

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 109 年 10 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.....14
- 三、 公庫撥入數分析表.....16

乙、會計報表

壹、主要表

- 一、 平衡表.....17
- 二、 收入支出表.....18

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.....19

丙、參考表

- 一、 預算執行與會計收支對照表.....20

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10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	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 財產收入	6,000	6,000	4,000	0	0	63,080
				0		67,080				
				0730400000-3 勞動基金運用局	6,000	6,000	4,000	0	0	63,080
				0		67,080				
07	164	01		0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	4,000	0	0	63,080
				0		67,080				
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	57,720
				0		57,720				
07	164	01		1230400000-2 勞動基金運用局	0	0	0	0	0	57,720
				0		57,720				
				1230400200-1 雜項收入	0	0	0	0	0	57,720
				0		57,720				
07	164	01		1230400201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	57,720
				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10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	161,926,000	13,022,956	6,182,267	
					0	0			155,743,733	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	173,099,000	0	173,099,000	154,649,000	11,712,719	4,969,352	
					0	0			149,679,648	0	
					0	0			0		
				10 人事費	154,230,000	0	154,230,000	139,072,000	10,275,098	4,043,957	
					0	0			135,028,043	0	
					0	0			0		
				20 業務費	18,863,000	0	18,861,800	15,569,800	1,437,621	925,395	
					0	-1,200			14,644,405	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	7,200	7,200	0	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10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	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)	
				30 設備及投資	100,000	0	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	6,191,509	1,310,237	1,206,187	
					0	-81,491		4,985,322		0	
					0	0		0			
				20 業務費	8,528,000	0	8,446,509	6,191,509	1,310,237	1,206,187	
					0	-81,491		4,985,322		0	
					0	0		0			
		02		6330400200-9* 勞動基金運用業務	904,000	0	985,491	985,491	0	0	
					0	81,491		985,491		0	
					0	0		0			
				30 設備及投資	904,000	0	985,491	985,491	0	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		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10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	
					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	1,291,300	0	1,291,300	1,291,300	266,525	0	
					0	0			1,291,300	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,291,300	0	1,291,300	1,291,300	266,525	0	
					0	0			1,291,300	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,395,862	0	2,395,862	2,395,862	220,552	0	
					0	0			2,395,862	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,395,862	0	2,395,862	2,395,862	220,552	0	
					0	0			2,395,862	0	
					0	0			0		
				合計	186,418,162	0	186,418,162	165,613,162	13,510,033	6,182,267	
					0	0			159,430,895	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10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	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10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	135,028,043	0	2,395,862	1,291,300	138,715,205
1015 法定編制人員待遇	91,273,203	0	0	0	91,273,203
101505 職員待遇	90,982,438	0	0	0	90,982,438
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	1,655,845	0	0	0	1,655,845
102005 約聘人員酬金	413,054	0	0	0	413,054
102010 約僱人員酬金	1,242,791	0	0	0	1,242,791
1025 技工及工友待遇	2,316,273	0	0	0	2,316,273
102505 技工及工友待遇	2,316,273	0	0	0	2,316,273
1030 獎金	23,098,313	0	0	0	23,098,313
103005 考績獎金	10,170,386	0	0	0	10,170,386
103010 特殊公勳獎賞	10,000	0	0	0	10,000

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10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
103015 年終工作獎金	12,917,927	0	0	0	12,917,927
1035 其他給與	1,342,588	0	0	1,291,300	2,633,888
103510 婚喪補助	0	0	0	481,600	481,600
103520 子女教育補助	0	0	0	809,700	809,700
103525 休假補助	1,342,588	0	0	0	1,342,588
1040 加班值班費	855,413	0	0	0	855,413
104005 超時加班費	815,303	0	0	0	815,303
104010 不休假加班費	40,110	0	0	0	40,110
1045 退休退職給付	287,512	0	2,395,862	0	2,683,374
104505 退休退職給付	287,512	0	2,395,862	0	2,683,374
1050 退休離職儲金	6,971,161	0	0	0	6,971,161
105010 公務人員提撥金	6,893,626	0	0	0	6,893,626

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10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
105025 約聘僱人員提撥金	75,751	0	0	0	75,751
105030 技工及工友提撥金	1,784	0	0	0	1,784
1055 保險	7,227,735	0	0	0	7,227,735
105505 健保保險補助	4,222,701	0	0	0	4,222,701
105510 公保保險補助	2,345,132	0	0	0	2,345,132
105515 勞保保險補助	659,902	0	0	0	659,902
20 業務費	14,644,405	4,985,322	0	0	19,629,727
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	665,331	0	0	0	665,331
200605 水費	17,129	0	0	0	17,129
200610 電費	648,202	0	0	0	648,202

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10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
2009 通訊費	1,020,216	363,945	0	0	1,384,161
200905 數據通訊費	0	361,710	0	0	361,710
200910 一般通訊費	1,020,216	2,235	0	0	1,022,451
2015 權利使用費	0	485,199	0	0	485,199
201505 權利使用費	0	485,199	0	0	485,199
2018 資訊服務費	0	3,515,368	0	0	3,515,368
201805 資訊操作維護費	0	3,515,368	0	0	3,515,368
2021 其他業務租金	10,609,692	0	0	0	10,609,692
202105 其他業務租金	10,609,692	0	0	0	10,609,692
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

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10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
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
2036 按日按件計資酬金	17,600	13,537	0	0	31,137
203610 出席費	0	5,100	0	0	5,100
203615 講座鐘點費	17,600	8,000	0	0	25,600
203620 稿費	0	437	0	0	437
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	459,817	173,534	0	0	633,351
205105 消耗品	266,748	134,784	0	0	401,532
205110 油料	25,596	0	0	0	25,596
205115 非消耗品	167,473	38,750	0	0	206,223

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10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
2054 一般事務費	1,567,234	257,677	0	0	1,824,911
205415 一般事務費	1,567,234	257,677	0	0	1,824,911
2063 房屋建築養護費	125,273	0	0	0	125,273
206305 房屋建築養護費	125,273	0	0	0	125,273
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	19,000	0	0	0	19,000
206905 設施及機械設備養護費	19,000	0	0	0	19,000
2072 國內旅費	12,282	7,628	0	0	19,910
207205 國內旅費	12,282	7,628	0	0	19,910
2081 運費	4,020	3,670	0	0	7,690
208105 運費	4,020	3,670	0	0	7,690

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10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
2084 短程車資	14,786	53,884	0	0	68,670
208405 短程車資	14,786	53,884	0	0	68,670
2093 特別費	52,004	0	0	0	52,004
209305 特別費	52,004	0	0	0	52,004
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

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10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
	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	149,772,920	5,970,813	2,395,862	1,291,300	159,430,895

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10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	124,800	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

中華民國109年01月01日至109年10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10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	160,460,645	0	0	0	100,000	0	0	0	160,560,645	7,798,517
本年度	159,430,895	0	0	0	100,000	0	0	0	159,530,895	6,082,267
一、本年度經費	155,743,733	0	0	0	100,000	0	0	0	155,843,733	6,082,267
6330400100 一般行政	149,679,648	0	0	0	100,000	0	0	0	149,779,648	4,869,352
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	4,985,322	0	0	0	0	0	0	0	4,985,322	1,206,187
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	3,687,162	0	0	0	0	0	0	0	3,687,162	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,395,862	0	0	0	0	0	0	0	2,395,862	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,291,300	0	0	0	0	0	0	0	1,291,300	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10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	40,885,937	2 負債	11,485,279
11 流動資產	11,409,929	21 流動負債	7,635,777
110103 專戶存款	11,309,929	210302 應付代收款	7,635,777
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,849,502
14 固定資產	7,435,975	280301 存入保證金	3,849,502
140501 機械及設備	17,310,528	3 淨資產	29,400,658
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,499,495	31 資產負債淨額	29,400,658
140601 交通及運輸設備	1,119,472	310101 資產負債淨額	29,400,658
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,092,015		
140701 雜項設備	3,823,240		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,225,755		
16 無形資產	21,864,683		
160102 電腦軟體	20,148,433		
160104 發展中之無形資產	1,716,250		
18 其他資產	175,350		
180101 暫付款	175,350		
合 計	40,885,937	合 計	40,885,937

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,502,533	160,685,445
公庫撥入數	13,502,533	160,560,645
財產收益	0	67,080
其他收入	0	57,720
支出	14,458,795	167,859,091
繳付公庫數	0	124,800
人事支出	10,762,175	138,715,205
業務支出	2,747,858	19,629,727
獎補助支出	0	7,200
財產損失	150	1,496
折舊、折耗及攤銷	948,612	9,380,663
收支餘絀	-956,262	-7,173,646

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10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	985,491	46,000	-1,979,324	6,811,033
交通及運輸設備	1,179,279	-1,132,394	0	59,807	40,379	27,457
雜項設備	3,773,723	-3,150,593	93,272	43,755	-75,162	597,485
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	149,562	-2,014,107	7,435,975
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	7,218,490	0	20,148,433
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	7,218,490	0	21,864,683
合計	49,377,462	-12,803,158	2,108,513	7,368,052	-2,014,107	29,300,658

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10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	124,800	160,560,645	160,685,445	收入
	-	160,560,645	160,560,645	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	159,430,895	8,428,196	167,859,091	支出
	-	124,800	124,800	繳付公庫數
人事費	138,715,205	-	138,715,205	人事支出
業務費	19,629,727	-	19,629,727	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	-	
	-	1,496	1,496	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	9,380,663	9,380,663	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-159,306,095	152,132,449	-7,173,646	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1,496元,固定資產折舊2,674,122元,無形資產攤銷6,706,541元。