

環境部氣候變遷署

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....	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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
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114年01月01日至114年04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	01	01	0400000000-2	233,000	233,000	233,000	0	0	98,814
				罰款及賠償收入	0			331,814		
				0460300000-8	233,000	233,000	233,000	0	0	98,814
				氣候變遷署	0			331,814		
				0460300100-2	100,000	100,000	100,000	0	0	90,000
				罰金罰鍰及息金	0			190,000		
				0460300101-5	100,000	100,000	100,000	0	0	90,000
				罰金罰鍰	0			190,000		
				0460300300-1	133,000	133,000	133,000	0	0	8,814
				賠償收入	0			141,814		
07	235	01	01	0460300301-4	133,000	133,000	133,000	0	0	8,814
				一般賠償收入	0			141,814		
				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04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)		
				合計	233,000	233,000	0	0	101,826	
					0		334,826			

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04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		
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	564,987,000	0	564,987,000	379,210,000	59,006,226	16,792,955
					0	0			362,417,045	11,360,000
					0	0			0	
		01		5260301100-9 科技發展	80,651,000	0	80,651,000	308,000	14,985	244,965
					0	0			63,035	0
					0	0			0	
			20	業務費	80,651,000	0	80,651,000	308,000	14,985	244,965
					0	0			63,035	0
					0	0			0	
		02		7160300100-0 一般行政	118,744,000	0	118,744,000	54,691,000	6,745,461	4,954,131
					0	0			49,736,869	0
					0	0			0	
			10	人事費	109,058,000	0	109,058,000	51,448,000	5,840,444	4,690,341
					0	0			46,757,659	0
					0	0			0	
			20	業務費	9,680,000	0	9,680,000	3,241,000	905,017	261,790
					0	0			2,979,210	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114年01月01日至114年04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		
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	5,933,000	0	5,933,000	260,000	147,500	101,920
					0	0			158,080	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,933,000	0	5,933,000	260,000	147,500	101,920
					0	0			158,080	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1 氣候變遷業務	352,410,000	0	352,410,000	321,951,000	52,098,280	9,491,939
					0	0			312,459,061	9,360,000
					0	0			0	
				20 業務費	42,410,000	0	42,410,000	11,951,000	2,098,280	9,491,939
					0	0			2,459,061	9,360,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	310,000,000	0	310,000,000	310,000,000	50,000,000	0
					0	0			310,000,000	0
					0	0			0	
		03		7160301000-1* 氣候變遷業務	6,749,000	0	6,749,000	2,000,000	0	2,000,000
					0	0			0	2,000,000
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,749,000	0	6,749,000	2,000,000	0	2,000,000
					0	0			0	2,000,000
					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	

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04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		
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)	
				60 預備金	500,000	0	500,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	51,200	0	51,200	51,200	0	
					0	0		51,200	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	51,200	0	51,200	51,200	0	
					0	0		51,200	0	
					0	0		0	0	
				合計	565,038,200	0	565,038,200	379,261,200	59,006,226	
					0	0		362,468,245	16,792,955	
					0	0		0	11,360,000	

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04月30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
113	18				0060000000-8 環境部主管						
		02			0060300000-6 氣候變遷署	36,392,500	0	13,090,000	36,392,500	0	0
			01		5260301100-9 科技發展	4,497,518	0	0	0	0	4,497,518
					20 業務費	32,080,000	0	13,090,000	32,080,000	0	0
						0	0	0	0	0	0
					20 業務費	32,080,000	0	13,090,000	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
					20 業務費	4,497,518	0	0	0	0	4,497,518
						4,312,500	0	0	4,312,500	0	0
						4,497,518	0	0	0	0	4,497,518
					小計	36,392,500	0	13,090,000	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	0	0	4,497,518
					合計	36,392,500	0	13,090,000	36,392,500	0	0
						4,497,518	0	0	0	0	4,497,518

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04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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	0	46,757,659	0	51,200	46,808,859
1015 法定編制人員待遇	0	26,531,779	0	0	26,531,779
1020 約聘僱人員待遇	0	1,311,300	0	0	1,311,300
1030 獎金	0	14,159,455	0	0	14,159,455
1035 其他給與	0	202,555	0	51,200	253,755
1040 加班費	0	852,594	0	0	852,594
1050 退休離職儲金	0	2,235,905	0	0	2,235,905
1055 保險	0	1,464,071	0	0	1,464,071
20 業務費	63,035	2,979,210	2,459,061	0	5,501,306
2006 水電費	0	440,485	0	0	440,485
2009 通訊費	0	127,441	276,908	0	404,349
2018 資訊服務費	0	0	2,000,000	0	2,000,000
2021 其他業務租金	0	79,200	0	0	79,200
2024 稅捐及規費	0	11,930	0	0	11,930
2027 保險費	0	33,902	0	0	33,902
2033 約用人員酬金	0	151,938	0	0	151,938
2036 按日按件計資酬金	54,150	38,000	43,660	0	135,810
2051 物品	0	79,671	40,220	0	119,891
2054 一般事務費	0	1,736,201	9,209	0	1,745,410
2063 房屋建築養護費	0	19,583	0	0	19,583
2066 車輛及辦公器具養護費	0	27,008	0	0	27,008
2069 設施及機械設備養護費	0	197,390	0	0	197,390
2072 國內旅費	8,650	9,430	81,566	0	99,646

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04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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2084 短程車資	235	3,907	7,498	0	11,640
2093 特別費	0	23,124	0	0	23,124
30 設備及投資*	0	158,080	0	0	158,080
3010 房屋建築及設備費*	0	147,500	0	0	147,500
3035 雜項設備費*	0	10,580	0	0	10,580
40 獎補助費	0	0	310,000,000	0	310,000,000
4030 對特種基金之補助	0	0	310,000,000	0	310,000,000
合計	63,035	49,894,949	312,459,061	51,200	362,468,245

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04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	334,826	0	0	0	0	0	0	0	334,826
本年度	334,826	0	0	0	0	0	0	0	334,826
0460300101 罰金罰鍰	190,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000
0460300301 一般賠償收入	141,814	0	0	0	0	0	0	0	141,814
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04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)			
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04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	398,860,745	11,360,000	0	0	200,000	0	0	9,000,000	401,420,745	9,730,473
本年度	362,468,245	11,360,000	0	0	200,000	0	0	0	374,028,245	5,232,955
一、本年度經費	362,417,045	11,360,000	0	0	200,000	0	0	0	373,977,045	5,232,955
5260301100 科技發展	63,035	0	0	0	0	0	0	0	63,035	244,965
7160300100 一般行政	49,894,949	0	0	0	200,000	0	0	0	50,094,949	4,856,051
7160301000 氣候變遷業務	312,459,061	11,360,000	0	0	0	0	0	0	323,819,061	131,939
二、統籌科目	51,200	0	0	0	0	0	0	0	51,200	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	51,200	0	0	0	0	0	0	0	51,200	0
以前年度	36,392,500	0	0	0	0	0	0	9,000,000	27,392,500	4,497,518
一、以前年度應付(保留)數	36,392,500	0	0	0	0	0	0	9,000,000	27,392,500	4,497,518
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	4,312,500	0	0	0	0	0	0	0	4,312,500	4,497,518
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114年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	55,692,253	2 負債	4,743,557
11 流動資產	16,303,557	21 流動負債	1,378,638
110103 專戶存款	4,743,557	210302 應付代收款	1,378,638
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,364,919
110901 預付款	11,360,000	280301 存入保證金	457,850
14 固定資產	31,350,025	280401 應付保管款	2,907,069
140401 房屋建築及設備	147,500	3 淨資產	50,948,696
140501 機械及設備	23,618,102	31 資產負債淨額	50,948,696
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,482,892	310101 資產負債淨額	50,948,696
140601 交通及運輸設備	3,440,207		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-748,318		
140701 雜項設備	14,497,760		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,122,334		
16 無形資產	8,038,671		
160101 權利	2,177		
160102 電腦軟體	8,036,494		
合 計	55,692,253	合 計	55,692,253

附註：保證品(應付保證品) 684,655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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	64,786,226	401,755,571
公庫撥入數	64,786,226	401,420,745
罰款及賠償收入	0	331,814
其他收入	0	3,012
支出	59,786,600	366,556,813
繳付公庫數	0	334,826
人事支出	5,840,444	46,808,859
業務支出	3,018,282	5,501,306
獎補助支出	50,000,000	310,000,000
財產損失	0	248
折舊、折耗及攤銷	927,874	3,911,574
收支餘絀	4,999,626	35,198,758

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04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	147,500	0	0	147,500
機械及設備	23,618,350	-4,376,953	0	248	-2,105,939	17,135,210
交通及運輸設備	3,440,207	-519,048	0	0	-229,270	2,691,889
雜項設備	14,487,180	-2,129,661	10,580	0	-992,673	11,375,426
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,561	0	0	384	0	2,177
小計	41,548,298	-7,025,662	158,080	632	-3,327,882	31,352,202
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	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	8,619,802	0	0	583,308	0	8,036,494
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	0	583,308	0	8,036,494
合計	50,168,100	-7,025,662	158,080	583,940	-3,327,882	39,388,696

備註：

1.房屋建築及設備差額147,500元係俟結案一併移撥至國有財產署列帳。

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04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	334,826	401,420,745	401,755,571	收入
	0	401,420,745	401,420,745	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	331,814	0	331,814	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	362,468,245	4,088,568	366,556,813	支出
	0	334,826	334,826	繳付公庫數
人事費	46,808,859	0	46,808,859	人事支出
業務費	5,501,306	0	5,501,306	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	158,080	-158,080	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	3,911,574	3,911,574	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-362,133,419	397,332,177	35,198,758	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3,911,574元係折舊數3,327,882元及各項攤銷583,692元。