

勞動部勞動基金運用局

# 會計月報

中華民國 115 年 4 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
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115年01月01日至115年04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				0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	0 499	0 499	499	
	168			0730400000-3 勞動基金運用局	6,000 0	6,000	0 499	0 499	499	
		01		0730400500-6 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	0 499	0 499	499	
07				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	2,000 2,800	700 2,800	0 0	800
	165			1230400000-2 勞動基金運用局	8,000 0	8,000	2,000 2,800	700 2,800	0 0	800
		01		1230400200-1 雜項收入	8,000 0	8,000	2,000 2,800	700 2,800	0 0	800
			01	1230400210-5 其他雜項收入	8,000 0	8,000	2,000 2,800	700 2,800	0 0	800
				合計	14,000 0	14,000	2,000 3,299	1,199 3,299	0 0	1,299

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04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)	
15				003000000-4 勞動部主管						
	05			003040000-5 勞動基金運用局	253,394,000	0	253,394,000	120,081,000	30,945,116	6,574,495
					0	0			113,506,505	124,409
					0	0			0	
		01		6330400100-4 一般行政	239,698,000	0	239,698,000	117,531,000	29,294,387	6,313,591
					0	0			111,217,409	75,027
					0	0			0	
				10 人事費	215,652,000	0	215,652,000	109,521,000	27,430,940	5,215,289
					0	0			104,305,711	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,998,000	0	23,998,000	7,994,000	1,863,447	1,094,302
					0	0			6,899,698	75,027
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	4,000
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		01		6330400100-4* 一般行政	730,000	0	730,000	160,000	14,000	29,743
					0	0			130,257	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	730,000	0	730,000	160,000	14,000	29,743
					0	0			130,257	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115年01月01日至115年04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)	
		02		6330400200-9 基金運用業務	11,341,000	0	11,341,000	2,207,000	1,582,829	134,541
					0	0			2,072,459	0
					0	0			0	
				20 業務費	11,341,000	0	11,341,000	2,207,000	1,582,829	134,541
					0	0			2,072,459	0
					0	0			0	
		02		6330400200-9* 基金運用業務	1,535,000	0	1,535,000	183,000	53,900	96,620
					0	0			86,380	49,382
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,535,000	0	1,535,000	183,000	53,900	96,620
					0	0			86,380	49,382
					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	0
				60 預備金	90,000	0	90,000	0	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	325,820	0	325,820	325,820	0	0
					0	0			325,820	0
					0	0			0	0
				10 人事費	325,820	0	325,820	325,820	0	0
					0	0			325,820	0
					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115年01月01日至115年04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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,033,993	0	2,033,993	429,933	0	
					0	0		2,033,993	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,033,993	0	2,033,993	2,033,993	429,933	0
					0	0		2,033,993	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	2,359,813	0	2,359,813	2,359,813	429,933	0
					0	0		2,359,813	0	
					0	0		0		
				合計	255,753,813	0	255,753,813	122,440,813	31,375,049	6,574,495
					0	0		115,866,318	124,409	
					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115年01月01日至115年04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	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	104,305,711	0	2,033,993	325,820	106,665,524
1015 法定編制人員待遇	51,931,592	0	0	0	51,931,592
1020 約聘僱人員待遇	368,615	0	0	0	368,615
1025 技工及工友待遇	964,900	0	0	0	964,900
1030 獎金	42,736,915	0	0	0	42,736,915
1035 其他給與	545,785	0	0	325,820	871,605
1040 加班費	652,020	0	0	0	652,020
1045 退休退職給付	0	0	2,033,993	0	2,033,993
1050 退休離職儲金	4,030,472	0	0	0	4,030,472
1055 保險	3,075,412	0	0	0	3,075,412
20 業務費	6,899,698	2,072,459	0	0	8,972,157
2006 水電費	214,285	0	0	0	214,285
2009 通訊費	399,322	146,073	0	0	545,395
2015 權利使用費	0	418,662	0	0	418,662
2018 資訊服務費	0	1,264,711	0	0	1,264,711
2021 其他業務租金	5,111,454	0	0	0	5,111,454
2036 按日按件計資酬金	5,100	3,248	0	0	8,348
2045 國內組織會費	0	73,950	0	0	73,950
2051 物品	29,654	103,415	0	0	133,069
2054 一般事務費	1,101,459	30,784	0	0	1,132,243
2063 房屋建築養護費	9,000	0	0	0	9,000
2069 設施及機械設備養護費	3,910	0	0	0	3,910
2072 國內旅費	0	2,024	0	0	2,024

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115年01月01日至115年04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	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
2084 短程車資	5,458	29,592	0	0	35,050
2093 特別費	20,056	0	0	0	20,056
30 設備及投資*	130,257	86,380	0	0	216,637
3020 機械設備費*	36,300	0	0	0	36,300
3030 資訊軟硬體設備費*	0	53,900	0	0	53,900
3035 雜項設備費*	93,957	32,480	0	0	126,437
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	111,347,666	2,158,839	2,033,993	325,820	115,866,318

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115年01月01日至115年04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	3,299	0	0	0	0	0	0	0	3,299
本年度	3,299	0	0	0	0	0	0	0	3,299
0730400500 廢舊物資售價	499	0	0	0	0	0	0	0	499
1230400210 其他雜項收入	2,800	0	0	0	0	0	0	0	2,800
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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115年01月01日至115年04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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115年04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	115,866,318	124,409	0	0	100,000	0	0	0	116,090,727	6,350,086
本年度	115,866,318	124,409	0	0	100,000	0	0	0	116,090,727	6,350,086
一、本年度經費	113,506,505	124,409	0	0	100,000	0	0	0	113,730,914	6,350,086
6330400100 一般行政	111,347,666	75,027	0	0	100,000	0	0	0	111,522,693	6,168,307
6330400200 基金運用業務	2,158,839	49,382	0	0	0	0	0	0	2,208,221	181,779
二、統籌科目	2,359,813	0	0	0	0	0	0	0	2,359,813	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,033,993	0	0	0	0	0	0	0	2,033,993	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	325,820	0	0	0	0	0	0	0	325,820	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,850,107	2 負債	7,581,327
11 流動資產	7,790,736	21 流動負債	7,320,777
110103 專戶存款	7,566,327	210302 應付代收款	7,320,777
110104 零用金	100,000	28 其他負債	260,550
110901 預付款	124,409	280301 存入保證金	260,550
14 固定資產	3,657,732	3 淨資產	7,268,780
140501 機械及設備	15,430,626	31 資產負債淨額	7,268,780
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,485,751	310101 資產負債淨額	7,268,780
140601 交通及運輸設備	2,166,505		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-992,865		
140701 雜項設備	4,068,758		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,529,541		
16 無形資產	3,386,639		
160102 電腦軟體	3,386,639		
18 其他資產	15,000		
180101 暫付款	15,000		
合 計	14,850,107	合 計	14,850,107

附註：

勞動部勞動基金運用局

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,486,957	116,094,026
公庫撥入數	31,485,758	116,090,727
財產收益	499	499
其他收入	700	2,800
支出	31,579,897	116,845,081
繳付公庫數	1,199	3,299
人事支出	27,860,873	106,665,524
業務支出	3,446,276	8,972,157
獎補助支出	0	12,000
財產損失	282	282
折舊、折耗及攤銷	271,267	1,191,819
收支餘絀	-92,940	-751,055

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115年01月01日至115年04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	15,292,511	-13,241,099	166,337	28,222	-244,652	1,944,875
交通及運輸設備	2,130,205	-930,200	36,300	0	-62,665	1,173,640
雜項設備	4,054,758	-3,492,346	14,000	0	-37,195	539,217
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,477,474	-17,663,645	216,637	28,222	-344,512	3,657,732
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	4,206,006	0	0	819,367	0	3,386,639
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	4,206,006	0	0	819,367	0	3,386,639
合計	25,683,480	-17,663,645	216,637	847,589	-344,512	7,044,371
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115年01月01日至115年04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	3,299	116,090,727	116,094,026	收入
	0	116,090,727	116,090,727	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	499	0	499	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	2,800	0	2,800	其他收入
歲出	115,866,318	978,763	116,845,081	支出
	0	3,299	3,299	繳付公庫數
人事費	106,665,524	0	106,665,524	人事支出
業務費	8,972,157	0	8,972,157	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	216,637	-216,637	0	
	0	282	282	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	1,191,819	1,191,819	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-115,863,019	115,111,964	-751,055	收支餘絀

備註：  
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產216,637元不列入支出、財產交易損失282元(報廢資產取得成本28,222元-累計折舊27,940元)列入支出、固定資產折舊372,452元及無形資產攤銷819,367元計1,191,819元列入支出。