

環境部主管

環境保護基金

會

計

月

報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 陳勁欣

基金主持人 彭啓明

環境保護基金

目次

中華民國 114 年 12 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 4 頁 |
| 貳、附屬表 | |
| 一、主要業務計畫執行明細表 | 第 5 頁 |
| 二、資本資產明細表 | 第 6 至 7 頁 |
| 三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表 | 第 8 至 12 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 一、平衡表 | 第 13 至 15 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 16 至 17 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 第 18 至 20 頁 |

環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 年 度 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 | 9,261,985,000 | 1,571,363,249 | 1,835,645,000 | -264,281,751 | -14.40 | 9,092,100,380 | 9,261,985,000 | -169,884,620 | -1.83 |
| 徵收及依法分配收入 | 8,465,126,000 | 1,540,605,632 | 1,822,516,000 | -281,910,368 | -15.47 | 8,219,334,468 | 8,465,126,000 | -245,791,532 | -2.90 |
| 徵收收入 | 8,088,450,000 | 1,540,182,532 | 1,821,955,000 | -281,772,468 | -15.47 | 7,842,331,642 | 8,088,450,000 | -246,118,358 | -3.04 |
| 依法分配收入 | 376,676,000 | 423,100 | 561,000 | -137,900 | -24.58 | 377,002,826 | 376,676,000 | 326,826 | 0.09 |
| 財產收入 | 31,944,000 | 17,147,935 | 11,089,000 | 6,058,935 | 54.64 | 42,133,999 | 31,944,000 | 10,189,999 | 31.90 |
| 財產處分收入 | | 1,602 | | 1,602 | | 38,602 | | 38,602 | |
| 利息收入 | 31,944,000 | 17,146,333 | 11,089,000 | 6,057,333 | 54.62 | 42,095,397 | 31,944,000 | 10,151,397 | 31.78 |
| 政府撥入收入 | 402,800,000 | | | | | 402,800,000 | 402,800,000 | | |
| 公庫撥款收入 | 402,800,000 | | | | | 402,800,000 | 402,800,000 | | |
| 其他收入 | 362,115,000 | 13,609,682 | 2,040,000 | 11,569,682 | 567.14 | 427,831,913 | 362,115,000 | 65,716,913 | 18.15 |
| 雜項收入 | 362,115,000 | 13,609,682 | 2,040,000 | 11,569,682 | 567.14 | 427,831,913 | 362,115,000 | 65,716,913 | 18.15 |
| 基金用途 | 8,392,272,000 | 3,382,289,737 | 3,914,957,000 | -532,667,263 | -13.61 | 7,533,849,428 | 8,392,272,000 | -858,422,572 | -10.23 |
| 空氣污染防制計畫 | 3,713,363,000 | 1,627,194,711 | 1,593,329,000 | 33,865,711 | 2.13 | 3,540,146,801 | 3,713,363,000 | -173,216,199 | -4.66 |
| 購建固定資產 | 3,000,000 | 2,780,000 | 1,500,000 | 1,280,000 | 85.33 | 3,364,747 | 3,000,000 | 364,747 | 12.16 |
| 其他 | 3,710,363,000 | 1,624,414,711 | 1,591,829,000 | 32,585,711 | 2.05 | 3,536,782,054 | 3,710,363,000 | -173,580,946 | -4.68 |
| 資源回收管理計畫 | 2,112,850,000 | 828,105,404 | 1,140,473,000 | -312,367,596 | -27.39 | 1,821,050,576 | 2,112,850,000 | -291,799,424 | -13.81 |

環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12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 | % |
| 其他 | 2,112,850,000 | 828,105,404 | 1,140,473,000 | -312,367,596 | -27.39 | 1,821,050,576 | 2,112,850,000 | -291,799,424 | -13.81 |
| 土壤及地下水污染整治計畫 | 869,365,000 | 374,462,880 | 436,862,000 | -62,399,120 | -14.28 | 816,724,572 | 869,365,000 | -52,640,428 | -6.06 |
| 其他 | 869,365,000 | 374,462,880 | 436,862,000 | -62,399,120 | -14.28 | 816,724,572 | 869,365,000 | -52,640,428 | -6.06 |
| 水污染防治計畫 | 237,932,000 | 118,840,957 | 120,516,000 | -1,675,043 | -1.39 | 218,025,305 | 237,932,000 | -19,906,695 | -8.37 |
| 其他 | 237,932,000 | 118,840,957 | 120,516,000 | -1,675,043 | -1.39 | 218,025,305 | 237,932,000 | -19,906,695 | -8.37 |
| 環境教育推動計畫 | 438,392,000 | 218,181,417 | 263,328,000 | -45,146,583 | -17.14 | 389,930,566 | 438,392,000 | -48,461,434 | -11.05 |
| 其他 | 438,392,000 | 218,181,417 | 263,328,000 | -45,146,583 | -17.14 | 389,930,566 | 438,392,000 | -48,461,434 | -11.05 |
| 因應氣候變遷計畫 | 478,697,000 | 162,024,748 | 234,790,000 | -72,765,252 | -30.99 | 365,456,162 | 478,697,000 | -113,240,838 | -23.66 |
| 其他 | 478,697,000 | 162,024,748 | 234,790,000 | -72,765,252 | -30.99 | 365,456,162 | 478,697,000 | -113,240,838 | -23.66 |
| 一般行政管理計畫 | 517,934,000 | 49,058,922 | 115,729,000 | -66,670,078 | -57.61 | 372,307,860 | 517,934,000 | -145,626,140 | -28.12 |
| 其他 | 517,934,000 | 49,058,922 | 115,729,000 | -66,670,078 | -57.61 | 372,307,860 | 517,934,000 | -145,626,140 | -28.12 |
| 一般建築及設備計畫 | 23,739,000 | 4,420,698 | 9,930,000 | -5,509,302 | -55.48 | 10,207,586 | 23,739,000 | -13,531,414 | -57.00 |
| 購建固定資產 | 23,739,000 | 4,420,698 | 9,930,000 | -5,509,302 | -55.48 | 10,207,586 | 23,739,000 | -13,531,414 | -57.00 |
| 本期賸餘（短絀） | 869,713,000 | -1,810,926,488 | -2,079,312,000 | 268,385,512 | -12.91 | 1,558,250,952 | 869,713,000 | 688,537,952 | 79.17 |
| 期初基金餘額 | 5,923,896,000 | | | | | 6,871,985,657 | 5,923,896,000 | 948,089,657 | 16.00 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |

環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12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 | % |
| 期末基金餘額 | 6,793,609,000 | | | | | 8,430,236,609 | 6,793,609,000 | 1,636,627,609 | 24.09 |

註：1. 空氣污染防治計畫項下購建固定資產實際數336萬4,747元，包括本年度執行數287萬8,450元及以前年度保留數48萬6,297元。

2. 一般建築及設備計畫項下購建固定資產實際數1,020萬7,586元，包括本年度執行數986萬6,586元及以前年度保留數34萬1,000元。

環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年12月份

一、基金來源：截至12月底止實際數為新臺幣（下同）90億9,210萬380元，預算數92億6,198萬5,000元，實際數較預算數減少1億6,988萬4,620元，減少1.83%。

二、基金用途：截至12月底止實際數為75億3,384萬9,428元，預算數83億9,227萬2,000元，實際數較預算數減少8億5,842萬2,572元，減少10.23%。

（一）空氣污染防治計畫：截至12月底止實際數為35億4,014萬6,801元，預算數37億1,336萬3,000元，實際數較預算數減少1億7,321萬6,199元，減少4.66%。

（二）資源回收管理計畫：截至12月底止實際數為18億2,105萬576元，預算數21億1,285萬元，實際數較預算數減少2億9,179萬9,424元，減少13.81%。

（三）土壤及地下水污染整治計畫：截至12月底止實際數為8億1,672萬4,572元，預算數8億6,936萬5,000元，實際數較預算數減少5,264萬428元，減少6.06%。

（四）水污染防治計畫：截至12月底止實際數為2億1,802萬5,305元，預算數2億3,793萬2,000元，實際數較預算數減少1,990萬6,695元，減少8.37%。

（五）環境教育推動計畫：截至12月底止實際數為3億8,993萬566元，預算數4億3,839萬2,000元，實際數較預算數減少4,846萬1,434元，減少11.05%。

（六）因應氣候變遷計畫：截至12月底止實際數為3億6,545萬6,162元，預算數4億7,869萬7,000元，實際數較預算數減少1億1,324萬838元，減少23.66%，主要係部分委辦計畫為跨年度、工作項目檢討整併、或須配合碳費徵收及二氧化碳捕捉後封存管理辦法等，未能於114年度實施；另部分補（捐）助案受補助單位未及於年度前結案，致實際數較預算數落後。

（七）一般行政管理計畫：截至12月底止實際數為3億7,230萬7,860元，預算數5億1,793萬4,000元，實際數較預算數減少1億4,562萬6,140元，減少28.12%，主要係因請增特約人員缺額尚未補實，致實際數較預算數減少。

（八）一般建築及設備計畫：截至12月底止實際數為1,020萬7,586元，預算數2,373萬9,000元，實際數較預算數減少1,353萬1,414元，減少57.00%，主要係辦理舊財政大樓會議室（含多功能講堂）視訊系統及影音設備建置，因現有辦公空間優先配合碳費審查作業，暫無法配合裝修調整，因合約期程跨年度，年度內無法完成；另因本部潮州大樓延至8月完工，相關會議設備採購採分期作業，因合約期程跨年度，年度內無法完成，致實際數較預算數減少。

三、本期賸餘：以上來源與用途相抵後，截至12月底止實際數賸餘15億5,825萬952元，較預算數賸餘8億6,971萬3,000元，增加6億8,853萬7,952元，增加79.17%。

環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年12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 | % |
| 空氣污染防制計畫 | | 本月數 | | | -- | 1,627,194,711 | 1,593,329,000 | 33,865,711 | 2.13 |
| | | 累計數 | | | -- | 3,540,146,801 | 3,713,363,000 | -173,216,199 | -4.66 |
| 資源回收管理計畫 | | 本月數 | | | -- | 828,105,404 | 1,140,473,000 | -312,367,596 | -27.39 |
| | | 累計數 | | | -- | 1,821,050,576 | 2,112,850,000 | -291,799,424 | -13.81 |
| 土壤及地下水污染整治計畫 | | 本月數 | | | -- | 374,462,880 | 436,862,000 | -62,399,120 | -14.28 |
| | | 累計數 | | | -- | 816,724,572 | 869,365,000 | -52,640,428 | -6.06 |
| 水污染防治計畫 | | 本月數 | | | -- | 118,840,957 | 120,516,000 | -1,675,043 | -1.39 |
| | | 累計數 | | | -- | 218,025,305 | 237,932,000 | -19,906,695 | -8.37 |
| 環境教育推動計畫 | | 本月數 | | | -- | 218,181,417 | 263,328,000 | -45,146,583 | -17.14 |
| | | 累計數 | | | -- | 389,930,566 | 438,392,000 | -48,461,434 | -11.05 |
| 因應氣候變遷計畫 | | 本月數 | | | -- | 162,024,748 | 234,790,000 | -72,765,252 | -30.99 |
| | | 累計數 | | | -- | 365,456,162 | 478,697,000 | -113,240,838 | -23.66 |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |

環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年12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 | 212,576,455 | | | | | 212,576,455 |
| 房屋及建築 | 67,976,135 | -1,826,145 | | | -1,460,916 | 64,689,074 |
| 機械及設備 | 172,931,837 | -69,089,431 | 8,123,787 | 610,979 | -46,125,182 | 65,230,032 |
| 交通及運輸設備 | 59,686,812 | -12,783,305 | 1,429,800 | 145,867 | -10,273,926 | 37,913,514 |
| 雜項設備 | 22,628,958 | -4,644,932 | 1,589,297 | 292,583 | -3,632,821 | 15,647,919 |
| 購建中固定資產 | | | 7,135,443 | 4,403,594 | | 2,731,849 |
| 電腦軟體 | 255,003,569 | | 120,653,670 | 87,718,115 | | 287,939,124 |
| 權利 | 129,916 | | | 16,963 | | 112,953 |
| 發展中之無形資產 | 85,593,355 | | 84,962,974 | 91,473,355 | | 79,082,974 |
| 合 計 | 876,527,037 | -88,343,813 | 223,894,971 | 184,661,456 | -61,492,845 | 765,923,894 |

環境保護基金

資本資產明細表說明

中華民國114年12月份

1. 機械及設備主要增加原因為增置、購建中固定資產轉列機械及設備；主要減少原因為無償移轉及報廢。
2. 交通及運輸設備主要增加原因為增置；主要減少原因為報廢。
3. 雜項設備主要增加原因為增置、購建中固定資產轉列雜項設備；主要減少原因為無償移轉。
4. 購建中固定資產主要增加原因為增置；主要減少原因為轉列機械及設備與雜項設備。
5. 權利主要減少原因為攤銷。
6. 電腦軟體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。
7. 發展中之無形資產主要增加原因為增置；主要減少原因為轉列電腦軟體。

環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12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) | | |
| 空氣污染防治計畫 | 486,297 | 3,000,000 | | | 3,486,297 | 3,486,297 | 3,364,747 | | 3,364,747 | 96.51 | -121,550 | -3.49 | (一)辦理舊財政大樓會議室（含多功能講堂）視訊系統及影音設備建置，因現有辦公空間優先配合碳費審查作業，暫無法配合裝修調整，因合約期程跨年度，年度內無法完成，故尚未執行數938萬元（機械及設備579萬1,000元、交通及運輸設備226萬3,000元及雜項設備 | 將俟碳費審查作業完竣後，加速辦理。 |
| 機械及設備 | 24,957 | 1,600,000 | | | 1,624,957 | 1,624,957 | 1,623,407 | | 1,623,407 | 99.90 | -1,550 | -0.10 | | |
| 機械及設備 | 24,957 | 1,600,000 | | | 1,624,957 | 1,624,957 | 1,623,407 | | 1,623,407 | 99.90 | -1,550 | -0.10 | | |
| 交通及運輸設備 | | 1,400,000 | | | 1,400,000 | 1,400,000 | 1,280,000 | | 1,280,000 | 91.43 | -120,000 | -8.57 | | |
| 交通及運輸設備 | | 1,400,000 | | | 1,400,000 | 1,400,000 | 1,280,000 | | 1,280,000 | 91.43 | -120,000 | -8.57 | | |
| 雜項設備 | 461,340 | | | | 461,340 | 461,340 | 461,340 | | 461,340 | 100.00 | | | | |
| 雜項設備 | 461,340 | | | | 461,340 | 461,340 | 461,340 | | 461,340 | 100.00 | | | | |
| 一般建築及設備計畫 | 341,000 | 23,739,000 | | | 24,080,000 | 24,080,000 | 7,475,737 | 2,731,849 | 10,207,586 | 42.39 | -13,872,414 | -57.61 | | |
| 機械及設備 | 341,000 | 21,889,000 | | -6,777,775 | 15,452,225 | 15,452,225 | 6,917,980 | 23,153 | 6,941,133 | 44.92 | -8,511,092 | -55.08 | | |
| 機械及設備 | 341,000 | 21,889,000 | | -6,800,928 | 15,429,072 | 15,429,072 | 6,917,980 | | 6,917,980 | 44.84 | -8,511,092 | -55.16 | | |

環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12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) | | |
| 購建中固定資產 | | | | 23,153 | 23,153 | 23,153 | | 23,153 | 23,153 | 100.00 | | | 132萬6,000元)辦理保留。 (二)本部潮州大樓延至8月完工，相關會議設備採購採分期作業。第1期已完成驗收且估列應付費用，第2期會議設備於114年12月26日決標，因合約期程跨年度，年度內無法完成，故尚未執行數376萬5,308元（機械及設備199萬8,986元、交通及運輸設備151萬5,575元及雜項設備25萬747元）辦理保留。 | 將請廠商加速辦理。 |
| 交通及運輸設備 | | | | 4,608,064 | 4,608,064 | 4,608,064 | 149,800 | 679,689 | 829,489 | 18.00 | -3,778,575 | -82.00 | | |
| 交通及運輸設備 | | | | 3,928,375 | 3,928,375 | 3,928,375 | 149,800 | | 149,800 | 3.81 | -3,778,575 | -96.19 | (一)辦理舊財政大樓會議室（含多功能講堂）視訊系統及影音設備建 | |

環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12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) | | |
| | | | | | | | | | | | | | 置，因現有辦公空間優先配合碳費審查作業，暫無法配合裝修調整，因合約期程跨年度，年度內無法完成，故尚未執行數938萬元（機械及設備579萬1,000元、交通及運輸設備226萬3,000元及雜項設備132萬6,000元）辦理保留。 (二)本部潮州大樓延至8月完工，相關會議設備採購採分期作業。第1期已完成驗收且估列應付費用，第2期會議設備於114年12月26日決標，因合約期程跨年度，年度內無法完成，故尚未執行數376萬5,308元（機械及設備199萬8,986元、交通及運輸設備151萬 | 將請廠商加速辦理。 |

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) | | |
| 購建中固定資產 | | | | 679,689 | 679,689 | 679,689 | | 679,689 | 679,689 | 100.00 | | | 5,575元及雜 項設備25萬 747元)辦理 保留。 | 將俟碳費審查 作業完竣後， 加速辦理。 |
| 雜項設備 | | 1,850,000 | | 2,169,711 | 4,019,711 | 4,019,711 | 407,957 | 2,029,007 | 2,436,964 | 60.63 | -1,582,747 | -39.37 | | |
| 雜項設備 | | 1,850,000 | | 140,704 | 1,990,704 | 1,990,704 | 407,957 | | 407,957 | 20.49 | -1,582,747 | -79.51 | (一)辦理舊財 政大樓會議室 (含多功能講 堂)視訊系統 及影音設備建 置，因現有辦 公空間優先配 合碳費審查作 業，暫無法配 合裝修調整， 因合約期程跨 年度，年度內 無法完成，故 尚未執行數 938萬元(機 械及設備579 萬1,000元、 交通及運輸設 備226萬3,000 元及雜項設備 132萬6,000 元)辦理保 留。 (二)本部潮州 大樓延至8月 完工，相關會 議設備採購採 分期作業。第 1期已完成驗 | |

環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12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) | | |
| 購建中固定資產 | | | | 2,029,007 | 2,029,007 | 2,029,007 | | 2,029,007 | 2,029,007 | 100.00 | | | 收且估列應付費用，第2期會議設備於114年12月26日決標，因合約期跨年度，年度內無法完成，故尚未執行數376萬5,308元（機械及設備199萬8,986元、交通及運輸設備151萬5,575元及雜項設備25萬747元）辦理保留。 | |
| 總 計 | 827,297 | 26,739,000 | | | 27,566,297 | 27,566,297 | 10,840,484 | 2,731,849 | 13,572,333 | 49.24 | -13,993,964 | -50.76 | | |

環境保護基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------------|-----------------------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| 資產 | 11,308,318,484 | 100.00 | 負債 | 2,112,157,981 | 18.68 |
| 流動資產 | 10,046,061,325 | 88.84 | 流動負債 | 1,698,702,850 | 15.02 |
| 現金 | 8,478,054,536 | 74.97 | 應付款項 | 1,612,184,739 | 14.26 |
| 銀行存款 | 8,477,714,868 | 74.97 | 應付代收款 | 27,853 | - |
| 零用及週轉金 | 339,668 | - | 應付費用 | 1,612,156,886 | 14.26 |
| 應收款項 | 1,112,955,015 | 9.84 | 預收款項 | 86,518,111 | 0.77 |
| 應收票據 | 24,393,806 | 0.22 | 預收收入 | 53,799,334 | 0.48 |
| 應收帳款 | 1,068,253,814 | 9.45 | 其他預收款 | 32,718,777 | 0.29 |
| 應收利息 | 10,403,957 | 0.09 | 其他負債 | 413,455,131 | 3.66 |
| 其他應收款 | 9,903,438 | 0.09 | 什項負債 | 413,455,131 | 3.66 |
| 預付款項 | 455,051,774 | 4.02 | 存入保證金 | 25,689,244 | 0.23 |
| 預付費用 | 455,051,774 | 4.02 | 暫收及待結轉帳項 | 387,765,887 | 3.43 |
| 固定資產 | 398,788,843 | 3.53 | 淨資產 | 9,196,160,503 | 81.32 |
| 土地 | 212,576,455 | 1.88 | 淨資產 | 9,196,160,503 | 81.32 |
| 土地 | 212,576,455 | 1.88 | 淨資產 | 9,196,160,503 | 81.32 |
| 房屋建築及設備 | 64,689,074 | 0.57 | 累積餘額 | 9,196,160,503 | 81.32 |
| 房屋建築及設備 | 67,976,135 | 0.60 | | | |

環境保護基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|--------------|--------------------|-------------|-----|-----|---|
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -3,287,061 | -- | | | |
| 機械及設備 | 65,230,032 | 0.58 | | | |
| 機械及設備 | 180,444,645 | 1.60 | | | |
| 累計折舊－機械及設備 | -115,214,613 | -- | | | |
| 交通及運輸設備 | 37,913,514 | 0.34 | | | |
| 交通及運輸設備 | 60,970,745 | 0.54 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -23,057,231 | -- | | | |
| 雜項設備 | 15,647,919 | 0.14 | | | |
| 雜項設備 | 23,925,672 | 0.21 | | | |
| 累計折舊－雜項設備 | -8,277,753 | -- | | | |
| 購建中固定資產 | 2,731,849 | 0.02 | | | |
| 購建中固定資產 | 2,731,849 | 0.02 | | | |
| 無形資產 | 367,135,051 | 3.25 | | | |
| 無形資產 | 367,135,051 | 3.25 | | | |
| 權利 | 112,953 | - | | | |
| 電腦軟體 | 287,939,124 | 2.55 | | | |
| 發展中之無形資產 | 79,082,974 | 0.70 | | | |

平衡表

單位：新臺幣元

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 36,510,401 元（保證品 36,510,401 元，應付保證品 36,510,401 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。

環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------|---------------|---------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 1,571,363,249 | 9,092,100,380 |
| 徵收及依法分配收入 | 1,540,605,632 | 8,219,334,468 |
| 污 染 防 制 及 防 治 收 入 | 954,796,350 | 4,709,089,970 |
| 回 收 清 除 處 理 收 入 | 343,914,811 | 2,236,808,369 |
| 污 染 整 治 收 入 | 239,668,920 | 885,581,526 |
| 違 規 罰 款 收 入 | 1,802,451 | 10,851,777 |
| 環 保 提 撥 收 入 | 423,100 | 377,002,826 |
| 財產收益 | 17,147,935 | 42,133,999 |
| 財產孳息收入 | 17,146,333 | 42,095,397 |
| 廢舊物品售價收入 | 42 | 42 |
| 財產交易利益 | 1,560 | 38,560 |
| 政府撥入收入 | | 402,800,000 |
| 公庫撥款收入 | | 402,800,000 |
| 其他收入 | 13,609,682 | 427,831,913 |
| 雜項收入 | 13,609,682 | 427,831,913 |
| 支出 | 3,318,810,176 | 7,555,879,298 |
| 人事支出 | 3,035,275 | 47,278,892 |
| 人事支出 | 3,035,275 | 47,278,892 |
| 業務支出 | 921,985,269 | 2,694,685,422 |

環境保護基金
收 入 支 出 表
中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|----------------|---------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 業務支出 | 921,985,269 | 2,694,685,422 |
| 獎補助支出 | 2,382,253,281 | 4,659,937,126 |
| 補（協）助政府機關（構） | 1,363,797,940 | 3,237,339,137 |
| 捐助國內團體 | 951,942,045 | 1,345,733,908 |
| 捐助私校 | 16,058,392 | 23,936,551 |
| 其他獎補捐助 | 50,454,904 | 52,927,530 |
| 財產損失 | 9,774 | 281,949 |
| 財產交易損失 | 9,774 | 281,949 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 11,526,577 | 149,463,543 |
| 固定資產折舊 | 4,111,218 | 61,728,465 |
| 無形資產攤銷 | 7,415,359 | 87,735,078 |
| 其他支出 | | 4,232,366 |
| 其他支出 | | 4,232,366 |
| 本期賸餘（短絀） | -1,747,446,927 | 1,536,221,082 |
| 期初淨資產 | | 7,660,168,881 |
| 解繳公庫 | | |
| 淨資產調整數 | | -229,460 |
| 期末淨資產 | | 9,196,160,503 |

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與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

環境保護基金

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12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 | 9,092,100,380 | | 9,092,100,380 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 8,219,334,468 | | 8,219,334,468 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 42,133,999 | | 42,133,999 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 402,800,000 | | 402,800,000 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 427,831,913 | | 427,831,913 | 其他收入 |
| 基金用途 | 7,533,849,428 | 22,029,870 | 7,555,879,298 | 支出 |
| 用人費用 | 47,278,892 | | 47,278,892 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,674,109,244 | 20,576,178 | 2,694,685,422 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 9,123,425 | -9,123,425 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 4,032,515 | -4,032,515 | | |
| 稅捐及規費（強制費） | 209,854 | -209,854 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,972,313 | -4,972,313 | | |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 2,238,071 | -2,238,071 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 4,659,937,126 | | 4,659,937,126 | 獎補助支出 |
| 資產短絀 | | 281,949 | 281,949 | 財產損失 |
| | | 149,463,543 | 149,463,543 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 4,232,366 | | 4,232,366 | 其他支出 |

環境保護基金

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12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 |
|----------|------------------|------------------|----------------|----------|
| 購建固定資產 | 13,572,333 | -13,572,333 | | |
| 購置無形資產 | 114,143,289 | -114,143,289 | | |
| 本期賸餘（短絀） | 1,558,250,952 | -22,029,870 | 1,536,221,082 | 本期賸餘（短絀） |
| 期初基金餘額 | 6,871,985,657 | 788,183,224 | 7,660,168,881 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | -229,460 | -229,460 | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 8,430,236,609 | 765,923,894 | 9,196,160,503 | 期末淨資產 |

環境保護基金

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12月31日

1. 業務支出調整數2,057萬6,178元：係預算執行數帳列服務費用、材料及用品費、租金、償債、利息及相關手續費、稅捐及規費（強制費）、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、短絀、賠償給付與支應退場支出等項目合計數，故無差異。
2. 財產損失調整數28萬1,949元：係財產報廢所致。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數1億4,946萬3,543元：係固定資產折舊及無形資產攤銷認為會計支出。
4. 購建固定資產調整數1,357萬2,333元：係購建固定資產，於會計收支不列為支出。
5. 購置無形資產調整數1億1,414萬3,289元：係購置無形資產，於會計收支不列為支出。
6. 淨資產調整數-調整數22萬9,460元：係固定資產無償移轉所致。