

環境部化學物質管理署

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 林惠敏

機關長官 謝燕儒

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.....	4
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.....	10
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
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

環境部化學物質管理署

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	193		01	0400000000-2	296,000	296,000	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0			0		
				0460500000-3	296,000	296,000	0	0	0	0
				化學物質管理署	0			0		
				0460500100-8	276,000	276,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰及怠金	0			0		
				0460500101-0	276,000	276,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰	0			0		
				0460500300-7	20,000	20,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
03	159		01	0460500301-0	20,000	20,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
				0500000000-8	38,606,000	38,606,000	1,405,000	1,505,800	0	100,800
				規費收入	0			1,505,800		
				0560500000-9	38,606,000	38,606,000	1,405,000	1,505,800	0	100,800
				化學物質管理署	0			1,505,800		
				0560500100-3	38,606,000	38,606,000	1,405,000	1,505,800	0	100,800
				行政規費收入	0			1,505,800		
				0560500101-6	38,527,000	38,527,000	1,400,000	1,503,800	0	103,800
				審查費	0			1,503,800		

環境部化學物質管理署

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)		
04	203	01	02	0560500102-9 證照費	79,000	79,000	5,000	2,000	0	-3,000
				0			2,000			
				0700000000-9 財產收入	6,000	6,000	0	0	0	0
				0			0			
				0760500000-0 化學物質管理署	6,000	6,000	0	0	0	0
				0			0			
07	202	01		0760500100-4 財產孳息	5,000	5,000	0	0	0	0
				0			0			
			02	0760500103-2 租金收入	5,000	5,000	0	0	0	0
				0			0			
		02		0760500500-2 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	0
				0			0			
		01		1200000000-8 其他收入	182,000	182,000	1,000	1,400	0	400
				0			1,400			
				1260500000-9 化學物質管理署	182,000	182,000	1,000	1,400	0	400
				0			1,400			
		01		1260500200-8 雜項收入	182,000	182,000	1,000	1,400	0	400
				0			1,400			
01			1260500210-1 其他雜項收入	182,000	182,000	1,000	1,400	0	400	
			0			1,400				

環境部化學物質管理署

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)		
				合計	39,090,000 0	39,090,000	1,406,000	1,507,200 1,507,200	0	101,200

環境部化學物質管理署

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							
	04			0060500000-1 化學物質管理署	1,377,999,000	0	1,377,999,000	50,050,000	33,363,674	16,686,326	
					0	0			33,363,674	11,767,655	
					0	0			0		
		01		5260501100-4 科技發展	24,234,000	0	24,234,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			20	業務費	24,234,000	0	24,234,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		5260501100-4* 科技發展	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			20	業務費	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		7160500100-6 一般行政	193,497,000	0	193,497,000	44,249,000	33,142,674	11,106,326	
					0	0			33,142,674	6,187,655	
					0	0			0		
			10	人事費	110,799,000	0	110,799,000	29,856,000	20,356,881	9,499,119	
					0	0			20,356,881	6,135,655	
					0	0			0		

環境部化學物質管理署

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)	
				20 業務費	82,686,000	0	82,686,000	14,389,000	12,781,793	1,607,207	
					0	0			12,781,793	52,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	4,000	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		02		7160500100-6* 一般行政	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		7160501000-7 化學物質管理業務	804,620,000	0	804,620,000	3,801,000	221,000	3,580,000	
					0	0			221,000	3,580,000	
					0	0			0		
				20 業務費	804,120,000	0	804,120,000	3,801,000	221,000	3,580,000	
					0	0			221,000	3,580,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		7160501000-7* 化學物質管理業務	354,248,000	0	354,248,000	2,000,000	0	2,000,000	
					0	0			0	2,000,000	
					0	0			0		

環境部化學物質管理署

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	20 業務費	16,000,000	0	16,000,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30 設備及投資	338,248,000	0	338,248,000	2,000,000	0	2,000,000	0
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				7160509800-7 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	0
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	134,792	0	134,792	134,792	134,792	134,792	0
				0	0	0	0	134,792	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				10 人事費	134,792	0	134,792	134,792	134,792	134,792	0
				0	0	0	0	134,792	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				合計	1,378,133,792	0	1,378,133,792	50,184,792	33,498,466	16,686,326	0
				0	0	0	0	33,498,466	11,767,655	0	
				0	0	0	0	0	0	0	

環境部化學物質管理署
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
110	20				0060000000-8 環境保護署主管						
		02			0060030000-7 毒物及化學物質局	621,252 0	0 0	0 0	0 0	621,252 0	621,252 0
			05		7160031200-1 毒性化學物質危害防制	621,252 0	0 0	0 0	0 0	621,252 0	621,252 0
				20	業務費	621,252 0	0 0	0 0	0 0	621,252 0	621,252 0
					小 計	621,252 0	0 0	0 0	0 0	621,252 0	621,252 0
111	20				0060000000-8 環境保護署主管						
		02			0060030000-7 毒物及化學物質局	1,694,411 0	0 0	0 0	0 0	1,694,411 0	0 0
			05		7160031200-1* 毒性化學物質危害防制	1,694,411 0	0 0	0 0	0 0	1,694,411 0	0 0
				30	設備及投資	1,694,411 0	0 0	0 0	0 0	1,694,411 0	0 0
					小 計	1,694,411 0	0 0	0 0	0 0	1,694,411 0	0 0

環境部化學物質管理署
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						
					0060030000-7 毒物及化學物質局	1,390,456	0	0	0	1,390,456	1,390,456
						148,000	0	0	0	148,000	0
					05 7160031200-1 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0
						148,000	0	0	0	148,000	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						148,000	0	0	0	148,000	0
					05 7160031200-1* 毒性化學物質危害防制	1,390,456	0	0	0	1,390,456	1,390,456
						0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	1,390,456	0	0	0	1,390,456	1,390,456
						0	0	0	0	0	0
					小 計	1,390,456	0	0	0	1,390,456	1,390,456
						148,000	0	0	0	148,000	0
113	18				0060000000-8 環境部主管						
					0060500000-1 化學物質管理署	88,976,632	0	0	0	88,976,632	22,770,501
						18,030,000	0	0	0	18,030,000	0
					03 7160501000-7 化學物質管理業務	14,640,177	0	0	0	14,640,177	0
						650,000	0	0	0	650,000	0

環境部化學物質管理署
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
					20	14,640,177	0	0	0	14,640,177	0
					業務費	650,000	0	0	0	650,000	0
			03		7160501000-7*	74,336,455	0	0	0	74,336,455	22,770,501
					化學物質管理業務	17,380,000	0	0	0	17,380,000	0
					30	74,336,455	0	0	0	74,336,455	22,770,501
					設備及投資	17,380,000	0	0	0	17,380,000	0
					小 計	88,976,632	0	0	0	88,976,632	22,770,501
						18,030,000	0	0	0	18,030,000	0
					合 計	92,682,751	0	0	0	92,682,751	24,782,209
						18,178,000	0	0	0	18,178,000	0

環境部化學物質管理署

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				
	一般行政	化學物質管理業務	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	20,356,881	0	134,792	20,491,673	
1015 法定編制人員待遇	10,534,510	0	0	10,534,510	
1020 約聘僱人員待遇	651,920	0	0	651,920	
1030 獎金	8,504,336	0	0	8,504,336	
1045 退休退職給付	0	0	134,792	134,792	
1050 退休離職儲金	525,061	0	0	525,061	
1055 保險	141,054	0	0	141,054	
20 業務費	12,781,793	221,000	0	13,002,793	
2006 水電費	130,214	0	0	130,214	
2009 通訊費	78,649	169,324	0	247,973	
2024 稅捐及規費	250	0	0	250	
2033 約用人員酬金	12,540,465	0	0	12,540,465	
2036 按日按件計資酬金	0	45,000	0	45,000	
2054 一般事務費	32,215	560	0	32,775	
2072 國內旅費	0	6,116	0	6,116	
40 獎補助費	4,000	0	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	4,000	
合計	33,142,674	221,000	134,792	33,498,466	

環境部化學物質管理署

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	1,507,200	0	0	0	0	0	0	0	1,507,200
本年度	1,507,200	0	0	0	0	0	0	0	1,507,200
0560500101 審查費	1,503,800	0	0	0	0	0	0	0	1,503,800
0560500102 證照費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
1260500210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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

環境部化學物質管理署
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

環境部化學物質管理署

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	33,498,466	11,767,655	0	0	200,000	0	0	0	45,466,121	90,797,213
本年度	33,498,466	11,767,655	0	0	200,000	0	0	0	45,466,121	4,718,671
一、本年度經費	33,363,674	11,767,655	0	0	200,000	0	0	0	45,331,329	4,718,671
7160500100 一般行政	33,142,674	6,187,655	0	0	200,000	0	0	0	39,530,329	4,718,671
7160501000 化學物質管理業務	221,000	5,580,000	0	0	0	0	0	0	5,801,000	0
二、統籌科目	134,792	0	0	0	0	0	0	0	134,792	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	134,792	0	0	0	0	0	0	0	134,792	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,078,542
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,078,542
111年度 7160031200 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,694,411
112年度 7160031200 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148,000
113年度 7160501000 化學物質管理業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,236,131
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

環境部化學物質管理署

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	1,540,584,891	2 負債	118,806,616
11 流動資產	62,873,729	21 流動負債	94,025,364
110103 專戶存款	26,123,865	210301 應付帳款	92,682,751
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	1,342,613
110901 預付款	36,549,864	28 其他負債	24,781,252
14 固定資產	1,313,528,846	280301 存入保證金	24,781,252
140101 土地	144,864,352	3 淨資產	1,421,778,275
140201 土地改良物	8,190	31 資產負債淨額	1,421,778,275
140401 房屋建築及設備	200,414,318	310101 資產負債淨額	1,421,778,275
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,934,096		
140501 機械及設備	833,617,334		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-502,124,703		
140601 交通及運輸設備	193,215,262		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-97,650,941		
140701 雜項設備	67,010,538		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-41,814,646		
141101 購建中固定資產	524,923,238		
16 無形資產	164,182,316		
160102 電腦軟體	143,482,316		
160104 發展中之無形資產	20,700,000		
合 計	1,540,584,891	合 計	1,540,584,891

附註：保管品(應付保管品) 6,000元、保證品(應付保證品) 37,018,680元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

環境部化學物質管理署

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	46,973,321	46,973,321
公庫撥入數	45,466,121	45,466,121
規費收入	1,505,800	1,505,800
其他收入	1,400	1,400
支出	51,153,249	51,153,249
繳付公庫數	1,507,200	1,507,200
人事支出	20,491,673	20,491,673
業務支出	13,002,793	13,002,793
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	16,147,583	16,147,583
收支餘絀	-4,179,928	-4,179,928

環境部化學物質管理署

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	144,864,352	0	0	0	0	144,864,352
土地改良物	8,190	0	0	0	0	8,190
房屋建築及設備	200,414,318	-8,637,702	0	0	-296,394	191,480,222
機械及設備	833,617,334	-493,827,380	0	0	-8,297,323	331,492,631
交通及運輸設備	193,215,262	-96,284,610	0	0	-1,366,331	95,564,321
雜項設備	67,010,538	-41,143,438	0	0	-671,208	25,195,892
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	11,461	0	0	11,461	0	0
小計	1,439,141,455	-639,893,130	0	11,461	-10,631,256	788,605,608
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	524,923,238	0	0	0	0	524,923,238
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	148,987,182	0	0	5,504,866	0	143,482,316
發展中之無形資產	20,700,000	0	0	0	0	20,700,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	694,610,420	0	0	5,504,866	0	689,105,554
合計	2,133,751,875	-639,893,130	0	5,516,327	-10,631,256	1,477,711,162
備註： 資本資產成本減少數5,516,327=無形資產攤銷數5,516,327(權利11,461+電腦軟體5,504,866)。						

環境部化學物質管理署
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	1,507,200	45,466,121	46,973,321	收入
	0	45,466,121	45,466,121	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	1,505,800	0	1,505,800	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	1,400	0	1,400	其他收入
歲出	33,498,466	17,654,783	51,153,249	支出
	0	1,507,200	1,507,200	繳付公庫數
人事費	20,491,673	0	20,491,673	人事支出
業務費	13,002,793	0	13,002,793	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	16,147,583	16,147,583	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,991,266	27,811,338	-4,179,928	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷調整數16,147,583元係本年度固定資產折舊提列數10,631,256元+無形資產攤銷數5,516,327元。