

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 113 年 6 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.....	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

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06月30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	23,000	0	0	94,600	
				罰款及賠償收入	0			117,600			
				0460300000-8	133,000	133,000	23,000	0	0	94,600	
				氣候變遷署	0			117,600			
				01	0460300300-1	133,000	133,000	23,000	0	0	-400
					賠償收入	0			22,600		
				01	0460300301-4	133,000	133,000	23,000	0	0	-400
					一般賠償收入	0			22,600		
				02	0460300100-2	0	0	0	0	0	95,000
					罰金罰鍰及息金	0			95,000		
	01	0460300101-5	0	0	0	0	0	95,000			
		罰金罰鍰	0			95,000					
		合計	133,000	133,000	23,000	0	0	94,600			
							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06月30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	443,535,000	25,094,082	40,616,796
					0	0			402,918,204	9,055,487
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	91,083,000	0	91,083,000	25,063,000	7,575,000	17,488,000
					0	0			7,575,000	9,000,000
					0	0			0	
				20 業務費	91,083,000	0	91,083,000	25,063,000	7,575,000	17,488,000
					0	0			7,575,000	9,000,000
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	114,171,000	0	114,171,000	69,430,000	6,107,572	15,809,961
					0	0			53,620,039	37,559
					0	0			0	
				10 人事費	105,149,000	0	105,149,000	65,071,000	5,649,630	14,808,600
					0	0			50,262,400	37,559
					0	0			0	
				20 業務費	9,016,000	0	9,016,000	4,355,000	457,942	997,361
					0	0			3,357,639	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	4,000
					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06月30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	203,000	164,050	38,950
					0	0			164,050	17,928
					0	0			0	
				30 設備及投資	431,000	0	431,000	203,000	164,050	38,950
					0	0			164,050	17,928
					0	0			0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	396,229,000	0	393,729,000	341,237,000	9,168,341	4,877,004
					0	-2,500,000			336,359,996	0
					0	0			0	
				20 業務費	31,509,000	0	29,009,000	6,542,000	1,767,113	4,513,685
					0	-2,500,000			2,028,315	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	364,720,000	0	364,720,000	334,695,000	7,401,228	363,319
					0	0			334,331,681	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	18,927,000	0	21,427,000	7,602,000	2,079,119	2,402,881
					0	2,500,000			5,199,119	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	18,927,000	0	21,427,000	7,602,000	2,079,119	2,402,881
					0	2,500,000			5,199,119	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06月30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	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	1,424,382	0	1,424,382	1,424,382	206,575	
					0	0		1,424,382	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,424,382	0	1,424,382	1,424,382	206,575	
					0	0		1,424,382	0	
					0	0		0	0	
				合計	622,823,782	0	622,823,782	445,017,782	25,300,657	
					0	0		404,400,986	9,055,487	
					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06月30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	0	39,190,763	0	6,460,818
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	0	21,096,734	0	100,782	0
					0	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	0	21,096,734	0	100,782	0
			02		7160010100-9 一般行政	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	0	996,654	0	4,952,704	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	0	996,654	0	4,952,704	0
			02		7160010100-9* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	0	11,534,133	0	721,509	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	0	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06月30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
					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	0	5,563,242	0	685,823	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	6,249,065	0	0	5,563,242	0	685,823	0
				小計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
				合計	45,651,581	0	0	39,190,763	0	6,460,818	0
				小計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
				合計	45,651,581	0	0	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06月30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	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	0	50,262,400	0	1,424,382	58,400
1015 法定編制人員待遇	0	30,809,359	0	1,354,903	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,766,341	0	69,479	0
1030 獎金	0	11,028,004	0	0	0
1035 其他給與	0	261,030	0	0	58,400
1040 加班費	0	1,486,099	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	2,806,902	0	0	0
1055 保險	0	2,104,665	0	0	0
20 業務費	7,575,000	3,357,639	2,028,315	0	0
2006 水電費	0	303,233	0	0	0
2009 通訊費	0	110,675	12,683	0	0
2021 其他業務租金	0	21,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	12,030	0	0	0
2027 保險費	0	34,112	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	211,504	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	28,000	127,505	0	0
2039 委辦費	7,575,000	0	1,740,000	0	0
2051 物品	0	124,643	55,053	0	0
2054 一般事務費	0	2,007,655	24,142	0	0
2063 房屋建築養護費	0	159,075	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	254,769	0	0	0
2072 國內旅費	0	12,812	58,697	0	0
2084 短程車資	0	970	10,235	0	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06月30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				
10 人事費	51,745,182				
1015 法定編制人員待遇	32,164,262				
1020 約聘僱人員待遇	1,835,820				
1030 獎金	11,028,004				
1035 其他給與	319,430				
1040 加班費	1,486,099				
1050 退休離職儲金	2,806,902				
1055 保險	2,104,665				
20 業務費	12,960,954				
2006 水電費	303,233				
2009 通訊費	123,358				
2021 其他業務租金	21,000				
2024 稅捐及規費	12,030				
2027 保險費	34,112				
2033 臨時人員酬金	211,504				
2036 按日按件計資酬金	155,505				
2039 委辦費	9,315,000				
2051 物品	179,696				
2054 一般事務費	2,031,797				
2063 房屋建築養護費	159,075				
2069 設施及機械設備養護費	254,769				
2072 國內旅費	71,509				
2084 短程車資	11,205				

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06月30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	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
2093 特別費	0	77,161	0	0	0
30 設備及投資*	0	164,050	5,199,119	0	0
3020 機械設備費*	0	164,050	217,119	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	4,982,000	0	0
40 獎補助費	0	0	334,331,681	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	0	4,999,176	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	0	19,332,505	0	0
4030 對特種基金之補助	0	0	310,000,000	0	0
合計	7,575,000	53,784,089	341,559,115	1,424,382	58,400

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06月30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				
2093 特別費	77,161				
30 設備及投資*	5,363,169				
3020 機械設備費*	381,169				
3030 資訊軟硬體設備費*	4,982,000				
40 獎補助費	334,331,681				
4005 對直轄市政府之補助	4,999,176				
4010 對各縣市政府之補助	19,332,505				
4030 對特種基金之補助	310,000,000				
合計	404,400,986				

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06月30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06月30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06月30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	444,059,749	9,055,487	0	0	200,000	0	0	468,000	452,847,236	37,822,127
本年度	404,400,986	9,055,487	0	0	200,000	0	0	0	413,656,473	31,361,309
一、本年度經費	402,918,204	9,055,487	0	0	200,000	0	0	0	412,173,691	31,361,309
5260301100 科技發展	7,575,000	9,000,000	0	0	0	0	0	0	16,575,000	8,488,000
7160300100 一般行政	53,784,089	55,487	0	0	200,000	0	0	0	54,039,576	15,593,424
7160301000 氣候變遷業務	341,559,115	0	0	0	0	0	0	0	341,559,115	7,279,885
二、統籌科目	1,482,782	0	0	0	0	0	0	0	1,482,782	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,424,382	0	0	0	0	0	0	0	1,424,382	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06月30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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	65,306,107	2 負債	15,242,306
11 流動資產	23,897,793	21 流動負債	11,942,669
110103 專戶存款	14,642,306	210302 應付代收款	11,942,669
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,299,637
110901 預付款	9,055,487	280301 存入保證金	538,000
14 固定資產	35,823,177	280401 應付保管款	2,761,637
140501 機械及設備	13,336,935	3 淨資產	50,063,801
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,512,670	31 資產負債淨額	50,063,801
140601 交通及運輸設備	2,987,909	310101 資產負債淨額	50,063,801
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-186,301		
140701 雜項設備	10,630,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-649,885		
141101 購建中固定資產	12,216,252		
16 無形資產	4,985,137		
160101 權利	3,137		
160102 電腦軟體	1,982,000		
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	65,306,107	合 計	65,306,107

附註：保證品(應付保證品) 584,655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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	25,203,538	452,964,836
公庫撥入數	25,203,538	452,847,236
罰款及賠償收入	0	117,600
支出	23,621,453	429,183,161
繳付公庫數	0	117,600
人事支出	5,856,205	51,745,182
業務支出	9,800,055	40,617,584
獎補助支出	7,401,228	334,331,681
財產損失	0	2,640
折舊、折耗及攤銷	563,965	2,368,474
收支餘絀	1,582,085	23,781,675

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06月30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	7,312,656	2,640	-1,579,017	10,824,265
交通及運輸設備	229,613	-20,736	2,758,296	0	-165,565	2,801,608
雜項設備	627,264	-26,281	10,003,673	0	-623,604	9,981,052
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	3,425	288	0	3,137
小計	6,883,796	-980,670	20,078,050	2,928	-2,368,186	23,610,062
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	11,631,252	0	0	12,216,252
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	1,982,000	0	0	1,982,000
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	16,613,252	0	0	17,198,252
合計	7,468,796	-980,670	36,691,302	2,928	-2,368,186	40,808,314

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06月30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	452,847,236	452,964,836	收入
	0	452,847,236	452,847,236	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	404,400,986	24,782,175	429,183,161	支出
	0	117,600	117,600	繳付公庫數
人事費	51,745,182	0	51,745,182	人事支出
業務費	12,960,954	27,656,630	40,617,584	業務支出
獎補助費	334,331,681	0	334,331,681	獎補助支出
設備及投資	5,363,169	-5,363,169	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	2,368,474	2,368,474	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-404,283,386	428,065,061	23,781,675	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2,368,474元係折舊數2,368,186元及各項攤銷288元。