

環境部氣候變遷署

# 會計月報

中華民國 115 年 4 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.....	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.....	6
二、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

環境部氣候變遷署

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	233,000 0	233,000	0 0	0 0	0 0	
	191			0460300000-8 氣候變遷署	233,000 0	233,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0460300100-2 罰金罰鍰及息金	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0460300101-5 罰金罰鍰	100,000 0	100,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0460300300-1 賠償收入	133,000 0	133,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0460300301-4 一般賠償收入	133,000 0	133,000	0 0	0 0	0 0	
				合計	233,000 0	233,000	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115年01月01日至115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)	
19				006000000-8 環境部主管						
	02			0060300000-6 氣候變遷署	301,625,000	0	301,625,000	73,784,000	8,747,719	23,393,944
					0	0			50,390,056	7,856,723
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	93,055,000	0	93,055,000	7,310,000	25,320	7,253,940
					0	0			56,060	0
					0	0			0	
				20 業務費	93,055,000	0	93,055,000	7,310,000	25,320	7,253,940
					0	0			56,060	0
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	122,893,000	0	122,893,000	55,406,000	7,635,288	6,481,232
					0	0			48,924,768	30,000
					0	0			0	
				10 人事費	108,834,000	0	108,834,000	51,593,000	6,847,418	4,900,271
					0	0			46,692,729	0
					0	0			0	
				20 業務費	14,053,000	0	14,053,000	3,811,000	787,870	1,578,961
					0	0			2,232,039	30,000
					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115年01月01日至115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	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	40,398	1,821,602
					0	0			40,398	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	40,398	1,821,602
					0	0			40,398	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	42,879,000	0	42,879,000	7,225,000	1,046,713	5,856,170
					0	0			1,368,830	5,845,723
					0	0			0	
				20 業務費	42,879,000	0	42,879,000	7,225,000	1,046,713	5,856,170
					0	0			1,368,830	5,845,723
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	6,749,000	0	6,749,000	1,981,000	0	1,981,000
					0	0			0	1,981,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,749,000	0	6,749,000	1,981,000	0	1,981,000
					0	0			0	1,981,000
					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	
				60 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115年01月01日至115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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	477,020	0	477,020	122,400	0	
					0	0		477,020	0	
					0	0		0		
			10	人事費	477,020	0	477,020	122,400	0	
					0	0		477,020	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	56,565	0	56,565	11,313	0	
					0	0		56,565	0	
					0	0		0		
			10	人事費	56,565	0	56,565	11,313	0	
					0	0		56,565	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	533,585	0	533,585	133,713	0	
					0	0		533,585	0	
					0	0		0		
				合計	302,158,585	0	302,158,585	8,881,432	23,393,944	
					0	0		50,923,641	7,856,723	
					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115年01月01日至115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	
114	18				0060000000-8 環境部主管							
		02			0060300000-6 氣候變遷署	8,018,654	0	4,595,257	7,995,257	0	23,397	0
			01		5260301100-9 科技發展	4,896,485	0	0	3,012,338	0	1,884,147	0
				20	業務費	8,018,654	0	4,595,257	7,995,257	0	23,397	0
						0	0	0	0	0	0	0
			02		7160300100-0* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
				30	設備及投資	4,846,370	0	0	3,012,338	0	1,834,032	0
						0	0	0	0	0	0	0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	0	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	50,115	0	0	0	0	50,115	0
						0	0	0	0	0	0	0
					小計	8,018,654	0	4,595,257	7,995,257	0	23,397	0
						4,896,485	0	0	3,012,338	0	1,884,147	0
					合計	8,018,654	0	4,595,257	7,995,257	0	23,397	0
						4,896,485	0	0	3,012,338	0	1,884,147	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115年01月01日至115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				
	科技發展	一般行政	氣候變遷業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	46,692,729	0	56,565	477,020
1015 法定編制人員待遇	0	26,016,339	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,349,790	0	0	0
1030 獎金	0	14,560,791	0	0	0
1035 其他給與	0	165,240	0	0	477,020
1040 加班費	0	894,550	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	56,565	0
1050 退休離職儲金	0	2,239,488	0	0	0
1055 保險	0	1,466,531	0	0	0
20 業務費	56,060	2,232,039	1,368,830	0	0
2006 水電費	0	462,063	0	0	0
2009 通訊費	0	110,237	279,894	0	0
2021 其他業務租金	0	52,247	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	12,145	0	0	0
2027 保險費	0	21,345	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	154,244	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	47,500	3,660	27,500	0	0
2051 物品	0	40,366	288	0	0
2054 一般事務費	0	1,112,034	37,865	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	226,166	0	0	0
2072 國內旅費	8,560	0	121,260	0	0
2078 國外旅費	0	0	887,372	0	0
2084 短程車資	0	2,285	14,651	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115年01月01日至115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				
10 人事費	47,226,314				
1015 法定編制人員待遇	26,016,339				
1020 約聘僱人員待遇	1,349,790				
1030 獎金	14,560,791				
1035 其他給與	642,260				
1040 加班費	894,550				
1045 退休退職給付	56,565				
1050 退休離職儲金	2,239,488				
1055 保險	1,466,531				
20 業務費	3,656,929				
2006 水電費	462,063				
2009 通訊費	390,131				
2021 其他業務租金	52,247				
2024 稅捐及規費	12,145				
2027 保險費	21,345				
2033 約用人員酬金	154,244				
2036 按日按件計資酬金	78,660				
2051 物品	40,654				
2054 一般事務費	1,149,899				
2069 設施及機械設備養護費	226,166				
2072 國內旅費	129,820				
2078 國外旅費	887,372				
2084 短程車資	16,936				

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115年01月01日至115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				
	科技發展	一般行政	氣候變遷業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2093 特別費	0	35,247	0	0	0
30 設備及投資*	0	40,398	0	0	0
3020 機械設備費*	0	20,898	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	19,500	0	0	0
合計	56,060	48,965,166	1,368,830	56,565	477,020

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115年01月01日至115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				
2093 特別費	35,247				
30 設備及投資*	40,398				
3020 機械設備費*	20,898				
3025 運輸設備費*	19,500				
合計	50,923,641				

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115年01月01日至115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	61,931,236	7,856,723	0	0	200,000	7,500	0	0	69,995,459	17,244,765
本年度	50,923,641	7,856,723	0	0	200,000	0	0	0	58,980,364	15,337,221
一、本年度經費	50,390,056	7,856,723	0	0	200,000	0	0	0	58,446,779	15,337,221
5260301100 科技發展	56,060	0	0	0	0	0	0	0	56,060	7,253,940
7160300100 一般行政	48,965,166	30,000	0	0	200,000	0	0	0	49,195,166	8,072,834
7160301000 氣候變遷業務	1,368,830	7,826,723	0	0	0	0	0	0	9,195,553	10,447
二、統籌科目	533,585	0	0	0	0	0	0	0	533,585	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	56,565	0	0	0	0	0	0	0	56,565	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	477,020	0	0	0	0	0	0	0	477,020	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	11,007,595	0	0	0	0	7,500	0	0	11,015,095	1,907,544
一、以前年度應付(保留)數	11,007,595	0	0	0	0	0	0	0	11,007,595	1,907,544
114年度 5260301100 科技發展	7,995,257	0	0	0	0	0	0	0	7,995,257	23,397
114年度 7160300100 一般行政	3,012,338	0	0	0	0	0	0	0	3,012,338	1,834,032

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115年01月01日至115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)			
114年度 7160301000 氣候變遷業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,115
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	7,500	0	0	7,500	0
114年度 0460300301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	7,500	0	0	7,500	0

環境部氣候變遷署

平衡表

中華民國115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	52,765,500	2 負債	4,202,932
11 流動資產	12,236,258	21 流動負債	806,410
110103 專戶存款	4,179,535	210301 應付帳款	23,397
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	783,013
110901 預付款	7,856,723	28 其他負債	3,396,522
14 固定資產	29,126,554	280301 存入保證金	307,000
140501 機械及設備	25,354,174	280401 應付保管款	3,089,522
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,812,378	3 淨資產	48,562,568
140601 交通及運輸設備	4,199,657	31 資產負債淨額	48,562,568
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,469,008	310101 資產負債淨額	48,562,568
140701 雜項設備	14,584,810		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,110,039		
141101 購建中固定資產	4,379,338		
16 無形資產	11,402,688		
160101 權利	1,775		
160102 電腦軟體	10,022,913		
160104 發展中之無形資產	1,378,000		
合 計	52,765,500	合 計	52,765,500

附註：保證品(應付保證品) 3,380,000元

環境部氣候變遷署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	13,417,359	69,995,459
公庫撥入數	13,417,359	69,995,459
支出	9,788,327	54,773,475
人事支出	6,981,131	47,226,314
業務支出	1,859,903	3,656,929
財產損失	513	1,110
折舊、折耗及攤銷	946,780	3,889,122
收支餘絀	3,629,032	15,221,984

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115年01月01日至115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	25,356,592	-10,072,958	20,898	23,316	-1,739,420	13,541,796
交通及運輸設備	3,831,207	-1,203,882	368,450	0	-265,126	2,730,649
雜項設備	14,584,810	-5,113,003	0	0	-997,036	8,474,771
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,909	0	0	134	0	1,775
小計	43,774,518	-16,389,843	389,348	23,450	-3,001,582	24,748,991
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	1,367,000	0	3,012,338	0	0	4,379,338
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,888,113	0	0	865,200	0	10,022,913
發展中之無形資產	1,378,000	0	0	0	0	1,378,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	13,633,113	0	3,012,338	865,200	0	15,780,251
合計	57,407,631	-16,389,843	3,401,686	888,650	-3,001,582	40,529,242

備註：

- 1.本年度成本變動增加數3,401,686元=預算採購增加數3,052,736元+其他依財產規制移入348,950元
- 2.設備及投資預算執行增加數3,052,736元=本年度預算執行數40,398元+以前年度保留預算執行數3,012,338元
- 3.其他依財產規制移入348,950元係環境部移撥車輛1部348,950元

環境部氣候變遷署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	69,995,459	69,995,459	收入
	0	69,995,459	69,995,459	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	50,923,641	3,849,834	54,773,475	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	47,226,314	0	47,226,314	人事支出
業務費	3,656,929	0	3,656,929	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	40,398	-40,398	0	
	0	1,110	1,110	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	3,889,122	3,889,122	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,923,641	66,145,625	15,221,984	收支餘絀

備註：

- 1.財產損失1,110元係財產已逾年限報廢1,110元。
- 2.折舊、折耗及攤銷3,889,122元係折舊數3,023,788元及各項攤銷865,334元。