

生產事故救濟基金

會計月報

中華民國 109 年 05 月份

主辦會計人員 

基金主持人 

目 次

本期基金來源、用途及餘絀實際數較預算數增減原因說明	1
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	2
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	3
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	4
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	5
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	6
二、收入支出表	7
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	8

目 次

二、活期存款明細表及對帳單	9
---------------------	---

生產事故救濟基金

本期基金來源、用途及餘絀實際數較預算數增減原因說明

中華民國 109 年 5 月份

- 一、基金來源部分：截至本（5）月底止實際數 80,027,250 元，較預算數 80,000,000 元，增加 27,250 元，增加比率 0.03%，主要增減原因說明如下：
- （一）徵收及依法分配收入：截至本月底止實際數 80,000,000 元，較預算數 80,000,000 元，無增減。
 - （二）雜項收入：截至本月底止實際數 27,250 元，較預算無列數，增加 27,250 元，主要係因以前年度計畫溢估應付費用轉列雜項收入所致。
- 二、基金用途部分：截至本（5）月底止實際數 75,370,812 元，較預算數 85,014,000 元，減少 9,643,188 元，減少比率 11.34%，主要增減原因說明如下：
- （一）生產事故計畫：截至本月底止實際數 75,358,290 元，較預算數 85,014,000 元，減少 9,655,710 元，減少比率 11.36%，主要係因申請案件救濟給付金額，以審議會審定結果為準。截至第 42 次生產事故救濟審議會止，尚未撥付救濟給付金額約 870 萬元，將俟民眾寄回生產事故救濟給付領據後儘速撥付。
 - （二）一般行政管理計畫：截至本月底止實際數 12,522 元，較預算無列數，增加 12,522 元，係因分攤印製衛生福利特收基金預算書及生產事故基金分預算書印刷費、審議會委員之補充保費等費用，較預期提早支應所致。
- 三、本期賸餘：截至本月底止實際賸餘 4,656,438 元，較預算短絀 5,014,000 元，減少短絀 9,670,438 元，減少比率 192.87%，主要係因申請案件救濟給付金額，以審議會審定結果為準。截至第 42 次生產事故救濟審議會止，尚未撥付救濟給付金額約 870 萬元，將俟民眾寄回生產事故救濟給付領據後儘速撥付。

生產事故救濟基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 05 月份

單位：新臺幣元

項 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	%
基金來源	283,200,000	20,000,000	20,000,000	-	-	80,027,250	80,000,000	27,250	0.03
徵收及依法分配收入	240,000,000	20,000,000	20,000,000	-	-	80,000,000	80,000,000	-	-
健康福利捐分配收入	240,000,000	20,000,000	20,000,000	-	-	80,000,000	80,000,000	-	-
政府撥入收入	43,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款收入	43,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	-	-	-	-	-	27,250	-	27,250	-
雜項收入	-	-	-	-	-	27,250	-	27,250	-
基金用途	251,700,000	23,574,750	20,171,000	3,403,750	16.87	75,370,812	85,014,000	-9,643,188	-11.34
生產事故計畫	251,100,000	23,574,345	20,171,000	3,403,345	16.87	75,358,290	85,014,000	-9,655,710	-11.36
購建固定資產	185,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	250,915,000	23,574,345	20,171,000	3,403,345	16.87	75,358,290	85,014,000	-9,655,710	-11.36
一般行政管理計畫	600,000	405	-	405	-	12,522	-	12,522	-
其他	600,000	405	-	405	-	12,522	-	12,522	-
本期賸餘(短絀)	31,500,000	-3,574,750	-171,000	-3,403,750	1,990.50	4,656,438	-5,014,000	9,670,438	-192.87
期初基金餘額	14,553,000	-	-	-	-	86,625,290	14,553,000	72,072,290	495.24
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	46,053,000	-	-	-	-	91,281,728	9,539,000	81,742,728	856.93

說明：差異原因詳"本期基金來源、用途及餘絀實際數與預算數增減原因說明"。

生產事故救濟基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 05 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
								金 額	%
生產事故計畫		本月數	-	-	-	23,574,345	20,171,000	3,403,345	16.87
		累計數	-	-	-	75,358,290	85,014,000	-9,655,710	-11.36
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合 計		本月數	-	-	-	23,574,345	20,171,000	3,403,345	16.87
		累計數	-	-	-	75,358,290	85,014,000	-9,655,710	-11.36

說明：計畫差異原因詳「本期基金來源、用途及餘絀實際數較預算數增減原因說明二」。

生產事故救濟基金

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 5 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
固定資產	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	1,788,760	-	-	92,639	-	1,696,121
電腦軟體	1,150,000	-	-	86,250	-	1,063,750
權利	638,760	-	-	6,389	-	632,371

說明：1. 電腦軟體減少數86,250元係為電腦軟體攤銷數。

2. 權利減少數6,389元係為權利攤銷數。

生產事故救濟基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數(2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計(1)		累計執行數			比較增減(一)					
							實支數	應付未付款	合計(3)	金額		%			
										(3)/(2)	(4)=(3)-(2)	(4)/(2)			
生產事故計畫	-	185,000	-	-	185,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	185,000	-	-	185,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	185,000	-	-	185,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	185,000	-	-	185,000	-	-	-	-	-	-	-	-		

生產事故救濟基金

平 衡 表

中華民國 109 年 5 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	93,082,860	100.00	負債	105,011	0.11
流動資產	91,386,739	98.18	流動負債	105,011	0.11
現金	91,384,964	98.18	應付款項	105,011	0.11
銀行存款	91,384,964	98.18	應付費用	105,011	0.11
應收款項	1,775	0.00	淨資產	92,977,849	99.89
應收利息	1,775	0.00	淨資產	92,977,849	99.89
無形資產	1,696,121	1.82	淨資產	92,977,849	99.89
無形資產	1,696,121	1.82	累積餘額	88,414,050	94.98
權利	632,371	0.68	本期撥餘	4,563,799	4.90
電腦軟體	1,063,750	1.14			
合 計	93,082,860	100.00	合 計	93,082,860	100.00

生產事故救濟基金

收入支出表

中華民國 109 年 5 月份

單位：新臺幣元

科 目	金額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,000,000	80,027,250
徵收及依法分配收入	20,000,000	80,000,000
健康福利捐分配收入	20,000,000	80,000,000
其他收入	-	27,250
雜項收入	-	27,250
支出	23,593,065	75,463,451
人事支出	35,000	132,500
人事支出	35,000	132,500
業務支出	23,539,750	75,238,312
業務支出	23,539,750	75,238,312
折舊、折耗及攤銷	18,315	92,639
無形資產攤銷	18,315	92,639
本期賸餘(短絀)	-3,593,065	4,563,799
期初淨資產		88,414,050
解繳公庫		-
期末淨資產		92,977,849

生產事故救濟基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 5 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
基金來源	80,027,250	-	80,027,250	收入
徵收及依法分配收入	80,000,000	-	80,000,000	徵收及依法分配收入
其他收入	27,250		27,250	其他收入
基金用途	75,370,812	92,639	75,463,451	支出
用人費用	132,500	-	132,500	人事支出
服務費用	4,838,312	70,400,000	75,238,312	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	70,400,000	-70,400,000		獎補助支出
		92,639	92,639	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,656,438	-92,639	4,563,799	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	86,625,290		88,414,050	期初淨資產
解繳公庫	-		-	解繳公庫
期末基金餘額	91,281,728		92,977,849	期末淨資產

- 說明：1. 「服務費用」4,838,312元與「業務支出」75,238,312元間之調整數70,400,000元，係為「補貼、獎勵、慰問、照護與救濟」。
2. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」70,400,000元與「獎補助支出」間之調整數70,400,000元，係為「補貼、獎勵、慰問、照護與救濟」。
3. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數92,639元，係為電腦軟體及權利攤銷數。

生產事故救濟基金

活期存款明細表

中華民國 109 年 05 月份

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
中央銀行-生產事故救濟基金401專戶0000270813	91,384,964	

中央銀行國庫局國庫機關專戶存款對帳單

中央銀行國庫局
存匯科 國庫會計科
二等專員一等專員
施淑郁 朱麗雯

A011-003

名： 生產事故救濟基金401專戶

址： 台北市南港區忠孝東路六段488號

號： 0000270813 中華民國 109 年 05 月 01 日 至 109 年 05 月 31 日

頁次： 001

日期	支票號碼	摘要	借方	貸方	餘額
109.04.30					94,959,714.00
109.05.05	4372817	國庫轉支	7,699.00		94,952,015.00
109.05.11	4372818	通匯支出	39,386.00		94,912,629.00
109.05.14	4372819	通匯支出	7,500,000.00		87,412,629.00
109.05.19	4372820	通匯支出	10,000,000.00		77,412,629.00
109.05.21	4372821	通匯支出	125,745.00		77,286,884.00
109.05.25		連線轉入		20,000,000.00	97,286,884.00
109.05.25	4372822	通匯支出	200,000.00		97,086,884.00
109.05.28	4372823	國庫轉支	1,920.00		97,084,964.00
109.05.29	4372824	通匯支出	5,700,000.00		91,384,964.00
TOTAL			23,574,750.00	20,000,000.00	

本月底餘額：新台幣 ** * 玖仟 壹佰 參拾 捌萬 肆仟 玖佰 陸拾 肆元 零角 零分 整

* 注意一：為加強對帳功能，上列對帳單請即覆核，並將回單簽 蓋全部原留印鑑，儘速寄回。

* 注意二：貴通訊處如有更改，請隨時通知本局。

國庫機關專戶存款對帳單回單

貴局第 0000270813 帳號對帳單所列國庫機關專戶，截至中華民國 109 年 5 月 31 日止結存
計 91,384,964.00 元，業經覆核無誤。

此致

中央銀行國庫局

驗 | []
印 | []

(簽蓋原留全部印鑑)

年 月 日