

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 114 年 3 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.....	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.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
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114年01月01日至114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	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 <										

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	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 0	233,000	0	141,814 334,826	0	334,826

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)	
18				0060000000-8 環境部主管							
	02			0060300000-6 氣候變遷署	564,987,000	0	564,987,000	312,496,000	65,639,048	9,085,181	
					0	0			303,410,819	5,580,000	
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000	0	80,651,000	308,000	13,340	259,950	
					0	0			48,050	0	
					0	0			0		
				20 業務費	80,651,000	0	80,651,000	308,000	13,340	259,950	
					0	0			48,050	0	
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000	0	118,744,000	45,880,000	15,432,837	2,888,592	
					0	0			42,991,408	0	
					0	0			0		
				10 人事費	109,058,000	0	109,058,000	43,755,000	14,431,291	2,837,785	
					0	0			40,917,215	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,680,000	0	9,680,000	2,123,000	1,001,546	48,807	
					0	0			2,074,193	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114年01月01日至114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*	5,933,000	0	5,933,000	260,000	10,580	249,420		
				一般行政	0	0		10,580	0			
					0	0		0				
				30	5,933,000	0	5,933,000	260,000	10,580	249,420		
				設備及投資	0	0		10,580	0			
					0	0		0				
				03	7160301000-1	352,410,000	0	352,410,000	264,048,000	50,182,291	3,687,219	
					氣候變遷業務	0	0		260,360,781	3,580,000		
						0	0		0			
					20	42,410,000	0	42,410,000	4,048,000	182,291	3,687,219	
					業務費	0	0		360,781	3,580,000		
						0	0		0			
					40	310,000,000	0	310,000,000	260,000,000	50,000,000	0	
					獎補助費	0	0		260,000,000	0		
						0	0		0			
					03	7160301000-1*	6,749,000	0	6,749,000	2,000,000	0	2,000,000
						氣候變遷業務	0	0		0	2,000,000	
							0	0		0		
				30		6,749,000	0	6,749,000	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				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	51,200	0	51,200	51,200	51,200	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			51,200	0	
					0	0			0		
				10	51,200	0	51,200	51,200	51,200	0	
				人事費	0	0			51,200	0	
					0	0			0		
				合計	565,038,200	0	565,038,200	312,547,200	65,690,248	9,085,181	
					0	0			303,462,019	5,580,000	
					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
						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 4,497,518	0 0	23,302,500 0	23,302,500 0	0 0	13,090,000 4,497,518
			01		5260301100-9 科技發展	32,080,000 0	0 0	18,990,000 0	18,990,000 0	0 0	13,090,000 0
					20 業務費	32,080,000 0	0 0	18,990,000 0	18,990,000 0	0 0	13,090,000 0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	4,312,500 4,497,518	0 0	4,312,500 0	4,312,500 0	0 0	0 4,497,518
					20 業務費	4,312,500 4,497,518	0 0	4,312,500 0	4,312,500 0	0 0	0 4,497,518
					小 計	36,392,500 4,497,518	0 0	23,302,500 0	23,302,500 0	0 0	13,090,000 4,497,518
					合 計	36,392,500 4,497,518	0 0	23,302,500 0	23,302,500 0	0 0	13,090,000 4,497,518

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	0	40,917,215	0	51,200	40,968,415
1015 法定編制人員待遇	0	21,310,174	0	0	21,310,174
1020 約聘僱人員待遇	0	1,049,040	0	0	1,049,040
1030 獎金	0	14,159,455	0	0	14,159,455
1035 其他給與	0	143,660	0	51,200	194,860
1040 加班費	0	554,910	0	0	554,910
1050 退休離職儲金	0	2,235,905	0	0	2,235,905
1055 保險	0	1,464,071	0	0	1,464,071
20 業務費	48,050	2,074,193	360,781	0	2,483,024
2006 水電費	0	322,342	0	0	322,342
2009 通訊費	0	122,113	208,667	0	330,780
2021 其他業務租金	0	52,800	0	0	52,800
2024 稅捐及規費	0	250	0	0	250
2027 保險費	0	33,902	0	0	33,902
2033 約用人員酬金	0	119,238	0	0	119,238
2036 按日按件計資酬金	34,150	22,000	38,660	0	94,810
2051 物品	0	78,766	36,920	0	115,686
2054 一般事務費	0	1,150,009	6,759	0	1,156,768
2066 車輛及辦公器具養護費	0	27,008	0	0	27,008
2069 設施及機械設備養護費	0	140,520	0	0	140,520
2072 國內旅費	13,900	3,350	65,718	0	82,968
2084 短程車資	0	1,895	4,057	0	5,952
30 設備及投資*	0	10,580	0	0	10,580

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
3035 雜項設備費*	0	10,580	0	0	10,580
40 獎補助費	0	0	260,000,000	0	260,000,000
4030 對特種基金之補助	0	0	260,000,000	0	260,000,000
合計	48,050	43,001,988	260,360,781	51,200	303,462,019

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03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	334,826	0	0	0	0	0	0	0	334,826
本年度	334,826	0	0	0	0	0	0	0	334,826
0460300101 罰金罰鍰	190,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000
0460300301 一般賠償收入	141,814	0	0	0	0	0	0	0	141,814
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03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)			
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	326,764,519	18,670,000	0	0	200,000	0	0	9,000,000	336,634,519	7,802,699
本年度	303,462,019	5,580,000	0	0	200,000	0	0	0	309,242,019	3,305,181
一、本年度經費	303,410,819	5,580,000	0	0	200,000	0	0	0	309,190,819	3,305,181
5260301100 科技發展	48,050	0	0	0	0	0	0	0	48,050	259,950
7160300100 一般行政	43,001,988	0	0	0	200,000	0	0	0	43,201,988	2,938,012
7160301000 氣候變遷業務	260,360,781	5,580,000	0	0	0	0	0	0	265,940,781	107,219
二、統籌科目	51,200	0	0	0	0	0	0	0	51,200	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	51,200	0	0	0	0	0	0	0	51,200	0
以前年度	23,302,500	13,090,000	0	0	0	0	0	9,000,000	27,392,500	4,497,518
一、以前年度應付(保留)數	23,302,500	13,090,000	0	0	0	0	0	9,000,000	27,392,500	4,497,518
113年度 5260301100 科技發展	18,990,000	13,090,000	0	0	0	0	0	9,000,000	23,080,000	0
113年度 7160301000 氣候變遷業務	4,312,500	0	0	0	0	0	0	0	4,312,500	4,497,518
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	63,433,516	2 負債	17,484,446
11 流動資產	23,264,446	21 流動負債	14,134,247
110103 專戶存款	4,394,446	210301 應付帳款	13,090,000
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	1,044,247
110901 預付款	18,670,000	28 其他負債	3,350,199
14 固定資產	31,984,476	280301 存入保證金	457,850
140501 機械及設備	23,618,102	280401 應付保管款	2,892,349
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,006,158	3 淨資產	45,949,070
140601 交通及運輸設備	3,440,207	31 資產負債淨額	45,949,070
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-691,386	310101 資產負債淨額	45,949,070
140701 雜項設備	14,497,760		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,874,049		
16 無形資產	8,184,594		
160101 權利	2,273		
160102 電腦軟體	8,182,321		
合 計	63,433,516	合 計	63,433,516

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	67,057,334	336,969,345
公庫撥入數	66,915,520	336,634,519
罰款及賠償收入	141,814	331,814
其他收入	0	3,012
支出	66,779,304	306,770,213
繳付公庫數	141,814	334,826
人事支出	14,482,491	40,968,415
業務支出	1,197,177	2,483,024
獎補助支出	50,000,000	260,000,000
財產損失	248	248
折舊、折耗及攤銷	957,574	2,983,700
收支餘絀	278,030	30,199,132

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	23,618,350	-4,376,953	0	248	-1,629,205	17,611,944
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-172,338	2,748,821
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	10,580	0	-744,388	11,623,711
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	288	0	2,273
小計	41,548,298	-7,025,662	10,580	536	-2,545,931	31,986,749
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	437,481	0	8,182,321
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	437,481	0	8,182,321
合計	50,168,100	-7,025,662	10,580	438,017	-2,545,931	40,169,070
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	334,826	336,634,519	336,969,345	收入
	0	336,634,519	336,634,519	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	331,814	0	331,814	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	303,462,019	3,308,194	306,770,213	支出
	0	334,826	334,826	繳付公庫數
人事費	40,968,415	0	40,968,415	人事支出
業務費	2,483,024	0	2,483,024	業務支出
獎補助費	260,000,000	0	260,000,000	獎補助支出
設備及投資	10,580	-10,580	0	
	0	248	248	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	2,983,700	2,983,700	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-303,127,193	333,326,325	30,199,132	收支餘絀

備註：

1.財產損失248元係財產已逾年限報廢248元。

2.折舊、折耗及攤銷2,983,700元係折舊數2,545,931元及各項攤銷437,769元。