

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		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		
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	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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		02		7160300100-0* 一般行政	35,549,000	0	35,549,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	35,549,000	0	35,549,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	42,879,000	0	42,879,000	6,053,000	114,348	5,848,569	
					0	0			204,431	5,845,723	
					0	0			0		
				20 業務費	42,879,000	0	42,879,000	6,053,000	114,348	5,848,569	
					0	0			204,431	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	0	
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	270,050	0	270,050	270,050	270,050	0	
					0	0		270,050	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	270,050	0	270,050	270,050	270,050	0	
					0	0		270,050	0	0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	33,939	0	33,939	33,939	11,313	0	
					0	0		33,939	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	33,939	0	33,939	33,939	11,313	0	
					0	0		33,939	0	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		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	0	0	0	8,018,654	0
			01		5260301100-9 科技發展	8,018,654	0	0	0	8,018,654	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						8,018,654	0	0	0	8,018,654	0
						0	0	0	0	0	0
		02			7160300100-0* 一般行政	4,846,370	0	0	0	4,846,370	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
						4,846,370	0	0	0	4,846,370	0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	50,115	0	0	0	50,115	0
						0	0	0	0	0	0
					小計	8,018,654	0	0	0	8,018,654	0
						4,896,485	0	0	0	4,896,485	0
					合計	8,018,654	0	0	0	8,018,654	0
						4,896,485	0	0	0	4,896,485	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。