

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 114 年 5 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.....	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	169		01	0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	0	0	0	359	
				0			359				
				0730400000-3 勞動基金運用局	6,000	6,000	0	0	0	359	
				0			359				
				0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	0	0	0	359	
					0			359			
07	167		01	1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	2,000	700	0	8,055	
				0			10,055				
				1230400000-2 勞動基金運用局	8,000	8,000	2,000	700	0	8,055	
				0			10,055				
				1230400200-1 雜項收入	8,000	8,000	2,000	700	0	8,055	
				0			10,055				
				01	1230400201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	0	6,555	
					0			6,555			
				02	1230400210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	2,000	700	0	1,500
					0			3,500			
				合計	14,000	14,000	2,000	700	0	8,414	
					0			10,414			

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	245,929,000	0	245,929,000	131,287,000	15,427,749	4,281,219	
					0	0			127,005,781	46,165	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	233,738,000	0	233,735,459	128,615,459	14,946,468	3,824,830	
					0	-2,541			124,790,629	0	
					0	0			0		
				10 人事費	210,641,000	0	210,641,000	118,960,000	13,148,572	2,814,908	
					0	0			116,145,092	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,073,000	0	23,068,059	9,637,059	1,787,496	1,009,922	
					0	-4,941			8,627,137	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	26,400	18,400	10,400	0	
					0	2,400			18,400	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4* 一般行政	200,000	0	202,541	136,541	136,541	0	
					0	2,541			136,541	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	200,000	0	202,541	136,541	136,541	0	
					0	2,541			136,541	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			02	6330400200-9 基金運用業務	10,470,000	0	10,470,000	2,495,000	344,740	416,389	
					0	0			2,078,611	30,655	
					0	0			0		
				20 業務費	10,470,000	0	10,470,000	2,495,000	344,740	416,389	
					0	0			2,078,611	30,655	
					0	0			0		
				02	6330400200-9* 基金運用業務	1,431,000	0	1,431,000	40,000	0	40,000
						0	0			0	15,510
						0	0			0	
					30 設備及投資	1,431,000	0	1,431,000	40,000	0	40,000
						0	0			0	15,510
						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	657,000	0	657,000	657,000	0	0	
					0	0			657,000	0	
					0	0			0		
				10 人事費	657,000	0	657,000	657,000	0	0	
					0	0			657,000	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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,724,996	0	2,724,996	2,724,996	403,872	0	
					0	0			2,724,996	0	
					0	0			0		
				10	2,724,996	0	2,724,996	2,724,996	403,872	0	
				人事費	0	0			2,724,996	0	
					0	0			0		
27				6377016300-5 調整軍公教人員待遇準備	2,301,858	0	2,301,858	2,301,858	2,301,858	0	
					0	0			2,301,858	0	
					0	0			0		
				10	2,301,858	0	2,301,858	2,301,858	2,301,858	0	
				人事費	0	0			2,301,858	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	890	0	890	890	890	0	
					0	0			890	0	
					0	0			0		
				10	890	0	890	890	890	0	
				人事費	0	0			890	0	
					0	0			0		
				合計	251,613,744	0	251,613,744	136,971,744	18,134,369	4,281,219	
					0	0			132,690,525	46,165	
					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05月31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 0	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	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	116,145,092	0	2,301,858	2,724,996	890
1015 法定編制人員待遇	60,805,394	0	1,838,409	0	0
1020 約聘僱人員待遇	656,100	0	19,926	0	0
1025 技工及工友待遇	1,120,140	0	34,080	0	0
1030 獎金	42,730,405	0	409,443	0	0
1035 其他給與	632,667	0	0	0	0
1040 加班費	893,372	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,724,996	890
1050 退休離職儲金	5,055,725	0	0	0	0
1055 保險	4,251,289	0	0	0	0
20 業務費	8,627,137	2,078,611	0	0	0
2003 教育訓練費	0	26,900	0	0	0
2006 水電費	283,476	0	0	0	0
2009 通訊費	553,339	180,855	0	0	0
2015 權利使用費	0	396,520	0	0	0
2018 資訊服務費	0	1,306,462	0	0	0
2021 其他業務租金	6,382,780	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	4,500	200	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	11,900	0	0	0
2045 國內組織會費	0	73,950	0	0	0
2051 物品	106,664	16,759	0	0	0
2054 一般事務費	1,228,193	33,879	0	0	0
2063 房屋建築養護費	23,350	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114年01月01日至114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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	657,000	121,829,836			
1015 法定編制人員待遇	0	62,643,803			
1020 約聘僱人員待遇	0	676,026			
1025 技工及工友待遇	0	1,154,220			
1030 獎金	0	43,139,848			
1035 其他給與	657,000	1,289,667			
1040 加班費	0	893,372			
1045 退休退職給付	0	2,725,886			
1050 退休離職儲金	0	5,055,725			
1055 保險	0	4,251,289			
20 業務費	0	10,705,748			
2003 教育訓練費	0	26,900			
2006 水電費	0	283,476			
2009 通訊費	0	734,194			
2015 權利使用費	0	396,520			
2018 資訊服務費	0	1,306,462			
2021 其他業務租金	0	6,382,780			
2024 稅捐及規費	0	4,700			
2036 按日按件計資酬金	0	11,900			
2045 國內組織會費	0	73,950			
2051 物品	0	123,423			
2054 一般事務費	0	1,262,072			
2063 房屋建築養護費	0	23,350			

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	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
2069 設施及機械設備養護費	15,305	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	3,144	0	0	0
2081 運費	1,810	0	0	0	0
2084 短程車資	4,450	28,042	0	0	0
2093 特別費	23,270	0	0	0	0
30 設備及投資*	136,541	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	136,541	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	124,927,170	2,078,611	2,301,858	2,724,996	890

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2069 設施及機械設備養護費	0	15,305			
2072 國內旅費	0	3,144			
2081 運費	0	1,810			
2084 短程車資	0	32,492			
2093 特別費	0	23,270			
30 設備及投資*	0	136,541			
3035 雜項設備費*	0	136,541			
40 獎補助費	0	18,400			
4085 獎勵及慰問	0	18,400			
合計	657,000	132,690,525			

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	10,414	0	0	0	0	0	0	0	10,414
本年度	10,414	0	0	0	0	0	0	0	10,414
0730400500 廢舊物資售價	359	0	0	0	0	0	0	0	359
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	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
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

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	132,690,525	46,165	0	0	100,000	0	0	0	132,836,690	4,601,776
本年度	132,690,525	46,165	0	0	100,000	0	0	0	132,836,690	4,135,054
一、本年度經費	127,005,781	46,165	0	0	100,000	0	0	0	127,151,946	4,135,054
6330400100 一般行政	124,927,170	0	0	0	100,000	0	0	0	125,027,170	3,724,830
6330400200 基金運用業務	2,078,611	46,165	0	0	0	0	0	0	2,124,776	410,224
二、統籌科目	5,684,744	0	0	0	0	0	0	0	5,684,744	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	2,301,858	0	0	0	0	0	0	0	2,301,858	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,724,996	0	0	0	0	0	0	0	2,724,996	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	890	0	0	0	0	0	0	0	890	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	657,000	0	0	0	0	0	0	0	657,000	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	17,192,798	2 負債	8,936,965
11 流動資產	9,068,130	21 流動負債	7,603,131
110103 專戶存款	8,921,965	210302 應付代收款	7,603,131
110104 零用金	100,000	28 其他負債	1,333,834
110901 預付款	46,165	280301 存入保證金	1,333,834
14 固定資產	3,669,104	3 淨資產	8,255,833
140501 機械及設備	16,150,494	31 資產負債淨額	8,255,833
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,355,959	310101 資產負債淨額	8,255,833
140601 交通及運輸設備	2,118,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-823,254		
140701 雜項設備	4,090,835		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,511,917		
16 無形資產	4,440,564		
160102 電腦軟體	4,129,416		
160104 發展中之無形資產	311,148		
18 其他資產	15,000		
180101 暫付款	15,000		
合 計	17,192,798	合 計	17,192,798

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,126,909	132,847,104
公庫撥入數	18,126,209	132,836,690
財產收益	0	359
其他收入	700	10,055
支出	18,327,556	134,209,118
繳付公庫數	700	10,414
人事支出	15,855,192	121,829,836
業務支出	2,132,236	10,705,748
獎補助支出	10,400	18,400
財產損失	105	105
折舊、折耗及攤銷	328,923	1,644,615
收支餘絀	-200,647	-1,362,014

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	16,150,494	-13,874,779	0	0	-481,180	1,794,535
交通及運輸設備	2,118,905	-745,044	0	0	-78,210	1,295,651
雜項設備	3,964,751	-3,480,779	136,541	10,457	-31,138	578,918
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	136,541	10,457	-590,528	3,669,104
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	1,043,735	0	4,129,416
發展中之無形資產	311,148	0	0	0	0	311,148
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	0	1,043,735	0	4,440,564
合計	27,718,449	-18,100,602	136,541	1,054,192	-590,528	8,109,668
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	10,414	132,836,690	132,847,104	收入
	0	132,836,690	132,836,690	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	359	0	359	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	10,055	0	10,055	其他收入
歲出	132,690,525	1,518,593	134,209,118	支出
	0	10,414	10,414	繳付公庫數
人事費	121,829,836	0	121,829,836	人事支出
業務費	10,705,748	0	10,705,748	業務支出
獎補助費	18,400	0	18,400	獎補助支出
設備及投資	136,541	-136,541	0	
	0	105	105	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	1,644,615	1,644,615	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-132,680,111	131,318,097	-1,362,014	收支餘絀

備註：
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產136,541元不列入支出、財產交易損失105元(報廢資產取得成本10,457元-累計折舊10,352元)列入支出、固定資產折舊600,880元及無形資產攤銷1,043,735元計1,644,615元列入支出。