

勞動部勞動基金運用局

會 計 月 報

中華民國 114 年 12 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								
04	169	01	0700000000-9 財產收入	0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	6,000	0	0	0			
				0730400000-3 勞動基金運用局	0	6,000	6,000	52,552	0	46,552			
			0730400500-6 廢舊物資售價	0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	6,000	0	0	46,552			
				0730400500-6 廢舊物資售價	0	6,000	6,000	52,552	0	46,552			
				1200000000-8 其他收入	8,000	8,000	8,000	770	0	0			
	167	01	1230400000-2 勞動基金運用局	1230400000-2 勞動基金運用局	8,000	8,000	8,000	770	0	0			
				1230400000-2 勞動基金運用局	0	8,000	8,000	15,025	0	7,025			
			1230400200-1 雜項收入	1230400200-1 雜項收入	8,000	8,000	8,000	770	0	0			
				1230400200-1 雜項收入	0	8,000	8,000	15,025	0	7,025			
				1230400201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	70	0	0			
	02	01	1230400210-5 其他雜項收入	1230400210-5 其他雜項收入	0	0	0	6,625	0	6,625			
				1230400210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	8,000	700	0	0			
合計					14,000	14,000	14,000	770	0	53,577			
					0			67,577					

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	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	05	01	0030000000-4 勞動部主管  0030400000-5 勞動基金運用局  6330400100-4 一般行政  10 人事費  20 業務費  40 獎補助費  6330400100-4* 一般行政  30 設備及投資	245,929,000	0	245,990,000	245,900,000	23,881,135	0	
				61,000	0			245,648,014	251,986	
				0	0			0	0	
				233,738,000	0	233,792,459	233,792,459	20,262,204	0	
				57,000	-2,541			233,600,434	192,025	
				0	0			0	0	
				210,641,000	0	210,641,000	210,641,000	17,234,458	0	
				0	0			210,503,982	137,018	
				0	0			0	0	
				23,073,000	0	23,122,659	23,122,659	3,027,746	0	
				57,000	-7,341			23,067,652	55,007	
				0	0			0	0	
				24,000	0	28,800	28,800	0	0	
				0	4,800			28,800	0	
				0	0			0	0	
				200,000	0	202,541	202,541	0	0	
				0	2,541			201,528	1,013	
				0	0			0	0	
				200,000	0	202,541	202,541	0	0	
				0	2,541			201,528	1,013	
				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	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	20	6330400200-9 基金運用業務	10,470,000 4,000 0 10,470,000 4,000 0	0 -278,871 0 0 -278,871 0	10,195,129 10,195,129 10,195,129 1,709,871 1,709,871	10,195,129 10,195,129 10,195,129 1,709,871 1,709,871	3,029,670 10,136,181 0 3,029,670 10,136,181	0 58,948 0 0 58,948 0	
			業務費	1,431,000 0 0 1,431,000 0 0	0 278,871 0 0 278,871 0	1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871	1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871	589,261 1,709,871 0 589,261 1,709,871	0 0 0 0 0	
			6330400200-9* 基金運用業務	90,000 0 0 90,000 0 0	0 278,871 0 0 278,871 0	90,000 90,000 90,000 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	
			30 設備及投資	1,431,000 0 0 1,431,000 0 0	0 278,871 0 0 278,871 0	1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871	1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871 1,709,871	589,261 1,709,871 0 589,261 1,709,871	0 0 0 0 0	
			6330409800-5 第一預備金	90,000 0 0 90,000 0 0	0 0 0 0 0 0	90,000 90,000 90,000 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	
	03	60	預備金	90,000 0 0 90,000 0 0	0 0 0 0 0 0	90,000 90,000 90,000 0 0	0 0 0 0 0	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	1,516,840 0 0 1,516,840 0 0	0 0 0 0 0 0	1,516,840 1,516,840 1,516,840 0 0	1,516,840 1,516,840 1,516,840 0 0	128,740 1,516,840 0 128,740 1,516,840	0 0 0 0 0	
			10 人事費	1,516,840 0 0 1,516,840 0 0	0 0 0 0 0 0	1,516,840 1,516,840 1,516,840 0 0	1,516,840 1,516,840 1,516,840 0 0	128,740 1,516,840 0 128,740 1,516,840	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	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				
				第一預備金	預算調整數				
05	27			7606205300-6	5,327,827	0	5,327,827	5,327,827	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		5,327,827	0
					0	0		0	0
				10	5,327,827	0	5,327,827	5,327,827	0
				人事費	0	0		5,327,827	0
					0	0		0	0
				6377016300-5	4,207,769	0	4,207,769	4,207,769	3,637
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		4,207,769	0
					0	0		0	0
				10	4,207,769	0	4,207,769	4,207,769	3,637
				人事費	0	0		4,207,769	0
					0	0		0	0
				統籌科目小計	11,052,436	0	11,052,436	11,052,436	132,377
					0	0		11,052,436	0
					0	0		0	0
				合計	256,981,436	0	257,042,436	256,952,436	24,013,512
					61,000	0			0
					0	0		256,700,450	251,986
								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12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	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	15	05	02	03	0030000000-4 勞動部主管	0	0	0	0	0	0	0
				04	0030400000-5 勞動基金運用局	466,722	0	0	466,722	0	0	0
				05	6330400200-9* 基金運用業務	0	0	0	0	0	0	0
				06	30 設備及投資	466,722	0	0	466,722	0	0	0
				07	小計	466,722	0	0	466,722	0	0	0
				08	合計	466,722	0	0	466,722	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	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	210,503,982	0	4,207,769	5,327,827	1,516,840
1015 法定編制人員待遇	121,422,502	0	3,687,947	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,197,540	0	36,369	0	0
1025 技工及工友待遇	2,240,280	0	68,160	0	0
1030 獎金	50,447,149	0	415,293	0	0
1035 其他給與	2,429,775	0	0	0	1,516,840
1040 加班費	7,443,793	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	5,327,827	0
1050 退休離職儲金	12,718,545	0	0	0	0
1055 保險	12,604,398	0	0	0	0
20 業務費	23,067,652	10,136,181	0	0	0
2003 教育訓練費	10,230	57,521	0	0	0
2006 水電費	1,456,519	0	0	0	0
2009 通訊費	1,190,585	594,153	0	0	0
2015 權利使用費	0	1,067,329	0	0	0
2018 資訊服務費	0	6,545,716	0	0	0
2021 其他業務租金	15,362,141	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	4,500	200	0	0	0
2027 保險費	37,865	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	43,302	56,693	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	483,502	472,183	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				
	合計				
10 人事費	221,556,418				
1015 法定編制人員待遇	125,110,449				
1020 約聘僱人員待遇	1,233,909				
1025 技工及工友待遇	2,308,440				
1030 獎金	50,862,442				
1035 其他給與	3,946,615				
1040 加班費	7,443,793				
1045 退休退職給付	5,327,827				
1050 退休離職儲金	12,718,545				
1055 保險	12,604,398				
20 業務費	33,203,833				
2003 教育訓練費	67,751				
2006 水電費	1,456,519				
2009 通訊費	1,784,738				
2015 權利使用費	1,067,329				
2018 資訊服務費	6,545,716				
2021 其他業務租金	15,362,141				
2024 稅捐及規費	4,700				
2027 保險費	37,865				
2036 按日按件計資酬金	99,995				
2042 國際組織會費	832,021				
2045 國內組織會費	73,950				
2051 物品	955,685				

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	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
2054 一般事務費	3,979,751	186,951	0	0	0
2063 房屋建築養護費	130,508	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	44,430	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	155,290	0	0	0	0
2072 國內旅費	5,144	15,576	0	0	0
2078 國外旅費	0	129,918	0	0	0
2081 運費	11,560	900	0	0	0
2084 短程車資	11,145	103,070	0	0	0
2093 特別費	141,180	0	0	0	0
30 設備及投資*	201,528	1,709,871	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	1,709,871	0	0	0
3035 雜項設備費*	190,228	0	0	0	0
40 獎補助費	28,800	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	28,800	0	0	0	0
小計	233,801,962	11,846,052	4,207,769	5,327,827	1,516,840
合計	233,801,962	11,846,052	4,207,769	5,327,827	1,516,840

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				
	合計				
2054 一般事務費	4,166,702				
2063 房屋建築養護費	130,508				
2066 車輛及辦公器具養護費	44,430				
2069 設施及機械設備養護費	155,290				
2072 國內旅費	20,720				
2078 國外旅費	129,918				
2081 運費	12,460				
2084 短程車資	114,215				
2093 特別費	141,180				
30 設備及投資*	1,911,399				
3020 機械設備費*	11,300				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,709,871				
3035 雜項設備費*	190,228				
40 獎補助費	28,800				
4085 獎勵及慰問	28,800				
小計	256,700,450				
合計	256,700,450				

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	67,577	0	0	0	0	0	0	0	67,577
本年度	67,577	0	0	0	0	0	0	0	67,577
0730400500 廢舊物資售價	52,552	0	0	0	0	0	0	0	52,552
1230400201 收回以前年度歲出	6,625	0	0	0	0	0	0	0	6,625
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
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)			
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	257,167,172	0	0	0	0	0	0	0	257,167,172	251,986
本年度	256,700,450	0	0	0	0	0	0	0	256,700,450	251,986
一、本年度經費	245,648,014	0	0	0	0	0	0	0	245,648,014	251,986
6330400100 一般行政	233,801,962	0	0	0	0	0	0	0	233,801,962	193,038
6330400200 基金運用業務	11,846,052	0	0	0	0	0	0	0	11,846,052	58,948
二、統籌科目	11,052,436	0	0	0	0	0	0	0	11,052,436	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	4,207,769	0	0	0	0	0	0	0	4,207,769	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,327,827	0	0	0	0	0	0	0	5,327,827	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,516,840	0	0	0	0	0	0	0	1,516,840	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	466,722	0	0	0	0	0	0	0	466,722	0
一、以前年度應付(保留)數	466,722	0	0	0	0	0	0	0	466,722	0
113年度 6330400200 基金運用業務	466,722	0	0	0	0	0	0	0	466,722	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114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	16,396,385	2 負債	8,376,550
11 流動資產	8,376,550	21 流動負債	7,914,400
110103 專戶存款	8,376,550	210302 應付代收款	7,914,400
14 固定資產	3,813,829	28 其他負債	462,150
140501 機械及設備	15,292,511	280301 存入保證金	462,150
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,241,099	3 淨資產	8,019,835
140601 交通及運輸設備	2,130,205	31 資產負債淨額	8,019,835
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-930,200	310101 資產負債淨額	8,019,835
140701 雜項設備	4,054,758		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,492,346		
16 無形資產	4,206,006		
160102 電腦軟體	4,206,006		
合 計	16,396,385	合 計	16,396,385

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		257,234,749
公庫撥入數	23,849,800	
財產收益	23,849,030	257,167,172
其他收入	0	52,552
支出	770	15,025
繳付公庫數	23,768,268	258,832,761
人事支出	770	67,577
業務支出	17,366,835	221,556,418
獎補助支出	6,057,416	33,203,833
財產損失	0	28,800
折舊、折耗及攤銷	230	17,171
收支餘緝	343,017	3,958,962
	81,532	-1,598,012

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	16,150,494	-13,874,779	924,236	1,782,219	633,680	2,051,412
交通及運輸設備	2,118,905	-745,044	11,300	0	-185,156	1,200,005
雜項設備	3,964,751	-3,480,779	190,228	100,221	-11,567	562,412
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	1,125,764	1,882,440	436,957	3,813,829
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	1,563,505	2,530,650	0	4,206,006
發展中之無形資產	311,148	0	466,722	777,870	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	5,484,299	0	2,030,227	3,308,520	0	4,206,006
合計	27,718,449	-18,100,602	3,155,991	5,190,960	436,957	8,019,835

備註：

本年度資產成本增加數3,155,991元=本年度預算執行增加數1,911,399元+發展中之無形資產轉列電腦軟體466,722元+以前年度預算執行增加資產777,870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114年01月01日至114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	67,577	257,167,172	257,234,749	收入
	0	257,167,172	257,167,172	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	52,552	0	52,552	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	15,025	0	15,025	其他收入
歲出	256,700,450	2,132,311	258,832,761	支出
	0	67,577	67,577	繳付公庫數
人事費	221,556,418	0	221,556,418	人事支出
業務費	33,203,833	0	33,203,833	業務支出
獎補助費	28,800	0	28,800	獎補助支出
設備及投資	1,911,399	-1,911,399	0	
	0	17,171	17,171	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	3,958,962	3,958,962	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-256,632,873	255,034,861	-1,598,012	收支餘绌

備註：

調整說明如下：1.公庫撥入數為歲出實現數257,167,172元。2.繳付公庫數為歲入實現數67,577元。3.設備及投資為預算取得之財產-1,911,399元。4.財產交易損失17,171元(報廢資產取得成本1,882,440元-累計折舊1,865,269元)。5.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數1,428,312元+無形資產攤銷2,530,650元之合計數3,958,962元。