

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 7 月份

主辦會計人員 林鳳君

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.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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07月31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	157		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000 0	300,000	60,000	0 0	0	-60,000		
04				169	01	0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000 0	300,000	60,000	0 0	0	-60,000
						0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	60,000	0 0	0	-60,000
						0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	60,000	0 0	0	-60,000
	0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000			256,000	35,632 320,903	0	64,903			
			01	0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	256,000	35,632 320,903	0	64,903		
				0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	256,000	35,000 318,600	0	62,600		
				0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	256,000	35,000 318,600	0	62,600		
				0730500500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	632 2,303	0	2,303		
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	16,000	1,932 15,503	0	-497		

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07月31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)		
	166		01	1230500000-5	60,000	60,000	16,000	1,932	0	-497
				勞動及職業安全衛生研究所	0			15,503		
				1230500200-4	60,000	60,000	16,000	1,932	0	-497
				雜項收入	0			15,503		
				1230500210-8	60,000	60,000	16,000	1,932	0	-497
				其他雜項收入	0			15,503		
				合計	960,000	960,000	332,000	37,564	0	4,406
					0			336,406		

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07月31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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
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	129,718,000	17,752,192	9,828,013	
					0	0			119,889,987	147,701	
					0	0			0		
		01		5230500100-5 一般行政	106,812,000	0	106,812,000	71,275,000	6,365,667	4,230,700	
					0	0			67,044,300	123,701	
					0	0			0		
				10 人事費	103,006,000	0	103,006,000	68,919,000	6,183,696	3,509,732	
					0	0			65,409,268	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,758,000	0	3,758,000	2,324,000	181,971	720,968	
					0	0			1,603,032	123,701	
					0	0			0		
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	32,000	0	0	
					0	0			32,000	0	
					0	0			0		
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	313,000	0	618	
					0	0			312,382	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	313,000	0	618	
					0	0			312,382	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07月31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)	備註 (預付款)		
		02		5230501100-0	186,930,000	0	186,930,000	55,957,000	9,919,281	5,511,764		
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		50,445,236	24,000			
					0	0		0				
				10	10,766,000	0	10,766,000	5,851,000	372,335	953,830		
				人事費	0	0		4,897,170	0			
					0	0		0				
				20	173,164,000	0	173,164,000	49,606,000	9,546,946	4,457,934		
				業務費	0	0		45,148,066	24,000			
					0	0		0				
				40	3,000,000	0	3,000,000	500,000	0	100,000		
				獎補助費	0	0		400,000	0			
					0	0		0				
		02		5230501100-0*	7,200,000	0	7,200,000	400,000	379,469	20,531		
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		379,469	0			
					0	0		0				
				30	7,200,000	0	7,200,000	400,000	379,469	20,531		
				設備及投資	0	0		379,469	0			
					0	0		0				
		03		5230509000-0	4,968,000	0	4,968,000	1,773,000	1,087,775	64,400		
				一般建築及設備	0	0		1,708,600	0			
					0	0		0				
				02		5230509019-8*	4,968,000	0	4,968,000	1,773,000	1,087,775	64,400
						其他設備	0	0		1,708,600	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07月31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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02			04	30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	1,773,000	1,087,775	64,400	
				0	0		1,708,600	0			
				0	0		0				
				5230509800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	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				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	348,800	0	348,800	348,800	0		
				0	0		348,800	0			
				0	0		0				
				10 人事費	348,800	0	348,800	348,800	0		
				0	0		348,800	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,440,857	0	8,440,857	8,440,857	2,166,369	0	
				0	0		8,440,857	0			
				0	0		0				
				10 人事費	8,440,857	0	8,440,857	8,440,857	2,166,369	0	
				0	0		8,440,857	0			
				0	0		0				
				統籌科目小計	8,789,657	0	8,789,657	8,789,657	2,166,369	0	
				0	0		8,789,657	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07月31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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
				合計	315,112,657	0	315,112,657	138,507,657	19,918,561	9,828,013	
					0	0			128,679,644	147,701	
					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07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	勞動及職業安全衛生研究	其他設備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	65,409,268	4,897,170	0	8,440,857	348,800
1015 法定編制人員待遇	40,371,037	4,897,170	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,344,480	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	942,480	0	0	0	0
1030 獎金	15,621,201	0	0	0	0
1035 其他給與	331,397	0	0	0	348,800
1040 加班費	263,124	0	0	0	0
1045 退休退職給付	81,648	0	0	8,440,857	0
1050 退休離職儲金	3,856,851	0	0	0	0
1055 保險	2,597,050	0	0	0	0
20 業務費	1,603,032	45,148,066	0	0	0
2003 教育訓練費	38,698	135,014	0	0	0
2006 水電費	157,113	3,672,585	0	0	0
2009 通訊費	89,968	1,980,902	0	0	0
2018 資訊服務費	55,798	6,620,042	0	0	0
2021 其他業務租金	14,828	461,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,350	168,500	0	0	0
2027 保險費	456,672	31,124	0	0	0
2030 兼職費	8,866	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,500	985,365	0	0	0
2039 委辦費	0	823,400	0	0	0
2045 國內組織會費	0	58,000	0	0	0
2051 物品	88,373	387,346	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07月31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				
10 人事費	79,096,095				
1015 法定編制人員待遇	45,268,207				
1020 約聘僱人員待遇	1,344,480				
1025 技工及工友待遇	942,480				
1030 獎金	15,621,201				
1035 其他給與	680,197				
1040 加班費	263,124				
1045 退休退職給付	8,522,505				
1050 退休離職儲金	3,856,851				
1055 保險	2,597,050				
20 業務費	46,751,098				
2003 教育訓練費	173,712				
2006 水電費	3,829,698				
2009 通訊費	2,070,870				
2018 資訊服務費	6,675,840				
2021 其他業務租金	475,828				
2024 稅捐及規費	186,850				
2027 保險費	487,796				
2030 兼職費	8,866				
2036 按日按件計資酬金	1,001,865				
2039 委辦費	823,400				
2045 國內組織會費	58,000				
2051 物品	475,719				

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07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	勞動及職業安全衛生研究	其他設備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2054 一般事務費	500,536	28,217,208	0	0	0
2063 房屋建築養護費	26,424	424,090	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	47,559	4,033	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	18,783	610,752	0	0	0
2072 國內旅費	5,531	356,738	0	0	0
2078 國外旅費	0	166,002	0	0	0
2081 運費	785	45,735	0	0	0
2084 短程車資	0	230	0	0	0
2093 特別費	58,248	0	0	0	0
30 設備及投資*	312,382	379,469	1,708,600	0	0
3020 機械設備費*	0	379,469	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	49,382	0	1,708,600	0	0
3035 雜項設備費*	263,000	0	0	0	0
40 獎補助費	32,000	400,000	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	400,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0
合計	67,356,682	50,824,705	1,708,600	8,440,857	348,800

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07月31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				
2054 一般事務費	28,717,744				
2063 房屋建築養護費	450,514				
2066 車輛及辦公器具養護費	51,592				
2069 設施及機械設備養護費	629,535				
2072 國內旅費	362,269				
2078 國外旅費	166,002				
2081 運費	46,520				
2084 短程車資	230				
2093 特別費	58,248				
30 設備及投資*	2,400,451				
3020 機械設備費*	379,469				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,757,982				
3035 雜項設備費*	263,000				
40 獎補助費	432,000				
4040 對國內團體之捐助	400,000				
4085 獎勵及慰問	32,000				
合計	128,679,644				

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07月31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	336,406	0	0	0	0	0	0	0	336,406
本年度	336,406	0	0	0	0	0	0	0	336,406
0430500301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0730500103 租金收入	318,600	0	0	0	0	0	0	0	318,600
0730500500 廢舊物資售價	2,303	0	0	0	0	0	0	0	2,303
1230500210 其他雜項收入	15,503	0	0	0	0	0	0	0	15,503
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

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07月31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)			
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	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07月31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	128,679,644	147,701	0	0	80,000	0	0	0	128,907,345	9,600,312
本年度	128,679,644	147,701	0	0	80,000	0	0	0	128,907,345	9,600,312
一、本年度經費	119,889,987	147,701	0	0	80,000	0	0	0	120,117,688	9,600,312
5230500100 一般行政	67,356,682	123,701	0	0	0	0	0	0	67,480,383	4,107,617
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	50,824,705	24,000	0	0	80,000	0	0	0	50,928,705	5,428,295
5230509019 其他設備	1,708,600	0	0	0	0	0	0	0	1,708,600	64,400
二、統籌科目	8,789,657	0	0	0	0	0	0	0	8,789,657	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,440,857	0	0	0	0	0	0	0	8,440,857	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	348,800	0	0	0	0	0	0	0	348,800	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	538,644,146	2 負債	7,882,771
11 流動資產	8,110,472	21 流動負債	6,969,246
110103 專戶存款	7,882,771	210302 應付代收款	6,969,246
110104 零用金	80,000	28 其他負債	913,525
110901 預付款	147,701	280301 存入保證金	913,525
14 固定資產	525,156,409	3 淨資產	530,761,375
140101 土地	172,978,985	31 資產負債淨額	530,761,375
140401 房屋建築及設備	558,105,631	310101 資產負債淨額	530,761,375
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-230,766,985		
140501 機械及設備	256,469,731		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-242,453,333		
140601 交通及運輸設備	5,300,234		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,419,408		
140701 雜項設備	36,221,403		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,279,849		
16 無形資產	5,377,265		
160101 權利	644,895		
160102 電腦軟體	4,682,988		
160104 發展中之無形資產	49,382		
合 計	538,644,146	合 計	538,644,146

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,060,126	129,243,751
公庫撥入數	20,022,562	128,907,345
罰款及賠償收入	0	0
財產收益	35,632	320,903
其他收入	1,932	15,503
支出	20,024,693	137,213,540
繳付公庫數	37,564	336,406
人事支出	8,722,400	79,096,095
業務支出	9,728,917	46,751,098
獎補助支出	0	432,000
財產損失	5,423	6,450
折舊、折耗及攤銷	1,530,389	10,591,491
收支餘絀	35,433	-7,969,789

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07月31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	12,417,658	0	0	172,978,985
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	-5,362,616	327,338,646
機械及設備	256,845,929	-240,613,458	244,499	620,697	-1,839,875	14,016,398
交通及運輸設備	4,897,779	-4,288,502	430,805	28,350	-130,906	880,826
雜項設備	36,051,788	-24,853,308	169,615	0	-1,426,541	9,941,554
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	713,582	0	0	68,687	0	644,895
小計	1,017,176,036	-495,159,637	13,262,577	717,734	-8,759,938	525,801,304
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	1,506,150	1,120,269	0	4,682,988
發展中之無形資產	0	0	49,382	0	0	49,382
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	1,555,532	1,120,269	0	4,732,370
合計	1,021,473,143	-495,159,637	14,818,109	1,838,003	-8,759,938	530,533,674
備註： 「本年度成本變動增加數」14,818,109元與「設備及投資支出」2,400,451元之差異數12,417,658元，係本所辦公房屋基地申報地價調整12,417,658元。						

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07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
歲入	336,406	128,907,345	129,243,751	收入
	0	128,907,345	128,907,345	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	320,903	0	320,903	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	15,503	0	15,503	其他收入
歲出	128,679,644	8,533,896	137,213,540	支出
	0	336,406	336,406	繳付公庫數
人事費	79,096,095	0	79,096,095	人事支出
業務費	46,751,098	0	46,751,098	業務支出
獎補助費	432,000	0	432,000	獎補助支出
設備及投資	2,400,451	-2,400,451	0	
	0	6,450	6,450	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	10,591,491	10,591,491	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-128,343,238	120,373,449	-7,969,789	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128,679,644元+預付款147,701元+零用金80,000元。2.繳付公庫數為歲入實現數336,406元。3.設備及投資為預算取得之財產2,400,451元。4.報廢財產損失6,450元。5.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數9,402,535元+無形資產攤銷1,188,956元之合計數10,591,491元。