

國家環境研究院

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 林義傑

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.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
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.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

國家環境研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	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	0	0	0	
0				0	0	0	0			
0460700000-9 國家環境研究院				6,000,000	6,000,000	0	0	0		
0				0	0	0	0			
				0460700100-3 罰金罰鍰及息金	6,000,000	6,000,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	
				0460700101-6 罰金罰鍰	6,000,000	6,000,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	
03	161	01	01	0500000000-8 規費收入	23,596,000	23,596,000	881,000	1,513,400	0	632,400
0				0	0	1,513,400	0	632,400		
0560700000-4 國家環境研究院				23,596,000	23,596,000	881,000	1,513,400	0	632,400	
0				0	0	1,513,400	0	632,400		
0560700100-9 行政規費收入				23,596,000	23,596,000	881,000	1,513,400	0	632,400	
0				0	0	1,513,400	0	632,400		
				0560700101-1 審查費	13,856,000	13,856,000	276,000	254,400	0	-21,600
				0	0	0	254,400	0	-21,600	
				0560700102-4 證照費	9,740,000	9,740,000	605,000	1,259,000	0	654,000
				0	0	0	1,259,000	0	654,000	
04				0700000000-9 財產收入	1,223,000	1,223,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0	0	

國家環境研究院

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	207			0760700000-5 國家環境研究院	1,223,000	1,223,000	0	0	0	0	
					0			0			
				01	0760700100-0 財產孳息	1,221,000	1,221,000	0	0	0	0
						0			0		
				02	0760700103-8 租金收入	1,221,000	1,221,000	0	0	0	0
						0			0		
	02	0760700500-8 廢舊物資售價	2,000	2,000	0	0	0	0			
			0			0					
				1200000000-8 其他收入	3,520,000	3,520,000	0	0	0	0	
					0			0			
	205	01			1260700000-4 國家環境研究院	3,520,000	3,520,000	0	0	0	0
						0			0		
1260700200-3 雜項收入					3,520,000	3,520,000	0	0	0	0	
					0			0			
1260700210-7 其他雜項收入					3,520,000	3,520,000	0	0	0	0	
				0			0				
			合計	34,339,000	34,339,000	881,000	1,513,400	0	632,400		
				0			1,513,400				

國家環境研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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)	備註 (預付款)
19				006000000-8 環境部主管						
	06			006070000-7 國家環境研究院	717,367,000	0	717,367,000	55,382,000	43,449,455	11,932,545
					0	0			43,449,455	7,470,421
					0	0			0	
		01		5260701100-0 科技發展	117,112,000	0	117,112,000	0	0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	107,112,000	0	107,112,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	10,000,000	0	10,000,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		01		5260701100-0* 科技發展	25,500,000	0	25,500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	25,500,000	0	25,500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		7160700100-1 一般行政	246,064,000	0	246,064,000	45,642,000	41,273,201	4,368,799
					0	0			41,273,201	0
					0	0			0	

國家環境研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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	221,040,000 0 0	0 0 0	221,040,000	45,159,000 40,861,440 0	4,297,560 0	
				20 業務費	24,952,000 0 0	0 0 0	24,952,000	483,000 411,761 0	71,239 0	
				40 獎補助費	72,000 0 0	0 0 0	72,000	0 0 0	0 0 0	
		02		7160700100-1* 一般行政	12,800,000 0 0	0 0 0	12,800,000	0 0 0	0 0 0	
				30 設備及投資	12,800,000 0 0	0 0 0	12,800,000	0 0 0	0 0 0	
		03		7160701000-2 環境研究	173,495,000 0 0	0 0 0	173,495,000	7,740,000 2,176,254 0	5,563,746 5,489,421	
				20 業務費	173,495,000 0 0	0 0 0	173,495,000	7,740,000 2,176,254 0	5,563,746 5,489,421	
		03		7160701000-2* 環境研究	142,096,000 0 0	0 0 0	142,096,000	2,000,000 0 0	2,000,000 1,981,000	

國家環境研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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	142,096,000	0	142,096,000	2,000,000	0	2,000,000
					0	0			0	1,981,000
					0	0			0	
		04		7160709800-2 第一預備金	300,000	0	300,000	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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	175,050	0	175,050	175,050	175,050	0
					0	0			175,050	0
					0	0			0	0
				10 人事費	175,050	0	175,050	175,050	175,050	0
					0	0			175,050	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,699,903	0	3,699,903	3,699,903	3,699,903	0
					0	0			3,699,903	0
					0	0			0	0
				10 人事費	3,699,903	0	3,699,903	3,699,903	3,699,903	0
					0	0			3,699,903	0
					0	0			0	0
				統籌科目小計	3,874,953	0	3,874,953	3,874,953	3,874,953	0
					0	0			3,874,953	0
					0	0			0	0

國家環境研究院

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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)	
				合計	721,241,953	0	721,241,953	59,256,953	47,324,408	11,932,545
					0	0			47,324,408	7,470,421
					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115年01月01日至115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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	18				0060000000-8 環境部主管						
		06			0060700000-7 國家環境研究院	0	0	0	0	0	0
			01		5260701100-0 科技發展	20,678,544	0	0	0	20,678,544	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					8,869,400	0	0	0	0	8,869,400	0
			01		5260701100-0* 科技發展	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	3,883,181	0	0	0	3,883,181	0
					0	0	0	0	0	0	0
			02		7160700100-1 一般行政	267,075	0	0	0	267,075	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					267,075	0	0	0	0	267,075	0
			03		7160701000-2 環境研究	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	6,603,638	0	0	0	6,603,638	0
					0	0	0	0	0	0	0
					6,603,638	0	0	0	0	6,603,638	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115年01月01日至115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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			03		0	0	0	0	0	0	0
				7160701000-2* 環境研究	1,055,250	0	0	0	0	1,055,250	0
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				小 計	1,055,250	0	0	0	0	1,055,250	0
				合 計	0	0	0	0	0	0	0
					20,678,544	0	0	0	0	20,678,544	0
					0	0	0	0	0	0	0
					20,678,544	0	0	0	0	20,678,544	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115年01月01日至115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				
	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	合計
10 人事費	40,861,440	0	3,699,903	175,050	44,736,393
1015 法定編制人員待遇	20,940,846	0	0	0	20,940,846
1020 約聘僱人員待遇	272,347	0	0	0	272,347
1025 技工及工友待遇	768,840	0	0	0	768,840
1030 獎金	17,331,292	0	0	0	17,331,292
1035 其他給與	33,600	0	0	175,050	208,650
1040 加班費	94,888	0	0	0	94,888
1045 退休退職給付	1,834	0	3,699,903	0	3,701,737
1050 退休離職儲金	1,091,751	0	0	0	1,091,751
1055 保險	326,042	0	0	0	326,042
20 業務費	411,761	2,176,254	0	0	2,588,015
2006 水電費	168,738	618,449	0	0	787,187
2009 通訊費	0	72,031	0	0	72,031
2018 資訊服務費	0	958,982	0	0	958,982
2021 其他業務租金	15,730	31,500	0	0	47,230
2027 保險費	112,620	0	0	0	112,620
2036 按日按件計資酬金	0	32,000	0	0	32,000
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	59,323	218,523	0	0	277,846
2054 一般事務費	15,600	62,646	0	0	78,246
2069 設施及機械設備養護費	39,750	156,330	0	0	196,080
2072 國內旅費	0	5,793	0	0	5,793
合計	41,273,201	2,176,254	3,699,903	175,050	47,324,408

國家環境研究院
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	1,513,400	0	0	0	0	0	0	0	1,513,400
本年度	1,513,400	0	0	0	0	0	0	0	1,513,400
0560700101 審查費	254,400	0	0	0	0	0	0	0	254,400
0560700102 證照費	1,259,000	0	0	0	0	0	0	0	1,259,000
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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115年01月01日至115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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115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	47,324,408	7,470,421	0	0	350,000	0	0	0	55,144,829	24,790,668
本年度	47,324,408	7,470,421	0	0	350,000	0	0	0	55,144,829	4,112,124
一、本年度經費	43,449,455	7,470,421	0	0	350,000	0	0	0	51,269,876	4,112,124
7160700100 一般行政	41,273,201	0	0	0	350,000	0	0	0	41,623,201	4,018,799
7160701000 環境研究	2,176,254	7,470,421	0	0	0	0	0	0	9,646,675	93,325
二、統籌科目	3,874,953	0	0	0	0	0	0	0	3,874,953	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,699,903	0	0	0	0	0	0	0	3,699,903	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	175,050	0	0	0	0	0	0	0	175,050	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	20,678,544
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,678,544
114年度 5260701100 科技發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,752,581
114年度 7160700100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	267,075
114年度 7160701000 環境研究	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,658,888

國家環境研究院
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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

國家環境研究院

平衡表

中華民國115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	641,599,815	2 負債	22,578,267
11 流動資產	25,030,688	21 流動負債	14,345,877
110103 專戶存款	17,210,267	210302 應付代收款	14,345,877
110104 零用金	350,000	28 其他負債	8,232,390
110901 預付款	7,470,421	280301 存入保證金	8,232,390
14 固定資產	549,335,526	3 淨資產	619,021,548
140101 土地	151,284,975	31 資產負債淨額	619,021,548
140401 房屋建築及設備	157,401,627	310101 資產負債淨額	619,021,548
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,479,419		
140501 機械及設備	319,487,567		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-88,330,342		
140601 交通及運輸設備	9,797,422		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,338,990		
140701 雜項設備	14,657,257		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,144,571		
16 無形資產	61,865,601		
160102 電腦軟體	53,143,401		
160104 發展中之無形資產	8,722,200		
18 其他資產	5,368,000		
180101 暫付款	5,368,000		
合 計	641,599,815	合 計	641,599,815

附註：保證品(應付保證品) 4,162,000元

國家環境研究院

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	56,658,229	56,658,229
公庫撥入數	55,144,829	55,144,829
規費收入	1,513,400	1,513,400
支出	55,318,193	55,318,193
繳付公庫數	1,513,400	1,513,400
人事支出	44,736,393	44,736,393
業務支出	2,588,015	2,588,015
財產損失	4,519	4,519
折舊、折耗及攤銷	6,475,866	6,475,866
收支餘絀	1,340,036	1,340,036

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115年01月01日至115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	157,401,627	-8,100,543	0	0	-378,876	148,922,208
機械及設備	319,495,246	-83,926,577	0	7,679	-4,403,765	231,157,225
交通及運輸設備	9,797,422	-2,228,137	0	0	-110,853	7,458,432
雜項設備	14,662,799	-3,977,044	0	5,542	-167,527	10,512,686
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	652,642,069	-98,232,301	0	13,221	-5,061,021	549,335,526
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	54,549,544	0	0	1,406,143	0	53,143,401
發展中之無形資產	8,722,200	0	0	0	0	8,722,200
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	63,271,744	0	0	1,406,143	0	61,865,601
合計	715,913,813	-98,232,301	0	1,419,364	-5,061,021	611,201,127
備註： 資本資產成本減少數1,419,364元=財產報廢13,221元(機械及設備7,679元+雜項設備5,542元，累計折舊8,702元)+電腦軟體攤銷數1,406,143元。						

國家環境研究院
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	1,513,400	55,144,829	56,658,229	收入
	0	55,144,829	55,144,829	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	1,513,400	0	1,513,400	規費收入
財產收入	0	0	0	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	47,324,408	7,993,785	55,318,193	支出
	0	1,513,400	1,513,400	繳付公庫數
人事費	44,736,393	0	44,736,393	人事支出
業務費	2,588,015	0	2,588,015	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	4,519	4,519	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	6,475,866	6,475,866	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,811,008	47,151,044	1,340,036	收支餘絀

備註：

1. 財產損失調整數4,519元係財產報廢所致。2. 折舊、折耗及攤銷調整數6,475,866元係折舊數5,069,723元及攤銷數1,406,143元。