

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 115 年 6 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.....	17

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			0400000000-2	233,000	233,000	0	95,000	0	95,000	
				罰款及賠償收入	0			95,000			
				0460300000-8	233,000	233,000	0	95,000	0	95,000	
				氣候變遷署	0			95,000			
				0460300100-2	100,000	100,000	0	95,000	0	95,000	
				罰金罰鍰及息金	0			95,000			
				01	0460300101-5	100,000	100,000	0	95,000	0	95,000
				罰金罰鍰	0			95,000			
				02	0460300300-1	133,000	133,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0			
				01	0460300301-4	133,000	133,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0			
				合計	233,000	233,000	0	95,000	0	95,000	
					0			95,000			

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)=(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	301,625,000	0	301,625,000	104,775,000	19,110,020	23,135,824	
					0	0			81,639,176	7,867,121	
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	93,055,000	0	93,055,000	18,331,000	7,485,000	6,563,864	
					0	0			11,767,136	0	
					0	0			0		
			20	業務費	93,055,000	0	93,055,000	18,331,000	7,485,000	6,563,864	
					0	0			11,767,136	0	
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	122,893,000	0	122,893,000	72,918,000	7,734,596	8,490,142	
					0	0			64,427,858	40,398	
					0	0			0		
			10	人事費	108,834,000	0	108,834,000	66,765,000	6,745,367	6,549,713	
					0	0			60,215,287	0	
					0	0			0		
			20	業務費	14,053,000	0	14,053,000	6,149,000	989,229	1,936,429	
					0	0			4,212,571	40,398	
					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115年01月01日至115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)=(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*	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	1,821,602	0	
				一般行政	0	0		1,862,000	0		
					0	0		0			
				30	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	1,821,602	0	
				設備及投資	0	0		1,862,000	0		
					0	0		0			
				03	7160301000-1	42,879,000	0	42,879,000	9,683,000	2,068,822	6,100,818
					氣候變遷業務	0	0		3,582,182	5,845,723	
						0	0		0		
					20	42,879,000	0	42,879,000	9,683,000	2,068,822	6,100,818
					業務費	0	0		3,582,182	5,845,723	
						0	0		0		
		03	7160301000-1*	6,749,000	0	6,749,000	1,981,000	0	1,981,000		
			氣候變遷業務	0	0		0	1,981,000			
				0	0		0				
			30	6,749,000	0	6,749,000	1,981,000	0	1,981,000		
			設備及投資	0	0		0	1,981,000			
				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				
				0	0		0				
			60	500,000	0	500,000	0	0	0		
			預備金	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)=(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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	477,020	0	477,020	477,020	0	0	
					0	0			477,020	0	
					0	0			0		
				10	477,020	0	477,020	477,020	0	0	
				人事費	0	0			477,020	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	79,191	0	79,191	79,191	11,313	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			79,191	0	
					0	0			0		
				10	79,191	0	79,191	79,191	11,313	0	
				人事費	0	0			79,191	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	556,211	0	556,211	556,211	11,313	0	
					0	0			556,211	0	
					0	0			0		
				合計	302,181,211	0	302,181,211	105,331,211	19,121,333	23,135,824	
					0	0			82,195,387	7,867,121	
					0	0			0		

經資門分列

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	3,012,338	0	1,884,147	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	3,012,338	0	1,834,032	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
						4,846,370	0	0	3,012,338	0	1,834,032	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	3,012,338	0	1,884,147	0
					合 計	8,018,654	0	0	7,995,257	0	23,397	0
						4,896,485	0	0	3,012,338	0	1,884,147	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	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	60,215,287	0	79,191	477,020
1015 法定編制人員待遇	0	36,178,752	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,889,706	0	0	0
1030 獎金	0	14,560,791	0	0	0
1035 其他給與	0	293,840	0	0	477,020
1040 加班費	0	1,586,623	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	79,191	0
1050 退休離職儲金	0	3,299,483	0	0	0
1055 保險	0	2,406,092	0	0	0
20 業務費	11,767,136	4,212,571	3,582,182	0	0
2006 水電費	0	794,342	0	0	0
2009 通訊費	0	110,237	416,650	0	0
2021 其他業務租金	0	85,448	14,000	0	0
2024 稅捐及規費	0	12,395	0	0	0
2027 保險費	0	52,654	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	243,228	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	69,330	20,660	27,500	0	0
2039 委辦費	11,684,218	0	1,899,600	0	0
2051 物品	0	116,792	62,026	0	0
2054 一般事務費	0	1,990,593	38,465	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	108,515	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	449,691	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				
	合計				
10 人事費	60,771,498				
1015 法定編制人員待遇	36,178,752				
1020 約聘僱人員待遇	1,889,706				
1030 獎金	14,560,791				
1035 其他給與	770,860				
1040 加班費	1,586,623				
1045 退休退職給付	79,191				
1050 退休離職儲金	3,299,483				
1055 保險	2,406,092				
20 業務費	19,561,889				
2006 水電費	794,342				
2009 通訊費	526,887				
2021 其他業務租金	99,448				
2024 稅捐及規費	12,395				
2027 保險費	52,654				
2033 約用人員酬金	243,228				
2036 按日按件計資酬金	117,490				
2039 委辦費	13,583,818				
2051 物品	178,818				
2054 一般事務費	2,029,058				
2063 房屋建築養護費	132,802				
2066 車輛及辦公器具養護費	108,515				
2069 設施及機械設備養護費	449,691				

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	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
2072 國內旅費	13,588	21,230	212,708	0	0
2078 國外旅費	0	0	887,372	0	0
2084 短程車資	0	4,630	23,861	0	0
2093 特別費	0	69,354	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,862,000	0	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
合計	11,767,136	66,289,858	3,582,182	79,191	477,020

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				
	合計				
2072 國內旅費	247,526				
2078 國外旅費	887,372				
2084 短程車資	28,491				
2093 特別費	69,354				
30 設備及投資*	1,862,000				
3020 機械設備費*	1,842,500				
3025 運輸設備費*	19,500				
合計	82,195,387				

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	95,000	0	0	0	0	0	0	0	95,000
本年度	95,000	0	0	0	0	0	0	0	95,000
0460300101 罰金罰鍰	95,000	0	0	0	0	0	0	0	95,000
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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)			
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	93,202,982	7,867,121	0	0	200,000	7,500	0	0	101,277,603	16,976,247
本年度	82,195,387	7,867,121	0	0	200,000	0	0	0	90,262,508	15,068,703
一、本年度經費	81,639,176	7,867,121	0	0	200,000	0	0	0	89,706,297	15,068,703
5260301100 科技發展	11,767,136	0	0	0	0	0	0	0	11,767,136	6,563,864
7160300100 一般行政	66,289,858	40,398	0	0	200,000	0	0	0	66,530,256	8,249,744
7160301000 氣候變遷業務	3,582,182	7,826,723	0	0	0	0	0	0	11,408,905	255,095
二、統籌科目	556,211	0	0	0	0	0	0	0	556,211	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	79,191	0	0	0	0	0	0	0	79,191	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	477,020	0	0	0	0	0	0	0	477,020	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	11,007,595	0	0	0	0	7,500	0	0	11,015,095	1,907,544
一、以前年度應付(保留)數	11,007,595	0	0	0	0	0	0	0	11,007,595	1,907,544
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	3,012,338	0	0	0	0	0	0	0	3,012,338	1,834,032

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)			
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	52,741,572	2 負債	4,225,819
11 流動資產	12,269,543	21 流動負債	798,772
110103 專戶存款	4,202,422	210301 應付帳款	23,397
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	775,375
110901 預付款	7,867,121	28 其他負債	3,427,047
14 固定資產	29,502,008	280301 存入保證金	307,000
140501 機械及設備	27,175,776	280401 應付保管款	3,120,047
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,622,512	3 淨資產	48,515,753
140601 交通及運輸設備	4,199,348	31 資產負債淨額	48,515,753
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,606,190	310101 資產負債淨額	48,515,753
140701 雜項設備	14,584,810		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,608,562		
141101 購建中固定資產	4,379,338		
16 無形資產	10,970,021		
160101 權利	1,708		
160102 電腦軟體	9,590,313		
160104 發展中之無形資產	1,378,000		
合 計	52,741,572	合 計	52,741,572

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,256,731	101,372,603
公庫撥入數	19,161,731	101,277,603
罰款及賠償收入	95,000	95,000
支出	18,332,718	86,197,434
繳付公庫數	95,000	95,000
人事支出	6,756,680	60,771,498
業務支出	10,543,051	19,561,889
財產損失	309	1,419
折舊、折耗及攤銷	937,678	5,767,628
收支餘絀	924,013	15,175,169

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	0	0	0	0
機械及設備	25,356,592	-10,072,958	1,842,500	23,316	-2,549,554	14,553,264
交通及運輸設備	3,831,207	-1,203,882	368,450	309	-402,308	2,593,158
雜項設備	14,584,810	-5,113,003	0	0	-1,495,559	7,976,248
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,909	0	0	201	0	1,708
小計	43,774,518	-16,389,843	2,210,950	23,826	-4,447,421	25,124,378
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	3,012,338	0	0	4,379,338
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	10,888,113	0	0	1,297,800	0	9,590,313
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	3,012,338	1,297,800	0	15,347,651
合計	57,407,631	-16,389,843	5,223,288	1,321,626	-4,447,421	40,472,029
備註： 1.本年度成本變動增加數5,223,288元=預算採購增加數4,874,338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4,874,338元=本年度預算執行數1,862,000元+以前年度保留預算執行數3,012,338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.本(6)月以預付款購置機械及設備，致期末帳面金額14,553,264元與國有財產增減結存表14,593,662元，差額40,398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
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	95,000	101,277,603	101,372,603	收入
	0	101,277,603	101,277,603	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	95,000	0	95,000	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	82,195,387	4,002,047	86,197,434	支出
	0	95,000	95,000	繳付公庫數
人事費	60,771,498	0	60,771,498	人事支出
業務費	19,561,889	0	19,561,889	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	1,862,000	-1,862,000	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	5,767,628	5,767,628	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-82,100,387	97,275,556	15,175,169	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5,767,628元係折舊數4,469,627元及各項攤銷1,298,001元。