

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

# 會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 陳麗娟

機關長官 王厚誠

# 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	300,000 0	300,000	0	0 0	0 0	0 0
	157			0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000 0	300,000	0	0 0	0 0	0 0
		01		0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	0	0 0	0 0	0 0
			01	0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	0	0 0	0 0	0 0
04				0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000	72,000	44,600 92,600	0	20,600
	170			0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	72,000	44,600 92,600	0	20,600
		01		0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	72,000	44,600 92,600	0	20,600
			01	0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	72,000	44,600 92,600	0	20,600
		02		0730500500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	1,000	814 3,814	0	2,814

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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)		
	168			1230500000-5 勞動及職業安全衛生研究所	60,000 0	60,000	1,000	814 3,814	0	2,814
		01		1230500200-4 雜項收入	60,000 0	60,000	1,000	814 3,814	0	2,814
			02	1230500210-8 其他雜項收入	60,000 0	60,000	1,000	814 3,814	0	2,814
				合計	960,000 0	960,000	73,000	45,414 96,414	0	23,414

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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						
	06			0030500000-8 勞動及職業安全衛生研究所	306,323,000	0	306,323,000	45,710,000	10,399,857	12,555,490
					0	0			33,154,510	7,142,236
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	106,812,000	0	106,812,000	38,201,000	6,428,559	11,883,223
					0	0			26,317,777	7,094,236
					0	0			0	
				10 人事費	103,006,000	0	103,006,000	37,464,000	6,223,292	11,544,654
					0	0			25,919,346	6,928,127
					0	0			0	
				20 業務費	3,758,000	0	3,758,000	721,000	189,267	338,569
					0	0			382,431	166,109
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	16,000	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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		5230501100-0 勞動及職業安全衛生研究	186,930,000	0	186,930,000	7,509,000	3,971,298	672,267
					0	0			6,836,733	48,000
					0	0			0	
				10 人事費	10,766,000	0	10,766,000	2,653,000	574,612	143,798
					0	0			2,509,202	40,000
					0	0			0	
				20 業務費	173,164,000	0	173,164,000	4,856,000	3,396,686	528,469
					0	0			4,327,531	8,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	3,000,000	0	3,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5230501100-0* 勞動及職業安全衛生研究	7,200,000	0	7,200,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	7,200,000	0	7,200,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5230509000-0 一般建築及設備	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		5230509800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,638,956	0	2,638,956	2,638,956	879,652	0	
					0	0			2,638,956	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,638,956	0	2,638,956	2,638,956	879,652	0	
					0	0			2,638,956	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	2,638,956	0	2,638,956	2,638,956	879,652	0	
					0	0			2,638,956	0	
					0	0			0	0	
				合計	308,961,956	0	308,961,956	48,348,956	11,279,509	12,555,490	
					0	0			35,793,466	7,142,236	
					0	0			0	0	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	勞動及職業安全衛生研究	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	25,919,346	2,509,202	2,638,956	31,067,504	
1015 法定編制人員待遇	15,320,869	2,509,202	0	17,830,071	
1020 約聘僱人員待遇	552,865	0	0	552,865	
1025 技工及工友待遇	353,430	0	0	353,430	
1030 獎金	8,323,646	0	0	8,323,646	
1035 其他給與	6,529	0	0	6,529	
1040 加班費	4,374	0	0	4,374	
1045 退休退職給付	40,824	0	2,638,956	2,679,780	
1050 退休離職儲金	1,051,892	0	0	1,051,892	
1055 保險	264,917	0	0	264,917	
20 業務費	382,431	4,327,531	0	4,709,962	
2003 教育訓練費	19,867	0	0	19,867	
2006 水電費	43,617	1,020,514	0	1,064,131	
2009 通訊費	22,696	521,008	0	543,704	
2018 資訊服務費	506	0	0	506	
2021 其他業務租金	2,421	86,097	0	88,518	
2024 稅捐及規費	0	16,000	0	16,000	
2027 保險費	135,720	0	0	135,720	
2036 按日按件計資酬金	0	87,500	0	87,500	
2045 國內組織會費	0	55,000	0	55,000	
2051 物品	9,208	25,675	0	34,883	
2054 一般事務費	114,131	2,200,835	0	2,314,966	
2063 房屋建築養護費	14,920	288,960	0	303,880	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	勞動及職業安全衛生研究	公務人員退休撫卹給付		
2066 車輛及辦公器具養護費	375	0	0	375	
2069 設施及機械設備養護費	38	912	0	950	
2072 國內旅費	412	25,030	0	25,442	
2093 特別費	18,520	0	0	18,520	
40 獎補助費	16,000	0	0	16,000	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	16,000	
合計	26,317,777	6,836,733	2,638,956	35,793,466	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28日

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	96,414	0	0	0	0	0	0	0	96,414
本年度	96,414	0	0	0	0	0	0	0	96,414
0730500103 租金收入	92,600	0	0	0	0	0	0	0	92,600
1230500210 其他雜項收入	3,814	0	0	0	0	0	0	0	3,814
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28日

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)			
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	

勞動部勞動及職業安全衛生研究所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28日

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	35,793,466	7,142,236	0	0	80,000	0	0	0	43,015,702	5,333,254
本年度	35,793,466	7,142,236	0	0	80,000	0	0	0	43,015,702	5,333,254
一、本年度經費	33,154,510	7,142,236	0	0	80,000	0	0	0	40,376,746	5,333,254
5230500100 一般行政	26,317,777	7,094,236	0	0	0	0	0	0	33,412,013	4,788,987
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	6,836,733	48,000	0	0	80,000	0	0	0	6,964,733	544,267
二、統籌科目	2,638,956	0	0	0	0	0	0	0	2,638,956	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,638,956	0	0	0	0	0	0	0	2,638,956	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

平衡表

中華民國115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	541,908,259	2 負債	11,392,983
11 流動資產	18,615,219	21 流動負債	10,432,458
110103 專戶存款	11,392,983	210302 應付代收款	10,432,458
110104 零用金	80,000	28 其他負債	960,525
110901 預付款	7,142,236	280301 存入保證金	960,525
14 固定資產	518,617,041	3 淨資產	530,515,276
140101 土地	160,561,327	31 資產負債淨額	530,515,276
140401 房屋建築及設備	558,105,631	310101 資產負債淨額	530,515,276
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-226,936,545		
140501 機械及設備	256,791,980		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-241,261,657		
140601 交通及運輸設備	4,869,429		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,304,402		
140701 雜項設備	36,051,788		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,260,510		
16 無形資產	4,675,999		
160101 權利	694,038		
160102 電腦軟體	3,981,961		
合 計	541,908,259	合 計	541,908,259

附註：

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,298,868	43,112,116
公庫撥入數	11,253,454	43,015,702
財產收益	44,600	92,600
其他收入	814	3,814
支出	12,835,547	38,910,346
繳付公庫數	45,414	96,414
人事支出	7,677,556	31,067,504
業務支出	3,585,953	4,709,962
獎補助支出	16,000	16,000
財產損失	782	782
折舊、折耗及攤銷	1,509,842	3,019,684
收支餘絀	-1,536,679	4,201,770

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年01月01日至115年02月28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	160,561,327	0	0	0	0	160,561,327
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	558,105,631	-225,404,369	0	0	-1,532,176	331,169,086
機械及設備	256,845,929	-240,613,458	0	53,949	-648,199	15,530,323
交通及運輸設備	4,897,779	-4,288,502	0	28,350	-15,900	565,027
雜項設備	36,051,788	-24,853,308	0	0	-407,202	10,791,278
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	713,582	0	0	19,544	0	694,038
小計	1,017,176,036	-495,159,637	0	101,843	-2,603,477	519,311,079
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	4,297,107	0	0	315,146	0	3,981,961
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,297,107	0	0	315,146	0	3,981,961
合計	1,021,473,143	-495,159,637	0	416,989	-2,603,477	523,293,040
備註						

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年02月28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
歲入	96,414	43,015,702	43,112,116	收入
	0	43,015,702	43,015,702	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	92,600	0	92,600	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	3,814	0	3,814	其他收入
歲出	35,793,466	3,116,880	38,910,346	支出
	0	96,414	96,414	繳付公庫數
人事費	31,067,504	0	31,067,504	人事支出
業務費	4,709,962	0	4,709,962	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	782	782	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	3,019,684	3,019,684	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-35,697,052	39,898,822	4,201,770	收支餘絀

備註：

調整數說明如下：1.公庫撥入數為歲出實現數35,793,466元+預付款7,142,236元+零用金80,000元。2.繳付公庫數為歲入實現數96,414元。3.報廢財產損失782元。4.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數2,684,994元+無形資產攤銷334,690元之合計數3,019,684元。