

勞動部勞動基金運用局

# 會計月報

中華民國 114 年 6 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06月30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 0	0 359	0 0	359
	169			0730400000-3 勞動基金運用局	6,000 0	6,000	0 0	0 359	0 0	359
		01		0730400500-6 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	0 0	0 359	0 0	359
07				1200000000-8 其他收入	8,000 0	8,000	4,000 0	700 10,755	0 0	6,755
	167			1230400000-2 勞動基金運用局	8,000 0	8,000	4,000 0	700 10,755	0 0	6,755
		01		1230400200-1 雜項收入	8,000 0	8,000	4,000 0	700 10,755	0 0	6,755
			01	1230400201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 6,555	0	6,555
			02	1230400210-5 其他雜項收入	8,000 0	8,000	4,000	700 4,200	0	200
				合計	14,000 0	14,000	4,000	700 11,114	0	7,114

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06月30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	146,733,000	15,384,769	4,342,450
					0	0			142,390,550	43,114
					0	0			0	
		01		6330400100-4 一般行政	233,738,000	0	233,735,459	143,164,459	14,990,892	3,382,938
					0	-2,541			139,781,521	0
					0	0			0	
				10 人事費	210,641,000	0	210,641,000	131,610,000	13,144,370	2,320,538
					0	0			129,289,462	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,073,000	0	23,068,059	11,536,059	1,846,522	1,062,400
					0	-4,941			10,473,659	0
					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	136,541	0	0
					0	2,541			136,541	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	200,000	0	202,541	136,541	0	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06月30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)		備註 (預付款)
02	02	02		6330400200-9 基金運用業務	10,470,000	0	10,470,000	2,787,000	329,485	378,904	
					0	0		2,408,096	27,604		
					0	0		0			
			20 業務費	10,470,000	0	10,470,000	2,787,000	329,485	378,904		
				0	0		2,408,096	27,604			
				0	0		0				
		02	02		6330400200-9* 基金運用業務	1,431,000	0	1,431,000	645,000	64,392	580,608
					0	0		64,392	15,510		
					0	0		0			
			30 設備及投資	1,431,000	0	1,431,000	645,000	64,392	580,608		
				0	0		64,392	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	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	657,000	0	657,000	657,000	0	0	
					0	0		657,000	0		
					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	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06月30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	3,128,879	0	3,128,879	3,128,879	403,883	0
					0	0			3,128,879	0
					0	0			0	
			10	人事費	3,128,879	0	3,128,879	3,128,879	403,883	0
					0	0			3,128,879	0
					0	0			0	
27				6377016300-5 調整軍公教人員待遇準備	2,614,615	0	2,614,615	2,614,615	312,757	0
					0	0			2,614,615	0
					0	0			0	
			10	人事費	2,614,615	0	2,614,615	2,614,615	312,757	0
					0	0			2,614,615	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	890	0	890	890	0	0
					0	0			890	0
					0	0			0	
			10	人事費	890	0	890	890	0	0
					0	0			890	0
					0	0			0	
				合計	252,330,384	0	252,330,384	153,134,384	16,101,409	4,342,450
					0	0			148,791,934	43,114
					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06月30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	466,722	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06月30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	129,289,462	0	2,614,615	3,128,879	890
1015 法定編制人員待遇	70,760,225	0	2,142,165	0	0
1020 約聘僱人員待遇	765,450	0	23,247	0	0
1025 技工及工友待遇	1,306,830	0	39,760	0	0
1030 獎金	42,730,405	0	409,443	0	0
1035 其他給與	925,426	0	0	0	0
1040 加班費	1,089,655	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,128,879	890
1050 退休離職儲金	6,234,305	0	0	0	0
1055 保險	5,477,166	0	0	0	0
20 業務費	10,473,659	2,408,096	0	0	0
2003 教育訓練費	0	28,040	0	0	0
2006 水電費	370,168	0	0	0	0
2009 通訊費	665,408	217,026	0	0	0
2015 權利使用費	0	543,501	0	0	0
2018 資訊服務費	0	1,416,866	0	0	0
2021 其他業務租金	7,659,786	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	113,438	27,459	0	0	0
2054 一般事務費	1,575,655	47,149	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06月30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	135,690,846			
1015 法定編制人員待遇	0	72,902,390			
1020 約聘僱人員待遇	0	788,697			
1025 技工及工友待遇	0	1,346,590			
1030 獎金	0	43,139,848			
1035 其他給與	657,000	1,582,426			
1040 加班費	0	1,089,655			
1045 退休退職給付	0	3,129,769			
1050 退休離職儲金	0	6,234,305			
1055 保險	0	5,477,166			
20 業務費	0	12,881,755			
2003 教育訓練費	0	28,040			
2006 水電費	0	370,168			
2009 通訊費	0	882,434			
2015 權利使用費	0	543,501			
2018 資訊服務費	0	1,416,866			
2021 其他業務租金	0	7,659,786			
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	140,897			
2054 一般事務費	0	1,622,804			
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06月30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	18,805	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	5,505	38,861	0	0	0
2093 特別費	35,234	0	0	0	0
30 設備及投資*	136,541	64,392	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	64,392	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	139,918,062	2,472,488	2,614,615	3,128,879	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06月30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	18,805			
2072 國內旅費	0	3,144			
2081 運費	0	1,810			
2084 短程車資	0	44,366			
2093 特別費	0	35,234			
30 設備及投資*	0	200,933			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	64,392			
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	148,791,934			

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06月30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	11,114	0	0	0	0	0	0	0	11,114
本年度	11,114	0	0	0	0	0	0	0	11,114
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	4,200	0	0	0	0	0	0	0	4,200
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06月30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06月30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	148,791,934	43,114	0	0	100,000	0	0	0	148,935,048	4,666,058
本年度	148,791,934	43,114	0	0	100,000	0	0	0	148,935,048	4,199,336
一、本年度經費	142,390,550	43,114	0	0	100,000	0	0	0	142,533,664	4,199,336
6330400100 一般行政	139,918,062	0	0	0	100,000	0	0	0	140,018,062	3,282,938
6330400200 基金運用業務	2,472,488	43,114	0	0	0	0	0	0	2,515,602	916,398
二、統籌科目	6,401,384	0	0	0	0	0	0	0	6,401,384	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	2,614,615	0	0	0	0	0	0	0	2,614,615	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,128,879	0	0	0	0	0	0	0	3,128,879	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,774,349	2 負債	9,787,366
11 流動資產	9,915,480	21 流動負債	8,453,532
110103 專戶存款	9,772,366	210302 應付代收款	8,453,532
110104 零用金	100,000	28 其他負債	1,333,834
110901 預付款	43,114	280301 存入保證金	1,333,834
14 固定資產	3,612,052	3 淨資產	7,986,983
140501 機械及設備	16,214,886	31 資產負債淨額	7,986,983
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,452,195	310101 資產負債淨額	7,986,983
140601 交通及運輸設備	2,118,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-838,914		
140701 雜項設備	4,090,835		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,521,465		
16 無形資產	4,231,817		
160102 電腦軟體	3,920,669		
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	17,774,349	合 計	17,774,349

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,099,058	148,946,162
公庫撥入數	16,098,358	148,935,048
財產收益	0	359
其他收入	700	10,755
支出	16,367,908	150,577,026
繳付公庫數	700	11,114
人事支出	13,861,010	135,690,846
業務支出	2,176,007	12,881,755
獎補助支出	0	18,400
財產損失	0	105
折舊、折耗及攤銷	330,191	1,974,806
收支餘絀	-268,850	-1,630,864

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06月30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	64,392	0	-577,416	1,762,691
交通及運輸設備	2,118,905	-745,044	0	0	-93,870	1,279,991
雜項設備	3,964,751	-3,480,779	136,541	10,457	-40,686	569,370
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	200,933	10,457	-711,972	3,612,052
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	1,252,482	0	3,920,669
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	1,252,482	0	4,231,817
合計	27,718,449	-18,100,602	200,933	1,262,939	-711,972	7,843,869
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06月30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	11,114	148,935,048	148,946,162	收入
	0	148,935,048	148,935,048	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	10,755	0	10,755	其他收入
歲出	148,791,934	1,785,092	150,577,026	支出
	0	11,114	11,114	繳付公庫數
人事費	135,690,846	0	135,690,846	人事支出
業務費	12,881,755	0	12,881,755	業務支出
獎補助費	18,400	0	18,400	獎補助支出
設備及投資	200,933	-200,933	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	1,974,806	1,974,806	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-148,780,820	147,149,956	-1,630,864	收支餘絀

備註：  
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產200,933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722,324元及無形資產攤銷1,252,482元計1,974,806元列入支出。