

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 陳冠錡

機關長官 葉俊宏

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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)			
03	158	01	01	0500000000-8	11,753,000	11,753,000	9,398,000	429,500	0	-784,000	
				規費收入	0			8,614,000			
				0560200000-0	11,753,000	11,753,000	9,398,000	429,500	0	-784,000	
				環境保護人員訓練所	0			8,614,000			
				0560200100-5	11,753,000	11,753,000	9,398,000	429,500	0	-784,000	
				行政規費收入	0			8,614,000			
04	207	01	01	0560200101-8	1,152,000	1,152,000	898,000	81,500	0	156,000	
				審查費	0			1,054,000			
			02	0560200102-0	10,601,000	10,601,000	8,500,000	348,000	0	-940,000	
				證照費	0			7,560,000			
			01	02	0700000000-9	2,000	2,000	0	0	0	8,930
					財產收入	0			8,930		
0760200000-1	2,000	2,000			0	0	0	8,930			
環境保護人員訓練所	0					8,930					
01	02	0760200500-4	2,000	2,000	0	0	0	8,900			
		廢舊物資售價	0			8,900					
		0760200100-6	0	0	0	0	0	30			
01	02	財產孳息	0			30					
		0760200101-9	0	0	0	0	0	30			
				利息收入	0				30		

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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				1200000000-8 其他收入	1,762,000 0	1,762,000	1,300,000 821,000	0 2,976,297	1,676,297	
	204			1260200000-0 環境保護人員訓練所	1,762,000 0	1,762,000	1,300,000 821,000	0 2,976,297	1,676,297	
		01		1260200200-0 雜項收入	1,762,000 0	1,762,000	1,300,000 821,000	0 2,976,297	1,676,297	
			01	1260200201-2 收回以前年度歲出	0 0	0	0 0	0 50,797	50,797	
			02	1260200210-3 其他雜項收入	1,762,000 0	1,762,000	1,300,000 821,000	0 2,925,500	1,625,500	
				合計	13,517,000 0	13,517,000	10,698,000 1,250,500	0 11,599,227	901,227	

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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)	
20				006000000-8 環境保護署主管						
	04			006020000-3 環境保護人員訓練所	68,262,000	0	68,262,000	59,057,000	4,628,712	5,923,579
					0	0			53,133,421	81,840
					0	0			0	
		01		7160200100-8 一般行政	53,703,000	0	53,700,500	47,788,500	3,271,734	4,302,707
					0	-2,500			43,485,793	30,000
					0	0			0	
				10 人事費	43,791,000	0	43,791,000	39,710,000	2,646,681	3,302,557
					0	0			36,407,443	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,900,000	0	9,897,500	8,066,500	625,053	1,000,150
					0	-2,500			7,066,350	30,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		01		7160200100-8* 一般行政	100,000	0	102,500	102,500	0	0
					0	2,500			102,500	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	100,000	0	102,500	102,500	0	0
					0	2,500			102,500	0
					0	0			0	

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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)	
		02		7160201000-9 環境保護人員訓練	13,571,000	0	13,571,000	10,463,000	1,356,978	1,591,293
					0	0			8,871,707	51,840
					0	0			0	
				20 業務費	13,571,000	0	13,571,000	10,463,000	1,356,978	1,591,293
					0	0			8,871,707	51,840
					0	0			0	
		02		7160201000-9* 環境保護人員訓練	788,000	0	788,000	703,000	0	29,579
					0	0			673,421	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	788,000	0	788,000	703,000	0	29,579
					0	0			673,421	0
					0	0			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	487,970	0	487,970	487,970	0	0
					0	0			487,970	0
					0	0			0	0
				10 人事費	487,970	0	487,970	487,970	0	0
					0	0			487,970	0
					0	0			0	0

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,455,153	0	5,455,153	462,113	0	
					0	0		5,455,153	0	
					0	0		0		
			10	人事費	5,455,153	0	5,455,153	462,113	0	
					0	0		5,455,153	0	
					0	0		0		
29				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,117,586	0	1,117,586	84,715	0	
					0	0		1,117,586	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,117,586	0	1,117,586	84,715	0	
					0	0		1,117,586	0	
					0	0		0		
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	46,250	0	46,250	9,250	0	
					0	0		46,250	0	
					0	0		0		
			10	人事費	46,250	0	46,250	9,250	0	
					0	0		46,250	0	
					0	0		0		
				合計	75,368,959	0	75,368,959	5,184,790	5,923,579	
					0	0		60,240,380	81,840	
					0	0		0		

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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	環境保護人員訓練	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	36,407,443	0	1,117,586	5,455,153	46,250
1015 法定編制人員待遇	22,714,096	0	919,105	0	0
1025 技工及工友待遇	1,485,220	0	60,280	0	0
1030 獎金	6,827,809	0	138,201	0	0
1035 其他給與	362,972	0	0	0	0
1040 加班值班費	808,893	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	5,455,153	46,250
1050 退休離職儲金	2,190,811	0	0	0	0
1055 保險	2,017,642	0	0	0	0
20 業務費	7,066,350	8,871,707	0	0	0
2003 教育訓練費	12,200	0	0	0	0
2006 水電費	874,802	378,520	0	0	0
2009 通訊費	251,096	628,314	0	0	0
2018 資訊服務費	0	665,824	0	0	0
2021 其他業務租金	19,755	788,925	0	0	0
2024 稅捐及規費	35,990	0	0	0	0
2027 保險費	50,233	3,392	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	40,980	1,986,550	0	0	0
2042 國際組織會費	0	33,669	0	0	0
2045 國內組織會費	0	40,000	0	0	0
2051 物品	368,024	1,117,227	0	0	0
2054 一般事務費	4,409,483	2,281,059	0	0	0
2063 房屋建築養護費	255,571	39,230	0	0	0

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	487,970	43,514,402			
1015 法定編制人員待遇	0	23,633,201			
1025 技工及工友待遇	0	1,545,500			
1030 獎金	0	6,966,010			
1035 其他給與	487,970	850,942			
1040 加班值班費	0	808,893			
1045 退休退職給付	0	5,501,403			
1050 退休離職儲金	0	2,190,811			
1055 保險	0	2,017,642			
20 業務費	0	15,938,057			
2003 教育訓練費	0	12,200			
2006 水電費	0	1,253,322			
2009 通訊費	0	879,410			
2018 資訊服務費	0	665,824			
2021 其他業務租金	0	808,680			
2024 稅捐及規費	0	35,990			
2027 保險費	0	53,625			
2036 按日按件計資酬金	0	2,027,530			
2042 國際組織會費	0	33,669			
2045 國內組織會費	0	40,000			
2051 物品	0	1,485,251			
2054 一般事務費	0	6,690,542			
2063 房屋建築養護費	0	294,801			

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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	環境保護人員訓練	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2066 車輛及辦公器具養護費	38,940	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	354,630	13,590	0	0	0
2072 國內旅費	283,381	862,862	0	0	0
2081 運費	3,675	32,545	0	0	0
2084 短程車資	2,490	0	0	0	0
2093 特別費	65,100	0	0	0	0
30 設備及投資*	102,500	673,421	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	44,423	388,185	0	0	0
3035 雜項設備費*	58,077	285,236	0	0	0
40 獎補助費	12,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	0
合計	43,588,293	9,545,128	1,117,586	5,455,153	46,250

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	38,940			
2069 設施及機械設備養護費	0	368,220			
2072 國內旅費	0	1,146,243			
2081 運費	0	36,220			
2084 短程車資	0	2,490			
2093 特別費	0	65,100			
30 設備及投資*	0	775,921			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	432,608			
3035 雜項設備費*	0	343,313			
40 獎補助費	0	12,000			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			
合計	487,970	60,240,380			

行政院環境保護署環境保護人員訓練所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10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	11,599,227	0	0	0	0	0	0	0	11,599,227
本年度	11,599,227	0	0	0	0	0	0	0	11,599,227
0560200101 審查費	1,054,000	0	0	0	0	0	0	0	1,054,000
0560200102 證照費	7,560,000	0	0	0	0	0	0	0	7,560,000
0760200101 利息收入	30	0	0	0	0	0	0	0	30
0760200500 廢舊物資售價	8,900	0	0	0	0	0	0	0	8,900
1260200201 收回以前年度歲出	50,797	0	0	0	0	0	0	0	50,797
1260200210 其他雜項收入	2,925,500	0	0	0	0	0	0	0	2,925,500
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

行政院環境保護署環境保護人員訓練所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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	

行政院環境保護署環境保護人員訓練所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10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	60,240,380	81,840	0	0	200,000	0	0	0	60,522,220	5,641,739
本年度	60,240,380	81,840	0	0	200,000	0	0	0	60,522,220	5,641,739
一、本年度經費	53,133,421	81,840	0	0	200,000	0	0	0	53,415,261	5,641,739
7160200100 一般行政	43,588,293	30,000	0	0	200,000	0	0	0	43,818,293	4,072,707
7160201000 環境保護人員訓練	9,545,128	51,840	0	0	0	0	0	0	9,596,968	1,569,032
二、統籌科目	7,106,959	0	0	0	0	0	0	0	7,106,959	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,117,586	0	0	0	0	0	0	0	1,117,586	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,455,153	0	0	0	0	0	0	0	5,455,153	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	46,250	0	0	0	0	0	0	0	46,250	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	487,970	0	0	0	0	0	0	0	487,970	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

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,284,773	2 負債	2,426,923
11 流動資產	2,708,763	21 流動負債	866,923
110103 專戶存款	2,426,923	210302 應付代收款	866,923
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,560,000
110901 預付款	81,840	280301 存入保證金	1,560,000
14 固定資產	3,032,029	3 淨資產	3,857,850
140501 機械及設備	10,370,088	31 資產負債淨額	3,857,850
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,722,758	310101 資產負債淨額	3,857,850
140601 交通及運輸設備	3,049,041		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,519,472		
140701 雜項設備	6,111,857		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,256,727		
16 無形資產	543,381		
160102 電腦軟體	543,381		
18 其他資產	600		
180201 存出保證金	600		
合 計	6,284,773	合 計	6,284,773

附註：

保證品(應付保證品) 200,000元

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,249,480	72,121,447
公庫撥入數	4,998,980	60,522,220
規費收入	429,500	8,614,000
財產收益	0	8,930
其他收入	821,000	2,976,297
支出	6,521,713	72,013,196
繳付公庫數	1,250,500	11,599,227
人事支出	3,202,759	43,514,402
業務支出	1,982,031	15,938,057
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	12,260
折舊、折耗及攤銷	86,423	937,250
收支餘絀	-272,233	108,251

行政院環境保護署環境保護人員訓練所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年10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	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	10,837,174	-9,053,901	450,315	917,401	331,143	1,647,330
交通及運輸設備	3,124,621	-2,561,011	0	75,580	41,539	529,569
雜項設備	6,178,468	-5,301,124	198,767	265,378	44,397	855,130
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	20,140,263	-16,916,036	649,082	1,258,359	417,079	3,032,029
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	524,772	0	126,839	108,230	0	543,381
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	524,772	0	126,839	108,230	0	543,381
合計	20,665,035	-16,916,036	775,921	1,366,589	417,079	3,575,410

備註：

1.本年度成本增加金額775,921元＝預算採購增加金額775,921元。2.設備及投資預算執行增加金額775,921元＝本年度預算執行金額775,921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。

行政院環境保護署環境保護人員訓練所

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年10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	11,599,227	60,522,220	72,121,447	收入
	0	60,522,220	60,522,220	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	8,614,000	0	8,614,000	規費收入
財產收入	8,930	0	8,930	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	2,976,297	0	2,976,297	其他收入
歲出	60,240,380	11,772,816	72,013,196	支出
	0	11,599,227	11,599,227	繳付公庫數
人事費	43,514,402	0	43,514,402	人事支出
業務費	15,938,057	0	15,938,057	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	775,921	-775,921	0	
	0	12,260	12,260	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	937,250	937,250	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-48,641,153	48,749,404	108,251	收支餘絀

備註:1.設備及投資775,921元係資訊軟硬體設備費432,608元、雜項設備費343,313元。2.財產損失12,260元係財產報廢所致。3.折舊、折耗及攤銷937,250元係折舊829,020元+攤銷數108,230元。