

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 徐慶華

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、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
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114年01月01日至114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	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	191			0400000000-2	233,000	233,000	0	190,000	0	190,000
				罰款及賠償收入	0			190,000		
				0460300000-8	233,000	233,000	0	190,000	0	190,000
				氣候變遷署	0			190,000		
				0460300100-2	100,000	100,000	0	190,000	0	190,000
				罰金罰鍰及息金	0			190,000		
				0460300101-5	100,000	100,000	0	190,000	0	190,000
				罰金罰鍰	0			190,000		
				0460300300-1	133,000	133,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
				0460300301-4	133,000	133,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
				合計	233,000	233,000	0	190,000	0	190,000
					0			190,000		

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)	
18				0060000000-8 環境部主管							
	02			0060300000-6 氣候變遷署	579,640,000	0	579,640,000	34,642,000	19,923,614	14,718,386	
					0	0			19,923,614	11,387,228	
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	90,877,000	0	90,877,000	134,000	28,550	105,450	
					0	0			28,550	0	
					0	0			0		
				20 業務費	90,877,000	0	90,877,000	134,000	28,550	105,450	
					0	0			28,550	0	
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	120,238,000	0	120,238,000	28,734,000	19,870,234	8,863,766	
					0	0			19,870,234	5,807,228	
					0	0			0		
				10 人事費	109,058,000	0	109,058,000	28,489,000	19,824,790	8,664,210	
					0	0			19,824,790	5,807,228	
					0	0			0		
				20 業務費	11,174,000	0	11,174,000	245,000	45,444	199,556	
					0	0			45,444	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	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114年01月01日至114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*	6,311,000	0	6,311,000	110,000	0	110,000	
				一般行政	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	6,311,000	0	6,311,000	110,000	0	110,000	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				03	7160301000-1	354,534,000	0	354,534,000	3,664,000	24,830	3,639,170
					氣候變遷業務	0	0		24,830	3,580,000	
						0	0		0		
					20	44,534,000	0	44,534,000	3,664,000	24,830	3,639,170
					業務費	0	0		24,830	3,580,000	
						0	0		0		
		03	40	310,000,000	0	310,000,000	0	0	0		
			獎補助費	0	0		0	0			
				0	0		0				
			03	7160301000-1*	7,180,000	0	7,180,000	2,000,000	0	2,000,000	
				氣候變遷業務	0	0		0	2,000,000		
					0	0		0			
		30		7,180,000	0	7,180,000	2,000,000	0	2,000,000		
		設備及投資		0	0		0	2,000,000			
				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				

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)	
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				合計	579,640,000	0	579,640,000	34,642,000	19,923,614	14,718,386	
					0	0			19,923,614	11,387,228	
					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
						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	0	0	0	36,392,500	9,000,000
			01		5260301100-9 科技發展	4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
						32,080,000	0	0	0	32,080,000	9,000,000
						0	0	0	0	0	0
					20 業務費	32,080,000	0	0	0	32,080,000	9,000,000
						0	0	0	0	0	0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	4,312,500	0	0	0	4,312,500	0
						4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
					20 業務費	4,312,500	0	0	0	4,312,500	0
						4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
					小 計	36,392,500	0	0	0	36,392,500	9,000,000
						4,497,518	0	0	0	4,497,518	0
					合 計	36,392,500	0	0	0	36,392,500	9,000,000
						4,497,518	0	0	0	4,497,518	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				
	科技發展	一般行政	氣候變遷業務	合計	
10 人事費	0	19,824,790	0	19,824,790	
1015 法定編制人員待遇	0	10,404,225	0	10,404,225	
1020 約聘僱人員待遇	0	524,520	0	524,520	
1030 獎金	0	8,228,232	0	8,228,232	
1050 退休離職儲金	0	533,715	0	533,715	
1055 保險	0	134,098	0	134,098	
20 業務費	28,550	45,444	24,830	98,824	
2033 約用人員酬金	0	42,444	0	42,444	
2036 按日按件計資酬金	22,990	0	21,830	44,820	
2054 一般事務費	0	3,000	3,000	6,000	
2072 國內旅費	5,560	0	0	5,560	
合計	28,550	19,870,234	24,830	19,923,614	

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01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	190,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000
本年度	190,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000
0460300101 罰金罰鍰	190,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000
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
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

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01月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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	19,923,614	11,387,228	0	0	200,000	0	0	0	31,510,842	35,021,176
本年度	19,923,614	11,387,228	0	0	200,000	0	0	0	31,510,842	3,131,158
一、本年度經費	19,923,614	11,387,228	0	0	200,000	0	0	0	31,510,842	3,131,158
5260301100 科技發展	28,550	0	0	0	0	0	0	0	28,550	105,450
7160300100 一般行政	19,870,234	5,807,228	0	0	200,000	0	0	0	25,877,462	2,966,538
7160301000 氣候變遷業務	24,830	5,580,000	0	0	0	0	0	0	5,604,830	59,170
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,890,018
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,890,018
113年度 5260301100 科技發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,080,000
113年度 7160301000 氣候變遷業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,810,018
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	67,258,460	2 負債	40,989,885
11 流動資產	25,184,613	21 流動負債	37,568,654
110103 專戶存款	4,597,385	210301 應付帳款	36,392,500
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	1,176,154
110901 預付款	20,387,228	28 其他負債	3,421,231
14 固定資產	33,597,407	280301 存入保證金	557,850
140501 機械及設備	23,618,350	280401 應付保管款	2,863,381
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,993,035	3 淨資產	26,268,575
140601 交通及運輸設備	3,440,207	31 資產負債淨額	26,268,575
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-577,495	310101 資產負債淨額	26,268,575
140701 雜項設備	14,487,180		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,377,800		
16 無形資產	8,476,440		
160101 權利	2,465		
160102 電腦軟體	8,473,975		
合 計	67,258,460	合 計	67,258,460

附註：保證品(應付保證品) 684,655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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	31,700,842	31,700,842
公庫撥入數	31,510,842	31,510,842
罰款及賠償收入	190,000	190,000
支出	21,182,205	21,182,205
繳付公庫數	190,000	190,000
人事支出	19,824,790	19,824,790
業務支出	98,824	98,824
折舊、折耗及攤銷	1,068,591	1,068,591
收支餘絀	10,518,637	10,518,637

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	23,618,350	-4,376,953	0	0	-616,082	18,625,315
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-58,447	2,862,712
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	0	0	-248,139	12,109,380
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	96	0	2,465
小計	41,548,298	-7,025,662	0	96	-922,668	33,599,872
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	145,827	0	8,473,975
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	145,827	0	8,473,975
合計	50,168,100	-7,025,662	0	145,923	-922,668	42,073,847
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114年01月01日至114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	190,000	31,510,842	31,700,842	收入
	0	31,510,842	31,510,842	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	190,000	0	190,000	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	19,923,614	1,258,591	21,182,205	支出
	0	190,000	190,000	繳付公庫數
人事費	19,824,790	0	19,824,790	人事支出
業務費	98,824	0	98,824	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	0	0	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	1,068,591	1,068,591	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-19,733,614	30,252,251	10,518,637	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷1,068,591元係折舊數922,668元及各項攤銷145,923元。