

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 114 年 8 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
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08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				0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	0 455	0 814	814	
	169			0730400000-3 勞動基金運用局	6,000 0	6,000	0 814	0 814	814	
		01		0730400500-6 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	0 814	0 814	814	
07				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	4,000 700	0 12,155	8,155	
	167			1230400000-2 勞動基金運用局	8,000 0	8,000	4,000 700	0 12,155	8,155	
		01		1230400200-1 雜項收入	8,000 0	8,000	4,000 700	0 12,155	8,155	
			01	1230400201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0 6,555	0 6,555	6,555	
			02	1230400210-5 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000 700	0 5,600	1,600	
				合計	14,000 0	14,000	4,000 1,155	0 12,969	8,969	

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08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		
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				0030000000-4 勞動部主管						
	05			0030400000-5 勞動基金運用局	245,929,000	0	245,929,000	181,955,000	16,116,599	7,051,554
					0	0			174,903,446	64,482
					0	0			0	
		01		6330400100-4 一般行政	233,738,000	0	233,735,459	174,909,459	14,778,526	5,817,975
					0	-2,541			169,091,484	64,482
					0	0			0	
				10 人事費	210,641,000	0	210,641,000	159,616,000	12,859,959	4,756,806
					0	0			154,859,194	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,073,000	0	23,068,059	15,275,059	1,918,567	1,061,169
					0	-4,941			14,213,890	64,482
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	26,400	18,400	0	0
					0	2,400			18,400	0
					0	0			0	
		01		6330400100-4* 一般行政	200,000	0	202,541	202,541	0	1,013
					0	2,541			201,528	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	200,000	0	202,541	202,541	0	1,013
					0	2,541			201,528	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08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		
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	10,470,000	0	10,470,000	5,883,000	701,229	989,312
					0	0			4,893,688	0
					0	0			0	
				20 業務費	10,470,000	0	10,470,000	5,883,000	701,229	989,312
					0	0			4,893,688	0
					0	0			0	
		02		6330400200-9* 基金運用業務	1,431,000	0	1,431,000	960,000	636,844	243,254
					0	0			716,746	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,431,000	0	1,431,000	960,000	636,844	243,254
					0	0			716,746	0
					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	777,580	0	777,580	777,580	120,580	0
					0	0			777,580	0
					0	0			0	0
				10 人事費	777,580	0	777,580	777,580	120,580	0
					0	0			777,580	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114年01月01日至114年08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		
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	4,036,828	0	4,036,828	4,036,828	503,176	0
					0	0			4,036,828	0
					0	0			0	
				10 人事費	4,036,828	0	4,036,828	4,036,828	503,176	0
					0	0			4,036,828	0
					0	0			0	
27				6377016300-5 調整軍公教人員待遇準備	3,248,567	0	3,248,567	3,248,567	316,358	0
					0	0			3,248,567	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,248,567	0	3,248,567	3,248,567	316,358	0
					0	0			3,248,567	0
					0	0			0	
				合計	253,991,975	0	253,991,975	190,017,975	17,056,713	7,051,554
					0	0			182,966,421	64,482
					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08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	應付數
					保留數	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	0	0	0	0	0
			02		6330400200-9* 基金運用業務	466,722	0	0	0	0	466,722
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	466,722	0	0	0	0	466,722
					合計	0	0	0	0	0	0
						466,722	0	0	0	0	466,722

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08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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	154,859,194	0	3,248,567	4,036,828	777,580
1015 法定編制人員待遇	90,948,688	0	2,758,154	0	0
1020 約聘僱人員待遇	982,890	0	29,850	0	0
1025 技工及工友待遇	1,680,210	0	51,120	0	0
1030 獎金	42,760,405	0	409,443	0	0
1035 其他給與	1,252,227	0	0	0	777,580
1040 加班費	1,494,785	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,036,828	0
1050 退休離職儲金	8,366,315	0	0	0	0
1055 保險	7,373,674	0	0	0	0
20 業務費	14,213,890	4,893,688	0	0	0
2003 教育訓練費	0	41,000	0	0	0
2006 水電費	667,477	0	0	0	0
2009 通訊費	881,282	289,368	0	0	0
2015 權利使用費	0	613,667	0	0	0
2018 資訊服務費	0	2,823,616	0	0	0
2021 其他業務租金	10,212,244	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	14,577	0	0	0
2042 國際組織會費	0	832,021	0	0	0
2045 國內組織會費	0	73,950	0	0	0
2051 物品	149,088	55,702	0	0	0
2054 一般事務費	2,206,292	89,860	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08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				
	合計				
10 人事費	162,922,169				
1015 法定編制人員待遇	93,706,842				
1020 約聘僱人員待遇	1,012,740				
1025 技工及工友待遇	1,731,330				
1030 獎金	43,169,848				
1035 其他給與	2,029,807				
1040 加班費	1,494,785				
1045 退休退職給付	4,036,828				
1050 退休離職儲金	8,366,315				
1055 保險	7,373,674				
20 業務費	19,107,578				
2003 教育訓練費	41,000				
2006 水電費	667,477				
2009 通訊費	1,170,650				
2015 權利使用費	613,667				
2018 資訊服務費	2,823,616				
2021 其他業務租金	10,212,244				
2024 稅捐及規費	4,700				
2036 按日按件計資酬金	14,577				
2042 國際組織會費	832,021				
2045 國內組織會費	73,950				
2051 物品	204,790				
2054 一般事務費	2,296,152				

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08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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	23,350	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	18,805	0	0	0	0
2072 國內旅費	2,012	4,156	0	0	0
2081 運費	1,810	0	0	0	0
2084 短程車資	7,630	55,571	0	0	0
2093 特別費	39,400	0	0	0	0
30 設備及投資*	201,528	716,746	0	0	0
3020 機械設備費*	11,300	0	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	716,746	0	0	0
3035 雜項設備費*	190,228	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	169,293,012	5,610,434	3,248,567	4,036,828	777,580

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114年01月01日至114年08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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	23,350				
2069 設施及機械設備養護費	18,805				
2072 國內旅費	6,168				
2081 運費	1,810				
2084 短程車資	63,201				
2093 特別費	39,400				
30 設備及投資*	918,274				
3020 機械設備費*	11,300				
3030 資訊軟硬體設備費*	716,746				
3035 雜項設備費*	190,228				
40 獎補助費	18,400				
4085 獎勵及慰問	18,400				
合計	182,966,421				

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08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	12,969	0	0	0	0	0	0	0	12,969
本年度	12,969	0	0	0	0	0	0	0	12,969
0730400500 廢舊物資售價	814	0	0	0	0	0	0	0	814
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	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
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08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08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	182,966,421	64,482	0	0	100,000	0	0	0	183,130,903	7,353,794
本年度	182,966,421	64,482	0	0	100,000	0	0	0	183,130,903	6,887,072
一、本年度經費	174,903,446	64,482	0	0	100,000	0	0	0	175,067,928	6,887,072
6330400100 一般行政	169,293,012	64,482	0	0	100,000	0	0	0	169,457,494	5,654,506
6330400200 基金運用業務	5,610,434	0	0	0	0	0	0	0	5,610,434	1,232,566
二、統籌科目	8,062,975	0	0	0	0	0	0	0	8,062,975	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	3,248,567	0	0	0	0	0	0	0	3,248,567	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,036,828	0	0	0	0	0	0	0	4,036,828	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	777,580	0	0	0	0	0	0	0	777,580	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,686,031	2 負債	9,616,142
11 流動資產	9,754,245	21 流動負債	8,168,368
110103 專戶存款	9,589,763	210302 應付代收款	8,168,368
110104 零用金	100,000	28 其他負債	1,447,774
110901 預付款	64,482	280301 存入保證金	1,447,774
14 固定資產	4,075,574	3 淨資產	8,069,889
140501 機械及設備	15,686,605	31 資產負債淨額	8,069,889
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,475,006	310101 資產負債淨額	8,069,889
140601 交通及運輸設備	2,130,205		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-869,032		
140701 雜項設備	4,077,758		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,474,956		
16 無形資產	3,829,833		
160102 電腦軟體	3,503,175		
160104 發展中之無形資產	326,658		
18 其他資產	26,379		
180101 暫付款	26,379		
合 計	17,686,031	合 計	17,686,031

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,104,350	183,143,872
公庫撥入數	17,103,195	183,130,903
財產收益	455	814
其他收入	700	12,155
支出	16,745,882	184,691,830
繳付公庫數	1,155	12,969
人事支出	13,800,073	162,922,169
業務支出	2,619,796	19,107,578
獎補助支出	0	18,400
財產損失	10,997	11,102
折舊、折耗及攤銷	313,861	2,619,612
收支餘絀	358,468	-1,547,958

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08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	701,236	1,165,125	399,773	2,211,599
交通及運輸設備	2,118,905	-745,044	11,300	0	-123,988	1,261,173
雜項設備	3,964,751	-3,480,779	190,228	77,221	5,823	602,802
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	902,764	1,242,346	281,608	4,075,574
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	1,669,976	0	3,503,175
發展中之無形資產	311,148	0	15,510	0	0	326,658
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	15,510	1,669,976	0	3,829,833
合計	27,718,449	-18,100,602	918,274	2,912,322	281,608	7,905,407
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08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	12,969	183,130,903	183,143,872	收入
	0	183,130,903	183,130,903	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	814	0	814	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	12,155	0	12,155	其他收入
歲出	182,966,421	1,725,409	184,691,830	支出
	0	12,969	12,969	繳付公庫數
人事費	162,922,169	0	162,922,169	人事支出
業務費	19,107,578	0	19,107,578	業務支出
獎補助費	18,400	0	18,400	獎補助支出
設備及投資	918,274	-918,274	0	
	0	11,102	11,102	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	2,619,612	2,619,612	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-182,953,452	181,405,494	-1,547,958	收支餘絀

備註：
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產918,274元不列入支出、財產交易損失11,102元(報廢資產取得成本1,242,346元-累計折舊1,231,244元)列入支出、固定資產折舊949,636元及無形資產攤銷1,669,976元計2,619,612元列入支出。