

勞 工 保 險 局

財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營 業 總 收 入	150,923.61			
營 業 總 支 出	150,761.08			
稅前純益（純損－）	162.53			
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	15,767.54			
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	10.34			
增 加 長 期 債 務				
現金及約當現金淨增	22,877.27			
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營 運 資 金 餘 額②	199,390.72			
固 定 資 產 餘 額	1,277.73			
長 期 負 債 餘 額	299.30			
業 主 權 益	17,381.88			

附註：①資金運用係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

勞工保險局損益核定表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
		營業收入	147,914,676	100			
		銷貨收入					
		勞務收入					
		電費收入					
		運輸收入					
		郵務收入					
		電信收入					
		金融保險收入	147,888,446	99.98			
		其他營業收入	26,230	0.02			
		營業成本	147,965,818	100.03			
		銷貨成本					
		勞務成本					
		發電及供電成本					
		輸儲成本					
		郵務成本					
		電信成本					
		金融保險成本	147,939,588	100.02			
		其他營業成本	26,230	0.02			
		營業毛利(毛損一)	-51,142	0.03			
		營業費用	2,745,270	1.86			
		行銷費用					
		業務費用	2,475,109	1.67			
		管理費用	257,226	0.17			
		其他營業費用	12,935	0.01			
		營業利益(損失一)	-2,796,412	1.89			
		營業外收入	3,008,932	2.03			
		財務收入					
		其他營業外收入	3,008,932	2.03			
		營業外費用	49,987	0.03			
		財務費用					
		其他營業外費用	49,987	0.03			
		營業外利益(損失一)	2,958,945	2.00			
		非常利益(損失一)					
		稅前純益(純損一)	162,533	0.11			
		所得稅					
		本期稅後純益(純損一)	162,533	0.11			

勞工保險局資金運用核定表

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
本期純益（損失－）	162,533
調整項目	22,358,135
提列備抵呆帳及損失	930,258
提存各項準備	21,299,458
折舊及折耗	34,026
攤銷	5,355
沖轉遞延收入	
兌換損失（利益－）	
處理資產損失（利益－）	3
債務整理損失（利益－）	
其他	3,505
流動資產淨減（淨增－）	-212,810
流動負債淨增（淨減－）	298,340
遞延所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出－）	22,520,668
投資活動之現金流量	
存放央行淨減（淨增－）	
短期投資淨減（淨增－）	
買匯貼現及放款淨減（淨增－）	
減少長期投資	
減少基金及長期應收款	
減少固定資產及遞耗資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-42,000
增加長期投資	-31,382
增加基金及長期應收款	
增加固定資產及遞耗資產	-10,337
投資活動之淨現金流入（流出－）	-83,719
理財活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減－）	10,337
存匯款及金融債券淨增（淨減－）	
央行及同業融資淨增（淨減－）	
增加長期債務	
其他負債淨增（淨減－）	429,985
增加資本、公積及填補虧損	
減少長期債務	
減少資本及公積	
發放現金股利	
理財活動之淨現金流入（流出－）	440,322
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	22,877,271
期初現金及約當現金	150,354,131
期末現金及約當現金	173,231,402

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

分析及說明：

壹、事業概況：

勞工保險局的前身為台閩地區勞工保險局，原係省營事業，爰依八十四年二月二十八日修正通過之「勞工保險條例」及同年十一月八日通過之「勞工保險局組織條例」規定，自本（八十五）年七月一日起改隸中央。原台閩地區勞工保險局成立於民國四十九年，專責辦理勞工保險業務，並兼辦農民保險暨積欠工資墊償基金提繳及墊償業務。八十四年三月一日全民健康保險開辦後，除原有普通事故及農保醫療給付業務移撥中央健康保險局辦理外，仍繼續辦理勞、農保現金給付業務及勞保職業災害保險醫療給付業務。

該局主要業務，係繼續辦理勞、農保現金給付業務及勞保職業災害保險醫療給付業務，以提供勞、農保被保險人更完善服務。茲就該局本（八十六）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

本年度預算核定資本額為 7,370萬 5,000元，全部係中央政府承接原台灣省政府資本。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 1,763人，其中業務部門 1,557人，占88.32%；管理部門 206人，占11.68%。

三、主要營運項目：

營 運 項 目	單 位	86 年 度 預 算 數
		營 運 值
勞 工 保 險	新 臺 幣 百 萬 元	127,813
農 民 保 險	新 臺 幣 百 萬 元	9,584

貳、預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

該局辦理本保險所需之人事及行政管理經費，依「勞工保險條例」之規定，全部由中央政府編列預算支應，並列入該局之營業外收入。本年度預算雖有盈餘，惟多係源自逾期繳交保險費之滯納金收入。

(一)本年度預算核定營業收入 1,479億 1,467萬 6,000元。

(二)營業成本核列 1,479億 6,581萬 8,000元。

(三)營業費用核列 27億 4,527萬元。

(四)營業外收入核列 30億 0,893萬 2,000元。

(五)營業外費用核列 4,998萬 7,000元。

丙144 勞保局核定表

(六)營業總收支相抵後，獲稅前純益 1億 6,253萬 3,000元。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算盈餘（稅前純益）核定為 1億6,253萬3,000元，連同累積盈餘156億0,500萬 6,000元，共計 157億 6,753萬 9,000元，暫列為未分配盈餘。

三、資金運用（現金流量）之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 225億 2,066萬 8,000元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 8,371萬 9,000元，包括無形資產及其他資產淨增 4,200萬元，增加長期投資 3,138萬 2,000元，增加固定資產 1,033萬 7,000元。

2.上述增加固定資產 1,033萬 7,000元，係本年度非計畫型固定資產建設改良擴充之數，包括機械及設備 192萬 8,000元，交通及運輸設備 622萬 9,000元，什項設備 218萬元。

(三)理財活動之淨現金流入 4億 4,032萬 2,000元，包括短期債務淨增1,033萬 7,000元，其他負債淨增 4億 2,998萬 5,000元。

(四)現金及約當現金之淨增 228億 7,727萬 1,000元，係期末現金及約當現金 1,732億 3,140萬 2,000元，較期初現金及約當現金 1,503億 5,413萬 1,000元增加之數，包括增加現金 225億 7,727萬 1,000元，自投資日起三個月內到期或清償之短期投資 3億元。