

環境部氣候變遷署

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.....	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10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	191		01	0400000000-2	233,000	233,000	233,000	95,000	0	499,903
				罰款及賠償收入	0			732,903		
0460300000-8				233,000	233,000	233,000	95,000	0	499,903	
氣候變遷署				0			732,903			
0460300100-2				100,000	100,000	100,000	95,000	0	479,500	
罰金罰鍰及怠金				0			579,500			
0460300101-5				100,000	100,000	100,000	95,000	0	479,500	
罰金罰鍰				0			579,500			
0460300300-1				133,000	133,000	133,000	0	0	20,403	
賠償收入				0			153,403			
0460300301-4				133,000	133,000	133,000	0	0	20,403	
一般賠償收入				0			153,403			
07	235		01	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10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)		
				合計	233,000 0	233,000	233,000	95,000 735,915	0	502,915

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10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)=(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)	
18				0060000000-8 環境部主管							
	02			0060300000-6 氣候變遷署	564,987,000	0	579,359,000	499,528,000	20,557,307	31,027,441	
					14,372,000	0			468,500,559	11,120,000	
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000	0	90,877,000	46,775,000	6,184,300	6,262,333	
					10,226,000	0			40,512,667	0	
					0	0			0		
				20 業務費	80,651,000	0	90,877,000	46,775,000	6,184,300	6,262,333	
					10,226,000	0			40,512,667	0	
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000	0	119,957,000	106,487,000	7,592,733	10,506,503	
					1,213,000	0			95,980,497	0	
					0	0			0		
				10 人事費	109,058,000	0	109,058,000	97,679,000	6,916,551	8,851,988	
					0	0			88,827,012	0	
					0	0			0		
				20 業務費	9,680,000	0	10,893,000	8,802,000	676,182	1,648,515	
					1,213,000	0			7,153,485	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	6,000	
					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10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)=(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	應付數(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			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			
				03	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	42,410,000	0	44,534,000	30,403,000	5,945,224	10,292,571	
					業務費	2,124,000	0			20,110,429	9,120,000	
						0	0			0		
					40	310,000,000	0	310,000,000	310,000,000	0	0	
					獎補助費	0	0			310,000,000	0	
						0	0			0		
					03	7160301000-1*	6,749,000	0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164
						氣候變遷業務	431,000	0			838,836	2,000,000
							0	0			0	
				30		6,749,000	0	7,180,000	3,041,000	0	2,202,164	
				設備及投資		431,000	0			838,836	2,000,000	
						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		

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10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)=(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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	214,420	0	214,420	214,420	163,220	0	
					0	0			214,420	0	
05				10 人事費	214,420	0	214,420	214,420	163,220	0	
					0	0			214,420	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	157,078	0	157,078	157,078	12,937	0	
					0	0			157,078	0	
27				10 人事費	157,078	0	157,078	157,078	12,937	0	
					0	0			157,078	0	
					0	0			0		
				7177017100-7 調整軍公教人員待遇準備	1,982,437	0	1,982,437	1,982,437	167,295	0	
					0	0			1,982,437	0	
				10 人事費	1,982,437	0	1,982,437	1,982,437	167,295	0	
					0	0			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		

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10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
						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	0	4,497,518	0	0
						32,080,000	0	0	32,080,000	0	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
						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	0	4,497,518	0	0
					20 業務費	4,312,500	0	0	4,312,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					小 計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	0	0
					合 計	36,392,500	0	0	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	4,497,518	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10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				
	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

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10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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
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			

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10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				
	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

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10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				
	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	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

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	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

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10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	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

單位：新臺幣元

[illegible]

環境部氣候變遷署

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—機械及設備	-9,178,403	31 資產負債淨額	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

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,721,173	514,800,427
公庫撥入數	20,626,173	514,064,512
罰款及賠償收入	95,000	732,903
其他收入	0	3,012
支出	21,068,687	483,507,284
繳付公庫數	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	0	310,000,000
財產損失	0	248
折舊、折耗及攤銷	907,978	9,316,075
收支餘絀	-347,514	31,293,143

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10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	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						

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。