

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 113 年 5 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.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

環境部氣候變遷署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05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	185			0400000000-2	133,000	133,000	13,000	117,600	0	104,600	
				罰款及賠償收入	0			117,600			
				0460300000-8	133,000	133,000	13,000	117,600	0	104,600	
				氣候變遷署	0			117,600			
				01	0460300300-1	133,000	133,000	13,000	22,600	0	9,600
				賠償收入	0			22,600			
				01	0460300301-4	133,000	133,000	13,000	22,600	0	9,600
				一般賠償收入	0			22,600			
				02	0460300100-2	0	0	0	95,000	0	95,000
				罰金罰鍰及息金	0			95,000			
				01	0460300101-5	0	0	0	95,000	0	95,000
				罰金罰鍰	0			95,000			
		合計	133,000	133,000	13,000	117,600	0	104,600			
			0			117,600					

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05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)	
18				006000000-8 環境部主管						
	02			0060300000-6 氣候變遷署	621,341,000	0	621,341,000	409,803,000	17,162,293	31,978,878
					0	0			377,824,122	9,152,606
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	91,083,000	0	91,083,000	17,750,000	0	17,750,000
					0	0			0	9,000,000
					0	0			0	
				20 業務費	91,083,000	0	91,083,000	17,750,000	0	17,750,000
					0	0			0	9,000,000
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	114,171,000	0	114,171,000	61,187,000	11,751,682	13,674,533
					0	0			47,512,467	37,559
					0	0			0	
				10 人事費	105,149,000	0	105,149,000	57,617,000	10,930,875	13,004,230
					0	0			44,612,770	37,559
					0	0			0	
				20 業務費	9,016,000	0	9,016,000	3,568,000	820,807	668,303
					0	0			2,899,697	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	2,000
					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113年01月01日至113年05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		7160300100-0* 一般行政	431,000	0	431,000	161,000	0	161,000
					0	0		0		115,047
					0	0		0		0
				30 設備及投資	431,000	0	431,000	161,000	0	161,000
					0	0		0		115,047
					0	0		0		0
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	396,229,000	0	396,229,000	327,585,000	2,410,611	393,345
					0	0		327,191,655		0
					0	0		0		0
				20 業務費	31,509,000	0	31,509,000	500,000	22,695	238,798
					0	0		261,202		0
					0	0		0		0
				40 獎補助費	364,720,000	0	364,720,000	327,085,000	2,387,916	154,547
					0	0		326,930,453		0
					0	0		0		0
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	18,927,000	0	18,927,000	3,120,000	3,000,000	0
					0	0		3,120,000		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	18,927,000	0	18,927,000	3,120,000	3,000,000	0
					0	0		3,120,000		0
					0	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		0

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05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)	備註 (預付款)
				60 預備金	500,000	0	500,000	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	58,400	0	58,400	58,400	0	
					0	0		58,400	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	58,400	0	58,400	58,400	0	
					0	0		58,400	0	
					0	0		0	0	
27				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,217,807	0	1,217,807	1,217,807	218,593	
					0	0		1,217,807	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,217,807	0	1,217,807	1,217,807	218,593	
					0	0		1,217,807	0	
					0	0		0	0	
				合計	622,617,207	0	622,617,207	411,079,207	17,380,886	
					0	0		379,100,329	31,978,878	
					0	0		0	9,152,606	

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113年01月01日至113年05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	應付數
					保留數	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						
		01			0060010000-4 環境保護署	468,000	0	0	468,000	0	0
			01		5260011700-4 科技發展	45,651,581	0	8,871,735	39,190,763	0	6,460,818
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	4,435,081	21,096,734	0	100,782	0
				02	7160010100-9 一般行政	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	996,654	996,654	0	4,952,704	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	996,654	996,654	0	4,952,704	0
			02		7160010100-9* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	1,640,000	11,534,133	0	721,509	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	1,640,000	11,534,133	0	721,509	0
			03		7160011000-0 綜合計畫	468,000	0	0	468,000	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
				02	7160011023-5 加強基層環保建設	468,000	0	0	468,000	0	0
					0	0	0	0	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113年01月01日至113年05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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
					468,000	0	0	468,000	0	0	0
				40 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			07	7160011400-8 環境衛生管理	0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	6,249,065	0	1,800,000	5,563,242	0	685,823	0
				業務費	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	6,249,065	0	1,800,000	5,563,242	0	685,823	0
				小 計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
				小 計	45,651,581	0	8,871,735	39,190,763	0	6,460,818	0
				合 計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
				合 計	45,651,581	0	8,871,735	39,190,763	0	6,460,818	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113年01月01日至113年05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					合計
	一般行政	氣候變遷業務	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	44,612,770	0	1,217,807	58,400	45,888,977	
1015 法定編制人員待遇	26,343,028	0	1,158,283	0	27,501,311	
1020 約聘僱人員待遇	1,514,036	0	59,524	0	1,573,560	
1030 獎金	11,028,004	0	0	0	11,028,004	
1035 其他給與	196,142	0	0	58,400	254,542	
1040 加班費	1,187,295	0	0	0	1,187,295	
1050 退休離職儲金	2,264,233	0	0	0	2,264,233	
1055 保險	2,080,032	0	0	0	2,080,032	
20 業務費	2,899,697	261,202	0	0	3,160,899	
2006 水電費	304,104	0	0	0	304,104	
2009 通訊費	96,052	12,683	0	0	108,735	
2021 其他業務租金	17,200	0	0	0	17,200	
2024 稅捐及規費	11,780	0	0	0	11,780	
2027 保險費	34,112	0	0	0	34,112	
2033 臨時人員酬金	177,035	0	0	0	177,035	
2036 按日按件計資酬金	12,000	115,005	0	0	127,005	
2051 物品	117,453	55,053	0	0	172,506	
2054 一般事務費	1,679,311	24,142	0	0	1,703,453	
2063 房屋建築養護費	153,300	0	0	0	153,300	
2069 設施及機械設備養護費	220,644	0	0	0	220,644	
2072 國內旅費	9,952	47,104	0	0	57,056	
2084 短程車資	775	7,215	0	0	7,990	
2093 特別費	65,979	0	0	0	65,979	

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113年01月01日至113年05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	氣候變遷業務	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
30 設備及投資*	0	3,120,000	0	0	3,120,000
3020 機械設備費*	0	120,000	0	0	120,000
3030 資訊軟硬體設備費*	0	3,000,000	0	0	3,000,000
40 獎補助費	0	326,930,453	0	0	326,930,453
4005 對直轄市政府之補助	0	3,899,176	0	0	3,899,176
4010 對各縣市政府之補助	0	13,031,277	0	0	13,031,277
4030 對特種基金之補助	0	310,000,000	0	0	310,000,000
合計	47,512,467	330,311,655	1,217,807	58,400	379,100,329

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113年01月01日至113年05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	117,600	0	0	0	0	0	0	0	117,600
本年度	117,600	0	0	0	0	0	0	0	117,600
0460300101 罰金罰鍰	95,000	0	0	0	0	0	0	0	95,000
0460300301 一般賠償收入	22,600	0	0	0	0	0	0	0	22,600
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113年01月01日至113年05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)			
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113年01月01日至113年05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	418,759,092	9,152,606	0	0	200,000	0	0	468,000	427,643,698	29,087,090
本年度	379,100,329	9,152,606	0	0	200,000	0	0	0	388,452,935	22,626,272
一、本年度經費	377,824,122	9,152,606	0	0	200,000	0	0	0	387,176,728	22,626,272
5260301100 科技發展	0	9,000,000	0	0	0	0	0	0	9,000,000	8,750,000
7160300100 一般行政	47,512,467	152,606	0	0	200,000	0	0	0	47,865,073	13,482,927
7160301000 氣候變遷業務	330,311,655	0	0	0	0	0	0	0	330,311,655	393,345
二、統籌科目	1,276,207	0	0	0	0	0	0	0	1,276,207	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,217,807	0	0	0	0	0	0	0	1,217,807	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	58,400	0	0	0	0	0	0	0	58,400	0
以前年度	39,658,763	0	0	0	0	0	0	468,000	39,190,763	6,460,818
一、以前年度應付(保留)數	39,658,763	0	0	0	0	0	0	468,000	39,190,763	6,460,818
112年度 5260011700 科技發展	21,096,734	0	0	0	0	0	0	0	21,096,734	100,782
112年度 7160010100 一般行政	12,530,787	0	0	0	0	0	0	0	12,530,787	5,674,213
112年度 7160011023 加強基層環保建設	468,000	0	0	0	0	0	0	468,000	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113年01月01日至113年05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)			
112年度 7160011400 環境衛生管理	5,563,242	0	0	0	0	0	0	0	5,563,242	685,823
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113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	64,227,426	2 負債	15,745,710
11 流動資產	24,498,316	21 流動負債	11,770,581
110103 專戶存款	15,145,710	210302 應付代收款	11,770,581
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,975,129
110901 預付款	9,152,606	280301 存入保證金	1,228,000
14 固定資產	36,125,877	280401 應付保管款	2,747,129
140501 機械及設備	13,308,585	3 淨資產	48,481,716
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,194,500	31 資產負債淨額	48,481,716
140601 交通及運輸設備	2,852,209	310101 資產負債淨額	48,481,716
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-138,034		
140701 雜項設備	10,630,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-452,453		
141101 購建中固定資產	12,119,133		
16 無形資產	3,003,233		
160101 權利	3,233		
160104 發展中之無形資產	3,000,000		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	64,227,426	合 計	64,227,426

附註：保證品(應付保證品) 1,655,000元

環境部氣候變遷署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,065,836	427,761,298
公庫撥入數	21,948,236	427,643,698
罰款及賠償收入	117,600	117,600
支出	22,303,396	405,561,708
繳付公庫數	117,600	117,600
人事支出	11,149,468	45,888,977
業務支出	8,075,237	30,817,529
獎補助支出	2,387,916	326,930,453
財產損失	2,392	2,640
折舊、折耗及攤銷	570,783	1,804,509
收支餘絀	-237,560	22,199,590

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113年01月01日至113年05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	6,026,919	-933,653	7,284,306	2,640	-1,260,847	11,114,085
交通及運輸設備	229,613	-20,736	2,622,596	0	-117,298	2,714,175
雜項設備	627,264	-26,281	10,003,673	0	-426,172	10,178,484
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	3,425	192	0	3,233
小計	6,883,796	-980,670	19,914,000	2,832	-1,804,317	24,009,977
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	585,000	0	11,534,133	0	0	12,119,133
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	585,000	0	14,534,133	0	0	15,119,133
合計	7,468,796	-980,670	34,448,133	2,832	-1,804,317	39,129,110
備註： 機械及設備帳列數與國有財產增減結存表差17,928元，係帳列預付費用17,928元待轉正。						

環境部氣候變遷署
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年05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	117,600	427,643,698	427,761,298	收入
	0	427,643,698	427,643,698	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	117,600	0	117,600	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	0	0	0	其他收入
歲出	379,100,329	26,461,379	405,561,708	支出
	0	117,600	117,600	繳付公庫數
人事費	45,888,977	0	45,888,977	人事支出
業務費	3,160,899	27,656,630	30,817,529	業務支出
獎補助費	326,930,453	0	326,930,453	獎補助支出
設備及投資	3,120,000	-3,120,000	0	
	0	2,640	2,640	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	1,804,509	1,804,509	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-378,982,729	401,182,319	22,199,590	收支餘絀

備註：

1.財產損失2,640元係財產已逾年限報廢2,640元。

2.折舊、折耗及攤銷1,804,509元係折舊數1,804,317元及各項攤銷192元。