

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員 莊惠如

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06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	298,314
				罰款及賠償收入	0			531,314		
				0460300000-8	233,000	233,000	233,000	9,500	0	298,314
				氣候變遷署	0			531,314		
				0460300100-2	100,000	100,000	100,000	9,500	0	289,500
				罰金罰鍰及息金	0			389,500		
				0460300101-5	100,000	100,000	100,000	9,500	0	289,500
				罰金罰鍰	0			389,500		
				0460300300-1	133,000	133,000	133,000	0	0	8,814
				賠償收入	0			141,814		
07	235	01	01	0460300301-4	133,000	133,000	133,000	0	0	8,814
				一般賠償收入	0			141,814		
				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06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	301,326
					0			534,326		

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06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	564,987,000	420,327,000	18,269,112	31,352,140
					0	0			388,974,860	11,730,000
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000	0	80,651,000	15,969,000	7,263,370	8,637,830
					0	0			7,331,170	0
					0	0			0	
				20 業務費	80,651,000	0	80,651,000	15,969,000	7,263,370	8,637,830
					0	0			7,331,170	0
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000	0	118,744,000	71,735,000	7,946,583	6,180,373
					0	0			65,554,627	0
					0	0			0	
				10 人事費	109,058,000	0	109,058,000	66,734,000	7,010,677	5,917,528
					0	0			60,816,472	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,680,000	0	9,680,000	4,997,000	935,906	258,845
					0	0			4,738,155	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	4,000
					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06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	5,933,000	480,000	0	321,920
					0	0			158,080	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,933,000	0	5,933,000	480,000	0	321,920
					0	0			158,080	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	352,410,000	0	352,410,000	329,102,000	3,059,159	13,171,017
					0	0			315,930,983	9,730,000
					0	0			0	
				20 業務費	42,410,000	0	42,410,000	19,102,000	3,059,159	13,171,017
					0	0			5,930,983	9,730,000
					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	6,749,000	3,041,000	0	3,041,000
					0	0			0	2,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,749,000	0	6,749,000	3,041,000	0	3,041,000
					0	0			0	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06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	51,200	0	51,200	51,200	0	
					0	0		51,200	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	51,200	0	51,200	51,200	0	
					0	0		51,200	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	105,330	0	105,330	105,330	12,937	
					0	0		105,330	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	105,330	0	105,330	105,330	12,937	
					0	0		105,330	0	
					0	0		0	0	
27				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,307,995	0	1,307,995	1,307,995	166,777	
					0	0		1,307,995	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,307,995	0	1,307,995	1,307,995	166,777	
					0	0		1,307,995	0	
					0	0		0	0	
				合計	566,451,525	0	566,451,525	421,791,525	18,448,826	
					0	0		390,439,385	11,730,000	
					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06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	997,518	997,518	0	3,500,000
					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
						4,497,518	0	997,518	997,518	0	3,500,000
					20 業務費	4,312,500	0	0	4,312,500	0	0
						4,497,518	0	997,518	997,518	0	3,500,000
					小計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	997,518	997,518	0	3,500,000
					合計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	997,518	997,518	0	3,500,000

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06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	60,816,472	0	1,307,995	105,330
1015 法定編制人員待遇	0	37,050,725	0	1,074,086	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,836,615	0	53,091	0
1030 獎金	0	14,189,455	0	180,818	0
1035 其他給與	0	292,460	0	0	0
1040 加班費	0	1,580,535	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	105,330
1050 退休離職儲金	0	3,442,993	0	0	0
1055 保險	0	2,423,689	0	0	0
20 業務費	7,331,170	4,738,155	5,930,983	0	0
2006 水電費	0	744,660	0	0	0
2009 通訊費	0	127,441	454,914	0	0
2018 資訊服務費	0	0	4,739,008	0	0
2021 其他業務租金	0	132,000	6,000	0	0
2024 稅捐及規費	0	18,110	8,000	0	0
2027 保險費	0	33,902	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	230,510	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	71,650	90,500	67,320	0	0
2039 委辦費	7,250,000	0	0	0	0
2051 物品	0	117,290	238,766	0	0
2054 一般事務費	0	2,843,067	26,483	0	0
2063 房屋建築養護費	0	20,583	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	33,094	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06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	51,200	62,280,997			
1015 法定編制人員待遇	0	38,124,811			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,889,706			
1030 獎金	0	14,370,273			
1035 其他給與	51,200	343,660			
1040 加班費	0	1,580,535			
1045 退休退職給付	0	105,330			
1050 退休離職儲金	0	3,442,993			
1055 保險	0	2,423,689			
20 業務費	0	18,000,308			
2006 水電費	0	744,660			
2009 通訊費	0	582,355			
2018 資訊服務費	0	4,739,008			
2021 其他業務租金	0	138,000			
2024 稅捐及規費	0	26,110			
2027 保險費	0	33,902			
2033 約用人員酬金	0	230,510			
2036 按日按件計資酬金	0	229,470			
2039 委辦費	0	7,250,000			
2051 物品	0	356,056			
2054 一般事務費	0	2,869,550			
2063 房屋建築養護費	0	20,583			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	33,094			

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06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	286,952	0	0	0
2072 國內旅費	9,520	30,460	105,674	0	0
2078 國外旅費	0	0	269,066	0	0
2084 短程車資	0	6,462	15,752	0	0
2093 特別費	0	23,124	0	0	0
30 設備及投資*	0	158,080	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	147,500	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	10,580	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	7,331,170	65,712,707	315,930,983	1,307,995	105,330

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06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	286,952			
2072 國內旅費	0	145,654			
2078 國外旅費	0	269,066			
2084 短程車資	0	22,214			
2093 特別費	0	23,124			
30 設備及投資*	0	158,080			
3010 房屋建築及設備費*	0	147,500			
3035 雜項設備費*	0	10,580			
40 獎補助費	0	310,000,000			
4030 對特種基金之補助	0	310,000,000			
合計	51,200	390,439,385			

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06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	534,326	0	0	0	0	0	0	0	534,326
本年度	534,326	0	0	0	0	0	0	0	534,326
0460300101 罰金罰鍰	389,500	0	0	0	0	0	0	0	389,500
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06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06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	427,829,403	11,730,000	0	0	200,000	0	0	9,000,000	430,759,403	22,922,140
本年度	390,439,385	11,730,000	0	0	200,000	0	0	0	402,369,385	19,422,140
一、本年度經費	388,974,860	11,730,000	0	0	200,000	0	0	0	400,904,860	19,422,140
5260301100 科技發展	7,331,170	0	0	0	0	0	0	0	7,331,170	8,637,830
7160300100 一般行政	65,712,707	0	0	0	200,000	0	0	0	65,912,707	6,302,293
7160301000 氣候變遷業務	315,930,983	11,730,000	0	0	0	0	0	0	327,660,983	4,482,017
二、統籌科目	1,464,525	0	0	0	0	0	0	0	1,464,525	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,307,995	0	0	0	0	0	0	0	1,307,995	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	105,330	0	0	0	0	0	0	0	105,330	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	37,390,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	28,390,018	3,500,000
一、以前年度應付(保留)數	37,390,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	28,390,018	3,500,000
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	5,310,018	0	0	0	0	0	0	0	5,310,018	3,500,000

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06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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	54,111,939	2 負債	4,581,124
11 流動資產	16,511,124	21 流動負債	1,184,929
110103 專戶存款	4,581,124	210302 應付代收款	1,184,929
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,396,195
110901 預付款	11,730,000	280301 存入保證金	457,850
14 固定資產	29,853,865	280401 應付保管款	2,938,345
140401 房屋建築及設備	147,500	3 淨資產	49,530,815
140501 機械及設備	23,618,102	31 資產負債淨額	49,530,815
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,368,571	310101 資產負債淨額	49,530,815
140601 交通及運輸設備	3,440,207		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-862,209		
140701 雜項設備	14,497,760		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,618,924		
16 無形資產	7,746,950		
160101 權利	2,110		
160102 電腦軟體	7,744,840		
合 計	54,111,939	合 計	54,111,939

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,065,844	431,293,729
公庫撥入數	20,056,344	430,759,403
罰款及賠償收入	9,500	531,314
其他收入	0	3,012
支出	20,347,824	397,512,852
繳付公庫數	9,500	534,326
人事支出	7,190,391	62,280,997
業務支出	12,255,953	18,997,826
獎補助支出	0	310,000,000
財產損失	0	248
折舊、折耗及攤銷	891,980	5,699,455
收支餘絀	-281,980	33,780,877

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06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	147,500	0	0	147,500
機械及設備	23,618,350	-4,376,953	0	248	-2,991,618	16,249,531
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-343,161	2,577,998
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	10,580	0	-1,489,263	10,878,836
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	451	0	2,110
小計	41,548,298	-7,025,662	158,080	699	-4,824,042	29,855,975
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	874,962	0	7,744,840
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	874,962	0	7,744,840
合計	50,168,100	-7,025,662	158,080	875,661	-4,824,042	37,600,815

備註：

1.房屋建築及設備差額147,500元係俟結案一併移撥至國有財產署列帳。

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06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	534,326	430,759,403	431,293,729	收入
	0	430,759,403	430,759,403	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	531,314	0	531,314	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	390,439,385	7,073,467	397,512,852	支出
	0	534,326	534,326	繳付公庫數
人事費	62,280,997	0	62,280,997	人事支出
業務費	18,000,308	997,518	18,997,826	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	158,080	-158,080	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	5,699,455	5,699,455	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-389,905,059	423,685,936	33,780,877	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5,699,455元係折舊數4,824,042元及各項攤銷875,413元。