

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 115 年 5 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、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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05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			0400000000-2	233,000	233,000	0	0	0	0	
				罰款及賠償收入	0			0			
				0460300000-8	233,000	233,000	0	0	0	0	0
				氣候變遷署	0			0			
				0460300100-2	100,000	100,000	0	0	0	0	0
				罰金罰鍰及怠金	0			0			
				0460300101-5	100,000	100,000	0	0	0	0	0
				罰金罰鍰	0			0			
				0460300300-1	133,000	133,000	0	0	0	0	0
				賠償收入	0			0			
01	0460300301-4	133,000	133,000	0	0	0	0	0			
	一般賠償收入	0			0						
	合計	233,000	233,000	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05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)	
19				0060000000-8 環境部主管							
	02			0060300000-6 氣候變遷署	301,625,000	0	301,625,000	84,893,000	12,139,100	22,363,844	
					0	0			62,529,156	7,826,723	
					0	0			0		
		01		5260301100-9 科技發展	93,055,000	0	93,055,000	7,340,000	4,226,076	3,057,864	
					0	0			4,282,136	0	
					0	0			0		
			20	業務費	93,055,000	0	93,055,000	7,340,000	4,226,076	3,057,864	
					0	0			4,282,136	0	
					0	0			0		
		02		7160300100-0 一般行政	122,893,000	0	122,893,000	64,182,000	7,768,494	7,488,738	
					0	0			56,693,262	0	
					0	0			0		
			10	人事費	108,834,000	0	108,834,000	59,180,000	6,777,191	5,710,080	
					0	0			53,469,920	0	
					0	0			0		
			20	業務費	14,053,000	0	14,053,000	5,000,000	991,303	1,776,658	
					0	0			3,223,342	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115年01月01日至115年05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*	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	0	1,821,602	
				一般行政	0	0		40,398	0		
					0	0		0			
				30	35,549,000	0	35,549,000	1,862,000	0	1,821,602	
				設備及投資	0	0		40,398	0		
					0	0		0			
				03	7160301000-1	42,879,000	0	42,879,000	9,528,000	144,530	8,014,640
					氣候變遷業務	0	0		1,513,360	5,845,723	
						0	0		0		
					20	42,879,000	0	42,879,000	9,528,000	144,530	8,014,640
					業務費	0	0		1,513,360	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				
			60	500,000	0	500,000	0	0	0		
			預備金	0	0		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115年01月01日至115年05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)	
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 公務人員退休撫卹給付	67,878	0	67,878	67,878	11,313	0	
					0	0			67,878	0	
					0	0			0		
				10	67,878	0	67,878	67,878	11,313	0	
				人事費	0	0			67,878	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	544,898	0	544,898	544,898	11,313	0	
					0	0			544,898	0	
					0	0			0		
				合計	302,169,898	0	302,169,898	85,437,898	12,150,413	22,363,844	
					0	0			63,074,054	7,826,723	
					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115年01月01日至115年05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
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05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	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	53,469,920	0	67,878	477,020
1015 法定編制人員待遇	0	31,110,396	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	1,619,748	0	0	0
1030 獎金	0	14,560,791	0	0	0
1035 其他給與	0	197,840	0	0	477,020
1040 加班費	0	1,265,925	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	67,878	0
1050 退休離職儲金	0	2,763,915	0	0	0
1055 保險	0	1,951,305	0	0	0
20 業務費	4,282,136	3,223,342	1,513,360	0	0
2006 水電費	0	605,203	0	0	0
2009 通訊費	0	110,237	348,409	0	0
2021 其他業務租金	0	70,483	14,000	0	0
2024 稅捐及規費	0	12,395	0	0	0
2027 保險費	0	21,345	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	202,514	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	59,330	3,660	27,500	0	0
2039 委辦費	4,209,218	0	0	0	0
2051 物品	0	99,617	14,026	0	0
2054 一般事務費	0	1,560,258	38,165	0	0
2063 房屋建築養護費	0	58,829	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	402,727	0	0	0
2072 國內旅費	13,588	3,040	166,471	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05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				
10 人事費	54,014,818				
1015 法定編制人員待遇	31,110,396				
1020 約聘僱人員待遇	1,619,748				
1030 獎金	14,560,791				
1035 其他給與	674,860				
1040 加班費	1,265,925				
1045 退休退職給付	67,878				
1050 退休離職儲金	2,763,915				
1055 保險	1,951,305				
20 業務費	9,018,838				
2006 水電費	605,203				
2009 通訊費	458,646				
2021 其他業務租金	84,483				
2024 稅捐及規費	12,395				
2027 保險費	21,345				
2033 約用人員酬金	202,514				
2036 按日按件計資酬金	90,490				
2039 委辦費	4,209,218				
2051 物品	113,643				
2054 一般事務費	1,598,423				
2063 房屋建築養護費	58,829				
2069 設施及機械設備養護費	402,727				
2072 國內旅費	183,099				

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05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	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
2078 國外旅費	0	0	887,372	0	0
2084 短程車資	0	3,680	17,417	0	0
2093 特別費	0	69,354	0	0	0
30 設備及投資*	0	40,398	0	0	0
3020 機械設備費*	0	20,898	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	19,500	0	0	0
合計	4,282,136	56,733,660	1,513,360	67,878	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05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				
2078 國外旅費	887,372				
2084 短程車資	21,097				
2093 特別費	69,354				
30 設備及投資*	40,398				
3020 機械設備費*	20,898				
3025 運輸設備費*	19,500				
合計	63,074,054				

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05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	74,081,649	7,826,723	0	0	200,000	7,500	0	0	82,115,872	16,244,665
本年度	63,074,054	7,826,723	0	0	200,000	0	0	0	71,100,777	14,337,121
一、本年度經費	62,529,156	7,826,723	0	0	200,000	0	0	0	70,555,879	14,337,121
5260301100 科技發展	4,282,136	0	0	0	0	0	0	0	4,282,136	3,057,864
7160300100 一般行政	56,733,660	0	0	0	200,000	0	0	0	56,933,660	9,110,340
7160301000 氣候變遷業務	1,513,360	7,826,723	0	0	0	0	0	0	9,340,083	2,168,917
二、統籌科目	544,898	0	0	0	0	0	0	0	544,898	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	67,878	0	0	0	0	0	0	0	67,878	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05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)			
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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	51,797,298	2 負債	4,205,558
11 流動資產	12,208,884	21 流動負債	793,858
110103 專戶存款	4,182,161	210301 應付帳款	23,397
110104 零用金	200,000	210302 應付代收款	770,461
110901 預付款	7,826,723	28 其他負債	3,411,700
14 固定資產	28,402,059	280301 存入保證金	307,000
140501 機械及設備	25,354,174	280401 應付保管款	3,104,700
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,218,982	3 淨資產	47,591,740
140601 交通及運輸設備	4,199,657	31 資產負債淨額	47,591,740
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,537,609	310101 資產負債淨額	47,591,740
140701 雜項設備	14,584,810		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,359,329		
141101 購建中固定資產	4,379,338		
16 無形資產	11,186,355		
160101 權利	1,742		
160102 電腦軟體	9,806,613		
160104 發展中之無形資產	1,378,000		
合 計	51,797,298	合 計	51,797,298

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,120,413	82,115,872
公庫撥入數	12,120,413	82,115,872
支出	13,091,241	67,864,716
人事支出	6,788,504	54,014,818
業務支出	5,361,909	9,018,838
財產損失	0	1,110
折舊、折耗及攤銷	940,828	4,829,950
收支餘絀	-970,828	14,251,156

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05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	25,356,592	-10,072,958	20,898	23,316	-2,146,024	13,135,192
交通及運輸設備	3,831,207	-1,203,882	368,450	0	-333,727	2,662,048
雜項設備	14,584,810	-5,113,003	0	0	-1,246,326	8,225,481
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,909	0	0	167	0	1,742
小計	43,774,518	-16,389,843	389,348	23,483	-3,726,077	24,024,463
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	1,081,500	0	9,806,613
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	1,081,500	0	15,563,951
合計	57,407,631	-16,389,843	3,401,686	1,104,983	-3,726,077	39,588,414
備註： 1.本年度成本變動增加數3,401,686元=預算採購增加數3,052,736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3,052,736元=本年度預算執行數40,398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						

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05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	82,115,872	82,115,872	收入
	0	82,115,872	82,115,872	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	63,074,054	4,790,662	67,864,716	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	54,014,818	0	54,014,818	人事支出
業務費	9,018,838	0	9,018,838	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	40,398	-40,398	0	
	0	1,110	1,110	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	4,829,950	4,829,950	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-63,074,054	77,325,210	14,251,156	收支餘絀

備註：

1.財產損失1,110元係財產已逾年限報廢1,110元。

2.折舊、折耗及攤銷4,829,950元係折舊數3,748,283元及各項攤銷1,081,667元。