勞動部勞動基金運用局

會 計 月 報

中華民國 110 年 2 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…… 7

二、　繳付公庫數分析表……12

三、　公庫撥入數分析表……14

乙、會計報表

壹、主要表

一、　平衡表……15

二、　收入支出表……16

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……17

丙、參考表

一、　預算執行與會計收支對照表……18

勞動部勞動基金運用局

歲入累計表

經資門分列　　中華民國110年01月01日至110年02月28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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				0700000000-9	6,000	6,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
	167			0730400000-3	6,000	6,000	0	0	0	0
				勞動基金運用局	0			0		
		01		0730400500-6	6,000	6,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	0	0	0	237	0	237
				其他收入	0			237		
	164			1230400000-2	0	0	0	237	0	237
				勞動基金運用局	0			237		
		01		1230400200-1	0	0	0	237	0	237
				雜項收入	0			237		
			01	1230400201-4	0	0	0	237	0	237
				收回以前年度歲出	0			237		
				合計	6,000	6,000	0	237	0	237
					0			237		

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列　　中華民國110年01月01日至110年02月28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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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）
15				0030000000-4 勞動部主管						
	05			0030400000-5 勞動基金運用局	195,992,000	0	195,992,000	59,245,000	21,212,058	5,224,661
					0	0			54,020,339	0
					0	0			0	
		01		6330400100-4 一般行政	186,144,000	0	186,144,000	59,023,000	21,155,856	5,158,259
					0	0			53,864,741	0
					0	0			0	
				10 人事費	167,262,000	0	167,262,000	55,950,000	19,705,535	4,724,121
					0	0			51,225,879	0
					0	0			0	
				20 業務費	18,864,000	0	18,864,000	3,067,000	1,444,321	434,138
					0	0			2,632,862	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	6,000	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		01		6330400100-4* 一般行政	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110年01月01日至110年02月28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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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	100,000	0	100,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		02		6330400200-9	8,814,000	0	8,814,000	222,000	56,202	66,402
				基金運用業務	0	0			155,598	0
					0	0			0	
				20	8,814,000	0	8,814,000	222,000	56,202	66,402
				業務費	0	0			155,598	0
					0	0			0	
		02		6330400200-9*	844,000	0	844,000	0	0	0
				基金運用業務	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	844,000	0	844,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		03		6330409800-5	90,000	0	90,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				60	90,000	0	90,000	0	0	0
				預備金	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110年01月01日至110年02月28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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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				8903304500-4	242,525	0	242,525	242,525	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			242,525	0
					0	0			0	
				10	242,525	0	242,525	242,525	0	0
				人事費	0	0			242,525	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	631,461	0	631,461	631,461	210,487	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			631,461	0
					0	0			0	
				10	631,461	0	631,461	631,461	210,487	0
				人事費	0	0			631,461	0
					0	0			0	
				合計	196,865,986	0	196,865,986	60,118,986	21,422,545	5,224,661
					0	0			54,894,325	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

經資門分列　　中華民國110年01月01日至110年02月28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	1,716,250	0	0	0	0	1,716,250	0
						0	0	0	0	0	0	0
			02		6830400200-6* 勞動基金運用業務	1,716,250	0	0	0	0	1,716,250	0
						0	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	1,716,250	0	0	0	0	1,716,250	0
						0	0	0	0	0	0	0
					小　計	1,716,250	0	0	0	0	1,716,250	0
						0	0	0	0	0	0	0
109	15				0030000000-4 勞動部主管							
		05			0030400000-5 勞動基金運用局	0	0	0	0	0	0	0
						6,900,000	0	0	0	0	6,900,000	0
			04		6330400300-3* 農民退休儲金運用業務	0	0	0	0	0	0	0
						6,900,000	0	0	0	0	6,900,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						6,900,000	0	0	0	0	6,900,000	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110年01月01日至110年02月28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
					小　計	0	0	0	0	0	0	0
						6,900,000	0	0	0	0	6,900,000	0
					合　計	1,716,250	0	0	0	0	1,716,250	0
						6,900,000	0	0	0	0	6,900,000	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110年01月01日至110年02月28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	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	51,225,879	0	631,461	242,525	52,099,865
1015　法定編制人員待遇	25,017,400	0	0	0	25,017,400
101505　職員待遇	24,568,900	0	0	0	24,568,900
101535　公務人員考試錄取訓練人員	448,500	0	0	0	448,500
1020　約聘僱人員待遇	515,855	0	0	0	515,855
102005　約聘人員酬金	104,748	0	0	0	104,748
102010　約僱人員酬金	411,107	0	0	0	411,107
1025　技工及工友待遇	684,840	0	0	0	684,840
102505　技工及工友待遇	684,840	0	0	0	684,840
1030　獎金	22,965,005	0	0	0	22,965,005
103005　考績獎金	9,927,153	0	0	0	9,927,153
103015　年終工作獎金	13,037,852	0	0	0	13,037,852

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110年01月01日至110年02月28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	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	129,012	0	0	242,525	371,537
103513　喪葬補助	0	0	0	242,525	242,525
103525　休假補助	129,012	0	0	0	129,012
1040　加班值班費	65,356	0	0	0	65,356
104005　超時加班費	65,356	0	0	0	65,356
1045　退休退職給付	0	0	631,461	0	631,461
104505　退休退職給付	0	0	631,461	0	631,461
1050　退休離職儲金	1,369,571	0	0	0	1,369,571
105010　公務人員提撥金	1,369,571	0	0	0	1,369,571
1055　保險	478,840	0	0	0	478,840
105510　公保保險補助	478,840	0	0	0	478,840
20　業務費	2,632,862	155,598	0	0	2,788,460

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110年01月01日至110年02月28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	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
2006　水電費	51,768	0	0	0	51,768
200605　水費	1,722	0	0	0	1,722
200610　電費	50,046	0	0	0	50,046
2009　通訊費	203,473	72,342	0	0	275,815
200905　數據通訊費	0	72,342	0	0	72,342
200910　一般通訊費	203,473	0	0	0	203,473
2015　權利使用費	0	57,620	0	0	57,620
201505　權利使用費	0	57,620	0	0	57,620
2021　其他業務租金	2,133,888	0	0	0	2,133,888
202105　其他業務租金	2,133,888	0	0	0	2,133,888
2027　保險費	15,937	0	0	0	15,937
202705　法定責任保險	15,937	0	0	0	15,937

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110年01月01日至110年02月28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	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
2051　物品	25,694	4,499	0	0	30,193
205105　消耗品	20,894	4,499	0	0	25,393
205115　非消耗品	4,800	0	0	0	4,800
2054　一般事務費	183,709	14,223	0	0	197,932
205415　一般事務費	183,709	14,223	0	0	197,932
2063　房屋建築養護費	1,470	0	0	0	1,470
206305　房屋建築養護費	1,470	0	0	0	1,470
2066　車輛及辦公器具養護費	4,683	0	0	0	4,683
206605　車輛及辦公器具養護費	4,683	0	0	0	4,683
2069　設施及機械設備養護費	580	0	0	0	580
206905　設施及機械設備養護費	580	0	0	0	580
2084　短程車資	3,360	6,914	0	0	10,274

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110年01月01日至110年02月28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	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
208405　短程車資	3,360	6,914	0	0	10,274
2093　特別費	8,300	0	0	0	8,300
209305　特別費	8,300	0	0	0	8,300
40　獎補助費	6,000	0	0	0	6,000
4085　獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
408510　慰問金	6,000	0	0	0	6,000
合計	53,864,741	155,598	631,461	242,525	54,894,325

勞動部勞動基金運用局

繳付公庫數分析表

經資分列　　中華民國110年01月01日至110年02月28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	237	0	0	0	0	0	0	0	237
本年度	237	0	0	0	0	0	0	0	237
1230400201 收回以前年度歲出	237	0	0	0	0	0	0	0	237
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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

經資分列　　中華民國110年01月01日至110年02月28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)			
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

經資分列　　中華民國110年01月01日至110年02月28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	54,894,325	0	0	0	100,000	0	0	0	54,994,325	13,740,911
本年度	54,894,325	0	0	0	100,000	0	0	0	54,994,325	5,124,661
一、本年度經費	54,020,339	0	0	0	100,000	0	0	0	54,120,339	5,124,661
6330400100 一般行政	53,864,741	0	0	0	100,000	0	0	0	53,964,741	5,058,259
6330400200 基金運用業務	155,598	0	0	0	0	0	0	0	155,598	66,402
二、統籌科目	873,986	0	0	0	0	0	0	0	873,986	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	631,461	0	0	0	0	0	0	0	631,461	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	242,525	0	0	0	0	0	0	0	242,525	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,616,250
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,616,250
108年度　6830400200* 勞動基金運用業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,716,250
109年度　6330400300* 農民退休儲金運用業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,900,000
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110年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		40,344,259	2 負債		14,237,875
11 流動資產		12,281,145	21 流動負債		9,916,073
110103 專戶存款	12,181,145		210301 應付帳款	1,716,250	
110104 零用金	100,000		210302 應付代收款	8,199,823	
14 固定資產		6,828,318	28 其他負債		4,321,802
140501 機械及設備	17,467,695		280301 存入保證金	4,321,802	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,228,797		3 淨資產		26,106,384
140601 交通及運輸設備	1,001,502		31 資產負債淨額		26,106,384
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-979,787		310101 資產負債淨額	26,106,384	
140701 雜項設備	3,836,176				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,268,471				
16 無形資產		20,894,316			
160102 電腦軟體	20,894,316				
18 其他資產		340,480			
180101 暫付款	340,480				
合計		40,344,259	合計		40,344,259

附註:

勞動部勞動基金運用局

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,406,845	54,994,562
公庫撥入數	21,406,608	54,994,325
其他收入	237	237
支出	22,298,630	56,646,523
繳付公庫數	237	237
人事支出	19,916,022	52,099,865
業務支出	1,500,523	2,788,460
獎補助支出	6,000	6,000
財產損失	965	2,145
折舊、折耗及攤銷	874,883	1,749,816
收支餘絀	-891,785	-1,651,961

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110年01月01日至110年02月28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	17,564,184	-10,927,583	0	96,489	-301,214	6,238,898
交通及運輸設備	1,119,472	-1,094,296	0	117,970	114,509	21,715
雜項設備	3,836,176	-3,244,880	0	0	-23,591	567,705
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	22,519,832	-15,266,759	0	214,459	-210,296	6,828,318
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	18,789,022	0	3,432,500	1,327,206	0	20,894,316
發展中之無形資產	3,432,500	0	0	3,432,500	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	22,221,522	0	3,432,500	4,759,706	0	20,894,316
合　　計	44,741,354	-15,266,759	3,432,500	4,974,165	-210,296	27,722,634

備註 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加數3,432,500元，較設備及投資預算執行數0元，增加3,432,500元，主要係勞動基金暨國保基金風險控管整合系統於2月份開發完成，將原認列於發展中之無形資產轉正所致。

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110年01月01日至110年02月28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	237	54,994,325	54,994,562	收入
	-	54,994,325	54,994,325	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	-	-	-	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	237	-	237	其他收入
歲出	54,894,325	1,752,198	56,646,523	支出
	-	237	237	繳付公庫數
人事費	52,099,865	-	52,099,865	人事支出
業務費	2,788,460	-	2,788,460	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	2,145	2,145	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,749,816	1,749,816	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-54,894,088	53,242,127	-1,651,961	收支餘絀

備註:調整說明如下：財產交易損失2,145元，固定資產折舊422,610元，無形資產攤銷1,327,206元。