

環境部化學物質管理署

會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 賴倩婷

機關長官 蔡孟裕

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.....	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

歲入累計表

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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	296,000 0	296,000	0	0 0	0	0			
0460500000-3 化學物質管理署				296,000 0	296,000	0	0 0	0	0				
0460500100-8 罰金罰鍰及怠金				276,000 0	276,000	0	0 0	0	0				
0460500101-0 罰金罰鍰				276,000 0	276,000	0	0 0	0	0				
0460500300-7 賠償收入				20,000 0	20,000	0	0 0	0	0				
0460500301-0 一般賠償收入				20,000 0	20,000	0	0 0	0	0				
03				160	01	01	0500000000-8 規費收入	23,511,000 0	23,511,000	1,608,000	2,528,500 2,528,500	0	920,500
0560500000-9 化學物質管理署							23,511,000 0	23,511,000	1,608,000	2,528,500 2,528,500	0	920,500	
0560500100-3 行政規費收入							23,511,000 0	23,511,000	1,608,000	2,528,500 2,528,500	0	920,500	
0560500101-6 審查費							23,432,000 0	23,432,000	1,603,000	2,524,500 2,524,500	0	921,500	

環境部化學物質管理署

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)		
04	205		02	0560500102-9 證照費	79,000	79,000	5,000	4,000	0	-1,000
				0			4,000			
			01	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	203	01	02	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	02	1200000000-8 其他收入	202,000	202,000	1,000	2,100	0	1,100
				0			2,100			
			01	1260500000-9 化學物質管理署	202,000	202,000	1,000	2,100	0	1,100
				0			2,100			
	01	02	1260500200-8 雜項收入	202,000	202,000	1,000	2,100	0	1,100	
			0			2,100				
	02	1260500210-1 其他雜項收入	202,000	202,000	1,000	2,100	0	1,100		
		0			2,100					

環境部化學物質管理署

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)		
				合計	24,015,000 0	24,015,000	1,609,000	2,530,600 2,530,600	0	921,600

環境部化學物質管理署

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		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	備註 (預付款)	
					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)		
19				0060000000-8 環境部主管							
	04			0060500000-1 化學物質管理署	1,621,124,000	0	1,621,124,000	42,909,000	33,318,562	9,590,438	
					0	0			33,318,562	8,543,236	
					0	0			0		
		01		5260501100-4 科技發展	31,421,000	0	31,421,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	31,421,000	0	31,421,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		5260501100-4* 科技發展	1,828,000	0	1,828,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,828,000	0	1,828,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		7160500100-6 一般行政	194,492,000	0	194,492,000	34,332,000	32,973,238	1,358,762	
					0	0			32,973,238	324,827	
					0	0			0		
				10 人事費	109,399,000	0	109,399,000	20,355,000	20,095,015	259,985	
					0	0			20,095,015	0	
					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)=(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	備註		
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)			(預付款)
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)			
				20 業務費	85,081,000	0	85,081,000	13,977,000	12,878,223	1,098,777		
					0	0			12,878,223	324,827		
					0	0			0			
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	0	0	0		
					0	0			0	0		
					0	0			0			
		02		7160500100-6* 一般行政	4,150,000	0	4,150,000	0	0	0		
					0	0			0	0		
					0	0			0			
				30 設備及投資	4,150,000	0	4,150,000	0	0	0		
					0	0			0	0		
					0	0			0			
		03		7160501000-7 化學物質管理業務	955,214,000	0	955,214,000	6,596,000	345,324	6,250,676		
					0	0			345,324	6,237,409		
					0	0			0			
				20 業務費	955,214,000	0	955,214,000	6,596,000	345,324	6,250,676		
					0	0			345,324	6,237,409		
					0	0			0			
		03		7160501000-7* 化學物質管理業務	433,519,000	0	433,519,000	1,981,000	0	1,981,000		
					0	0			0	1,981,000		
					0	0			0			
				30 設備及投資	433,519,000	0	433,519,000	1,981,000	0	1,981,000		
					0	0			0	1,981,000		
					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)=(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)	
02		04		7160509800-7 第一預備金	500,000	0	500,000	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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	65,420	0	65,420	65,420	65,420	0	
					0	0			65,420	0	
					0	0			0		
				10 人事費	65,420	0	65,420	65,420	65,420	0	
					0	0			65,420	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	343,216	0	343,216	343,216	343,216	0	
					0	0			343,216	0	
					0	0			0		
				10 人事費	343,216	0	343,216	343,216	343,216	0	
					0	0			343,216	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	408,636	0	408,636	408,636	408,636	0	
					0	0			408,636	0	
					0	0			0		
				合計	1,621,532,636	0	1,621,532,636	43,317,636	33,727,198	9,590,438	
					0	0			33,727,198	8,543,236	
					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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	20				0060000000-8 環境部主管						
		04			0060500000-1 化學物質管理署	539,443 0	0 0	0 0	0 0	539,443 0	0 0
	20	02	05		7160031200-1* 毒性化學物質危害防制	539,443 0	0 0	0 0	0 0	539,443 0	0 0
					30 設備及投資	539,443 0	0 0	0 0	0 0	539,443 0	0 0
					小 計	539,443 0	0 0	0 0	0 0	539,443 0	0 0
113	18				0060000000-8 環境部主管						
		04			0060500000-1 化學物質管理署	17,242,383 0	0 0	0 0	0 0	17,242,383 0	14,783,385 0
			03		7160501000-7 化學物質管理業務	911,855 0	0 0	0 0	0 0	911,855 0	0 0
					20 業務費	911,855 0	0 0	0 0	0 0	911,855 0	0 0
			03		7160501000-7* 化學物質管理業務	16,330,528 0	0 0	0 0	0 0	16,330,528 0	14,783,385 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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	18				30	16,330,528	0	0	0	16,330,528	14,783,385
					設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	17,242,383	0	0	0	17,242,383	14,783,385
						0	0	0	0	0	0
					0060000000-8						
					環境部主管						
					0060500000-1	238,064,586	0	0	0	238,064,586	0
					化學物質管理署	76,374,261	0	0	0	76,374,261	0
					02						
					7160500100-6	0	0	0	0	0	0
					一般行政	556,265	0	0	0	556,265	0
					20	0	0	0	0	0	0
					業務費	556,265	0	0	0	556,265	0
					03						
					7160501000-7	42,853,580	0	0	0	42,853,580	0
					化學物質管理業務	37,397,496	0	0	0	37,397,496	0
					20	42,853,580	0	0	0	42,853,580	0
					業務費	37,397,496	0	0	0	37,397,496	0
					03						
					7160501000-7*	195,211,006	0	0	0	195,211,006	0
					化學物質管理業務	38,420,500	0	0	0	38,420,500	0
					30	195,211,006	0	0	0	195,211,006	0
					設備及投資	38,420,500	0	0	0	38,420,500	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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小 計	238,064,586	0	0	0	238,064,586	0
						76,374,261	0	0	0	76,374,261	0
					合 計	255,846,412	0	0	0	255,846,412	14,783,385
						76,374,261	0	0	0	76,374,261	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	化學物質管理業務	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	20,095,015	0	343,216	65,420	20,503,651
1015 法定編制人員待遇	10,221,913	0	0	0	10,221,913
1020 約聘僱人員待遇	620,528	0	0	0	620,528
1030 獎金	8,442,055	0	0	0	8,442,055
1035 其他給與	44,923	0	0	65,420	110,343
1040 加班費	103,896	0	0	0	103,896
1045 退休退職給付	0	0	343,216	0	343,216
1050 退休離職儲金	521,133	0	0	0	521,133
1055 保險	140,567	0	0	0	140,567
20 業務費	12,878,223	345,324	0	0	13,223,547
2006 水電費	123,769	0	0	0	123,769
2009 通訊費	35,265	212,840	0	0	248,105
2033 約用人員酬金	12,694,289	0	0	0	12,694,289
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	10,000
2054 一般事務費	24,900	105,000	0	0	129,900
2072 國內旅費	0	17,484	0	0	17,484
合計	32,973,238	345,324	343,216	65,420	33,727,198

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	2,530,600	0	0	0	0	0	0	0	2,530,600
本年度	2,530,600	0	0	0	0	0	0	0	2,530,600
0560500101 審查費	2,524,500	0	0	0	0	0	0	0	2,524,500
0560500102 證照費	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
1260500210 其他雜項收入	2,100	0	0	0	0	0	0	0	2,100
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)			
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	33,727,198	8,543,236	0	0	200,000	0	0	0	42,470,434	318,284,490
本年度	33,727,198	8,543,236	0	0	200,000	0	0	0	42,470,434	847,202
一、本年度經費	33,318,562	8,543,236	0	0	200,000	0	0	0	42,061,798	847,202
7160500100 一般行政	32,973,238	324,827	0	0	200,000	0	0	0	33,498,065	833,935
7160501000 化學物質管理業務	345,324	8,218,409	0	0	0	0	0	0	8,563,733	13,267
二、統籌科目	408,636	0	0	0	0	0	0	0	408,636	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	343,216	0	0	0	0	0	0	0	343,216	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	65,420	0	0	0	0	0	0	0	65,420	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	317,437,288
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317,437,288
111年度 7160031200 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0	0	0	0	539,443
113年度 7160501000 化學物質管理業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,458,998
114年度 7160500100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556,265

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)			
114年度 7160501000 化學物質管理業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	313,882,582
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	1,656,555,833	2 負債	276,191,804
11 流動資產	43,872,013	21 流動負債	257,169,784
110103 專戶存款	20,345,392	210301 應付帳款	255,846,412
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	1,323,372
110901 預付款	23,326,621	28 其他負債	19,022,020
14 固定資產	1,465,165,941	280301 存入保證金	19,022,020
140101 土地	146,094,022	3 淨資產	1,380,364,029
140201 土地改良物	8,190	31 資產負債淨額	1,380,364,029
140401 房屋建築及設備	200,446,245	310101 資產負債淨額	1,380,364,029
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,490,912		
140501 機械及設備	926,131,490		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-602,181,357		
140601 交通及運輸設備	196,410,110		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-113,800,565		
140701 雜項設備	89,362,134		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,370,960		
141101 購建中固定資產	687,557,544		
16 無形資產	147,517,879		
160102 電腦軟體	130,017,879		
160104 發展中之無形資產	17,500,000		
合 計	1,656,555,833	合 計	1,656,555,833

附註：保證品(應付保證品) 26,944,083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	45,001,034	45,001,034
公庫撥入數	42,470,434	42,470,434
規費收入	2,528,500	2,528,500
其他收入	2,100	2,100
支出	52,331,702	52,331,702
繳付公庫數	2,530,600	2,530,600
人事支出	20,503,651	20,503,651
業務支出	13,223,547	13,223,547
折舊、折耗及攤銷	16,073,904	16,073,904
收支餘絀	-7,330,668	-7,330,668

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	146,094,022	0	0	0	0	146,094,022
土地改良物	8,190	0	0	0	0	8,190
房屋建築及設備	200,446,245	-12,194,430	0	0	-296,482	187,955,333
機械及設備	926,131,490	-594,918,339	0	0	-7,263,018	323,950,133
交通及運輸設備	196,410,110	-112,467,797	0	0	-1,332,768	82,609,545
雜項設備	89,362,134	-51,491,015	0	0	-879,945	36,991,174
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,558,452,191	-771,071,581	0	0	-9,772,213	777,608,397
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	687,557,544	0	0	0	0	687,557,544
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	136,319,570	0	0	6,301,691	0	130,017,879
發展中之無形資產	17,500,000	0	0	0	0	17,500,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	841,377,114	0	0	6,301,691	0	835,075,423
合計	2,399,829,305	-771,071,581	0	6,301,691	-9,772,213	1,612,683,820
備註： 資本資產成本減少數6,301,691=無形資產攤銷數6,301,691(電腦軟體)。						

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	2,530,600	42,470,434	45,001,034	收入
	0	42,470,434	42,470,434	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	2,528,500	0	2,528,500	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	2,100	0	2,100	其他收入
歲出	33,727,198	18,604,504	52,331,702	支出
	0	2,530,600	2,530,600	繳付公庫數
人事費	20,503,651	0	20,503,651	人事支出
業務費	13,223,547	0	13,223,547	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	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	16,073,904	16,073,904	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,196,598	23,865,930	-7,330,668	收支餘絀