

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員

會計室主任 丁婷鈺

機關長官

勞動部勞動及職業安全衛生研究所代理所長 陳明仁(乙)

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111年01月01日至111年10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	150	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000	300,000	2,000	0	0	4,700
				0		6,700				
				0430500000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000	300,000	2,000	0	0	4,700
				0		6,700				
				0430500300-3 賠償收入	300,000	300,000	2,000	0	0	4,700
				0		6,700				
				0430500301-6 一般賠償收入	300,000	300,000	2,000	0	0	4,700
				0		6,700				
				0700000000-9 財產收入	600,000	600,000	12,000	3,000	0	134,726
				0		146,726				
04	168	01	01	0730500000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000	600,000	12,000	3,000	0	134,726
				0		146,726				
				0730500100-0 財產孳息	500,000	500,000	0	3,000	0	11,000
				0		11,000				
				0730500103-9 租金收入	500,000	500,000	0	3,000	0	11,000
				0		11,000				
0730500500-9 廢舊物資售價	100,000	100,000	12,000	0	0	123,726				
0		135,726								
07				1200000000-8 其他收入	60,000	60,000	11,000	3,072	0	22,730
				0		33,730				

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111年01月01日至111年10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			1230500000-5 勞動及職業安全衛生研究所	60,000 0	60,000	11,000 33,730	0	22,730	
		01		1230500200-4 雜項收入	60,000 0	60,000	11,000 33,730	0	22,730	
			01	1230500201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0 7,313	0	7,313	
			02	1230500210-8 其他雜項收入	60,000 0	60,000	11,000 26,417	0	15,417	
				合計	960,000 0	960,000	25,000 187,156	0	162,156	

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111年01月01日至111年10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				003000000-4 勞動部主管						
	06			003050000-8 勞動及職業安全衛生研究所	277,584,000	0	277,584,000	185,938,000	23,946,279	15,487,874
					0	0			170,450,126	164,282
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	94,867,000	0	94,849,848	86,841,848	5,936,033	6,394,991
					0	-17,152			80,446,857	36,282
					0	0			0	
				10 人事費	92,539,000	0	92,539,000	84,828,000	5,784,940	6,050,916
					0	0			78,777,084	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,286,000	0	2,262,848	1,965,848	151,093	344,075
					0	-23,152			1,621,773	36,282
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	48,000	48,000	0	0
					0	6,000			48,000	0
					0	0			0	
		01		5230500100-5* 一般行政	313,000	0	330,152	330,152	45,391	6,282
					0	17,152			323,870	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	313,000	0	330,152	330,152	45,391	6,282
					0	17,152			323,870	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111年01月01日至111年10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	175,303,000	0	175,303,000	92,788,000	17,964,855	5,708,205
					0	0			87,079,795	128,000
					0	0			0	
				10 人事費	10,605,000	0	10,605,000	7,858,000	441,658	1,753,282
					0	0			6,104,718	120,000
					0	0			0	
				20 業務費	161,848,000	0	161,848,000	82,490,000	16,736,537	2,978,284
					0	0			79,511,716	8,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,850,000	0	2,850,000	2,440,000	786,660	976,639
					0	0			1,463,361	0
					0	0			0	
		02		5230501100-0* 勞動及職業安全衛生研究	2,033,000	0	2,033,000	1,010,000	0	995,608
					0	0			14,392	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,033,000	0	2,033,000	1,010,000	0	995,608
					0	0			14,392	0
					0	0			0	
		03		5230509000-0 一般建築及設備	4,968,000	0	4,968,000	4,968,000	0	2,382,788
					0	0			2,585,212	0
					0	0			0	
		01		5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	4,968,000	0	2,382,788
					0	0			2,585,212	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111年01月01日至111年10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)	
				30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	4,968,000	0	2,382,788
					0	0			2,585,212	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
				60 預備金	100,000	0	100,000	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	1,526,590	0	1,526,590	1,526,590	471,900	0
					0	0			1,526,590	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,526,590	0	1,526,590	1,526,590	471,900	0
					0	0			1,526,590	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,156,286	0	10,156,286	10,156,286	932,989	0
					0	0			10,156,286	0
					0	0			0	0
				10 人事費	10,156,286	0	10,156,286	10,156,286	932,989	0
					0	0			10,156,286	0
					0	0			0	0
29				5277015200-3 調整軍公教人員待遇準備	2,511,408	0	2,511,408	2,511,408	196,525	0
					0	0			2,511,408	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111年01月01日至111年10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)	
				10 人事費	2,511,408	0	2,511,408	196,525	0	
					0	0		2,511,408	0	
					0	0		0		
				合計	291,778,284	0	291,778,284	200,132,284	25,547,693	15,487,874
					0	0		184,644,410	164,282	
					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111年01月01日至111年10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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	78,777,084	6,104,718	0	2,511,408	10,156,286
1015 法定編制人員待遇	50,696,531	6,104,718	0	2,098,840	0
1020 約聘僱人員待遇	1,773,988	0	0	85,908	0
1025 技工及工友待遇	1,069,505	0	0	43,381	0
1030 獎金	14,816,480	0	0	283,279	0
1035 其他給與	462,938	0	0	0	17,900
1040 加班值班費	321,592	0	0	0	0
1045 退休退職給付	438,722	0	0	0	10,138,386
1050 退休離職儲金	5,025,800	0	0	0	0
1055 保險	4,171,528	0	0	0	0
20 業務費	1,621,773	79,511,716	0	0	0
2003 教育訓練費	24,952	29,370	0	0	0
2006 水電費	179,736	3,864,389	0	0	0
2009 通訊費	131,306	2,797,865	0	0	0
2015 權利使用費	0	13,230	0	0	0
2018 資訊服務費	15,955	9,203,624	0	0	0
2021 其他業務租金	16,091	836,665	0	0	0
2024 稅捐及規費	56,170	267,090	0	0	0
2027 保險費	109,437	132,338	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	35,500	3,472,314	0	0	0
2039 委辦費	0	1,631,812	0	0	0
2045 國內組織會費	0	43,000	0	0	0
2051 物品	170,318	2,106,225	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111年01月01日至111年10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	1,526,590	99,076,086			
1015 法定編制人員待遇	0	58,900,089			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,859,896			
1025 技工及工友待遇	0	1,112,886			
1030 獎金	0	15,099,759			
1035 其他給與	1,526,590	2,007,428			
1040 加班值班費	0	321,592			
1045 退休退職給付	0	10,577,108			
1050 退休離職儲金	0	5,025,800			
1055 保險	0	4,171,528			
20 業務費	0	81,133,489			
2003 教育訓練費	0	54,322			
2006 水電費	0	4,044,125			
2009 通訊費	0	2,929,171			
2015 權利使用費	0	13,230			
2018 資訊服務費	0	9,219,579			
2021 其他業務租金	0	852,756			
2024 稅捐及規費	0	323,260			
2027 保險費	0	241,775			
2036 按日按件計資酬金	0	3,507,814			
2039 委辦費	0	1,631,812			
2045 國內組織會費	0	43,000			
2051 物品	0	2,276,543			

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111年01月01日至111年10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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2054 一般事務費	559,670	51,967,692	0	0	0
2063 房屋建築養護費	15,913	381,947	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	42,640	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	84,404	1,997,132	0	0	0
2072 國內旅費	70,506	705,787	0	0	0
2081 運費	10,619	57,426	0	0	0
2084 短程車資	8,205	3,810	0	0	0
2093 特別費	90,351	0	0	0	0
30 設備及投資*	323,870	14,392	2,585,212	0	0
3020 機械設備費*	11,077	14,392	913,480	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	33,495	0	1,671,732	0	0
3035 雜項設備費*	208,298	0	0	0	0
40 獎補助費	48,000	1,463,361	0	0	0
4030 對特種基金之補助	0	1,383,361	0	0	0
4045 對私校之獎助	0	80,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	0
合計	80,770,727	87,094,187	2,585,212	2,511,408	10,156,286

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111年01月01日至111年10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			
2054 一般事務費	0	52,527,362			
2063 房屋建築養護費	0	397,860			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	42,640			
2069 設施及機械設備養護費	0	2,081,536			
2072 國內旅費	0	776,293			
2081 運費	0	68,045			
2084 短程車資	0	12,015			
2093 特別費	0	90,351			
30 設備及投資*	0	2,923,474			
3020 機械設備費*	0	938,949			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,705,227			
3035 雜項設備費*	0	208,298			
40 獎補助費	0	1,511,361			
4030 對特種基金之補助	0	1,383,361			
4045 對私校之獎助	0	80,000			
4085 獎勵及慰問	0	48,000			
合計	1,526,590	184,644,410			

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111年01月01日至111年10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	187,156	0	0	0	0	0	0	0	187,156
本年度	187,156	0	0	0	0	0	0	0	187,156
0430500301 一般賠償收入	6,700	0	0	0	0	0	0	0	6,700
0730500103 租金收入	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000
0730500500 廢舊物資售價	135,726	0	0	0	0	0	0	0	135,726
1230500201 收回以前年度歲出	7,313	0	0	0	0	0	0	0	7,313
1230500210 其他雜項收入	26,417	0	0	0	0	0	0	0	26,417
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

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111年01月01日至111年10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)			
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
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111年01月01日至111年10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	184,644,410	164,282	0	0	150,000	0	0	0	184,958,692	15,173,592
本年度	184,644,410	164,282	0	0	150,000	0	0	0	184,958,692	15,173,592
一、本年度經費	170,450,126	164,282	0	0	150,000	0	0	0	170,764,408	15,173,592
5230500100 一般行政	80,770,727	36,282	0	0	0	0	0	0	80,807,009	6,364,991
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	87,094,187	128,000	0	0	150,000	0	0	0	87,372,187	6,425,813
5230509019 其他設備	2,585,212	0	0	0	0	0	0	0	2,585,212	2,382,788
二、統籌科目	14,194,284	0	0	0	0	0	0	0	14,194,284	0
5277015200 調整軍公教人員待遇準備	2,511,408	0	0	0	0	0	0	0	2,511,408	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,156,286	0	0	0	0	0	0	0	10,156,286	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,526,590	0	0	0	0	0	0	0	1,526,590	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111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	561,613,097	2 負債	36,099,846
11 流動資產	36,146,828	21 流動負債	25,819,480
110103 專戶存款	35,832,546	210302 應付代收款	25,819,480
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,280,366
110901 預付款	164,282	280301 存入保證金	7,940,427
14 固定資產	520,022,117	280401 應付保管款	2,339,939
140101 土地	130,385,409	3 淨資產	525,513,251
140401 房屋建築及設備	558,105,631	31 資產負債淨額	525,513,251
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-196,293,021	310101 資產負債淨額	525,513,251
140501 機械及設備	340,822,750		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-320,464,181		
140601 交通及運輸設備	4,583,942		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,527,712		
140701 雜項設備	29,514,452		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,105,153		
16 無形資產	5,176,852		
160101 權利	1,083,325		
160102 電腦軟體	4,060,032		
160104 發展中之無形資產	33,495		
18 其他資產	267,300		
180101 暫付款	246,800		
180201 存出保證金	20,500		
合 計	561,613,097	合 計	561,613,097

附註：

保證品(應付保證品) 555,900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111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	25,561,919	185,145,848
公庫撥入數	25,555,847	184,958,692
罰款及賠償收入	0	6,700
財產收益	3,000	146,726
其他收入	3,072	33,730
支出	27,327,314	200,632,679
繳付公庫數	6,072	187,156
人事支出	7,828,012	99,076,086
業務支出	16,887,630	81,133,489
獎補助支出	786,660	1,511,361
財產損失	1,166	126,015
折舊、折耗及攤銷	1,817,774	18,598,572
收支餘絀	-1,765,395	-15,486,831

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111年01月01日至111年10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	117,967,751	0	12,417,658	0	0	130,385,409
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	558,105,631	-188,632,131	0	0	-7,660,890	361,812,610
機械及設備	351,132,660	-326,142,876	1,265,893	11,575,803	5,678,695	20,358,569
交通及運輸設備	4,583,942	-3,339,845	0	0	-187,867	1,056,230
雜項設備	30,052,748	-22,143,183	279,298	817,594	-961,970	6,409,299
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,260,789	0	0	177,464	0	1,083,325
小計	1,063,103,521	-540,258,035	13,962,849	12,570,861	-3,132,032	521,105,442
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	5,736,938	0	1,344,788	3,021,694	0	4,060,032
發展中之無形資產	0	0	33,495	0	0	33,495
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	5,736,938	0	1,378,283	3,021,694	0	4,093,527
合計	1,068,840,459	-540,258,035	15,341,132	15,592,555	-3,132,032	525,198,969

備註：
「本年度成本變動增加數」15,341,132元與「設備及投資支出」2,923,474元之差異數12,417,658元，係本所辦公房舍基地公告地價調整。

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111年01月01日至111年10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	187,156	184,958,692	185,145,848	收入
	0	184,958,692	184,958,692	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,700	0	6,700	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	146,726	0	146,726	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	33,730	0	33,730	其他收入
歲出	184,644,410	15,988,269	200,632,679	支出
	0	187,156	187,156	繳付公庫數
人事費	99,076,086	0	99,076,086	人事支出
業務費	81,133,489	0	81,133,489	業務支出
獎補助費	1,511,361	0	1,511,361	獎補助支出
設備及投資	2,923,474	-2,923,474	0	
	0	126,015	126,015	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	18,598,572	18,598,572	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-184,457,254	168,970,423	-15,486,831	收支餘絀

備註:調整說明如下:1.財產報廢殘值126,015元。2.固定資產折舊15,399,414元，無形資產攤銷3,199,158元。