

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 113 年 10 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.....	3
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113年01月01日至113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	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)		
02	218	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	2,000
0				0	2,000					
0430400000-7 勞動基金運用局				0	0	0	0	2,000		
0				0	2,000					
0430400300-0 賠償收入				0	0	0	0	2,000		
0				0	2,000					
	169	01	01	0430400301-3 一般賠償收入	0	0	0	0	0	2,000
0				0	0	0	2,000			
0700000000-9 財產收入				6,000	6,000	4,000	0	0	-2,457	
0						1,543				
0730400000-3 勞動基金運用局				6,000	6,000	4,000	0	0	-2,457	
0						1,543				
	168	01	01	0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	4,000	0	0	-2,457
0						1,543				
1200000000-8 其他收入				8,000	8,000	6,000	700	0	1,000	
0						7,000				
1230400000-2 勞動基金運用局				8,000	8,000	6,000	700	0	1,000	
0						7,000				
	01			1230400200-1 雜項收入	8,000	8,000	6,000	700	0	1,000
0						7,000				
0						7,000				

勞動部勞動基金運用局

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	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)		
			01	1230400210-5 其他雜項收入	8,000	8,000	6,000	700	0	1,000
					0			7,000		
				合計	14,000	14,000	10,000	700	0	543
					0			10,543		

勞動部勞動基金運用局

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)=(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	237,429,000	0	237,429,000	205,213,000	15,021,546	14,628,221	
					0	0			190,584,779	85,308	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	226,148,000	0	226,132,375	198,951,375	14,188,488	14,597,758	
					0	-15,625			184,353,617	85,308	
					0	0			0		
				10 人事費	203,029,000	0	203,029,000	179,776,000	12,244,374	13,788,214	
					0	0			165,987,786	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,095,000	0	23,079,375	19,151,375	1,944,114	805,544	
					0	-15,625			18,345,831	85,308	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	4,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		01		6330400100-4* 一般行政	134,000	0	149,625	149,625	0	0	
					0	15,625			149,625	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	134,000	0	149,625	149,625	0	0	
					0	15,625			149,625	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113年01月01日至113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)=(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			02	6330400200-9 基金運用業務	9,522,000	0	9,371,951	5,361,951	833,058	30,463	
					0	-150,049			5,331,488	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,522,000	0	9,371,951	5,361,951	833,058	30,463	
					0	-150,049			5,331,488	0	
					0	0			0		
				02	6330400200-9* 基金運用業務	1,535,000	0	1,685,049	750,049	0	0
						0	150,049			750,049	0
						0	0			0	
					30 設備及投資	1,535,000	0	1,685,049	750,049	0	0
						0	150,049			750,049	0
						0	0			0	
			04	6330409800-5 第一預備金	90,000	0	90,000	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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,196,990	0	1,196,990	1,196,990	0	0	
					0	0			1,196,990	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,196,990	0	1,196,990	1,196,990	0	0	
					0	0			1,196,990	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113年01月01日至113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)=(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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,264,107	0	4,264,107	4,264,107	381,641	0	
					0	0			4,264,107	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,264,107	0	4,264,107	4,264,107	381,641	0	
					0	0			4,264,107	0	
					0	0			0		
27				6377016300-5 調整軍公教人員待遇準備	5,023,044	0	5,023,044	5,023,044	410,264	0	
					0	0			5,023,044	0	
					0	0			0		
				10 人事費	5,023,044	0	5,023,044	5,023,044	410,264	0	
					0	0			5,023,044	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	159,962	0	159,962	159,962	14,542	0	
					0	0			159,962	0	
					0	0			0		
				10 人事費	159,962	0	159,962	159,962	14,542	0	
					0	0			159,962	0	
					0	0			0		
				合計	248,073,103	0	248,073,103	215,857,103	15,827,993	14,628,221	
					0	0			201,228,882	85,308	
					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113年01月01日至113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	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	165,987,786	0	5,023,044	4,264,107	159,962
1015 法定編制人員待遇	105,100,623	0	4,310,424	0	0
1020 約聘僱人員待遇	908,444	0	37,122	0	0
1025 技工及工友待遇	2,122,478	0	145,522	0	0
1030 獎金	35,045,331	0	529,976	0	0
1035 其他給與	1,548,217	0	0	0	0
1040 加班費	2,124,460	0	0	0	0
1045 退休退職給付	57,152	0	0	4,264,107	159,962
1050 退休離職儲金	10,027,557	0	0	0	0
1055 保險	9,053,524	0	0	0	0
20 業務費	18,345,831	5,331,488	0	0	0
2003 教育訓練費	10,853	2,100	0	0	0
2006 水電費	1,034,633	0	0	0	0
2009 通訊費	1,102,914	361,710	0	0	0
2015 權利使用費	0	731,068	0	0	0
2018 資訊服務費	19,992	3,564,252	0	0	0
2021 其他業務租金	12,751,076	0	0	0	0
2027 保險費	9,552	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	23,000	36,344	0	0	0
2045 國內組織會費	0	70,258	0	0	0
2051 物品	366,835	297,382	0	0	0
2054 一般事務費	2,810,191	89,022	0	0	0
2063 房屋建築養護費	58,830	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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	1,196,990	176,631,889			
1015 法定編制人員待遇	0	109,411,047			
1020 約聘僱人員待遇	0	945,566			
1025 技工及工友待遇	0	2,268,000			
1030 獎金	0	35,575,307			
1035 其他給與	1,196,990	2,745,207			
1040 加班費	0	2,124,460			
1045 退休退職給付	0	4,481,221			
1050 退休離職儲金	0	10,027,557			
1055 保險	0	9,053,524			
20 業務費	0	23,677,319			
2003 教育訓練費	0	12,953			
2006 水電費	0	1,034,633			
2009 通訊費	0	1,464,624			
2015 權利使用費	0	731,068			
2018 資訊服務費	0	3,584,244			
2021 其他業務租金	0	12,751,076			
2027 保險費	0	9,552			
2036 按日按件計資酬金	0	59,344			
2045 國內組織會費	0	70,258			
2051 物品	0	664,217			
2054 一般事務費	0	2,899,213			
2063 房屋建築養護費	0	58,830			

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113年01月01日至113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	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
2066 車輛及辦公器具養護費	8,380	7,933	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	7,000	0	0	0	0
2072 國內旅費	13,843	4,668	0	0	0
2078 國外旅費	0	75,602	0	0	0
2081 運費	7,140	0	0	0	0
2084 短程車資	12,036	91,149	0	0	0
2093 特別費	109,556	0	0	0	0
30 設備及投資*	149,625	750,049	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	750,049	0	0	0
3035 雜項設備費*	149,625	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	184,503,242	6,081,537	5,023,044	4,264,107	159,962

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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	16,313			
2069 設施及機械設備養護費	0	7,000			
2072 國內旅費	0	18,511			
2078 國外旅費	0	75,602			
2081 運費	0	7,140			
2084 短程車資	0	103,185			
2093 特別費	0	109,556			
30 設備及投資*	0	899,674			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	750,049			
3035 雜項設備費*	0	149,625			
40 獎補助費	0	20,000			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	1,196,990	201,228,882			

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113年01月01日至113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	10,543	0	0	0	0	0	0	0	10,543
本年度	10,543	0	0	0	0	0	0	0	10,543
0430400301 一般賠償收入	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
0730400500 廢舊物資售價	1,543	0	0	0	0	0	0	0	1,543
1230400210 其他雜項收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
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113年01月01日至113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	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113年01月01日至113年10月31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	201,228,882	85,308	0	0	100,000	0	0	0	201,414,190	14,442,913
本年度	201,228,882	85,308	0	0	100,000	0	0	0	201,414,190	14,442,913
一、本年度經費	190,584,779	85,308	0	0	100,000	0	0	0	190,770,087	14,442,913
6330400100 一般行政	184,503,242	85,308	0	0	100,000	0	0	0	184,688,550	14,412,450
6330400200 基金運用業務	6,081,537	0	0	0	0	0	0	0	6,081,537	30,463
二、統籌科目	10,644,103	0	0	0	0	0	0	0	10,644,103	0
6377016300 調整軍公教人員待遇準備	5,023,044	0	0	0	0	0	0	0	5,023,044	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,264,107	0	0	0	0	0	0	0	4,264,107	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	159,962	0	0	0	0	0	0	0	159,962	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,196,990	0	0	0	0	0	0	0	1,196,990	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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113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	18,824,671	2 負債	8,781,905
11 流動資產	8,944,653	21 流動負債	7,332,969
110103 專戶存款	8,759,345	210302 應付代收款	7,332,969
110104 零用金	100,000	28 其他負債	1,448,936
110901 預付款	85,308	280301 存入保證金	1,448,936
14 固定資產	4,283,777	3 淨資產	10,042,766
140501 機械及設備	16,000,905	31 資產負債淨額	10,042,766
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,632,772	310101 資產負債淨額	10,042,766
140601 交通及運輸設備	2,118,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-713,760		
140701 雜項設備	3,964,751		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,454,252		
16 無形資產	5,573,681		
160102 電腦軟體	5,542,756		
160104 發展中之無形資產	30,925		
18 其他資產	22,560		
180101 暫付款	22,560		
合 計	18,824,671	合 計	18,824,671

附註：

勞動部勞動基金運用局

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	15,828,693	201,424,733
公庫撥入數	15,827,993	201,414,190
罰款及賠償收入	0	2,000
財產收益	0	1,543
其他收入	700	7,000
支出	16,218,148	205,517,833
繳付公庫數	700	10,543
人事支出	13,050,821	176,631,889
業務支出	2,777,172	23,677,319
獎補助支出	0	20,000
財產損失	6,011	6,261
折舊、折耗及攤銷	383,444	5,171,821
收支餘絀	-389,455	-4,093,100

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113年01月01日至113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	15,908,278	-12,991,536	719,124	626,497	-641,236	2,368,133
交通及運輸設備	2,118,905	-557,340	0	0	-156,420	1,405,145
雜項設備	3,840,115	-3,344,682	149,625	24,989	-109,570	510,499
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,867,298	-16,893,558	868,749	651,486	-907,226	4,283,777
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	9,162,126	0	0	3,619,370	0	5,542,756
發展中之無形資產	0	0	30,925	0	0	30,925
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	9,162,126	0	30,925	3,619,370	0	5,573,681
合計	31,029,424	-16,893,558	899,674	4,270,856	-907,226	9,857,458
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113年01月01日至113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	10,543	201,414,190	201,424,733	收入
	0	201,414,190	201,414,190	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,000	0	2,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,543	0	1,543	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	7,000	0	7,000	其他收入
歲出	201,228,882	4,288,951	205,517,833	支出
	0	10,543	10,543	繳付公庫數
人事費	176,631,889	0	176,631,889	人事支出
業務費	23,677,319	0	23,677,319	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	899,674	-899,674	0	
	0	6,261	6,261	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	5,171,821	5,171,821	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-201,218,339	197,125,239	-4,093,100	收支餘絀

備註：
調整說明如下：設備及投資預算取得之資產899,674元不列入支出、財產交易損失6,261元(報廢資產取得成本651,486元-累計折舊645,225元)列入支出、固定資產折舊1,552,451元及無形資產攤銷3,619,370元計5,171,821元列入支出。