

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 6 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	157		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000 0	300,000	5,000	-60,000 0	0	-5,000		
04				169	01	0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000 0	300,000	5,000	-60,000 0	0	-5,000
						0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	5,000	-60,000 0	0	-5,000
						0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	5,000	-60,000 0	0	-5,000
	0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000			220,000	57,600 285,271	0	65,271			
			01	0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	220,000	57,600 285,271	0	65,271		
				0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	220,000	57,600 283,600	0	63,600		
				0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	220,000	57,600 283,600	0	63,600		
				0730500500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	0 1,671	0	1,671		
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	13,000	2,220 13,571	0	571		

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 勞動及職業安全衛生研究所	60,000	60,000	13,000	2,220	0	571		
				0			13,571					
			02	1230500200-4 雜項收入	60,000	60,000	13,000	2,220	0	571		
				0			13,571					
				1230500210-8 其他雜項收入	60,000	60,000	13,000	2,220	0	571		
				0			13,571					
			合計		960,000	960,000	238,000	-180	0	60,842		
				0			298,842					

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)
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	114,579,000	16,907,139	12,441,205
					0	0			102,137,795	43,700
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	106,812,000	0	106,812,000	64,529,000	6,602,780	3,850,367
					0	0			60,678,633	43,700
					0	0			0	
				10 人事費	103,006,000	0	103,006,000	62,539,000	6,390,175	3,313,428
					0	0			59,225,572	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,758,000	0	3,758,000	1,958,000	196,605	536,939
					0	0			1,421,061	43,700
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	32,000	16,000	0
					0	0			32,000	0
					0	0			0	
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	313,000	279,382	618
					0	0			312,382	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	313,000	279,382	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	應付數(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			備註 (預付款)		
		02		5230501100-0	186,930,000	0	186,930,000	49,097,000	9,438,602	8,571,045	
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		40,525,955	0		
					0	0		0			
				10	10,766,000	0	10,766,000	5,205,000	386,278	680,165	
				人事費	0	0		4,524,835	0		
					0	0		0			
				20	173,164,000	0	173,164,000	43,392,000	8,752,324	7,790,880	
				業務費	0	0		35,601,120	0		
					0	0		0			
				40	3,000,000	0	3,000,000	500,000	300,000	100,000	
				獎補助費	0	0		400,000	0		
					0	0		0			
				02	5230501100-0*	7,200,000	0	7,200,000	0	0	0
				勞動及職業安全衛生研究	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	7,200,000	0	7,200,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				03	5230509000-0	4,968,000	0	4,968,000	640,000	586,375	19,175
				一般建築及設備	0	0		620,825	0		
					0	0		0			
02	5230509019-8*	4,968,000	0	4,968,000	640,000	586,375	19,175				
	其他設備	0	0		620,825	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			04	30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	640,000	586,375	19,175	
				0	0		620,825	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	6,274,488	0	6,274,488	6,274,488	901,218	0	
				0	0		6,274,488	0			
				0	0		0				
				10 人事費	6,274,488	0	6,274,488	6,274,488	901,218	0	
				0	0		6,274,488	0			
				0	0		0				
				統籌科目小計	6,623,288	0	6,623,288	6,623,288	901,218	0	
				0	0		6,623,288	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)	
				合計	312,946,288	0	312,946,288	121,202,288	17,808,357	12,441,205	
					0	0			108,761,083	43,700	
					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	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	59,225,572	4,524,835	0	6,274,488	348,800
1015 法定編制人員待遇	35,673,776	4,524,835	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,186,157	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	824,670	0	0	0	0
1030 獎金	15,452,211	0	0	0	0
1035 其他給與	331,397	0	0	0	348,800
1040 加班費	216,705	0	0	0	0
1045 退休退職給付	81,648	0	0	6,274,488	0
1050 退休離職儲金	3,321,204	0	0	0	0
1055 保險	2,137,804	0	0	0	0
20 業務費	1,421,061	35,601,120	0	0	0
2003 教育訓練費	20,073	134,804	0	0	0
2006 水電費	127,012	2,986,120	0	0	0
2009 通訊費	83,780	1,823,124	0	0	0
2018 資訊服務費	55,545	3,246,090	0	0	0
2021 其他業務租金	12,355	389,847	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,350	96,500	0	0	0
2027 保險費	456,594	29,239	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,500	886,125	0	0	0
2039 委辦費	0	573,700	0	0	0
2045 國內組織會費	0	58,000	0	0	0
2051 物品	79,554	349,943	0	0	0
2054 一般事務費	430,258	23,908,929	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				
	合計				
10 人事費	70,373,695				
1015 法定編制人員待遇	40,198,611				
1020 約聘僱人員待遇	1,186,157				
1025 技工及工友待遇	824,670				
1030 獎金	15,452,211				
1035 其他給與	680,197				
1040 加班費	216,705				
1045 退休退職給付	6,356,136				
1050 退休離職儲金	3,321,204				
1055 保險	2,137,804				
20 業務費	37,022,181				
2003 教育訓練費	154,877				
2006 水電費	3,113,132				
2009 通訊費	1,906,904				
2018 資訊服務費	3,301,635				
2021 其他業務租金	402,202				
2024 稅捐及規費	114,850				
2027 保險費	485,833				
2036 按日按件計資酬金	902,625				
2039 委辦費	573,700				
2045 國內組織會費	58,000				
2051 物品	429,497				
2054 一般事務費	24,339,187				

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	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
2063 房屋建築養護費	26,225	419,289	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	36,033	4,033	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	8,026	352,540	0	0	0
2072 國內旅費	5,531	296,872	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	44,440	0	0	0	0
30 設備及投資*	312,382	0	620,825	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	49,382	0	620,825	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	60,991,015	40,525,955	620,825	6,274,488	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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	445,514				
2066 車輛及辦公器具養護費	40,066				
2069 設施及機械設備養護費	360,566				
2072 國內旅費	302,403				
2081 運費	46,520				
2084 短程車資	230				
2093 特別費	44,440				
30 設備及投資*	933,207				
3030 資訊軟硬體設備費*	670,207				
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	108,761,083				

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	298,842	0	0	0	0	0	0	0	298,842
本年度	298,842	0	0	0	0	0	0	0	298,842
0430500301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0730500103 租金收入	283,600	0	0	0	0	0	0	0	283,600
0730500500 廢舊物資售價	1,671	0	0	0	0	0	0	0	1,671
1230500210 其他雜項收入	13,571	0	0	0	0	0	0	0	13,571
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115年01月01日至115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	108,761,083	43,700	0	0	80,000	0	0	0	108,884,783	12,317,505
本年度	108,761,083	43,700	0	0	80,000	0	0	0	108,884,783	12,317,505
一、本年度經費	102,137,795	43,700	0	0	80,000	0	0	0	102,261,495	12,317,505
5230500100 一般行政	60,991,015	43,700	0	0	0	0	0	0	61,034,715	3,807,285
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	40,525,955	0	0	0	80,000	0	0	0	40,605,955	8,491,045
5230509019 其他設備	620,825	0	0	0	0	0	0	0	620,825	19,175
二、統籌科目	6,623,288	0	0	0	0	0	0	0	6,623,288	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,274,488	0	0	0	0	0	0	0	6,274,488	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	541,074,941	2 負債	10,348,999
11 流動資產	10,472,699	21 流動負債	9,442,974
110103 專戶存款	10,348,999	210302 應付代收款	9,442,974
110104 零用金	80,000	28 其他負債	906,025
110901 預付款	43,700	280301 存入保證金	906,025
14 固定資產	526,128,139	3 淨資產	530,725,942
140101 土地	172,978,985	31 資產負債淨額	530,725,942
140401 房屋建築及設備	558,105,631	310101 資產負債淨額	530,725,942
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-230,000,897		
140501 機械及設備	256,801,936		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-242,642,200		
140601 交通及運輸設備	5,236,234		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,393,014		
140701 雜項設備	36,115,983		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,074,519		
16 無形資產	4,474,103		
160101 權利	654,677		
160102 電腦軟體	3,770,044		
160104 發展中之無形資產	49,382		
合 計	541,074,941	合 計	541,074,941

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,677,018	109,183,625
公庫撥入數	17,677,198	108,884,783
罰款及賠償收入	-60,000	0
財產收益	57,600	285,271
其他收入	2,220	13,571
支出	18,445,867	117,188,847
繳付公庫數	-180	298,842
人事支出	7,677,671	70,373,695
業務支出	8,948,929	37,022,181
獎補助支出	316,000	432,000
財產損失	0	1,027
折舊、折耗及攤銷	1,503,447	9,061,102
收支餘絀	-768,849	-8,005,222

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	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	-4,596,528	328,104,734
機械及設備	256,845,929	-240,613,458	34,450	78,443	-2,028,742	14,159,736
交通及運輸設備	4,897,779	-4,288,502	366,805	28,350	-104,512	843,220
雜項設備	36,051,788	-24,853,308	64,195	0	-1,221,211	10,041,464
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	713,582	0	0	58,905	0	654,677
小計	1,017,176,036	-495,159,637	12,883,108	165,698	-7,950,993	526,782,816
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	418,375	945,438	0	3,770,044
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	467,757	945,438	0	3,819,426
合計	1,021,473,143	-495,159,637	13,350,865	1,111,136	-7,950,993	530,602,242
備註： 「本年度成本變動增加數」13,350,865元與「設備及投資支出」933,207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	298,842	108,884,783	109,183,625	收入
	0	108,884,783	108,884,783	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	285,271	0	285,271	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	13,571	0	13,571	其他收入
歲出	108,761,083	8,427,764	117,188,847	支出
	0	298,842	298,842	繳付公庫數
人事費	70,373,695	0	70,373,695	人事支出
業務費	37,022,181	0	37,022,181	業務支出
獎補助費	432,000	0	432,000	獎補助支出
設備及投資	933,207	-933,207	0	
	0	1,027	1,027	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	9,061,102	9,061,102	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-108,462,241	100,457,019	-8,005,222	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108,761,083元+預付款43,700元+零用金80,000元。2.繳付公庫數為歲入實現數298,842元。3.設備及投資為預算取得之財產933,207元。4.報廢財產損失1,027元。5.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數8,056,759元+無形資產攤銷1,004,343元之合計數9,061,102元。