

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 113 年 7 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07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	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07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	459,391,000	22,123,695	34,349,101
					0	0			425,041,899	9,270,528
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	91,083,000	0	91,083,000	25,063,000	7,625,000	9,863,000
					0	0			15,200,000	9,000,000
					0	0			0	
				20 業務費	91,083,000	0	91,083,000	25,063,000	7,625,000	9,863,000
					0	0			15,200,000	9,000,000
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	114,171,000	0	114,171,000	77,549,000	6,892,682	17,036,279
					0	0			60,512,721	12,600
					0	0			0	
				10 人事費	105,149,000	0	105,149,000	72,525,000	6,336,012	15,926,588
					0	0			56,598,412	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,016,000	0	9,016,000	5,020,000	556,670	1,105,691
					0	0			3,914,309	12,600
					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07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	245,000	0	80,950
					0	0			164,050	17,928
					0	0			0	
				30 設備及投資	431,000	0	431,000	245,000	0	80,950
					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	348,932,000	6,292,553	6,279,451
					0	-2,500,000			342,652,549	240,000
					0	0			0	
				20 業務費	31,509,000	0	29,009,000	6,717,000	2,374,020	2,314,665
					0	-2,500,000			4,402,335	240,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	364,720,000	0	364,720,000	342,215,000	3,918,533	3,964,786
					0	0			338,250,214	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	18,927,000	0	21,427,000	7,602,000	1,313,460	1,089,421
					0	2,500,000			6,512,579	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	18,927,000	0	21,427,000	7,602,000	1,313,460	1,089,421
					0	2,500,000			6,512,579	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07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)	
				60 預備金	500,000	0	500,000	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	276,500	0	276,500	276,500	218,100	0
					0	0			276,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	276,500	0	276,500	276,500	218,100	0
					0	0			276,500	0
					0	0			0	
27				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,643,819	0	1,643,819	1,643,819	219,437	0
					0	0			1,643,819	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,643,819	0	1,643,819	1,643,819	219,437	0
					0	0			1,643,819	0
					0	0			0	
				合計	623,261,319	0	623,261,319	461,311,319	22,561,232	34,349,101
					0	0			426,962,218	9,270,528
					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07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	6,184,113	45,374,876	0	276,705
				20	業務費	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
				20	業務費	5,949,358	0	4,945,474	5,942,128	0	7,230
					0	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	4,945,474	5,942,128	0	7,230	0
			02		7160010100-9* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	591,509	12,125,642	0	130,000	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	591,509	12,125,642	0	130,000	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07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
					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	647,130	6,210,372	0	38,693	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	6,249,065	0	647,130	6,210,372	0	38,693	0
				小計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
				合計	45,651,581	0	6,184,113	45,374,876	0	276,705	0
				合計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
				合計	45,651,581	0	6,184,113	45,374,876	0	276,705	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07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				
	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	56,598,412	0	1,643,819	276,500
1015 法定編制人員待遇	0	35,575,766	0	1,564,385	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,018,646	0	79,434	0
1030 獎金	0	11,065,563	0	0	0
1035 其他給與	0	363,937	0	0	276,500
1040 加班費	0	1,746,395	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	3,307,189	0	0	0
1055 保險	0	2,520,916	0	0	0
20 業務費	15,200,000	3,914,309	4,402,335	0	0
2006 水電費	0	305,569	0	0	0
2009 通訊費	0	123,485	12,683	0	0
2021 其他業務租金	0	24,800	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	47,109	0	0	0
2027 保險費	0	34,112	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	245,973	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	52,000	132,995	0	0
2039 委辦費	15,200,000	0	4,077,500	0	0
2051 物品	0	155,865	64,563	0	0
2054 一般事務費	0	2,334,514	24,442	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	294,197	0	0	0
2072 國內旅費	0	39,067	76,337	0	0
2084 短程車資	0	1,165	13,815	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07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				
10 人事費	58,518,731				
1015 法定編制人員待遇	37,140,151				
1020 約聘僱人員待遇	2,098,080				
1030 獎金	11,065,563				
1035 其他給與	640,437				
1040 加班費	1,746,395				
1050 退休離職儲金	3,307,189				
1055 保險	2,520,916				
20 業務費	23,516,644				
2006 水電費	305,569				
2009 通訊費	136,168				
2021 其他業務租金	24,800				
2024 稅捐及規費	47,109				
2027 保險費	34,112				
2033 臨時人員酬金	245,973				
2036 按日按件計資酬金	184,995				
2039 委辦費	19,277,500				
2051 物品	220,428				
2054 一般事務費	2,358,956				
2063 房屋建築養護費	159,075				
2069 設施及機械設備養護費	294,197				
2072 國內旅費	115,404				
2084 短程車資	14,980				

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07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				
	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	97,378	0	0	0
30 設備及投資*	0	164,050	6,512,579	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,327	0	0
3020 機械設備費*	0	164,050	217,119	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	362,298	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	4,982,000	0	0
3035 雜項設備費*	0	0	949,835	0	0
40 獎補助費	0	0	338,250,214	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	23,251,038	0	0
4030 對特種基金之補助	0	0	310,000,000	0	0
合計	15,200,000	60,676,771	349,165,128	1,643,819	276,500

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07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				
2093 特別費	97,378				
30 設備及投資*	6,676,629				
3010 房屋建築及設備費*	1,327				
3020 機械設備費*	381,169				
3025 運輸設備費*	362,298				
3030 資訊軟硬體設備費*	4,982,000				
3035 雜項設備費*	949,835				
40 獎補助費	338,250,214				
4005 對直轄市政府之補助	4,999,176				
4010 對各縣市政府之補助	23,251,038				
4030 對特種基金之補助	310,000,000				
合計	426,962,218				

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07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07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07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	472,805,094	9,270,528	0	0	200,000	0	0	468,000	481,807,622	25,155,278
本年度	426,962,218	9,270,528	0	0	200,000	0	0	0	436,432,746	24,878,573
一、本年度經費	425,041,899	9,270,528	0	0	200,000	0	0	0	434,512,427	24,878,573
5260301100 科技發展	15,200,000	9,000,000	0	0	0	0	0	0	24,200,000	863,000
7160300100 一般行政	60,676,771	30,528	0	0	200,000	0	0	0	60,907,299	16,886,701
7160301000 氣候變遷業務	349,165,128	240,000	0	0	0	0	0	0	349,405,128	7,128,872
二、統籌科目	1,920,319	0	0	0	0	0	0	0	1,920,319	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,643,819	0	0	0	0	0	0	0	1,643,819	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	276,500	0	0	0	0	0	0	0	276,500	0
以前年度	45,842,876	0	0	0	0	0	0	468,000	45,374,876	276,705
一、以前年度應付(保留)數	45,842,876	0	0	0	0	0	0	468,000	45,374,876	276,705
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	18,067,770	0	0	0	0	0	0	0	18,067,770	137,230
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07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	6,210,372	0	0	0	0	0	0	0	6,210,372	38,693
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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	56,511,717	2 負債	14,682,147
11 流動資產	24,152,675	21 流動負債	11,368,112
110103 專戶存款	14,682,147	210302 應付代收款	11,368,112
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,314,035
110901 預付款	9,270,528	280301 存入保證金	538,000
14 固定資產	27,407,034	280401 應付保管款	2,776,035
140501 機械及設備	13,750,196	3 淨資產	41,829,570
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,824,129	31 資產負債淨額	41,829,570
140601 交通及運輸設備	3,350,207	310101 資產負債淨額	41,829,570
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-236,833		
140701 雜項設備	14,214,914		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-847,321		
16 無形資產	4,952,008		
160101 權利	3,041		
160102 電腦軟體	1,948,967		
160104 發展中之無形資產	3,000,000		
合 計	56,511,717	合 計	56,511,717

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,960,386	481,925,222
公庫撥入數	28,960,386	481,807,622
罰款及賠償收入	0	117,600
支出	27,440,937	456,624,098
繳付公庫數	0	117,600
人事支出	6,773,549	58,518,731
業務支出	16,148,294	56,765,878
獎補助支出	3,918,533	338,250,214
財產損失	843	3,483
折舊、折耗及攤銷	599,718	2,968,192
收支餘絀	1,519,449	25,301,124

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07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	9,753,680	9,753,680	0	0
機械及設備	6,026,919	-933,653	7,733,922	10,645	-1,890,476	10,926,067
交通及運輸設備	229,613	-20,736	3,120,594	0	-216,097	3,113,374
雜項設備	627,264	-26,281	13,587,650	0	-821,040	13,367,593
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	3,425	384	0	3,041
小計	6,883,796	-980,670	34,199,271	9,764,709	-2,927,613	27,410,075
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	0	585,000	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	1,982,000	33,033	0	1,948,967
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	4,982,000	618,033	0	4,948,967
合計	7,468,796	-980,670	39,181,271	10,382,742	-2,927,613	32,359,042

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07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	481,807,622	481,925,222	收入
	0	481,807,622	481,807,622	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	426,962,218	29,661,880	456,624,098	支出
	0	117,600	117,600	繳付公庫數
人事費	58,518,731	0	58,518,731	人事支出
業務費	23,516,644	33,249,234	56,765,878	業務支出
獎補助費	338,250,214	0	338,250,214	獎補助支出
設備及投資	6,676,629	-6,676,629	0	
	0	3,483	3,483	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	2,968,192	2,968,192	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-426,844,618	452,145,742	25,301,124	收支餘絀

備註：

- 1.財產損失3,483元係財產已逾年限報廢3,483元。
- 2.折舊、折耗及攤銷2,968,192元係折舊數2,934,775元及各項攤銷33,417元。