

環境部氣候變遷署

# 會計月報

中華民國 114 年 11 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.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
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114年01月01日至114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	191	01	01	0400000000-2	233,000	233,000	233,000	9,500	0	509,403
				罰款及賠償收入	0			742,403		
				0460300000-8	233,000	233,000	233,000	9,500	0	509,403
				氣候變遷署	0			742,403		
				0460300100-2	100,000	100,000	100,000	9,500	0	489,000
				罰金罰鍰及息金	0			589,000		
				0460300101-5	100,000	100,000	100,000	9,500	0	489,000
				罰金罰鍰	0			589,000		
				0460300300-1	133,000	133,000	133,000	0	0	20,403
				賠償收入	0			153,403		
07	235	01	01	0460300301-4	133,000	133,000	133,000	0	0	20,403
				一般賠償收入	0			153,403		
				1200000000-8	0	0	0	0	0	3,012
				其他收入	0			3,012		
				1260300000-3	0	0	0	0	0	3,012
				氣候變遷署	0			3,012		
				1260300200-2	0	0	0	0	0	3,012
				雜項收入	0			3,012		
				1260300201-5	0	0	0	0	0	3,012
				收回以前年度歲出	0			3,012		

# 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)		
				合計	233,000	233,000	233,000	9,500	0	512,415
					0			745,415		

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	564,987,000	0	579,359,000	511,733,000	13,417,580	29,814,861
					14,372,000	0			481,918,139	11,580,000
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000	0	90,877,000	46,837,000	5,760,960	563,373
					10,226,000	0			46,273,627	0
					0	0			0	
				20 業務費	80,651,000	0	90,877,000	46,837,000	5,760,960	563,373
					10,226,000	0			46,273,627	0
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000	0	119,957,000	115,531,000	7,452,278	12,098,225
					1,213,000	0			103,432,775	0
					0	0			0	
				10 人事費	109,058,000	0	109,058,000	105,546,000	6,801,609	9,917,379
					0	0			95,628,621	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,680,000	0	10,893,000	9,979,000	650,669	2,174,846
					1,213,000	0			7,804,154	0
					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114年01月01日至114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	5,933,000	0	6,311,000	5,822,000	0	4,763,870
					378,000	0			1,058,130	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,933,000	0	6,311,000	5,822,000	0	4,763,870
					378,000	0			1,058,130	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	352,410,000	0	354,534,000	340,502,000	204,342	10,187,229
					2,124,000	0			330,314,771	9,580,000
					0	0			0	
				20 業務費	42,410,000	0	44,534,000	30,502,000	204,342	10,187,229
					2,124,000	0			20,314,771	9,580,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	310,000,000	0	310,000,000	310,000,000	0	0
					0	0			310,000,000	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	6,749,000	0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164
					431,000	0			838,836	2,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,749,000	0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164
					431,000	0			838,836	2,000,000
					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	

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)	
				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	214,420	0	214,420	214,420	0	
					0	0		214,420	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	214,420	0	214,420	214,420	0	
					0	0		214,420	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	170,015	0	170,015	170,015	12,937	
					0	0		170,015	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	170,015	0	170,015	170,015	12,937	
					0	0		170,015	0	
					0	0		0	0	
27				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	2,145,947	0	2,145,947	2,145,947	163,510	
					0	0		2,145,947	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	2,145,947	0	2,145,947	2,145,947	163,510	
					0	0		2,145,947	0	
					0	0		0	0	
				合計	567,517,382	0	581,889,382	514,263,382	13,594,027	
					14,372,000	0		484,448,521	11,580,000	
					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114年01月01日至114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
113	18				0060000000-8 環境部主管						
		02			0060300000-6 氣候變遷署	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
			01		5260301100-9 科技發展	4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					20 業務費	32,080,000	0	0	32,080,000	0	0
						0	0	0	0	0	0
					20 業務費	32,080,000	0	0	32,080,000	0	0
						0	0	0	0	0	0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	4,312,500	0	0	4,312,500	0	0
					20 業務費	4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
						4,312,500	0	0	4,312,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					小計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					合計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	0	95,628,621	0	2,145,947	170,015
1015 法定編制人員待遇	0	63,019,104	0	1,870,718	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,147,915	0	91,581	0
1030 獎金	0	14,282,559	0	183,648	0
1035 其他給與	0	809,980	0	0	0
1040 加班費	0	3,293,337	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	170,015
1050 退休離職儲金	0	6,267,374	0	0	0
1055 保險	0	4,808,352	0	0	0
20 業務費	46,273,627	7,804,154	20,314,771	0	0
2006 水電費	0	1,742,628	0	0	0
2009 通訊費	0	177,794	807,412	0	0
2018 資訊服務費	0	0	6,803,334	0	0
2021 其他業務租金	0	306,084	22,825	0	0
2024 稅捐及規費	0	18,360	8,000	0	0
2027 保險費	0	34,588	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	426,940	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	138,342	148,160	203,150	0	0
2039 委辦費	46,116,793	0	10,438,946	0	0
2051 物品	0	179,425	364,412	0	0
2054 一般事務費	0	3,953,979	28,853	0	0
2063 房屋建築養護費	0	127,962	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	72,208	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114年01月01日至114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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	214,420	98,159,003			
1015 法定編制人員待遇	0	64,889,822			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,239,496			
1030 獎金	0	14,466,207			
1035 其他給與	214,420	1,024,400			
1040 加班費	0	3,293,337			
1045 退休退職給付	0	170,015			
1050 退休離職儲金	0	6,267,374			
1055 保險	0	4,808,352			
20 業務費	0	74,392,552			
2006 水電費	0	1,742,628			
2009 通訊費	0	985,206			
2018 資訊服務費	0	6,803,334			
2021 其他業務租金	0	328,909			
2024 稅捐及規費	0	26,360			
2027 保險費	0	34,588			
2033 約用人員酬金	0	426,940			
2036 按日按件計資酬金	0	489,652			
2039 委辦費	0	56,555,739			
2051 物品	0	543,837			
2054 一般事務費	0	3,982,832			
2063 房屋建築養護費	0	127,962			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	72,208			

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	公務人員退休撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費	0	460,627	0	0	0
2072 國內旅費	18,492	83,946	195,461	0	0
2078 國外旅費	0	0	1,409,402	0	0
2081 運費	0	4,500	0	0	0
2084 短程車資	0	14,096	32,976	0	0
2093 特別費	0	52,857	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,058,130	838,836	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	960,500	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	838,836	0	0
3035 雜項設備費*	0	97,630	0	0	0
40 獎補助費	0	0	310,000,000	0	0
4030 對特種基金之補助	0	0	310,000,000	0	0
合計	46,273,627	104,490,905	331,153,607	2,145,947	170,015

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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2069 設施及機械設備養護費	0	460,627			
2072 國內旅費	0	297,899			
2078 國外旅費	0	1,409,402			
2081 運費	0	4,500			
2084 短程車資	0	47,072			
2093 特別費	0	52,857			
30 設備及投資*	0	1,896,966			
3010 房屋建築及設備費*	0	960,500			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	838,836			
3035 雜項設備費*	0	97,630			
40 獎補助費	0	310,000,000			
4030 對特種基金之補助	0	310,000,000			
合計	214,420	484,448,521			

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	745,415	0	0	0	0	0	0	0	745,415
本年度	745,415	0	0	0	0	0	0	0	745,415
0460300101 罰金罰鍰	589,000	0	0	0	0	0	0	0	589,000
0460300301 一般賠償收入	153,403	0	0	0	0	0	0	0	153,403
1260300201 收回以前年度歲出	3,012	0	0	0	0	0	0	0	3,012
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

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)			
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
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114年01月01日至114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	525,338,539	11,580,000	0	0	200,000	0	0	9,000,000	528,118,539	18,034,861
本年度	484,448,521	11,580,000	0	0	200,000	0	0	0	496,228,521	18,034,861
一、本年度經費	481,918,139	11,580,000	0	0	200,000	0	0	0	493,698,139	18,034,861
5260301100 科技發展	46,273,627	0	0	0	0	0	0	0	46,273,627	563,373
7160300100 一般行政	104,490,905	0	0	0	200,000	0	0	0	104,690,905	16,662,095
7160301000 氣候變遷業務	331,153,607	11,580,000	0	0	0	0	0	0	342,733,607	809,393
二、統籌科目	2,530,382	0	0	0	0	0	0	0	2,530,382	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	2,145,947	0	0	0	0	0	0	0	2,145,947	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	170,015	0	0	0	0	0	0	0	170,015	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	214,420	0	0	0	0	0	0	0	214,420	0
以前年度	40,890,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	31,890,018	0
一、以前年度應付(保留)數	40,890,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	31,890,018	0
113年度 5260301100 科技發展	32,080,000	0	0	0	0	0	0	9,000,000	23,080,000	0
113年度 7160301000 氣候變遷業務	8,810,018	0	0	0	0	0	0	0	8,810,018	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114年01月01日至114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)			
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	52,347,613	2 負債	5,753,546
11 流動資產	17,533,546	21 流動負債	823,739
110103 專戶存款	5,753,546	210302 應付代收款	823,739
110104 零用金	200,000	28 其他負債	4,929,807
110901 預付款	11,580,000	280301 存入保證金	1,916,000
14 固定資產	27,796,419	280401 應付保管款	3,013,807
140501 機械及設備	24,438,262	3 淨資產	46,594,067
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,616,642	31 資產負債淨額	46,594,067
140601 交通及運輸設備	3,440,207	310101 資產負債淨額	46,594,067
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,146,950		
140701 雜項設備	14,584,810		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,863,768		
141101 購建中固定資產	960,500		
16 無形資產	7,017,648		
160101 權利	1,943		
160102 電腦軟體	7,015,705		
合        計	52,347,613	合        計	52,347,613

附註：保證品(應付保證品) 100,000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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,063,527	528,863,954
公庫撥入數	14,054,027	528,118,539
罰款及賠償收入	9,500	742,403
其他收入	0	3,012
支出	14,512,541	498,019,825
繳付公庫數	9,500	745,415
人事支出	6,978,056	98,159,003
業務支出	6,615,971	78,890,070
獎補助支出	0	310,000,000
財產損失	597	845
折舊、折耗及攤銷	908,417	10,224,492
收支餘絀	-449,014	30,844,129

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	0	0	0	0
機械及設備	23,618,350	-4,376,953	838,836	18,924	-5,239,689	14,821,620
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-627,902	2,293,257
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	97,630	0	-2,734,107	9,721,042
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	618	0	1,943
小計	41,548,298	-7,025,662	936,466	19,542	-8,601,698	26,837,862
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	960,500	0	0	960,500
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	8,619,802	0	0	1,604,097	0	7,015,705
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	960,500	1,604,097	0	7,976,205
合計	50,168,100	-7,025,662	1,896,966	1,623,639	-8,601,698	34,814,067
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	745,415	528,118,539	528,863,954	收入
	0	528,118,539	528,118,539	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	742,403	0	742,403	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	3,012	0	3,012	其他收入
歲出	484,448,521	13,571,304	498,019,825	支出
	0	745,415	745,415	繳付公庫數
人事費	98,159,003	0	98,159,003	人事支出
業務費	74,392,552	4,497,518	78,890,070	業務支出
獎補助費	310,000,000	0	310,000,000	獎補助支出
設備及投資	1,896,966	-1,896,966	0	
	0	845	845	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	10,224,492	10,224,492	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-483,703,106	514,547,235	30,844,129	收支餘絀

備註：

1.財產損失845元係財產已逾年限報廢845元。

2.折舊、折耗及攤銷10,224,492元係折舊數8,619,777元及各項攤銷1,604,715元。