

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 羅梅芬

機關長官 張順欽

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	24,596	
	197				0		24,596			
		01		0460200000-5 環境保護人員訓練所	0	0	0	0	24,596	
					0		24,596			
				0460200300-9 賠償收入	0	0	0	0	24,596	
					0		24,596			
			01	0460200301-1 一般賠償收入	0	0	0	0	24,596	
					0		24,596			
03				0500000000-8 規費收入	11,768,000	11,768,000	8,272,000	740,500	0	-1,300,000
	160				0		6,972,000			
		01		0560200000-0 環境保護人員訓練所	11,768,000	11,768,000	8,272,000	740,500	0	-1,300,000
					0		6,972,000			
				0560200100-5 行政規費收入	11,768,000	11,768,000	8,272,000	740,500	0	-1,300,000
					0		6,972,000			
			01	0560200101-8 審查費	1,167,000	1,167,000	812,000	153,500	0	79,000
					0		891,000			
			02	0560200102-0 證照費	10,601,000	10,601,000	7,460,000	587,000	0	-1,379,000
					0		6,081,000			
04				0700000000-9 財產收入	2,000	2,000	0	13,600	0	14,454
					0		14,454			

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)			
07	208			0760200000-1	2,000	2,000	0	13,600	0	14,454	
				環境保護人員訓練所	0			14,454			
				01	0760200500-4	2,000	2,000	0	13,600	0	13,600
				廢舊物資售價	0			13,600			
				02	0760200100-6	0	0	0	0	0	854
				財產孳息	0			854			
		01	0760200101-9	0	0	0	0	0	854		
	利息收入	0			854						
			1200000000-8	1,800,000	1,800,000	1,200,000	350,662	0	1,856,857		
	其他收入	0			3,056,857						
	203	01			1260200000-0	1,800,000	1,800,000	1,200,000	350,662	0	1,856,857
					環境保護人員訓練所	0			3,056,857		
1260200200-0					1,800,000	1,800,000	1,200,000	350,662	0	1,856,857	
雜項收入					0			3,056,857			
02					1260200210-3	1,800,000	1,800,000	1,200,000	350,662	0	1,856,857
其他雜項收入					0			3,056,857			
		合計	13,570,000	13,570,000	9,472,000	1,104,762	0	595,907			
			0			10,067,907					

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)	
20				006000000-8 環境保護署主管						
	04			006020000-3 環境保護人員訓練所	69,536,000	0	71,736,000	55,123,000	4,092,144	7,837,395
					0	0			47,285,605	249,418
					0	2,200,000			0	
		01		7160200100-8 一般行政	55,752,000	0	56,252,000	45,816,000	3,628,587	6,505,936
					0	0			39,310,064	249,418
					0	500,000			0	
				10 人事費	45,991,000	0	45,991,000	38,387,000	2,624,959	6,485,473
					0	0			31,901,527	249,418
					0	0			0	
				20 業務費	9,743,000	0	10,243,000	7,411,000	999,628	14,463
					0	0			7,396,537	0
					0	500,000			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	4,000	6,000
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		01		7160200100-8* 一般行政	100,000	0	1,100,000	100,000	0	0
					0	0			100,000	0
					0	1,000,000			0	
				30 設備及投資	100,000	0	1,100,000	100,000	0	0
					0	0			100,000	0
					0	1,000,000			0	

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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		7160201000-9 環境保護人員訓練	12,849,000	0	12,806,087	8,469,087	463,557	1,256,461
					0	-42,913			7,212,626	0
					0	0			0	
				20 業務費	12,849,000	0	12,806,087	8,469,087	463,557	1,256,461
					0	-42,913			7,212,626	0
					0	0			0	
		02		7160201000-9* 環境保護人員訓練	735,000	0	1,477,913	737,913	0	74,998
					0	42,913			662,915	0
					0	700,000			0	
				30 設備及投資	735,000	0	1,477,913	737,913	0	74,998
					0	42,913			662,915	0
					0	700,000			0	
		03		7160209800-9 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	374,950	0	374,950	374,950	0	81,100
					0	0			293,850	81,100
					0	0			0	
				10 人事費	374,950	0	374,950	374,950	0	81,100
					0	0			293,850	81,100
					0	0			0	

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,513,340	0	4,513,340	451,334	0	
					0	0		4,513,340	0	
					0	0		0		
				10 人事費	4,513,340	0	4,513,340	451,334	0	
					0	0		4,513,340	0	
					0	0		0		
				合計	74,424,290	0	76,624,290	4,543,478	7,918,495	
					0	0		52,092,795	330,518	
					0	2,200,000		0		

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	環境保護人員訓練	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	31,901,527	0	4,513,340	293,850	36,708,717
1015 法定編制人員待遇	19,245,332	0	0	0	19,245,332
1020 約聘僱人員待遇	217,973	0	0	0	217,973
1025 技工及工友待遇	1,369,230	0	0	0	1,369,230
1030 獎金	6,585,707	0	0	0	6,585,707
1035 其他給與	335,048	0	0	293,850	628,898
1040 加班值班費	546,212	0	0	0	546,212
1045 退休退職給付	0	0	4,513,340	0	4,513,340
1050 退休離職儲金	1,940,167	0	0	0	1,940,167
1055 保險	1,661,858	0	0	0	1,661,858
20 業務費	7,396,537	7,212,626	0	0	14,609,163
2003 教育訓練費	22,900	0	0	0	22,900
2006 水電費	956,712	279,065	0	0	1,235,777
2009 通訊費	213,072	452,938	0	0	666,010
2018 資訊服務費	0	393,600	0	0	393,600
2021 其他業務租金	19,680	711,235	0	0	730,915
2024 稅捐及規費	24,940	0	0	0	24,940
2027 保險費	41,716	9,134	0	0	50,850
2036 按日按件計資酬金	8,000	1,436,868	0	0	1,444,868
2042 國際組織會費	0	37,048	0	0	37,048
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	376,961	426,988	0	0	803,949
2054 一般事務費	4,356,104	2,636,854	0	0	6,992,958

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09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	環境保護人員訓練	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
2063 房屋建築養護費	772,398	71,200	0	0	843,598
2066 車輛及辦公器具養護費	22,334	0	0	0	22,334
2069 設施及機械設備養護費	349,093	45,300	0	0	394,393
2072 國內旅費	162,954	642,296	0	0	805,250
2081 運費	3,775	49,570	0	0	53,345
2084 短程車資	1,970	530	0	0	2,500
2093 特別費	63,928	0	0	0	63,928
30 設備及投資*	100,000	662,915	0	0	762,915
3030 資訊軟硬體設備費*	0	277,983	0	0	277,983
3035 雜項設備費*	100,000	384,932	0	0	484,932
40 獎補助費	12,000	0	0	0	12,000
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	12,000
合計	39,410,064	7,875,541	4,513,340	293,850	52,092,795

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09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	10,067,907	0	0	0	600	0	0	0	10,068,507
本年度	10,067,907	0	0	0	0	0	0	0	10,067,907
0460200301 一般賠償收入	24,596	0	0	0	0	0	0	0	24,596
0560200101 審查費	891,000	0	0	0	0	0	0	0	891,000
0560200102 證照費	6,081,000	0	0	0	0	0	0	0	6,081,000
0760200101 利息收入	854	0	0	0	0	0	0	0	854
0760200500 廢舊物資售價	13,600	0	0	0	0	0	0	0	13,600
1260200210 其他雜項收入	3,056,857	0	0	0	0	0	0	0	3,056,857
以前年度	0	0	0	0	600	0	0	0	600
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	600	0	0	0	600
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

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09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)			
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	600	0	0	0	600
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

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09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	52,092,795	330,518	0	0	200,000	0	0	0	52,623,313	7,387,977
本年度	52,092,795	330,518	0	0	200,000	0	0	0	52,623,313	7,387,977
一、本年度經費	47,285,605	249,418	0	0	200,000	0	0	0	47,735,023	7,387,977
7160200100 一般行政	39,410,064	249,418	0	0	200,000	0	0	0	39,859,482	6,056,518
7160201000 環境保護人員訓練	7,875,541	0	0	0	0	0	0	0	7,875,541	1,331,459
二、統籌科目	4,807,190	81,100	0	0	0	0	0	0	4,888,290	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,513,340	0	0	0	0	0	0	0	4,513,340	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	293,850	81,100	0	0	0	0	0	0	374,950	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

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,251,896	2 負債	12,721,378
11 流動資產	13,251,896	21 流動負債	10,961,378
110103 專戶存款	12,721,378	210302 應付代收款	10,961,378
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,760,000
110901 預付款	330,518	280301 存入保證金	1,760,000
		3 淨資產	530,518
		31 資產負債淨額	530,518
		310101 資產負債淨額	530,518
合 計	13,251,896	合 計	13,251,896

附註：保證品(應付保證品) 340,000元

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,270,742	62,691,220
公庫撥入數	4,165,980	52,623,313
罰款及賠償收入	0	24,596
規費收入	740,500	6,972,000
財產收益	13,600	14,454
其他收入	350,662	3,056,857
支出	5,734,802	62,271,599
繳付公庫數	1,104,762	10,068,507
人事支出	3,076,293	36,708,717
業務支出	1,463,185	14,609,163
獎補助支出	4,000	12,000
財產損失	0	30,275
折舊、折耗及攤銷	86,562	842,937
收支餘絀	-464,060	419,621

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(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112年01月01日至112年09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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	10,380,227	-8,822,852	423,623	10,803,850	8,822,852	0
交通及運輸設備	3,049,041	-2,520,420	0	3,049,041	2,520,420	0
雜項設備	6,169,667	-5,352,073	267,953	6,437,620	5,352,073	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	19,598,935	-16,695,345	691,576	20,290,511	16,695,345	0
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	575,451	0	71,339	646,790	0	0
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	575,451	0	71,339	646,790	0	0
合計	20,174,386	-16,695,345	762,915	20,937,301	16,695,345	0

備註：
1.本年度成本增加金額762,915元＝預算採購增加金額762,915元。2.設備及投資預算執行增加金額762,915元＝本年度預算執行金額762,915元。3.預算採購增加金額等於設備及投資預算執行增加金額。4.配合組織改造財產及電腦軟體移列至行政院環境保護署環境檢驗所(國家環境研究院)。

行政院環境保護署環境保護人員訓練所(國家環境研究院)

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年09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	10,067,907	52,623,313	62,691,220	收入
	0	52,623,313	52,623,313	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	24,596	0	24,596	罰款及賠償收入
規費收入	6,972,000	0	6,972,000	規費收入
財產收入	14,454	0	14,454	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	3,056,857	0	3,056,857	其他收入
歲出	52,092,795	10,178,804	62,271,599	支出
	0	10,068,507	10,068,507	繳付公庫數
人事費	36,708,717	0	36,708,717	人事支出
業務費	14,609,163	0	14,609,163	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	762,915	-762,915	0	
	0	30,275	30,275	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	842,937	842,937	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-42,024,888	42,444,509	419,621	收支餘絀

備註：

1.設備及投資762,915元係資訊軟硬體設備費277,983元+雜項設備費484,932元。2.財產交易損失係30,275元係財產報廢所致。3.折舊、折耗及攤銷842,937元係折舊716,382元+攤銷數126,555元。