

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 109 年 7 月份

主辦會計人員

主計室主任 詹慧玲

機關長官

勞動部勞動基金運用局局長 蔡豐清

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.....13
- 三、 公庫撥入數分析表.....15

乙、會計報表

壹、主要表

- 一、 平衡表.....16
- 二、 收入支出表.....17

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.....18

丙、參考表

- 一、 預算執行與會計收支對照表.....19

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07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	01	0700000000-9	6,000	6,000	4,000	65,795	0	62,580		
				財產收入	0			66,580				
				0730400000-3	6,000	6,000	4,000	65,795	0	62,580		
				勞動基金運用局	0			66,580				
07	164	01	01	0730400500-6	6,000	6,000	4,000	65,795	0	62,580		
				廢舊物資售價	0			66,580				
				1200000000-8	0	0	0	0	0	57,720	0	57,720
				其他收入	0			57,720				
07	164	01	01	1230400000-2	0	0	0	0	0	57,720		
				勞動基金運用局	0			57,720				
				1230400200-1	0	0	0	0	0	57,720		
				雜項收入	0			57,720				
07	164	01	01	1230400201-4	0	0	0	0	0	57,720		
				收回以前年度歲出	0			57,720				
				合計	6,000	6,000	4,000	65,795	0	120,300		
					0			124,300				

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07月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	182,731,000	0	182,731,000	122,979,000	13,080,682	5,253,812	
					0	0			117,725,188	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	173,099,000	0	173,099,000	117,887,000	11,593,789	3,808,856	
					0	0			114,078,144	0	
					0	0			0		
				10 人事費	154,230,000	0	154,230,000	106,886,000	10,068,496	2,946,133	
					0	0			103,939,867	0	
					0	0			0		
				20 業務費	18,863,000	0	18,863,000	10,997,000	1,525,293	862,467	
					0	0			10,134,533	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	256	
					0	0			3,744	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4* 一般行政	100,000	0	100,000	100,000	19,927	6,728	
					0	0			93,272	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07月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	19,927		6,728	
					0	0		93,272		0	
					0	0		0			
		02		6330400200-9 勞動基金運用業務	8,528,000	0	8,482,009	4,042,009	605,961	1,438,228	
					0	-45,991		2,603,781		0	
					0	0		0			
				20 業務費	8,528,000	0	8,482,009	4,042,009	605,961	1,438,228	
					0	-45,991		2,603,781		0	
					0	0		0			
		02		6330400200-9* 勞動基金運用業務	904,000	0	949,991	949,991	861,005	0	
					0	45,991		949,991		0	
					0	0		0			
				30 設備及投資	904,000	0	949,991	949,991	861,005	0	
					0	45,991		949,991		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		0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	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07月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	379,000	0	379,000	0	0	0	
					0	0		379,000		0	
					0	0		0			
				10 人事費	379,000	0	379,000	0	0	0	
					0	0		379,000		0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,740,248	0	1,740,248	1,740,248	217,531	0	
					0	0		1,740,248		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,740,248	0	1,740,248	1,740,248	217,531	0	
					0	0		1,740,248		0	
					0	0		0			
				合計	184,850,248	0	184,850,248	125,098,248	13,298,213	5,253,812	
					0	0		119,844,436		0	
					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07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	應付數
					保留數	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	0	0	0	0	0
			02		6830400200-6* 勞動基金運用業務	2,746,000	0	1,029,750	1,029,750	0	1,716,250
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	2,746,000	0	1,029,750	1,029,750	0	1,716,250
					合計	0	0	0	0	0	0
						2,746,000	0	1,029,750	1,029,750	0	1,716,250

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07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	103,939,867	0	1,740,248	379,000	106,059,115
1015 法定編制人員待遇	66,334,820	0	0	0	66,334,820
101505 職員待遇	66,044,055	0	0	0	66,044,055
101535 公務人員考試錄取訓練人員	290,765	0	0	0	290,765
1020 約聘僱人員待遇	1,238,865	0	0	0	1,238,865
102005 約聘人員酬金	308,306	0	0	0	308,306
102010 約僱人員酬金	930,559	0	0	0	930,559
1025 技工及工友待遇	1,727,118	0	0	0	1,727,118
102505 技工及工友待遇	1,727,118	0	0	0	1,727,118
1030 獎金	23,045,038	0	0	0	23,045,038
103005 考績獎金	10,127,111	0	0	0	10,127,111
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07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	977,092	0	0	379,000	1,356,092
103520 子女教育補助	0	0	0	379,000	379,000
103525 休假補助	977,092	0	0	0	977,092
1040 加班值班費	604,730	0	0	0	604,730
104005 超時加班費	564,620	0	0	0	564,620
104010 不休假加班費	40,110	0	0	0	40,110
1045 退休退職給付	287,512	0	1,740,248	0	2,027,760
104505 退休退職給付	287,512	0	1,740,248	0	2,027,760
1050 退休離職儲金	4,845,723	0	0	0	4,845,723
105010 公務人員提撥金	4,804,076	0	0	0	4,804,076
105025 約聘僱人員提撥金	40,520	0	0	0	40,520
105030 技工及工友提撥金	1,127	0	0	0	1,127

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07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	4,878,969	0	0	0	4,878,969
105505 健保保險補助	2,828,852	0	0	0	2,828,852
105510 公保保險補助	1,642,859	0	0	0	1,642,859
105515 勞保保險補助	407,258	0	0	0	407,258
20 業務費	10,134,533	2,603,781	0	0	12,738,314
2003 教育訓練費	6,400	42,000	0	0	48,400
200310 訓練費	6,400	42,000	0	0	48,400
2006 水電費	347,393	0	0	0	347,393
200605 水費	10,137	0	0	0	10,137
200610 電費	337,256	0	0	0	337,256
2009 通訊費	720,110	255,432	0	0	975,542
200905 數據通訊費	0	253,197	0	0	253,197

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07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
200910 一般通訊費	720,110	2,235	0	0	722,345
2015 權利使用費	0	224,136	0	0	224,136
201505 權利使用費	0	224,136	0	0	224,136
2018 資訊服務費	0	1,680,052	0	0	1,680,052
201805 資訊操作維護費	0	1,680,052	0	0	1,680,052
2021 其他業務租金	7,439,298	0	0	0	7,439,298
202105 其他業務租金	7,439,298	0	0	0	7,439,298
2024 稅捐及規費	18,260	0	0	0	18,260
202405 稅捐	11,230	0	0	0	11,230
202410 規費	7,030	0	0	0	7,030
2027 保險費	17,874	0	0	0	17,874
202705 法定責任保險	17,874	0	0	0	17,874

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07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
2036 按日按件計資酬金	9,100	3,750	0	0	12,850
203610 出席費	0	3,750	0	0	3,750
203615 講座鐘點費	9,100	0	0	0	9,100
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	347,544	78,547	0	0	426,091
205105 消耗品	177,098	59,947	0	0	237,045
205110 油料	15,596	0	0	0	15,596
205115 非消耗品	154,850	18,600	0	0	173,450
2054 一般事務費	1,053,581	211,928	0	0	1,265,509
205415 一般事務費	1,053,581	211,928	0	0	1,265,509
2063 房屋建築養護費	90,820	0	0	0	90,820

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07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
206305 房屋建築養護費	90,820	0	0	0	90,820
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
2069 設施及機械設備養護費	2,200	0	0	0	2,200
206905 設施及機械設備養護費	2,200	0	0	0	2,200
2072 國內旅費	0	2,372	0	0	2,372
207205 國內旅費	0	2,372	0	0	2,372
2081 運費	1,620	1,200	0	0	2,820
208105 運費	1,620	1,200	0	0	2,820
2084 短程車資	7,738	35,484	0	0	43,222
208405 短程車資	7,738	35,484	0	0	43,222
2093 特別費	41,444	0	0	0	41,444

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07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
209305 特別費	41,444	0	0	0	41,444
30 設備及投資*	93,272	949,991	0	0	1,043,263
3030 資訊軟硬體設備費*	0	949,991	0	0	949,991
303005 硬體設備費*	0	949,991	0	0	949,991
3035 雜項設備費*	93,272	0	0	0	93,272
303505 雜項設備費*	93,272	0	0	0	93,272
40 獎補助費	3,744	0	0	0	3,744
4085 獎勵及慰問	3,744	0	0	0	3,744
408510 慰問金	3,744	0	0	0	3,744
合計	114,171,416	3,553,772	1,740,248	379,000	119,844,436

勞動部勞動基金運用局
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年07月31日

經資分列

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	124,300	0	0	0	0	0	0	0	124,300
本年度	124,300	0	0	0	0	0	0	0	124,300
0730400500 廢舊物資售價	66,580	0	0	0	0	0	0	0	66,580
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

中華民國109年01月01日至109年07月31日

經費分列

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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
四、收回剔除經費	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

中華民國109年01月01日至109年07月31日

經資分列

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	120,874,186	0	0	0	100,000	0	0	0	120,974,186	6,870,062
本年度	119,844,436	0	0	0	100,000	0	0	0	119,944,436	5,153,812
一、本年度經費	117,725,188	0	0	0	100,000	0	0	0	117,825,188	5,153,812
6330400100 一般行政	114,078,144	0	0	0	100,000	0	0	0	114,178,144	3,708,856
6330400100* 一般行政	93,272	0	0	0	0	0	0	0	93,272	6,728
6330400200 勞動基金通用業務	2,603,781	0	0	0	0	0	0	0	2,603,781	1,438,228
6330400200* 勞動基金通用業務	949,991	0	0	0	0	0	0	0	949,991	0
二、統籌科目	2,119,248	0	0	0	0	0	0	0	2,119,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,740,248	0	0	0	0	0	0	0	1,740,248	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	1,029,750	0	0	0	0	0	0	0	1,029,750	1,716,250
一、以前年度應付(保留)數	1,029,750	0	0	0	0	0	0	0	1,029,750	1,716,250
108年度 6830400200* 勞動基金通用業務	1,029,750	0	0	0	0	0	0	0	1,029,750	1,716,250
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	42,476,178	2 負債	10,264,311
11 流動資產	10,349,311	21 流動負債	6,891,229
110103 專戶存款	10,249,311	210302 應付代收款	6,891,229
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,373,082
14 固定資產	8,081,637	280301 存入保證金	3,373,082
140501 機械及設備	17,275,028	3 淨資產	32,211,867
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,858,553	31 資產負債淨額	32,211,867
140601 交通及運輸設備	1,119,472	310101 資產負債淨額	32,211,867
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,086,943		
140701 雜項設備	3,853,240		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,220,607		
16 無形資產	24,030,230		
160102 電腦軟體	22,313,980		
160104 發展中之無形資產	1,716,250		
18 其他資產	15,000		
180101 暫付款	15,000		
合 計	42,476,178	合 計	42,476,178

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,343,884	121,098,486
公庫撥入數	14,278,089	120,974,186
財產收益	65,795	66,580
其他收入	0	57,720
支出	13,416,741	125,460,923
繳付公庫數	65,795	124,300
人事支出	10,286,027	106,059,115
業務支出	2,131,254	12,738,314
獎補助支出	0	3,744
財產損失	0	1,196
折舊、折耗及攤銷	933,665	6,534,254
收支餘絀	927,143	-4,362,437

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07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	949,991	46,000	-1,338,382	7,416,475
交通及運輸設備	1,179,279	-1,132,394	0	59,807	45,451	32,529
雜項設備	3,773,723	-3,150,593	93,272	13,755	-70,014	632,633
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	1,043,263	119,562	-1,362,945	8,081,637
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	5,052,943	0	22,313,980
發展中之無形資產	686,500	0	1,029,750	0	0	1,716,250
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	1,029,750	5,052,943	0	24,030,230
合計	49,377,462	-12,803,158	2,073,013	5,172,505	-1,362,945	32,111,867

備註 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加數2,073,013元，較設備及投資預算執行數1,043,263元，增加1,029,750元，主要係勞動基金暨國保基金風險控管整合系統第3期開發支出，將以前年度控留支出認列於發展中之無形資產所致。

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07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	124,300	120,974,186	121,098,486	收入
	-	120,974,186	120,974,186	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	66,580	-	66,580	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	119,844,436	5,616,487	125,460,923	支出
	-	124,300	124,300	繳付公庫數
人事費	106,059,115	-	106,059,115	人事支出
業務費	12,738,314	-	12,738,314	業務支出
獎補助費	3,744	-	3,744	獎補助支出
設備及投資	1,043,263	-1,043,263	-	
	-	1,196	1,196	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	6,534,254	6,534,254	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-119,720,136	115,357,699	-4,362,437	收支餘絀

備註:調整說明如下:購置固定資產1,043,263元,財產交易損失1,196元,固定資產折舊1,993,260元,無形資產攤銷4,540,994元。