

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 113 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.....	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.....	7
二、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

環境部氣候變遷署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				0400000000-2 罰款及賠償收入	133,000 0	133,000	2,000	0 0	0 0	-2,000
	185			0460300000-8 氣候變遷署	133,000 0	133,000	2,000	0 0	0 0	-2,000
		01		0460300300-1 賠償收入	133,000 0	133,000	2,000	0 0	0 0	-2,000
			01	0460300301-4 一般賠償收入	133,000 0	133,000	2,000	0 0	0 0	-2,000
				合計	133,000 0	133,000	2,000	0 0	0 0	-2,000

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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		
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	621,341,000	0	621,341,000	336,011,000	67,450,489	34,608,768
					0	0			301,402,232	13,341,944
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	91,083,000	0	91,083,000	17,750,000	0	17,750,000
					0	0			0	9,000,000
					0	0			0	
				20 業務費	91,083,000	0	91,083,000	17,750,000	0	17,750,000
					0	0			0	9,000,000
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	114,171,000	0	114,171,000	44,949,000	6,917,740	15,018,684
					0	0			29,930,316	4,341,944
					0	0			0	
				10 人事費	105,149,000	0	105,149,000	42,659,000	6,292,792	14,261,475
					0	0			28,397,525	4,341,944
					0	0			0	
				20 業務費	9,016,000	0	9,016,000	2,288,000	624,948	755,209
					0	0			1,532,791	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113年01月01日至113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		
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	431,000	0	431,000	80,000	0	80,000
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	431,000	0	431,000	80,000	0	80,000
					0	0		0		0
					0	0		0		0
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	396,229,000	0	396,229,000	273,232,000	60,532,749	1,760,084
					0	0			271,471,916	0
					0	0			0	
				20 業務費	31,509,000	0	31,521,010	179,010	76,653	0
					0	12,010			179,010	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	364,720,000	0	364,707,990	273,052,990	60,456,096	1,760,084
					0	-12,010			271,292,906	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	18,927,000	0	18,927,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	18,927,000	0	18,927,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	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	0

環境部氣候變遷署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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		
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	58,400	0	58,400	58,400	58,400	
					0	0		58,400	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	58,400	0	58,400	58,400	58,400	
					0	0		58,400	0	
					0	0		0	0	
27				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	795,219	0	795,219	795,219	207,819	
					0	0		795,219	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	795,219	0	795,219	795,219	207,819	
					0	0		795,219	0	
					0	0		0	0	
				合計	622,194,619	0	622,194,619	336,864,619	67,716,708	
					0	0		302,255,851	13,341,944	
					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113年01月01日至113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
112	20				0060000000-8 環境保護署主管						
		01			0060010000-4 環境保護署	468,000	0	0	0	468,000	468,000
			01		5260011700-4 科技發展	45,651,581	0	20,469,028	20,469,028	25,182,553	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	16,661,653	16,661,653	0	4,535,863	0
			02		7160010100-9 一般行政	0	0	0	0	0	0
				20	業務費	5,949,358	0	0	0	5,949,358	0
					5,949,358	0	0	0	0	5,949,358	0
			02		7160010100-9* 一般行政	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	44,133	44,133	0	12,211,509	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	44,133	44,133	0	12,211,509	0
			03		7160011000-0 綜合計畫	468,000	0	0	0	468,000	468,000
					0	0	0	0	0	0	0
			02		7160011023-5 加強基層環保建設	468,000	0	0	0	468,000	468,000
					0	0	0	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113年01月01日至113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
					468,000	0	0	0	0	468,000	468,000
					0	0	0	0	0	0	0
			07		0	0	0	0	0	0	0
				7160011400-8	6,249,065	0	3,763,242	3,763,242	0	2,485,823	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	6,249,065	0	3,763,242	3,763,242	0	2,485,823	0
				小計	468,000	0	0	0	0	468,000	468,000
					45,651,581	0	20,469,028	20,469,028	0	25,182,553	0
				合計	468,000	0	0	0	0	468,000	468,000
					45,651,581	0	20,469,028	20,469,028	0	25,182,553	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113年01月01日至113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
	一般行政	氣候變遷業務	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	28,397,525	0	795,219	58,400	29,251,144	
1015 法定編制人員待遇	17,277,548	0	755,605	0	18,033,153	
1020 約聘僱人員待遇	1,009,426	0	39,614	0	1,049,040	
1030 獎金	6,433,814	0	0	0	6,433,814	
1035 其他給與	74,889	0	0	58,400	133,289	
1040 加班費	571,549	0	0	0	571,549	
1050 退休離職儲金	1,792,115	0	0	0	1,792,115	
1055 保險	1,238,184	0	0	0	1,238,184	
20 業務費	1,532,791	179,010	0	0	1,711,801	
2006 水電費	175,927	0	0	0	175,927	
2009 通訊費	52,264	8,779	0	0	61,043	
2021 其他業務租金	9,600	0	0	0	9,600	
2024 稅捐及規費	100	0	0	0	100	
2027 保險費	34,112	0	0	0	34,112	
2033 臨時人員酬金	108,097	0	0	0	108,097	
2036 按日按件計資酬金	0	75,005	0	0	75,005	
2051 物品	79,074	50,653	0	0	129,727	
2054 一般事務費	853,723	21,385	0	0	875,108	
2063 房屋建築養護費	5,775	0	0	0	5,775	
2069 設施及機械設備養護費	191,792	0	0	0	191,792	
2072 國內旅費	3,732	19,818	0	0	23,550	
2084 短程車資	180	3,370	0	0	3,550	
2093 特別費	18,415	0	0	0	18,415	

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113年01月01日至113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				
	一般行政	氣候變遷業務	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
40 獎補助費	0	271,292,906	0	0	271,292,906
4005 對直轄市政府之補助	0	3,080,265	0	0	3,080,265
4010 對各縣市政府之補助	0	8,212,641	0	0	8,212,641
4030 對特種基金之補助	0	260,000,000	0	0	260,000,000
合計	29,930,316	271,471,916	795,219	58,400	302,255,851

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113年01月01日至113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	322,724,879	13,341,944	0	0	200,000	0	0	0	336,266,823	46,249,377
本年度	302,255,851	13,341,944	0	0	200,000	0	0	0	315,797,795	21,066,824
一、本年度經費	301,402,232	13,341,944	0	0	200,000	0	0	0	314,944,176	21,066,824
5260301100 科技發展	0	9,000,000	0	0	0	0	0	0	9,000,000	8,750,000
7160300100 一般行政	29,930,316	4,341,944	0	0	200,000	0	0	0	34,472,260	10,556,740
7160301000 氣候變遷業務	271,471,916	0	0	0	0	0	0	0	271,471,916	1,760,084
二、統籌科目	853,619	0	0	0	0	0	0	0	853,619	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	795,219	0	0	0	0	0	0	0	795,219	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	58,400	0	0	0	0	0	0	0	58,400	0
以前年度	20,469,028	0	0	0	0	0	0	0	20,469,028	25,182,553
一、以前年度應付(保留)數	20,469,028	0	0	0	0	0	0	0	20,469,028	25,182,553
112年度 5260011700 科技發展	16,661,653	0	0	0	0	0	0	0	16,661,653	4,535,863
112年度 7160010100 一般行政	44,133	0	0	0	0	0	0	0	44,133	18,160,867
112年度 7160011400 環境衛生管理	3,763,242	0	0	0	0	0	0	0	3,763,242	2,485,823

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113年01月01日至113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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

環境部氣候變遷署

平衡表

中華民國113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	53,297,378	2 負債	14,094,964
11 流動資產	27,636,908	21 流動負債	10,148,624
110103 專戶存款	13,626,964	210302 應付代收款	9,680,624
110104 零用金	200,000	210501 應付其他政府款	468,000
110901 預付款	13,341,944	28 其他負債	3,946,340
111101 預付其他政府款	468,000	280301 存入保證金	1,228,000
14 固定資產	25,657,045	280401 應付保管款	2,718,340
140501 機械及設備	13,191,225	3 淨資產	39,202,414
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,547,401	31 資產負債淨額	39,202,414
140601 交通及運輸設備	2,852,209	310101 資產負債淨額	39,202,414
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-41,472		
140701 雜項設備	10,630,937		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-57,586		
141101 購建中固定資產	629,133		
16 無形資產	3,425		
160101 權利	3,425		
合 計	53,297,378	合 計	53,297,378

附註：保證品(應付保證品) 1,655,000元

環境部氣候變遷署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	87,355,036	336,266,823
公庫撥入數	87,355,036	336,266,823
支出	88,354,500	323,346,535
人事支出	6,559,011	29,251,144
業務支出	21,126,496	22,136,696
獎補助支出	60,456,096	271,292,906
折舊、折耗及攤銷	212,897	665,789
收支餘絀	-999,464	12,920,288

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113年01月01日至113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	6,026,919	-933,653	7,164,306	0	-613,748	11,643,824
交通及運輸設備	229,613	-20,736	2,622,596	0	-20,736	2,810,737
雜項設備	627,264	-26,281	10,003,673	0	-31,305	10,573,351
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	3,425	0	0	3,425
小計	6,883,796	-980,670	19,794,000	0	-665,789	25,031,337
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	585,000	0	44,133	0	0	629,133
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	585,000	0	44,133	0	0	629,133
合計	7,468,796	-980,670	19,838,133	0	-665,789	25,660,470
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113年01月01日至113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	336,266,823	336,266,823	收入
	0	336,266,823	336,266,823	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	302,255,851	21,090,684	323,346,535	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	29,251,144	0	29,251,144	人事支出
業務費	1,711,801	20,424,895	22,136,696	業務支出
獎補助費	271,292,906	0	271,292,906	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	665,789	665,789	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-302,255,851	315,176,139	12,920,288	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷665,789元係折舊數665,789元。