

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 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 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11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	150	01	01	040000000-2 罰款及賠償收入	300,000	300,000	2,000	3,180	0	7,880				
				0		9,880								
				043050000-0 勞動及職業安全衛生研究所	300,000	300,000	2,000	3,180	0	7,880				
				0		9,880								
				043050030-3 賠償收入	300,000	300,000	2,000	3,180	0	7,880				
				0		9,880								
				0430500301-6 一般賠償收入	300,000	300,000	2,000	3,180	0	7,880				
				0		9,880								
				04	168	01	01	070000000-9 財產收入	600,000	600,000	120,000	1,185	0	27,911
				0					147,911					
073050000-6 勞動及職業安全衛生研究所	600,000	600,000	120,000	1,185				0	27,911					
0		147,911												
0730500100-0 財產孳息	500,000	500,000	100,000	0				0	-89,000					
0		11,000												
0730500103-9 租金收入	500,000	500,000	100,000	0				0	-89,000					
0		11,000												
0730500500-9 廢舊物資售價	100,000	100,000	20,000	1,185				0	116,911					
0		136,911												
07				120000000-8 其他收入	60,000	60,000	14,000	31	0	19,761				
				0			33,761							

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11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	14,000	31	0	19,761
					0			33,761		
				1230500200-4 雜項收入	60,000	60,000	14,000	31	0	19,761
					0			33,761		
				01	1230500201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0
				0				7,313		
	02			1230500210-8 其他雜項收入	60,000	60,000	14,000	31	0	12,448
					0			26,448		
				合計	960,000	960,000	136,000	4,396	0	55,552
					0			191,552		

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11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)	
15				0030000000-4 勞動部主管						
	06			0030500000-8 勞動及職業安全衛生研究所	277,584,000	0	277,584,000	213,610,000	29,402,495	13,757,379
					0	0			199,852,621	402,031
					0	0			0	
		01		5230500100-5 一般行政	94,867,000	0	94,849,848	93,276,848	6,170,742	6,659,249
					0	-17,152			86,617,599	94,032
					0	0			0	
				10 人事費	92,539,000	0	92,539,000	91,078,000	6,046,552	6,254,364
					0	0			84,823,636	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,286,000	0	2,262,848	2,150,848	124,190	404,885
					0	-23,152			1,745,963	94,032
					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	0	6,282
					0	17,152			323,870	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	313,000	0	330,152	330,152	0	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11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)	
		02		5230501100-0 勞動及職業安全衛生研究	175,303,000	0	175,303,000	113,002,000	20,253,852	5,668,353
					0	0			107,333,647	307,999
					0	0			0	
				10 人事費	10,605,000	0	10,605,000	8,707,000	453,225	2,149,057
					0	0			6,557,943	299,999
					0	0			0	
				20 業務費	161,848,000	0	161,848,000	101,855,000	19,800,627	2,542,657
					0	0			99,312,343	8,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	2,850,000	0	2,850,000	2,440,000	0	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	2,033,000	628,351	1,390,257
					0	0			642,743	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,033,000	0	2,033,000	2,033,000	628,351	1,390,257
					0	0			642,743	0
					0	0			0	
		03		5230509000-0 一般建築及設備	4,968,000	0	4,968,000	4,968,000	2,349,550	33,238
					0	0			4,934,762	0
					0	0			0	
		01		5230509019-8* 其他設備	4,968,000	0	4,968,000	4,968,000	2,349,550	33,238
					0	0			4,934,762	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11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)	
				30 設備及投資	4,968,000	0	4,968,000	4,968,000	2,349,550	33,238
					0	0			4,934,762	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	0	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	0	0
					0	0			1,526,590	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,101,428	0	11,101,428	11,101,428	945,142	0
					0	0			11,101,428	0
					0	0			0	0
				10 人事費	11,101,428	0	11,101,428	11,101,428	945,142	0
					0	0			11,101,428	0
					0	0			0	0
29				5277015200-3 調整軍公教人員待遇準備	2,707,933	0	2,707,933	2,707,933	196,525	0
					0	0			2,707,933	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11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)	
				10 人事費	2,707,933	0	2,707,933	196,525	0	
					0	0		2,707,933	0	
					0	0		0		
				合計	292,919,951	0	292,919,951	30,544,162	13,757,379	
					0	0		215,188,572	402,031	
					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11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	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	84,823,636	6,557,943	0	2,707,933	11,101,428
1015 法定編制人員待遇	55,266,426	6,557,943	0	2,283,785	0
1020 約聘僱人員待遇	1,913,494	0	0	93,328	0
1025 技工及工友待遇	1,172,085	0	0	47,541	0
1030 獎金	14,816,480	0	0	283,279	0
1035 其他給與	648,222	0	0	0	17,900
1040 加班值班費	425,992	0	0	0	0
1045 退休退職給付	438,722	0	0	0	11,083,528
1050 退休離職儲金	5,527,988	0	0	0	0
1055 保險	4,614,227	0	0	0	0
20 業務費	1,745,963	99,312,343	0	0	0
2003 教育訓練費	24,952	40,570	0	0	0
2006 水電費	196,510	4,266,964	0	0	0
2009 通訊費	142,898	3,083,483	0	0	0
2015 權利使用費	0	13,230	0	0	0
2018 資訊服務費	22,255	11,326,296	0	0	0
2021 其他業務租金	17,733	1,023,276	0	0	0
2024 稅捐及規費	56,170	277,590	0	0	0
2027 保險費	122,387	137,504	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	37,500	3,811,555	0	0	0
2039 委辦費	0	1,631,812	0	0	0
2042 國際組織會費	0	34,904	0	0	0
2045 國內組織會費	0	43,000	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11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	1,526,590	106,717,530			
1015 法定編制人員待遇	0	64,108,154			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,006,822			
1025 技工及工友待遇	0	1,219,626			
1030 獎金	0	15,099,759			
1035 其他給與	1,526,590	2,192,712			
1040 加班值班費	0	425,992			
1045 退休退職給付	0	11,522,250			
1050 退休離職儲金	0	5,527,988			
1055 保險	0	4,614,227			
20 業務費	0	101,058,306			
2003 教育訓練費	0	65,522			
2006 水電費	0	4,463,474			
2009 通訊費	0	3,226,381			
2015 權利使用費	0	13,230			
2018 資訊服務費	0	11,348,551			
2021 其他業務租金	0	1,041,009			
2024 稅捐及規費	0	333,760			
2027 保險費	0	259,891			
2036 按日按件計資酬金	0	3,849,055			
2039 委辦費	0	1,631,812			
2042 國際組織會費	0	34,904			
2045 國內組織會費	0	43,000			

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11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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2051 物品	190,012	2,163,711	0	0	0
2054 一般事務費	602,593	67,986,640	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	89,998	2,187,142	0	0	0
2072 國內旅費	74,932	833,403	0	0	0
2081 運費	10,914	64,471	0	0	0
2084 短程車資	8,205	4,845	0	0	0
2093 特別費	90,351	0	0	0	0
30 設備及投資*	323,870	642,743	4,934,762	0	0
3020 機械設備費*	11,077	56,672	3,173,480	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	33,495	248,736	1,671,732	0	0
3035 雜項設備費*	279,298	337,335	89,550	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	86,941,469	107,976,390	4,934,762	2,707,933	11,101,428

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11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			
2051 物品	0	2,353,723			
2054 一般事務費	0	68,589,233			
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	2,277,140			
2072 國內旅費	0	908,335			
2081 運費	0	75,385			
2084 短程車資	0	13,050			
2093 特別費	0	90,351			
30 設備及投資*	0	5,901,375			
3020 機械設備費*	0	3,241,229			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	1,953,963			
3035 雜項設備費*	0	706,183			
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	215,188,572			

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11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	191,552	0	0	0	0	0	0	0	191,552
本年度	191,552	0	0	0	0	0	0	0	191,552
0430500301 一般賠償收入	9,880	0	0	0	0	0	0	0	9,880
0730500103 租金收入	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000
0730500500 廢舊物資售價	136,911	0	0	0	0	0	0	0	136,911
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	26,448	0	0	0	0	0	0	0	26,448
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11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)			
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11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	215,188,572	402,031	0	0	150,000	0	0	0	215,740,603	13,205,348
本年度	215,188,572	402,031	0	0	150,000	0	0	0	215,740,603	13,205,348
一、本年度經費	199,852,621	402,031	0	0	150,000	0	0	0	200,404,652	13,205,348
5230500100 一般行政	86,941,469	94,032	0	0	0	0	0	0	87,035,501	6,571,499
5230501100 勞動及職業安全衛生研究	107,976,390	307,999	0	0	150,000	0	0	0	108,434,389	6,600,611
5230509019 其他設備	4,934,762	0	0	0	0	0	0	0	4,934,762	33,238
二、統籌科目	15,335,951	0	0	0	0	0	0	0	15,335,951	0
5277015200 調整軍公教人員待遇準備	2,707,933	0	0	0	0	0	0	0	2,707,933	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,101,428	0	0	0	0	0	0	0	11,101,428	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

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11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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

附註:

勞動部勞動及職業安全衛生研究所

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	558,145,657	2 負債	31,196,640
11 流動資產	31,508,921	21 流動負債	21,180,752
110103 專戶存款	30,956,890	210302 應付代收款	21,180,752
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,015,888
110901 預付款	402,031	280301 存入保證金	7,664,227
14 固定資產	521,312,404	280401 應付保管款	2,351,661
140101 土地	130,385,409	3 淨資產	526,949,017
140401 房屋建築及設備	558,105,631	31 資產負債淨額	526,949,017
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-197,059,110	310101 資產負債淨額	526,949,017
140501 機械及設備	343,098,530		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-320,919,216		
140601 交通及運輸設備	4,589,096		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,546,507		
140701 雜項設備	29,941,337		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,282,766		
16 無形資產	5,084,582		
160101 權利	1,065,578		
160102 電腦軟體	3,985,509		
160104 發展中之無形資產	33,495		
18 其他資產	239,750		
180101 暫付款	219,250		
180201 存出保證金	20,500		
合 計	558,145,657	合 計	558,145,657

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,786,307	215,932,155
公庫撥入數	30,781,911	215,740,603
罰款及賠償收入	3,180	9,880
財產收益	1,185	147,911
其他收入	31	33,761
支出	29,350,541	229,983,220
繳付公庫數	4,396	191,552
人事支出	7,641,444	106,717,530
業務支出	19,924,817	101,058,306
獎補助支出	0	1,511,361
財產損失	0	126,015
折舊、折耗及攤銷	1,779,884	20,378,456
收支餘絀	1,435,766	-14,051,065

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11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	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	-8,426,979	361,046,521
機械及設備	351,132,660	-326,142,876	3,568,173	11,602,303	5,223,660	22,179,314
交通及運輸設備	4,583,942	-3,339,845	5,154	0	-206,662	1,042,589
雜項設備	30,052,748	-22,143,183	706,183	817,594	-1,139,583	6,658,571
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,260,789	0	0	195,211	0	1,065,578
小計	1,063,103,521	-540,258,035	16,697,168	12,615,108	-4,549,564	522,377,982
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	1,593,524	3,344,953	0	3,985,509
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	1,627,019	3,344,953	0	4,019,004
合計	1,068,840,459	-540,258,035	18,324,187	15,960,061	-4,549,564	526,396,986
備註： 「本年度成本變動增加數」18,324,187元與「設備及投資支出」5,901,375元之差異數12,422,812元，係本所辦公房舍基地公告地價調整及107年購置之空拍機，配合行政院增訂財物標準分類，由機械及設備調整為交通及運輸設備。						

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111年01月01日至111年11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	191,552	215,740,603	215,932,155	收入
	0	215,740,603	215,740,603	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,880	0	9,880	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	147,911	0	147,911	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	33,761	0	33,761	其他收入
歲出	215,188,572	14,794,648	229,983,220	支出
	0	191,552	191,552	繳付公庫數
人事費	106,717,530	0	106,717,530	人事支出
業務費	101,058,306	0	101,058,306	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	5,901,375	-5,901,375	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	20,378,456	20,378,456	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-214,997,020	200,945,955	-14,051,065	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16,838,292元，無形資產攤銷3,540,164元。