

行政院環境保護署毒物及化學物質局

會計月報

中華民國 107 年 01 月份

主辦會計人員

主計室羅梅芬

機關長官

局長謝燕儒(會轉)

目次

一、歲入累計表	1
二、經費累計表	2-6
三、以前年度歲入轉入數累計表	
四、以前年度歲出轉入數累計表	7-8
五、平衡表	9
六、資本資產表	10
七、長期負債表	
八、平衡表科目明細表	11-34
九、資本資產變動表	35
十、長期負債變動表	
十一、歲出用途別累計表	36
十二、收入實現數與繳付公庫數分析表	37-38
十三、支出實現數與公庫撥入數分析表	39-40
十四、收入支出彙計表	41
十五、公庫收入(支出)差額解釋表	42-43
十六、銀行(公庫)存款差額解釋表(依出納管理手冊規定格式)	44
十七、財產增減結存表(依國有財產產籍管理作業要點規定格式)	45-46

註:舉借公共債務機關應編製債務累計表、以前年度債務轉入數累計表。

行政院環境保護署毒物及化學物質局

歲入累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	20,000	0	20,000
	209				0			20,000		
				0460030000-9 毒物及化學物質局	0	0	0	20,000	0	20,000
					0			20,000		
		02		0460030300-2 賠償收入	0	0	0	20,000	0	20,000
					0			20,000		
			01	0460030301-5 一般賠償收入	0	0	0	20,000	0	20,000
					0			20,000		
03				0500000000-8 規費收入	9,067,000	9,067,000	573,000	687,820	0	114,820
					0			687,820		
	155			0560030000-4 毒物及化學物質局	9,067,000	9,067,000	573,000	687,820	0	114,820
					0			687,820		
				0560030100-9 行政規費收入	9,067,000	9,067,000	573,000	687,820	0	114,820
					0			687,820		
			01	0560030101-1 審查費	8,911,000	8,911,000	565,000	671,420	0	106,420
					0			671,420		
				0560030102-4 證照費	156,000	156,000	8,000	16,400	0	8,400
					0			16,400		
				合計	9,067,000	9,067,000	573,000	707,820	0	134,820
					0			707,820		

行政院環境保護署毒物及化學物質局

歲入來源分析表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年01月31日

單位:新臺幣元

科目					年度 預算數	收入數		繳庫數		繳款書 起訖號碼	備註
款	項	目	節	代號及名稱		本月	累計	本月	累計		
02				0400000000-2	0	20,000	20,000	20,000	20,000		
	209			罰款及賠償收入							
		02		0460030000-9	0	20,000	20,000	20,000	20,000		
				毒物及化學物質局							
				0460030300-2	0	20,000	20,000	20,000	20,000		
				賠償收入							
			01	0460030301-5	0	20,000	20,000	20,000	20,000	繳29,計1 件。	
				一般賠償收入							
03				0500000000-8	9,067,000	687,820	687,820	687,820	687,820		
	155			規費收入							
				0560030000-4	9,067,000	687,820	687,820	687,820	687,820		
				毒物及化學物質局							
			01	0560030100-9	9,067,000	687,820	687,820	687,820	687,820		
				行政規費收入							
			01	0560030101-1	8,911,000	671,420	671,420	671,420	671,420	繳13-15、 19、21、 23、25- 27、32、 33、35、 37、38、 41、43、 45、48- 51、55、 56,計23 件。	
				審查費							

行政院環境保護署毒物及化學物質局

歲入來源分析表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年01月31日

單位:新臺幣元

科目					年度 預算數	收入數		繳庫數		繳款書 起訖號碼	備註
款	項	目	節	代號及名稱		本月	累計	本月	累計		
			02	0560030102-4 證照費	156,000	16,400	16,400	16,400	16,400	繳16、18、 20、22、 24、34、 36、39、 40、42、 44、46、 47、52- 54、57、 計17件。	
			合計		9,067,000	707,820	707,820	707,820	707,820		

行政院環境保護署毒物及化學物質局

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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				0060000000-8 環境保護署主管	714,365,000	0	714,365,000	21,041,000	11,079,385	9,961,615	
					0	0			11,079,385	240,200	
					0	0			0		
	02			0060030000-7 毒物及化學物質局	714,365,000	0	714,365,000	21,041,000	11,079,385	9,961,615	
					0	0			11,079,385	240,200	
					0	0			0		
		01		5260031100-0 科技發展	4,800,000	0	4,800,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			02	業務費	4,800,000	0	4,800,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		7260030100-7 一般行政	147,267,000	0	147,267,000	18,768,000	11,055,730	7,712,270	
					0	0			11,055,730	153,200	
					0	0			0		
			01	人事費	82,347,000	0	82,347,000	10,699,000	7,843,678	2,855,322	
					0	0			7,843,678	0	
					0	0			0		
			02	業務費	64,908,000	0	64,908,000	8,069,000	3,212,052	4,856,948	
					0	0			3,212,052	153,200	
					0	0			0		

行政院環境保護署毒物及化學物質局

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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)	
				04 獎補助費	12,000	0	12,000	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
		02		7260030100-7* 一般行政	1,526,000	0	1,526,000	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
				03 設備及投資	1,526,000	0	1,526,000	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
		03		7260031000-8 綜合企劃	23,492,000	0	23,492,000	138,000	0	0	138,000
					0	0			0	0	10,400
					0	0			0	0	0
				02 業務費	18,642,000	0	18,642,000	138,000	0	0	138,000
					0	0			0	0	10,400
					0	0			0	0	0
				04 獎補助費	4,850,000	0	4,850,000	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0	0	0
		03		7260031000-8* 綜合企劃	30,000	0	30,000	0	0	0	0
					0	0			0	0	0
					0	0			0	0	0

行政院環境保護署毒物及化學物質局

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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)	
				03 設備及投資	30,000	0	30,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0			
		04		7260031100-2 毒物及化學物質評估與管理	98,353,000	0	98,353,000	101,000	23,655	77,345	
					0	0		23,655		0	
					0	0		0			
				02 業務費	98,353,000	0	98,353,000	101,000	23,655	77,345	
					0	0		23,655		0	
					0	0		0			
		04		7260031100-2* 毒物及化學物質評估與管理	9,600,000	0	9,600,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0			
				02 業務費	9,600,000	0	9,600,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0			
		05		7260031200-7 毒性化學物質危害防制	234,599,000	0	234,599,000	216,000	0	216,000	
					0	0		0		76,600	
					0	0		0			
				02 業務費	234,599,000	0	234,599,000	216,000	0	216,000	
					0	0		0		76,600	
					0	0		0			

行政院環境保護署毒物及化學物質局

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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		7260031200-7* 毒性化學物質危害防制	144,190,000	0	144,190,000	1,667,000	0	1,667,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	144,190,000	0	144,190,000	1,667,000	0	1,667,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		06		7260031300-1 化學物質查核及資訊	27,550,000	0	27,550,000	151,000	0	151,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				02 業務費	27,550,000	0	27,550,000	151,000	0	151,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		06		7260031300-1* 化學物質查核及資訊	22,558,000	0	22,558,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				02 業務費	8,928,000	0	8,928,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				03 設備及投資	13,630,000	0	13,630,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

行政院環境保護署毒物及化學物質局

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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		應付數(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			備註 (預付款)		
		08		7260039800-8 第一預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				09 預備金	400,000	0	400,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	714,365,000	0	714,365,000	21,041,000	11,079,385	9,961,615	
					0	0			11,079,385	240,200	
					0	0			0		

行政院環境保護署毒物及化學物質局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門分列

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
106	21				0060000000-8	579,000	0	0	0	579,000	0
					環境保護署主管	50,038,252	0	0	0	50,038,252	0
					0060030000-7	579,000	0	0	0	579,000	0
					毒物及化學物質局	50,038,252	0	0	0	50,038,252	0
					7260030100-7	400,113	0	0	0	400,113	0
					一般行政	702,376	0	0	0	702,376	0
					02	400,113	0	0	0	400,113	0
					業務費	702,376	0	0	0	702,376	0
					7260030100-7*	178,887	0	0	0	178,887	0
					一般行政	0	0	0	0	0	0
					03	178,887	0	0	0	178,887	0
					設備及投資	0	0	0	0	0	0
					7260031000-8	0	0	0	0	0	0
					綜合企劃	4,287,000	0	0	0	4,287,000	0
					02	0	0	0	0	0	0
					業務費	4,287,000	0	0	0	4,287,000	0
					7260031100-2	0	0	0	0	0	0
					毒物及化學物質評估與管理	10,786,500	0	0	0	10,786,500	0

行政院環境保護署毒物及化學物質局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門分列

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
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						10,786,500	0	0	0	10,786,500	0
			05		7260031200-7 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0
						28,567,090	0	0	0	28,567,090	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						28,567,090	0	0	0	28,567,090	0
			05		7260031200-7* 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0
						4,735,286	0	0	0	4,735,286	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						4,735,286	0	0	0	4,735,286	0
			06		7260031300-1 化學物質查核及資訊	0	0	0	0	0	0
						960,000	0	0	0	960,000	0
					02 業務費	0	0	0	0	0	0
						960,000	0	0	0	960,000	0
					小 計	579,000	0	0	0	579,000	0
						50,038,252	0	0	0	50,038,252	0
					合 計	579,000	0	0	0	579,000	0
						50,038,252	0	0	0	50,038,252	0

行政院環境保護署毒物及化學物質局
平衡表

中華民國107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	28,070,511	2 負債	28,009,311
11 流動資產	28,070,511	21 流動負債	28,009,311
110103 專戶存款	27,430,311	210301 應付帳款	579,000
110104 零用金	400,000	211201 存入保證金	16,931,747
110901 預付款	240,200	211301 應付代收款	608,286
		211401 應付保管款	9,890,278
		3 淨資產	61,200
		31 資產負債淨額	61,200
		310101 資產負債淨額	61,200
合 計	28,070,511	合 計	28,070,511

附註:

保證品 25,836,800

行政院環境保護署毒物及化學物質局

資本資產表

中華民國107年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	274,514,607	資本資產總額	303,080,017
土地	53,040,000	資本資產總額	303,080,017
房屋建築及設備	20,695,043		
機械及設備	136,367,205		
交通及運輸設備	52,245,874		
雜項設備	12,166,485		
無形資產	28,565,410		
無形資產	28,565,410		
合 計	303,080,017	合 計	303,080,017
備註:			

行政院環境保護署毒物及化學物質局

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107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)	本年度資本資產成本變動		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	55,590,000	0	0	2,550,000	0	53,040,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	20,895,754	-171,978	0	0	-28,733	20,695,043
機械及設備	150,733,296	-12,189,588	89,000	0	-2,265,503	136,367,205
交通及運輸設備	63,552,133	-10,165,756	0	0	-1,140,503	52,245,874
雜項設備	13,611,558	-1,248,650	0	0	-196,423	12,166,485
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	304,382,741	-23,775,972	89,000	2,550,000	-3,631,162	274,514,607
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
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	29,067,480	0	0	502,070	0	28,565,410
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	29,067,480	0	0	502,070	0	28,565,410
合計	333,450,221	-23,775,972	89,000	3,052,070	-3,631,162	303,080,017

備註 1.資本資產成本增加數89,000=屬預算執行增加數89,000。 2.設備及投資預算執行數0。 3.預算採購增加數89,000，較設備及投資預算執行數0，增加89,000，係採購太陽能資訊看板，因分配數不足而預付，入財產帳計增加89,000。

行政院環境保護署毒物及化學物質局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107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	毒物及化學物質評估與管理	合計		
01 人事費	7,843,678	0	7,843,678		
0103 法定編制人員待遇	6,668,850	0	6,668,850		
0104 約聘僱人員待遇	735,668	0	735,668		
0105 技工及工友待遇	66,720	0	66,720		
0143 退休離職儲金	261,470	0	261,470		
0151 保險	110,970	0	110,970		
02 業務費	3,212,052	23,655	3,235,707		
0202 水電費	53,230	0	53,230		
0249 臨時人員酬金	3,058,674	0	3,058,674		
0250 按日按件計資酬金	0	20,000	20,000		
0279 一般事務費	95,518	0	95,518		
0291 國內旅費	4,630	3,655	8,285		
合計	11,055,730	23,655	11,079,385		

行政院環境保護署毒物及化學物質局
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	707,820	0	0	0	0	0	0	0	707,820
本年度收入	707,820	0	0	0	0	0	0	0	707,820
0460030301 一般賠償收入	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
0560030101 審查費	671,420	0	0	0	0	0	0	0	671,420
0560030102 證照費	16,400	0	0	0	0	0	0	0	16,400
以前年度收入	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、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出撥餘款	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

行政院環境保護署毒物及化學物質局
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國107年01月01日至107年01月31日

經費門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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

行政院環境保護署毒物及化學物質局
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國107年01月01日至107年01月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	11,079,385	240,200	0	0	400,000	0	0	0	11,719,585	59,938,667
本年度支出	11,079,385	240,200	0	0	400,000	0	0	0	11,719,585	9,321,415
一、本年度經費	11,079,385	240,200	0	0	400,000	0	0	0	11,719,585	9,321,415
7260030100 一般行政	11,055,730	153,200	0	0	400,000	0	0	0	11,608,930	7,159,070
7260031000 綜合企劃	0	10,400	0	0	0	0	0	0	10,400	127,600
7260031100 毒物及化學物質評估與管理	23,655	0	0	0	0	0	0	0	23,655	77,345
7260031200 毒性化學物質危害防制	0	76,600	0	0	0	0	0	0	76,600	139,400
7260031200* 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,667,000
7260031300 化學物質查核及資訊	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,000
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,617,252
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,617,252
106年度 7260030100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,102,489
106年度 7260030100* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178,887

行政院環境保護署毒物及化學物質局
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國107年01月01日至107年01月31日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
106年度 7260031000 綜合企劃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,287,000
106年度 7260031100 毒物及化學物質評估與管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,786,500
106年度 7260031200 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,567,090
106年度 7260031200* 毒性化學物質危害防制	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,735,286
106年度 7260031300 化學物質查核及資訊	0	0	0	0	0	0	0	0	0	960,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政院環境保護署毒物及化學物質局

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107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	12,427,405	12,427,405
公庫撥入數	11,719,585	11,719,585
罰款及賠償收入	20,000	20,000
規費收入	687,820	687,820
支出	11,787,205	11,787,205
繳付公庫數	707,820	707,820
人事支出	7,843,678	7,843,678
業務支出	3,235,707	3,235,707
收支餘絀	640,200	640,200