

國家環境研究院

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 羅梅芬

機關長官 劉宗勇

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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

國家環境研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	195	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,000,000 0	6,000,000	0	0 0	0	0
				0460700000-9 國家環境研究院	6,000,000 0	6,000,000	0	0 0	0	0
				0460700100-3 罰金罰鍰及怠金	6,000,000 0	6,000,000	0	0 0	0	0
				0460700101-6 罰金罰鍰	6,000,000 0	6,000,000	0	0 0	0	0
03	160	01	01	0500000000-8 規費收入	19,651,000 0	19,651,000	941,000	402,500 402,500	0	-538,500
				0560700000-4 國家環境研究院	19,651,000 0	19,651,000	941,000	402,500 402,500	0	-538,500
				0560700100-9 行政規費收入	19,651,000 0	19,651,000	941,000	402,500 402,500	0	-538,500
				0560700101-1 審查費	9,911,000 0	9,911,000	538,000	239,500 239,500	0	-298,500
				0560700102-4 證照費	9,740,000 0	9,740,000	403,000	163,000 163,000	0	-240,000
04						0700000000-9 財產收入	1,223,000 0	1,223,000	0	3,500 3,500

國家環境研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)						
07	205			0760700000-5 國家環境研究院	1,223,000 0	1,223,000	0	3,500 3,500	0	3,500				
				0760700100-0 財產孳息	1,221,000 0	1,221,000	0	0 0	0	0				
				0760700103-8 租金收入	1,221,000 0	1,221,000	0	0 0	0	0				
				0760700500-8 廢舊物資售價	2,000 0	2,000	0	3,500 3,500	0	3,500				
				1200000000-8 其他收入	3,520,000 0	3,520,000	0	0 0	0	0				
				1260700000-4 國家環境研究院	3,520,000 0	3,520,000	0	0 0	0	0				
				1260700200-3 雜項收入	3,520,000 0	3,520,000	0	0 0	0	0				
				1260700210-7 其他雜項收入	3,520,000 0	3,520,000	0	0 0	0	0				
				合計	30,394,000 0	30,394,000	941,000	406,000 406,000	0	-535,000				
				204	01	01								

國家環境研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		
					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)	
18				0060000000-8 環境部主管							
	06			0060700000-7 國家環境研究院	573,086,000	0	573,086,000	67,631,000	43,626,935	24,004,065	
					0	0			43,626,935	19,378,616	
					0	0			0		
		01		5260701100-0 科技發展	94,346,000	0	94,346,000	100,000	94,788	5,212	
					0	0			94,788	0	
					0	0			0		
				20 業務費	94,346,000	0	94,346,000	100,000	94,788	5,212	
					0	0			94,788	0	
					0	0			0		
		01		5260701100-0* 科技發展	20,000,000	0	20,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	20,000,000	0	20,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		7160700100-1 一般行政	246,573,000	0	246,573,000	60,530,000	42,303,939	18,226,061	
					0	0			42,303,939	13,798,616	
					0	0			0		
				10 人事費	221,040,000	0	221,040,000	59,799,000	41,986,182	17,812,818	
					0	0			41,986,182	13,750,016	
					0	0			0		

國家環境研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	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)		
				20 業務費	25,473,000	0	25,473,000	711,000	297,757	413,243	
					0	0			297,757	48,600	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	20,000	0	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		02		7160700100-1* 一般行政	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		7160701000-2 環境研究	150,842,000	0	150,842,000	4,901,000	1,128,211	3,772,789	
					0	0			1,128,211	3,580,000	
					0	0			0		
				20 業務費	150,842,000	0	150,842,000	4,901,000	1,128,211	3,772,789	
					0	0			1,128,211	3,580,000	
					0	0			0		
		03		7160701000-2* 環境研究	60,725,000	0	60,725,000	2,100,000	99,997	2,000,003	
					0	0			99,997	2,000,000	
					0	0			0		
				30 設備及投資	60,725,000	0	60,725,000	2,100,000	99,997	2,000,003	
					0	0			99,997	2,000,000	
					0	0			0		

國家環境研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		
					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)	
05		04		7160709800-2 第一預備金	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	300,000	0	300,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,943,090	0	3,943,090	3,943,090	3,943,090	0	
					0	0			3,943,090	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,943,090	0	3,943,090	3,943,090	3,943,090	0	
					0	0			3,943,090	0	
					0	0			0		
				合計	577,029,090	0	577,029,090	71,574,090	47,570,025	24,004,065	
					0	0			47,570,025	19,378,616	
					0	0			0		

國家環境研究院
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	20				0060000000-8 環境保護署主管						
		03			0060100000-0 環境檢驗所	2,461,220	0	0	0	2,461,220	0
			02		7160100100-5* 一般行政	1,065,148	0	0	0	1,065,148	0
					30 設備及投資	2,461,220	0	0	0	2,461,220	0
					小 計	1,065,148	0	0	0	1,065,148	0
113	18				0060000000-8 環境部主管						
		06			0060700000-7 國家環境研究院	0	0	0	0	0	0
			03		7160701000-2 環境研究	467,958	0	0	0	467,958	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小 計	467,958	0	0	0	467,958	0

國家環境研究院
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	2,461,220	0	0	0	2,461,220	0
						1,533,106	0	0	0	1,533,106	0

國家環境研究院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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				
	科技發展	一般行政	環境研究	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	41,986,182	0	3,943,090	45,929,272
1015 法定編制人員待遇	0	22,170,097	0	0	22,170,097
1020 約聘僱人員待遇	0	116,605	0	0	116,605
1025 技工及工友待遇	0	821,160	0	0	821,160
1030 獎金	0	17,200,678	0	0	17,200,678
1035 其他給與	0	31,980	0	0	31,980
1040 加班費	0	148,608	0	0	148,608
1045 退休退職給付	0	0	0	3,943,090	3,943,090
1050 退休離職儲金	0	1,138,257	0	0	1,138,257
1055 保險	0	358,797	0	0	358,797
20 業務費	94,788	297,757	1,128,211	0	1,520,756
2006 水電費	0	0	842,756	0	842,756
2009 通訊費	0	43,379	31,748	0	75,127
2021 其他業務租金	0	11,230	39,500	0	50,730
2027 保險費	0	107,676	0	0	107,676
2036 按日按件計資酬金	0	0	66,500	0	66,500
2045 國內組織會費	0	0	20,000	0	20,000
2051 物品	47,013	3,512	63,315	0	113,840
2054 一般事務費	0	102,665	11,160	0	113,825
2063 房屋建築養護費	0	29,295	0	0	29,295
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	4,771	0	4,771
2069 設施及機械設備養護費	47,775	0	0	0	47,775
2072 國內旅費	0	0	48,461	0	48,461

國家環境研究院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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				
	科技發展	一般行政	環境研究	公務人員退休撫卹給付	合計
30 設備及投資*	0	0	99,997	0	99,997
3020 機械設備費*	0	0	99,997	0	99,997
40 獎補助費	0	20,000	0	0	20,000
4085 獎勵及慰問	0	20,000	0	0	20,000
合計	94,788	42,303,939	1,228,208	3,943,090	47,570,025

國家環境研究院

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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	406,000	0	0	0	0	0	0	0	406,000
本年度	406,000	0	0	0	0	0	0	0	406,000
0560700101 審查費	239,500	0	0	0	0	0	0	0	239,500
0560700102 證照費	163,000	0	0	0	0	0	0	0	163,000
0760700500 廢舊物資售價	3,500	0	0	0	0	0	0	0	3,500
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

國家環境研究院
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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
</									

國家環境研究院

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年01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	47,570,025	19,378,616	0	0	350,000	0	0	0	67,298,641	8,269,775
本年度	47,570,025	19,378,616	0	0	350,000	0	0	0	67,298,641	4,275,449
一、本年度經費	43,626,935	19,378,616	0	0	350,000	0	0	0	63,355,551	4,275,449
5260701100 科技發展	94,788	0	0	0	0	0	0	0	94,788	5,212
7160700100 一般行政	42,303,939	13,798,616	0	0	350,000	0	0	0	56,452,555	4,077,445
7160701000 環境研究	1,228,208	5,580,000	0	0	0	0	0	0	6,808,208	192,792
二、統籌科目	3,943,090	0	0	0	0	0	0	0	3,943,090	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,943,090	0	0	0	0	0	0	0	3,943,090	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,994,326
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,994,326
112年度 7160100100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,526,368
113年度 7160701000 環境研究	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,958
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國家環境研究院

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	608,780,405	2 負債	21,039,220
11 流動資產	37,629,616	21 流動負債	11,628,180
110103 專戶存款	17,901,000	210301 應付帳款	2,461,220
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	8,166,960
110901 預付款	19,378,616	210901 預收款	1,000,000
14 固定資產	522,345,462	28 其他負債	9,411,040
140101 土地	151,284,975	280301 存入保證金	9,411,040
140401 房屋建築及設備	113,104,362	3 淨資產	587,741,185
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,276,384	31 資產負債淨額	587,741,185
140501 機械及設備	243,010,574	310101 資產負債淨額	587,741,185
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,947,627		
140601 交通及運輸設備	5,985,928		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,156,496		
140701 雜項設備	11,433,846		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,224,564		
141101 購建中固定資產	48,130,848		
16 無形資產	48,128,327		
160102 電腦軟體	48,128,327		
18 其他資產	677,000		
180101 暫付款	677,000		
合 計	608,780,405	合 計	608,780,405

附註：保證品(應付保證品) 1,670,000元

國家環境研究院

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	67,704,641	67,704,641
公庫撥入數	67,298,641	67,298,641
規費收入	402,500	402,500
財產收益	3,500	3,500
支出	53,093,864	53,093,864
繳付公庫數	406,000	406,000
人事支出	45,929,272	45,929,272
業務支出	1,520,756	1,520,756
獎補助支出	20,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	5,217,836	5,217,836
收支餘絀	14,610,777	14,610,777

國家環境研究院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114年01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	151,284,975	0	0	0	0	151,284,975
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	113,104,362	-4,009,110	0	0	-267,274	108,827,978
機械及設備	242,910,577	-39,382,500	99,997	0	-3,565,127	200,062,947
交通及運輸設備	5,985,928	-1,076,023	0	0	-80,473	4,829,432
雜項設備	11,433,846	-2,066,194	0	0	-158,370	9,209,282
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	524,719,688	-46,533,827	99,997	0	-4,071,244	474,214,614
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	48,130,848	0	0	0	0	48,130,848
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	49,274,919	0	0	1,146,592	0	48,128,327
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	97,405,767	0	0	1,146,592	0	96,259,175
合計	622,125,455	-46,533,827	99,997	1,146,592	-4,071,244	570,473,789
備註： 1.資本資產成本增加數99,997元=屬預算執行增加數99,997元。2.資本資產成本減少數1,146,592元=電腦軟體攤銷數1,146,592元。						

國家環境研究院
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年01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	406,000	67,298,641	67,704,641	收入
	0	67,298,641	67,298,641	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	402,500	0	402,500	規費收入
財產收入	3,500	0	3,500	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	0	0	0	其他收入
歲出	47,570,025	5,523,839	53,093,864	支出
	0	406,000	406,000	繳付公庫數
人事費	45,929,272	0	45,929,272	人事支出
業務費	1,520,756	0	1,520,756	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	99,997	-99,997	0	
	0	0	0	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	5,217,836	5,217,836	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-47,164,025	61,774,802	14,610,777	收支餘絀

備註：
1.設備及投資調整數99,997元係機械設備費99,997元。2.折舊、折耗及攤銷調整數5,217,836元係折舊數4,071,244元及攤銷數1,146,592元。