環境部氣候變遷署

會 計 月 報

中華民國 115 年 2 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……8
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……10
　　二、收入支出表……11
　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……12
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……13

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02月28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02月28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	46,185,000	6,983,167	19,052,261
					0	0			27,132,739	13,971,272
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	93,055,000	0	93,055,000	35,000	17,160	17,840
					0	0			17,160	0
					0	0			0	
				20 業務費	93,055,000	0	93,055,000	35,000	17,160	17,840
					0	0			17,160	0
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	122,893,000	0	122,893,000	38,116,000	6,851,659	11,204,852
					0	0			26,911,148	6,144,549
					0	0			0	
				10 人事費	108,834,000	0	108,834,000	36,374,000	6,341,320	10,187,928
					0	0			26,186,072	6,144,549
					0	0			0	
				20 業務費	14,053,000	0	14,053,000	1,740,000	510,339	1,014,924
					0	0			725,076	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02月28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	6,053,000	114,348	5,848,569	
				氣候變遷業務	0	0			204,431	5,845,723	
					0	0			0		
				20	42,879,000	0	42,879,000	6,053,000	114,348	5,848,569	
				業務費	0	0			204,431	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02月28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				8903304500-4	270,050	0	270,050	270,050	270,050	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			270,050	0
					0	0			0	
				10	270,050	0	270,050	270,050	270,050	0
				人事費	0	0			270,050	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	33,939	0	33,939	33,939	11,313	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			33,939	0
					0	0			0	
				10	33,939	0	33,939	33,939	11,313	0
				人事費	0	0			33,939	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	303,989	0	303,989	303,989	281,363	0
					0	0			303,989	0
					0	0			0	
				合計	301,928,989	0	301,928,989	46,488,989	7,264,530	19,052,261
					0	0			27,436,728	13,971,272
					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02月28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02月28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	26,186,072	0	33,939	270,050
1015　法定編制人員待遇	0	15,402,436	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	0	809,874	0	0	0
1030　獎金	0	8,288,703	0	0	0
1035　其他給與	0	16,000	0	0	270,050
1040　加班費	0	338,539	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	33,939	0
1050　退休離職儲金	0	1,065,464	0	0	0
1055　保險	0	265,056	0	0	0
20　業務費	17,160	725,076	204,431	0	0
2006　水電費	0	240,996	0	0	0
2009　通訊費	0	36,848	143,412	0	0
2021　其他業務租金	0	14,891	0	0	0
2027　保險費	0	19,521	0	0	0
2033　約用人員酬金	0	74,756	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	12,500	3,660	22,500	0	0
2051　物品	0	21,230	288	0	0
2054　一般事務費	0	250,662	2,600	0	0
2069　設施及機械設備養護費	0	43,820	0	0	0
2072　國內旅費	4,660	0	32,116	0	0
2084　短程車資	0	845	3,515	0	0
2093　特別費	0	17,847	0	0	0
合計	17,160	26,911,148	204,431	33,939	270,050

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02月28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	26,490,061				
1015　法定編制人員待遇	15,402,436				
1020　約聘僱人員待遇	809,874				
1030　獎金	8,288,703				
1035　其他給與	286,050				
1040　加班費	338,539				
1045　退休退職給付	33,939				
1050　退休離職儲金	1,065,464				
1055　保險	265,056				
20　業務費	946,667				
2006　水電費	240,996				
2009　通訊費	180,260				
2021　其他業務租金	14,891				
2027　保險費	19,521				
2033　約用人員酬金	74,756				
2036　按日按件計資酬金	38,660				
2051　物品	21,518				
2054　一般事務費	253,262				
2069　設施及機械設備養護費	43,820				
2072　國內旅費	36,776				
2084　短程車資	4,360				
2093　特別費	17,847				
合計	27,436,728				

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02月28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	27,436,728	13,971,272	0	0	200,000	0	0	0	41,608,000	17,796,128
本年度	27,436,728	13,971,272	0	0	200,000	0	0	0	41,608,000	4,880,989
一、本年度經費	27,132,739	13,971,272	0	0	200,000	0	0	0	41,304,011	4,880,989
5260301100 科技發展	17,160	0	0	0	0	0	0	0	17,160	17,840
7160300100 一般行政	26,911,148	6,144,549	0	0	200,000	0	0	0	33,255,697	4,860,303
7160301000 氣候變遷業務	204,431	7,826,723	0	0	0	0	0	0	8,031,154	2,846
二、統籌科目	303,989	0	0	0	0	0	0	0	303,989	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	33,939	0	0	0	0	0	0	0	33,939	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	270,050	0	0	0	0	0	0	0	270,050	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

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02月28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	0	0	0	0	0

環境部氣候變遷署

平衡表

中華民國115年02月28日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		57,356,475	2 負債		12,193,427
11 流動資產		18,346,045	21 流動負債		8,827,055
110103 專戶存款	4,174,773		210301 應付帳款	8,018,654	
110104 零用金	200,000		210302 應付代收款	808,401	
110901 預付款	13,971,272		28 其他負債		3,366,372
14 固定資產		27,175,075	280301 存入保證金	307,000	
140501 機械及設備	25,343,922		280401 應付保管款	3,059,372	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,009,676		3 淨資產		45,163,048
140601 交通及運輸設備	3,831,207		31 資產負債淨額		45,163,048
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,330,673		310101 資產負債淨額	45,163,048	
140701 雜項設備	14,584,810				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,611,515				
141101 購建中固定資產	1,367,000				
16 無形資產		11,835,355			
160101 權利	1,842				
160102 電腦軟體	10,455,513				
160104 發展中之無形資產	1,378,000				
合計		57,356,475	合計		57,356,475

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02月28日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,409,079	41,608,000
公庫撥入數	13,409,079	41,608,000
支出	8,268,033	29,444,086
人事支出	6,622,683	26,490,061
業務支出	641,847	946,667
財產損失	0	300
折舊、折耗及攤銷	1,003,503	2,007,058
收支餘絀	5,141,046	12,163,914

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02月28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	-936,718	14,334,246
交通及運輸設備	3,831,207	-1,203,882	0	0	-126,791	2,500,534
雜項設備	14,584,810	-5,113,003	0	0	-498,512	8,973,295
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,909	0	0	67	0	1,842
小　計	43,774,518	-16,389,843	0	12,737	-1,562,021	25,809,917
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	432,600	0	10,455,513
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	432,600	0	13,200,513
合　計	57,407,631	-16,389,843	0	445,337	-1,562,021	39,010,430

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02月28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	41,608,000	41,608,000	收入
	0	41,608,000	41,608,000	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	27,436,728	2,007,358	29,444,086	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	26,490,061	0	26,490,061	人事支出
業務費	946,667	0	946,667	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	2,007,058	2,007,058	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,436,728	39,600,642	12,163,914	收支餘絀

備註：
1.財產損失300元係財產已逾年限報廢300元。
2.折舊、折耗及攤銷2,007,058元係折舊數1,574,391元及各項攤銷432,667元。