

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 109 年 9 月份

主辦會計人員

會計室主任 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09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	165		01	0700000000-9	6,000	6,000	4,000	0	0	63,080
				財產收入	0			67,080		
				0730400000-3	6,000	6,000	4,000	0	0	63,080
				勞動基金運用局	0			67,080		
07	164		01	0730400500-6	6,000	6,000	4,000	0	0	63,080
				廢舊物資售價	0			67,080		
				1200000000-8	0	0	0	0	0	57,720
				其他收入	0			57,720		
			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		
			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	0	0	120,800
					0			124,800		

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09月30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	147,807,000	12,159,633	5,086,223	
					0	0			142,720,777	7,500	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	173,099,000	0	173,099,000	142,409,000	11,933,820	4,442,071	
					0	0			137,966,929	0	
					0	0			0		
				10 人事費	154,230,000	0	154,230,000	128,348,000	10,427,946	3,595,055	
					0	0			124,752,945	0	
					0	0			0		
				20 業務費	18,863,000	0	18,861,800	14,053,800	1,502,418	847,016	
					0	-1,200			13,206,784	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	7,200	7,200	3,456	0	
					0	1,200			7,200	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4* 一般行政	100,000	0	100,000	100,000	0	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09月30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	100,000	0	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	8,446,509	4,312,509	190,313	637,424	
					0	-81,491			3,675,085	7,500	
					0	0			0		
				20 業務費	8,528,000	0	8,446,509	4,312,509	190,313	637,424	
					0	-81,491			3,675,085	7,500	
					0	0			0		
		02		6330400200-9* 勞動基金運用業務	904,000	0	985,491	985,491	35,500	0	
					0	81,491			985,491	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	904,000	0	985,491	985,491	35,500	0	
					0	81,491			985,491	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		
				60 預備金	100,000	0	100,000	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09月30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	
					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)	(預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,024,775	0	1,024,775	1,024,775	645,775	0	
					0	0		1,024,775	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,024,775	0	1,024,775	1,024,775	645,775	0	
					0	0		1,024,775	0	0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,175,310	0	2,175,310	2,175,310	217,531	0	
					0	0		2,175,310	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	2,175,310	0	2,175,310	2,175,310	217,531	0	
					0	0		2,175,310	0	0	
					0	0		0			
				合計	185,931,085	0	185,931,085	151,007,085	13,022,939	5,086,223	
					0	0		145,920,862		7,500	
					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109年01月01日至109年09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
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	0	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	0	1,029,750	0	1,716,250
					合計	0	0	0	0	0	0
						2,746,000	0	0	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09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	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	124,752,945	0	2,175,310	1,024,775	127,953,030
1015 法定編制人員待遇	83,000,339	0	0	0	83,000,339
101505 職員待遇	82,709,574	0	0	0	82,709,574
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	1,516,181	0	0	0	1,516,181
102005 約聘人員酬金	378,138	0	0	0	378,138
102010 約僱人員酬金	1,138,043	0	0	0	1,138,043
1025 技工及工友待遇	2,119,888	0	0	0	2,119,888
102505 技工及工友待遇	2,119,888	0	0	0	2,119,888
1030 獎金	23,088,313	0	0	0	23,088,313
103005 考績獎金	10,170,386	0	0	0	10,170,386
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09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	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	1,245,486	0	0	1,024,775	2,270,261
103510 婚喪補助	0	0	0	215,075	215,075
103520 子女教育補助	0	0	0	809,700	809,700
103525 休假補助	1,245,486	0	0	0	1,245,486
1040 加班值班費	780,445	0	0	0	780,445
104005 超時加班費	740,335	0	0	0	740,335
104010 不休假加班費	40,110	0	0	0	40,110
1045 退休退職給付	287,512	0	2,175,310	0	2,462,822
104505 退休退職給付	287,512	0	2,175,310	0	2,462,822
1050 退休離職儲金	6,265,833	0	0	0	6,265,833
105010 公務人員提撥金	6,199,134	0	0	0	6,199,134
105025 約聘僱人員提撥金	65,131	0	0	0	65,131

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09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	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
105030 技工及工友提撥金	1,568	0	0	0	1,568
1055 保險	6,448,948	0	0	0	6,448,948
105505 健保保險補助	3,758,794	0	0	0	3,758,794
105510 公保保險補助	2,112,106	0	0	0	2,112,106
105515 勞保保險補助	578,048	0	0	0	578,048
20 業務費	13,206,784	3,675,085	0	0	16,881,869
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	563,385	0	0	0	563,385
200605 水費	14,971	0	0	0	14,971
200610 電費	548,414	0	0	0	548,414
2009 通訊費	921,809	327,774	0	0	1,249,583

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09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	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
200905 數據通訊費	0	325,539	0	0	325,539
200910 一般通訊費	921,809	2,235	0	0	924,044
2015 權利使用費	0	282,692	0	0	282,692
201505 權利使用費	0	282,692	0	0	282,692
2018 資訊服務費	0	2,496,331	0	0	2,496,331
201805 資訊操作維護費	0	2,496,331	0	0	2,496,331
2021 其他業務租金	9,552,894	0	0	0	9,552,894
202105 其他業務租金	9,552,894	0	0	0	9,552,894
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

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09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	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
202705 法定責任保險	17,874	0	0	0	17,874
2036 按日按件計資酬金	14,200	11,750	0	0	25,950
203610 出席費	0	3,750	0	0	3,750
203615 講座鐘點費	14,200	8,000	0	0	22,200
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	446,368	161,184	0	0	607,552
205105 消耗品	253,299	132,984	0	0	386,283
205110 油料	25,596	0	0	0	25,596
205115 非消耗品	167,473	28,200	0	0	195,673
2054 一般事務費	1,442,702	227,268	0	0	1,669,970
205415 一般事務費	1,442,702	227,268	0	0	1,669,970

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09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	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
2063 房屋建築養護費	122,648	0	0	0	122,648
206305 房屋建築養護費	122,648	0	0	0	122,648
2066 車輛及辦公器具養護費	34,616	0	0	0	34,616
206605 車輛及辦公器具養護費	34,616	0	0	0	34,616
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	4,097	6,792	0	0	10,889
207205 國內旅費	4,097	6,792	0	0	10,889
2081 運費	3,420	1,620	0	0	5,040
208105 運費	3,420	1,620	0	0	5,040
2084 短程車資	12,467	48,794	0	0	61,261
208405 短程車資	12,467	48,794	0	0	61,261

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09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	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
2093 特別費	43,444	0	0	0	43,444
209305 特別費	43,444	0	0	0	43,444
30 設備及投資*	93,272	985,491	0	0	1,078,763
3030 資訊軟硬體設備費*	0	985,491	0	0	985,491
303005 硬體設備費*	0	985,491	0	0	985,491
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	7,200	0	0	0	7,200
4085 獎勵及慰問	7,200	0	0	0	7,200
408510 慰問金	7,200	0	0	0	7,200
合計	138,060,201	4,660,576	2,175,310	1,024,775	145,920,862

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109年01月01日至109年10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	124,800	0	0	0	0	0	0	0	124,800
本年度	124,800	0	0	0	0	0	0	0	124,800
0730400500 廢舊物資售價	67,080	0	0	0	0	0	0	0	67,080
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

經資門併計

中華民國109年01月01日至109年10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	
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09月30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	146,950,612	7,500	0	0	100,000	0	0	0	147,058,112	6,694,973
本年度	145,920,862	7,500	0	0	100,000	0	0	0	146,028,362	4,978,723
一、本年度經費	142,720,777	7,500	0	0	100,000	0	0	0	142,828,277	4,978,723
6330400100 一般行政	137,966,929	0	0	0	100,000	0	0	0	138,066,929	4,342,071
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	3,675,085	7,500	0	0	0	0	0	0	3,682,585	629,924
6330400200* 勞動基金通用業務	985,491	0	0	0	0	0	0	0	985,491	0
二、統籌科目	3,200,085	0	0	0	0	0	0	0	3,200,085	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,175,310	0	0	0	0	0	0	0	2,175,310	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,024,775	0	0	0	0	0	0	0	1,024,775	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09月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	41,479,510	2 負債	11,122,590
11 流動資產	11,195,090	21 流動負債	7,779,608
110103 專戶存款	11,087,590	210302 應付代收款	7,779,608
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,342,982
110901 預付款	7,500	280301 存入保證金	3,342,982
14 固定資產	7,662,888	3 淨資產	30,356,920
140501 機械及設備	17,310,528	31 資產負債淨額	30,356,920
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,285,487	310101 資產負債淨額	30,356,920
140601 交通及運輸設備	1,119,472		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,090,874		
140701 雜項設備	3,838,240		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,228,991		
16 無形資產	22,586,532		
160102 電腦軟體	20,870,282		
160104 發展中之無形資產	1,716,250		
18 其他資產	35,000		
180101 暫付款	35,000		
合 計	41,479,510	合 計	41,479,510

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,030,439	147,182,912
公庫撥入數	13,030,439	147,058,112
財產收益	0	67,080
其他收入	0	57,720
支出	13,936,374	153,400,296
繳付公庫數	0	124,800
人事支出	11,291,252	127,953,030
業務支出	1,692,731	16,881,869
獎補助支出	3,456	7,200
財產損失	0	1,346
折舊、折耗及攤銷	948,935	8,432,051
收支餘絀	-905,935	-6,217,384

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09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	16,371,037	-8,520,171	985,491	46,000	-1,765,316	7,025,041
交通及運輸設備	1,179,279	-1,132,394	0	59,807	41,520	28,598
雜項設備	3,773,723	-3,150,593	93,272	28,755	-78,398	609,249
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	1,078,763	134,562	-1,802,194	7,662,888
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	6,496,641	0	20,870,282
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	6,496,641	0	22,586,532
合計	49,377,462	-12,803,158	2,108,513	6,631,203	-1,802,194	30,249,420

備註 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加數2,108,513元，較設備及投資預算執行數1,078,763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09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	124,800	147,058,112	147,182,912	收入
	-	147,058,112	147,058,112	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	67,080	-	67,080	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	145,920,862	7,479,434	153,400,296	支出
	-	124,800	124,800	繳付公庫數
人事費	127,953,030	-	127,953,030	人事支出
業務費	16,881,869	-	16,881,869	業務支出
獎補助費	7,200	-	7,200	獎補助支出
設備及投資	1,078,763	-1,078,763	-	
	-	1,346	1,346	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	8,432,051	8,432,051	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-145,796,062	139,578,678	-6,217,384	收支餘絀

備註:調整說明如下:購置固定資產1,078,763元,財產交易損失1,346元,固定資產折舊2,447,359元,無形資產攤銷5,984,692元。