環境部氣候變遷署

會 計 月 報

中華民國 115 年 1 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……7
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……9
　　二、收入支出表……10
　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……11
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……12

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01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	0	0 0	0	0
	191			0460300000-8 氣候變遷署	233,000 0	233,000	0	0 0	0	0
		01		0460300100-2 罰金罰鍰及怠金	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
			01	0460300101-5 罰金罰鍰	100,000 0	100,000	0	0 0	0	0
		02		0460300300-1 賠償收入	133,000 0	133,000	0	0 0	0	0
			01	0460300301-4 一般賠償收入	133,000 0	133,000	0	0 0	0	0
				合計	233,000 0	233,000	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01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)=(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)	
19				0060000000-8 環境部主管							
	02			0060300000-6 氣候變遷署	301,625,000	0	301,625,000	37,482,000	20,149,572		17,332,428
					0	0			20,149,572		7,826,723
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	93,055,000	0	93,055,000	16,000	0		16,000
					0	0			0		0
					0	0			0		
				20 業務費	93,055,000	0	93,055,000	16,000	0		16,000
					0	0			0		0
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	122,893,000	0	122,893,000	29,536,000	20,059,489		9,476,511
					0	0			20,059,489		0
					0	0			0		
				10 人事費	108,834,000	0	108,834,000	28,790,000	19,844,752		8,945,248
					0	0			19,844,752		0
					0	0			0		
				20 業務費	14,053,000	0	14,053,000	744,000	214,737		529,263
					0	0			214,737		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115年01月01日至115年01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)=(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*	35,549,000	0	35,549,000	0	0	0	0
				一般行政	0	0			0	0	
					0	0			0		
				30	35,549,000	0	35,549,000	0	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		7160301000-1	42,879,000	0	42,879,000	5,949,000	90,083	5,858,917	
				氣候變遷業務	0	0			90,083	5,845,723	
					0	0			0		
				20	42,879,000	0	42,879,000	5,949,000	90,083	5,858,917	
				業務費	0	0			90,083	5,845,723	
					0	0			0		
		03		7160301000-1*	6,749,000	0	6,749,000	1,981,000	0	1,981,000	
				氣候變遷業務	0	0			0	1,981,000	
					0	0			0		
				30	6,749,000	0	6,749,000	1,981,000	0	1,981,000	
				設備及投資	0	0			0	1,981,000	
					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		
				60	500,000	0	500,000	0	0	0	
				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115年01月01日至115年01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)=(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)
05				7606205300-6	22,626	0	22,626	22,626	22,626	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			22,626	0
					0	0			0	
				10	22,626	0	22,626	22,626	22,626	0
				人事費	0	0			22,626	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	22,626	0	22,626	22,626	22,626	0
					0	0			22,626	0
					0	0			0	
				合計	301,647,626	0	301,647,626	37,504,626	20,172,198	17,332,428
					0	0			20,172,198	7,826,723
					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01月31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 4,896,485	0 0	0 0	0 0	0 0	8,018,654 4,896,485	0 0
			01		5260301100-9 科技發展	8,018,654 0	0 0	0 0	0 0	0 0	8,018,654 0	0 0
					20 業務費	8,018,654 0	0 0	0 0	0 0	0 0	8,018,654 0	0 0
			02		7160300100-0* 一般行政	0 4,846,370	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,846,370	0 0
					30 設備及投資	0 4,846,370	0 0	0 0	0 0	0 0	0 4,846,370	0 0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	0 50,115	0 0	0 0	0 0	0 0	0 50,115	0 0
					20 業務費	0 50,115	0 0	0 0	0 0	0 0	0 50,115	0 0
					小　計	8,018,654 4,896,485	0 0	0 0	0 0	0 0	8,018,654 4,896,485	0 0
					合　計	8,018,654 4,896,485	0 0	0 0	0 0	0 0	8,018,654 4,896,485	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01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				
	一般行政	氣候變遷業務	公務人員退休撫卹給付	合計	
10　人事費	19,844,752	0	22,626	19,867,378	
1015　法定編制人員待遇	10,349,087	0	0	10,349,087	
1020　約聘僱人員待遇	539,916	0	0	539,916	
1030　獎金	8,288,703	0	0	8,288,703	
1040　加班費	1,170	0	0	1,170	
1045　退休退職給付	0	0	22,626	22,626	
1050　退休離職儲金	532,119	0	0	532,119	
1055　保險	133,757	0	0	133,757	
20　業務費	214,737	90,083	0	304,820	
2006　水電費	127,196	0	0	127,196	
2009　通訊費	0	68,241	0	68,241	
2027　保險費	19,521	0	0	19,521	
2033　約用人員酬金	49,050	0	0	49,050	
2036　按日按件計資酬金	0	15,000	0	15,000	
2051　物品	18,970	288	0	19,258	
2072　國內旅費	0	6,554	0	6,554	
合計	20,059,489	90,083	22,626	20,172,198	

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01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	20,172,198	7,826,723	0	0	200,000	0	0	0	28,198,921	22,220,844
本年度	20,172,198	7,826,723	0	0	200,000	0	0	0	28,198,921	9,305,705
一、本年度經費	20,149,572	7,826,723	0	0	200,000	0	0	0	28,176,295	9,305,705
5260301100 科技發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,000
7160300100 一般行政	20,059,489	0	0	0	200,000	0	0	0	20,259,489	9,276,511
7160301000 氣候變遷業務	90,083	7,826,723	0	0	0	0	0	0	7,916,806	13,194
二、統籌科目	22,626	0	0	0	0	0	0	0	22,626	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,626	0	0	0	0	0	0	0	22,626	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,915,139
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,915,139
114年度　5260301100 科技發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,018,654
114年度　7160300100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,846,370
114年度　7160301000 氣候變遷業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,115

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01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115年01月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		52,201,134	2 負債		12,179,132
11 流動資產		12,187,201	21 流動負債		8,682,016
110103 專戶存款	4,160,478		210301 應付帳款	8,018,654	
110104 零用金	200,000		210302 應付代收款	663,362	
110901 預付款	7,826,723		28 其他負債		3,497,116
14 固定資產		27,962,244	280301 存入保證金	453,000	
140501 機械及設備	25,343,922		280401 應付保管款	3,044,116	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,535,123		3 淨資產		40,022,002
140601 交通及運輸設備	3,831,207		31 資產負債淨額		40,022,002
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,267,291		310101 資產負債淨額	40,022,002	
140701 雜項設備	14,584,810				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,362,281				
141101 購建中固定資產	1,367,000				
16 無形資產		12,051,689			
160101 權利	1,876				
160102 電腦軟體	10,671,813				
160104 發展中之無形資產	1,378,000				
合計		52,201,134	合計		52,201,134

附註：保證品(應付保證品)　3,480,000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01月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	28,198,921	28,198,921
公庫撥入數	28,198,921	28,198,921
支出	21,176,053	21,176,053
人事支出	19,867,378	19,867,378
業務支出	304,820	304,820
財產損失	300	300
折舊、折耗及攤銷	1,003,555	1,003,555
收支餘絀	7,022,868	7,022,868

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01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	0	0	0	0
機械及設備	25,356,592	-10,072,958	0	12,670	-462,165	14,808,799
交通及運輸設備	3,831,207	-1,203,882	0	0	-63,409	2,563,916
雜項設備	14,584,810	-5,113,003	0	0	-249,278	9,222,529
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,909	0	0	33	0	1,876
小　計	43,774,518	-16,389,843	0	12,703	-774,852	26,597,120
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	0	0	0	1,367,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,888,113	0	0	216,300	0	10,671,813
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	0	216,300	0	13,416,813
合　計	57,407,631	-16,389,843	0	229,003	-774,852	40,013,933

備註

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01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	0	28,198,921	28,198,921	收入
	0	28,198,921	28,198,921	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	20,172,198	1,003,855	21,176,053	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	19,867,378	0	19,867,378	人事支出
業務費	304,820	0	304,820	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	300	300	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	1,003,555	1,003,555	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-20,172,198	27,195,066	7,022,868	收支餘絀

備註：
1.財產損失係300元係財產已逾年限報廢300元。
2.折舊、折耗及攤銷1,003,555元係折舊數787,222元及各項攤銷216,333元。