

溫室氣體管理基金

目 次

中華民國 113 年 3 月份

| 名 稱 | 頁 次 |
|---------------------|-----------|
| 甲、預算執行報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 基金來源、用途及餘絀表 | 第 1 至 2 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表 | 第 3 頁 |
| 二、資本資產明細表 | 第 4 至 5 頁 |
| 三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 第 6 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 7 至 8 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 9 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 第 10 頁 |

溫室氣體管理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 基金來源 | 511,575,000 | 50,091,054 | 50,000,000 | 91,054 | 0.18 | 310,091,374 | 310,000,000 | 91,374 | 0.03 |
| 徵收及依法分配收入 | | 8,850 | | 8,850 | | 8,850 | | 8,850 | |
| 違規罰款收入 | | 8,850 | | 8,850 | | 8,850 | | 8,850 | |
| 財產收入 | 1,575,000 | | | | | 320 | | 320 | |
| 財產處分收入 | | | | | | 320 | | 320 | |
| 利息收入 | 1,575,000 | | | | | | | | |
| 政府撥入收入 | 310,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 | | | 260,000,000 | 260,000,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 310,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 | | | 260,000,000 | 260,000,000 | | |
| 其他收入 | 200,000,000 | 82,204 | | 82,204 | | 50,082,204 | 50,000,000 | 82,204 | 0.16 |
| 雜項收入 | 200,000,000 | 82,204 | | 82,204 | | 50,082,204 | 50,000,000 | 82,204 | 0.16 |
| 基金用途 | 499,040,000 | 6,152,990 | 7,102,000 | -949,010 | -13.36 | 13,297,343 | 17,283,000 | -3,985,657 | -23.06 |
| 因應氣候變遷計畫 | 463,078,000 | 4,683,667 | 5,925,000 | -1,241,333 | -20.95 | 7,374,260 | 11,610,000 | -4,235,740 | -36.48 |
| 其他 | 463,078,000 | 4,683,667 | 5,925,000 | -1,241,333 | -20.95 | 7,374,260 | 11,610,000 | -4,235,740 | -36.48 |
| 一般行政管理計畫 | 30,082,000 | 1,469,323 | 1,177,000 | 292,323 | 24.84 | 5,923,083 | 5,673,000 | 250,083 | 4.41 |
| 其他 | 30,082,000 | 1,469,323 | 1,177,000 | 292,323 | 24.84 | 5,923,083 | 5,673,000 | 250,083 | 4.41 |
| 一般建築及設備計畫 | 5,880,000 | | | | | | | | |

溫室氣體管理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 月 份 | | | | 本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數 | | | |
|----------|--------------------|------------|------------|-----------|------|-----------------------|-------------|--------------|--------|
| | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | | 實 際 數 | 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
| | | | | 金 額 | % | | | 金 額 | % |
| 購建固定資產 | 5,880,000 | | | | | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | 12,535,000 | 43,938,064 | 42,898,000 | 1,040,064 | 2.42 | 296,794,031 | 292,717,000 | 4,077,031 | 1.39 |
| 期初基金餘額 | 228,274,000 | | | | | -32,792,218 | 228,274,000 | -261,066,218 | -- |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 240,809,000 | | | | | 264,001,813 | 520,991,000 | -256,989,187 | -49.33 |

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

溫室氣體管理基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數 及累計數 | 數 量 | | | 執 行 數 | | | |
|----------|---|-------------|-----|-----|-----|-----------|------------|------------|--------|
| | | | 名 稱 | 單 位 | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 |
| 金額 | % | | | | | | | | |
| 因應氣候變遷計畫 | | 本月數 | | | -- | 4,683,667 | 5,925,000 | -1,241,333 | -20.95 |
| | | 累計數 | | | -- | 7,374,260 | 11,610,000 | -4,235,740 | -36.48 |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |

註: 預算數欄, 在法定預算公布前, 暫按行政院核定數編列。

溫室氣體管理基金

資本資產明細表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本/ 期初餘額 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|----------|---------------|----------------------------|------------|------------|------------------------------|------------|
| | | | 增加數 | 減少數 | | |
| 機械及設備 | 5,711,627 | -729,926 | 5,189,033 | 5,711,627 | 237,591 | 4,696,698 |
| 交通及運輸設備 | 2,267,614 | -75,118 | 2,267,614 | 2,267,614 | -112,685 | 2,079,811 |
| 雜項設備 | 3,335,284 | -83,188 | 3,297,912 | 3,335,284 | -115,351 | 3,099,373 |
| 電腦軟體 | 15,407,590 | | 87,500 | 905,443 | | 14,589,647 |
| 權利 | 4,710 | | 4,710 | 4,896 | | 4,524 |
| 發展中之無形資產 | 7,067,500 | | | 87,500 | | 6,980,000 |
| 合 計 | 33,794,325 | -888,232 | 10,846,769 | 12,312,364 | 9,555 | 31,450,053 |

溫室氣體管理基金

資本資產明細表說明

中華民國113年3月份

- 1.機械及設備主要增減原因為因應組改財產結清移撥新機關。
- 2.交通及運輸設備主要增減原因為因應組改財產結清移撥新機關。
- 3.雜項設備主要增減原因為因應組改財產結清移撥新機關。
- 4.無形資產主要增加原因為發展中之無形資產轉列電腦軟體；主要減少原因為攤銷。

溫室氣體管理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 本 年 度 可 用 預 算 數 | | | | | 累 計 預 算 分 配 數 (2) | 執 行 情 形 | | | | | | 差 異 或 落 後 原 因 | 改 進 措 施 |
|-----------|-----------------|-------------------|--------------------|-----|-----------|----------------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-------------------|--------------|------------------------|------------|
| | 以前年度 保留數 | 本年度 法 定 預算數 | 本年度 奉准先行 辦理數 | 調整數 | 合計 (1) | | 累 計 執 行 數 | | | | 比 較 增 減 | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應 付 未 付 數 | 合計 (3) | % (3)/(2) | 金額 (4)=(3)-(2) | % (4)/(2) | | |
| 一般建築及設備計畫 | | 5,880,000 | | | 5,880,000 | | | | | -- | | | | |
| 機械及設備 | | 5,880,000 | | | 5,880,000 | | | | | -- | | | | |
| 機械及設備 | | 5,880,000 | | | 5,880,000 | | | | | -- | | | | |
| 總 計 | | 5,880,000 | | | 5,880,000 | | | | | -- | | | | |

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

溫室氣體管理基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|----------------|--------------------|---------------|-------------|--------------------|--------------|
| 資產 | 444,283,240 | 100.00 | 負債 | 148,831,374 | 33.50 |
| 流動資產 | 412,833,187 | 92.92 | 流動負債 | 148,681,374 | 33.47 |
| 現金 | 386,488,226 | 86.99 | 應付款項 | 148,681,374 | 33.47 |
| 銀行存款 | 386,438,226 | 86.98 | 應付代收款 | 103,854,587 | 23.38 |
| 零用及週轉金 | 50,000 | 0.01 | 應付費用 | 44,826,787 | 10.09 |
| 應收款項 | 36,659 | 0.01 | 其他負債 | 150,000 | 0.03 |
| 應收利息 | 30,741 | 0.01 | 什項負債 | 150,000 | 0.03 |
| 其他應收款 | 5,918 | - | 存入保證金 | 150,000 | 0.03 |
| 預付款項 | 26,308,302 | 5.92 | 淨資產 | 295,451,866 | 66.50 |
| 預付費用 | 26,308,302 | 5.92 | 淨資產 | 295,451,866 | 66.50 |
| 固定資產 | 9,875,882 | 2.22 | 淨資產 | 295,451,866 | 66.50 |
| 機械及設備 | 4,696,698 | 1.06 | 累積餘額 | 113,875 | 0.03 |
| 機械及設備 | 5,189,033 | 1.17 | 本期賸餘 | 295,337,991 | 66.48 |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -492,335 | -0.11 | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,079,811 | 0.47 | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,267,614 | 0.51 | | | |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -187,803 | -0.04 | | | |

溫室氣體管理基金

平衡表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|-------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| 雜項設備 | 3,099,373 | 0.70 | | | |
| 雜項設備 | 3,297,912 | 0.74 | | | |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -198,539 | -0.04 | | | |
| 無形資產 | 21,574,171 | 4.86 | | | |
| 無形資產 | 21,574,171 | 4.86 | | | |
| 權利 | 4,524 | - | | | |
| 電腦軟體 | 14,589,647 | 3.28 | | | |
| 發展中之無形資產 | 6,980,000 | 1.57 | | | |
| 合 計 | 444,283,240 | 100.00 | 合 計 | 444,283,240 | 100.00 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

溫室氣體管理基金

收入支出表

中華民國113年3月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------|------------|-------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 50,091,054 | 310,091,374 |
| 徵收及依法分配收入 | 8,850 | 8,850 |
| 違規罰款收入 | 8,850 | 8,850 |
| 財產收益 | | 320 |
| 財產交易利益 | | 320 |
| 政府撥入收入 | 50,000,000 | 260,000,000 |
| 公庫撥款收入 | 50,000,000 | 260,000,000 |
| 其他收入 | 82,204 | 50,082,204 |
| 雜項收入 | 82,204 | 50,082,204 |
| 支出 | 6,627,206 | 14,753,383 |
| 業務支出 | 6,152,990 | 13,297,343 |
| 業務支出 | 6,152,990 | 13,297,343 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 474,216 | 1,456,040 |
| 固定資產折舊 | 183,469 | 550,411 |
| 無形資產攤銷 | 290,747 | 905,629 |
| 本期賸餘(短絀) | 43,463,848 | 295,337,991 |
| 期初淨資產 | | 113,875 |
| 期末淨資產 | | 295,451,866 |

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

溫室氣體管理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目 | 預 算 執 行 數 (1) | 調 整 數 (2)-(1) | 會 計 收 支 (2) | 會 計 科 目 |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源 | 310,091,374 | | 310,091,374 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 8,850 | | 8,850 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 320 | | 320 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 260,000,000 | | 260,000,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 50,082,204 | | 50,082,204 | 其他收入 |
| 基金用途 | 13,297,343 | 1,456,040 | 14,753,383 | 支出 |
| 服務費用 | 12,732,193 | 565,150 | 13,297,343 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 53,230 | -53,230 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 56,320 | -56,320 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 455,600 | -455,600 | | |
| | | 1,456,040 | 1,456,040 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 296,794,031 | -1,456,040 | 295,337,991 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | -32,792,218 | 32,906,093 | 113,875 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 264,001,813 | 31,450,053 | 295,451,866 | 期末淨資產 |