環境部氣候變遷署

會 計 月 報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員　莊惠如　　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……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114年01月01日至114年07月31日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	執行數 應收數(3)	執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	233,000 0	233,000	233,000	11,589 542,903	0	309,903
	191			0460300000-8 氣候變遷署	233,000 0	233,000	233,000	11,589 542,903	0	309,903
		01		0460300100-2 罰金罰鍰及怠金	100,000 0	100,000	100,000	0 389,500	0	289,500
			01	0460300101-5 罰金罰鍰	100,000 0	100,000	100,000	0 389,500	0	289,500
		02		0460300300-1 賠償收入	133,000 0	133,000	133,000	11,589 153,403	0	20,403
			01	0460300301-4 一般賠償收入	133,000 0	133,000	133,000	11,589 153,403	0	20,403
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	0 3,012	0	3,012
	235			1260300000-3 氣候變遷署	0 0	0	0	0 3,012	0	3,012
		01		1260300200-2 雜項收入	0 0	0	0	0 3,012	0	3,012
			01	1260300201-5 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 3,012	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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
				合計	233,000 0	233,000	233,000	11,589 545,915	0	312,915

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07月31日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
18				0060000000-8 環境部主管						
	02			0060300000-6 氣候變遷署	564,987,000 0 0	0 0 0	564,987,000	439,115,000	21,216,348 410,191,208 0	28,923,792 11,747,000
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000 0 0	0 0 0	80,651,000	23,608,000	12,758,088 20,089,258 0	3,518,742 0
				20 業務費	80,651,000 0 0	0 0 0	80,651,000	23,608,000	12,758,088 20,089,258 0	3,518,742 0
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000 0 0	0 0 0	118,744,000	80,075,000	7,416,842 72,971,469 0	7,103,531 17,000
				10 人事費	109,058,000 0 0	0 0 0	109,058,000	74,377,000	6,939,645 67,756,117 0	6,620,883 0
				20 業務費	9,680,000 0 0	0 0 0	9,680,000	5,694,000	477,197 5,215,352 0	478,648 17,000
				40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	4,000	0 0 0	4,000 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07月31日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
		02		7160300100-0* 一般行政	5,933,000 0 0	0 0 0	5,933,000	480,000	65,000 223,080 0	256,920 0
				30 設備及投資	5,933,000 0 0	0 0 0	5,933,000	480,000	65,000 223,080 0	256,920 0
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	352,410,000 0 0	0 0 0	352,410,000	331,911,000	137,582 316,068,565 0	15,842,435 9,730,000
				20 業務費	42,410,000 0 0	0 0 0	42,410,000	21,911,000	137,582 6,068,565 0	15,842,435 9,730,000
				40 獎補助費	310,000,000 0 0	0 0 0	310,000,000	310,000,000	0 310,000,000 0	0 0
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	6,749,000 0 0	0 0 0	6,749,000	3,041,000	838,836 838,836 0	2,202,164 2,000,000
				30 設備及投資	6,749,000 0 0	0 0 0	6,749,000	3,041,000	838,836 838,836 0	2,202,164 2,000,000
		04		7160309800-1 第一預備金	500,000 0 0	0 0 0	500,000	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07月31日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
				60	500,000	0	500,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	51,200	0	51,200	51,200	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			51,200	0
					0	0			0	
				10	51,200	0	51,200	51,200	0	0
				人事費	0	0			51,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	118,267	0	118,267	118,267	12,937	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			118,267	0
					0	0			0	
				10	118,267	0	118,267	118,267	12,937	0
				人事費	0	0			118,267	0
					0	0			0	
27				7177017100-7	1,474,598	0	1,474,598	1,474,598	166,603	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,474,598	0
					0	0			0	
				10	1,474,598	0	1,474,598	1,474,598	166,603	0
				人事費	0	0			1,474,598	0
					0	0			0	
				合計	566,631,065	0	566,631,065	440,759,065	21,395,888	28,923,792
					0	0			411,835,273	11,747,000
					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07月31日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	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)
						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 4,497,518	0 0	0 0	36,392,500 997,518	0 0	0 3,500,000	0 0
			01		5260301100-9 科技發展	32,080,000 0	0 0	0 0	32,080,000 0	0 0	0 0	0 0
					20 業務費	32,080,000 0	0 0	0 0	32,080,000 0	0 0	0 0	0 0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	4,312,500 4,497,518	0 0	0 0	4,312,500 997,518	0 0	0 3,500,000	0 0
					20 業務費	4,312,500 4,497,518	0 0	0 0	4,312,500 997,518	0 0	0 3,500,000	0 0
					小　計	36,392,500 4,497,518	0 0	0 0	36,392,500 997,518	0 0	0 3,500,000	0 0
					合　計	36,392,500 4,497,518	0 0	0 0	36,392,500 997,518	0 0	0 3,500,000	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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付
10　人事費	0	67,756,117	0	1,474,598	118,267
1015　法定編制人員待遇	0	42,248,851	0	1,232,991	0
1020　約聘僱人員待遇	0	2,098,875	0	60,789	0
1030　獎金	0	14,190,289	0	180,818	0
1035　其他給與	0	424,332	0	0	0
1040　加班費	0	1,892,904	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	0	118,267
1050　退休離職儲金	0	4,003,016	0	0	0
1055　保險	0	2,897,850	0	0	0
20　業務費	20,089,258	5,215,352	6,068,565	0	0
2006　水電費	0	748,260	0	0	0
2009　通訊費	0	128,601	523,155	0	0
2018　資訊服務費	0	0	4,751,748	0	0
2021　其他業務租金	0	158,400	11,800	0	0
2024　稅捐及規費	0	18,360	8,000	0	0
2027　保險費	0	34,588	0	0	0
2033　約用人員酬金	0	269,796	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	71,650	115,500	67,320	0	0
2039　委辦費	20,008,088	0	0	0	0
2051　物品	0	119,518	282,197	0	0
2054　一般事務費	0	3,076,995	26,483	0	0
2063　房屋建築養護費	0	127,962	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	0	33,094	0	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114年01月01日至114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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10　人事費	51,200	69,400,182			
1015　法定編制人員待遇	0	43,481,842			
1020　約聘僱人員待遇	0	2,159,664			
1030　獎金	0	14,371,107			
1035　其他給與	51,200	475,532			
1040　加班費	0	1,892,904			
1045　退休退職給付	0	118,267			
1050　退休離職儲金	0	4,003,016			
1055　保險	0	2,897,850			
20　業務費	0	31,373,175			
2006　水電費	0	748,260			
2009　通訊費	0	651,756			
2018　資訊服務費	0	4,751,748			
2021　其他業務租金	0	170,200			
2024　稅捐及規費	0	26,360			
2027　保險費	0	34,588			
2033　約用人員酬金	0	269,796			
2036　按日按件計資酬金	0	254,470			
2039　委辦費	0	20,008,088			
2051　物品	0	401,715			
2054　一般事務費	0	3,103,478			
2063　房屋建築養護費	0	127,962			
2066　車輛及辦公器具養護費	0	33,094			

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	公務人員退休撫卹給付
2069　設施及機械設備養護費	0	312,302	0	0	0
2072　國內旅費	9,520	41,350	109,314	0	0
2078　國外旅費	0	0	269,066	0	0
2084　短程車資	0	7,502	19,482	0	0
2093　特別費	0	23,124	0	0	0
30　設備及投資*	0	223,080	838,836	0	0
3010　房屋建築及設備費*	0	147,500	0	0	0
3030　資訊軟硬體設備費*	0	0	838,836	0	0
3035　雜項設備費*	0	75,580	0	0	0
40　獎補助費	0	0	310,000,000	0	0
4030　對特種基金之補助	0	0	310,000,000	0	0
合計	20,089,258	73,194,549	316,907,401	1,474,598	118,267

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2069　設施及機械設備養護費	0	312,302			
2072　國內旅費	0	160,184			
2078　國外旅費	0	269,066			
2084　短程車資	0	26,984			
2093　特別費	0	23,124			
30　設備及投資*	0	1,061,916			
3010　房屋建築及設備費*	0	147,500			
3030　資訊軟硬體設備費*	0	838,836			
3035　雜項設備費*	0	75,580			
40　獎補助費	0	310,000,000			
4030　對特種基金之補助	0	310,000,000			
合計	51,200	411,835,273			

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	545,915	0	0	0	0	0	0	0	545,915
本年度	545,915	0	0	0	0	0	0	0	545,915
0460300101 罰金罰鍰	389,500	0	0	0	0	0	0	0	389,500
0460300301 一般賠償收入	153,403	0	0	0	0	0	0	0	153,403
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

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)			
6.收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	0
8.領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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	449,225,291	11,747,000	0	0	200,000	0	0	9,000,000	452,172,291	20,476,792
本年度	411,835,273	11,747,000	0	0	200,000	0	0	0	423,782,273	16,976,792
一、本年度經費	410,191,208	11,747,000	0	0	200,000	0	0	0	422,138,208	16,976,792
5260301100 科技發展	20,089,258	0	0	0	0	0	0	0	20,089,258	3,518,742
7160300100 一般行政	73,194,549	17,000	0	0	200,000	0	0	0	73,411,549	7,143,451
7160301000 氣候變遷業務	316,907,401	11,730,000	0	0	0	0	0	0	328,637,401	6,314,599
二、統籌科目	1,644,065	0	0	0	0	0	0	0	1,644,065	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,474,598	0	0	0	0	0	0	0	1,474,598	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	118,267	0	0	0	0	0	0	0	118,267	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	51,200	0	0	0	0	0	0	0	51,200	0
以前年度	37,390,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	28,390,018	3,500,000
一、以前年度應付(保留)數	37,390,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	28,390,018	3,500,000
113年度　5260301100 科技發展	32,080,000	0	0	0	0	0	0	9,000,000	23,080,000	0
113年度　7160301000 氣候變遷業務	5,310,018	0	0	0	0	0	0	0	5,310,018	3,500,000

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)			
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	54,459,564	2 負債	4,899,643
11 流動資產	16,846,643	21 流動負債	1,488,482
110103 專戶存款	4,899,643	210302 應付代收款	1,488,482
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,411,161
110901 預付款	11,747,000	280301 存入保證金	457,850
14 固定資產	30,011,831	280401 應付保管款	2,953,311
140401 房屋建築及設備	147,500	3 淨資產	49,559,921
140501 機械及設備	24,456,938	31 資產負債淨額	49,559,921
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,809,466	310101 資產負債淨額	49,559,921
140601 交通及運輸設備	3,440,207		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-919,168		
140701 雜項設備	14,562,760		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,866,940		
16 無形資產	7,601,090		
160101 權利	2,077		
160102 電腦軟體	7,599,013		
合計	54,459,564	合計	54,459,564

附註：保證品(應付保證品)　100,000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07月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	21,424,477	452,718,206
公庫撥入數	21,412,888	452,172,291
罰款及賠償收入	11,589	542,903
其他收入	0	3,012
支出	21,395,371	418,908,223
繳付公庫數	11,589	545,915
人事支出	7,119,185	69,400,182
業務支出	13,372,867	32,370,693
獎補助支出	0	310,000,000
財產損失	0	248
折舊、折耗及攤銷	891,730	6,591,185
收支餘絀	29,106	33,809,983

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	147,500	0	0	147,500
機械及設備	23,618,350	-4,376,953	838,836	248	-3,432,513	16,647,472
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-400,120	2,521,039
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	75,580	0	-1,737,279	10,695,820
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	484	0	2,077
小　　計	41,548,298	-7,025,662	1,061,916	732	-5,569,912	30,013,908
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	1,020,789	0	7,599,013
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	1,020,789	0	7,599,013
合　　計	50,168,100	-7,025,662	1,061,916	1,021,521	-5,569,912	37,612,921

備註：
1.房屋建築及設備差額147,500元係俟結案一併移撥至國有財產署列帳。

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	545,915	452,172,291	452,718,206	收入
	0	452,172,291	452,172,291	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	542,903	0	542,903	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	411,835,273	7,072,950	418,908,223	支出
	0	545,915	545,915	繳付公庫數
人事費	69,400,182	0	69,400,182	人事支出
業務費	31,373,175	997,518	32,370,693	業務支出
獎補助費	310,000,000	0	310,000,000	獎補助支出
設備及投資	1,061,916	-1,061,916	0	
	0	248	248	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	6,591,185	6,591,185	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-411,289,358	445,099,341	33,809,983	收支餘絀

備註：
1.財產損失248元係財產已逾年限報廢248元。
2.折舊、折耗及攤銷6,591,185元係折舊數5,569,912元及各項攤銷1,021,273元。