

# 資源回收管理基金

## 會 計 月 報

中華民國115年9月份

主辦會計人員 莊惠如

基金主持人 賴瑩瑩

資源回收管理基金

目次

中華民國 115 年 9 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 至 11 頁 |
| 丙、參考表               |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表      | 第 12 至 14 頁 |

# 資源回收管理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

| 項 目       | 本 年 度 法<br>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      | 2,198,585,000      | 146,654,724 | 170,300,000 | -23,645,276 | -13.88 | 1,782,977,864 | 1,689,123,000 | 93,854,864   | 5.56   |
| 徵收及依法分配收入 | 2,189,585,000      | 146,654,247 | 170,300,000 | -23,645,753 | -13.88 | 1,753,432,035 | 1,684,500,000 | 68,932,035   | 4.09   |
| 徵收收入      | 2,189,585,000      | 146,654,247 | 170,300,000 | -23,645,753 | -13.88 | 1,753,432,035 | 1,684,500,000 | 68,932,035   | 4.09   |
| 財產收入      | 9,000,000          | 477         |             | 477         | --     | 4,807,223     | 4,623,000     | 184,223      | 3.98   |
| 財產處分收入    |                    |             |             |             |        | 7,525         |               | 7,525        | --     |
| 利息收入      | 9,000,000          | 477         |             | 477         | --     | 4,799,698     | 4,623,000     | 176,698      | 3.82   |
| 其他收入      |                    |             |             |             |        | 24,738,606    |               | 24,738,606   | --     |
| 雜項收入      |                    |             |             |             |        | 24,738,606    |               | 24,738,606   | --     |
| 基金用途      | 2,170,010,000      | 126,371,603 | 210,450,000 | -84,078,397 | -39.95 | 798,755,828   | 924,688,000   | -125,932,172 | -13.62 |
| 資源回收管理計畫  | 2,004,635,000      | 117,415,413 | 198,038,000 | -80,622,587 | -40.71 | 702,672,232   | 823,024,000   | -120,351,768 | -14.62 |
| 其他        | 2,004,635,000      | 117,415,413 | 198,038,000 | -80,622,587 | -40.71 | 702,672,232   | 823,024,000   | -120,351,768 | -14.62 |
| 一般行政管理計畫  | 160,725,000        | 8,931,040   | 12,412,000  | -3,480,960  | -28.05 | 89,555,008    | 98,906,000    | -9,350,992   | -9.45  |
| 其他        | 160,725,000        | 8,931,040   | 12,412,000  | -3,480,960  | -28.05 | 89,555,008    | 98,906,000    | -9,350,992   | -9.45  |
| 一般建築及設備計畫 | 4,650,000          | 25,150      |             | 25,150      | --     | 6,528,588     | 2,758,000     | 3,770,588    | 136.71 |
| 購建固定資產    | 4,650,000          | 25,150      |             | 25,150      | --     | 6,528,588     | 2,758,000     | 3,770,588    | 136.71 |
| 本期賸餘（短絀）  | 28,575,000         | 20,283,121  | -40,150,000 | 60,433,121  | --     | 984,222,036   | 764,435,000   | 219,787,036  | 28.75  |

# 資源回收管理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

| 項 目    | 本 年 度 法<br>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          | %     |
| 期初基金餘額 | 2,147,992,000      |       |     |      |   | 2,484,173,879 | 2,147,992,000 | 336,181,879 | 15.65 |
| 解繳公庫   |                    |       |     |      |   |               |               |             |       |
| 期末基金餘額 | 2,176,567,000      |       |     |      |   | 3,468,395,915 | 2,912,427,000 | 555,968,915 | 19.09 |

註：1. 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。

2. 一般建築及設備計畫項下購建固定資產實際數652萬8,588元，包括本年度執行數278萬3,125元，以前年度保留數374萬5,463元。

# 資源回收管理基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年9月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目   |    | 本月數<br>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          | %      |
| 資源回收管理計畫 |    | 本月數         |     |     | --    | 117,415,413 | 198,038,000 | -80,622,587  | -40.71 |
|          |    | 累計數         |     |     | --    | 702,672,232 | 823,024,000 | -120,351,768 | -14.62 |
|          |    | 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。

資源回收管理基金

資本資產明細表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

| 項 目      | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊（耗）/長期<br>投資評價 | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊<br>（耗）/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|----------|---------------|----------------------------|------------|------------|------------------------------|-------------|
|          |               |                            | 增加數        | 減少數        |                              |             |
| 土地       | 142,142,350   |                            |            |            |                              | 142,142,350 |
| 房屋及建築    | 46,473,312    | -2,231,685                 |            |            | -743,895                     | 43,497,732  |
| 機械及設備    | 9,362,417     | -3,161,384                 | 2,120,264  | 5,982      | -1,832,630                   | 6,482,685   |
| 交通及運輸設備  | 1,594,649     | -580,566                   | 2,195,264  | 394        | -292,097                     | 2,916,856   |
| 雜項設備     | 3,855,134     | -1,070,441                 | 3,344,909  | 480        | -690,197                     | 5,438,925   |
| 購建中固定資產  | 2,731,849     |                            | 1,600,000  | 2,731,849  |                              | 1,600,000   |
| 電腦軟體     | 35,928,996    |                            | 6,764,700  | 9,220,000  |                              | 33,473,696  |
| 權利       | 6,119         |                            |            | 868        |                              | 5,251       |
| 發展中之無形資產 | 11,764,700    |                            | 1,175,000  | 6,764,700  |                              | 6,175,000   |
| 合 計      | 253,859,526   | -7,044,076                 | 17,200,137 | 18,724,273 | -3,558,819                   | 241,732,495 |

## 資源回收管理基金

### 資本資產明細表說明

中華民國115年9月份

1. 機械及設備主要增加原因為增置；主要減少原因為無償移轉。
2. 交通及運輸設備主要增加原因為增置與購建中固定資產轉列交通及運輸設備；主要減少原因為報廢。
3. 雜項設備主要增加原因為購建中固定資產轉列雜項設備及增置；主要減少原因為報廢。
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、交通及運輸設備與雜項設備。
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。

資源回收管理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年9月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱      | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |           | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |
|-----------|-----------------|-------------------|--------------------|-----|-----------|--------------------------|-----------|------------|-----------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------|----------|
|           | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1) |                          | 累 計 執 行 數 |            |           |                  | 比較增減                  |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          | 實支數       | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                     |          |
| 一般建築及設備計畫 | 3,765,308       | 4,650,000         |                    |     | 8,415,308 | 6,523,308                | 6,528,588 |            | 6,528,588 | 100.08           | 5,280                 | 0.08             |                     |          |
| 機械及設備     | 1,998,986       | 1,600,000         |                    |     | 3,598,986 | 3,598,986                | 3,697,111 |            | 3,697,111 | 102.73           | 98,125                | 2.73             |                     |          |
| 機械及設備     | 1,998,986       | 1,600,000         |                    |     | 3,598,986 | 3,598,986                | 3,697,111 |            | 3,697,111 | 102.73           | 98,125                | 2.73             |                     |          |
| 交通及運輸設備   | 1,515,575       | 1,850,000         |                    |     | 3,365,575 | 1,515,575                | 1,515,575 |            | 1,515,575 | 100.00           |                       |                  |                     |          |
| 交通及運輸設備   | 1,515,575       | 1,850,000         |                    |     | 3,365,575 | 1,515,575                | 1,515,575 |            | 1,515,575 | 100.00           |                       |                  |                     |          |
| 雜項設備      | 250,747         | 1,200,000         |                    |     | 1,450,747 | 1,408,747                | 1,315,902 |            | 1,315,902 | 93.41            | -92,845               | -6.59            |                     |          |
| 雜項設備      | 250,747         | 1,200,000         |                    |     | 1,450,747 | 1,408,747                | 1,315,902 |            | 1,315,902 | 93.41            | -92,845               | -6.59            |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |
|           |                 |                   |                    |     |           |                          |           |            |           |                  |                       |                  |                     |          |

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。

# 資源回收管理基金

## 平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額                  | %             | 科 目         | 金 額                  | %            |
|--------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| <b>資產</b>    | <b>3,786,718,725</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>76,590,315</b>    | <b>2.02</b>  |
| <b>流動資產</b>  | <b>3,436,387,979</b> | <b>90.75</b>  | <b>流動負債</b> | <b>44,696,620</b>    | <b>1.18</b>  |
| 現金           | 3,203,140,962        | 84.59         | 應付款項        | 40,697,588           | 1.07         |
| 銀行存款         | 3,203,060,962        | 84.59         | 應付代收款       | 952,420              | 0.03         |
| 零用及週轉金       | 80,000               | -             | 應付費用        | 39,745,168           | 1.05         |
| 應收款項         | 35,588,751           | 0.94          | 預收款項        | 3,999,032            | 0.11         |
| 應收票據         | 27,053,056           | 0.71          | 預收收入        | 3,999,032            | 0.11         |
| 應收利息         | 4,095,695            | 0.11          | <b>其他負債</b> | <b>31,893,695</b>    | <b>0.84</b>  |
| 其他應收款        | 4,440,000            | 0.12          | 什項負債        | 31,893,695           | 0.84         |
| 預付款項         | 197,658,266          | 5.22          | 存入保證金       | 11,038,203           | 0.29         |
| 預付費用         | 197,658,266          | 5.22          | 暫收及待結轉帳項    | 20,855,492           | 0.55         |
| <b>固定資產</b>  | <b>202,078,548</b>   | <b>5.34</b>   | <b>淨資產</b>  | <b>3,710,128,410</b> | <b>97.98</b> |
| 土地           | 142,142,350          | 3.75          | <b>淨資產</b>  | <b>3,710,128,410</b> | <b>97.98</b> |
| 土地           | 142,142,350          | 3.75          | 淨資產         | 3,710,128,410        | 97.98        |
| 房屋建築及設備      | 43,497,732           | 1.15          | 累積餘額        | 2,730,989,329        | 72.12        |
| 房屋建築及設備      | 46,473,312           | 1.23          | 本期賸餘        | 979,140,112          | 25.86        |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -2,975,580           | --            | 淨資產調整數      | -1,031               | -            |

資源回收管理基金

平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額                | %           | 科 目 | 金 額 | % |
|--------------|--------------------|-------------|-----|-----|---|
| 機械及設備        | 6,482,685          | 0.17        |     |     |   |
| 機械及設備        | 11,476,699         | 0.30        |     |     |   |
| 累計折舊－機械及設備   | -4,994,014         | --          |     |     |   |
| 交通及運輸設備      | 2,916,856          | 0.08        |     |     |   |
| 交通及運輸設備      | 3,789,519          | 0.10        |     |     |   |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -872,663           | --          |     |     |   |
| 雜項設備         | 5,438,925          | 0.14        |     |     |   |
| 雜項設備         | 7,199,563          | 0.19        |     |     |   |
| 累計折舊－雜項設備    | -1,760,638         | --          |     |     |   |
| 購建中固定資產      | 1,600,000          | 0.04        |     |     |   |
| 購建中固定資產      | 1,600,000          | 0.04        |     |     |   |
| <b>無形資產</b>  | <b>39,653,947</b>  | <b>1.05</b> |     |     |   |
| 無形資產         | 39,653,947         | 1.05        |     |     |   |
| 權利           | 5,251              | -           |     |     |   |
| 電腦軟體         | 33,473,696         | 0.88        |     |     |   |
| 發展中之無形資產     | 6,175,000          | 0.16        |     |     |   |
| <b>其他資產</b>  | <b>108,598,251</b> | <b>2.87</b> |     |     |   |

資源回收管理基金

## 平衡表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 25,712,580 元（保證品 25,712,580 元，應付保證品 25,712,580 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。

資源回收管理基金

收 入 支 出 表

中華民國115年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         |               |
|--------------|-------------|---------------|
|              | 本 月 數       | 累 計 數         |
| 收入           | 146,654,724 | 1,782,977,864 |
| 徵收及依法分配收入    | 146,654,247 | 1,753,432,035 |
| 回收清除處理收入     | 145,212,147 | 1,749,250,367 |
| 違規罰款收入       | 1,442,100   | 4,181,668     |
| 財產收益         | 477         | 4,807,223     |
| 財產孳息收入       | 477         | 4,799,698     |
| 廢舊物品售價收入     |             | 1,486         |
| 財產交易利益       |             | 6,039         |
| 其他收入         |             | 24,738,606    |
| 雜項收入         |             | 24,738,606    |
| 支出           | 126,589,291 | 803,837,752   |
| 人事支出         | 2,571,711   | 29,511,687    |
| 人事支出         | 2,571,711   | 29,511,687    |
| 業務支出         | 81,499,857  | 448,111,795   |
| 業務支出         | 81,499,857  | 448,111,795   |
| 獎補助支出        | 41,099,885  | 313,428,758   |
| 補（協）助政府機關（構） | 35,301,973  | 304,944,430   |
| 捐助國內團體       | 5,797,912   | 8,484,328     |
| 財產損失         |             | 1,279         |

資源回收管理基金

收 入 支 出 表

中華民國115年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額        |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 財產交易損失   |            | 1,279         |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,417,838  | 12,784,233    |
| 固定資產折舊   | 395,886    | 3,563,365     |
| 無形資產攤銷   | 1,021,952  | 9,220,868     |
| 本期賸餘（短絀） | 20,065,433 | 979,140,112   |
| 期初淨資產    |            | 2,730,989,329 |
| 解繳公庫     |            |               |
| 淨資產調整數   |            | -1,031        |
| 期末淨資產    |            | 3,710,128,410 |

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。

# 資源回收管理基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目        | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源           | 1,782,977,864    |                  | 1,782,977,864  | 收入        |
| 徵收及依法分配收入      | 1,753,432,035    |                  | 1,753,432,035  | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入           | 4,807,223        |                  | 4,807,223      | 財產收益      |
| 其他收入           | 24,738,606       |                  | 24,738,606     | 其他收入      |
| 基金用途           | 798,755,828      | 5,081,924        | 803,837,752    | 支出        |
| 用人費用           | 29,511,687       |                  | 29,511,687     | 人事支出      |
| 服務費用           | 445,422,528      | 2,689,267        | 448,111,795    | 業務支出      |
| 材料及用品費         | 720,787          | -720,787         |                |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 1,031,205        | -1,031,205       |                |           |
| 稅捐及規費（強制費）     | 30,380           | -30,380          |                |           |
| 短絀、賠償給付與支應退場支出 | 906,895          | -906,895         |                |           |
| 捐助、補助與獎助       | 313,428,758      |                  | 313,428,758    | 獎補助支出     |
| 資產短絀           |                  | 1,279            | 1,279          | 財產損失      |
|                |                  | 12,784,233       | 12,784,233     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 購建固定資產         | 6,528,588        | -6,528,588       |                |           |
| 購置無形資產         | 1,175,000        | -1,175,000       |                |           |
| 本期賸餘（短絀）       | 984,222,036      | -5,081,924       | 979,140,112    | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額         | 2,484,173,879    | 246,815,450      | 2,730,989,329  | 期初淨資產     |

資源回收管理基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目         |
|---------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| 解繳公庫    |                  | -1,031           | -1,031         | 解繳公庫            |
| 期末基金餘額  | 3,468,395,915    | 241,732,495      | 3,710,128,410  | 淨資產調整數<br>期末淨資產 |

# 資源回收管理基金

## 預算執行與會計收支對照表說明

中華民國115年1月1日至115年9月30日

1. 業務支出調整數268萬9,267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）、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1,279元：係財產報廢所致。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數1,278萬4,233元：係固定資產折舊及無形資產攤銷認列為會計支出。
4. 購建固定資產調整數652萬8,588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117萬5,000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1,031元：係固定資產無償移轉所致。