

環境部氣候變遷署

# 會計月報

中華民國 113 年 4 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、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	133,000 0	133,000	3,000	0 0	0 0	-3,000 -3,000
	185			0460300000-8 氣候變遷署	133,000 0	133,000	3,000	0 0	0 0	-3,000 -3,000
		01		0460300300-1 賠償收入	133,000 0	133,000	3,000	0 0	0 0	-3,000 -3,000
			01	0460300301-4 一般賠償收入	133,000 0	133,000	3,000	0 0	0 0	-3,000 -3,000
				合計	133,000 0	133,000	3,000	0 0	0 0	-3,000 -3,000

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04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	396,897,000	59,259,597	36,235,171
					0	0			360,661,829	13,456,991
					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	53,118,000	5,830,469	17,357,215
					0	0			35,760,785	4,341,944
					0	0			0	
			10	人事費	105,149,000	0	105,149,000	50,163,000	5,284,370	16,481,105
					0	0			33,681,895	4,341,944
					0	0			0	
			20	業務費	9,016,000	0	9,016,000	2,953,000	546,099	874,110
					0	0			2,078,890	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04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	120,000	0	120,000
					0	0			0	115,047
					0	0			0	
				30 設備及投資	431,000	0	431,000	120,000	0	120,000
					0	0			0	115,047
					0	0			0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	396,229,000	0	396,229,000	325,789,000	53,309,128	1,007,956
					0	0			324,781,044	0
					0	0			0	
				20 業務費	31,509,000	0	31,509,000	324,000	59,497	85,493
					0	0			238,507	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	364,720,000	0	364,720,000	325,465,000	53,249,631	922,463
					0	0			324,542,537	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	18,927,000	0	18,927,000	120,000	120,000	0
					0	0			120,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	18,927,000	0	18,927,000	120,000	120,000	0
					0	0			120,000	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	

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04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	999,214	0	999,214	999,214	203,995	
					0	0		999,214	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	999,214	0	999,214	999,214	203,995	
					0	0		999,214	0	
					0	0		0	0	
				合計	622,398,614	0	622,398,614	397,954,614	59,463,592	
					0	0		361,719,443	13,456,991	
					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04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	468,000	468,000	0	0
			01		5260011700-4 科技發展	45,651,581	0	9,850,000	30,319,028	0	15,332,553
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	0	16,661,653	0	4,535,863	0
					0	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	0	16,661,653	0	4,535,863	0
			02		7160010100-9 一般行政	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	0	0	0	5,949,358	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	0	0	0	5,949,358	0
			02		7160010100-9* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	9,850,000	9,894,133	0	2,361,509	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	9,850,000	9,894,133	0	2,361,509	0
			03		7160011000-0 綜合計畫	468,000	0	468,000	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	468,000	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04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	468,000	468,000	0	0	0
				40	0	0	0	0	0	0	0
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			07	7160011400-8	0	0	0	0	0	0	0
				環境衛生管理	6,249,065	0	0	3,763,242	0	2,485,823	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	6,249,065	0	0	3,763,242	0	2,485,823	0
				小計	468,000	0	468,000	468,000	0	0	0
					45,651,581	0	9,850,000	30,319,028	0	15,332,553	0
				合計	468,000	0	468,000	468,000	0	0	0
					45,651,581	0	9,850,000	30,319,028	0	15,332,553	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04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
	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	33,681,895	0	999,214	58,400	34,739,509	
1015 法定編制人員待遇	21,635,528	0	949,645	0	22,585,173	
1020 約聘僱人員待遇	1,261,731	0	49,569	0	1,311,300	
1030 獎金	6,433,814	0	0	0	6,433,814	
1035 其他給與	128,204	0	0	58,400	186,604	
1040 加班費	889,639	0	0	0	889,639	
1050 退休離職儲金	1,807,719	0	0	0	1,807,719	
1055 保險	1,525,260	0	0	0	1,525,260	
20 業務費	2,078,890	238,507	0	0	2,317,397	
2006 水電費	215,610	0	0	0	215,610	
2009 通訊費	71,309	12,683	0	0	83,992	
2021 其他業務租金	13,400	0	0	0	13,400	
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	142,566	0	0	0	142,566	
2036 按日按件計資酬金	12,000	105,005	0	0	117,005	
2051 物品	84,668	55,053	0	0	139,721	
2054 一般事務費	1,242,495	24,142	0	0	1,266,637	
2063 房屋建築養護費	5,775	0	0	0	5,775	
2069 設施及機械設備養護費	203,167	0	0	0	203,167	
2072 國內旅費	6,512	36,359	0	0	42,871	
2084 短程車資	285	5,265	0	0	5,550	
2093 特別費	35,211	0	0	0	35,211	

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04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				
	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	120,000	0	0	120,000
3020 機械設備費*	0	120,000	0	0	120,000
40 獎補助費	0	324,542,537	0	0	324,542,537
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	10,643,361	0	0	10,643,361
4030 對特種基金之補助	0	310,000,000	0	0	310,000,000
合計	35,760,785	324,901,044	999,214	58,400	361,719,443

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04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	392,506,471	13,456,991	0	0	200,000	0	0	468,000	405,695,462	37,910,733
本年度	361,719,443	13,456,991	0	0	200,000	0	0	0	375,376,434	22,578,180
一、本年度經費	360,661,829	13,456,991	0	0	200,000	0	0	0	374,318,820	22,578,180
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	35,760,785	4,456,991	0	0	200,000	0	0	0	40,417,776	12,820,224
7160301000 氣候變遷業務	324,901,044	0	0	0	0	0	0	0	324,901,044	1,007,956
二、統籌科目	1,057,614	0	0	0	0	0	0	0	1,057,614	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	999,214	0	0	0	0	0	0	0	999,214	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	30,787,028	0	0	0	0	0	0	468,000	30,319,028	15,332,553
一、以前年度應付(保留)數	30,787,028	0	0	0	0	0	0	468,000	30,319,028	15,332,553
112年度 5260011700 科技發展	16,661,653	0	0	0	0	0	0	0	16,661,653	4,535,863
112年度 7160010100 一般行政	9,894,133	0	0	0	0	0	0	0	9,894,133	8,310,867
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04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	3,763,242	0	0	0	0	0	0	0	3,763,242	2,485,823
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	63,234,802	2 負債	14,515,526
11 流動資產	27,572,517	21 流動負債	10,554,756
110103 專戶存款	13,915,526	210302 應付代收款	10,554,756
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,960,770
110901 預付款	13,456,991	280301 存入保證金	1,228,000
14 固定資產	35,058,956	280401 應付保管款	2,732,770
140501 機械及設備	13,310,977	3 淨資產	48,719,276
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,869,542	31 資產負債淨額	48,719,276
140601 交通及運輸設備	2,852,209	310101 資產負債淨額	48,719,276
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-89,740		
140701 雜項設備	10,630,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-255,018		
141101 購建中固定資產	10,479,133		
16 無形資產	3,329		
160101 權利	3,329		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	63,234,802	合 計	63,234,802

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	69,428,639	405,695,462
公庫撥入數	69,428,639	405,695,462
支出	59,911,777	383,258,312
人事支出	5,488,365	34,739,509
業務支出	605,596	22,742,292
獎補助支出	53,249,631	324,542,537
財產損失	248	248
折舊、折耗及攤銷	567,937	1,233,726
收支餘絀	9,516,862	22,437,150

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04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	7,284,306	248	-935,889	11,441,435
交通及運輸設備	229,613	-20,736	2,622,596	0	-69,004	2,762,469
雜項設備	627,264	-26,281	10,003,673	0	-228,737	10,375,919
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	3,425	96	0	3,329
小計	6,883,796	-980,670	19,914,000	344	-1,233,630	24,583,152
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	9,894,133	0	0	10,479,133
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	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	585,000	0	9,894,133	0	0	10,479,133
合計	7,468,796	-980,670	29,808,133	344	-1,233,630	35,062,285

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04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	0	405,695,462	405,695,462	收入
	0	405,695,462	405,695,462	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	361,719,443	21,538,869	383,258,312	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	34,739,509	0	34,739,509	人事支出
業務費	2,317,397	20,424,895	22,742,292	業務支出
獎補助費	324,542,537	0	324,542,537	獎補助支出
設備及投資	120,000	-120,000	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	1,233,726	1,233,726	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-361,719,443	384,156,593	22,437,150	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1,233,726元係折舊數1,233,630元及各項攤銷96元。