

勞動部勞動基金運用局

會計月報

中華民國 110 年 5 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 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
- 三、 以前年度歲出轉入數累計表..... 6

貳、附屬表

- 一、 歲出用途別累計表..... 8
- 二、 繳付公庫數分析表.....15
- 三、 公庫撥入數分析表.....17

乙、會計報表

壹、主要表

- 一、 平衡表.....18
- 二、 收入支出表.....19

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.....20

丙、參考表

- 一、 預算執行與會計收支對照表.....21

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05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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	1,211,527	
	211			0430400000-7 勞動基金運用局	0	0	0	1,211,527	1,211,527	
		01		0430400300-0 賠償收入	0	0	0	1,211,527	1,211,527	
			01	0430400301-3 一般賠償收入	0	0	0	1,211,527	1,211,527	
04				0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	2,000	0	-2,000	
	167			0730400000-3 勞動基金運用局	6,000	6,000	2,000	0	-2,000	
		01		0730400500-6 廢舊物資售價	6,000	6,000	2,000	0	-2,000	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	13,737	
	164			1230400000-2 勞動基金運用局	0	0	0	13,737	13,737	
		01		1230400200-1 雜項收入	0	0	0	13,737	13,737	

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05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)			
			01	1230400201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	0	13,737	
				0			13,737			
				合計	6,000	6,000	2,000	0	0	1,223,264
					0			1,225,264		

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05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	195,992,000	0	195,992,000	100,489,000	12,740,400	7,645,846	
					0	0			92,843,154	38,850	
					0	0			0		
		01		6330400100-4 一般行政	186,144,000	0	186,144,000	98,152,000	12,484,458	6,708,605	
					0	0			91,443,395	38,850	
					0	0			0		
				10 人事費	167,262,000	0	167,262,000	90,376,000	11,067,812	5,893,534	
					0	0			84,482,466	0	
					0	0			0		
				20 業務費	18,864,000	0	18,864,000	7,770,000	1,416,646	815,071	
					0	0			6,954,929	38,850	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	0	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05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)		
				30 設備及投資	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		02		6330400200-9 基金運用業務	8,814,000	0	8,814,000	2,337,000	255,942	937,241	
					0	0			1,399,759	0	
					0	0			0	0	
				20 業務費	8,814,000	0	8,814,000	2,337,000	255,942	937,241	
					0	0			1,399,759	0	
					0	0			0	0	
		02		6330400200-9* 基金運用業務	844,000	0	844,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	844,000	0	844,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	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	

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05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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	578,325	0	578,325	578,325	0	0	
					0	0		578,325		0	
					0	0		0			
				10 人事費	578,325	0	578,325	578,325	0	0	
					0	0		578,325		0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,262,922	0	1,262,922	1,262,922	210,487	0	
					0	0		1,262,922		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,262,922	0	1,262,922	1,262,922	210,487	0	
					0	0		1,262,922		0	
					0	0		0			
				合計	197,833,247	0	197,833,247	102,330,247	12,950,887	7,645,846	
					0	0		94,684,401		38,850	
					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110年01月01日至110年05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	1,716,250	0	0	1,716,250	0	0
			02		6830400200-6* 勞動基金運用業務	0	0	0	0	0	0
				03	設備及投資	1,716,250	0	0	1,716,250	0	0
					小計	1,716,250	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
			04		6330400300-3* 農民退休儲金運用業務	6,900,000	0	0	1,380,000	0	5,520,000
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
						6,900,000	0	0	1,380,000	0	5,520,000

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110年01月01日至110年05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
					0	0	0	0	0	0	0
				小 計	6,900,000	0	0	1,380,000	0	5,520,000	0
				合 計	1,716,250	0	0	1,716,250	0	0	0
					6,900,000	0	0	1,380,000	0	5,520,000	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05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	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	84,482,466	0	1,262,922	578,325	86,323,713
1015 法定編制人員待遇	50,901,603	0	0	0	50,901,603
101505 職員待遇	50,215,598	0	0	0	50,215,598
101535 公務人員考試錄取訓練人員	686,005	0	0	0	686,005
1020 約聘僱人員待遇	1,001,299	0	0	0	1,001,299
102005 約聘人員酬金	228,643	0	0	0	228,643
102010 約僱人員酬金	772,656	0	0	0	772,656
1025 技工及工友待遇	1,379,490	0	0	0	1,379,490
102505 技工及工友待遇	1,379,490	0	0	0	1,379,490
1030 獎金	23,173,241	0	0	0	23,173,241
103005 考績獎金	10,135,389	0	0	0	10,135,389
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05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	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	475,984	0	0	578,325	1,054,309
103513 喪葬補助	0	0	0	242,525	242,525
103520 子女教育補助	0	0	0	335,800	335,800
103525 休假補助	475,984	0	0	0	475,984
1040 加班值班費	310,995	0	0	0	310,995
104005 超時加班費	310,995	0	0	0	310,995
1045 退休退職給付	0	0	1,262,922	0	1,262,922
104505 退休退職給付	0	0	1,262,922	0	1,262,922
1050 退休離職儲金	3,730,678	0	0	0	3,730,678
105010 公務人員提撥金	3,696,432	0	0	0	3,696,432
105025 約聘僱人員提撥金	33,562	0	0	0	33,562
105030 技工及工友提撥金	684	0	0	0	684

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05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	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
1055 保險	3,509,176	0	0	0	3,509,176
105505 健保保險補助	2,038,930	0	0	0	2,038,930
105510 公保保險補助	1,199,707	0	0	0	1,199,707
105515 勞保保險補助	270,539	0	0	0	270,539
20 業務費	6,954,929	1,399,759	0	0	8,354,688
2003 教育訓練費	723	0	0	0	723
200310 訓練費	723	0	0	0	723
2006 水電費	198,585	0	0	0	198,585
200605 水費	5,427	0	0	0	5,427
200610 電費	193,158	0	0	0	193,158
2009 通訊費	514,262	183,975	0	0	698,237
200905 數據通訊費	0	180,855	0	0	180,855

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05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	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
200910 一般通訊費	514,262	3,120	0	0	517,382
2015 權利使用費	0	113,470	0	0	113,470
201505 權利使用費	0	113,470	0	0	113,470
2018 資訊服務費	0	745,285	0	0	745,285
201805 資訊操作維護費	0	745,285	0	0	745,285
2021 其他業務租金	5,304,282	0	0	0	5,304,282
202105 其他業務租金	5,304,282	0	0	0	5,304,282
2024 稅捐及規費	11,230	0	0	0	11,230
202405 稅捐	11,230	0	0	0	11,230
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
2045 國內組織會費	0	68,880	0	0	68,880

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05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	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
204505 國內組織會費	0	68,880	0	0	68,880
2051 物品	112,032	95,990	0	0	208,022
205105 消耗品	73,663	74,382	0	0	148,045
205110 油料	10,000	0	0	0	10,000
205115 非消耗品	28,369	21,608	0	0	49,977
2054 一般事務費	671,847	166,873	0	0	838,720
205415 一般事務費	671,847	166,873	0	0	838,720
2063 房屋建築養護費	67,305	0	0	0	67,305
206305 房屋建築養護費	67,305	0	0	0	67,305
2066 車輛及辦公器具養護費	15,404	0	0	0	15,404
206605 車輛及辦公器具養護費	15,404	0	0	0	15,404
2069 設施及機械設備養護費	3,100	0	0	0	3,100

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05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	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
206905 設施及機械設備養護費	3,100	0	0	0	3,100
2072 國內旅費	0	712	0	0	712
207205 國內旅費	0	712	0	0	712
2081 運費	1,380	1,650	0	0	3,030
208105 運費	1,380	1,650	0	0	3,030
2084 短程車資	8,660	22,924	0	0	31,584
208405 短程車資	8,660	22,924	0	0	31,584
2093 特別費	30,182	0	0	0	30,182
209305 特別費	30,182	0	0	0	30,182
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

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05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	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	91,443,395	1,399,759	1,262,922	578,325	94,684,401

勞動部勞動基金運用局
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年05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	1,225,264	0	0	0	0	0	0	0	1,225,264
本年度	1,225,264	0	0	0	0	0	0	0	1,225,264
0430400301 一般賠償收入	1,211,527	0	0	0	0	0	0	0	1,211,527
1230400201 收回以前年度歲出	13,737	0	0	0	0	0	0	0	13,737
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110年01月01日至110年05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110年01月01日至110年05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	97,780,651	38,850	0	0	100,000	0	0	0	97,919,501	13,026,996
本年度	94,684,401	38,850	0	0	100,000	0	0	0	94,823,251	7,506,996
一、本年度經費	92,843,154	38,850	0	0	100,000	0	0	0	92,982,004	7,506,996
6330400100 一般行政	91,443,395	38,850	0	0	100,000	0	0	0	91,582,245	6,569,755
6330400200 基金運用業務	1,399,759	0	0	0	0	0	0	0	1,399,759	937,241
二、統籌科目	1,841,247	0	0	0	0	0	0	0	1,841,247	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,262,922	0	0	0	0	0	0	0	1,262,922	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	578,325	0	0	0	0	0	0	0	578,325	0
以前年度	3,096,250	0	0	0	0	0	0	0	3,096,250	5,520,000
一、以前年度應付(保留)數	3,096,250	0	0	0	0	0	0	0	3,096,250	5,520,000
108年度 6830400200* 勞動基金運用業務	1,716,250	0	0	0	0	0	0	0	1,716,250	0
109年度 6330400300* 農民退休儲金運用業務	1,380,000	0	0	0	0	0	0	0	1,380,000	5,520,000
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	38,447,189	2 負債	11,999,184
11 流動資產	12,123,034	21 流動負債	7,637,382
110103 專戶存款	11,984,184	210302 應付代收款	7,637,382
110104 零用金	100,000	28 其他負債	4,361,802
110901 預付款	38,850	280301 存入保證金	4,361,802
14 固定資產	6,195,556	3 淨資產	26,448,005
140501 機械及設備	17,467,695	31 資產負債淨額	26,448,005
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,823,970	310101 資產負債淨額	26,448,005
140601 交通及運輸設備	1,001,502		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-981,987		
140701 雜項設備	3,836,176		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,303,860		
16 無形資產	20,113,599		
160102 電腦軟體	18,733,599		
160104 發展中之無形資產	1,380,000		
18 其他資產	15,000		
180101 暫付款	15,000		
合 計	38,447,189	合 計	38,447,189

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	12,989,737	99,144,765
公庫撥入數	12,989,737	97,919,501
罰款及賠償收入	0	1,211,527
其他收入	0	13,737
支出	13,881,868	100,455,105
繳付公庫數	0	1,225,264
人事支出	11,278,299	86,323,713
業務支出	1,672,588	8,354,688
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	2,145
折舊、折耗及攤銷	930,981	4,543,295
收支餘絀	-892,131	-1,310,340

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05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	17,564,184	-10,927,583	0	96,489	-896,387	5,643,725
交通及運輸設備	1,119,472	-1,094,296	0	117,970	112,309	19,515
雜項設備	3,836,176	-3,244,880	0	0	-58,980	532,316
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	-843,058	6,195,556
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	3,487,923	0	18,733,599
發展中之無形資產	3,432,500	0	1,380,000	3,432,500	0	1,380,000
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	4,812,500	6,920,423	0	20,113,599
合計	44,741,354	-15,266,759	4,812,500	7,134,882	-843,058	26,309,155

備註 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產成本增加數4,812,500元，較設備及投資預算執行數0元，增加4,812,500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及勞動基金整合系統擴充增加農退基金部位案第1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。