會計月報

中華民國 114 年 10 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······· 二、經費累計表······	•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

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10月31日

				科目	預算	草數	4b	執	行數	— 執行較
	_			all the state of	原預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	陈山中静	執行戦 分配増減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	合計	(1)	截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)	(4)-(2)+(3)-(1)
02				040000000-2 罰款及賠償收入	233,000	233,000	233,000	95,000	0	499,903
				計功人/X Kロ 貝 4X / \	0			732,903		
	191			0460300000-8	233,000	233,000	233,000	95,000	0	499,903
				氣候變遷署	0			732,903		
		01		0460300100-2	100,000	100,000	100,000	95,000	0	479,500
				罰金罰鍰及怠金	0			579,500		
			01	0460300101-5	100,000	100,000	100,000	95,000	0	479,500
				罰金罰鍰	0			579,500		
		02		0460300300-1	133,000	133,000	133,000	0	0	20,403
				賠償收入	0			153,403		
			01	0460300301-4	133,000	133,000	133,000	0	0	20,403
				一般賠償收入	0			153,403		
07				120000000-8	0	0	0	0	0	3,012
				其他收入	0			3,012		
	235			1260300000-3	0	0	0	0	0	3,012
				氣候變遷署	0			3,012		
		01		1260300200-2	0	0	0	0	0	3,012
				雜項收入	0			3,012		
			01	1260300201-5	0	0	0	0	0	3,012
				收回以前年度歲出	0			3,012		

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10月31日

					科目	預	算數	北大上口!	執	行數	北仁北
1	<i>1.</i> -3	£	п	<i>ኢ</i> .Է	N 12k 17 19 460	原預算數	A 21	截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	應收數	- 執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	欠 項	貝	目	節	代號及名稱	追加(滅)數	合計	(1)	截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)	(4)-(2)+(3) (1)
					合計	233,000	233,000	233,000	95,000 735,915	O	502,915

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10月31日

				科目		預 算	數			執 行 數 本月實現數	執行較
					原預算數	第二預何	黄金		截至本月止 累計分配數	截至本月止	分配増減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	經費流戶	用數	合計	(1)	累計實現數(2)	 備註
					第一預備金	預算調	整數			應付數(3)	(預付款)
18				0060000000-8 環境部主管							
	02			0060300000-6 氣候變遷署	564,987,000 14,372,000		0 0	579,359,000	499,528,000	20,557,307 468,500,559	31,027,441 11,120,000
		01		5260301100-9 科技發展	0 80,651,000 10,226,000		0 0 0	90,877,000	46,775,000	0 6,184,300 40,512,667	6,262,333
				20	0 80,651,000		0	90,877,000	46,775,000	6,184,300	6,262,333
				業務費	10,226,000		0			40,512,667 0	0
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000 1,213,000 0		0 0 0	119,957,000	106,487,000	7,592,733 95,980,497 0	10,506,503
				10 人事費	109,058,000		0	109,058,000	97,679,000	6,916,551 88,827,012	8,851,988 0
				20 業務費	9,680,000 1,213,000		0	10,893,000	8,802,000	676,182 7,153,485	1,648,515 0
				40 獎補助費	0 6,000 0	6,000 0 6,		6,000	6,000	0 0 0	6,000 0
					0		0			0	

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10月31日

				科目		預 算	數			執 行 數本月實現數	執行較 分配增減數
款	項	且	節	代號及名稱	原預算數 追加(減)數	第二預備		۸ <i>-</i> ۱	截至本月止 累計分配數	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
		1	N ₁	1,400,400,411	第一預備金	經費流用 預算調整		合計	(1)	應付數(3)	備註 (預付款)
		02		7160300100-0*	5,933,000		0	6,311,000	2,822,000	835,050	1,763,870
				一般行政	378,000		0			1,058,130	0
					0		0			0	
				30	5,933,000		0	6,311,000	2,822,000	835,050	1,763,870
				設備及投資	378,000		0			1,058,130	0
					0		0			0	
				7160301000-1	352,410,000		0	354,534,000	340,403,000	5,945,224	10,292,571
				氣候變遷業務	2,124,000		0			330,110,429	9,120,000
					0		0			0	
				20 業務費	42,410,000		0	44,534,000	30,403,000	5,945,224	10,292,571
				未幼貝	2,124,000		0			20,110,429	9,120,000
				40 獎補助費	0		0	040 000 000	240,000,000	0	_
					310,000,000		0	310,000,000	310,000,000	0	0
				大师切兵	0		0			310,000,000	0
		00		71 (0001000 1*	0 740 000		0	7 400 000	0.044.000	0	0.000.404
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	6,749,000		0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164
				MINERENIA	431,000		0			838,836	2,000,000
				30	6,749,000		0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164
				30 設備及投資	431,000		0	7,100,000	3,041,000	838,836	2,000,000
					431,000		0			038,630	2,000,000
		04		7160309800-1	500,000		0	500,000	0	٥	0
		UH		第一預備金	0		0	333,000		0	0
					0		0			0	ď
					<u> </u>		ĭ				

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年10月31日

	科目					預 算 數			執 行 數 本月實現數	執行較 分配增減數
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		截至本月止 累計分配數	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
私	均	"	E 1	八	追加(減)數	經費流用數	合計	(1)		備註
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	(預付款)
				60	500,000	0	500,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
02	02			8903304500-4	214,420	0	214,420	214,420	163,220	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			214,420	0
					0	0			0	
				10 人事費	214,420	0	, -	214,420	163,220	0
				八爭貝	0	0			214,420	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	157,078	0	1	157,078	12,937	0
					0	0			157,078	0
				10	0 157,078	0		157.070	12.027	0
				10 人事費	157,078			157,078	12,937	0
						0			157,078 0	U
27				7177017100-7	1,982,437	0		1,982,437	167,295	0
21				調整軍公教人員待遇準備	1,302,437	0		1,502,407	1,982,437	0
						0			1,302,437	
				10	1,982,437	0		1,982,437	167,295	0
				人事費	0	0		1,00=,101	1,982,437	0
					0	0			0	
				合計	567,340,935	0	581,712,935	501,881,935	20,900,759	31,027,441
					14,372,000	0			470,854,494	11,120,000
				0	0			0		

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10月31日

年度						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)
及	款			應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數		
	秋	匁	П	티1	10.航汉石件	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	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0	0
					氣候變遷署	4,497,518	0	0	4,497,518	0	0	0
			01		5260301100-9	32,080,000	0	0	32,080,000	0	0	0
					科技發展	0	0	0	0	0	0	0
					20	32,080,000	0	0	32,080,000	0	0	0
					業務費	0	0	0	0	0	0	0
			03		7160301000-1	4,312,500	0	0	4,312,500	0	0	0
					氣候變遷業務	4,497,518	0	0	4,497,518	0	0	0
					20	4,312,500	0	0	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	0	0	0
					業務費	4,497,518	0	0	4,497,518	0	0	0
					√\	36,392,500	0	0	, ,	0	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0	0
					合 計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0	0

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10月31日

				業務計畫或工作計畫名稱		
	用途別科目	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	88,827,012	0	1,982,437	157,078
1015	法定編制人員待遇	0	57,921,910	0	1,714,906	0
1020	約聘僱人員待遇	0	2,885,655	0	83,883	0
1030	獎金	0	14,282,559	0	183,648	0
1035	其他給與	0	666,750	0	0	0
1040	加班費	0	2,985,112	0	0	0
1045	退休退職給付	0	0	0	0	157,078
1050	退休離職儲金	0	5,725,889	0	0	0
1055	保險	0	4,359,137	0	0	0
20 業務	費	40,512,667	7,153,485	20,110,429	0	0
2006	水電費	0	1,532,274	0	0	0
2009	通訊費	0	177,794	739,171	0	0
2018	資訊服務費	0	0	6,803,334	0	0
2021	其他業務租金	0	213,917	22,825	0	0
2024	稅捐及規費	0	18,360	8,000	0	0
2027	保險費	0	34,588	0	0	0
2033	約用人員酬金	0	394,240	0	0	0
2036	按日按件計資酬金	127,182	148,160	184,820	0	0
2039	委辦費	40,368,793	0	10,438,946	0	0
2051	物品	0	160,989	282,593	0	0
2054	一般事務費	0	3,758,262	28,853	0	0
2063	房屋建築養護費	0	127,962	0	0	0
2066	車輛及辦公器具養護費	0	44,929	0	0	0

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10月31日

			業務計畫或工作計畫名稱	
用途別科目	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	숨計		
10 人事費	214,420	91,180,947		
1015 法定編制人員待遇	0	59,636,816		
1020 約聘僱人員待遇	0	2,969,538		
1030 獎金	0	14,466,207		
1035 其他給與	214,420	881,170		
1040 加班費	0	2,985,112		
1045 退休退職給付	0	157,078		
1050 退休離職儲金	0	5,725,889		
1055 保險	0	4,359,137		
20 業務費	0	67,776,581		
2006 水電費	0	1,532,274		
2009 通訊費	0	916,965		
2018 資訊服務費	0	6,803,334		
2021 其他業務租金	0	236,742		
2024 稅捐及規費	0	26,360		
2027 保險費	0	34,588		
2033 約用人員酬金	0	394,240		
2036 按日按件計資酬金	0	460,162		
2039 委辦費	0	50,807,739		
2051 物品	0	443,582		
2054 一般事務費	0	3,787,115		
2063 房屋建築養護費	0	127,962		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	44,929		

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10月31日

			業務計畫或工作計畫名稱		
用途別科目	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	422,287	0	0	0
2072 國內旅費	16,692	54,125	163,539	0	0
2078 國外旅費	0	0	1,409,402	0	0
2084 短程車資	0	12,741	28,946	0	0
2093 特別費	0	52,857	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,058,130	838,836	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	960,500	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	0	838,836	0	0
3035 雜項設備費*	0	97,630	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	40,512,667	97,038,627	330,949,265	1,982,437	157,078

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10月31日

			業務計畫或工作計畫名稱	
用途別科目	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	숨計		
2069 設施及機械設備養護費	0	422,287		
2072 國內旅費	0	234,356		
2078 國外旅費	0	1,409,402		
2084 短程車資	0	41,687		
2093 特別費	0	52,857		
30 設備及投資*	0	1,896,966		
3010 房屋建築及設備費*	0	960,500		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	838,836		
3035 雜項設備費*	0	97,630		
40 獎補助費	0	310,000,000		
4030 對特種基金之補助	0	310,000,000		
合計	214,420	470,854,494		

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10月31日

		· b - エ •			加	項			缴付公庫數
項目	歲入實現數 (1)	減項: 歲入待納庫數	以前年度待	以前年	度撥款於本年歷	度繳還數	預收款	剔除經費	(9)= (1)-(2)+(3)
	(1)	(2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
合計	735,915	0	0	0	0	0	0	0	735,915
本年度	735,915	0	0	0	0	0	0	0	735,915
0460300101 罰金罰鍰	579,500	0	0	0	0	0	0	0	579,500
0460300301 一般賠償收入	153,403	0	0	0	0	0	0	0	153,403
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10月31日

		`b - E •	加項						缴付公庫數
項目	歲入實現數 (1)	減項: 歲入待納庫數	以前年度待	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款	剔除經費	(9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6)
	(1)	(2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
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10月31日

		加項					減項:	公庫撥入數	公庫	
項目	歲出實現數 (1)	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	以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	(9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	分配數餘額
合計	511,744,512	11,120,000	0	0	200,000	0	0	9,000,000	514,064,512	19,707,441
本年度	470,854,494	11,120,000	0	0	200,000	0	0	0	482,174,494	19,707,441
一、本年度經費	468,500,559	11,120,000	0	0	200,000	0	0	0	479,820,559	19,707,441
5260301100 科技發展	40,512,667	0	0	0	0	0	0	0	40,512,667	6,262,333
7160300100 一般行政	97,038,627	0	0	0	200,000	0	0	0	97,238,627	12,070,373
7160301000 氣候變遷業務	330,949,265	11,120,000	0	0	0	0	0	0	342,069,265	1,374,735
二、統籌科目	2,353,935	0	0	0	0	0	0	0	2,353,935	0
7177017100 調整軍公教人員待遇準備	1,982,437	0	0	0	0	0	0	0	1,982,437	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	157,078	0	0	0	0	0	0	0	157,078	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	214,420	0	0	0	0	0	0	0	214,420	0
以前年度	40,890,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	31,890,018	0
一、以前年度應付(保留)數	40,890,018	0	0	0	0	0	0	9,000,000	31,890,018	0
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	8,810,018	0	0	0	0	0	0	0	8,810,018	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10月31日

				ħu	項			減項:	公庫撥入數	公庫
項目	歲出實現數 (1)	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)	以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	本年度實現數	
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

平衡表

中華民國114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金	額	科	目	名	稱	金	額
1 資產		51,303,104	2 負債					4,260,023
11 流動資產		15,580,023	21 流動:	負債				803,558
110103 專戶存款	4,260,023		210302	應付代收款			803,558	
110104 零用金	200,000		28 其他:	負債				3,456,465
110901 預付款	11,120,000		280301	存入保證金			457,850	
14 固定資產		28,559,573	280401	應付保管款			2,998,615	
140501 機械及設備	24,456,938		3 淨資產					47,043,081
減:140502 累計折舊一機械及設備	-9,178,403		31 資產2	負債淨額				47,043,081
140601 交通及運輸設備	3,440,207		310101	資產負債淨額			47,043,081	
減:140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,089,991							
140701 雜項設備	14,584,810							
減:140702 累計折舊—雜項設備	-4,614,488							
141101 購建中固定資產	960,500							
16 無形資產		7,163,508						
160101 權利	1,976							
160102 電腦軟體	7,161,532							
合 計		51,303,104		合	計			51,303,104

附註:保證品(應付保證品) 100,000元

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年10月31日

Al	科 目 名 稱		eti.	金	額
十 			梢	本月數	累計數
收入				20,721,173	514,800,427
公庫撥入婁	女			20,626,173	514,064,512
罰款及賠償	賞收入			95,000	732,903
其他收入				0	3,012
支出				21,068,687	483,507,284
繳付公庫數	女			95,000	735,915
人事支出				7,260,003	91,180,947
業務支出				12,805,706	72,274,099
獎補助支出	4			0	310,000,000
財產損失				0	248
折舊、折耒	毛及攤銷			907,978	9,316,075
收支餘絀				-347,514	31,293,143
				<u> </u>	

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10月31日

單位:新臺幣元

	取得少十	以前年度累計折舊	本年度	成本變動	本年度累計折舊(耗)	期末帳面金額
科目名稱	取得成本 (1)	(耗)/長期投資評價 (2)	增加數 (3)	減少數 (4)	/長期投資評價變動數 (5)	(6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
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	23,618,350	-4,376,953	838,836	248	-4,801,450	15,278,535
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-570,943	2,350,216
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	97,630	0	-2,484,827	9,970,322
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	585	0	1,976
小 計	41,548,298	-7,025,662	936,466	833	-7,857,220	27,601,049
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	960,500	0	0	960,500
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	8,619,802	0	0	1,458,270	0	7,161,532
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	960,500	1,458,270	0	8,122,032
合 計	50,168,100	-7,025,662	1,896,966	1,459,103	-7,857,220	35,723,081

備註

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10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	735,915	514,064,512	514,800,427	收入
	0	514,064,512	514,064,512	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	732,903	0	732,903	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	470,854,494	12,652,790	483,507,284	支出
	0	735,915	735,915	繳付公庫數
人事費	91,180,947	0	91,180,947	人事支出
業務費	67,776,581	4,497,518	72,274,099	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	1,896,966	-1,896,966	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	9,316,075	9,316,075	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-470,118,579	501,411,722	31,293,143	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9,316,075元係折舊數7,857,220元及各項攤銷1,458,855元。