

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 113 年 11 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.....	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113年01月01日至113年11月30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	185			0400000000-2	133,000	133,000	23,000	10,720	0	105,320	
				罰款及賠償收入	0			128,320			
				0460300000-8	133,000	133,000	23,000	10,720	0	105,320	
				氣候變遷署	0			128,320			
				01	0460300300-1	133,000	133,000	23,000	10,720	0	10,320
				賠償收入	0			33,320			
				01	0460300301-4	133,000	133,000	23,000	10,720	0	10,320
				一般賠償收入	0			33,320			
				02	0460300100-2	0	0	0	0	0	95,000
				罰金罰鍰及息金	0			95,000			
01	0460300101-5	0	0	0	0	0	95,000				
罰金罰鍰	0			95,000							
				合計	133,000	133,000	23,000	10,720	0	105,320	
					0			128,320			

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年11月30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)	
18				006000000-8 環境部主管						
	02			0060300000-6 氣候變遷署	621,341,000	0	621,341,000	559,914,000	17,599,130	44,316,572
					0	0			515,597,428	9,787,114
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	91,083,000	0	91,083,000	58,688,000	1,470,000	10,010,000
					0	0			48,678,000	9,000,000
					0	0			0	
				20 業務費	91,083,000	0	91,083,000	58,688,000	1,470,000	10,010,000
					0	0			48,678,000	9,000,000
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	114,171,000	0	114,171,000	110,507,000	7,157,620	21,142,914
					0	0			89,364,086	14,300
					0	0			0	
				10 人事費	105,149,000	0	105,149,000	102,579,000	6,600,069	19,572,851
					0	0			83,006,149	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,016,000	0	9,016,000	7,922,000	557,551	1,564,063
					0	0			6,357,937	14,300
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	6,000
					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113年01月01日至113年11月30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)	
		02		7160300100-0* 一般行政	431,000	0	431,000	408,000	0	115,684
					0	0			292,316	17,928
					0	0			0	
				30 設備及投資	431,000	0	431,000	408,000	0	115,684
					0	0			292,316	17,928
					0	0			0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	396,229,000	0	393,395,415	382,375,415	7,576,510	13,024,618
					0	-2,833,585			369,350,797	754,886
					0	0			0	
				20 業務費	31,509,000	0	28,675,415	17,655,415	531,969	5,227,630
					0	-2,833,585			12,427,785	754,886
					0	0			0	
				40 獎補助費	364,720,000	0	364,720,000	364,720,000	7,044,541	7,796,988
					0	0			356,923,012	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	18,927,000	0	21,760,585	7,935,585	1,395,000	23,356
					0	2,833,585			7,912,229	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	18,927,000	0	21,760,585	7,935,585	1,395,000	23,356
					0	2,833,585			7,912,229	0
					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

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年11月30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)	備註 (預付款)
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	386,800	0	386,800	386,800	0	
					0	0		386,800	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	386,800	0	386,800	386,800	0	
					0	0		386,800	0	
					0	0		0	0	
27				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	2,559,561	0	2,559,561	2,559,561	232,070	
					0	0		2,559,561	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	2,559,561	0	2,559,561	2,559,561	232,070	
					0	0		2,559,561	0	
					0	0		0	0	
				合計	624,287,361	0	624,287,361	562,860,361	17,831,200	
					0	0		518,543,789	9,787,114	
					0	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113年01月01日至113年11月30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
112	20				0060000000-8 環境保護署主管						
		01			0060010000-4 環境保護署	468,000	0	0	468,000	0	0
			01		5260011700-4 科技發展	45,651,581	0	0	45,504,876	0	146,705
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	0	21,096,734	0	100,782	0
				02	7160010100-9 一般行政	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	0	5,942,128	0	7,230	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					5,949,358	0	0	5,942,128	0	7,230	0
			02		7160010100-9* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	0	12,255,642	0	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	0	12,255,642	0	0	0
			03		7160011000-0 綜合計畫	468,000	0	0	468,000	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
			02		7160011023-5 加強基層環保建設	468,000	0	0	468,000	0	0
					0	0	0	0	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113年01月01日至113年11月30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
					468,000	0	0	468,000	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
			07		0	0	0	0	0	0	0
				7160011400-8	6,249,065	0	0	6,210,372	0	38,693	0
					0	0	0	0	0	0	0
				20	6,249,065	0	0	6,210,372	0	38,693	0
				業務費							
				小計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
					45,651,581	0	0	45,504,876	0	146,705	0
				合計	468,000	0	0	468,000	0	0	0
					45,651,581	0	0	45,504,876	0	146,705	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113年01月01日至113年11月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	83,006,149	0	2,559,561	386,800
1015 法定編制人員待遇	0	55,478,389	0	2,440,307	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,027,866	0	119,254	0
1030 獎金	0	11,066,308	0	0	0
1035 其他給與	0	707,061	0	0	386,800
1040 加班費	0	2,927,375	0	0	0
1050 退休離職儲金	0	5,490,469	0	0	0
1055 保險	0	4,308,681	0	0	0
20 業務費	48,678,000	6,357,937	12,427,785	0	0
2003 教育訓練費	0	3,700	0	0	0
2006 水電費	0	310,222	0	0	0
2009 通訊費	0	167,847	18,938	0	0
2021 其他業務租金	0	38,200	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	47,359	0	0	0
2027 保險費	0	34,112	0	0	0
2033 臨時人員酬金	0	382,685	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	104,000	217,845	0	0
2039 委辦費	48,678,000	0	11,199,500	0	0
2051 物品	0	310,765	143,949	0	0
2054 一般事務費	0	3,998,145	28,318	0	0
2063 房屋建築養護費	0	159,075	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	66,360	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	527,597	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113年01月01日至113年11月30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	85,952,510				
1015 法定編制人員待遇	57,918,696				
1020 約聘僱人員待遇	3,147,120				
1030 獎金	11,066,308				
1035 其他給與	1,093,861				
1040 加班費	2,927,375				
1050 退休離職儲金	5,490,469				
1055 保險	4,308,681				
20 業務費	67,463,722				
2003 教育訓練費	3,700				
2006 水電費	310,222				
2009 通訊費	186,785				
2021 其他業務租金	38,200				
2024 稅捐及規費	47,359				
2027 保險費	34,112				
2033 臨時人員酬金	382,685				
2036 按日按件計資酬金	321,845				
2039 委辦費	59,877,500				
2051 物品	454,714				
2054 一般事務費	4,026,463				
2063 房屋建築養護費	159,075				
2066 車輛及辦公器具養護費	66,360				
2069 設施及機械設備養護費	527,597				

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113年01月01日至113年11月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	0	70,224	191,275	0	0
2078 國外旅費	0	0	604,737	0	0
2084 短程車資	0	7,056	23,223	0	0
2093 特別費	0	130,590	0	0	0
30 設備及投資*	0	292,316	7,912,229	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	0	1,400,977	0	0
3020 機械設備費*	0	164,050	217,119	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	362,298	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	4,982,000	0	0
3035 雜項設備費*	0	128,266	949,835	0	0
40 獎補助費	0	0	356,923,012	0	0
4005 對直轄市政府之補助	0	0	11,548,308	0	0
4010 對各縣市政府之補助	0	0	35,374,704	0	0
4030 對特種基金之補助	0	0	310,000,000	0	0
合計	48,678,000	89,656,402	377,263,026	2,559,561	386,800

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113年01月01日至113年11月30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				
2072 國內旅費	261,499				
2078 國外旅費	604,737				
2084 短程車資	30,279				
2093 特別費	130,590				
30 設備及投資*	8,204,545				
3010 房屋建築及設備費*	1,400,977				
3020 機械設備費*	381,169				
3025 運輸設備費*	362,298				
3030 資訊軟硬體設備費*	4,982,000				
3035 雜項設備費*	1,078,101				
40 獎補助費	356,923,012				
4005 對直轄市政府之補助	11,548,308				
4010 對各縣市政府之補助	35,374,704				
4030 對特種基金之補助	310,000,000				
合計	518,543,789				

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113年01月01日至113年11月30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	128,320	10,720	0	0	0	0	0	0	117,600
本年度	128,320	10,720	0	0	0	0	0	0	117,600
0460300101 罰金罰鍰	95,000	0	0	0	0	0	0	0	95,000
0460300301 一般賠償收入	33,320	10,720	0	0	0	0	0	0	22,600
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

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113年01月01日至113年11月30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)			
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113年01月01日至113年11月30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	564,516,665	9,787,114	0	0	200,000	0	0	468,000	574,035,779	34,476,163
本年度	518,543,789	9,787,114	0	0	200,000	0	0	0	528,530,903	34,329,458
一、本年度經費	515,597,428	9,787,114	0	0	200,000	0	0	0	525,584,542	34,329,458
5260301100 科技發展	48,678,000	9,000,000	0	0	0	0	0	0	57,678,000	1,010,000
7160300100 一般行政	89,656,402	32,228	0	0	200,000	0	0	0	89,888,630	21,026,370
7160301000 氣候變遷業務	377,263,026	754,886	0	0	0	0	0	0	378,017,912	12,293,088
二、統籌科目	2,946,361	0	0	0	0	0	0	0	2,946,361	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	2,559,561	0	0	0	0	0	0	0	2,559,561	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	386,800	0	0	0	0	0	0	0	386,800	0
以前年度	45,972,876	0	0	0	0	0	0	468,000	45,504,876	146,705
一、以前年度應付(保留)數	45,972,876	0	0	0	0	0	0	468,000	45,504,876	146,705
112年度 5260011700 科技發展	21,096,734	0	0	0	0	0	0	0	21,096,734	100,782
112年度 7160010100 一般行政	18,197,770	0	0	0	0	0	0	0	18,197,770	7,230
112年度 7160011023 加強基層環保建設	468,000	0	0	0	0	0	0	468,000	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113年01月01日至113年11月30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)			
112年度 7160011400 環境衛生管理	6,210,372	0	0	0	0	0	0	0	6,210,372	38,693
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113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	47,493,074	2 負債	7,666,638
11 流動資產	17,664,472	21 流動負債	4,690,561
110101 各機關現金	10,720	210302 應付代收款	4,690,561
110103 專戶存款	7,666,638	28 其他負債	2,976,077
110104 零用金	200,000	280301 存入保證金	141,850
110901 預付款	9,787,114	280401 應付保管款	2,834,227
14 固定資產	25,009,110	3 淨資產	39,826,436
140501 機械及設備	13,724,548	31 資產負債淨額	39,826,436
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,062,492	310101 資產負債淨額	39,826,436
140601 交通及運輸設備	3,350,207		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-463,604		
140701 雜項設備	14,343,180		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,882,729		
16 無形資產	4,819,492		
160101 權利	2,657		
160102 電腦軟體	1,816,835		
160104 發展中之無形資產	3,000,000		
合 計	47,493,074	合 計	47,493,074

附註：保證品(應付保證品) 584,655元

環境部氣候變遷署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	17,593,724	574,164,099
公庫撥入數	17,583,004	574,035,779
罰款及賠償收入	10,720	128,320
支出	17,086,206	549,336,459
繳付公庫數	0	117,600
人事支出	6,832,139	85,952,510
業務支出	2,559,520	100,712,956
獎補助支出	7,044,541	356,923,012
財產損失	0	4,671
折舊、折耗及攤銷	650,006	5,625,710
收支餘絀	507,518	24,827,640

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113年01月01日至113年11月30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	11,283,330	11,283,330	0	0
機械及設備	6,026,919	-933,653	7,733,922	36,293	-3,128,839	9,662,056
交通及運輸設備	229,613	-20,736	3,120,594	0	-442,868	2,886,603
雜項設備	627,264	-26,281	13,715,916	0	-1,856,448	12,460,451
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	3,425	768	0	2,657
小計	6,883,796	-980,670	35,857,187	11,320,391	-5,428,155	25,011,767
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	585,000	0	0	585,000	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	1,982,000	165,165	0	1,816,835
發展中之無形資產	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	585,000	0	4,982,000	750,165	0	4,816,835
合計	7,468,796	-980,670	40,839,187	12,070,556	-5,428,155	29,828,602

備註：

1.機械及設備帳列數與國有財產增減結存表差17,928元，係帳列預付費用17,928元待轉正。

環境部氣候變遷署
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年11月30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	128,320	574,035,779	574,164,099	收入
	0	574,035,779	574,035,779	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	128,320	0	128,320	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	518,543,789	30,792,670	549,336,459	支出
	0	117,600	117,600	繳付公庫數
人事費	85,952,510	0	85,952,510	人事支出
業務費	67,463,722	33,249,234	100,712,956	業務支出
獎補助費	356,923,012	0	356,923,012	獎補助支出
設備及投資	8,204,545	-8,204,545	0	
	0	4,671	4,671	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	5,625,710	5,625,710	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-518,415,469	543,243,109	24,827,640	收支餘絀

備註：

1.財產損失4,671元係財產已逾年限報廢4,671元。

2.折舊、折耗及攤銷5,625,710元係折舊數5,459,777元及各項攤銷165,933元。