

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 丁婷鈺

機關長官 李柏昌

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112年01月01日至112年06月30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	158		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000 0	300,000	2,000	0 1,600	0	-400		
04				168	01	0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000 0	300,000	2,000	0 1,600	0	-400
						0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	2,000	0 1,600	0	-400
						0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	2,000	0 1,600	0	-400
						0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000	8,000	8,000 9,837	0	1,837
						0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	8,000	8,000 9,837	0	1,837
						0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	6,000	8,000 8,000	0	2,000
						0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	6,000	8,000 8,000	0	2,000
	0730500500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000			2,000	0 1,837	0	-163			
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	3,000	1,437 13,489	0	10,489		

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112年01月01日至112年06月30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	3,000	1,437	0	10,489
				勞動及職業安全衛生研究所	0		13,489			
				1230500200-4	60,000	60,000	3,000	1,437	0	10,489
				雜項收入	0		13,489			
				1230500210-8	60,000	60,000	3,000	1,437	0	10,489
				其他雜項收入	0		13,489			
				合計	960,000	960,000	13,000	9,437	0	11,926
					0		24,926			

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112年01月01日至112年06月30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	319,196,000	0	319,196,000	129,893,000	15,074,722	10,867,741	
					0	0			119,025,259	334,640	
					0	0			0		
		01		5230500100-5 一般行政	98,805,000	0	98,805,000	64,312,000	6,367,180	6,368,964	
					0	0			57,943,036	30,000	
					0	0			0		
				10 人事費	96,484,000	0	96,484,000	63,127,000	6,204,399	6,236,533	
					0	0			56,890,467	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,273,000	0	2,273,000	1,151,000	146,781	130,431	
					0	0			1,020,569	30,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	34,000	16,000	2,000	
					0	0			32,000	0	
					0	0			0		
		01		5230500100-5* 一般行政	9,243,000	0	9,243,000	2,810,000	35,865	2,593,101	
					0	0			216,899	19,364	
					0	0			0		
				30 設備及投資	9,243,000	0	9,243,000	2,810,000	35,865	2,593,101	
					0	0			216,899	19,364	
					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112年01月01日至112年06月30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	180,714,000	0	180,711,500	35,323,500	6,101,822	997,620	
				勞動及職業安全衛生研究	0	-2,500		34,325,880	285,276		
					0	0		0			
				10	12,925,000	0	12,925,000	6,365,000	684,051	750,655	
				人事費	0	0		5,614,345	122,666		
					0	0		0			
				20	164,939,000	0	164,936,500	28,958,500	5,417,771	246,965	
				業務費	0	-2,500		28,711,535	162,610		
					0	0		0			
				40	2,850,000	0	2,850,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				02	5230501100-0*	853,000	0	855,500	339,500	0	337,000
				勞動及職業安全衛生研究	0	2,500		2,500	0		
					0	0		0			
				30	853,000	0	855,500	339,500	0	337,000	
				設備及投資	0	2,500		2,500	0		
					0	0		0			
				03	5230509000-0	29,481,000	0	29,481,000	27,108,000	2,569,855	571,056
				一般建築及設備	0	0		26,536,944	0		
					0	0		0			
				01	5230509001-2*	24,513,000	0	24,513,000	24,513,000	0	545,911
				土地購置	0	0		23,967,089	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112年01月01日至112年06月30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			02	30 設備及投資	24,513,000	0	24,513,000	24,513,000	0	545,911	
				0	0		23,967,089	0			
				0	0		0				
				5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	2,595,000	2,569,855	25,145	
				0	0		2,569,855	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	2,595,000	2,569,855	25,145	
				0	0		2,569,855	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		0				
			60 預備金	100,000	0	100,000	0	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	634,550	0	634,550	634,550	0	0		
			0	0		634,550	0				
			0	0		0					
			10 人事費	634,550	0	634,550	634,550	0	0		
			0	0		634,550	0				
			0	0		0					
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,294,592	0	6,294,592	6,294,592	894,480	0	
				0	0		6,294,592	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112年01月01日至112年06月30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)
				10 人事費	6,294,592	0	6,294,592	6,294,592	894,480	0
					0	0			6,294,592	0
					0	0			0	
				合計	326,125,142	0	326,125,142	136,822,142	15,969,202	10,867,741
					0	0			125,954,401	334,640
					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112年01月01日至112年06月30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	土地購置	其他設備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	56,890,467	5,614,345	0	0	6,294,592
1015 法定編制人員待遇	33,802,940	5,614,345	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,418,926	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	750,600	0	0	0	0
1030 獎金	14,793,112	0	0	0	0
1035 其他給與	253,164	0	0	0	17,900
1040 加班值班費	101,026	0	0	0	0
1045 退休退職給付	81,648	0	0	0	6,276,692
1050 退休離職儲金	3,276,690	0	0	0	0
1055 保險	2,412,361	0	0	0	0
20 業務費	1,020,569	28,711,535	0	0	0
2003 教育訓練費	12,800	11,000	0	0	0
2006 水電費	96,851	2,230,893	0	0	0
2009 通訊費	77,144	1,643,620	0	0	0
2018 資訊服務費	20,563	2,195,222	0	0	0
2021 其他業務租金	9,831	341,250	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,900	387,449	0	0	0
2027 保險費	95,763	3,194	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	8,000	924,112	0	0	0
2039 委辦費	0	1,202,374	0	0	0
2045 國內組織會費	0	25,000	0	0	0
2051 物品	214,956	1,850,682	0	0	0
2054 一般事務費	298,301	15,665,592	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112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	634,550	69,433,954			
1015 法定編制人員待遇	0	39,417,285			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,418,926			
1025 技工及工友待遇	0	750,600			
1030 獎金	0	14,793,112			
1035 其他給與	634,550	905,614			
1040 加班值班費	0	101,026			
1045 退休退職給付	0	6,358,340			
1050 退休離職儲金	0	3,276,690			
1055 保險	0	2,412,361			
20 業務費	0	29,732,104			
2003 教育訓練費	0	23,800			
2006 水電費	0	2,327,744			
2009 通訊費	0	1,720,764			
2018 資訊服務費	0	2,215,785			
2021 其他業務租金	0	351,081			
2024 稅捐及規費	0	406,349			
2027 保險費	0	98,957			
2036 按日按件計資酬金	0	932,112			
2039 委辦費	0	1,202,374			
2045 國內組織會費	0	25,000			
2051 物品	0	2,065,638			
2054 一般事務費	0	15,963,893			

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112年01月01日至112年06月30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	土地購置	其他設備	公務人員退休撫卹給付
2063 房屋建築養護費	11,416	273,922	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	16,620	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	77,403	1,420,293	0	0	0
2072 國內旅費	37,382	375,412	0	0	0
2078 國外旅費	0	95,000	0	0	0
2081 運費	2,629	63,171	0	0	0
2084 短程車資	6,945	3,349	0	0	0
2093 特別費	15,065	0	0	0	0
30 設備及投資*	216,899	2,500	23,967,089	2,569,855	0
3005 土地*	0	0	23,967,089	0	0
3020 機械設備費*	44,894	0	0	38,970	0
3030 資訊軟硬體設備費*	35,865	0	0	2,434,885	0
3035 雜項設備費*	136,140	0	0	96,000	0
3040 權利*	0	2,500	0	0	0
40 獎補助費	32,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0
合計	58,159,935	34,328,380	23,967,089	2,569,855	6,294,592

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112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2063 房屋建築養護費	0	285,338			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	16,620			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,497,696			
2072 國內旅費	0	412,794			
2078 國外旅費	0	95,000			
2081 運費	0	65,800			
2084 短程車資	0	10,294			
2093 特別費	0	15,065			
30 設備及投資*	0	26,756,343			
3005 土地*	0	23,967,089			
3020 機械設備費*	0	83,864			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,470,750			
3035 雜項設備費*	0	232,140			
3040 權利*	0	2,500			
40 獎補助費	0	32,000			
4085 獎勵及慰問	0	32,000			
合計	634,550	125,954,401			

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112年01月01日至112年06月30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	24,926	0	0	0	0	0	0	0	24,926
本年度	24,926	0	0	0	0	0	0	0	24,926
0430500301 一般賠償收入	1,600	0	0	0	0	0	0	0	1,600
0730500103 租金收入	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
0730500500 廢舊物資售價	1,837	0	0	0	0	0	0	0	1,837
1230500210 其他雜項收入	13,489	0	0	0	0	0	0	0	13,489
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112年01月01日至112年06月30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112年01月01日至112年06月30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	125,954,401	334,640	0	0	150,000	0	0	0	126,439,041	10,383,101
本年度	125,954,401	334,640	0	0	150,000	0	0	0	126,439,041	10,383,101
一、本年度經費	119,025,259	334,640	0	0	150,000	0	0	0	119,509,899	10,383,101
5230500100 一般行政	58,159,935	49,364	0	0	100,000	0	0	0	58,309,299	8,812,701
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	34,328,380	285,276	0	0	50,000	0	0	0	34,663,656	999,344
5230509001 土地購置	23,967,089	0	0	0	0	0	0	0	23,967,089	545,911
5230509019 其他設備	2,569,855	0	0	0	0	0	0	0	2,569,855	25,145
二、統籌科目	6,929,142	0	0	0	0	0	0	0	6,929,142	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,294,592	0	0	0	0	0	0	0	6,294,592	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	634,550	0	0	0	0	0	0	0	634,550	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112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	573,332,633	2 負債	30,474,160
11 流動資產	30,815,000	21 流動負債	20,619,101
110103 專戶存款	30,330,360	210302 應付代收款	20,619,101
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,855,059
110901 預付款	334,640	280301 存入保證金	7,419,160
14 固定資產	536,126,316	280401 應付保管款	2,435,899
140101 土地	154,352,498	3 淨資產	542,858,473
140401 房屋建築及設備	558,105,631	31 資產負債淨額	542,858,473
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-202,421,729	310101 資產負債淨額	542,858,473
140501 機械及設備	338,281,447		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-318,986,740		
140601 交通及運輸設備	4,580,796		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,637,990		
140701 雜項設備	29,600,482		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,839,319		
141101 購建中固定資產	91,240		
16 無形資產	6,247,517		
160101 權利	1,046,181		
160102 電腦軟體	5,165,471		
160104 發展中之無形資產	35,865		
18 其他資產	143,800		
180101 暫付款	143,800		
合 計	573,332,633	合 計	573,332,633

附註：保證品(應付保證品) 772,000元

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,088,517	126,463,967
公庫撥入數	16,079,080	126,439,041
罰款及賠償收入	0	1,600
財產收益	8,000	9,837
其他收入	1,437	13,489
支出	15,064,609	109,613,625
繳付公庫數	9,437	24,926
人事支出	7,782,930	69,433,954
業務支出	5,564,552	29,732,104
獎補助支出	16,000	32,000
財產損失	0	64,385
折舊、折耗及攤銷	1,691,690	10,326,256
收支餘絀	1,023,908	16,850,342

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112年01月01日至112年06月30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	130,385,409	0	23,967,089	0	0	154,352,498
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	558,105,631	-197,825,199	0	0	-4,596,530	355,683,902
機械及設備	343,768,708	-321,354,730	159,064	5,646,325	2,367,990	19,294,707
交通及運輸設備	4,618,896	-3,570,176	20,800	58,900	-67,814	942,806
雜項設備	29,837,940	-23,174,666	44,900	282,358	-664,653	5,761,163
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,052,743	0	70,450	77,012	0	1,046,181
小 計	1,067,769,327	-545,924,771	24,262,303	6,064,595	-2,961,007	537,081,257
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	91,240	0	0	91,240
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,068,053	0	2,462,457	1,365,039	0	5,165,471
發展中之無形資產	27,572	0	35,865	27,572	0	35,865
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	4,095,625	0	2,589,562	1,392,611	0	5,292,576
合 計	1,071,864,952	-545,924,771	26,851,865	7,457,206	-2,961,007	542,373,833

備註：

一、本年度資產成本增加數26,851,865元=本年度預算執行增加數26,756,343元+「揮發性有機氣體濾毒罐破出警示裝置發明」、「農業輔具」及「多功能農業輔具」等3案取得專利權資本化67,950元+「勞動部財產管理資訊系統」發展中之無形資產已完工27,572元。

二、4月購置所長手機20,800元，國有財產增減結存月報表列「交通及運輸設備」，歲出用途別科目帳列「機械及設備」。

三、購建中固定資產「本年度成本變動增加數」91,240元，係本所空調系統及附屬設備施作中，尚未完工，故本機關尚未登載財產。

四、6月購置黑色機櫃96,000元，國有財產增減結存月報表列「機械及設備」，歲出用途別科目帳列「雜項設備」。

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112年01月01日至112年06月30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	24,926	126,439,041	126,463,967	收入
	0	126,439,041	126,439,041	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,600	0	1,600	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	9,837	0	9,837	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	13,489	0	13,489	其他收入
歲出	125,954,401	-16,340,776	109,613,625	支出
	0	24,926	24,926	繳付公庫數
人事費	69,433,954	0	69,433,954	人事支出
業務費	29,732,104	0	29,732,104	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	26,756,343	-26,756,343	0	
	0	64,385	64,385	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	10,326,256	10,326,256	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-125,929,475	142,779,817	16,850,342	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125,954,401元+預付款334,640元+零用金150,000元之合計數126,439,041元。2.繳付公庫數為歲入實現數24,926元。3.設備及投資為預算取得之財產26,756,343元。4.報廢財產損失64,385元。5.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數8,898,756元+無形資產攤銷1,427,500元之合計數10,326,256元。