

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 徐慶華

機關長官 蔡玲儀

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
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

環境部氣候變遷署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	191	01	01	0400000000-2	233,000	233,000	0	0	0	190,000
				罰款及賠償收入	0			190,000		
				0460300000-8	233,000	233,000	0	0	0	190,000
				氣候變遷署	0			190,000		
				0460300100-2	100,000	100,000	0	0	0	190,000
				罰金罰鍰及息金	0			190,000		
				0460300101-5	100,000	100,000	0	0	0	190,000
				罰金罰鍰	0			190,000		
				0460300300-1	133,000	133,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
07	235	01	01	0460300301-4	133,000	133,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
				1200000000-8	0	0	0	3,012	0	3,012
				其他收入	0			3,012		
				1260300000-3	0	0	0	3,012	0	3,012
				氣候變遷署	0			3,012		
				1260300200-2	0	0	0	3,012	0	3,012
				雜項收入	0			3,012		
				1260300201-5	0	0	0	3,012	0	3,012
				收回以前年度歲出	0			3,012		

環境部氣候變遷署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	233,000	233,000	0	3,012	0	193,012
					0			193,012		

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)	
18				006000000-8 環境部主管						
	02			0060300000-6 氣候變遷署	579,640,000	0	579,640,000	253,459,000	217,848,157	15,687,229
					0	0			237,771,771	11,387,228
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	90,877,000	0	90,877,000	134,000	6,160	99,290
					0	0			34,710	0
					0	0			0	
				20 業務費	90,877,000	0	90,877,000	134,000	6,160	99,290
					0	0			34,710	0
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	120,238,000	0	120,238,000	37,264,000	7,688,337	9,705,429
					0	0			27,558,571	5,807,228
					0	0			0	
				10 人事費	109,058,000	0	109,058,000	36,122,000	6,661,134	9,636,076
					0	0			26,485,924	5,807,228
					0	0			0	
				20 業務費	11,174,000	0	11,174,000	1,142,000	1,027,203	69,353
					0	0			1,072,647	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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		7160300100-0* 一般行政	6,311,000	0	6,311,000	260,000	0	260,000
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	6,311,000	0	6,311,000	260,000	0	260,000
					0	0		0		0
					0	0		0		0
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	354,534,000	0	354,534,000	213,801,000	210,153,660	3,622,510
					0	0			210,178,490	3,580,000
					0	0			0	
				20 業務費	44,534,000	0	44,534,000	3,801,000	153,660	3,622,510
					0	0			178,490	3,580,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	310,000,000	0	310,000,000	210,000,000	210,000,000	0
					0	0			210,000,000	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	7,180,000	0	7,180,000	2,000,000	0	2,000,000
					0	0			0	2,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,180,000	0	7,180,000	2,000,000	0	2,000,000
					0	0			0	2,000,000
					0	0			0	
		04		7160309800-1 第一預備金	500,000	0	500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)	
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				合計	579,640,000	0	579,640,000	253,459,000	217,848,157	15,687,229
					0	0		237,771,771	11,387,228	
					0	0		0		

環境部氣候變遷署
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02月28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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	18				0060000000-8 環境部主管						
		02			0060300000-6 氣候變遷署	36,392,500	0	0	0	36,392,500	29,360,000
			01		5260301100-9 科技發展	4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
					20 業務費	32,080,000	0	0	0	32,080,000	29,360,000
						0	0	0	0	0	0
					20 業務費	32,080,000	0	0	0	32,080,000	29,360,000
						0	0	0	0	0	0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	4,312,500	0	0	0	4,312,500	0
					20 業務費	4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
						4,312,500	0	0	0	4,312,500	0
						4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
					小計	36,392,500	0	0	0	36,392,500	29,360,000
						4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
					合計	36,392,500	0	0	0	36,392,500	29,360,000
						4,497,518	0	0	0	4,497,518	0

環境部氣候變遷署
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02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	科技發展	一般行政	氣候變遷業務	合計	
10 人事費	0	26,485,924	0	26,485,924	
1015 法定編制人員待遇	0	15,754,948	0	15,754,948	
1020 約聘僱人員待遇	0	786,780	0	786,780	
1030 獎金	0	8,229,897	0	8,229,897	
1035 其他給與	0	77,055	0	77,055	
1040 加班費	0	281,089	0	281,089	
1050 退休離職儲金	0	1,085,413	0	1,085,413	
1055 保險	0	270,742	0	270,742	
20 業務費	34,710	1,072,647	178,490	1,285,847	
2006 水電費	0	221,378	0	221,378	
2009 通訊費	0	82,611	68,241	150,852	
2021 其他業務租金	0	26,400	0	26,400	
2027 保險費	0	32,788	0	32,788	
2033 約用人員酬金	0	75,144	0	75,144	
2036 按日按件計資酬金	29,150	0	38,660	67,810	
2051 物品	0	30,160	36,920	67,080	
2054 一般事務費	0	549,236	3,600	552,836	
2069 設施及機械設備養護費	0	54,260	0	54,260	
2072 國內旅費	5,560	0	29,521	35,081	
2084 短程車資	0	670	1,548	2,218	
40 獎補助費	0	0	210,000,000	210,000,000	
4030 對特種基金之補助	0	0	210,000,000	210,000,000	
合計	34,710	27,558,571	210,178,490	237,771,771	

環境部氣候變遷署
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02月28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	193,012	0	0	0	0	0	0	0	193,012
本年度	193,012	0	0	0	0	0	0	0	193,012
0460300101 罰金罰鍰	190,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000
1260300201 收回以前年度歲出	3,012	0	0	0	0	0	0	0	3,012
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

環境部氣候變遷署
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02月28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)			
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	

環境部氣候變遷署
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02月28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	237,771,771	31,747,228	0	0	200,000	0	0	0	269,718,999	15,630,019
本年度	237,771,771	11,387,228	0	0	200,000	0	0	0	249,358,999	4,100,001
一、本年度經費	237,771,771	11,387,228	0	0	200,000	0	0	0	249,358,999	4,100,001
5260301100 科技發展	34,710	0	0	0	0	0	0	0	34,710	99,290
7160300100 一般行政	27,558,571	5,807,228	0	0	200,000	0	0	0	33,565,799	3,958,201
7160301000 氣候變遷業務	210,178,490	5,580,000	0	0	0	0	0	0	215,758,490	42,510
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	20,360,000	0	0	0	0	0	0	20,360,000	11,530,018
一、以前年度應付(保留)數	0	20,360,000	0	0	0	0	0	0	20,360,000	11,530,018
113年度 5260301100 科技發展	0	20,360,000	0	0	0	0	0	0	20,360,000	2,720,000
113年度 7160301000 氣候變遷業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,810,018
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

環境部氣候變遷署

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	89,125,644	2 負債	43,454,604
11 流動資產	48,009,332	21 流動負債	40,118,697
110103 專戶存款	7,062,104	210301 應付帳款	36,392,500
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	3,726,197
110901 預付款	40,747,228	28 其他負債	3,335,907
14 固定資產	32,785,795	280301 存入保證金	457,850
140501 機械及設備	23,618,350	280401 應付保管款	2,878,057
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,499,600	3 淨資產	45,671,040
140601 交通及運輸設備	3,440,207	31 資產負債淨額	45,671,040
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-634,427	310101 資產負債淨額	45,671,040
140701 雜項設備	14,487,180		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,625,915		
16 無形資產	8,330,517		
160101 權利	2,369		
160102 電腦軟體	8,328,148		
合 計	89,125,644	合 計	89,125,644

附註：保證品(應付保證品) 684,655元

環境部氣候變遷署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	238,211,169	269,912,011
公庫撥入數	238,208,157	269,718,999
罰款及賠償收入	0	190,000
其他收入	3,012	3,012
支出	218,808,704	239,990,909
繳付公庫數	3,012	193,012
人事支出	6,661,134	26,485,924
業務支出	1,187,023	1,285,847
獎補助支出	210,000,000	210,000,000
折舊、折耗及攤銷	957,535	2,026,126
收支餘絀	19,402,465	29,921,102

環境部氣候變遷署

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02月28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	23,618,350	-4,376,953	0	0	-1,122,647	18,118,750
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-115,379	2,805,780
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	0	0	-496,254	11,861,265
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	192	0	2,369
小計	41,548,298	-7,025,662	0	192	-1,734,280	32,788,164
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	8,619,802	0	0	291,654	0	8,328,148
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	8,619,802	0	0	291,654	0	8,328,148
合計	50,168,100	-7,025,662	0	291,846	-1,734,280	41,116,312
備註						

環境部氣候變遷署
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02月28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	193,012	269,718,999	269,912,011	收入
	0	269,718,999	269,718,999	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	190,000	0	190,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	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	3,012	0	3,012	其他收入
歲出	237,771,771	2,219,138	239,990,909	支出
	0	193,012	193,012	繳付公庫數
人事費	26,485,924	0	26,485,924	人事支出
業務費	1,285,847	0	1,285,847	業務支出
獎補助費	210,000,000	0	210,000,000	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	2,026,126	2,026,126	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-237,578,759	267,499,861	29,921,102	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷2,026,126元係折舊數1,734,280元及各項攤銷291,846元。