

勞動部勞動基金運用局

# 會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	2,000	0	0
	157				0			2,000		2,000
				0430400000-7 勞動基金運用局	0	0	0	2,000	0	0
					0			2,000		2,000
		01		0430400300-0 賠償收入	0	0	0	2,000	0	0
					0			2,000		2,000
			01	0430400301-3 一般賠償收入	0	0	0	2,000	0	0
					0			2,000		2,000
04				0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	6,000	43,600	0	0
					0			46,933		40,933
	167			0730400000-3 勞動基金運用局	6,000	6,000	6,000	43,600	0	0
					0			46,933		40,933
			01	0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	6,000	43,600	0	0
					0			46,933		40,933
07				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	8,000	700	0	0
					0			16,596		8,596
	165			1230400000-2 勞動基金運用局	8,000	8,000	8,000	700	0	0
					0			16,596		8,596
			01	1230400200-1 雜項收入	8,000	8,000	8,000	700	0	0
					0			16,596		8,596

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
			01	1230400201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					0		8,196		8,196	
			02	1230400210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	8,000	700	0	
					0		8,400		400	
			合計		14,000	14,000	14,000	46,300	0	
					0		65,529		51,529	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
15				003000000-4 勞動部主管						
	05			003040000-5 勞動基金運用局	239,681,000	0	239,681,000	239,591,000	36,457,288	0
					0	0		237,156,348	2,434,652	
					0	0		0	0	
		01		6330400100-4 一般行政	229,082,000	0	229,039,490	229,039,490	33,666,198	0
					0	-42,510		226,637,358	2,402,132	
					0	0		0	0	
				10 人事費	201,277,000	0	201,277,000	201,277,000	30,384,245	0
					0	0		198,927,121	2,349,879	
					0	0		0	0	
				20 業務費	27,787,000	0	27,744,490	27,744,490	3,281,953	0
					0	-42,510		27,692,237	52,253	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	0
					0	0		18,000	0	
					0	0		0	0	
		01		6330400100-4* 一般行政	257,000	0	299,510	299,510	0	0
					0	42,510		299,510	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	257,000	0	299,510	299,510	0	0
					0	42,510		299,510	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112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)													
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)												
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)												
					第一預備金	預算調整數																
02			02	6330400200-9	8,950,000	0	8,936,195	8,936,195	2,448,969	0												
				基金運用業務	0	-13,805			8,916,049	20,146												
					0	0			0	0												
				20	8,950,000	0	8,936,195	8,936,195	2,448,969	0												
				業務費	0	-13,805			8,916,049	20,146												
					0	0			0	0												
				02			02	6330400200-9*	1,302,000	0	1,315,805	1,315,805	342,121	0								
								基金運用業務	0	13,805			1,303,431	12,374								
									0	0			0	0								
								30	1,302,000	0	1,315,805	1,315,805	342,121	0								
								設備及投資	0	13,805			1,303,431	12,374								
									0	0			0	0								
								02			04	6330409800-5	90,000	0	90,000	0	0	0				
												第一預備金	0	0			0	0				
													0	0			0	0				
												60	90,000	0	90,000	0	0	0				
												預備金	0	0			0	0				
													0	0			0	0				
												02				8903304500-4	808,830	0	808,830	808,830	0	0
																公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			808,830	0
	0	0															0	0				
10	808,830	0	808,830													808,830	0	0				
人事費	0	0															808,830	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112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,513,261	0	4,513,261	0	0	
					0	0		4,513,261	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	4,513,261	0	4,513,261	0	0	
					0	0		4,513,261	0	
					0	0		0	0	
				合計	245,003,091	0	245,003,091	36,457,288	0	
					0	0		242,478,439	2,434,652	
					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112年01月01日至112年12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	198,927,121	0	4,513,261	808,830	204,249,212
1015 法定編制人員待遇	115,056,878	0	0	0	115,056,878
1020 約聘僱人員待遇	1,369,632	0	0	0	1,369,632
1025 技工及工友待遇	2,313,691	0	0	0	2,313,691
1030 獎金	47,897,299	0	0	0	47,897,299
1035 其他給與	2,542,072	0	0	808,830	3,350,902
1040 加班值班費	6,792,769	0	0	0	6,792,769
1045 退休退職給付	0	0	4,513,261	0	4,513,261
1050 退休離職儲金	11,722,708	0	0	0	11,722,708
1055 保險	11,232,072	0	0	0	11,232,072
20 業務費	27,692,237	8,916,049	0	0	36,608,286
2003 教育訓練費	9,840	34,290	0	0	44,130
2006 水電費	1,261,822	0	0	0	1,261,822
2009 通訊費	1,497,118	515,843	0	0	2,012,961
2015 權利使用費	0	535,249	0	0	535,249
2018 資訊服務費	0	6,459,513	0	0	6,459,513
2021 其他業務租金	15,964,541	0	0	0	15,964,541
2027 保險費	46,231	0	0	0	46,231
2036 按日按件計資酬金	38,100	117,184	0	0	155,284
2045 國內組織會費	0	72,324	0	0	72,324
2051 物品	1,492,879	339,530	0	0	1,832,409
2054 一般事務費	3,766,702	443,320	0	0	4,210,022
2063 房屋建築養護費	3,353,661	0	0	0	3,353,661



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12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
2066 車輛及辦公器具養護費	42,798	0	0	0	42,798
2069 設施及機械設備養護費	20,725	0	0	0	20,725
2072 國內旅費	4,260	11,537	0	0	15,797
2078 國外旅費	0	258,416	0	0	258,416
2081 運費	21,030	2,430	0	0	23,460
2084 短程車資	15,330	126,413	0	0	141,743
2093 特別費	157,200	0	0	0	157,200
30 設備及投資*	299,510	1,303,431	0	0	1,602,941
3020 機械設備費*	78,185	0	0	0	78,185
3030 資訊軟硬體設備費*	86,880	1,303,431	0	0	1,390,311
3035 雜項設備費*	134,445	0	0	0	134,445
40 獎補助費	18,000	0	0	0	18,000
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
小計	226,936,868	10,219,480	4,513,261	808,830	242,478,439
合計	226,936,868	10,219,480	4,513,261	808,830	242,478,439

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12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	65,529	0	0	0	0	0	0	0	65,529
本年度	65,529	0	0	0	0	0	0	0	65,529
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	46,933	0	0	0	0	0	0	0	46,933
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	8,400	0	0	0	0	0	0	0	8,400
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

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12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)			
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
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12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	242,478,439	0	0	0	0	0	0	0	242,478,439	2,434,652
本年度	242,478,439	0	0	0	0	0	0	0	242,478,439	2,434,652
一、本年度經費	237,156,348	0	0	0	0	0	0	0	237,156,348	2,434,652
6330400100 一般行政	226,936,868	0	0	0	0	0	0	0	226,936,868	2,402,132
6330400200 基金運用業務	10,219,480	0	0	0	0	0	0	0	10,219,480	32,520
二、統籌科目	5,322,091	0	0	0	0	0	0	0	5,322,091	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,513,261	0	0	0	0	0	0	0	4,513,261	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	808,830	0	0	0	0	0	0	0	808,830	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	23,137,803	2 負債	9,001,937
11 流動資產	9,001,937	21 流動負債	7,229,994
110103 專戶存款	9,001,937	210302 應付代收款	7,229,994
14 固定資產	4,973,740	28 其他負債	1,771,943
140501 機械及設備	15,908,278	280301 存入保證金	1,771,943
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,991,536	3 淨資產	14,135,866
140601 交通及運輸設備	2,118,905	31 資產負債淨額	14,135,866
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-557,340	310101 資產負債淨額	14,135,866
140701 雜項設備	3,840,115		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,344,682		
16 無形資產	9,162,126		
160102 電腦軟體	9,162,126		
合 計	23,137,803	合 計	23,137,803

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,397,134	242,543,968
公庫撥入數	36,350,834	242,478,439
罰款及賠償收入	2,000	2,000
財產收益	43,600	46,933
其他收入	700	16,596
支出	36,800,477	248,941,876
繳付公庫數	46,300	65,529
人事支出	30,384,245	204,249,212
業務支出	5,730,922	36,608,286
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	7,008
折舊、折耗及攤銷	639,010	7,993,841
收支餘絀	-403,343	-6,397,908

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12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	584,713	-1,211,377	2,916,742
交通及運輸設備	2,099,105	-374,529	19,800	0	-182,811	1,561,565
雜項設備	3,814,449	-3,294,201	144,445	118,779	-50,481	495,433
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	1,053,935	703,492	-1,444,669	4,973,740
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	549,006	5,852,688	0	9,162,126
發展中之無形資產	0	0	7,658	7,658	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	14,465,808	0	556,664	5,860,346	0	9,162,126
合計	35,982,663	-15,448,889	1,610,599	6,563,838	-1,444,669	14,135,866

備註：  
本年度資產成本增加數1,610,599元=本年度預算執行增加數1,602,941元+發展中之無形資產轉列電腦軟體7,658元。

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12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	65,529	242,478,439	242,543,968	收入
	0	242,478,439	242,478,439	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	46,933	0	46,933	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	16,596	0	16,596	其他收入
歲出	242,478,439	6,463,437	248,941,876	支出
	0	65,529	65,529	繳付公庫數
人事費	204,249,212	0	204,249,212	人事支出
業務費	36,608,286	0	36,608,286	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	1,602,941	-1,602,941	0	
	0	7,008	7,008	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	7,993,841	7,993,841	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-242,412,910	236,015,002	-6,397,908	收支餘絀

備註：  
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產1,602,941元不列入支出、財產交易損失7,008元(報廢資產取得成本703,492元-累計折舊696,484元)列入支出、固定資產折舊2,141,153元及無形資產攤銷5,852,688元計7,993,841元列入支出。