

國家環境研究院

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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02月28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	6,000,000	300,000	0	0	-300,000	
					0		0		0		0
				0460700000-9 國家環境研究院	6,000,000	6,000,000	300,000	0	0	-300,000	
					0		0		0		0
03	160	01	01	0460700100-3 罰金罰鍰及息金	6,000,000	6,000,000	300,000	0	0	-300,000	
					0		0		0		0
				0460700101-6 罰金罰鍰	6,000,000	6,000,000	300,000	0	0	-300,000	
					0		0		0		0
03	160	01	01	0500000000-8 規費收入	19,651,000	19,651,000	2,106,000	757,300	0	-946,200	
					0		1,159,800		0		-946,200
				0560700000-4 國家環境研究院	19,651,000	19,651,000	2,106,000	757,300	0	-946,200	
					0		1,159,800		0		-946,200
03	160	01	01	0560700100-9 行政規費收入	19,651,000	19,651,000	2,106,000	757,300	0	-946,200	
					0		1,159,800		0		-946,200
				0560700101-1 審查費	9,911,000	9,911,000	1,100,000	620,300	0	-240,200	
					0		859,800		0		-240,200
03	160	01	02	0560700102-4 證照費	9,740,000	9,740,000	1,006,000	137,000	0	-706,000	
					0		300,000		0		-706,000
					0		0		0		0
					0		0		0		0
04				0700000000-9 財產收入	1,223,000	1,223,000	0	51,342	0	54,842	
					0		54,842		0		54,842

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02月28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	1,223,000	0	51,342	0	54,842	
					0			54,842			
				01	0760700100-0 財產孳息	1,221,000	1,221,000	0	51,342	0	51,342
						0			51,342		
				02	0760700103-8 租金收入	1,221,000	1,221,000	0	51,342	0	51,342
		0				51,342					
	02		0760700500-8 廢舊物資售價	2,000	2,000	0	0	0	3,500		
				0			3,500				
				1200000000-8 其他收入	3,520,000	3,520,000	0	0	0	0	
					0			0			
204				1260700000-4 國家環境研究院	3,520,000	3,520,000	0	0	0	0	
					0			0			
				01	1260700200-3 雜項收入	3,520,000	3,520,000	0	0	0	0
						0			0		
				01	1260700210-7 其他雜項收入	3,520,000	3,520,000	0	0	0	0
				0			0				
			合計	30,394,000	30,394,000	2,406,000	808,642	0	-1,191,358		
				0			1,214,642				

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02月28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)	
18				006000000-8 環境部主管						
	06			006070000-7 國家環境研究院	573,086,000	0	573,086,000	86,764,000	18,176,836	24,960,229
					0	0			61,803,771	19,633,807
					0	0			0	
		01		5260701100-0 科技發展	94,346,000	0	94,346,000	200,000	99,283	5,929
					0	0			194,071	0
					0	0			0	
				20 業務費	94,346,000	0	94,346,000	200,000	99,283	5,929
					0	0			194,071	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	0
				30 設備及投資	20,000,000	0	20,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		7160700100-1 一般行政	246,573,000	0	246,573,000	77,255,000	16,203,674	18,747,387
					0	0			58,507,613	13,673,807
					0	0			0	
				10 人事費	221,040,000	0	221,040,000	75,067,000	14,763,159	18,317,659
					0	0			56,749,341	13,673,807
					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02月28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)	
				20 業務費	25,473,000	0	25,473,000	2,168,000	1,440,515	429,728
					0	0			1,738,272	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	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	0
				30 設備及投資	300,000	0	300,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		7160701000-2 環境研究	150,842,000	0	150,842,000	7,109,000	1,873,879	4,106,910
					0	0			3,002,090	3,960,000
					0	0			0	
				20 業務費	150,842,000	0	150,842,000	7,109,000	1,873,879	4,106,910
					0	0			3,002,090	3,960,000
					0	0			0	
		03		7160701000-2* 環境研究	60,725,000	0	60,725,000	2,200,000	0	2,100,003
					0	0			99,997	2,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	60,725,000	0	60,725,000	2,200,000	0	2,100,003
					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02月28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					
		04		7160709800-2 第一預備金	300,000	0	300,000	0	0	0	
					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		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	313,500	0	313,500	313,500	313,500	0	
					0	0			313,500	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	313,500	0	313,500	313,500	313,500	0	
					0	0			313,500	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,725,369	0	5,725,369	5,725,369	1,782,279	0	
					0	0			5,725,369	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	5,725,369	0	5,725,369	5,725,369	1,782,279	0	
					0	0			5,725,369	0	
					0	0			0	0	
				合計	579,124,869	0	579,124,869	92,802,869	20,272,615	24,960,229	
					0	0			67,842,640	19,633,807	
					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02月28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	應付數				
					保留數	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	0	2,461,220	0		
					02	7160100100-5* 一般行政	1,065,148	0	0	0	0	1,065,148	0		
						30 設備及投資	2,461,220	0	0	0	0	2,461,220	0		
					小計					1,065,148	0	0	0	1,065,148	0
										2,461,220	0	0	0	2,461,220	0
										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	0		
					03	7160701000-2 環境研究	467,958	0	0	0	0	467,958	0		
						20 業務費	0	0	0	0	0	0	0		
					小計					467,958	0	0	0	467,958	0
										0	0	0	0	0	0
										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02月28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	應付數	
					保留數	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	0	2,461,220	0
						1,533,106	0	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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	56,749,341	0	5,725,369	313,500
1015 法定編制人員待遇	0	33,245,744	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	160,885	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,231,740	0	0	0
1030 獎金	0	17,200,678	0	0	0
1035 其他給與	0	143,092	0	0	313,500
1040 加班費	0	484,991	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	5,725,369	0
1050 退休離職儲金	0	2,279,433	0	0	0
1055 保險	0	2,002,778	0	0	0
20 業務費	194,071	1,738,272	3,002,090	0	0
2003 教育訓練費	0	0	3,900	0	0
2006 水電費	0	0	1,566,353	0	0
2009 通訊費	0	115,267	63,496	0	0
2021 其他業務租金	0	27,410	416,282	0	0
2024 稅捐及規費	0	1,125	775	0	0
2027 保險費	0	107,676	4,524	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	0	227,450	0	0
2042 國際組織會費	0	0	75,871	0	0
2045 國內組織會費	0	0	30,000	0	0
2051 物品	143,566	116,979	87,917	0	0
2054 一般事務費	0	831,595	269,484	0	0
2063 房屋建築養護費	0	116,025	0	0	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02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	62,788,210				
1015 法定編制人員待遇	33,245,744				
1020 約聘僱人員待遇	160,885				
1025 技工及工友待遇	1,231,740				
1030 獎金	17,200,678				
1035 其他給與	456,592				
1040 加班費	484,991				
1045 退休退職給付	5,725,369				
1050 退休離職儲金	2,279,433				
1055 保險	2,002,778				
20 業務費	4,934,433				
2003 教育訓練費	3,900				
2006 水電費	1,566,353				
2009 通訊費	178,763				
2021 其他業務租金	443,692				
2024 稅捐及規費	1,900				
2027 保險費	112,200				
2036 按日按件計資酬金	227,450				
2042 國際組織會費	75,871				
2045 國內組織會費	30,000				
2051 物品	348,462				
2054 一般事務費	1,101,079				
2063 房屋建築養護費	116,025				

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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	31,949	0	0
2069 設施及機械設備養護費	50,505	394,630	23,880	0	0
2072 國內旅費	0	22,840	200,209	0	0
2081 運費	0	4,725	0	0	0
30 設備及投資*	0	0	99,997	0	0
3020 機械設備費*	0	0	99,997	0	0
40 獎補助費	0	20,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	20,000	0	0	0
合計	194,071	58,507,613	3,102,087	5,725,369	313,500

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02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	31,949				
2069 設施及機械設備養護費	469,015				
2072 國內旅費	223,049				
2081 運費	4,725				
30 設備及投資*	99,997				
3020 機械設備費*	99,997				
40 獎補助費	20,000				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	67,842,640				

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02月28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	1,214,642	0	0	0	0	0	0	0	1,214,642
本年度	1,214,642	0	0	0	0	0	0	0	1,214,642
0560700101 審查費	859,800	0	0	0	0	0	0	0	859,800
0560700102 證照費	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000
0760700103 租金收入	51,342	0	0	0	0	0	0	0	51,342
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

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02月28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)			
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

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02月28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	67,842,640	19,633,807	0	0	350,000	0	0	0	87,826,447	8,970,748
本年度	67,842,640	19,633,807	0	0	350,000	0	0	0	87,826,447	4,976,422
一、本年度經費	61,803,771	19,633,807	0	0	350,000	0	0	0	81,787,578	4,976,422
5260701100 科技發展	194,071	0	0	0	0	0	0	0	194,071	5,929
7160700100 一般行政	58,507,613	13,673,807	0	0	350,000	0	0	0	72,531,420	4,723,580
7160701000 環境研究	3,102,087	5,960,000	0	0	0	0	0	0	9,062,087	246,913
二、統籌科目	6,038,869	0	0	0	0	0	0	0	6,038,869	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,725,369	0	0	0	0	0	0	0	5,725,369	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	313,500	0	0	0	0	0	0	0	313,500	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	604,283,760	2 負債	21,508,350
11 流動資產	38,353,937	21 流動負債	11,567,310
110103 專戶存款	18,370,130	210301 應付帳款	2,461,220
110104 零用金	350,000	210302 應付代收款	8,106,090
110901 預付款	19,633,807	210901 預收款	1,000,000
14 固定資產	518,271,088	28 其他負債	9,941,040
140101 土地	151,284,975	280301 存入保證金	9,941,040
140401 房屋建築及設備	113,104,362	3 淨資產	582,775,410
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,543,658	31 資產負債淨額	582,775,410
140501 機械及設備	243,007,408	310101 資產負債淨額	582,775,410
減：140502 累計折舊—機械及設備	-46,512,755		
140601 交通及運輸設備	5,985,928		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,236,962		
140701 雜項設備	11,433,846		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,382,904		
141101 購建中固定資產	48,130,848		
16 無形資產	46,981,735		
160102 電腦軟體	46,981,735		
18 其他資產	677,000		
180101 暫付款	677,000		
合 計	604,283,760	合 計	604,283,760

附註：保證品(應付保證品) 1,610,000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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,336,448	89,041,089
公庫撥入數	20,527,806	87,826,447
規費收入	757,300	1,159,800
財產收益	51,342	54,842
支出	26,302,223	79,396,087
繳付公庫數	808,642	1,214,642
人事支出	16,858,938	62,788,210
業務支出	3,413,677	4,934,433
獎補助支出	0	20,000
財產損失	1,551	1,551
折舊、折耗及攤銷	5,219,415	10,437,251
收支餘絀	-4,965,775	9,645,002

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02月28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	-534,548	108,560,704
機械及設備	242,910,577	-39,382,500	99,997	3,166	-7,130,255	196,494,653
交通及運輸設備	5,985,928	-1,076,023	0	0	-160,939	4,748,966
雜項設備	11,433,846	-2,066,194	0	0	-316,710	9,050,942
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	3,166	-8,142,452	470,140,240
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	2,293,184	0	46,981,735
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	2,293,184	0	95,112,583
合計	622,125,455	-46,533,827	99,997	2,296,350	-8,142,452	565,252,823

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2,296,350元=財產報廢3,166元+電腦軟體攤銷數2,293,184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02月28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	1,214,642	87,826,447	89,041,089	收入
	0	87,826,447	87,826,447	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	1,159,800	0	1,159,800	規費收入
財產收入	54,842	0	54,842	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	67,842,640	11,553,447	79,396,087	支出
	0	1,214,642	1,214,642	繳付公庫數
人事費	62,788,210	0	62,788,210	人事支出
業務費	4,934,433	0	4,934,433	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	1,551	1,551	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	10,437,251	10,437,251	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-66,627,998	76,273,000	9,645,002	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.財產損失調整數1,551元係財產報廢所致。3.折舊、折耗及攤銷調整數10,437,251元係折舊數8,144,067元及攤銷數2,293,184元。