

土壤及地下水污染整治基金

會 計 月 報

中華民國114年1月份

主辦會計人員 王建鈞

基金主持人 顏旭明

土壤及地下水污染整治基金

目次

中華民國 114 年 1 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 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 頁

土壤及地下水污染整治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1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	974,842,000	1,109,971		1,109,971		1,109,971		1,109,971	
徵收及依法分配收入	961,469,000	300		300		300		300	
徵收收入	961,469,000	300		300		300		300	
財產收入	13,373,000								
利息收入	13,373,000								
其他收入		1,109,671		1,109,671		1,109,671		1,109,671	
雜項收入		1,109,671		1,109,671		1,109,671		1,109,671	
基金用途	973,391,000	19,091,456	20,454,000	-1,362,544	-6.66	19,091,456	20,454,000	-1,362,544	-6.66
土壤及地下水污染整治計畫	870,365,000	9,191,319	9,152,000	39,319	0.43	9,191,319	9,152,000	39,319	0.43
其他	870,365,000	9,191,319	9,152,000	39,319	0.43	9,191,319	9,152,000	39,319	0.43
一般行政管理計畫	102,220,000	9,900,137	11,302,000	-1,401,863	-12.40	9,900,137	11,302,000	-1,401,863	-12.40
其他	102,220,000	9,900,137	11,302,000	-1,401,863	-12.40	9,900,137	11,302,000	-1,401,863	-12.40
一般建築及設備計畫	806,000								
購建固定資產	806,000								
本期賸餘（短絀）	1,451,000	-17,981,485	-20,454,000	2,472,515	-12.09	-17,981,485	-20,454,000	2,472,515	-12.09
期初基金餘額	1,677,274,000					1,659,903,177	1,677,274,000	-17,370,823	-1.04

土壤及地下水污染整治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1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	%
解繳公庫									
期末基金餘額	1,678,725,000					1,641,921,692	1,656,820,000	-14,898,308	-0.90

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。

土壤及地下水污染整治基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年1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	比較增減	
								金 額	%
土壤及地下水污染整治計畫		本月數			--	9,191,319	9,152,000	39,319	0.43
		累計數			--	9,191,319	9,152,000	39,319	0.43
		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							
		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。

土壤及地下水污染整治基金

資本資產明細表

中華民國114年1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		
土地	70,434,105					70,434,105
房屋及建築	21,502,823	-586,320			-39,088	20,877,415
機械及設備	5,798,175	-1,678,443		908	-175,530	3,943,294
交通及運輸設備	2,421,478	-541,514			-37,444	1,842,520
雜項設備	3,513,491	-588,310			-41,076	2,884,105
電腦軟體	52,007,345		5,624,705	1,885,478		55,746,572
權利	44,129			248		43,881
發展中之無形資產	28,481,705			5,624,705		22,857,000
合 計	184,203,251	-3,394,587	5,624,705	7,511,339	-293,138	178,628,892

土壤及地下水污染整治基金

資本資產明細表說明

中華民國114年1月份

1. 機械及設備主要減少原因為報廢。
2. 無形資產主要增減原因為發展中之無形資產轉列電腦軟體。

土壤及地下水污染整治基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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		806,000			806,000					--				
機械及設備		556,000			556,000					--				
機械及設備		556,000			556,000					--				
雜項設備		250,000			250,000					--				
雜項設備		250,000			250,000					--				

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。

土壤及地下水污染整治基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,185,089,787	100.00	負債	364,539,203	16.68
流動資產	1,992,103,109	91.17	流動負債	159,552,446	7.30
現金	1,680,134,001	76.89	應付款項	126,827,680	5.80
銀行存款	1,680,074,001	76.89	應付代收款	8,008,413	0.37
零用及週轉金	60,000	-	應付費用	118,819,267	5.44
應收款項	263,867,823	12.08	預收款項	32,724,766	1.50
應收帳款	256,915,981	11.76	預收收入	5,989	-
應收利息	5,175,351	0.24	其他預收款	32,718,777	1.50
其他應收款	1,776,491	0.08	其他負債	204,986,757	9.38
預付款項	48,101,285	2.20	什項負債	204,986,757	9.38
預付費用	48,101,285	2.20	存入保證金	3,493,675	0.16
固定資產	99,981,439	4.58	暫收及待結轉帳項	201,493,082	9.22
土地	70,434,105	3.22	淨資產	1,820,550,584	83.32
土地	70,434,105	3.22	淨資產	1,820,550,584	83.32
房屋建築及設備	20,877,415	0.96	淨資產	1,820,550,584	83.32
房屋建築及設備	21,502,823	0.98	累積餘額	1,840,711,841	84.24
累計折舊－房屋建築及設備	-625,408	--	本期短絀	-20,161,257	--

土壤及地下水污染整治基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	3,943,294	0.18			
機械及設備	5,797,267	0.27			
累計折舊－機械及設備	-1,853,973	--			
交通及運輸設備	1,842,520	0.08			
交通及運輸設備	2,421,478	0.11			
累計折舊－交通及運輸設備	-578,958	--			
雜項設備	2,884,105	0.13			
雜項設備	3,513,491	0.16			
累計折舊－雜項設備	-629,386	--			
無形資產	78,647,453	3.60			
無形資產	78,647,453	3.60			
權利	43,881	-			
電腦軟體	55,746,572	2.55			
發展中之無形資產	22,857,000	1.05			
其他資產	14,357,786	0.66			
什項資產	14,357,786	0.66			
存出保證金	10,000,000	0.46			

土壤及地下水污染整治基金

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 274,600 元（保證品 274,600 元，應付保證品 274,600 元）

二、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。

土壤及地下水污染整治基金

收 入 支 出 表

中華民國114年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,109,971	1,109,971
徵收及依法分配收入	300	300
違規罰款收入	300	300
其他收入	1,109,671	1,109,671
雜項收入	1,109,671	1,109,671
支出	21,271,228	21,271,228
業務支出	19,091,456	19,091,456
業務支出	19,091,456	19,091,456
財產損失	908	908
財產交易損失	908	908
折舊、折耗及攤銷	2,178,864	2,178,864
固定資產折舊	293,138	293,138
無形資產攤銷	1,885,726	1,885,726
本期賸餘（短絀）	-20,161,257	-20,161,257
期初淨資產		1,840,711,841
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		1,820,550,584

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

土壤及地下水污染整治基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年1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	1,109,971		1,109,971	收入
徵收及依法分配收入	300		300	徵收及依法分配收入
其他收入	1,109,671		1,109,671	其他收入
基金用途	19,091,456	2,179,772	21,271,228	支出
服務費用	19,091,456		19,091,456	業務支出
資產短絀		908	908	財產損失
		2,178,864	2,178,864	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	-17,981,485	-2,179,772	-20,161,257	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,659,903,177	180,808,664	1,840,711,841	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	1,641,921,692	178,628,892	1,820,550,584	期末淨資產

土壤及地下水污染整治基金
預算執行與會計收支對照表說明
中華民國114年1月1日至114年1月31日

1. 財產損失調整數908元：係財產報廢所致。
2. 折舊、折耗及攤銷調整數217萬8,864元：係固定資產折舊及無形資產攤銷認列為會計支出。