

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員



機關長官



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·····	12
三、公庫撥入數分析表·····	14

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表·····	15
二、收入支出表·····	16

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·····	17
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表·····	18
---------------------	----

勞動部勞動基金運用局
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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	165		01	0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	2,000	0	0	-1,215
				0		785				
				0730400000-3 勞動基金運用局	6,000	6,000	2,000	0	0	-1,215
				0		785				
				0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	2,000	0	0	-1,215
				0	0			785		
07	164		01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	57,720
				0			57,720			
				1230400000-2 勞動基金運用局	0	0	0	0	0	57,720
				0			57,720			
				1230400200-1 雜項收入	0	0	0	0	0	57,720
				0	0			57,720		
				1230400201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	57,720
				0	0			57,720		
				合計	6,000	6,000	2,000	0	0	56,505
					0			58,505		

勞動部勞動基金運用局
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年05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)=(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	182,731,000	0	182,731,000	95,626,000	13,377,907	3,221,781	
					0	0			92,404,219	17,874	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	173,099,000	0	173,099,000	93,259,000	11,917,851	2,790,217	
					0	0			90,468,783	17,874	
					0	0			0		
			10	人事費	154,230,000	0	154,230,000	85,457,000	10,549,661	2,166,553	
					0	0			83,290,447	0	
					0	0			0		
			20	業務費	18,863,000	0	18,863,000	7,800,000	1,368,190	623,104	
					0	0			7,176,896	17,874	
					0	0			0		
			40	獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	560	
					0	0			1,440	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4* 一般行政	100,000	0	100,000	80,000	0	6,655	
					0	0			73,345	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109年01月01日至109年05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)=(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	應付數(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			備註 (預付款)		
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	80,000	0	6,655	
					0	0			73,345	0	
					0	0			0		
			02	6330400200-9 勞動基金運用業務	8,528,000	0	8,528,000	2,287,000	1,460,056	424,909	
					0	0			1,862,091	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,528,000	0	8,528,000	2,287,000	1,460,056	424,909	
					0	0			1,862,091	0	
					0	0			0		
			02	6330400200-9* 勞動基金運用業務	904,000	0	904,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	904,000	0	904,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			03	6330409800-5 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			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109年01月01日至109年05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)=(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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	379,000	0	379,000	379,000	0	0	
					0	0			379,000	0	
					0	0			0		
				10	379,000	0	379,000	379,000	0	0	
				人事費	0	0			379,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	1,305,186	0	1,305,186	1,305,186	217,531	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,305,186	0	
					0	0			0		
				10	1,305,186	0	1,305,186	1,305,186	217,531	0	
				人事費	0	0			1,305,186	0	
					0	0			0		
				合計	184,415,186	0	184,415,186	97,310,186	13,595,438	3,221,781	
					0	0			94,088,405	17,874	
					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
中華民國109年01月01日至109年05月31日

經資門分列

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
108	15				0030000000-4 勞動部主管						
		05			0030400000-5 勞動基金運用局	0 2,746,000	0 0	0 0	0 0	0 2,746,000	0 0
			02		6830400200-6* 勞動基金運用業務	0 2,746,000	0 0	0 0	0 0	0 2,746,000	0 0
					03 設備及投資	0 2,746,000	0 0	0 0	0 0	0 2,746,000	0 0
					小 計	0 2,746,000	0 0	0 0	0 0	0 2,746,000	0 0
					合 計	0 2,746,000	0 0	0 0	0 0	0 2,746,000	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109年01月01日至109年05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	勞動基金運用業務	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	83,290,447	0	1,305,186	379,000	84,974,633
1015 法定編制人員待遇	49,834,086	0	0	0	49,834,086
101505 職員待遇	49,393,821	0	0	0	49,393,821
101535 公務人員考試錄取訓練人員	440,265	0	0	0	440,265
1020 約聘僱人員待遇	874,058	0	0	0	874,058
102005 約聘人員酬金	238,474	0	0	0	238,474
102010 約僱人員酬金	635,584	0	0	0	635,584
1025 技工及工友待遇	1,334,348	0	0	0	1,334,348
102505 技工及工友待遇	1,334,348	0	0	0	1,334,348
1030 獎金	23,010,663	0	0	0	23,010,663
103005 考績獎金	10,092,736	0	0	0	10,092,736
103015 年終工作獎金	12,917,927	0	0	0	12,917,927

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109年01月01日至109年05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	勞動基金運用業務	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
1035 其他給與	589,907	0	0	379,000	968,907
103520 子女教育補助	0	0	0	379,000	379,000
103525 休假補助	589,907	0	0	0	589,907
1040 加班值班費	407,017	0	0	0	407,017
104005 超時加班費	389,827	0	0	0	389,827
104010 不休假加班費	17,190	0	0	0	17,190
1045 退休退職給付	36,114	0	1,305,186	0	1,341,300
104505 退休退職給付	36,114	0	1,305,186	0	1,341,300
1050 退休離職儲金	3,427,118	0	0	0	3,427,118
105010 公務人員提撥金	3,407,871	0	0	0	3,407,871
105025 約聘僱人員提撥金	18,570	0	0	0	18,570
105030 技工及工友提撥金	677	0	0	0	677

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109年01月01日至109年05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	勞動基金運用業務	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
1055 保險	3,777,136	0	0	0	3,777,136
105505 健保保險補助	2,362,449	0	0	0	2,362,449
105510 公保保險補助	1,177,720	0	0	0	1,177,720
105515 勞保保險補助	236,967	0	0	0	236,967
20 業務費	7,176,896	1,862,091	0	0	9,038,987
2006 水電費	214,386	0	0	0	214,386
200605 水費	6,158	0	0	0	6,158
200610 電費	208,228	0	0	0	208,228
2009 通訊費	518,568	183,090	0	0	701,658
200905 數據通訊費	0	180,855	0	0	180,855
200910 一般通訊費	518,568	2,235	0	0	520,803
2015 權利使用費	0	166,779	0	0	166,779

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109年01月01日至109年05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	勞動基金運用業務	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
201505 權利使用費	0	166,779	0	0	166,779
2018 資訊服務費	0	1,186,216	0	0	1,186,216
201805 資訊操作維護費	0	1,186,216	0	0	1,186,216
2021 其他業務租金	5,325,702	0	0	0	5,325,702
202105 其他業務租金	5,325,702	0	0	0	5,325,702
2024 稅捐及規費	11,230	0	0	0	11,230
202405 稅捐	11,230	0	0	0	11,230
2036 按日按件計資酬金	0	3,750	0	0	3,750
203610 出席費	0	3,750	0	0	3,750
2045 國內組織會費	0	68,880	0	0	68,880
204505 國內組織會費	0	68,880	0	0	68,880
2051 物品	250,756	30,553	0	0	281,309

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109年01月01日至109年05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	勞動基金運用業務	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
205105 消耗品	91,990	11,953	0	0	103,943
205110 油料	5,596	0	0	0	5,596
205115 非消耗品	153,170	18,600	0	0	171,770
2054 一般事務費	735,236	198,148	0	0	933,384
205415 一般事務費	735,236	198,148	0	0	933,384
2063 房屋建築養護費	77,820	0	0	0	77,820
206305 房屋建築養護費	77,820	0	0	0	77,820
2066 車輛及辦公器具養護費	31,151	0	0	0	31,151
206605 車輛及辦公器具養護費	31,151	0	0	0	31,151
2072 國內旅費	0	1,536	0	0	1,536
207205 國內旅費	0	1,536	0	0	1,536
2081 運費	1,020	1,200	0	0	2,220

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109年01月01日至109年05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	勞動基金運用業務	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
208105 運費	1,020	1,200	0	0	2,220
2084 短程車資	4,487	21,939	0	0	26,426
208405 短程車資	4,487	21,939	0	0	26,426
2093 特別費	6,540	0	0	0	6,540
209305 特別費	6,540	0	0	0	6,540
30 設備及投資*	73,345	0	0	0	73,345
3035 雜項設備費*	73,345	0	0	0	73,345
303505 雜項設備費*	73,345	0	0	0	73,345
40 獎補助費	1,440	0	0	0	1,440
4085 獎勵及慰問	1,440	0	0	0	1,440
408510 慰問金	1,440	0	0	0	1,440
合計	90,542,128	1,862,091	1,305,186	379,000	94,088,405

勞動部勞動基金運用局
繳付公庫數分析表

經資分列

中華民國109年01月01日至109年05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	58,505	0	0	0	0	0	0	0	58,505
本年度	58,505	0	0	0	0	0	0	0	58,505
0730400500 廢舊物資售價	785	0	0	0	0	0	0	0	785
1230400201 收回以前年度歲出	57,720	0	0	0	0	0	0	0	57,720
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

經資分列

中華民國109年01月01日至109年05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

經資分列

中華民國109年01月01日至109年05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	94,088,405	17,874	0	0	100,000	0	0	0	94,206,279	5,849,907
本年度	94,088,405	17,874	0	0	100,000	0	0	0	94,206,279	3,103,907
一、本年度經費	92,404,219	17,874	0	0	100,000	0	0	0	92,522,093	3,103,907
6330400100 一般行政	90,468,783	17,874	0	0	100,000	0	0	0	90,586,657	2,672,343
6330400100* 一般行政	73,345	0	0	0	0	0	0	0	73,345	6,655
6330400200 勞動基金運用業務	1,862,091	0	0	0	0	0	0	0	1,862,091	424,909
二、統籌科目	1,684,186	0	0	0	0	0	0	0	1,684,186	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,305,186	0	0	0	0	0	0	0	1,305,186	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	379,000	0	0	0	0	0	0	0	379,000	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,746,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,746,000
108年度 6830400200* 勞動基金運用業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,746,000
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109年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	42,453,378	2 負債	10,357,891
11 流動資產	10,460,765	21 流動負債	7,027,809
110103 專戶存款	10,342,891	210302 應付代收款	7,027,809
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,330,082
110901 預付款	17,874	280301 存入保證金	3,330,082
14 固定資產	7,533,435	3 淨資產	32,095,487
140501 機械及設備	16,325,037	31 資產負債淨額	32,095,487
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,509,131	310101 資產負債淨額	32,095,487
140601 交通及運輸設備	1,119,472		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,083,012		
140701 雜項設備	3,833,313		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,152,244		
16 無形資產	24,444,178		
160102 電腦軟體	23,757,678		
160104 發展中之無形資產	686,500		
18 其他資產	15,000		
180101 暫付款	15,000		
合 計	42,453,378	合 計	42,453,378

附註：

勞動部勞動基金運用局

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,575,438	94,264,784
公庫撥入數	13,575,438	94,206,279
財產收益	0	785
其他收入	0	57,720
支出	14,527,933	98,743,601
繳付公庫數	0	58,505
人事支出	10,767,192	84,974,633
業務支出	2,828,246	9,038,987
獎補助支出	0	1,440
財產損失	460	1,196
折舊、折耗及攤銷	932,035	4,668,840
收支餘絀	-952,495	-4,478,817

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109年01月01日至109年05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	16,371,037	-8,520,171	0	46,000	-988,960	6,815,906
交通及運輸設備	1,179,279	-1,132,394	0	59,807	49,382	36,460
雜項設備	3,773,723	-3,150,593	73,345	13,755	-1,651	681,069
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,324,039	-12,803,158	73,345	119,562	-941,229	7,533,435
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	27,366,923	0	0	3,609,245	0	23,757,678
發展中之無形資產	686,500	0	0	0	0	686,500
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	28,053,423	0	0	3,609,245	0	24,444,178
合計	49,377,462	-12,803,158	73,345	3,728,807	-941,229	31,977,613
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109年01月01日至109年05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	58,505	94,206,279	94,264,784	收入
	-	94,206,279	94,206,279	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	785	-	785	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	57,720	-	57,720	其他收入
歲出	94,088,405	4,655,196	98,743,601	支出
	-	58,505	58,505	繳付公庫數
人事費	84,974,633	-	84,974,633	人事支出
業務費	9,038,987	-	9,038,987	業務支出
獎補助費	1,440	-	1,440	獎補助支出
設備及投資	73,345	-73,345	-	
	-	1,196	1,196	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	4,668,840	4,668,840	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-94,029,900	89,551,083	-4,478,817	收支餘絀

備註:調整說明如下:購置固定資產73,345元,財產交易損失1,196元,固定資產折舊1,059,595元,無形資產攤銷3,609,245元。