

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 游美芝

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09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	191	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	233,000	233,000	233,000	0	0	404,903
0					637,903					
0460300000-8 氣候變遷署				233,000	233,000	233,000	0	0	404,903	
0					637,903					
0460300100-2 罰金罰鍰及怠金				100,000	100,000	100,000	0	0	384,500	
0					484,500					
0460300101-5 罰金罰鍰				100,000	100,000	100,000	0	0	384,500	
0					484,500					
0460300300-1 賠償收入				133,000	133,000	133,000	0	0	20,403	
0					153,403					
0460300301-4 一般賠償收入				133,000	133,000	133,000	0	0	20,403	
0					153,403					
07	235	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	3,012
0					3,012					
1260300000-3 氣候變遷署				0	0	0	0	0	3,012	
0					3,012					
1260300200-2 雜項收入				0	0	0	0	0	3,012	
0					3,012					
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09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)		
				合計	233,000 0	233,000	233,000	0 640,915	0	407,915

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09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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
18				0060000000-8 環境部主管							
	02			0060300000-6 氣候變遷署	564,987,000	0	579,359,000	476,008,000	15,930,812	28,064,748	
					14,372,000	0			447,943,252	11,394,586	
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000	0	90,877,000	35,508,000	7,936,549	1,179,633	
					10,226,000	0			34,328,367	0	
					0	0			0		
				20 業務費	80,651,000	0	90,877,000	35,508,000	7,936,549	1,179,633	
					10,226,000	0			34,328,367	0	
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000	0	119,957,000	97,454,000	7,886,994	9,066,236	
					1,213,000	0			88,387,764	0	
					0	0			0		
				10 人事費	109,058,000	0	109,058,000	89,813,000	7,265,231	7,902,539	
					0	0			81,910,461	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,680,000	0	10,893,000	7,635,000	621,763	1,157,697	
					1,213,000	0			6,477,303	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	6,000	
					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09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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
		02		7160300100-0*	5,933,000	0	6,311,000	2,822,000	0	2,598,920	
				一般行政	378,000	0			223,080	0	
					0	0			0		
				30	5,933,000	0	6,311,000	2,822,000	0	2,598,920	
				設備及投資	378,000	0			223,080	0	
					0	0			0		
		03		7160301000-1	352,410,000	0	354,534,000	337,183,000	107,269	13,017,795	
				氣候變遷業務	2,124,000	0			324,165,205	9,394,586	
					0	0			0		
				20	42,410,000	0	44,534,000	27,183,000	107,269	13,017,795	
				業務費	2,124,000	0			14,165,205	9,394,586	
					0	0			0		
	03		40	310,000,000	0	310,000,000	310,000,000	0	0		
			獎補助費	0	0			310,000,000	0		
				0	0			0			
			7160301000-1*	6,749,000	0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164		
			氣候變遷業務	431,000	0			838,836	2,000,000		
				0	0			0			
	03		30	6,749,000	0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164		
			設備及投資	431,000	0			838,836	2,000,000		
				0	0			0			
			04		7160309800-1	500,000	0	500,000	0	0	0
					第一預備金	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09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)=(1)-(2)-(3)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	51,200	0	51,200	51,200	0	0	
					0	0		51,200	0	0	
05				10 人事費	51,200	0	51,200	51,200	0	0	
					0	0		51,200	0	0	
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	144,141	0	144,141	144,141	12,937	0	
					0	0		144,141	0	0	
27				10 人事費	144,141	0	144,141	144,141	12,937	0	
					0	0		144,141	0	0	
					0	0		0			
				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,815,142	0	1,815,142	1,815,142	176,117	0	
					0	0		1,815,142	0	0	
				10 人事費	1,815,142	0	1,815,142	1,815,142	176,117	0	
					0	0		1,815,142	0	0	
					0	0		0			
				合計	566,997,483	0	581,369,483	478,018,483	16,119,866	28,064,748	
					14,372,000	0			449,953,735	11,394,586	
					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09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
						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	36,392,500	0	0
			01		5260301100-9 科技發展	4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
						32,080,000	0	0	32,080,000	0	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						32,080,000	0	0	32,080,000	0	0
						0	0	0	0	0	0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	4,312,500	0	0	4,312,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					20 業務費	4,312,500	0	0	4,312,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					小 計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					合 計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	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09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	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	81,910,461	0	1,815,142	144,141
1015 法定編制人員待遇	0	52,885,019	0	1,558,139	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,623,395	0	76,185	0
1030 獎金	0	14,190,289	0	180,818	0
1035 其他給與	0	575,192	0	0	0
1040 加班費	0	2,670,036	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	144,141
1050 退休離職儲金	0	5,124,538	0	0	0
1055 保險	0	3,841,992	0	0	0
20 業務費	34,328,367	6,477,303	14,165,205	0	0
2006 水電費	0	1,281,062	0	0	0
2009 通訊費	0	128,601	670,930	0	0
2018 資訊服務費	0	0	6,751,748	0	0
2021 其他業務租金	0	198,898	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	348,368	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	120,482	136,160	109,820	0	0
2039 委辦費	34,194,793	0	5,038,946	0	0
2051 物品	0	137,649	282,593	0	0
2054 一般事務費	0	3,542,731	28,853	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	43,069	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09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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	51,200	83,920,944			
1015 法定編制人員待遇	0	54,443,158			
1020 約聘僱人員待遇	0	2,699,580			
1030 獎金	0	14,371,107			
1035 其他給與	51,200	626,392			
1040 加班費	0	2,670,036			
1045 退休退職給付	0	144,141			
1050 退休離職儲金	0	5,124,538			
1055 保險	0	3,841,992			
20 業務費	0	54,970,875			
2006 水電費	0	1,281,062			
2009 通訊費	0	799,531			
2018 資訊服務費	0	6,751,748			
2021 其他業務租金	0	210,698			
2024 稅捐及規費	0	26,360			
2027 保險費	0	34,588			
2033 約用人員酬金	0	348,368			
2036 按日按件計資酬金	0	366,462			
2039 委辦費	0	39,233,739			
2051 物品	0	420,242			
2054 一般事務費	0	3,571,584			
2063 房屋建築養護費	0	127,962			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	43,069			

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09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	公務人員退休撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費	0	366,832	0	0	0
2072 國內旅費	13,092	49,030	130,436	0	0
2078 國外旅費	0	0	1,104,313	0	0
2084 短程車資	0	11,136	27,766	0	0
2093 特別費	0	52,857	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	34,328,367	88,610,844	325,004,041	1,815,142	144,141

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09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				
	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	366,832			
2072 國內旅費	0	192,558			
2078 國外旅費	0	1,104,313			
2084 短程車資	0	38,902			
2093 特別費	0	52,857			
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	449,953,735			

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09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	640,915	0	0	0	0	0	0	0	640,915
本年度	640,915	0	0	0	0	0	0	0	640,915
0460300101 罰金罰鍰	484,500	0	0	0	0	0	0	0	484,500
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09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)			
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09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	490,843,753	11,394,586	0	0	200,000	0	0	9,000,000	493,438,339	16,470,162
本年度	449,953,735	11,394,586	0	0	200,000	0	0	0	461,548,321	16,470,162
一、本年度經費	447,943,252	11,394,586	0	0	200,000	0	0	0	459,537,838	16,470,162
5260301100 科技發展	34,328,367	0	0	0	0	0	0	0	34,328,367	1,179,633
7160300100 一般行政	88,610,844	0	0	0	200,000	0	0	0	88,810,844	11,465,156
7160301000 氣候變遷業務	325,004,041	11,394,586	0	0	0	0	0	0	336,398,627	3,825,373
二、統籌科目	2,010,483	0	0	0	0	0	0	0	2,010,483	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,815,142	0	0	0	0	0	0	0	1,815,142	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	144,141	0	0	0	0	0	0	0	144,141	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	40,890,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	31,890,018	0
一、以前年度應付(保留)數	40,890,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	31,890,018	0
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	8,810,018	0	0	0	0	0	0	0	8,810,018	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09月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

環境部氣候變遷署

平衡表

中華民國114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	51,696,750	2 負債	4,306,155
11 流動資產	15,900,741	21 流動負債	864,720
110103 專戶存款	4,306,155	210302 應付代收款	864,720
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,441,435
110901 預付款	11,394,586	280301 存入保證金	457,850
14 固定資產	28,486,640	280401 應付保管款	2,983,585
140401 房屋建築及設備	147,500	3 淨資產	47,390,595
140501 機械及設備	24,456,938	31 資產負債淨額	47,390,595
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,722,088	310101 資產負債淨額	47,390,595
140601 交通及運輸設備	3,440,207		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,033,059		
140701 雜項設備	14,562,760		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,365,618		
16 無形資產	7,309,369		
160101 權利	2,010		
160102 電腦軟體	7,307,359		
合 計	51,696,750	合 計	51,696,750

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,171,452	494,079,254
公庫撥入數	16,171,452	493,438,339
罰款及賠償收入	0	637,903
其他收入	0	3,012
支出	17,027,903	462,438,597
繳付公庫數	0	640,915
人事支出	7,454,285	83,920,944
業務支出	8,665,581	59,468,393
獎補助支出	0	310,000,000
財產損失	0	248
折舊、折耗及攤銷	908,037	8,408,097
收支餘絀	-856,451	31,640,657

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09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	147,500	0	0	147,500
機械及設備	23,618,350	-4,376,953	838,836	248	-4,345,135	15,734,850
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-514,011	2,407,148
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	75,580	0	-2,235,957	10,197,142
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	551	0	2,010
小計	41,548,298	-7,025,662	1,061,916	799	-7,095,103	28,488,650
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	1,312,443	0	7,307,359
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	1,312,443	0	7,307,359
合計	50,168,100	-7,025,662	1,061,916	1,313,242	-7,095,103	35,796,009
備註： 1.房屋建築及設備與國有財產增減結存表差額147,500元係俟工程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09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	640,915	493,438,339	494,079,254	收入
	0	493,438,339	493,438,339	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	637,903	0	637,903	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	449,953,735	12,484,862	462,438,597	支出
	0	640,915	640,915	繳付公庫數
人事費	83,920,944	0	83,920,944	人事支出
業務費	54,970,875	4,497,518	59,468,393	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	8,408,097	8,408,097	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-449,312,820	480,953,477	31,640,657	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8,408,097元係折舊數7,095,103元及各項攤銷1,312,994元。