

環境部氣候變遷署

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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02月29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	1,000	0 0	0 0	-1,000 -1,000
	185			0460300000-8 氣候變遷署	133,000 0	133,000	1,000	0 0	0 0	-1,000 -1,000
		01		0460300300-1 賠償收入	133,000 0	133,000	1,000	0 0	0 0	-1,000 -1,000
			01	0460300301-4 一般賠償收入	133,000 0	133,000	1,000	0 0	0 0	-1,000 -1,000
				合計	133,000 0	133,000	1,000	0 0	0 0	-1,000 -1,000

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02月29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	271,002,000	217,627,828	37,050,257
					0	0			233,951,743	14,172,644
					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	9,763,000
					0	0			0	
				20 業務費	91,083,000	0	91,083,000	17,750,000	0	17,750,000
					0	0			0	9,763,000
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	114,171,000	0	114,171,000	36,646,000	6,688,661	13,633,424
					0	0			23,012,576	4,409,644
					0	0			0	
				10 人事費	105,149,000	0	105,149,000	35,328,000	6,114,578	13,223,267
					0	0			22,104,733	4,341,944
					0	0			0	
				20 業務費	9,016,000	0	9,016,000	1,316,000	574,083	408,157
					0	0			907,843	67,700
					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02月29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	40,000	0	40,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	431,000	0	431,000	40,000	0	40,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	396,229,000	0	396,229,000	216,566,000	210,939,167	5,626,833
					0	0			210,939,167	0
					0	0			0	0
				20 業務費	31,509,000	0	31,585,357	102,357	102,357	0
					0	76,357			102,357	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	364,720,000	0	364,643,643	216,463,643	210,836,810	5,626,833
					0	-76,357			210,836,810	0
					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02月29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)  備註 (預付款)	
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					
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	587,400	0	587,400	587,400	202,063	0	
					0	0			587,400	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	587,400	0	587,400	587,400	202,063	0	
					0	0			587,400	0	
					0	0			0	0	
				合計	621,928,400	0	621,928,400	271,589,400	217,829,891	37,050,257	
					0	0			234,539,143	14,172,644	
					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02月29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	0	0	45,651,581	0
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
					21,197,516	0	0	0	0	21,197,516	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
					0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	12,255,642	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					12,255,642	0	0	0	0	12,255,642	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02月29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
				40	0	0	0	0	0	0	0
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
			07	7160011400-8	0	0	0	0	0	0	0
				環境衛生管理	6,249,065	0	0	0	0	6,249,065	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	6,249,065	0	0	0	0	6,249,065	0
				小計	468,000	0	0	0	0	468,000	468,000
					45,651,581	0	0	0	0	45,651,581	0
				合計	468,000	0	0	0	0	468,000	468,000
					45,651,581	0	0	0	0	45,651,581	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02月29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	合計	
10 人事費	22,104,733	0	587,400	22,692,133	
1015 法定編制人員待遇	12,858,096	0	557,741	13,415,837	
1020 約聘僱人員待遇	757,121	0	29,659	786,780	
1030 獎金	6,433,814	0	0	6,433,814	
1035 其他給與	17,350	0	0	17,350	
1040 加班費	317,682	0	0	317,682	
1050 退休離職儲金	1,322,651	0	0	1,322,651	
1055 保險	398,019	0	0	398,019	
20 業務費	907,843	102,357	0	1,010,200	
2006 水電費	126,000	0	0	126,000	
2009 通訊費	42,368	8,464	0	50,832	
2021 其他業務租金	5,800	0	0	5,800	
2027 保險費	33,424	0	0	33,424	
2033 臨時人員酬金	74,444	0	0	74,444	
2036 按日按件計資酬金	0	65,005	0	65,005	
2051 物品	18,574	10,510	0	29,084	
2054 一般事務費	419,941	10,105	0	430,046	
2069 設施及機械設備養護費	187,292	0	0	187,292	
2072 國內旅費	0	6,738	0	6,738	
2084 短程車資	0	1,535	0	1,535	
40 獎補助費	0	210,836,810	0	210,836,810	
4010 對各縣市政府之補助	0	836,810	0	836,810	
4030 對特種基金之補助	0	210,000,000	0	210,000,000	



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113年01月01日至113年02月29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	234,539,143	14,172,644	0	0	200,000	0	0	0	248,911,787	68,329,194
本年度	234,539,143	14,172,644	0	0	200,000	0	0	0	248,911,787	22,677,613
一、本年度經費	233,951,743	14,172,644	0	0	200,000	0	0	0	248,324,387	22,677,613
5260301100 科技發展	0	9,763,000	0	0	0	0	0	0	9,763,000	7,987,000
7160300100 一般行政	23,012,576	4,409,644	0	0	200,000	0	0	0	27,622,220	9,063,780
7160301000 氣候變遷業務	210,939,167	0	0	0	0	0	0	0	210,939,167	5,626,833
二、統籌科目	587,400	0	0	0	0	0	0	0	587,400	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	587,400	0	0	0	0	0	0	0	587,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,651,581
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,651,581
112年度 5260011700 科技發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,197,516
112年度 7160010100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,205,000
112年度 7160011400 環境衛生管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,249,065
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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	34,098,150	2 負債	13,690,272
11 流動資產	28,062,916	21 流動負債	9,677,854
110103 專戶存款	13,222,272	210302 應付代收款	9,209,854
110104 零用金	200,000	210501 應付其他政府款	468,000
110901 預付款	14,172,644	28 其他負債	4,012,418
111101 預付其他政府款	468,000	280301 存入保證金	1,308,000
14 固定資產	6,035,234	280401 應付保管款	2,704,418
140501 機械及設備	6,026,919	3 淨資產	20,407,878
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,351,851	31 資產負債淨額	20,407,878
140601 交通及運輸設備	229,613	310101 資產負債淨額	20,407,878
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-34,560		
140701 雜項設備	627,264		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-47,151		
141101 購建中固定資產	585,000		
合 計	34,098,150	合 計	34,098,150

附註：

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	227,660,591	248,911,787
公庫撥入數	227,660,591	248,911,787
支出	218,042,810	234,992,035
人事支出	6,316,641	22,692,133
業務支出	676,440	1,010,200
獎補助支出	210,836,810	210,836,810
折舊、折耗及攤銷	212,919	452,892
收支餘絀	9,617,781	13,919,752

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02月29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	0	0	-418,198	4,675,068
交通及運輸設備	229,613	-20,736	0	0	-13,824	195,053
雜項設備	627,264	-26,281	0	0	-20,870	580,113
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	6,883,796	-980,670	0	0	-452,892	5,450,234
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	0	0	0	585,000
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	0	0	0	585,000
合計	7,468,796	-980,670	0	0	-452,892	6,035,234
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02月29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	248,911,787	248,911,787	收入
	0	248,911,787	248,911,787	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	234,539,143	452,892	234,992,035	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	22,692,133	0	22,692,133	人事支出
業務費	1,010,200	0	1,010,200	業務支出
獎補助費	210,836,810	0	210,836,810	獎補助支出
設備及投資	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	452,892	452,892	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-234,539,143	248,458,895	13,919,752	收支餘絀

備註：  
折舊、折耗及攤銷452,892元係折舊數452,892元。