

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 115 年 9 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、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
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115年01月01日至115年09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			0400000000-2	233,000	233,000	0	95,000	0	237,696
				罰款及賠償收入	0			237,696		
				0460300000-8	233,000	233,000	0	95,000	0	237,696
				氣候變遷署	0			237,696		
				0460300100-2	100,000	100,000	0	95,000	0	190,000
				罰金罰鍰及怠金	0			190,000		
				0460300101-5	100,000	100,000	0	95,000	0	190,000
				罰金罰鍰	0			190,000		
				0460300300-1	133,000	133,000	0	0	0	47,696
				賠償收入	0			47,696		
				0460300301-4	133,000	133,000	0	0	0	47,696
				一般賠償收入	0			47,696		
合計	233,000	233,000	0	95,000	0	237,696				
	0			237,696						

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09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)=(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	286,130,000	0	286,130,000	161,409,000	15,070,756	25,369,187	
					0	0			136,039,813	8,298,373	
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	81,408,000	0	81,408,000	36,771,000	7,200,630	2,571,084	
					0	0			34,199,916	0	
					0	0			0		
				20 業務費	81,408,000	0	81,408,000	36,771,000	7,200,630	2,571,084	
					0	0			34,199,916	0	
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	122,671,000	0	122,671,000	99,345,000	7,536,342	11,670,703	
					0	0			87,674,297	471,650	
					0	0			0		
				10 人事費	108,834,000	0	108,834,000	89,682,000	6,626,874	9,057,813	
					0	0			80,624,187	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,831,000	0	13,831,000	9,657,000	909,468	2,606,890	
					0	0			7,050,110	471,650	
					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115年01月01日至115年09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)=(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	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
		02		7160300100-0* 一般行政	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	0	0	
					0	0			1,862,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	0	0	
					0	0			1,862,000	0	
					0	0			0		
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	41,791,000	0	41,791,000	21,020,000	333,784	9,136,965	
					0	0			11,883,035	5,845,723	
					0	0			0		
				20 業務費	41,791,000	0	41,791,000	21,020,000	333,784	9,136,965	
					0	0			11,883,035	5,845,723	
					0	0			0		
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	4,211,000	0	4,211,000	2,411,000	0	1,990,435	
					0	0			420,565	1,981,000	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,211,000	0	4,211,000	2,411,000	0	1,990,435	
					0	0			420,565	1,981,000	
					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		
				60 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115年01月01日至115年09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)=(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	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	566,960	0	566,960	566,960	0	0	
					0	0			566,960	0	
					0	0			0		
				10	566,960	0	566,960	566,960	0	0	
				人事費	0	0			566,960	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	298,025	0	298,025	298,025	33,357	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			298,025	0	
					0	0			0		
				10	298,025	0	298,025	298,025	33,357	0	
				人事費	0	0			298,025	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	864,985	0	864,985	864,985	33,357	0	
					0	0			864,985	0	
					0	0			0		
				合計	286,994,985	0	286,994,985	162,273,985	15,104,113	25,369,187	
					0	0			136,904,798	8,298,373	
					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09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
114	18				0060000000-8 環境部主管							
		02			0060300000-6 氣候變遷署	8,018,654	0	0	7,995,257	0	23,397	0
						4,896,485	0	0	3,825,338	0	1,071,147	0
			01		5260301100-9 科技發展	8,018,654	0	0	7,995,257	0	23,397	0
						0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	8,018,654	0	0	7,995,257	0	23,397	0
						0	0	0	0	0	0	0
			02		7160300100-0* 一般行政	0	0	0	0	0	0	0
						4,846,370	0	0	3,825,338	0	1,021,032	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						4,846,370	0	0	3,825,338	0	1,021,032	0
			03		7160301000-1 氣候變遷業務	0	0	0	0	0	0	0
						50,115	0	0	0	0	50,115	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
						50,115	0	0	0	0	50,115	0
					小 計	8,018,654	0	0	7,995,257	0	23,397	0
						4,896,485	0	0	3,825,338	0	1,071,147	0
					合 計	8,018,654	0	0	7,995,257	0	23,397	0
						4,896,485	0	0	3,825,338	0	1,071,147	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09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	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	80,624,187	0	298,025	566,960
1015 法定編制人員待遇	0	51,415,901	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,699,580	0	0	0
1030 獎金	0	14,631,176	0	0	0
1035 其他給與	0	582,138	0	0	566,960
1040 加班費	0	2,609,004	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	298,025	0
1050 退休離職儲金	0	4,922,743	0	0	0
1055 保險	0	3,763,645	0	0	0
20 業務費	34,199,916	7,050,110	11,883,035	0	0
2006 水電費	0	1,576,199	0	0	0
2009 通訊費	0	140,488	623,893	0	0
2018 資訊服務費	0	0	5,114,560	0	0
2021 其他業務租金	0	146,075	14,000	0	0
2024 稅捐及規費	0	61,043	0	0	0
2027 保險費	0	52,654	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	357,814	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	129,690	66,108	74,330	0	0
2039 委辦費	34,054,218	0	4,239,600	0	0
2051 物品	0	302,331	62,026	0	0
2054 一般事務費	0	3,065,341	41,728	0	0
2063 房屋建築養護費	0	132,802	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	168,915	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09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	81,489,172				
1015 法定編制人員待遇	51,415,901				
1020 約聘僱人員待遇	2,699,580				
1030 獎金	14,631,176				
1035 其他給與	1,149,098				
1040 加班費	2,609,004				
1045 退休退職給付	298,025				
1050 退休離職儲金	4,922,743				
1055 保險	3,763,645				
20 業務費	53,133,061				
2006 水電費	1,576,199				
2009 通訊費	764,381				
2018 資訊服務費	5,114,560				
2021 其他業務租金	160,075				
2024 稅捐及規費	61,043				
2027 保險費	52,654				
2033 約用人員酬金	357,814				
2036 按日按件計資酬金	270,128				
2039 委辦費	38,293,818				
2051 物品	364,357				
2054 一般事務費	3,107,069				
2063 房屋建築養護費	132,802				
2066 車輛及辦公器具養護費	168,915				

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09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	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
2069 設施及機械設備養護費	0	749,272	0	0	0
2072 國內旅費	16,008	61,920	275,861	0	0
2078 國外旅費	0	0	1,405,419	0	0
2084 短程車資	0	7,085	31,618	0	0
2093 特別費	0	162,063	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,862,000	420,565	0	0
3020 機械設備費*	0	1,842,500	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	19,500	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	420,565	0	0
合計	34,199,916	89,536,297	12,303,600	298,025	566,960

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09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				
2069 設施及機械設備養護費	749,272				
2072 國內旅費	353,789				
2078 國外旅費	1,405,419				
2084 短程車資	38,703				
2093 特別費	162,063				
30 設備及投資*	2,282,565				
3020 機械設備費*	1,842,500				
3025 運輸設備費*	19,500				
3030 資訊軟硬體設備費*	420,565				
合計	136,904,798				

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115年01月01日至115年09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	237,696	0	0	0	0	0	0	0	237,696
本年度	237,696	0	0	0	0	0	0	0	237,696
0460300101 罰金罰鍰	190,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000
0460300301 一般賠償收入	47,696	0	0	0	0	0	0	0	47,696
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115年01月01日至115年09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115年01月01日至115年09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	148,725,393	8,298,373	0	0	200,000	7,500	0	0	157,231,266	17,965,358
本年度	136,904,798	8,298,373	0	0	200,000	0	0	0	145,403,171	16,870,814
一、本年度經費	136,039,813	8,298,373	0	0	200,000	0	0	0	144,538,186	16,870,814
5260301100 科技發展	34,199,916	0	0	0	0	0	0	0	34,199,916	2,571,084
7160300100 一般行政	89,536,297	471,650	0	0	200,000	0	0	0	90,207,947	10,999,053
7160301000 氣候變遷業務	12,303,600	7,826,723	0	0	0	0	0	0	20,130,323	3,300,677
二、統籌科目	864,985	0	0	0	0	0	0	0	864,985	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	298,025	0	0	0	0	0	0	0	298,025	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	566,960	0	0	0	0	0	0	0	566,960	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	11,820,595	0	0	0	0	7,500	0	0	11,828,095	1,094,544
一、以前年度應付(保留)數	11,820,595	0	0	0	0	0	0	0	11,820,595	1,094,544
114年度 5260301100 科技發展	7,995,257	0	0	0	0	0	0	0	7,995,257	23,397
114年度 7160300100 一般行政	3,825,338	0	0	0	0	0	0	0	3,825,338	1,021,032

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09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)			
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	51,581,156	2 負債	4,277,599
11 流動資產	12,752,575	21 流動負債	804,525
110103 專戶存款	4,254,202	210301 應付帳款	23,397
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	781,128
110901 預付款	8,298,373	28 其他負債	3,473,074
14 固定資產	28,507,560	280301 存入保證金	307,000
140501 機械及設備	27,596,341	280401 應付保管款	3,166,074
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,893,017	3 淨資產	47,303,557
140601 交通及運輸設備	4,199,348	31 資產負債淨額	47,303,557
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,811,975	310101 資產負債淨額	47,303,557
140701 雜項設備	14,584,810		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,360,285		
141101 購建中固定資產	5,192,338		
16 無形資產	10,321,021		
160101 權利	1,608		
160102 電腦軟體	8,941,413		
160104 發展中之無形資產	1,378,000		
合 計	51,581,156	合 計	51,581,156

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,025,113	157,468,962
公庫撥入數	14,930,113	157,231,266
罰款及賠償收入	95,000	237,696
支出	16,168,041	143,505,989
繳付公庫數	95,000	237,696
人事支出	6,660,231	81,489,172
業務支出	8,443,882	53,133,061
財產損失	0	1,419
折舊、折耗及攤銷	968,928	8,644,641
收支餘絀	-1,142,928	13,962,973

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09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	25,356,592	-10,072,958	2,263,065	23,316	-3,820,059	13,703,324
交通及運輸設備	3,831,207	-1,203,882	368,450	309	-608,093	2,387,373
雜項設備	14,584,810	-5,113,003	0	0	-2,247,282	7,224,525
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,909	0	0	301	0	1,608
小計	43,774,518	-16,389,843	2,631,515	23,926	-6,675,434	23,316,830
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	3,825,338	0	0	5,192,338
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,888,113	0	0	1,946,700	0	8,941,413
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	3,825,338	1,946,700	0	15,511,751
合計	57,407,631	-16,389,843	6,456,853	1,970,626	-6,675,434	38,828,581
備註： 1.本年度成本變動增加數6,456,853元=預算採購增加數6,107,903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6,107,903元=本年度預算執行數2,282,565元+以前年度保留預算執行數3,825,338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 4.以預付款購置設備，致期末帳面金額與國有財產增減結存表，差額217,272元 (1)預付分攤「愛國西路合署辦公大樓電梯汰換案」40,398元						

環境部氣候變遷署

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)		
(2)預付「氣候變遷研究中心廳舍整修案」176,874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09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	237,696	157,231,266	157,468,962	收入
	0	157,231,266	157,231,266	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	237,696	0	237,696	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	136,904,798	6,601,191	143,505,989	支出
	0	237,696	237,696	繳付公庫數
人事費	81,489,172	0	81,489,172	人事支出
業務費	53,133,061	0	53,133,061	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	2,282,565	-2,282,565	0	
	0	1,419	1,419	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	8,644,641	8,644,641	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-136,667,102	150,630,075	13,962,973	收支餘絀

備註：

1.財產損失1,419元係財產已逾年限報廢1,419元。

2.折舊、折耗及攤銷8,644,641元係折舊數6,697,640元及各項攤銷1,947,001元。