

勞工保險局作業基金

會計月報

中華民國 114 年 4 月份

主辦會計人員



基金主持人



勞工保險局作業基金

會計月報目次

一、	收支餘絀表(總表)-----	01
二、	收支餘絀表(勞工保險部分)-----	07
三、	收支餘絀表(就業保險部分)-----	09
四、	收支餘絀表(農保及農職保部分)-----	11
五、	收支餘絀表(勞工職業災害保險及保護部分)-----	14
六、	平衡表(總表)-----	17
七、	平衡表(勞工保險部分)-----	19
八、	平衡表(就業保險部分)-----	21
九、	平衡表(農保及農職保部分)-----	22
十、	平衡表(勞工職業災害保險及保護部分)-----	24
十一、	主要營運項目執行明細表-----	25

勞工保險局作業基金

收支餘額表(總表)

中華民國114年04月份

報表代號： 149001

印表日期： 1140508

頁次： 1

單位： 新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	743,192,284,000	84,445,559,415	54,041,477,000	30,404,082,415	56.26	372,237,158,178	271,151,085,000	101,086,073,178	37.28
租金及權利金收入	279,630,000	23,621,692	23,302,000	319,692	1.37	94,494,816	93,210,000	1,284,816	1.38
投資性不動產收入	279,630,000	23,621,692	23,302,000	319,692	1.37	94,494,816	93,210,000	1,284,816	1.38
投融資業務收入	40,884,345,000	9,979,356,223	3,402,832,000	6,576,524,223	193.27	60,044,411,941	13,616,007,000	46,428,404,941	340.98
投資業務收入	37,914,456,000	8,232,328,083	3,159,536,000	5,072,792,083	160.55	46,474,743,248	12,638,153,000	33,836,590,248	267.73
融資業務收入	660,666,000	68,289,550	50,768,000	17,521,550	34.51	275,065,707	207,641,000	67,424,707	32.47
兌換賸餘	0	1,373,259,630	0	1,373,259,630	0.00	11,962,523,221	0	11,962,523,221	0.00
手續費收入	0	27,642,944	0	27,642,944	0.00	97,040,550	0	97,040,550	0.00
存款利息收入	2,309,223,000	277,836,016	192,528,000	85,308,016	44.31	1,235,039,215	770,213,000	464,826,215	60.35
保險收入	565,813,928,000	73,864,008,320	50,143,059,000	23,720,949,320	47.31	249,939,901,937	195,643,834,000	54,296,067,937	27.75
保費收入	565,781,391,000	47,674,877,624	47,331,880,000	342,997,624	0.72	190,337,843,946	188,668,650,000	1,669,193,946	0.88
收回責任準備	32,537,000	26,189,130,696	2,811,179,000	23,377,951,696	831.61	59,602,057,991	6,975,184,000	52,626,873,991	754.49
其他業務收入	136,214,381,000	578,573,180	472,284,000	106,289,180	22.51	62,158,349,484	61,798,034,000	360,315,484	0.58
其他補助收入	135,994,038,000	519,494,130	453,764,000	65,730,130	14.49	62,019,793,062	61,730,454,000	289,339,062	0.47
處分投資性不動產賸餘	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項業務收入	220,343,000	59,079,050	18,520,000	40,559,050	219.00	138,556,422	67,580,000	70,976,422	105.03
業務成本與費用	743,573,149,000	84,475,062,910	54,074,015,000	30,401,047,910	56.22	372,358,386,273	271,288,822,000	101,069,564,273	37.26
出租資產成本	31,652,000	1,803,610	1,603,000	200,610	12.51	6,322,696	6,416,000	-93,304	-1.45
投資性不動產成本	31,652,000	1,803,610	1,603,000	200,610	12.51	6,322,696	6,416,000	-93,304	-1.45
投融資業務成本	1,268,777,000	30,629,979,184	106,547,000	30,523,432,184	28,647.86	93,013,337,383	426,109,000	92,587,228,383	21,728.53
投資業務成本	1,197,777,000	7,600,386,614	96,714,000	7,503,672,614	7,758.62	65,722,641,680	386,777,000	65,335,864,680	16,892.39
融資業務成本	71,000,000	9,966,587	9,833,000	133,587	1.36	41,673,193	39,332,000	2,341,193	5.95
兌換短絀	0	23,019,625,983	0	23,019,625,983	0.00	27,249,022,510	0	27,249,022,510	0.00
保險成本	736,458,851,000	53,799,459,905	53,907,981,000	-108,521,095	-0.20	277,280,115,927	268,769,340,000	8,510,775,927	3.17
保險給付	646,630,253,000	53,649,891,675	52,619,924,000	1,029,967,675	1.96	207,074,794,631	209,114,384,000	-2,039,589,369	-0.98
提存責任準備	89,205,388,000	97,558,230	1,236,047,000	-1,138,488,770	-92.11	69,997,995,296	59,447,630,000	10,550,365,296	17.75
呆帳	623,210,000	52,010,000	52,010,000	0	0.00	207,326,000	207,326,000	0	0.00
其他業務成本	5,813,869,000	43,820,211	57,884,000	-14,063,789	-24.30	2,058,610,267	2,086,957,000	-28,346,733	-1.36

收支餘絀表(總表)
中華民國114年04月份

報表代號： 149001
印表日期： 1140508
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

[illegible]

備註：本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列，以下各表同。

本年度4月份，餘絀實際數較預算數增減原因說明：

由於勞工保險、就業保險、農民職業災害保險、災保及保護等業務收支賸餘(短絀)悉數列為『提存(收回)責任準備』，另農民健康保險虧損數係由政府補助，故餘絀為零(實際數與預算數同)。

本月份：淨『收回責任準備』260億9,157萬餘元，較分配預算數15億7,513萬餘元，收支短絀增加245億1,644萬餘元，主要係基金運用短絀較分配預算數增加239億338萬餘元及保費收入減保險給付較分配預算數減少6億8,697萬餘元，惟其他補助收入較分配預算數增加6,573萬餘元，為利分析實際數較預算數增減原因謹就影響業務收支結餘之主要因素說明如下：

1. 『投資性不動產收入』較分配預算數增加31萬餘元，約1.37%，主要係增加國產署新標脫包租代管房地租金、新標脫土地租金及權利金所致。
2. 『投資業務收入』較分配預算數增加50億7,279萬餘元，約160.55%：(1)勞保部分增加49億1,763萬餘元，主要係金融市場受經濟數據向好影響帶動相關資產及產業上漲，國外投資產生評價利益；(2)就保部分增加1億4,772萬餘元，主要係投資國外債券部位之利息收入較預計為多；(3)災保及保護部分增加742萬餘元，主要係投資國內債券利率較預計為高，致利息收入增加。
3. 『融資業務收入』較分配預算數增加1,752萬餘元，約34.51%，係勞保被保險人貸款息較預計為多。
4. 『兌換賸餘』13億7,325萬餘元：(1)勞保部分13億6,763萬餘元，扣除兌換短絀207億2,450萬餘元，為淨兌換短絀193億5,687萬餘元、(2)就保部分562萬餘元，扣除兌換短絀22億9,511萬餘元，為淨兌換短絀22億8,948萬餘元，主要係外幣匯率波動致國外投資產生兌換評價損失。
5. 『手續費收入』2,764萬餘元，主要係國外投資之借券收入。
6. 『存款利息收入』較分配預算數增加8,530萬餘元，約44.31%：(1)勞保部分增加6,423萬餘元、(2)就保部分增加1,261萬餘元、(3)災保及保護部分增加844萬餘元，主要係央行利率維持高檔，積極與往來金融機構議價，並部分搭配以小額拆單方式承作，提升本基金之收益；(4)農保及農職保部分增加2萬餘元。
7. 『保費收入』較分配預算數增加3億4,299萬餘元，約0.72%：(1)勞保部分增加3億276萬餘元；(2)就保部分增加2,218萬餘元；(3)農保部分增加106萬餘元；(4)農職保部分減少37萬餘元；(5)災保及保護部分增加1,735萬餘元。
8. 『其他補助收入』較分配預算數增加6,573萬餘元，約14.49%，主要係農保實際虧損數較預計為多。
9. 『雜項業務收入』較分配預算數增加4,055萬餘元，約219.00%：(1)勞保部分4,450萬餘元，主要係國外委託海外交易退稅收入；(2)災保及保護部分減少395萬餘元，主要係依災保法第36條規定，投保單位未依規定辦理投保、退保手續，保險人發給保險給付後，向投保單位追繳之收入，較預計為少。
10. 『投資性不動產成本』較分配預算數增加20萬餘元，約12.51%，主要係本月支付土地標租估價費用。
11. 『投資業務成本』較分配預算數增加75億367萬餘元，約7,758.62%：(1)勞保部分增加75億371萬餘元，主要係全球金融市場波動劇烈，台股受美國關稅政策反覆不定影響震盪走跌，投資產生評價損失所致；(2)就保部分減少3萬餘元，主要係短期票券集保帳戶維護費較預計為少。
12. 『融資業務成本』較分配預算數增加13萬餘元，約1.36%，係被保險人紓困貸款手續費較預計為多。
13. 『兌換短絀』230億1,962萬餘元：(1)勞保部分207億2,450萬餘元，加計兌換賸餘13億6,763萬餘元，為淨兌換短絀193億5,687萬餘元、(2)就保部分22億9,511萬餘元，加計兌換賸餘562萬餘元，為淨兌換短絀22億8,948萬餘元，主要係外幣匯率波動致國外投資產生兌換評價損失。
14. 『保險給付』較分配預算數增加10億2,996萬餘元，約1.96%：(1)勞保部分增加6億8,610萬餘元，主要係老年給付較預計為多；(2)就保部分增加4,893萬餘元，主要係育嬰留職停薪津貼較預計為多；(3)農保部分增加6,865萬餘元，主要係喪葬津貼較預計為多；(4)農職保部分減少467

萬餘元，主要係傷病給付較預計為少；(5)災保及保護部分增加 2 億 3,093 萬餘元，主要係醫療給付-門診費用較預計為多。

- 15.『雜項業務成本』較分配預算數減少 1,406 萬餘元，約 24.30%：(1)就保部分-1,912 萬餘元，主要係勞動力發展署收回以前年度經費執行賸餘款等；(2)農保部分減少 186 萬餘元，係農保借款息較預計為少；(3)災保及保護部分增加 692 萬餘元，主要係職安署採購案款項集中於本月支付所致。
- 16.『業務外收入-利息收入』較分配預算數增加 1 萬餘元，約 54.53%，主要係勞保部分溢領給付逾期未繳還，經移送強制執行後，產生之遲延利息較預計為多。
- 17.『業務外收入-違規罰款收入』較分配預算數減少 7 萬餘元，約 65.82%：主要係執行災保法業務所處罰鍰較預計為少。
- 18.『業務外收入-收回呆帳』較分配預算數減少 266 萬餘元，約 8.21%：(1)勞保部分減少 240 萬餘元、(2)災保及保護部分減少 27 萬餘元，主要係呆帳收回較預計為少；(3)就保部分增加 1 萬餘元。
- 19.『業務外收入-雜項收入』較分配預算數增加 4 萬餘元，約 120.31%：(1)勞保部分增加 2 萬餘元，主要係投保單位歇業解散等，應退還之保險費無法辦理退費轉入雜項收入；(2)就保部分減少 2 萬餘元，主要係 10 元以內保費溢收款較預計為少；(3)災保及保護部分增加 4 萬餘元，主要係職安署收回以前年度補助款。
- 20.『業務外費用-雜項費用』較分配預算數增加 36 萬餘元，約 650.43%：(1)勞保部分增加 3 萬餘元，主要係給付款項退匯屆滿 4 年轉雜項收入後再請領較預計為多；(2)災保及保護部分 33 萬餘元，主要係註銷以前年度依災保法第 36 條規定向投保單位追繳之收入，本年度以費用列支。

本年度截至 4 月底止，累計餘絀實際數較累計分配預算數增減原因說明：

由於勞工保險、就業保險、農民職業災害保險、災保及保護等業務收支賸餘(短絀)悉數列為『提存(收回)責任準備』，另農民健康保險虧損數係由政府補助，故餘絀為零(實際數與預算數同)。

截至本月底止：淨『提存責任準備』103 億 9,593 萬餘元，較累計分配預算數 524 億 7,244 萬餘元，收支賸餘減少 420 億 7,650 萬餘元，主要係基金運用短絀較累計分配預算數增加 460 億 7,144 萬餘元，惟保費收入減保險給付較累計分配預算數增加 37 億 878 萬餘元，及其他補助收入較累計分配預算數增加 2 億 8,933 萬餘元，為利分析實際數較預算數增減原因謹就影響業務收支結餘之主要因素說明如下：

1. 『投資性不動產收入』較累計分配預算數增加 128 萬餘元，約 1.38%，主要係增加國產署新標脫包租代管房地租金及新標脫土地租金及權利金所致。
2. 『投資業務收入』較累計分配預算數增加 338 億 3,659 萬餘元，約 267.73%：(1)勞保部分增加 332 億 2,780 萬餘元，主要係金融市場受經濟數據向好影響帶動相關資產及產業上漲，投資產生評價利益所致。(2)就保部分增加 5 億 8,083 萬餘元，主要係國外債券投資部位之利息收入，較預算數高所致。(3)災保及保護部分增加 2,795 萬餘元，主要係投資國內債券利率較預計為高，致利息收入增加。
3. 『融資業務收入』較累計分配預算數增加 6,742 萬餘元，約 32.47%，係勞保被保險人貸款息較預計為多。
4. 『兌換賸餘』119 億 6,252 萬餘元：(1)勞保部分 110 億 524 萬餘元，扣除兌換短絀 248 億 2,919 萬餘元，為淨兌換短絀 138 億 2,395 萬餘元。(2)就保部分 9 億 5,728 萬餘元，扣除兌換短絀 24 億 1,982 萬餘元，為淨兌換短絀 14 億 6,254 萬餘元。主要係外幣匯率波動致國外投資產生兌換評價損失。
5. 『手續費收入』9,704 萬餘元，主要係國外投資之借券收入。
6. 『存款利息收入』較累計分配預算數增加 4 億 6,482 萬餘元，約 60.35%：(1)勞保部分增加 3 億 7,897 萬餘元(2)就保部分增加 5,189 萬餘元(3)災保及保護部分增加 3,327 萬餘元；主要係央行利率維持高檔，積極與往來金融機構議價，並部分搭配以小額拆單方式承作，提升本基金之收益。(4)農保及農職保部分增加 68 萬餘元。
7. 『保費收入』較累計分配預算數增加 16 億 6,919 萬餘元，約 0.88%：(1)勞保部分增加 14 億 8,704 萬餘元(2)就保部分增加 1 億 1,078 萬餘元(3)農保部分增加 1,693 萬餘元(4)農職保部分減少 145 萬餘元(5)災保及保護部分增加 5,588 萬餘元。
8. 『其他補助收入』較累計分配預算數增加 2 億 8,933 萬餘元，約 0.47%，主要係農保實際虧損數較預計為多。
9. 『雜項業務收入』較累計分配預算數增加 7,097 萬餘元，約 105.03%：(1)勞保部分 9,139 萬餘元，主要係國外委託海外交易退稅收入。(2)災保及保護部分減少 2,042 萬餘元，主要係依災保法第 36 條規定，投保單位未依規定辦理投保、退保手續，保險人發給保險給付後，向投保單位追繳之收入，較預計為少。
10. 『投資性不動產成本』較累計分配預算數減少 9 萬餘元，約 1.45%，主要係修護費用較預計為少。
11. 『投資業務成本』較累計分配預算數增加 653 億 3,586 萬餘元，約 16,892.39%：(1)勞保部分增加 653 億 3,606 萬餘元，主要係全球金融市場波動劇烈，投資產生評價損失。(2)就保部分減少 19 萬餘元，主要係短期票券集保帳戶維護費較預計為少。
12. 『融資業務成本』較累計分配預算數增加 234 萬餘元，約 5.95%，係被保險人紓困貸款手續費較預計為多。
13. 『兌換短絀』272 億 4,902 萬餘元：(1)勞保部分 248 億 2,919 萬餘元，加計兌換賸餘 110 億 524 萬餘元，為淨兌換短絀 138 億 2,395 萬餘元。(2)就保部分 24 億 1,982 萬餘元，加計兌換賸餘 9 億 5,728 萬餘元，為淨兌換短絀 14 億 6,254 萬餘元。主要係外幣匯率波動致國外投資產生

兌換評價損失。

14. 『保險給付』較累計分配預算數減少 20 億 3,958 萬餘元，約 0.98%：(1)勞保部分減少 26 億 9,354 萬餘元，主要係老年給付較預計為少。(2)就保部分增加 1 億 172 萬餘元，主要係育嬰留職停薪津貼較預計為多。(3)農保部分增加 3 億 2,056 萬餘元，主要係喪葬津貼給付預計為多。(4)農職保部分減少 2,768 萬餘元，主要係各項給付均較預計為少。(5)災保及保護部分增加 2 億 5,935 萬餘元，主要係醫療給付之門診費用較預計為多。
15. 『雜項業務成本』較累計分配預算數減少 2,834 萬餘元，約 1.36%：(1)就保部分減少 1,912 萬餘元，主要係勞動力發展署收回以前年度經費執行賸餘款等。(2)農保部分減少 1,371 萬餘元，係農保借款息較預計減少。(3)災保及保護部分增加 449 萬餘元，主要係職安署採購案款項集中於本月支付所致。
16. 『業務外收入-利息收入』較累計分配預算數減少 4 萬餘元，約 35.79%，主要係勞保溢領給付逾期未繳還，經移送強制執行後產生之遲延利息較預計為少。
17. 『業務外收入-違規罰款收入』較累計分配預算數減少 26 萬餘元，約 60.75%：(1)勞保部分增加 4 萬餘元，主要係被保險人貸款違約金較預計為多。(2)災保及保護部分減少 31 萬餘元，係執行災保法業務所處罰鍰較預計為少。
18. 『業務外收入-收回呆帳』較累計分配預算數減少 2,274 萬餘元，約 17.01%：(1)勞保部分減少 2,150 萬餘元(2)就保部分減少 4 萬餘元(3)災保及保護部分減少 120 萬餘元，主要係呆帳收回較預計為少。
19. 『業務外收入-雜項收入』較累計分配預算數增加 703 萬餘元，約 191.27%，(1)勞保部分減少 142 萬餘元，主要係給付款項退匯屆滿 4 年轉雜項收入較預計為少。(2)災保及保護部分增加 848 萬餘元，主要係收回以前年度補助款。
20. 『業務外費用-雜項費用』較累計分配預算數增加 47 萬餘元，約 213.29%：(1)勞保部分增加 4 萬餘元，主要係給付款項退匯屆滿 4 年轉雜項收入後再請領較預計為多。(2)災保及保護部分 42 萬餘元，主要係註銷以前年度依災保法第 36 條規定向投保單位追繳之收入，本年度以費用列支。

勞工保險局作業基金

收支餘額表(勞工保險部分)
中華民國114年04月份

報表代號： 149005
印表日期： 1140508
頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	684,689,759,000	78,083,012,164	49,165,957,000	28,917,055,164	58.82	349,336,930,398	251,402,385,000	97,934,545,398	38.96
租金及權利金收入	279,630,000	23,621,692	23,302,000	319,692	1.37	94,494,816	93,210,000	1,284,816	1.38
投資性不動產收入	279,630,000	23,621,692	23,302,000	319,692	1.37	94,494,816	93,210,000	1,284,816	1.38
投融資業務收入	37,591,216,000	9,522,977,971	3,128,313,000	6,394,664,971	204.41	57,294,315,231	12,517,827,000	44,776,488,231	357.70
投資業務收入	35,411,283,000	7,868,578,157	2,950,939,000	4,917,639,157	166.65	45,031,571,580	11,803,762,000	33,227,809,580	281.50
融資業務收入	660,666,000	68,289,550	50,768,000	17,521,550	34.51	275,065,707	207,641,000	67,424,707	32.47
兌換賸餘	0	1,367,630,863	0	1,367,630,863	0.00	11,005,240,367	0	11,005,240,367	0.00
手續費收入	0	27,642,944	0	27,642,944	0.00	97,040,550	0	97,040,550	0.00
存款利息收入	1,519,267,000	190,836,457	126,606,000	64,230,457	50.73	885,397,027	506,424,000	378,973,027	74.83
保險收入	516,818,913,000	68,491,902,657	46,014,342,000	22,477,560,657	48.85	231,856,722,878	178,791,348,000	53,065,374,878	29.68
保費收入	516,818,913,000	43,507,946,559	43,205,179,000	302,767,559	0.70	173,713,256,239	172,226,209,000	1,487,047,239	0.86
收回責任準備	0	24,983,956,098	2,809,163,000	22,174,793,098	789.37	58,143,466,639	6,565,139,000	51,578,327,639	785.64
其他業務收入	130,000,000,000	44,509,844	0	44,509,844	0.00	60,091,397,473	60,000,000,000	91,397,473	0.15
其他補助收入	130,000,000,000	0	0	0	0.00	60,000,000,000	60,000,000,000	0	0.00
處分投資性不動產賸餘	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項業務收入	0	44,509,844	0	44,509,844	0.00	91,397,473	0	91,397,473	0.00
業務成本與費用	685,038,381,000	78,110,668,781	49,196,007,000	28,914,661,781	58.77	349,441,639,162	251,530,086,000	97,911,553,162	38.93
出租資產成本	31,652,000	1,803,610	1,603,000	200,610	12.51	6,322,696	6,416,000	-93,304	-1.45
投資性不動產成本	31,652,000	1,803,610	1,603,000	200,610	12.51	6,322,696	6,416,000	-93,304	-1.45
投融資業務成本	1,267,819,000	28,334,822,587	106,467,000	28,228,355,587	26,513.71	90,593,382,533	425,784,000	90,167,598,533	21,176.84
投資業務成本	1,196,819,000	7,600,346,399	96,634,000	7,503,712,399	7,765.09	65,722,513,568	386,452,000	65,336,061,568	16,906.64
融資業務成本	71,000,000	9,966,587	9,833,000	133,587	1.36	41,673,193	39,332,000	2,341,193	5.95
兌換短絀	0	20,724,509,601	0	20,724,509,601	0.00	24,829,195,772	0	24,829,195,772	0.00
保險成本	683,738,910,000	49,774,042,584	49,087,937,000	686,105,584	1.40	258,841,933,933	251,097,886,000	7,744,047,933	3.08
保險給付	601,732,013,000	49,727,142,584	49,041,037,000	686,105,584	1.40	192,382,282,255	195,075,828,000	-2,693,545,745	-1.38
生育給付	7,668,000,000	521,521,702	521,524,000	-2,298	0.00	2,238,378,902	2,417,297,000	-178,918,098	-7.40
傷病給付	1,122,796,000	81,873,799	89,824,000	-7,950,201	-8.85	319,732,502	350,313,000	-30,580,498	-8.73
失能給付	5,826,306,000	437,977,695	483,440,000	-45,462,305	-9.40	1,798,929,249	1,929,500,000	-130,570,751	-6.77

勞工保險局作業基金

收支餘絀表(勞工保險部分)
中華民國114年04月份

報表代號： 149005
印表日期： 1140508
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
複檢費用	507,000	8,796	40,000	-31,204	-78.01	88,477	157,000	-68,523	-43.65
老年給付	546,132,091,000	45,297,269,103	44,504,650,000	792,619,103	1.78	174,817,947,380	176,891,305,000	-2,073,357,620	-1.17
死亡給付	40,982,313,000	3,388,491,489	3,441,559,000	-53,067,511	-1.54	13,207,205,745	13,487,256,000	-280,050,255	-2.08
提存責任準備	81,444,092,000	0	0	0	0.00	66,272,052,678	55,834,459,000	10,437,593,678	18.69
呆帳	562,805,000	46,900,000	46,900,000	0	0.00	187,599,000	187,599,000	0	0.00
其他業務成本	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項業務成本	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務廢餘(短絀)	-348,622,000	-27,656,617	-30,050,000	2,393,383	-7.96	-104,708,764	-127,701,000	22,992,236	-18.00
業務外收入	349,284,000	27,744,234	30,105,000	-2,360,766	-7.84	104,977,305	127,922,000	-22,944,695	-17.94
財務收入	320,000	43,911	26,000	17,911	68.89	44,180	104,000	-59,820	-57.52
利息收入	320,000	43,911	26,000	17,911	68.89	44,180	104,000	-59,820	-57.52
其他業務外收入	348,964,000	27,700,323	30,079,000	-2,378,677	-7.91	104,933,125	127,818,000	-22,884,875	-17.90
違規罰款收入	350,000	37,260	29,000	8,260	28.48	163,020	116,000	47,020	40.53
賠償收入	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
收回呆帳	330,446,000	27,628,775	30,037,000	-2,408,225	-8.02	102,644,252	124,147,000	-21,502,748	-17.32
雜項收入	18,168,000	34,288	13,000	21,288	163.75	2,125,853	3,555,000	-1,429,147	-40.20
業務外費用	662,000	87,617	55,000	32,617	59.30	268,541	221,000	47,541	21.51
財務費用	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
利息費用	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
其他業務外費用	662,000	87,617	55,000	32,617	59.30	268,541	221,000	47,541	21.51
雜項費用	662,000	87,617	55,000	32,617	59.30	268,541	221,000	47,541	21.51
業務外廢餘(短絀)	348,622,000	27,656,617	30,050,000	-2,393,383	-7.96	104,708,764	127,701,000	-22,992,236	-18.00
本期廢餘(短絀)	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00

勞工保險局作業基金

收支餘絀表(就業保險部分)
中華民國114年04月份報表代號： 149004
印表日期： 1140508
頁次： 1
單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	35,904,033,000	4,384,601,514	2,991,272,000	1,393,329,514	46.58	15,070,088,434	12,313,151,000	2,756,937,434	22.39
投融資業務收入	2,801,804,000	399,449,335	233,483,000	165,966,335	71.08	2,523,938,477	933,935,000	1,590,003,477	170.25
投資業務收入	2,338,869,000	342,631,130	194,905,000	147,726,130	75.79	1,360,453,612	779,623,000	580,830,612	74.50
融資業務收入	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
兌換賸餘	0	5,628,767	0	5,628,767	0.00	957,282,854	0	957,282,854	0.00
存款利息收入	462,935,000	51,189,438	38,578,000	12,611,438	32.69	206,202,011	154,312,000	51,890,011	33.63
保險收入	33,102,229,000	3,985,152,179	2,757,789,000	1,227,363,179	44.51	12,546,149,957	11,379,216,000	1,166,933,957	10.25
保費收入	33,102,229,000	2,779,977,581	2,757,789,000	22,188,581	0.80	11,087,558,605	10,976,775,000	110,783,605	1.01
收回責任準備	0	1,205,174,598	0	1,205,174,598	0.00	1,458,591,352	402,441,000	1,056,150,352	262.44
業務成本與費用	35,916,453,000	4,385,776,640	2,992,453,000	1,393,323,640	46.56	15,074,727,940	12,317,859,000	2,756,868,940	22.38
投融資業務成本	949,000	2,295,155,877	79,000	2,295,076,877	2,905,160.60	2,419,952,390	320,000	2,419,632,390	756,135.12
投資業務成本	949,000	39,495	79,000	-39,505	-50.01	125,652	320,000	-194,348	-60.73
兌換短絀	0	2,295,116,382	0	2,295,116,382	0.00	2,419,826,738	0	2,419,826,738	0.00
保險成本	31,638,008,000	2,109,746,211	2,992,374,000	-882,627,789	-29.50	11,079,668,998	10,723,307,000	356,361,998	3.32
保險給付	25,436,169,000	2,107,473,211	2,058,537,000	48,936,211	2.38	8,070,364,724	7,968,636,000	101,728,724	1.28
失業給付	11,391,030,000	936,153,207	949,253,000	-13,099,793	-1.38	3,753,244,746	3,797,012,000	-43,767,254	-1.15
提早就業獎勵津貼	1,980,000,000	150,217,681	165,000,000	-14,782,319	-8.96	604,526,511	660,000,000	-55,473,489	-8.41
職業訓練生活津貼	632,835,000	45,465,656	49,077,000	-3,611,344	-7.36	163,714,769	147,231,000	16,483,769	11.20
育嬰留職停薪津貼	10,851,360,000	925,128,016	848,095,000	77,033,016	9.08	3,498,422,796	3,317,281,000	181,141,796	5.46
補助全民健保費	580,944,000	50,508,651	47,112,000	3,396,651	7.21	50,455,902	47,112,000	3,343,902	7.10
提存責任準備	6,174,555,000	0	931,564,000	-931,564,000	-100.00	3,000,210,274	2,745,577,000	254,633,274	9.27
呆帳	27,284,000	2,273,000	2,273,000	0	0.00	9,094,000	9,094,000	0	0.00
其他業務成本	4,277,496,000	-19,125,448	0	-19,125,448	0.00	1,575,106,552	1,594,232,000	-19,125,448	-1.20
雜項業務成本	4,277,496,000	-19,125,448	0	-19,125,448	0.00	1,575,106,552	1,594,232,000	-19,125,448	-1.20
業務賸餘(短絀)	-12,420,000	-1,175,126	-1,181,000	5,874	-0.50	-4,639,506	-4,708,000	68,494	-1.45
業務外收入	12,431,000	1,176,889	1,182,000	-5,111	-0.43	4,645,720	4,711,000	-65,280	-1.39
財務收入	54,000	3,085	4,000	-915	-22.88	16,486	17,000	-514	-3.02

備註：「雜項業務成本」-19,125,448元，主要係勞動力發展署收回以前年度經費執行服款等。

收支餘絀表(就業保險部分)
中華民國114年04月份

報表代號： 149004
印表日期： 1140508
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

10

勞工保險局作業基金

收支餘額表(農保及農職保部分)
中華民國114年04月份

報表代號：149016
印表日期：1140507
頁次：1
單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	11,449,759,000	976,709,306	912,284,000	64,425,306	7.06	3,862,073,381	3,564,174,000	297,899,381	8.36
農保	11,247,350,000	963,004,419	896,214,000	66,790,419	7.45	3,807,190,792	3,500,344,000	306,846,792	8.77
農職保	202,409,000	13,704,887	16,070,000	-2,365,113	-14.72	54,882,589	63,830,000	-8,947,411	-14.02
投融資業務收入	4,292,000	475,939	450,000	25,939	5.76	2,585,155	1,900,000	685,155	36.06
存款利息收入	4,292,000	475,939	450,000	25,939	5.76	2,585,155	1,900,000	685,155	36.06
農保	2,900,000	278,253	280,000	-1,747	-0.62	1,786,064	1,210,000	576,064	47.61
農職保	1,392,000	197,686	170,000	27,686	16.29	799,091	690,000	109,091	15.81
保險收入	5,451,429,000	456,739,237	458,070,000	-1,330,763	-0.29	1,839,695,164	1,831,820,000	7,875,164	0.43
保費收入	5,418,892,000	456,739,237	456,054,000	685,237	0.15	1,839,695,164	1,824,216,000	15,479,164	0.85
農保	5,250,412,000	443,232,036	442,170,000	1,062,036	0.24	1,785,611,666	1,768,680,000	16,931,666	0.96
農職保	168,480,000	13,507,201	13,884,000	-376,799	-2.71	54,083,498	55,536,000	-1,452,502	-2.62
收回責任準備	32,537,000	0	2,016,000	-2,016,000	-100.00	0	7,604,000	-7,604,000	-100.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	32,537,000	0	2,016,000	-2,016,000	-100.00	0	7,604,000	-7,604,000	-100.00
其他業務收入	5,994,038,000	519,494,130	453,764,000	65,730,130	14.49	2,019,793,062	1,730,454,000	289,339,062	16.72
其他補助收入	5,994,038,000	519,494,130	453,764,000	65,730,130	14.49	2,019,793,062	1,730,454,000	289,339,062	16.72
農保	5,994,038,000	519,494,130	453,764,000	65,730,130	14.49	2,019,793,062	1,730,454,000	289,339,062	16.72
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項業務收入	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務成本與費用	11,453,847,000	976,709,306	912,284,000	64,425,306	7.06	3,862,073,381	3,564,174,000	297,899,381	8.36
農保	11,251,438,000	963,004,419	896,214,000	66,790,419	7.45	3,807,190,792	3,500,344,000	306,846,792	8.77
農職保	202,409,000	13,704,887	16,070,000	-2,365,113	-14.72	54,882,589	63,830,000	-8,947,411	-14.02
保險成本	11,341,881,000	973,533,699	907,241,000	66,292,699	7.31	3,851,045,951	3,539,433,000	311,612,951	8.80
保險給付	11,337,566,000	970,868,564	906,882,000	63,986,564	7.06	3,830,869,666	3,537,997,000	292,872,666	8.28
農保	11,135,157,000	959,469,812	890,812,000	68,657,812	7.71	3,794,727,362	3,474,167,000	320,560,362	9.23

備註：「其他補助收入-農保」係本月份農保虧損數為519,494,130元；截至本月底止政府撥補271,549,078元，尚有1,748,243,984元虧損待撥補。

勞工保險局作業基金

收支餘額表(農保及農職保部分)
中華民國114年04月份

報表代號： 149016
印表日期： 1140507
頁 次： 2
單 位： 新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
生育給付	113,220,000	8,568,000	9,057,000	-489,000	-5.40	38,984,400	35,323,000	3,661,400	10.37
身心障礙給付	1,459,350,000	43,761,400	116,748,000	-72,986,600	-62.52	179,193,600	455,317,000	-276,123,400	-60.64
複檢費用	87,000	3,412	7,000	-3,588	-51.26	21,362	27,000	-5,638	-20.88
喪葬津貼	9,562,500,000	907,137,000	765,000,000	142,137,000	18.58	3,576,528,000	2,983,500,000	593,028,000	19.88
農職保	202,409,000	11,398,752	16,070,000	-4,671,248	-29.07	36,142,304	63,830,000	-27,687,696	-43.38
傷病給付	120,145,000	6,100,552	9,511,000	-3,410,448	-35.86	23,277,454	38,046,000	-14,768,546	-38.82
身心障礙給付	10,256,000	51,000	820,000	-769,000	-93.78	530,400	3,199,000	-2,668,600	-83.42
喪葬津貼	46,512,000	4,284,000	3,721,000	563,000	15.13	7,956,000	14,512,000	-6,556,000	-45.18
複檢費用	3,000	0	0	0	0.00	0	1,000	-1,000	-100.00
就醫津貼	25,493,000	963,200	2,018,000	-1,054,800	-52.27	4,378,450	8,072,000	-3,693,550	-45.76
住院津貼	13,630,000	457,200	1,079,000	-621,800	-57.63	2,398,500	4,316,000	-1,917,500	-44.43
門診津貼	11,863,000	506,000	939,000	-433,000	-46.11	1,979,950	3,756,000	-1,776,050	-47.29
提存責任準備	0	2,306,135	0	2,306,135	0.00	18,740,285	0	18,740,285	0.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	2,306,135	0	2,306,135	0.00	18,740,285	0	18,740,285	0.00
呆帳	4,315,000	359,000	359,000	0	0.00	1,436,000	1,436,000	0	0.00
農保	4,315,000	359,000	359,000	0	0.00	1,436,000	1,436,000	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
其他業務成本	111,966,000	3,175,607	5,043,000	-1,867,393	-37.03	11,027,430	24,741,000	-13,713,570	-55.43
雜項業務成本	111,966,000	3,175,607	5,043,000	-1,867,393	-37.03	11,027,430	24,741,000	-13,713,570	-55.43
農保	111,966,000	3,175,607	5,043,000	-1,867,393	-37.03	11,027,430	24,741,000	-13,713,570	-55.43
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務賸餘(短絀)	-4,088,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	-4,088,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務外收入	4,088,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	4,088,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00

勞工保險局作業基金

收支餘額表(農保及農職保部分)
中華民國114年04月份

報表代號： 149016

印表日期： 1140507

頁次： 3

單位： 新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
財務收入	7,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
利息收入	7,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	7,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
其他業務外收入	4,081,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
賠償收入	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
收回呆帳	4,081,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	4,081,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項收入	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務外費用	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
其他業務外費用	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
雜項費用	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
業務外賸餘(短絀)	4,088,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	4,088,000	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
本期賸餘(短絀)	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
農職保	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00

勞工保險局作業基金

收支餘絀表(勞工職業災害保險及保護部分)
中華民國114年04月份

報表代號： 149018
印表日期： 1140508
頁 次： 1
單 位： 新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	11,148,733,000	1,001,236,431	971,964,000	29,272,431	3.01	3,968,065,965	3,871,375,000	96,690,965	2.50
投融資業務收入	487,033,000	56,452,978	40,586,000	15,866,978	39.09	223,573,078	162,345,000	61,228,078	37.71
投資業務收入	164,304,000	21,118,796	13,692,000	7,426,796	54.24	82,718,056	54,768,000	27,950,056	51.03
存款利息收入	322,729,000	35,334,182	26,894,000	8,440,182	31.38	140,855,022	107,577,000	33,278,022	30.93
保險收入	10,441,357,000	930,214,247	912,858,000	17,356,247	1.90	3,697,333,938	3,641,450,000	55,883,938	1.53
保費收入	10,441,357,000	930,214,247	912,858,000	17,356,247	1.90	3,697,333,938	3,641,450,000	55,883,938	1.53
收回責任準備	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
其他業務收入	220,343,000	14,569,206	18,520,000	-3,950,794	-21.33	47,158,949	67,580,000	-20,421,051	-30.22
雜項業務收入	220,343,000	14,569,206	18,520,000	-3,950,794	-21.33	47,158,949	67,580,000	-20,421,051	-30.22
業務成本與費用	11,164,468,000	1,001,908,183	973,271,000	28,637,183	2.94	3,979,945,790	3,876,703,000	103,242,790	2.66
投融資業務成本	9,000	720	1,000	-280	-28.00	2,460	5,000	-2,540	-50.80
投資業務成本	9,000	720	1,000	-280	-28.00	2,460	5,000	-2,540	-50.80
保險成本	9,740,052,000	942,137,411	920,429,000	21,708,411	2.36	3,507,467,045	3,408,714,000	98,753,045	2.90
保險給付	8,124,505,000	844,407,316	613,468,000	230,939,316	37.64	2,791,277,986	2,531,923,000	259,354,986	10.24
勞保局	8,037,476,000	837,278,935	606,216,000	231,062,935	38.12	2,760,675,438	2,502,897,000	257,778,438	10.30
傷病給付	2,810,829,000	257,212,041	224,866,000	32,346,041	14.38	900,667,395	876,978,000	23,689,395	2.70
失能給付	829,411,000	57,903,293	69,150,000	-11,246,707	-16.26	213,222,984	272,195,000	-58,972,016	-21.67
死亡給付	1,063,116,000	80,786,673	88,578,000	-7,791,327	-8.80	312,353,964	344,462,000	-32,108,036	-9.32
失蹤給付	10,708,000	1,030,205	500,000	530,205	106.04	1,765,488	2,009,000	-243,512	-12.12
照顧補助	110,530,000	15,011,079	8,704,000	6,307,079	72.46	44,184,003	33,627,000	10,557,003	31.39
退保後職業病津貼補助	61,391,000	348,568	5,040,000	-4,691,432	-93.08	4,863,037	20,137,000	-15,273,963	-75.85
未加保職災補助	76,726,000	7,050,105	5,410,000	1,640,105	30.32	23,093,880	23,220,000	-126,120	-0.54
複檢費用	144,000	0	12,000	-12,000	-100.00	3,358	46,000	-42,642	-92.70
委託鑑定費用	308,000	21,000	20,000	1,000	5.00	35,000	60,000	-25,000	-41.67
病歷查詢費	8,000,000	1,049,390	631,000	418,390	66.31	2,869,403	2,420,000	449,403	18.57
特約醫師審查費	8,689,000	687,320	703,000	-15,680	-2.23	2,437,061	2,679,000	-241,939	-9.03
續保保費補助	17,424,000	1,735,035	1,452,000	283,035	19.49	5,300,217	5,804,000	-503,783	-8.68
醫療給付	3,040,200,000	414,444,226	201,150,000	213,294,226	106.04	1,249,879,648	919,260,000	330,619,648	35.97

勞工保險局作業基金

收支餘額表(勞工職業災害保險及保護部分)
中華民國114年04月份

報表代號： 149018
印表日期： 1140508
頁次： 2
單位： 新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
住院費用	1,275,000,000	115,741,408	114,750,000	991,408	0.86	430,447,089	426,870,000	3,577,089	0.84
門診費用	1,765,200,000	298,702,818	86,400,000	212,302,818	245.72	819,432,559	492,390,000	327,042,559	66.42
職安費	87,029,000	7,128,381	7,252,000	-123,619	-1.70	30,602,548	29,026,000	1,576,548	5.43
失能補助	1,040,000	0	86,000	-86,000	-100.00	0	348,000	-348,000	-100.00
死亡補助	720,000	0	60,000	-60,000	-100.00	0	240,000	-240,000	-100.00
職業疾病生活津貼	4,563,000	344,000	380,000	-36,000	-9.47	1,541,200	1,523,000	18,200	1.20
職業病生活津貼-勞保效力終止	255,000	0	22,000	-22,000	-100.00	0	88,000	-88,000	-100.00
失能生活津貼	48,412,000	4,153,600	4,034,000	119,600	2.96	17,753,400	16,140,000	1,613,400	10.00
職業訓練生活津貼	94,000	0	8,000	-8,000	-100.00	0	32,000	-32,000	-100.00
器具補助	8,235,000	744,381	686,000	58,381	8.51	2,994,248	2,747,000	247,248	9.00
看護補助	22,480,000	1,886,400	1,873,000	13,400	0.72	8,213,700	7,496,000	717,700	9.57
家屬補助	1,200,000	0	100,000	-100,000	-100.00	100,000	400,000	-300,000	-75.00
複檢費用	10,000	0	1,000	-1,000	-100.00	0	4,000	-4,000	-100.00
委託鑑定費用	20,000	0	2,000	-2,000	-100.00	0	8,000	-8,000	-100.00
提存責任準備	1,586,741,000	95,252,095	304,483,000	-209,230,905	-68.72	706,992,059	867,594,000	-160,601,941	-18.51
呆帳	28,806,000	2,478,000	2,478,000	0	0.00	9,197,000	9,197,000	0	0.00
其他業務成本	1,424,407,000	59,770,052	52,841,000	6,929,052	13.11	472,476,285	467,984,000	4,492,285	0.96
雜項業務成本	1,424,407,000	59,770,052	52,841,000	6,929,052	13.11	472,476,285	467,984,000	4,492,285	0.96
業務賸餘(短絀)	-15,735,000	-671,752	-1,307,000	635,248	-48.60	-11,879,825	-5,328,000	-6,551,825	122.97
業務外收入	15,735,000	1,002,611	1,307,000	-304,389	-23.29	12,306,838	5,328,000	6,978,838	130.98
財務收入	41,000	3,998	3,000	998	33.27	24,728	12,000	12,728	106.07
利息收入	41,000	3,998	3,000	998	33.27	24,728	12,000	12,728	106.07
其他業務外收入	15,694,000	998,613	1,304,000	-305,387	-23.42	12,282,110	5,316,000	6,966,110	131.04
違規罰款收入	1,000,000	0	80,000	-80,000	-100.00	8,122	320,000	-311,878	-97.46
收回呆帳	14,315,000	949,616	1,222,000	-272,384	-22.29	3,694,088	4,900,000	-1,205,912	-24.61
雜項收入	379,000	48,997	2,000	46,997	2,349.85	8,579,900	96,000	8,483,900	8,837.40
業務外費用	0	330,859	0	330,859	0.00	427,013	0	427,013	0.00
財務費用	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00

收支餘絀表(勞工職業災害保險及保護部分)
中華民國114年04月份

單位：新臺幣元

16

勞工保險局作業基金

平衡表(總表)
中華民國114年04月30日

報表代號： 141015
印表日期： 1140430
頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,454,111,803,882	100.00	負債	1,454,106,594,898	100.00
流動資產	1,127,554,594,020	77.54	流動負債	27,822,751,942	1.91
現金	58,699,596,087	4.04	短期債務	1,700,000,000	0.12
銀行存款	58,699,596,087	4.04	短期借款	1,700,000,000	0.12
流動金融資產	950,455,111,322	65.36	應付款項	24,388,796,713	1.68
透過餘額按公允價值衡量之金融資產-流動	608,401,108,877	41.84	應付票據	0	0.00
透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	160,061,821,750	11.01	應付帳款	21,693,713,808	1.49
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	47,213,906,413	3.25	應付代收款	319,862,912	0.02
其他金融資產-流動	134,778,274,282	9.27	應付費用	656,138,192	0.05
應收款項	112,480,598,900	7.74	應付保險給付	1,578,212,000	0.11
應收票據	10,300,570	0.00	其他應付款	140,869,801	0.01
應收帳款	8,030,367,856	0.55	預收款項	1,238,059,263	0.09
應收退稅款	330,053,562	0.02	預收保費	1,237,357,161	0.09
應收收益	359,197,098	0.02	其他預收款	702,102	0.00
應收利息	4,259,164,619	0.29	流動金融負債	495,895,966	0.03
應收保費	97,486,524,641	6.70	透過餘額按公允價值衡量之金融負債-流動	0	0.00
備抵呆帳-應收保費	0	0.00	透過餘額按公允價值衡量之金融負債評價調整-流動	495,895,966	0.03
其他應收款	2,019,633,543	0.14	其他負債	1,426,283,842,956	98.09
備抵呆帳-其他各項應收款	-14,642,989	0.00	遞延負債	3,725,428,812	0.26
預付款項	2,783,392,839	0.19	遞延收入	3,725,428,812	0.26
預付費用	2,783,392,839	0.19	負債準備	1,419,647,940,357	97.63
其他預付款	0	0.00	責任準備	1,419,647,940,357	97.63
短期貸款	3,135,894,872	0.22	什項負債	2,910,473,787	0.20
短期墊款	0	0.00	存入保證金	3,063,652	0.00
短期貸款	1,700,000,000	0.12	應付保管款	167,036,136	0.01
應收到期長期貸款	1,435,894,872	0.10	暫收及待結轉帳項	2,740,373,999	0.19
投資、長期應收款、貸款及準備金	300,328,420,479	20.65	淨值	5,208,984	0.00
非流動金融資產	283,834,055,415	19.52	基金	625,000	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	266,134,525,415	18.30	基金	625,000	0.00
其他金融資產-非流動	17,699,530,000	1.22	基金	625,000	0.00

勞工保險局作業基金

平衡表(總表)
中華民國114年04月30日

報表代號： 141015
印表日期： 1140430
頁次： 2
單位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸款	16,494,365,064	1.13	公積	4,583,984	0.00
其他長期貸款	16,494,365,064	1.13	資本公積	4,583,984	0.00
投資性不動產	1,351,535,959	0.09	受贈公積	4,583,984	0.00
投資性不動產	1,348,008,993	0.09	累積餘絀	0	0.00
投資性不動產	1,931,020,909	0.13	累積股餘	0	0.00
累計折舊-投資性不動產	-583,011,916	-0.04	累積股餘	0	0.00
建造中之投資性不動產	3,526,966	0.00	本期股餘	0	0.00
建造中之投資性不動產	3,526,966	0.00	合計	1,454,111,803,882	100.00
無形資產	31,848,341	0.00			
無形資產	31,848,341	0.00			
電腦軟體	29,810,802	0.00			
發展中之無形資產	2,037,539	0.00			
其他資產	24,845,405,083	1.71			
遞延資產	37,254,327	0.00			
遞延費用	37,254,327	0.00			
什項資產	24,569,839,113	1.69			
存出保證金	30,900	0.00			
備收款項	26,695,604,785	1.84			
備抵呆帳 備收款項	-2,125,796,572	-0.15			
暫付及待結轉帳項	0	0.00			
待處理資產	238,311,643	0.02			
委託處分資產	238,311,643	0.02			
合計	1,454,111,803,882	100.00			

備註：

- 1、信託代理與保證資產(負債)315,116,040元：保證品(應付保證品)77,180,000元、應收(受託)代收款237,936,040元(其中勞工保險97,828,310元、就業保險11,539,453元、災保及保護128,568,277元)。
- 2、截至113年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為14,832,518,000,000元。
- 3、股票之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公允價值計算。
- 4、受益憑證之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公允價值。
- 5、債券之續後評價，屬透過餘絀按公允價值衡量之金融資產者，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終就OTC百元參考價按全部投資總淨值作為公允價值；屬按攤銷後成本衡量者，採有效利息法按攤銷後成本衡量。
- 6、短期票券之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，採買進成本加計至計算日止之應計利息評價。
- 7、短期外匯合約之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，採計算日結算匯率評價。
- 8、委託經營資料來源：勞動部基金運用局委託保管銀行(國內-中國信託商業銀行、國外-美商摩根大通銀行)。

勞工保險局作業基金

平衡表(勞工保險部分)
中華民國114年04月30日

報表代號： 141016
印表日期： 1140430
頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,223,355,815,265	100.00	負債	1,223,350,606,281	100.00
流動資產	1,048,891,402,031	85.74	流動負債	22,799,407,278	1.86
現金	49,533,802,502	4.05	應付款項	22,205,147,138	1.82
銀行存款	49,533,802,502	4.05	應付票據	0	0.00
流動金融資產	895,699,929,060	73.22	應付帳款	21,693,713,808	1.77
透過餘額按公允價值衡量之金融資產-流動	608,401,108,877	49.73	應付代收款	12,411,784	0.00
透過餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整-流動	160,061,821,750	13.08	應付費用	358,212,909	0.03
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	35,398,734,151	2.89	應付保險給付	0	0.00
其他金融資產-流動	91,838,264,282	7.51	其他應付款	140,808,637	0.01
應收款項	100,520,720,049	8.22	預收款項	98,364,174	0.01
應收票據	10,282,570	0.00	預收保費	97,662,072	0.01
應收帳款	8,030,367,856	0.66	其他預收款	702,102	0.00
應收退稅款	330,053,562	0.03	流動金融負債	495,895,966	0.04
應收收益	359,197,098	0.03	透過餘額按公允價值衡量之金融負債-流動	0	0.00
應收利息	2,495,511,122	0.20	透過餘額按公允價值衡量之金融負債評價調整-流動	495,895,966	0.04
應收保費	89,268,890,135	7.30	其他負債	1,200,551,199,003	98.14
其他應收款	28,310,967	0.00	遞延負債	3,725,428,812	0.30
備抵呆帳-其他各項應收款	-1,893,261	0.00	遞延收入	3,725,428,812	0.30
預付款項	1,055,548	0.00	負債準備	1,194,017,887,847	97.60
預付費用	1,055,548	0.00	責任準備	1,194,017,887,847	97.60
其他預付款	0	0.00	什項負債	2,807,882,344	0.23
短期貸墊款	3,135,894,872	0.26	存入保證金	1,256,000	0.00
短期墊款	0	0.00	應付保管款	160,975,872	0.01
短期貸款	1,700,000,000	0.14	暫收及待結轉帳項	2,645,650,472	0.22
應收到期長期貸款	1,435,894,872	0.12	淨值	5,208,984	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	148,810,237,198	12.16	基金	625,000	0.00
非流動金融資產	132,315,872,134	10.82	基金	625,000	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	126,831,862,134	10.37	基金	625,000	0.00
其他金融資產-非流動	5,484,010,000	0.45	公積	4,583,984	0.00

勞工保險局作業基金

平衡表(勞工保險部分)
中華民國114年04月30日

報表代號: 141016
印表日期: 1140430
頁次: 2
單位: 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸款	16,494,365,064	1.35	資本公積	4,583,984	0.00
其他長期貸款	16,494,365,064	1.35	受贈公積	4,583,984	0.00
投資性不動產	1,351,535,959	0.11	累積餘絀	0	0.00
投資性不動產	1,348,008,993	0.11	累積股餘	0	0.00
投資性不動產	1,931,020,909	0.16	累積股餘	0	0.00
累計折舊-投資性不動產	-583,011,916	-0.05	本期股餘	0	0.00
建造中之投資性不動產	3,526,966	0.00	合計	1,223,355,815,265	100.00
建造中之投資性不動產	3,526,966	0.00			
其他資產	24,302,640,077	1.99			
遞延資產	37,254,327	0.00			
遞延費用	37,254,327	0.00			
什項資產	24,027,074,107	1.96			
存出保證金	30,900	0.00			
催收款項	25,927,851,548	2.12			
備抵呆帳-催收款項	-1,900,808,341	-0.16			
暫付及待結轉帳項	0	0.00			
待處理資產	238,311,643	0.02			
委託處分資產	238,311,643	0.02			
合計	1,223,355,815,265	100.00			

備註:
1、信託代理與保證資產(負債)175,008,310元:保證品(應付保證品)77,180,000元、應收(受託)代收款97,828,310元。
2、截至113年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)為14,832,518,000,000元。
3、應付代收款計12,411,784元,其中屬「依災害防救法辦理補助受災被保險人」之款項157,479元、「自營作業者或無一定雇主之勞工生活補貼方案」之款項11,628,740元

勞工保險局作業基金

平衡表(就業保險部分)
中華民國114年04月30日

報表代號： 141017
印表日期： 1140430
頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	184,761,843,164	100.00	負債	184,761,843,164	100.00
流動資產	50,905,165,870	27.55	流動負債	135,177,303	0.07
現金	6,250,041,146	3.38	應付款項	131,659,926	0.07
銀行存款	6,250,041,146	3.38	應付帳款	0	0.00
流動金融資產	37,766,722,262	20.44	應付代收款	131,598,380	0.07
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	11,375,172,262	6.16	應付費用	20,390	0.00
其他金融資產-流動	26,391,550,000	14.28	應付保險給付	0	0.00
應收款項	6,888,402,462	3.73	其他應付款	41,156	0.00
應收票據	18,000	0.00	預收款項	3,517,377	0.00
應收利息	1,296,468,516	0.70	預收保費	3,517,377	0.00
應收保費	5,452,110,012	2.95	其他預收款	0	0.00
其他應收款	139,865,333	0.08	其他負債	184,626,665,861	99.93
備抵呆帳-其他各項應收款	-59,399	0.00	負債準備	184,620,541,792	99.92
短期貸墊款	0	0.00	責任準備	184,620,541,792	99.92
短期貸款	0	0.00	什項負債	6,124,069	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	133,535,394,211	72.27	應付保管款	2,712,909	0.00
非流動金融資產	133,535,394,211	72.27	暫收及待結轉帳項	3,411,160	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	127,432,624,211	68.97	淨值	0	0.00
其他金融資產-非流動	6,102,770,000	3.30	基金	0	0.00
無形資產	25,479	0.00	基金	0	0.00
無形資產	25,479	0.00	基金	0	0.00
電腦軟體	25,479	0.00	累積餘額	0	0.00
其他資產	321,257,604	0.17	累積賸餘	0	0.00
什項資產	321,257,604	0.17	累積賸餘	0	0.00
催收款項	472,730,984	0.26	本期賸餘	0	0.00
備抵呆帳-催收款項	-151,473,380	-0.08	合計	184,761,843,164	100.00
合計	184,761,843,164	100.00			

備註：

1. 信託代理與保證資產(負債)11,539,453元：應收(受託)代收款11,539,453元。

2. 應付代收款計131,598,380元，包括育嬰留職停薪薪資補助款130,046,833元、產檢假薪資補助款1,294,869元、陪產檢及陪產假薪資補助款256,678元。

勞工保險局作業基金

平衡表(農保及農職保部分)
中華民國114年04月30日

報表代號： 141012
印表日期： 1140430
頁次： 1
單位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,440,756,143	100.00	負債	3,440,756,143	100.00
流動資產	3,429,773,034	99.68	流動負債	3,005,620,021	87.35
現金	819,133,221	23.81	短期債務	1,700,000,000	49.41
銀行存款	819,133,221	23.81	短期借款	1,700,000,000	49.41
農保	468,248,305	13.61	農保	1,700,000,000	49.41
農職保	350,884,916	10.20	農職保	0	0.00
應收款項	2,610,639,813	75.87	應付款項	175,852,748	5.11
應收票據	0	0.00	應付代收款	175,852,748	5.11
農保	0	0.00	農保	175,852,748	5.11
農職保	0	0.00	農職保	0	0.00
應收利息	2,682,988	0.08	應付保險給付	0	0.00
農保	1,820,056	0.05	農保	0	0.00
農職保	862,932	0.03	農職保	0	0.00
應收保費	859,712,841	24.99	其他應付款	0	0.00
農保	846,382,347	24.60	農保	0	0.00
農職保	13,330,494	0.39	農職保	0	0.00
備抵呆帳 應收保費	0	0.00	預收款項	1,129,767,273	32.83
農保	0	0.00	預收保費	1,129,767,273	32.83
農職保	0	0.00	農保	1,109,523,170	32.25
其他應收款	1,748,243,984	50.81	農職保	20,244,103	0.59
農保	1,748,243,984	50.81	其他負債	435,136,122	12.65
農職保	0	0.00	負債準備	344,151,399	10.00
備抵呆帳 其他各項應收款	0	0.00	責任準備	344,151,399	10.00
農保	0	0.00	農保	0	0.00
農職保	0	0.00	農職保	344,151,399	10.00
預付款項	0	0.00	什項負債	90,984,723	2.64
預付費用	0	0.00	應付保管款	61,200	0.00
農保	0	0.00	農保	61,200	0.00
農職保	0	0.00	農職保	0	0.00

勞工保險局作業基金

平衡表(農保及農職保部分)
中華民國114年04月30日

報表代號： 141012
印表日期： 1140430
頁次： 2
單位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
其他資產	10,983,109	0.32	暫收及待結轉帳項	90,923,523	2.64
什項資產	10,983,109	0.32	農保	90,240,413	2.62
催收款項	12,588,296	0.37	農職保	683,110	0.02
農保	12,588,026	0.37	淨值	0	0.00
農職保	270	0.00	累積餘絀	0	0.00
備抵呆帳 催收款項	-1,605,187	-0.05	累積賸餘	0	0.00
農保	-1,605,187	-0.05	累積賸餘	0	0.00
農職保	0	0.00	農保	0	0.00
合計	3,440,756,143	100.00	農職保	0	0.00
			本期賸餘	0	0.00
			農保	0	0.00
			農職保	0	0.00
			合計	3,440,756,143	100.00

備註：應付代收款計175,852,748元，係辦理老農福利津貼之款項。

勞工保險局作業基金

平衡表(勞工職業災害保險及保護部分)
中華民國114年04月30日

報表代號： 141018
印表日期： 1140430
頁 次： 1
單 位： 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	42,553,389,310	100.00	負債	42,553,389,310	100.00
流動資產	24,328,253,085	57.17	流動負債	1,882,547,340	4.42
現金	2,096,619,218	4.93	應付款項	1,876,136,901	4.41
銀行存款	2,096,619,218	4.93	應付代收款	0	0.00
流動金融資產	16,988,460,000	39.92	應付費用	297,904,893	0.70
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	440,000,000	1.03	應付保險給付	1,578,212,000	3.71
其他金融資產-流動	16,548,460,000	38.89	其他應付款	20,008	0.00
應收款項	2,460,836,576	5.78	預收款項	6,410,439	0.02
應收票據	0	0.00	預收保費	6,410,439	0.02
應收利息	464,501,993	1.09	其他負債	40,670,841,970	95.58
應收保費	1,905,811,653	4.48	負債準備	40,665,359,319	95.56
其他應收款	103,213,259	0.24	責任準備	40,665,359,319	95.56
備抵呆帳-其他各項應收款	-12,690,329	-0.03	什項負債	5,482,651	0.01
預付款項	2,782,337,291	6.54	存入保證金	1,807,652	0.00
預付費用	2,782,337,291	6.54	應付保管款	3,286,155	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	17,982,789,070	42.26	暫收及待結轉帳項	388,844	0.00
非流動金融資產	17,982,789,070	42.26	淨值	0	0.00
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	11,870,039,070	27.89	累積餘絀	0	0.00
其他金融資產-非流動	6,112,750,000	14.36	累積賸餘	0	0.00
無形資產	31,822,862	0.07	累積賸餘	0	0.00
無形資產	31,822,862	0.07	本期賸餘	0	0.00
電腦軟體	29,785,323	0.07	合計	42,553,389,310	100.00
發展中之無形資產	2,037,539	0.00			
其他資產	210,524,293	0.49			
什項資產	210,524,293	0.49			
存出保證金	0	0.00			
催收款項	282,433,957	0.66			
備抵呆帳-催收款項	-71,909,664	-0.17			
合計	42,553,389,310	100.00			

附註：信託代理與保證資產(負債)128,568,277元；應收(受託)代收款128,568,277元。

勞工保險局作業基金
主要營運項目執行明細表
中華民國 113 年 4 月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
名稱	單位								
勞工保險	人	本月數	2,023,344	2,019,521	100.19%	49,727,142,584	49,041,037,000	686,105,584	1.40%
		累計數	2,141,379	2,163,503	98.98%	192,382,282,255	195,075,828,000	-2,693,545,745	-1.38%
就業保險	人	本月數	134,646	138,742	97.05%	2,107,473,211	2,058,537,000	48,936,211	2.38%
		累計數	370,826	373,017	99.41%	8,070,364,724	7,968,636,000	101,728,724	1.28%
農民健康保險 (農保及農職保)	人	本月數	3,653	3,667	99.62%	970,868,564	906,882,000	63,986,564	7.06%
		累計數	14,504	14,344	101.12%	3,830,869,666	3,537,997,000	292,872,666	8.28%
災保及保護	人	本月數	261,009	82,614	315.94%	844,407,316	613,468,000	230,939,316	37.64%
		累計數	716,533	448,596	159.73%	2,791,277,986	2,531,923,000	259,354,986	10.24%

備註：預算數欄，在法定預算公(發)布前，暫按行政院核定數編列。