

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

會計月報

中華民國 113 年 3 月份

主辦會計人員 丁婷鈺

機關長官 李柏昌

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113年01月01日至113年03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	158	01	01	040000000-2	300,000	300,000	10,000	0	0	-10,000
				罰款及賠償收入	0			0		
				043050000-0	300,000	300,000	10,000	0	0	-10,000
				勞動及職業安全衛生研究所	0			0		
				043050030-3	300,000	300,000	10,000	0	0	-10,000
				賠償收入	0			0		
				0430500301-6	300,000	300,000	10,000	0	0	-10,000
				一般賠償收入	0			0		
				070000000-9	600,000	600,000	0	0	0	156,452
				財產收入	0			156,452		
04	168	01	01	073050000-6	600,000	600,000	0	0	0	156,452
				勞動及職業安全衛生研究所	0			156,452		
				0730500100-0	500,000	500,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
				0730500103-9	500,000	500,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
07				0730500500-9	100,000	100,000	0	0	0	156,452
				廢舊物資售價	0			156,452		
07				120000000-8	60,000	60,000	0	4,222	0	8,765
				其他收入	0			8,765		

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113年01月01日至113年03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 勞動及職業安全衛生研究所	60,000	60,000	0	4,222	0	8,765
					0			8,765		
				1230500200-4 雜項收入	60,000	60,000	0	4,222	0	8,765
					0			8,765		
				1230500210-8 其他雜項收入	60,000	60,000	0	4,222	0	8,765
			02		0					
				合計	960,000	960,000	10,000	4,222	0	155,217
					0			165,217		

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113年01月01日至113年03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)	
15				0030000000-4 勞動部主管						
	06			0030500000-8 勞動及職業安全衛生研究所	310,878,000	0	310,878,000	59,362,000	12,185,661	15,827,952
					0	0			43,534,048	7,087,683
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	98,889,000	0	98,889,000	43,415,000	6,656,226	11,539,041
					0	0			31,875,959	6,845,790
					0	0			0	
				10 人事費	96,484,000	0	96,484,000	42,852,000	6,504,993	11,450,618
					0	0			31,401,382	6,758,490
					0	0			0	
				20 業務費	2,357,000	0	2,353,000	543,000	151,233	88,423
					0	-4,000			454,577	87,300
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	52,000	20,000	0	0
					0	4,000			20,000	0
					0	0			0	
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	50,000	0	12,200
					0	0			37,800	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	50,000	0	12,200
					0	0			37,800	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113年01月01日至113年03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)	
		02		5230501100-0 勞動及職業安全衛生研究	205,077,000	0	205,077,000	15,897,000	5,529,435	4,276,711
					0	0			11,620,289	241,893
					0	0			0	
				10 人事費	13,058,000	0	13,058,000	4,274,000	1,490,053	251,234
					0	0			4,022,766	113,893
					0	0			0	
				20 業務費	189,169,000	0	189,169,000	11,623,000	4,039,382	4,025,477
					0	0			7,597,523	128,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,850,000	0	2,850,000	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	1,531,000	0	1,531,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,531,000	0	1,531,000	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113年01月01日至113年03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		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			備註 (預付款)		
				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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	417,960	0	417,960	417,960	347,800	0	
					0	0			417,960	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	417,960	0	417,960	417,960	347,800	0	
					0	0			417,960	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,453,959	0	3,453,959	3,453,959	885,059	0	
					0	0			3,453,959	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	3,453,959	0	3,453,959	3,453,959	885,059	0	
					0	0			3,453,959	0	
					0	0			0	0	
27				5277015200-3 調整軍公教人員待遇準備	1,236,545	0	1,236,545	1,236,545	261,976	273,868	
					0	0			962,677	273,868	
					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113年01月01日至113年03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)
				10 人事費	1,236,545	0	1,236,545	261,976	273,868	
					0	0		962,677	273,868	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	34,270	0	34,270	34,270	0	
					0	0		34,270	0	
					0	0		0		
				10 人事費	34,270	0	34,270	34,270	0	
					0	0		34,270	0	
					0	0		0		
				合計	316,020,734	0	316,020,734	64,504,734	16,101,820	
					0	0		48,402,914	7,361,551	
					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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	31,401,382	4,022,766	962,677	3,453,959	34,270
1015 法定編制人員待遇	19,517,896	4,022,766	898,556	0	0
1020 約聘僱人員待遇	606,831	0	23,074	0	0
1025 技工及工友待遇	429,240	0	28,080	0	0
1030 獎金	7,874,056	0	12,967	0	0
1035 其他給與	158,054	0	0	17,900	0
1040 加班費	108,040	0	0	0	0
1045 退休退職給付	151,774	0	0	3,436,059	34,270
1050 退休離職儲金	1,616,591	0	0	0	0
1055 保險	938,900	0	0	0	0
20 業務費	454,577	7,597,523	0	0	0
2003 教育訓練費	22,100	0	0	0	0
2006 水電費	33,378	1,157,511	0	0	0
2009 通訊費	23,249	806,482	0	0	0
2018 資訊服務費	506	6,843	0	0	0
2021 其他業務租金	1,713	78,692	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,500	48,000	0	0	0
2027 保險費	135,720	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,000	157,260	0	0	0
2039 委辦費	0	80,085	0	0	0
2045 國內組織會費	0	43,000	0	0	0
2051 物品	30,129	168,160	0	0	0
2054 一般事務費	161,266	4,756,622	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113年01月01日至113年03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	417,960	40,293,014			
1015 法定編制人員待遇	0	24,439,218			
1020 約聘僱人員待遇	0	629,905			
1025 技工及工友待遇	0	457,320			
1030 獎金	0	7,887,023			
1035 其他給與	417,960	593,914			
1040 加班費	0	108,040			
1045 退休退職給付	0	3,622,103			
1050 退休離職儲金	0	1,616,591			
1055 保險	0	938,900			
20 業務費	0	8,052,100			
2003 教育訓練費	0	22,100			
2006 水電費	0	1,190,889			
2009 通訊費	0	829,731			
2018 資訊服務費	0	7,349			
2021 其他業務租金	0	80,405			
2024 稅捐及規費	0	55,500			
2027 保險費	0	135,720			
2036 按日按件計資酬金	0	158,260			
2039 委辦費	0	80,085			
2045 國內組織會費	0	43,000			
2051 物品	0	198,289			
2054 一般事務費	0	4,917,888			

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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2063 房屋建築養護費	4,590	110,160	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,940	100,499	0	0	0
2072 國內旅費	1,338	72,122	0	0	0
2081 運費	128	11,112	0	0	0
2084 短程車資	450	975	0	0	0
2093 特別費	27,570	0	0	0	0
30 設備及投資*	37,800	0	0	0	0
3020 機械設備費*	37,800	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	31,913,759	11,620,289	962,677	3,453,959	34,270

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113年01月01日至113年03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				
	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	114,750			
2069 設施及機械設備養護費	0	104,439			
2072 國內旅費	0	73,460			
2081 運費	0	11,240			
2084 短程車資	0	1,425			
2093 特別費	0	27,570			
30 設備及投資*	0	37,800			
3020 機械設備費*	0	37,800			
40 獎補助費	0	20,000			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	417,960	48,402,914			

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113年01月01日至113年03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	165,217	0	0	0	0	0	0	0	165,217
本年度	165,217	0	0	0	0	0	0	0	165,217
0730500500 廢舊物資售價	156,452	0	0	0	0	0	0	0	156,452
1230500210 其他雜項收入	8,765	0	0	0	0	0	0	0	8,765
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113年01月01日至113年03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)			
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113年01月01日至113年03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	48,402,914	7,361,551	0	0	80,000	0	0	0	55,844,465	8,660,269
本年度	48,402,914	7,361,551	0	0	80,000	0	0	0	55,844,465	8,660,269
一、本年度經費	43,534,048	7,087,683	0	0	80,000	0	0	0	50,701,731	8,660,269
5230500100 一般行政	31,913,759	6,845,790	0	0	0	0	0	0	38,759,549	4,705,451
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	11,620,289	241,893	0	0	80,000	0	0	0	11,942,182	3,954,818
二、統籌科目	4,868,866	273,868	0	0	0	0	0	0	5,142,734	0
5277015200 調整軍公教人員待遇準備	962,677	273,868	0	0	0	0	0	0	1,236,545	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,453,959	0	0	0	0	0	0	0	3,453,959	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	34,270	0	0	0	0	0	0	0	34,270	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	417,960	0	0	0	0	0	0	0	417,960	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113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	565,954,114	2 負債	13,354,995
11 流動資產	20,735,146	21 流動負債	7,580,014
110103 專戶存款	13,293,595	210302 應付代收款	7,580,014
110104 零用金	80,000	28 其他負債	5,774,981
110901 預付款	7,361,551	280301 存入保證金	3,227,125
14 固定資產	540,746,976	280401 應付保管款	2,547,856
140101 土地	160,561,327	3 淨資產	552,599,119
140401 房屋建築及設備	558,105,631	31 資產負債淨額	552,599,119
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-209,316,521	310101 資產負債淨額	552,599,119
140501 機械及設備	265,367,185		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-246,538,631		
140601 交通及運輸設備	4,823,532		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,790,058		
140701 雜項設備	34,445,782		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,911,271		
16 無形資產	4,410,592		
160101 權利	985,329		
160102 電腦軟體	3,425,263		
18 其他資產	61,400		
180101 暫付款	61,400		
合 計	565,954,114	合 計	565,954,114

附註：保證品(應付保證品) 125,100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113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,959,181	56,009,682
公庫撥入數	13,954,959	55,844,465
財產收益	0	156,452
其他收入	4,222	8,765
支出	15,375,401	53,531,597
繳付公庫數	4,222	165,217
人事支出	9,524,151	40,293,014
業務支出	4,190,615	8,052,100
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	31,315
折舊、折耗及攤銷	1,656,413	4,969,951
收支餘絀	-1,416,220	2,478,085

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113年01月01日至113年03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	154,352,498	0	6,208,829	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	-207,018,257	0	0	-2,298,264	348,789,110
機械及設備	268,460,885	-248,328,547	37,800	3,131,500	1,789,916	18,828,554
交通及運輸設備	4,823,532	-3,716,309	0	0	-73,749	1,033,474
雜項設備	34,445,782	-22,333,219	0	0	-578,052	11,534,511
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,024,710	0	0	39,381	0	985,329
小計	1,021,213,038	-481,396,332	6,246,629	3,170,881	-1,160,149	541,732,305
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	4,095,499	0	0	670,236	0	3,425,263
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	4,095,499	0	0	670,236	0	3,425,263
合計	1,025,308,537	-481,396,332	6,246,629	3,841,117	-1,160,149	545,157,568

備註：
「本年度成本變動增加數」6,246,629元與「設備及投資支出」37,800元之差異數6,208,829元，係本所辦公房屋基地申報地價調整6,208,829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113年01月01日至113年03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	165,217	55,844,465	56,009,682	收入
	0	55,844,465	55,844,465	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	156,452	0	156,452	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	8,765	0	8,765	其他收入
歲出	48,402,914	5,128,683	53,531,597	支出
	0	165,217	165,217	繳付公庫數
人事費	40,293,014	0	40,293,014	人事支出
業務費	8,052,100	0	8,052,100	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	37,800	-37,800	0	
	0	31,315	31,315	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	4,969,951	4,969,951	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-48,237,697	50,715,782	2,478,085	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55,844,465元。2.繳付公庫數為歲入實現數165,217元。3.設備及投資為預算取得之財產37,800元。4.報廢財產損失31,315元。5.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數4,260,334元+無形資產攤銷709,617元之合計數4,969,951元。