

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 3 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.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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				0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000 0	300,000	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	
		01		0430500300-3 賠償收入	300,000 0	300,000	0	0 0	0 0	
			01	0430500301-6 一般賠償收入	300,000 0	300,000	0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	600,000 0	600,000	108,000	42,503 135,103	0	27,103
	170			0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000 0	600,000	108,000	42,503 135,103	0	27,103
		01		0730500100-0 財產孳息	500,000 0	500,000	108,000	42,000 134,600	0	26,600
			01	0730500103-9 租金收入	500,000 0	500,000	108,000	42,000 134,600	0	26,600
		02		0730500500-9 廢舊物資售價	100,000 0	100,000	0	503 503	0	503
07				1200000000-8 其他收入	60,000 0	60,000	4,000	1,555 5,369	0	1,369

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)		
	168			1230500000-5 勞動及職業安全衛生研究所	60,000 0	60,000	4,000	1,555 5,369	0	1,369
		01		1230500200-4 雜項收入	60,000 0	60,000	4,000	1,555 5,369	0	1,369
			02	1230500210-8 其他雜項收入	60,000 0	60,000	4,000	1,555 5,369	0	1,369
				合計	960,000 0	960,000	112,000	44,058 140,472	0	28,472

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	306,323,000	0	306,323,000	58,037,000	11,107,924	13,774,566
					0	0			44,262,434	7,129,903
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	106,812,000	0	106,812,000	45,170,000	6,591,920	12,260,303
					0	0			32,909,697	7,075,236
					0	0			0	
				10 人事費	103,006,000	0	103,006,000	44,119,000	6,465,027	11,734,627
					0	0			32,384,373	6,928,127
					0	0			0	
				20 業務費	3,758,000	0	3,758,000	1,035,000	126,893	525,676
					0	0			509,324	147,109
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	313,000	313,000	0	313,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	313,000	0	313,000
					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	186,930,000	0	186,930,000	12,524,000	4,516,004	1,171,263
					0	0			11,352,737	54,667
					0	0			0	
				10 人事費	10,766,000	0	10,766,000	3,277,000	655,837	111,961
					0	0			3,165,039	22,667
					0	0			0	
				20 業務費	173,164,000	0	173,164,000	9,247,000	3,860,167	1,059,302
					0	0			8,187,698	32,000
					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	30,000	0	30,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	30,000	0	30,000
					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) 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	30,000	0	30,000	
					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	348,800	0	348,800	348,800	348,800	0	
					0	0		348,800	348,800	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	348,800	0	348,800	348,800	348,800	0	
					0	0		348,800	348,800	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,518,608	0	3,518,608	3,518,608	879,652	0	
					0	0		3,518,608	3,518,608	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,518,608	0	3,518,608	3,518,608	879,652	0	
					0	0		3,518,608	3,518,608	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	3,867,408	0	3,867,408	3,867,408	1,228,452	0	
					0	0		3,867,408	3,867,408	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) 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					
				合計	310,190,408	0	310,190,408	61,904,408	12,336,376	13,774,566	
					0	0			48,129,842	7,129,903	
					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	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	合計
10 人事費	32,384,373	3,165,039	3,518,608	348,800	39,416,820
1015 法定編制人員待遇	20,431,391	3,165,039	0	0	23,596,430
1020 約聘僱人員待遇	711,188	0	0	0	711,188
1025 技工及工友待遇	471,240	0	0	0	471,240
1030 獎金	8,323,646	0	0	0	8,323,646
1035 其他給與	26,117	0	0	348,800	374,917
1040 加班費	37,061	0	0	0	37,061
1045 退休退職給付	40,824	0	3,518,608	0	3,559,432
1050 退休離職儲金	1,611,356	0	0	0	1,611,356
1055 保險	731,550	0	0	0	731,550
20 業務費	509,324	8,187,698	0	0	8,697,022
2003 教育訓練費	19,937	0	0	0	19,937
2006 水電費	59,736	1,401,113	0	0	1,460,849
2009 通訊費	35,386	795,767	0	0	831,153
2018 資訊服務費	759	21,000	0	0	21,759
2021 其他業務租金	4,579	148,790	0	0	153,369
2024 稅捐及規費	0	24,000	0	0	24,000
2027 保險費	136,237	12,411	0	0	148,648
2036 按日按件計資酬金	0	222,810	0	0	222,810
2045 國內組織會費	0	55,000	0	0	55,000
2051 物品	24,836	87,204	0	0	112,040
2054 一般事務費	192,091	5,034,318	0	0	5,226,409
2063 房屋建築養護費	15,497	302,821	0	0	318,318

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	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	合計
2066 車輛及辦公器具養護費	375	0	0	0	375
2069 設施及機械設備養護費	38	912	0	0	950
2072 國內旅費	992	73,373	0	0	74,365
2081 運費	341	8,179	0	0	8,520
2093 特別費	18,520	0	0	0	18,520
40 獎補助費	16,000	0	0	0	16,000
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	32,909,697	11,352,737	3,518,608	348,800	48,129,842

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	140,472	0	0	0	0	0	0	0	140,472
本年度	140,472	0	0	0	0	0	0	0	140,472
0730500103 租金收入	134,600	0	0	0	0	0	0	0	134,600
0730500500 廢舊物資售價	503	0	0	0	0	0	0	0	503
1230500210 其他雜項收入	5,369	0	0	0	0	0	0	0	5,369
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

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)			
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	48,129,842	7,129,903	0	0	80,000	0	0	0	55,339,745	6,564,663
本年度	48,129,842	7,129,903	0	0	80,000	0	0	0	55,339,745	6,564,663
一、本年度經費	44,262,434	7,129,903	0	0	80,000	0	0	0	51,472,337	6,564,663
5230500100 一般行政	32,909,697	7,075,236	0	0	0	0	0	0	39,984,933	5,498,067
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	11,352,737	54,667	0	0	80,000	0	0	0	11,487,404	1,036,596
5230509019 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000
二、統籌科目	3,867,408	0	0	0	0	0	0	0	3,867,408	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,518,608	0	0	0	0	0	0	0	3,518,608	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	555,034,574	2 負債	13,624,060
11 流動資產	20,833,963	21 流動負債	12,751,035
110103 專戶存款	13,624,060	210302 應付代收款	12,751,035
110104 零用金	80,000	28 其他負債	873,025
110901 預付款	7,129,903	280301 存入保證金	873,025
14 固定資產	529,691,957	3 淨資產	541,410,514
140101 土地	172,978,985	31 資產負債淨額	541,410,514
140401 房屋建築及設備	558,105,631	310101 資產負債淨額	541,410,514
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-227,702,633		
140501 機械及設備	256,767,486		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-241,588,233		
140601 交通及運輸設備	4,869,429		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,326,385		
140701 雜項設備	36,051,788		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,464,111		
16 無形資產	4,508,654		
160101 權利	684,266		
160102 電腦軟體	3,824,388		
合 計	555,034,574	合 計	555,034,574

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,368,101	55,480,217
公庫撥入數	12,324,043	55,339,745
財產收益	42,503	135,103
其他收入	1,555	5,369
支出	13,890,521	52,800,867
繳付公庫數	44,058	140,472
人事支出	8,349,316	39,416,820
業務支出	3,987,060	8,697,022
獎補助支出	0	16,000
財產損失	245	1,027
折舊、折耗及攤銷	1,509,842	4,529,526
收支餘絀	-1,522,420	2,679,350

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	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	-2,298,264	330,402,998
機械及設備	256,845,929	-240,613,458	0	78,443	-974,775	15,179,253
交通及運輸設備	4,897,779	-4,288,502	0	28,350	-37,883	543,044
雜項設備	36,051,788	-24,853,308	0	0	-610,803	10,587,677
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	713,582	0	0	29,316	0	684,266
小計	1,017,176,036	-495,159,637	12,417,658	136,109	-3,921,725	530,376,223
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	472,719	0	3,824,388
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	472,719	0	3,824,388
合計	1,021,473,143	-495,159,637	12,417,658	608,828	-3,921,725	534,200,611
備註： 「本年度成本變動增加數」12,417,658元與「設備及投資支出」0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	140,472	55,339,745	55,480,217	收入
	0	55,339,745	55,339,745	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	135,103	0	135,103	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	5,369	0	5,369	其他收入
歲出	48,129,842	4,671,025	52,800,867	支出
	0	140,472	140,472	繳付公庫數
人事費	39,416,820	0	39,416,820	人事支出
業務費	8,697,022	0	8,697,022	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	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	4,529,526	4,529,526	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-47,989,370	50,668,720	2,679,350	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48,129,842元+預付款7,129,903元+零用金80,000元。2.繳付公庫數為歲入實現數140,472元。3.報廢財產損失1,027元。4.折舊、折耗及攤銷為固定資產折舊數4,027,491元+無形資產攤銷502,035元之合計數4,529,526元。