環境部氣候變遷署

會 計 月 報

中華民國 115 年 3 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……10
乙、 會計報表
　壹、 主要表
　　一、平衡表……12
　　二、收入支出表……13
　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……14
丙、 參考表
　　一、預算執行與會計收支對照表……15

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03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03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	54,852,000	14,509,598	13,209,663
					0	0			41,642,337	7,916,053
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	93,055,000	0	93,055,000	67,000	13,580	36,260
					0	0			30,740	0
					0	0			0	
				20 業務費	93,055,000	0	93,055,000	67,000	13,580	36,260
					0	0			30,740	0
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	122,893,000	0	122,893,000	46,600,000	14,378,332	5,310,520
					0	0			41,289,480	89,330
					0	0			0	
				10 人事費	108,834,000	0	108,834,000	43,956,000	13,659,239	4,110,689
					0	0			39,845,311	0
					0	0			0	
				20 業務費	14,053,000	0	14,053,000	2,642,000	719,093	1,197,831
					0	0			1,444,169	89,330
					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03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
				一般行政	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	35,549,000	0	35,549,000	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	6,204,000	117,686	5,881,883
				氣候變遷業務	0	0			322,117	5,845,723
					0	0			0	
				20	42,879,000	0	42,879,000	6,204,000	117,686	5,881,883
				業務費	0	0			322,117	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03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				8903304500-4	354,620	0	354,620	354,620	84,570	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			354,620	0
					0	0			0	
				10	354,620	0	354,620	354,620	84,570	0
				人事費	0	0			354,620	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	45,252	0	45,252	45,252	11,313	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			45,252	0
					0	0			0	
				10	45,252	0	45,252	45,252	11,313	0
				人事費	0	0			45,252	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	399,872	0	399,872	399,872	95,883	0
					0	0			399,872	0
					0	0			0	
				合計	302,024,872	0	302,024,872	55,251,872	14,605,481	13,209,663
					0	0			42,042,209	7,916,053
					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03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	3,400,000 3,012,338	3,400,000 3,012,338	0 0	4,618,654 1,884,147	0 0
			01		5260301100-9 科技發展	8,018,654 0	0 0	3,400,000 0	3,400,000 0	0 0	4,618,654 0	0 0
					20 業務費	8,018,654 0	0 0	3,400,000 0	3,400,000 0	0 0	4,618,654 0	0 0
			02		7160300100-0* 一般行政	0 4,846,370	0 0	0 3,012,338	0 3,012,338	0 0	0 1,834,032	0 0
					30 設備及投資	0 4,846,370	0 0	0 3,012,338	0 3,012,338	0 0	0 1,834,032	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	3,400,000 3,012,338	3,400,000 3,012,338	0 0	4,618,654 1,884,147	0 0
					合　計	8,018,654 4,896,485	0 0	3,400,000 3,012,338	3,400,000 3,012,338	0 0	4,618,654 1,884,147	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03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	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	39,845,311	0	45,252	354,620
1015　法定編制人員待遇	0	21,210,816	0	0	0
1020　約聘僱人員待遇	0	1,079,832	0	0	0
1030　獎金	0	14,560,791	0	0	0
1035　其他給與	0	63,633	0	0	354,620
1040　加班費	0	562,297	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	45,252	0
1050　退休離職儲金	0	1,619,868	0	0	0
1055　保險	0	748,074	0	0	0
20　業務費	30,740	1,444,169	322,117	0	0
2006　水電費	0	334,598	0	0	0
2009　通訊費	0	57,713	211,653	0	0
2021　其他業務租金	0	26,513	0	0	0
2024　稅捐及規費	0	250	0	0	0
2027　保險費	0	19,521	0	0	0
2033　約用人員酬金	0	121,086	0	0	0
2036　按日按件計資酬金	22,500	3,660	22,500	0	0
2051　物品	0	37,610	288	0	0
2054　一般事務費	0	691,862	11,015	0	0
2069　設施及機械設備養護費	0	115,124	0	0	0
2072　國內旅費	8,240	0	70,441	0	0
2084　短程車資	0	985	6,220	0	0
2093　特別費	0	35,247	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115年01月01日至115年03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				
	合計				
10　人事費	40,245,183				
1015　法定編制人員待遇	21,210,816				
1020　約聘僱人員待遇	1,079,832				
1030　獎金	14,560,791				
1035　其他給與	418,253				
1040　加班費	562,297				
1045　退休退職給付	45,252				
1050　退休離職儲金	1,619,868				
1055　保險	748,074				
20　業務費	1,797,026				
2006　水電費	334,598				
2009　通訊費	269,366				
2021　其他業務租金	26,513				
2024　稅捐及規費	250				
2027　保險費	19,521				
2033　約用人員酬金	121,086				
2036　按日按件計資酬金	48,660				
2051　物品	37,898				
2054　一般事務費	702,877				
2069　設施及機械設備養護費	115,124				
2072　國內旅費	78,681				
2084　短程車資	7,205				
2093　特別費	35,247				

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03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	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
合計	30,740	41,289,480	322,117	45,252	354,620

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03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				
	合計				
合計	42,042,209				

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03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	48,454,547	7,916,053	0	0	200,000	7,500	0	0	56,578,100	11,596,411
本年度	42,042,209	7,916,053	0	0	200,000	0	0	0	50,158,262	5,093,610
一、本年度經費	41,642,337	7,916,053	0	0	200,000	0	0	0	49,758,390	5,093,610
5260301100 科技發展	30,740	0	0	0	0	0	0	0	30,740	36,260
7160300100 一般行政	41,289,480	89,330	0	0	200,000	0	0	0	41,578,810	5,021,190
7160301000 氣候變遷業務	322,117	7,826,723	0	0	0	0	0	0	8,148,840	36,160
二、統籌科目	399,872	0	0	0	0	0	0	0	399,872	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	45,252	0	0	0	0	0	0	0	45,252	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	354,620	0	0	0	0	0	0	0	354,620	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	6,412,338	0	0	0	0	7,500	0	0	6,419,838	6,502,801
一、以前年度應付(保留)數	6,412,338	0	0	0	0	0	0	0	6,412,338	6,502,801
114年度　5260301100 科技發展	3,400,000	0	0	0	0	0	0	0	3,400,000	4,618,654
114年度　7160300100 一般行政	3,012,338	0	0	0	0	0	0	0	3,012,338	1,834,032

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03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)			
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	7,500	0	0	7,500	0
114年度　0460300301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	7,500	0	0	7,500	0

環境部氣候變遷署

平衡表

中華民國115年03月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		53,789,676	2 負債		8,856,140
11 流動資產		12,353,539	21 流動負債		5,474,918
110103 專戶存款	4,237,486		210301 應付帳款	4,618,654	
110104 零用金	200,000		210302 應付代收款	856,264	
110901 預付款	7,916,053		28 其他負債		3,381,222
14 固定資產		29,817,115	280301 存入保證金	307,000	
140501 機械及設備	25,338,733		280401 應付保管款	3,074,222	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,411,042		3 淨資產		44,933,536
140601 交通及運輸設備	4,180,157		31 資產負債淨額		44,933,536
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,394,076		310101 資產負債淨額	44,933,536	
140701 雜項設備	14,584,810				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,860,805				
141101 購建中固定資產	4,379,338				
16 無形資產		11,619,022			
160101 權利	1,809				
160102 電腦軟體	10,239,213				
160104 發展中之無形資產	1,378,000				
合計		53,789,676	合計		53,789,676

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03月31日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,970,100	56,578,100
公庫撥入數	14,970,100	56,578,100
支出	15,541,062	44,985,148
人事支出	13,755,122	40,245,183
業務支出	850,359	1,797,026
財產損失	297	597
折舊、折耗及攤銷	935,284	2,942,342
收支餘絀	-570,962	11,592,952

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03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	17,859	-1,338,084	13,927,691
交通及運輸設備	3,831,207	-1,203,882	348,950	0	-190,194	2,786,081
雜項設備	14,584,810	-5,113,003	0	0	-747,802	8,724,005
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,909	0	0	100	0	1,809
小　計	43,774,518	-16,389,843	348,950	17,959	-2,276,080	25,439,586
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	3,012,338	0	0	4,379,338
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,888,113	0	0	648,900	0	10,239,213
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	3,012,338	648,900	0	15,996,551
合　計	57,407,631	-16,389,843	3,361,288	666,859	-2,276,080	41,436,137

備註：
1.本年度成本變動增加數3,361,288元=預算採購增加數3,012,338元+其他依財產規制移入348,950元
2.設備及投資預算執行增加數3,012,338元係以前年度保留預算執行數3,012,338元
3.其他依財產規制移入348,950元係環境部移撥車輛1部348,950元

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03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	56,578,100	56,578,100	收入
	0	56,578,100	56,578,100	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	42,042,209	2,942,939	44,985,148	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	40,245,183	0	40,245,183	人事支出
業務費	1,797,026	0	1,797,026	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	597	597	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	2,942,342	2,942,342	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-42,042,209	53,635,161	11,592,952	收支餘絀

備註：
1.財產損失597元係財產已逾年限報廢597元。
2.折舊、折耗及攤銷2,942,342元係折舊數2,293,342元及各項攤銷649,000元。