

勞工保險局作業基金查核意見：

壹、收支餘絀之查核

一、該基金本年度 12 月份保費收入，經核勞工保險短列 659 萬 3,909 元、就業保險短列 266 萬 9,160 元、農民職業災害保險短列 16 萬 7,855 元、勞工職業災害保險及保護短列 39 萬 2,458 元、農民健康保險溢列 58 萬 1,858 元，如數分別各增（減）列其「保費收入」及「應收保費」。

二、配合上述一項修正結果，勞工保險收支結餘增加 659 萬 3,909 元、就業保險收支結餘增加 266 萬 9,160 元、農民職業災害保險收支結餘增加 16 萬 7,855 元、勞工職業災害保險及保護收支結餘增加 39 萬 2,458 元，「提存責任準備」及「責任準備」各增列 982 萬 3,382 元；農民健康保險短絀增加 58 萬 1,858 元，依農民健康保險條例第 44 條規定，農民健康保險短絀應由主管機關審核撥補，爰如數分別增列「其他補助收入」及「其他應收款」。

三、業務總收入原列 8,361 億 1,121 萬 6,923 元，經上述收支事項修正結果，核定為 8,361 億 2,104 萬 305 元；業務總支出原列 8,361 億 1,121 萬 6,923 元，經上述收支事項修正結果，核定為 8,361 億 2,104 萬 305 元；收支互抵，本期賸餘無列數。

貳、餘絀撥補之查核

該基金係依照勞工保險條例、就業保險法、農民健康保險條例、勞工

職業災害保險及保護法等規定，勞工保險、就業保險、農民職業災害保險、勞工職業災害保險及保護之業務收支餘額悉數列為提存準備，又農民保險虧損依農民健康保險條例第 44 條規定，由主管機關撥補，故無餘絀撥補事項。

#### 參、現金流量之查核

業務活動之淨現金流入原列 49 億 2,160 萬 7,039 元，經壹項收支餘絀部分修正結果，未影響現金流量；投資活動之淨現金流出原列 126 億 8,364 萬 8,437 元，籌資活動之淨現金流入原列 41 億 8,654 萬 1,603 元，匯率影響數之現金流入原列 2,049 萬 4,096 元，現金及約當現金之淨減原列 35 億 5,500 萬 5,699 元，加計期初現金及約當現金原列 633 億 7,591 萬 6,517 元，計有期末現金及約當現金 598 億 2,091 萬 818 元，均予照列。

#### 肆、資產、負債及淨值之查核

一、應收款項原列 1,089 億 9,740 萬 6,936 元，經壹項收支餘絀部分修正增列 982 萬 3,382 元，核定為 1,090 億 723 萬 318 元。

二、負債準備原列 1 兆 1,702 億 5,432 萬 1,091 元，經壹項收支餘絀部分修正增列 982 萬 3,382 元，核定為 1 兆 1,702 億 6,414 萬 4,473 元。

三、資產原列 1 兆 2,003 億 7,985 萬 9,967 元，經上述一項修正增列後，核定為 1 兆 2,003 億 8,968 萬 3,349 元；負債原列 1 兆 2,003 億 7,465 萬 983 元，經上述二項修正增列後，核定為 1 兆 2,003 億 8,447 萬 4,365

元；淨值原列 520 萬 8,984 元，予以照列。