 獎金	35,045,331	0	529,976	0	0
1035 其他給與	1,406,166	0	0	0	0
1040 加班費	1,892,925	0	0	0	0
1045 退休退職給付	57,152	0	0	3,882,466	145,420
1050 退休離職儲金	9,027,007	0	0	0	0
1055 保險	8,123,177	0	0	0	0
20 業務費	16,401,717	4,498,430	0	0	0
2003 教育訓練費	10,853	2,100	0	0	0
2006 水電費	855,039	0	0	0	0
2009 通訊費	989,876	325,539	0	0	0
2015 權利使用費	0	731,068	0	0	0
2018 資訊服務費	0	2,824,309	0	0	0
2021 其他業務租金	11,477,802	0	0	0	0
2027 保險費	9,552	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	19,000	35,339	0	0	0
2045 國內組織會費	0	70,258	0	0	0
2051 物品	324,715	256,582	0	0	0
2054 一般事務費	2,530,532	84,264	0	0	0
2063 房屋建築養護費	53,580	0	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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,196,990	163,581,068			
1015 法定編制人員待遇	0	99,355,752			
1020 約聘僱人員待遇	0	836,216			
1025 技工及工友待遇	0	2,082,490			
1030 獎金	0	35,575,307			
1035 其他給與	1,196,990	2,603,156			
1040 加班費	0	1,892,925			
1045 退休退職給付	0	4,085,038			
1050 退休離職儲金	0	9,027,007			
1055 保險	0	8,123,177			
20 業務費	0	20,900,147			
2003 教育訓練費	0	12,953			
2006 水電費	0	855,039			
2009 通訊費	0	1,315,415			
2015 權利使用費	0	731,068			
2018 資訊服務費	0	2,824,309			
2021 其他業務租金	0	11,477,802			
2027 保險費	0	9,552			
2036 按日按件計資酬金	0	54,339			
2045 國內組織會費	0	70,258			
2051 物品	0	581,297			
2054 一般事務費	0	2,614,796			
2063 房屋建築養護費	0	53,580			

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備
2066 車輛及辦公器具養護費	8,380	7,933	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	7,000	0	0	0	0
2072 國內旅費	13,843	4,668	0	0	0
2078 國外旅費	0	75,602	0	0	0
2081 運費	6,590	0	0	0	0
2084 短程車資	11,356	80,768	0	0	0
2093 特別費	83,599	0	0	0	0
30 設備及投資*	149,625	750,049	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	750,049	0	0	0
3035 雜項設備費*	149,625	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	170,314,754	5,248,479	4,612,780	3,882,466	145,420

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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	16,313			
2069 設施及機械設備養護費	0	7,000			
2072 國內旅費	0	18,511			
2078 國外旅費	0	75,602			
2081 運費	0	6,590			
2084 短程車資	0	92,124			
2093 特別費	0	83,599			
30 設備及投資*	0	899,674			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	750,049			
3035 雜項設備費*	0	149,625			
40 獎補助費	0	20,000			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	1,196,990	185,400,889			

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113年01月01日至113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	9,843	0	0	0	0	0	0	0	9,843
本年度	9,843	0	0	0	0	0	0	0	9,843
0430400301 一般賠償收入	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
0730400500 廢舊物資售價	1,543	0	0	0	0	0	0	0	1,543
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	185,400,889	85,308	0	0	100,000	0	0	0	185,586,197	14,277,459
本年度	185,400,889	85,308	0	0	100,000	0	0	0	185,586,197	14,277,459
一、本年度經費	175,563,233	85,308	0	0	100,000	0	0	0	175,748,541	14,277,459
6330400100 一般行政	170,314,754	85,308	0	0	100,000	0	0	0	170,500,062	13,810,938
6330400200 基金運用業務	5,248,479	0	0	0	0	0	0	0	5,248,479	466,521
二、統籌科目	9,837,656	0	0	0	0	0	0	0	9,837,656	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	4,612,780	0	0	0	0	0	0	0	4,612,780	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,882,466	0	0	0	0	0	0	0	3,882,466	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	145,420	0	0	0	0	0	0	0	145,420	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,196,990	0	0	0	0	0	0	0	1,196,990	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113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	17,963,404	2 負債	7,531,183
11 流動資產	7,686,431	21 流動負債	6,662,747
110103 專戶存款	7,501,123	210302 應付代收款	6,662,747
110104 零用金	100,000	28 其他負債	868,436
110901 預付款	85,308	280301 存入保證金	868,436
14 固定資產	4,439,619	3 淨資產	10,432,221
140501 機械及設備	16,627,402	31 資產負債淨額	10,432,221
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,132,316	310101 資產負債淨額	10,432,221
140601 交通及運輸設備	2,118,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-698,118		
140701 雜項設備	3,964,751		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,441,005		
16 無形資產	5,807,294		
160102 電腦軟體	5,776,369		
160104 發展中之無形資產	30,925		
18 其他資產	30,060		
180101 暫付款	30,060		
合 計	17,963,404	合 計	17,963,404

附註：

勞動部勞動基金運用局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	15,618,951	185,596,040
公庫撥入數	15,618,251	185,586,197
罰款及賠償收入	0	2,000
財產收益	0	1,543
其他收入	700	6,300
支出	15,994,514	189,299,685
繳付公庫數	700	9,843
人事支出	13,264,660	163,581,068
業務支出	2,336,502	20,900,147
獎補助支出	8,000	20,000
財產損失	0	250
折舊、折耗及攤銷	384,652	4,788,377
收支餘絀	-375,563	-3,703,645

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113年01月01日至113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	15,908,278	-12,991,536	719,124	0	-1,140,780	2,495,086
交通及運輸設備	2,118,905	-557,340	0	0	-140,778	1,420,787
雜項設備	3,840,115	-3,344,682	149,625	24,989	-96,323	523,746
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,867,298	-16,893,558	868,749	24,989	-1,377,881	4,439,619
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	9,162,126	0	0	3,385,757	0	5,776,369
發展中之無形資產	0	0	30,925	0	0	30,925
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	9,162,126	0	30,925	3,385,757	0	5,807,294
合計	31,029,424	-16,893,558	899,674	3,410,746	-1,377,881	10,246,913
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113年01月01日至113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	9,843	185,586,197	185,596,040	收入
	0	185,586,197	185,586,197	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,000	0	2,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,543	0	1,543	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	6,300	0	6,300	其他收入
歲出	185,400,889	3,898,796	189,299,685	支出
	0	9,843	9,843	繳付公庫數
人事費	163,581,068	0	163,581,068	人事支出
業務費	20,900,147	0	20,900,147	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	899,674	-899,674	0	
	0	250	250	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	4,788,377	4,788,377	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-185,391,046	181,687,401	-3,703,645	收支餘絀

備註：
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產899,674元不列入支出、財產交易損失250元(報廢資產取得成本24,989元-累計折舊24,739元)列入支出、固定資產折舊1,402,620元及無形資產攤銷3,385,757元計4,788,377元列入支出。