環境部氣候變遷署

會 計 月 報

中華民國 114 年 8 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08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)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	233,000 0	233,000	233,000	95,000 637,903	0	404,903
	191			0460300000-8 氣候變遷署	233,000 0	233,000	233,000	95,000 637,903	0	404,903
		01		0460300100-2 罰金罰鍰及怠金	100,000 0	100,000	100,000	95,000 484,500	0	384,500
			01	0460300101-5 罰金罰鍰	100,000 0	100,000	100,000	95,000 484,500	0	384,500
		02		0460300300-1 賠償收入	133,000 0	133,000	133,000	0 153,403	0	20,403
			01	0460300301-4 一般賠償收入	133,000 0	133,000	133,000	0 153,403	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08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	95,000 640,915	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08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	457,948,000	21,821,232 432,012,440 0	25,935,560 11,343,000
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000 0 0	0 0 0	80,651,000	29,036,000	6,302,560 26,391,818 0	2,644,182 0
				20 業務費	80,651,000 0 0	0 0 0	80,651,000	29,036,000	6,302,560 26,391,818 0	2,644,182 0
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000 0 0	0 0 0	118,744,000	88,379,000	7,529,301 80,500,770 0	7,878,230 0
				10 人事費	109,058,000 0 0	0 0 0	109,058,000	82,070,000	6,889,113 74,645,230 0	7,424,770 0
				20 業務費	9,680,000 0 0	0 0 0	9,680,000	6,305,000	640,188 5,855,540 0	449,460 0
				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08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	0 223,080 0	256,920 0
				30 設備及投資	5,933,000 0 0	0 0 0	5,933,000	480,000	0 223,080 0	256,920 0
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	352,410,000 0 0	0 0 0	352,410,000	337,012,000	7,989,371 324,057,936 0	12,954,064 9,343,000
				20 業務費	42,410,000 0 0	0 0 0	42,410,000	27,012,000	7,989,371 14,057,936 0	12,954,064 9,343,000
				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	0 838,836 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	0 838,836 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08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	131,204	0	131,204	131,204	12,937	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			131,204	0
					0	0			0	
				10	131,204	0	131,204	131,204	12,937	0
				人事費	0	0			131,204	0
					0	0			0	
27				7177017100-7	1,639,025	0	1,639,025	1,639,025	164,427	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,639,025	0
					0	0			0	
				10	1,639,025	0	1,639,025	1,639,025	164,427	0
				人事費	0	0			1,639,025	0
					0	0			0	
				合計	566,808,429	0	566,808,429	459,769,429	21,998,596	25,935,560
					0	0			433,833,869	11,343,000
					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08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 3,500,000	36,392,500 4,497,518	0 0	0 0	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 3,500,000	4,312,500 4,497,518	0 0	0 0	0 0
					20 業務費	4,312,500 4,497,518	0 0	0 3,500,000	4,312,500 4,497,518	0 0	0 0	0 0
					小　計	36,392,500 4,497,518	0 0	0 3,500,000	36,392,500 4,497,518	0 0	0 0	0 0
					合　計	36,392,500 4,497,518	0 0	0 3,500,000	36,392,500 4,497,518	0 0	0 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08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	74,645,230	0	1,639,025	131,204
1015　法定編制人員待遇	0	47,375,790	0	1,389,720	0
1020　約聘僱人員待遇	0	2,361,135	0	68,487	0
1030　獎金	0	14,190,289	0	180,818	0
1035　其他給與	0	481,332	0	0	0
1040　加班費	0	2,302,465	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	0	131,204
1050　退休離職儲金	0	4,563,531	0	0	0
1055　保險	0	3,370,688	0	0	0
20　業務費	26,391,818	5,855,540	14,057,936	0	0
2006　水電費	0	1,018,231	0	0	0
2009　通訊費	0	128,601	591,396	0	0
2018　資訊服務費	0	0	6,751,748	0	0
2021　其他業務租金	0	184,800	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	309,082	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	96,152	119,500	104,820	0	0
2039　委辦費	26,283,088	0	5,038,946	0	0
2051　物品	0	133,578	282,197	0	0
2054　一般事務費	0	3,279,453	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08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	76,466,659			
1015　法定編制人員待遇	0	48,765,510			
1020　約聘僱人員待遇	0	2,429,622			
1030　獎金	0	14,371,107			
1035　其他給與	51,200	532,532			
1040　加班費	0	2,302,465			
1045　退休退職給付	0	131,204			
1050　退休離職儲金	0	4,563,531			
1055　保險	0	3,370,688			
20　業務費	0	46,305,294			
2006　水電費	0	1,018,231			
2009　通訊費	0	719,997			
2018　資訊服務費	0	6,751,748			
2021　其他業務租金	0	196,600			
2024　稅捐及規費	0	26,360			
2027　保險費	0	34,588			
2033　約用人員酬金	0	309,082			
2036　按日按件計資酬金	0	320,472			
2039　委辦費	0	31,322,034			
2051　物品	0	415,775			
2054　一般事務費	0	3,308,306			
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08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	351,992	0	0	0
2072　國內旅費	12,578	44,290	112,006	0	0
2078　國外旅費	0	0	1,104,313	0	0
2084　短程車資	0	9,177	23,857	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	26,391,818	80,723,850	324,896,772	1,639,025	131,204

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08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	351,992			
2072　國內旅費	0	168,874			
2078　國外旅費	0	1,104,313			
2084　短程車資	0	33,034			
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	433,833,869			

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08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	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08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08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	474,723,887	11,343,000	0	0	200,000	0	0	9,000,000	477,266,887	14,392,560
本年度	433,833,869	11,343,000	0	0	200,000	0	0	0	445,376,869	14,392,560
一、本年度經費	432,012,440	11,343,000	0	0	200,000	0	0	0	443,555,440	14,392,560
5260301100 科技發展	26,391,818	0	0	0	0	0	0	0	26,391,818	2,644,182
7160300100 一般行政	80,723,850	0	0	0	200,000	0	0	0	80,923,850	7,935,150
7160301000 氣候變遷業務	324,896,772	11,343,000	0	0	0	0	0	0	336,239,772	3,813,228
二、統籌科目	1,821,429	0	0	0	0	0	0	0	1,821,429	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,639,025	0	0	0	0	0	0	0	1,639,025	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	131,204	0	0	0	0	0	0	0	131,204	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08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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	52,502,414	2 負債	4,255,368
11 流動資產	15,798,368	21 流動負債	829,081
110103 專戶存款	4,255,368	210302 應付代收款	829,081
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,426,287
110901 預付款	11,343,000	280301 存入保證金	457,850
14 固定資產	29,248,817	280401 應付保管款	2,968,437
140401 房屋建築及設備	147,500	3 淨資產	48,247,046
140501 機械及設備	24,456,938	31 資產負債淨額	48,247,046
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,265,781	310101 資產負債淨額	48,247,046
140601 交通及運輸設備	3,440,207		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-976,100		
140701 雜項設備	14,562,760		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,116,707		
16 無形資產	7,455,229		
160101 權利	2,043		
160102 電腦軟體	7,453,186		
合計	52,502,414	合計	52,502,414

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08月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	25,189,596	477,907,802
公庫撥入數	25,094,596	477,266,887
罰款及賠償收入	95,000	637,903
其他收入	0	3,012
支出	26,502,471	445,410,694
繳付公庫數	95,000	640,915
人事支出	7,066,477	76,466,659
業務支出	18,432,119	50,802,812
獎補助支出	0	310,000,000
財產損失	0	248
折舊、折耗及攤銷	908,875	7,500,060
收支餘絀	-1,312,875	32,497,108

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08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	-3,888,828	16,191,157
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-457,052	2,464,107
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	75,580	0	-1,987,046	10,446,053
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	518	0	2,043
小　　計	41,548,298	-7,025,662	1,061,916	766	-6,332,926	29,250,860
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	1,166,616	0	7,453,186
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	1,166,616	0	7,453,186
合　　計	50,168,100	-7,025,662	1,061,916	1,167,382	-6,332,926	36,704,046

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08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	640,915	477,266,887	477,907,802	收入
	0	477,266,887	477,266,887	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	433,833,869	11,576,825	445,410,694	支出
	0	640,915	640,915	繳付公庫數
人事費	76,466,659	0	76,466,659	人事支出
業務費	46,305,294	4,497,518	50,802,812	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	7,500,060	7,500,060	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-433,192,954	465,690,062	32,497,108	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7,500,060元係折舊數6,332,926元及各項攤銷1,167,134元。