

臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年12月份

主辦會計人員 呂美瑤

會計室主任 呂美瑤

機關長官 徐世勳

臺北市環境保護基金 徐世勳(印)

臺北市環境保護基金

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	
一、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 至 7 頁
二、資本資產明細表	第 8 至 10 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 11 至 12 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 13 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 14 至 17 頁
二、收入支出表	第 18 至 19 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 20 至 22 頁

臺北市環境保護基金

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

科 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	1,228,653,000	282,065,292	198,528,238	83,537,054	42.08	1,619,968,937	1,228,653,000	391,315,937	31.85
徵收及依法分配收入	1,027,877,000	270,616,735	168,093,571	102,523,164	60.99	1,401,463,154	1,027,877,000	373,586,154	36.35
徵收收入	964,660,000	232,692,791	162,217,530	70,475,261	43.44	1,304,048,973	964,660,000	339,388,973	35.18
依法分配收入	63,217,000	37,923,944	5,876,041	32,047,903	545.40	97,414,181	63,217,000	34,197,181	54.09
財產收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	3,094,000	2,125,000	969,000	45.60
財產處分收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	3,094,000	2,125,000	969,000	45.60
政府撥入收入	195,681,000	10,096,932	29,519,400	-19,422,468	-65.80	207,635,918	195,681,000	11,954,918	6.11
公庫撥款收入	155,945,000	-	-	-	--	155,945,000	155,945,000	0	0.00
政府其他撥入收入	39,736,000	10,096,932	29,519,400	-19,422,468	-65.80	51,690,918	39,736,000	11,954,918	30.09
其他收入	2,970,000	1,351,625	384,017	967,608	251.97	7,775,865	2,970,000	4,805,865	161.81
雜項收入	2,970,000	1,351,625	384,017	967,608	251.97	7,775,865	2,970,000	4,805,865	161.81
基金用途	1,242,317,000	654,477,557	236,561,584	417,915,973	176.66	1,443,807,352	1,242,317,000	201,490,352	16.22
空氣污染防制計畫	317,148,000	89,362,966	90,701,928	-1,338,962	-1.48	222,085,587	317,148,000	-95,062,413	-29.97
資源回收計畫	49,791,000	18,967,351	11,892,277	7,075,074	59.49	77,842,258	49,791,000	28,051,258	56.34
廢棄物清理計畫	622,359,000	380,818,440	106,263,044	274,555,396	258.37	863,561,168	622,359,000	241,202,168	38.76
水污染防治計畫	243,000	226,794	87,500	139,294	159.19	427,418	243,000	184,418	75.89
環境教育計畫	52,931,000	39,725,473	27,616,835	12,108,638	43.85	71,076,539	52,931,000	18,145,539	34.28

臺北市環境保護基金

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

科 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	%
建築及設備計畫	199,845,000	125,376,533	-	125,376,533	--	208,814,382	199,845,000	8,969,382	4.49
購建固定資產	199,845,000	125,376,533	-	125,376,533	--	208,814,382	199,845,000	8,969,382	4.49
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-13,664,000	-372,412,265	-38,033,346	-334,378,919	--	176,161,585	-13,664,000	189,825,585	--
期初基金餘額	2,106,445,000	2,585,742,562	2,130,814,346	454,928,216	21.35	2,037,168,712	2,106,445,000	-69,276,288	-3.29
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,092,781,000	2,213,330,297	2,092,781,000	120,549,297	5.76	2,213,330,297	2,092,781,000	120,549,297	5.76

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收391,315,937元，主要係因：

1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)空氣污染防治基金：因本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加76,409,521元。
- (2)資源回收基金：南、北區變賣回收物數量增加，另增加空調機、冰水主機、電熱水器、焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣等收入，致實際數較預算數增加17,980,782元。
- (3)一般廢棄物清除處理基金：
 - a.本局隨袋徵收收入超收14,832,625元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
 - b.公有市場代運垃圾收入短收71,139元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
 - c.焚化廠廢棄物清理費收入超收207,992,493元，主要係代清除業垃圾進廠量較預估數高，致有超收情形。
 - d.處理場廢棄物清理費收入超收22,174,493元，主要係代清除業垃圾進廠數量較預估數高，致有超收情形。
- (4)水污染防治基金：截至本月環境部水污染防治費徵收收入增加，致實際撥入數較預算數增加70,198元。

2.依法分配收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)空氣污染防治基金：係違反空氣污染防治法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加19,134,856元。
- (2)環境教育基金：係資源回收基金、稽查大隊提撥數超收15,048,456元及差異數181元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入超收15,048,275元。
- (3)水污染防治基金：係環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入增加，致實際提撥數較預算數增加14,050元。

3.財產處分收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係114年度變賣報廢車輛34台，較預計數量及單價高，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。

4.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因中央補助本局各項計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，致實際數較預算數增加。

5.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款、招標文件、圖說工本費等相關項目均為覈實收繳，以及113年度應付費用多估轉列雜項收入等所致。

二、基金用途累計實際數較預算超支201,490,352元，主要係因：

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少111,947,400元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」執行數共計23,737,978元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)本局自有財源挹注辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。
- (3)本局自有財源挹注辦理「114年度下半年資收獎勵金」1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)環境部補助辦理114年度「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (3)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
- (4)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
- (5)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。
- (6)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

算辦理。

(7)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。

(8)自有財源挹注辦理113年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。

(9)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。

(10)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。

(11)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。

(12)自有財源挹注辦理114年度北投廠「飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。

(13)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」執行數186,277元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數3,787,908元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(2)環境部補助辦理114年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫及推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」1,029,316元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。

(3)本局自有財源挹注辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數2,990,207元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(4)本局自有財源挹注辦理114年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。

(5)本局自有財源挹注辦理114年度「補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」執行數8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

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			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
空氣污染防制計畫	本月數	-	-	-	89,362,966	90,701,928	-1,338,962	-1.48	
	累計數	-	-	-	222,085,587	317,148,000	-95,062,413	-29.97	
資源回收計畫	本月數	-	-	-	18,967,351	11,892,277	7,075,074	59.49	
	累計數	-	-	-	77,842,258	49,791,000	28,051,258	56.34	
廢棄物清理計畫	本月數	-	-	-	380,818,440	106,263,044	274,555,396	258.37	
	累計數	-	-	-	863,561,168	622,359,000	241,202,168	38.76	
水污染防治計畫	本月數	-	-	-	226,794	87,500	139,294	159.19	
	累計數	-	-	-	427,418	243,000	184,418	75.89	
環境教育計畫	本月數	-	-	-	39,725,473	27,616,835	12,108,638	43.85	
	累計數	-	-	-	71,076,539	52,931,000	18,145,539	34.28	
辦理環保業務所需之車輛購置	本月數	38	-	-	114,640,225	-	114,640,225	--	
	累計數	52	52	100.00	177,343,165	179,334,076	-1,990,911	-1.11	
	本月數								
	累計數								
	本月數								
	累計數								

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年12月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少111,947,400元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」執行數共計23,737,978元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。

(2)本局自有財源挹注辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。

(3)本局自有財源挹注辦理「114年度下半年資收獎勵金」1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理114年度「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。

(3)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。

(5)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。

(6)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。

(7)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。

(8)自有財源挹注辦理113年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。

(9)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。

(10)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。

(11)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。

(12)自有財源挹注辦理114年度北投廠「飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。

(13)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」執行數186,277元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數3,787,908元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(2)環境部補助辦理114年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫及推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」1,029,316元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年12月份

- (3)本局自有財源挹注辦理辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數2,990,207元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- (4)本局自有財源挹注辦理辦理114年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。
- (5)本局自有財源挹注辦理辦理114年度「補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」執行數8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。
- 6.辦理環保業務所需之車輛購置本年度可用預算數184,385,000元，包含法定預算數184,385,000元，調整容納至機械設備4,867,000元、雜項設備363,924元，無以前年度保留數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。

臺北市環境保護基金

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 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		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)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	102,530,333	-49,438,153	-	1,529,600	-4,966,126	46,596,454	
房屋及建築	38,583,065	-5,417,070	-	-	-760,092	32,405,903	
機械及設備	246,183,400	-201,523,176	30,519,884	8,779,245	-20,312,309	46,088,554	
交通及運輸設備	2,112,855,944	-1,327,603,391	177,522,940	76,712,491	-53,995,344	832,067,658	
雜項設備	17,626,456	-15,023,369	363,924	947,695	-310,644	1,708,672	
購建中固定資產	-	-	407,634	-	-	407,634	
電腦軟體	72,189	-	-	29,956	-	42,233	
合 計	2,517,851,387	-1,599,005,159	208,814,382	87,998,987	-80,344,515	959,317,108	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年12月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

(廢)計：1,529,600元，係114年1月24日府授財產字第1140103184號函核准移撥內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修工程」1,529,600元。

2.機械及設備

(空)增加：計442,985元，係「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」-購置輻射偵測器1臺131,985元、光學式煙度計校正濾片(含校正)3片75,000元及光學式煙度計(含校正)1台236,000元。

減少：計75,267元，係114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢3臺個人電腦75,267元。

(廢)增加：計29,576,899元

(1)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元。

(2)113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

(3)114年度「汰換挖土機2臺」9,750,000元。

(4)114年度「汰換鏟裝機1臺」2,089,500元。

(5)114年度「汰換垃圾元素分析設備1套」2,972,399元。

(6)114年度木柵廠「廚餘水排放品質購置離心機過濾設備」4,860,000元。

減少：計7,675,461元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「冰水機」90,000元、「割草機」10,370元、「酸度指示器」27,825元，共計128,195元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「廚餘能資源化採購案設備一批」3,070,000元、「鏟裝機1臺」4,250,000元、「照明系統1組」149,993元，共計

7,469,993元。

(3)114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢「個人電腦3臺」77,273元。

(環)減少：計861,317元

(1)114年1月24日府授財產字第1140103505號函核准移撥臺北市大安區公所「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫」太陽能蓄電器3組640,817元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103688號函核准移撥臺北市文山區公所「113年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」供電系統1組118,650元及太陽能蓄電器1組101,850元，共計220,500元。

(水)增加：計500,000元，係「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」-購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元，共計500,000元。

減少：計167,200元，主要係因：

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢餘氯測定裝置1臺16,000元。

(2)114年11月13日府授財產字第1140153487號函核准移撥環保稽查大隊「酸度指示器4臺」46,200元及「溶氧測定計4臺」105,000元。

3.交通及運輸設備

(資)減少：計9,021,141元，係114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢資源回收車輛7輛。

(廢)增加：計177,522,940元

(1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元。

(2)114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元。

(3)114年度「汰換大型壓縮垃圾車11輛」58,680,000元。

(4)114年度「士林區小型資收垃圾車增設高側板」47,775元。

(5)114年度「汰換中型壓縮垃圾車5輛」21,663,190元、「汰換超大型壓縮垃圾車3輛」22,716,810元，共計44,380,000元。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年12月份

- (6)114年度「汰換廢棄物收集車(資源回收車)20輛」40,440,000元。
(7)114年度「士林區草山分隊小型資收垃圾車加裝活動棚架」48,000元。
(8)114年度「汰換卡車4輛」15,513,220元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,286,780元, 共計28,800,000元。
(9)114年度「汰換消毒車1輛」1,068,000元。
減少: 計67,691,350元
(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「監錄設備」181,900元、「不中斷電源設備」38,850元, 共計220,750元。
(2)114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢「小型貨車等清潔車輛26台」64,202,600元。
(3)114年9月18日府授財產字第1140144100號函核准報廢「清潔車共1輛」3,268,000元。

4.雜項設備

(廢)增加: 計363,924元

- (1)114年度「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。
(2)114年度「山水綠生態公園宮脇式小森林展示牌」20,000元。
(3)114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。
(4)114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元。
減少: 計947,695元
(1)114年1月23日府授財產字第1140103179號函核准移撥北投廠「回饋設施購置乒乓球檯4張」84,000元。
(2)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「健身器(車)」90,000元、「萬向燈」79,695元, 共計169,695元。
(3)114年1月24日府授財產字第1140103501號函核准移撥內湖廠「投影機3部」115,000元、「桌球桌5張」110,000元、「兒童輔導教具6組」370,400元, 共計595,400元。
(4)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「健身器1臺」98,600元。

5.購建中固定資產

(廢)增加: 計407,634元, 係處理場「福德坑復育園區電力改壓設計服務費」(補辦預算)407,634元。

6.電腦軟體

(空)減少: 計27,011元, 係電腦軟體攤銷數。

(資)減少: 計2,945元, 係電腦軟體攤銷數。

臺北市環境保護基金
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

項目名稱	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	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	9,817,500	199,845,000	14,211,851	-	223,874,351	223,874,351	208,814,382	-	208,814,382	93.27	-15,059,969	-6.73	詳後 附另 表說 明	詳後 附另 表說 明	93.27
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	4,687,000	44,176,351	44,176,351	30,927,518	-	30,927,518	70.01	-13,248,833	-29.99			70.01
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	4,687,000	44,176,351	44,176,351	30,519,884	-	30,519,884	69.09	-13,656,467	-30.91			69.09
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	407,634	-	407,634	-	407,634	--			--
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	179,334,076	177,522,940	-	177,522,940	98.99	-1,811,136	-1.01			98.99
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	179,334,076	177,522,940	-	177,522,940	98.99	-1,811,136	-1.01			98.99
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	363,924	-	363,924	100.00	0	0.00			100.00
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	363,924	-	363,924	100.00	0	0.00			100.00
總計	9,817,500	199,845,000	14,211,851	-	223,874,351	223,874,351	208,814,382	-	208,814,382	93.27	-15,059,969	-6.73			

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

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

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備	<p>(廢)主要係因處理場「福德坑復育園區電力改壓」(補辦預算):</p> <p>1.設備採購及設置案原預定可趕於114年底完工，惟招標文件於簽會各科室期間，對適用工程或財物標案認定有分歧，另發包中心對財物標內含部分工程案，建議應增加施工、品管及職安等規範，故分別請設計單位釐清與修正後，有延後招標期程情形，未及於114年度辦理完成。</p> <p>2.設計監造案已完成支付部分設計監造費用，尾款及監造費依合約規定需於後續設備採購案驗收完成後始能付款，故產生差異。</p>	<p>(廢)爾後針對內含部分工程之財物案均增加施工、品管、職安等相關規範，避免發生需額外釐清及修正等情事，致延誤招標及執行期程。</p>

臺北市環境保護基金

重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數(1)	截至114年12月底累計分配數(2)	截至114年12月底累計執行數(3)	累計執行數占累計分配數%(3)/(2)	累計執行數占可用預算數%(3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
汰換大型壓縮垃圾車11輛	60,830,000	60,830,000	60,830,000	60,830,000	58,680,000	96.47	96.47	無	114/03/14	58,680,000	100.00	100.00

臺北市環境保護基金

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	3,297,106,830	100.00	負債	124,459,425	3.77
流動資產	2,337,268,899	70.89	流動負債	110,624,664	3.36
現金	2,137,977,934	64.84	應付款項	110,581,950	3.35
銀行存款	2,137,977,934	64.84	應付代收款	1,348,075	0.04
應收款項	169,503,506	5.14	應付費用	108,610,275	3.29
應收帳款	905,752	0.03	其他應付款	623,600	0.02
其他應收款	168,597,754	5.11	預收款項	42,714	0.00
存貨	3,411,576	0.10	預收收入	42,714	0.00
物料	3,411,576	0.10	其他負債	13,834,761	0.42
預付款項	26,375,883	0.80	什項負債	13,834,761	0.42
預付費用	26,375,883	0.80	存入保證金	10,471,500	0.32
長期貸墊款及準備金	508,823	0.02	應付退休及離職金	508,823	0.02
準備金	508,823	0.02	暫收及待結轉帳項	2,854,438	0.09
退休及離職準備金	508,823	0.02	淨資產	3,172,647,405	96.23
固定資產	959,274,875	29.09	淨資產	3,172,647,405	96.23
土地改良物	46,596,454	1.41	淨資產	3,172,647,405	96.23
土地改良物	101,000,733	3.06	累積餘額	3,172,647,405	96.23
累計折舊 - 土地改良物	-54,404,279	-1.65			

臺北市環境保護基金

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	%
房屋建築及設備	32,405,903	0.98			
房屋建築及設備	38,583,065	1.17			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,177,162	-0.19			
機械及設備	46,088,554	1.40			
機械及設備	267,924,039	8.13			
累計折舊 - 機械及設備	-221,835,485	-6.73			
交通及運輸設備	832,067,658	25.24			
交通及運輸設備	2,213,666,393	67.14			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,381,598,735	-41.90			
雜項設備	1,708,672	0.05			
雜項設備	17,042,685	0.52			
累計折舊 - 雜項設備	-15,334,013	-0.47			
購建中固定資產	407,634	0.01			
購建中固定資產	407,634	0.01			
無形資產	42,233	0.00			
無形資產	42,233	0.00			
電腦軟體	42,233	0.00			
其他資產	12,000	0.00			

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國114年12月31日

- 1.信託代理與保證資產28,091,059元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債28,091,059元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經營珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.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。

臺北市環境保護基金

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	282,065,292	1,619,968,937
徵收及依法分配收入	270,616,735	1,401,463,154
污染防制及防治收入	29,641,479	241,146,681
回收清除處理收入	202,913,855	1,062,039,254
違規罰款收入	137,457	863,038
環保提撥收入	37,923,944	97,414,181
財產收益	-	3,094,000
財產交易利益	-	3,094,000
政府撥入收入	10,096,932	207,635,918
公庫撥款收入	-	155,945,000
政府其他撥入收入	10,096,932	51,690,918
其他收入	1,351,625	7,775,865
雜項收入	1,351,625	7,775,865
支出	544,175,424	1,393,152,186
人事支出	5,716,611	15,475,640
人事支出	5,716,611	15,475,640
業務支出	484,837,114	1,081,914,838
業務支出	484,837,114	1,081,914,838
獎補助支出	38,097,227	129,675,338

臺北市環境保護基金

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
補(協)助政府機關(構)	11,065,674	56,791,674
捐助國內團體	9,478,046	12,532,256
其他獎補捐助	17,553,507	60,351,408
財產損失	-	771,792
財產交易損失	-	771,792
折舊、折耗及攤銷	15,074,400	157,387,424
固定資產折舊	15,073,288	157,357,468
無形資產攤銷	1,112	29,956
其他支出	450,072	7,927,154
其他支出	450,072	7,927,154
本期賸餘(短絀)	-262,110,132	226,816,751
期初淨資產	-	2,956,014,940
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-10,184,286
期末淨資產	-	3,172,647,405

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。

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金
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	1,619,968,937	-	1,619,968,937	收入
徵收及依法分配收入	1,401,463,154	-	1,401,463,154	徵收及依法分配收入
財產收入	3,094,000	-	3,094,000	財產收益
政府撥入收入	207,635,918	-	207,635,918	政府撥入收入
其他收入	7,775,865	-	7,775,865	其他收入
基金用途	1,443,807,352	-50,655,166	1,393,152,186	支出
用人費用	15,475,640	-	15,475,640	人事支出
服務費用	1,027,061,132	54,853,706	1,081,914,838	業務支出
材料及用品費	45,993,414	-45,993,414	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,886,253	-1,886,253	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,952,439	-6,952,439	-	
捐助、補助與獎助	129,675,338	-	129,675,338	獎補助支出
		771,792	771,792	財產損失
		157,387,424	157,387,424	折舊、折耗及攤銷
其他	7,927,154	-	7,927,154	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	208,814,382	-208,814,382		

臺北市環境保護基金
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
本期賸餘(短絀)	176,161,585	50,655,166	226,816,751	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,037,168,712	918,846,228	2,956,014,940	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-10,184,286	-10,184,286	淨資產調整數
期末基金餘額	2,213,330,297	959,317,108	3,172,647,405	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年12月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數208,814,382元，其中208,814,382元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」1,027,061,132元與會計科目「業務支出」1,081,914,838元間之調整數54,853,706元，係：

1. 「材料及用品費」45,993,414元
2. 「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
3. 「稅捐及規費(強制費)」1,886,253元
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」6,952,439元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」771,792元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」157,387,424元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他

(一)會計科目「淨資產調整數」-10,184,286元，係無償撥出固定資產。

臺北市空氣污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年12月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市空氣污染防治基金

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	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 16 頁

臺北市空氣污染防治基金

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

科 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	322,296,000	59,442,687	50,821,411	8,621,276	16.96	400,964,854	322,296,000	78,668,854	24.41
徵收及依法分配收入	172,760,000	51,163,822	21,281,174	29,882,648	140.42	268,304,377	172,760,000	95,544,377	55.30
徵收收入	165,410,000	29,771,109	17,841,174	11,929,935	66.87	241,819,521	165,410,000	76,409,521	46.19
依法分配收入	7,350,000	21,392,713	3,440,000	17,952,713	521.88	26,484,856	7,350,000	19,134,856	260.34
政府撥入收入	149,286,000	8,258,670	29,519,400	-21,260,730	-72.02	132,047,483	149,286,000	-17,238,517	-11.55
公庫撥款收入	109,550,000	-	-	-	--	109,550,000	109,550,000	0	0.00
政府其他撥入收入	39,736,000	8,258,670	29,519,400	-21,260,730	-72.02	22,497,483	39,736,000	-17,238,517	-43.38
其他收入	250,000	20,195	20,837	-642	-3.08	612,994	250,000	362,994	145.20
雜項收入	250,000	20,195	20,837	-642	-3.08	612,994	250,000	362,994	145.20
基金用途	317,148,000	89,673,966	90,701,928	-1,027,962	-1.13	222,528,572	317,148,000	-94,619,428	-29.83
空氣污染防治計畫	317,148,000	89,362,966	90,701,928	-1,338,962	-1.48	222,085,587	317,148,000	-95,062,413	-29.97
建築及設備計畫	-	311,000	-	311,000	--	442,985	-	442,985	--
購建固定資產	-	311,000	-	311,000	--	442,985	-	442,985	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	5,148,000	-30,231,279	-39,880,517	9,649,238	--	178,436,282	5,148,000	173,288,282	3,366.13
期初基金餘額	259,165,000	539,281,991	304,193,517	235,088,474	77.28	330,614,430	259,165,000	71,449,430	27.57
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

臺北市空氣污染防治基金 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

科 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	264,313,000	509,050,712	264,313,000	244,737,712	92.59	509,050,712	264,313,000	244,737,712	92.59

臺北市空氣污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致徵收收入增加，已於114年11月6日及114年12月1日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.依法分配收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違反空氣污染防治法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，已於115年1月29日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「114年度臺北市加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「114年度臺北市汽機車排氣檢驗站品質管理暨電動機車推廣計畫」、「114年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」、「114年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」因環境部核定數低於預算數，致實際數較預算數減少17,238,517元。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)「113年12月移動污染源空氣污染防治費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入，已於114年2月8日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)「113年度高污染車輛管制計畫」第2期款應付費用多估210,210元轉列雜項收入，已於114年10月15日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少111,947,400元。
- 6.建築及設備計畫發生實際數442,985元，主要係因環境部補助辦理「114年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」執行數442,985元，業經市府於114年7月25日核定通過，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。

臺北市空氣污染防制基金 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			金 額		比 較 增 減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單 位								
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	89,362,966	90,701,928	-1,338,962	-1.48
		累計數	-	-	-	222,085,587	317,148,000	-95,062,413	-29.97
辦理環保業務所需之車輛購置		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: 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素, 使民眾新購或汰購電動機車意願降低, 致實際數較預算數減少111,947,400元。

臺北市空氣污染防治基金

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 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		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)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-1,039,800	-	-	-49,620	1,910,835	
機械及設備	60,694,695	-58,052,837	442,985	75,267	-999,447	2,010,129	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,444,688	-	-	-118,824	287,566	
雜項設備	112,782	-107,154	-	-	-4,500	1,128	
電腦軟體	68,465	-	-	27,011	-	41,454	
合 計	82,727,275	-77,644,479	442,985	102,278	-1,172,391	4,251,112	

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國114年12月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備
增加：計442,985元，係「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」購置輻射偵測器1臺131,985元、光學式煙度計校正濾片(含校正)3片75,000元及光學式煙度計(含校正)1台236,000元。
減少：計75,267元，係114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢3臺個人電腦75,267元。

2.電腦軟體：減少27,011元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

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

項目名稱	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	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	-	450,000	-	450,000	450,000	442,985	-	442,985	98.44	-7,015	-1.56			98.44
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	450,000	442,985	-	442,985	98.44	-7,015	-1.56			98.44
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	450,000	442,985	-	442,985	98.44	-7,015	-1.56			98.44
總計	-	-	450,000	-	450,000	450,000	442,985	-	442,985	98.44	-7,015	-1.56			98.44

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

臺北市空氣污染防制基金

重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至114年12 月底累計分配 數(2)	截至114年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無								無				

臺北市空氣污染防治基金

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	587,672,658	100.00	負債	74,370,834	12.66
流動資產	582,912,723	99.19	流動負債	71,819,011	12.22
現金	524,834,197	89.31	應付款項	71,819,011	12.22
銀行存款	524,834,197	89.31	應付代收款	639,500	0.11
應收款項	47,795,436	8.13	應付費用	70,907,075	12.07
其他應收款	47,795,436	8.13	其他應付款	272,436	0.05
預付款項	10,283,090	1.75	其他負債	2,551,823	0.43
預付費用	10,283,090	1.75	什項負債	2,551,823	0.43
長期貸墊款及準備金	508,823	0.09	存入保證金	2,043,000	0.35
準備金	508,823	0.09	應付退休及離職金	508,823	0.09
退休及離職準備金	508,823	0.09	淨資產	513,301,824	87.34
固定資產	4,209,658	0.72	淨資產	513,301,824	87.34
房屋建築及設備	1,910,835	0.33	淨資產	513,301,824	87.34
房屋建築及設備	3,000,255	0.51	累積餘額	513,301,824	87.34
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,089,420	-0.19			
機械及設備	2,010,129	0.34			
機械及設備	61,062,413	10.39			
累計折舊 - 機械及設備	-59,052,284	-10.05			

臺北市空氣污染防制基金

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	%
交通及運輸設備	287,566	0.05			
交通及運輸設備	18,851,078	3.21			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,563,512	-3.16			
雜項設備	1,128	0.00			
雜項設備	112,782	0.02			
累計折舊 - 雜項設備	-111,654	-0.02			
無形資產	41,454	0.01			
無形資產	41,454	0.01			
電腦軟體	41,454	0.01			
合 計	587,672,658	100.00	合 計	587,672,658	100.00

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國114年12月31日

- 1.信託代理與保證資產5,810,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債5,810,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.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。

臺北市空氣污染防制基金

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	59,442,687	400,964,854
徵收及依法分配收入	51,163,822	268,304,377
污染防制及防治收入	29,633,652	240,956,483
違規罰款收入	137,457	863,038
環保提撥收入	21,392,713	26,484,856
政府撥入收入	8,258,670	132,047,483
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	8,258,670	22,497,483
其他收入	20,195	612,994
雜項收入	20,195	612,994
支出	89,460,512	223,360,256
人事支出	508,965	4,524,115
人事支出	508,965	4,524,115
業務支出	74,050,824	156,194,702
業務支出	74,050,824	156,194,702
獎補助支出	14,371,000	55,096,600
補(協)助政府機關(構)	-	7,994,000
捐助國內團體	513,000	2,341,000
其他獎補助	13,858,000	44,761,600

臺北市空氣污染防治基金

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
財產損失	-	753
財產交易損失	-	753
折舊、折耗及攤銷	97,546	1,273,916
固定資產折舊	96,434	1,246,905
無形資產攤銷	1,112	27,011
其他支出	432,177	6,270,170
其他支出	432,177	6,270,170
本期賸餘(短絀)	-30,017,825	177,604,598
期初淨資產	-	335,697,226
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	513,301,824

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。

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

臺北市空氣污染防治基金
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	400,964,854	-	400,964,854	收入
徵收及依法分配收入	268,304,377	-	268,304,377	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	132,047,483	-	132,047,483	政府撥入收入
其他收入	612,994	-	612,994	其他收入
基金用途	222,528,572	831,684	223,360,256	支出
用人費用	4,524,115	-	4,524,115	人事支出
服務費用	155,717,726	476,976	156,194,702	業務支出
材料及用品費	86,376	-86,376	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	390,600	-390,600	-	
捐助、補助與獎助	55,096,600	-	55,096,600	獎補助支出
		753	753	財產損失
		1,273,916	1,273,916	折舊、折耗及攤銷
其他	6,270,170	-	6,270,170	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	442,985	-442,985		
本期賸餘(短絀)	178,436,282	-831,684	177,604,598	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	330,614,430	5,082,796	335,697,226	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

臺北市空氣污染防治基金
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
期末基金餘額	509,050,712	4,251,112	513,301,824	淨資產調整數 期末淨資產

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

臺北市空氣污染防治基金

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數442,985元，其中442,985元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」155,717,726元與會計科目「業務支出」156,194,702元間之調整數476,976元，係「材料及用品費」86,376元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」390,600元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」753元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,273,916元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市資源回收基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年12月份

主辦會計人員 呂美瑤

會計室主任 呂美瑤

機關長官 徐世勳

臺北市政府
環境保護局長 徐世勳(兩)

臺北市資源回收基金

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	
一、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 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 -- 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 7 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 15 頁

臺北市資源回收基金

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

科 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	49,791,000	3,954,655	1,419,416	2,535,239	178.61	86,393,563	49,791,000	36,602,563	73.51
徵收及依法分配收入	33,296,000	2,400,334	1,314,416	1,085,918	82.62	51,276,782	33,296,000	17,980,782	54.00
徵收收入	33,296,000	2,400,334	1,314,416	1,085,918	82.62	51,276,782	33,296,000	17,980,782	54.00
財產收入	-	-	-	-	--	637,000	-	637,000	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	637,000	-	637,000	--
政府撥入收入	16,295,000	1,420,322	-	1,420,322	--	32,748,351	16,295,000	16,453,351	100.97
公庫撥款收入	16,295,000	-	-	-	--	16,295,000	16,295,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	1,420,322	-	1,420,322	--	16,453,351	-	16,453,351	--
其他收入	200,000	133,999	105,000	28,999	27.62	1,731,430	200,000	1,531,430	765.71
雜項收入	200,000	133,999	105,000	28,999	27.62	1,731,430	200,000	1,531,430	765.71
基金用途	49,791,000	18,967,351	11,892,277	7,075,074	59.49	77,842,258	49,791,000	28,051,258	56.34
資源回收計畫	49,791,000	18,967,351	11,892,277	7,075,074	59.49	77,842,258	49,791,000	28,051,258	56.34
本期賸餘(短絀)	-	-15,012,696	-10,472,861	-4,539,835	--	8,551,305	-	8,551,305	--
期初基金餘額	20,525,000	50,240,282	30,997,861	19,242,421	62.08	26,676,281	20,525,000	6,151,281	29.97
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	20,525,000	35,227,586	20,525,000	14,702,586	71.63	35,227,586	20,525,000	14,702,586	71.63

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉子霈

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南、北區變賣回收物數量增加，另增加空調機、冰水主機、電熱水器、焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣等，致實際數較預算數增加17,980,782元，於114年11月19日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.財產處分收入本年度發生實際數，主要係因變賣報廢車輛7輛，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入本年度發生實際數，主要係因環境部撥入「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元及「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，共計16,453,351元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)「114年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第1項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金1,500,000元，於114年7月29日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)「113年下半年資源回收相關業務人員獎勵金」之應付費用多估轉列雜項收入44,828元，於114年9月26日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」執行數共計23,737,978元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)本局自有財源挹注辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。
 - (3)本局自有財源挹注辦理「114年度下半年資收獎勵金」1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市資源回收基金

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			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
資源回收計畫		本月數	-	-	-	18,967,351	11,892,277	7,075,074	59.49
		累計數	-	-	-	77,842,258	49,791,000	28,051,258	56.34
辦理環保業務所需之車輛購置		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							

製表人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年12月份

資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」執行數共計23,737,978元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)本局自有財源挹注辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。
- (3)本局自有財源挹注辦理「114年度下半年資收獎勵金」1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市資源回收基金

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 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		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)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	4,377	
房屋及建築	184,579	-84,447	-	-	-4,560	95,572	
機械及設備	9,899,005	-7,509,753	-	-	-931,894	1,457,358	
交通及運輸設備	170,985,654	-110,180,659	-	9,021,141	-2,585,627	49,198,227	
雜項設備	11,960,951	-11,492,568	-	-	-90,793	377,590	
電腦軟體	3,724	-	-	2,945	-	779	
合 計	193,471,630	-129,700,767	-	9,024,086	-3,612,874	51,133,903	

製表 約權人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國114年12月份

本年度成本變動原因：

1.交通及運輸設備

減少：計9,021,141元，係114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢資源回收車輛7輛。

2.電腦軟體

減少：計2,945元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至114年12 月底累計分配 數(2)	截至114年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無								無				

臺北市資源回收基金

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	105,133,628	100.00	負債	18,772,139	17.86
流動資產	53,987,725	51.35	流動負債	11,746,701	11.17
現金	49,029,561	46.64	應付款項	11,703,987	11.13
銀行存款	49,029,561	46.64	應付代收款	168,575	0.16
應收款項	1,535,833	1.46	應付費用	11,184,248	10.64
應收帳款	905,752	0.86	其他應付款	351,164	0.33
其他應收款	630,081	0.60	預收款項	42,714	0.04
存貨	3,411,576	3.24	預收收入	42,714	0.04
物料	3,411,576	3.24	其他負債	7,025,438	6.68
預付款項	10,755	0.01	什項負債	7,025,438	6.68
預付費用	10,755	0.01	存入保證金	4,171,000	3.97
固定資產	51,133,124	48.64	暫收及待結轉帳項	2,854,438	2.72
土地改良物	4,377	0.00	淨資產	86,361,489	82.14
土地改良物	437,717	0.42	淨資產	86,361,489	82.14
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.41	淨資產	86,361,489	82.14
房屋建築及設備	95,572	0.09	累積餘額	86,361,489	82.14
房屋建築及設備	184,579	0.18			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-89,007	-0.08			

臺北市資源回收基金

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	%
機械及設備	1,457,358	1.39			
機械及設備	9,899,005	9.42			
累計折舊 - 機械及設備	-8,441,647	-8.03			
交通及運輸設備	49,198,227	46.80			
交通及運輸設備	161,964,513	154.06			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-112,766,286	-107.26			
雜項設備	377,590	0.36			
雜項設備	11,960,951	11.38			
累計折舊 - 雜項設備	-11,583,361	-11.02			
無形資產	779	0.00			
無形資產	779	0.00			
電腦軟體	779	0.00			
其他資產	12,000	0.01			
什項資產	12,000	0.01			
存出保證金	12,000	0.01			
合 計	105,133,628	100.00	合 計	105,133,628	100.00

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國114年12月31日

- 1.信託代理與保證資產960,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債960,000元，係履約保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.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。

臺北市資源回收基金

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	3,954,655	86,393,563
徵收及依法分配收入	2,400,334	51,276,782
回收清除處理收入	2,400,334	51,276,782
財產收益	-	637,000
財產交易利益	-	637,000
政府撥入收入	1,420,322	32,748,351
公庫撥款收入	-	16,295,000
政府其他撥入收入	1,420,322	16,453,351
其他收入	133,999	1,731,430
雜項收入	133,999	1,731,430
支出	19,986,196	90,479,218
人事支出	5,197,965	10,773,957
人事支出	5,197,965	10,773,957
業務支出	10,073,879	51,418,493
業務支出	10,073,879	51,418,493
獎補助支出	3,695,507	15,589,808
其他獎補助	3,695,507	15,589,808
財產損失	-	90,212
財產交易損失	-	90,212

臺北市資源回收基金

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
折舊、折耗及攤銷	1,018,845	12,546,748
固定資產折舊	1,018,845	12,543,803
無形資產攤銷	-	2,945
其他支出	-	60,000
其他支出	-	60,000
本期賸餘(短絀)	-16,031,541	-4,085,655
期初淨資產	-	90,447,144
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	86,361,489

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。

臺北市資源回收基金
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	86,393,563	-	86,393,563	收入
徵收及依法分配收入	51,276,782	-	51,276,782	徵收及依法分配收入
財產收入	637,000	-	637,000	財產收益
政府撥入收入	32,748,351	-	32,748,351	政府撥入收入
其他收入	1,731,430	-	1,731,430	其他收入
基金用途	77,842,258	12,636,960	90,479,218	支出
用人費用	10,773,957	-	10,773,957	人事支出
服務費用	29,118,082	22,300,411	51,418,493	業務支出
材料及用品費	20,392,558	-20,392,558	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,886,253	-1,886,253	-	
捐助、補助與獎助	15,589,808	-	15,589,808	獎補助支出
		90,212	90,212	財產損失
		12,546,748	12,546,748	折舊、折耗及攤銷
其他	60,000	-	60,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,551,305	-12,636,960	-4,085,655	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,676,281	63,770,863	90,447,144	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

臺北市資源回收基金
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
期末基金餘額	35,227,586	51,133,903	86,361,489	淨資產調整數 期末淨資產

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年12月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一) 預算項目「服務費用」29,118,082元與會計科目「業務支出」51,418,493元間之調整數22,300,411元，係「材料及用品費」20,392,558元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元及「稅損及規費(強制費)」1,886,253元之調整數。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一) 會計科目「財產損失」90,212元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」12,546,748元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年12月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市一般廢棄物清除處理基金

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	
一、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 至 6 頁
二、資本資產明細表	第 7 至 9 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10 至 11 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
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 19 頁

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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

科 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	800,459,000	201,709,934	143,811,370	57,898,564	40.26	1,055,941,813	800,459,000	255,482,813	31.92
徵收及依法分配收入	765,834,000	200,513,521	143,061,940	57,451,581	40.16	1,010,762,472	765,834,000	244,928,472	31.98
徵收收入	765,834,000	200,513,521	143,061,940	57,451,581	40.16	1,010,762,472	765,834,000	244,928,472	31.98
財產收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	2,457,000	2,125,000	332,000	15.62
財產處分收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	2,457,000	2,125,000	332,000	15.62
政府撥入收入	30,100,000	-	-	-	--	37,522,860	30,100,000	7,422,860	24.66
公庫撥款收入	30,100,000	-	-	-	--	30,100,000	30,100,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	7,422,860	-	7,422,860	--
其他收入	2,400,000	1,196,413	218,180	978,233	448.36	5,199,481	2,400,000	2,799,481	116.65
雜項收入	2,400,000	1,196,413	218,180	978,233	448.36	5,199,481	2,400,000	2,799,481	116.65
基金用途	822,204,000	505,883,973	106,263,044	399,620,929	376.07	1,071,432,565	822,204,000	249,228,565	30.31
廢棄物清理計畫	622,359,000	380,818,440	106,263,044	274,555,396	258.37	863,561,168	622,359,000	241,202,168	38.76
建築及設備計畫	199,845,000	125,065,533	-	125,065,533	--	207,871,397	199,845,000	8,026,397	4.02
購建固定資產	199,845,000	125,065,533	-	125,065,533	--	207,871,397	199,845,000	8,026,397	4.02
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-21,745,000	-304,174,039	37,548,326	-341,722,365	--	-15,490,752	-21,745,000	6,254,248	--
期初基金餘額	1,743,466,000	1,887,732,910	1,684,172,674	203,560,236	12.09	1,599,049,623	1,743,466,000	-144,416,377	-8.28

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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

科 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	1,721,721,000	1,583,558,871	1,721,721,000	-138,162,129	-8.02	1,583,558,871	1,721,721,000	-138,162,129	-8.02

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數244,928,472元，已於114年12月5日簽准併入114年度決算辦理，主要係因：
- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數181,977,099元高於累計預算數167,144,474元，超收14,832,625元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
 - (2)公有市場代運垃圾收入累計實際數329,368低於累計預算數400,507元，短收71,139元，主要係代收市場垃圾量較預估數低，致有短收情形。
 - (3)焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數788,385,408元高於累計預算數580,392,915元，超收207,992,493元，主要係代清除業垃圾進廠量較預估數高，致有超收情形。
 - (4)處理場廢棄物清理費收入累計實際數40,070,597元高於累計預算數17,896,104元，超收22,174,493元，主要係代清除業垃圾進廠數量較預估數高，致有超收情形。
- 2.財產處分收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數332,000元，主要係114年度變賣報廢車輛27台，較預計數量及單價高，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因：
- (1)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「114年度地方政府換購低污染資源回收車補助計畫」717,360元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於113年8月27日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數2,799,481元，主要係廠商逾期違約金及應付費用多估轉列雜項收入所致。明細如下：
- (1)113年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備整修維護作業)」逾期違約金2,553,832元，業於114年7月18日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)本局委託本府工務局大地工程處代辦113年度「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」應付費用多估956,096元，業於114年10月30日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數863,561,168元高於預算數241,202,168元，主要係因：
- (1)環境部補助辦理114年度「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。
 - (3)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
 - (4)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
 - (5)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。
 - (6)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。
 - (7)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。
 - (8)自有財源挹注辦理113年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。
 - (9)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-灰爐貯坑天車托架整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。
 - (10)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。
 - (11)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
 - (12)自有財源挹注辦理114年度北投廠「飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市一般廢棄物清除處理基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

(13)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	380,818,440	106,263,044	274,555,396	258.37
		累計數	-	-	-	863,561,168	622,359,000	241,202,168	38.76
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	38	-	-	114,640,225	-	114,640,225	--
		累計數	52	52	100.00	177,343,165	179,334,076	-1,990,911	-1.11
		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							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年12月份

- 1.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數863,561,168元高於預算數241,202,168元，主要係因：
- (1)環境部補助辦理114年度「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。
 - (3)自有財源挹注辦理114年度內湖廠「焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
 - (4)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
 - (5)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。
 - (6)自有財源挹注辦理114年度木柵廠「焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。
 - (7)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。
 - (8)自有財源挹注辦理113年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。
 - (9)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。
 - (10)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。
 - (11)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
 - (12)自有財源挹注辦理114年度北投廠「飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
 - (13)自有財源挹注辦理114年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.辦理環保業務所需之車輛購置本年度可用預算數184,385,000元，包含法定預算數184,385,000元，調整容納至機械設備4,867,000元、雜項設備363,924元，無以前年度保留數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		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)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	102,092,616	-49,004,813	-	1,529,600	-4,966,126	46,592,077	
房屋及建築	35,398,231	-4,292,823	-	-	-705,912	30,399,496	
機械及設備	168,342,887	-132,585,322	29,576,899	7,675,461	-17,282,897	40,376,106	
交通及運輸設備	1,923,019,212	-1,198,978,044	177,522,940	67,691,350	-51,290,893	782,581,865	
雜項設備	5,552,723	-3,423,647	363,924	947,695	-215,351	1,329,954	
購建中固定資產	-	-	407,634	-	-	407,634	
合 計	2,234,405,669	-1,388,284,649	207,871,397	77,844,106	-74,461,179	901,687,132	

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國114年12月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

減少：1,529,600元，係114年1月24日府授財產字第1140103184號函核准移撥內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修工程」1,529,600元。

2.機械及設備

增加：29,576,899元

(1)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元。

(2)113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

(3)114年度「汰換挖土機2臺」9,750,000元。

(4)114年度「汰換鏟裝機1臺」2,089,500元。

(5)114年度「汰換垃圾元素分析設備1套」2,972,399元。

(6)114年度木柵廠「廚餘水排放品質購置離心機過濾設備」4,860,000元。

減少：7,675,461元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「冰水機」90,000元、「割草機」10,370元、「酸度指示器」27,825元，共計128,195元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「廚餘能資源化採購案設備一批」3,070,000元、「鏟裝機1臺」4,250,000元、「照明系統1組」149,993元，共計7,469,993元。

(3)114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢「個人電腦3臺」77,273元。

3.交通及運輸設備

增加：177,522,940元

(1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元。

(2)114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元。

(3)114年度「汰換大型壓縮垃圾車11輛」58,680,000元。

(4)114年度「士林區小型資收垃圾車增設加高側板」47,775元。

(5)114年度「汰換中型壓縮垃圾車5輛」21,663,190元、「汰換超大型壓縮垃圾車3輛」22,716,810元，共計44,380,000元。

(6)114年度「汰換廢棄物收集車(資源回收車)20輛」40,440,000元。

(7)114年度「士林區草山分隊小型資收垃圾車加裝活動棚架」48,000元。

(8)114年度「汰換卡車4輛」15,513,220元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,286,780元，共計28,800,000元。

(9)114年度「汰換消毒車1輛」1,068,000元。

減少：67,691,350元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「監錄設備」181,900元、「不中斷電源設備」38,850元，共計220,750元。

(2)114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢「小型貨車等清潔車輛26台」64,202,600元。

(3)114年9月18日府授財產字第1140144100號函核准報廢「清潔車共1輛」3,268,000元。

4.雜項設備

增加：363,924元

(1)114年度「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

(2)114年度「山水綠生態公園宮脇式小森林展示牌」20,000元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金
資本資產明細表
中華民國114年12月份

(3)114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。

(4)114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元。

減少：947,695元

(1)114年1月23日府授財產字第1140103179號函核准移撥北投廠「回饋設施購置乒乓檯4張」84,000元。

(2)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「健身器(車)」90,000元、「萬向燈」79,695元，共計169,695元。

(3)114年1月24日府授財產字第1140103501號函核准移撥內湖廠「投影機3部」115,000元、「桌球桌5張」110,000元、「兒童輔導教具6組」370,400元，共計595,400元。

(4)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「健身器1臺」98,600元。

5.購建中固定資產

增加：407,634元，係處理場「福德坑復育園區電力改壓設計服務費」(補辦預算)407,634元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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

項目名稱	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	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	222,924,351	207,871,397		207,871,397	93.25	-15,052,954	-6.75	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	93.25
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	4,687,000	43,226,351	43,226,351	29,984,533		29,984,533	69.37	-13,241,818	-30.63			69.37
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	4,687,000	43,226,351	43,226,351	29,576,899		29,576,899	68.42	-13,649,452	-31.58			68.42
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	407,634		407,634	-	407,634	--			--
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	179,334,076	177,522,940		177,522,940	98.99	-1,811,136	-1.01			98.99
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	179,334,076	177,522,940		177,522,940	98.99	-1,811,136	-1.01			98.99
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	363,924		363,924	100.00	0	0.00			100.00
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	363,924		363,924	100.00	0	0.00			100.00
總計	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	222,924,351	207,871,397		207,871,397	93.25	-15,052,954	-6.75			93.25

臺北市一般廢棄物清除處理基金
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

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備	<p>主要係因處理場「福德坑復育園區電力改壓」(補辦預算):</p> <p>1.設備採購及設置案原預定可趕於114年底完工,惟招標文件於簽會各科室期間,對適用工程或財物標案認定有分歧,另發包中心對財物標內含部分工程案,建議應增加施工、品管及職安等規範,故分別請設計單位釐清與修正後,有延後招標期程情形,未及於114年度辦理完成。</p> <p>2.設計監造案已完成支付部分設計監造費用,尾款及監造費依合約規定需於後續設備採購案驗收完成後始能付款,故產生差異。</p>	<p>爾後針對內含部分工程之財物案均增加施工、品管、職安等相關規範,避免發生需額外釐清及修正等情事,致延誤招標及執行期程。</p>

臺北市一般廢棄物清除處理基金

重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至114年12 月底累計分配 數(2)	截至114年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
汰換大型壓縮垃 圾車11輛	60,830,000	60,830,000	60,830,000	60,830,000	58,680,000	96.47	96.47	無	114/03/14	58,680,000	100.00	100.00

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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	2,494,685,397	100.00	負債	9,439,394	0.38
流動資產	1,592,998,265	63.86	流動負債	5,864,394	0.24
現金	1,484,555,792	59.51	應付款項	5,864,394	0.24
銀行存款	1,484,555,792	59.51	應付費用	5,864,394	0.24
應收款項	100,496,579	4.03	其他負債	3,575,000	0.14
其他應收款	100,496,579	4.03	什項負債	3,575,000	0.14
預付款項	7,945,894	0.32	存入保證金	3,575,000	0.14
預付費用	7,945,894	0.32	淨資產	2,485,246,003	99.62
固定資產	901,687,132	36.14	淨資產	2,485,246,003	99.62
土地改良物	46,592,077	1.87	淨資產	2,485,246,003	99.62
土地改良物	100,563,016	4.03	累積餘額	2,485,246,003	99.62
累計折舊 - 土地改良物	-53,970,939	-2.16			
房屋建築及設備	30,399,496	1.22			
房屋建築及設備	35,398,231	1.42			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,998,735	-0.20			
機械及設備	40,376,106	1.62			
機械及設備	190,244,325	7.63			
累計折舊 - 機械及設備	-149,868,219	-6.01			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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	%
交通及運輸設備	782,581,865	31.37			
交通及運輸設備	2,032,850,802	81.49			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,250,268,937	-50.12			
雜項設備	1,329,954	0.05			
雜項設備	4,968,952	0.20			
累計折舊 - 雜項設備	-3,638,998	-0.15			
購建中固定資產	407,634	0.02			
購建中固定資產	407,634	0.02			
合 計	2,494,685,397	100.00	合 計	2,494,685,397	100.00

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國114年12月31日

- 1.信託代理與保證資產21,321,059元，係履約、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債21,321,059元，係履約、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.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。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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	201,709,934	1,055,941,813
徵收及依法分配收入	200,513,521	1,010,762,472
回收清除處理收入	200,513,521	1,010,762,472
財產收益	-	2,457,000
財產交易利益	-	2,457,000
政府撥入收入	-	37,522,860
公庫撥款收入	-	30,100,000
政府其他撥入收入	-	7,422,860
其他收入	1,196,413	5,199,481
雜項收入	1,196,413	5,199,481
支出	394,690,285	1,006,663,240
業務支出	380,818,440	825,841,168
業務支出	380,818,440	825,841,168
獎補助支出	-	37,720,000
補(協)助政府機關(構)	-	37,720,000
財產損失	-	680,667
財產交易損失	-	680,667
折舊、折耗及攤銷	13,871,845	142,421,405
固定資產折舊	13,871,845	142,421,405

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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
本期賸餘 (短絀)	-192,980,351	49,278,573
期初淨資產	-	2,445,170,643
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-9,203,213
期末淨資產	-	2,485,246,003

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。

製表



覆核



臺北市一般廢棄物清除處理基金

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	1,055,941,813	-	1,055,941,813	收入
徵收及依法分配收入	1,010,762,472	-	1,010,762,472	徵收及依法分配收入
財產收入	2,457,000	-	2,457,000	財產收益
政府撥入收入	37,522,860	-	37,522,860	政府撥入收入
其他收入	5,199,481	-	5,199,481	其他收入
基金用途	1,071,432,565	-64,769,325	1,006,663,240	支出
服務費用	800,513,727	25,327,441	825,841,168	業務支出
材料及用品費	25,327,441	-25,327,441	-	
捐助、補助與獎助	37,720,000	-	37,720,000	獎補助支出
		680,667	680,667	財產損失
		142,421,405	142,421,405	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	207,871,397	-207,871,397		
本期賸餘(短絀)	-15,490,752	64,769,325	49,278,573	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,599,049,623	846,121,020	2,445,170,643	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-9,203,213	-9,203,213	淨資產調整數
期末基金餘額	1,583,558,871	901,687,132	2,485,246,003	期末淨資產

臺北市一般廢棄物清除處理基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年12月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數207,871,397元，其中207,871,397元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」800,513,727元與會計科目「業務支出」825,841,168元間之調整數25,327,441元，係「材料及用品費」25,327,441元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」680,667元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」142,421,405元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他

(一)會計科目「淨資產調整數」-9,203,213元，係無償撥出固定資產。

臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年12月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市環境教育基金

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	
一、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 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 7 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 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 13 頁

臺北市環境教育基金

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

科 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	55,791,000	16,809,429	2,378,041	14,431,388	606.86	75,768,459	55,791,000	19,977,459	35.81
徵收及依法分配收入	55,671,000	16,390,471	2,338,041	14,052,430	601.03	70,719,275	55,671,000	15,048,275	27.03
依法分配收入	55,671,000	16,390,471	2,338,041	14,052,430	601.03	70,719,275	55,671,000	15,048,275	27.03
政府撥入收入	-	417,940	-	417,940	--	4,817,224	-	4,817,224	--
政府其他撥入收入	-	417,940	-	417,940	--	4,817,224	-	4,817,224	--
其他收入	120,000	1,018	40,000	-38,982	-97.46	231,960	120,000	111,960	93.30
雜項收入	120,000	1,018	40,000	-38,982	-97.46	231,960	120,000	111,960	93.30
基金用途	52,931,000	39,725,473	27,616,835	12,108,638	43.85	71,076,539	52,931,000	18,145,539	34.28
環境教育計畫	52,931,000	39,725,473	27,616,835	12,108,638	43.85	71,076,539	52,931,000	18,145,539	34.28
本期賸餘(短絀)	2,860,000	-22,916,044	-25,238,794	2,322,750	--	4,691,920	2,860,000	1,831,920	64.05
期初基金餘額	81,393,000	106,371,934	109,491,794	-3,119,860	-2.85	78,763,970	81,393,000	-2,629,030	-3.23
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	84,253,000	83,455,890	84,253,000	-797,110	-0.95	83,455,890	84,253,000	-797,110	-0.95

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

- 1.依法分配收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數70,719,275元高於預算數15,048,275元，主要係因臺北市資源回收基金提撥數超收1,892,737元、環保稽查大隊提撥數超收13,155,719元及差異數181元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入超收15,048,275元，於114年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元、「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫及114年推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」1,029,316元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於113年12月19日、114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數231,096元高於預算數111,960元，主要係因113年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第3期款應付費用多估202,162元轉列雜項收入，已於114年10月2日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數71,076,539元高於預算數18,145,539元，主要係因：
 - (1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數3,787,908元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)環境部補助辦理114年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫及推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」1,029,316元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
 - (3)本局自有財源挹注辦理辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數2,990,207元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
 - (4)本局自有財源挹注辦理辦理114年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。
 - (5)本局自有財源挹注辦理辦理114年度「補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」執行數8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市環境教育基金

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			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
環境教育計畫		本月數	-	-	-	39,725,473	27,616,835	12,108,638	43.85
		累計數	-	-	-	71,076,539	52,931,000	18,145,539	34.28
		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							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年12月份

環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數71,076,539元高於預算數18,145,539元，主要係因：

- 1.環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數3,787,908元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.環境部補助辦理114年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫及推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」1,029,316元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.本局自有財源挹注辦理辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數2,990,207元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.本局自有財源挹注辦理辦理114年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.本局自有財源挹注辦理辦理114年度「補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」執行數8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市環境教育基金

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 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		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)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	5,056,067	-1,812,768	-	861,317	-817,326	1,564,656	
合 計	5,056,067	-1,812,768	-	861,317	-817,326	1,564,656	

製表


 楊麗華

覆核


 劉于霈

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國114年12月份

本年度成本變動原因：

機械及設備：減少861,317元

(1)114年1月24日府授財產字第1140103505號函核准移撥臺北市大安區公所「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫」太陽能蓄電器3組640,817元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103688號函核准移撥臺北市文山區公所「113年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」供電系統1組118,650元及太陽能蓄電器1組101,850元，共計220,500元。

臺北市環境教育基金

重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至114年12 月底累計分配 數(2)	截至114年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無								無				

臺北市環境教育基金

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	106,670,342	100.00	負債	21,649,796	20.30
流動資產	105,105,686	98.53	流動負債	20,979,796	19.67
現金	77,452,644	72.61	應付款項	20,979,796	19.67
銀行存款	77,452,644	72.61	應付代收款	540,000	0.51
應收款項	19,516,898	18.30	應付費用	20,439,796	19.16
其他應收款	19,516,898	18.30	其他負債	670,000	0.63
預付款項	8,136,144	7.63	什項負債	670,000	0.63
預付費用	8,136,144	7.63	存入保證金	670,000	0.63
固定資產	1,564,656	1.47	淨資產	85,020,546	79.70
機械及設備	1,564,656	1.47	淨資產	85,020,546	79.70
機械及設備	4,194,750	3.93	淨資產	85,020,546	79.70
累計折舊 - 機械及設備	-2,630,094	-2.47	累積餘額	85,020,546	79.70
合 計	106,670,342	100.00	合 計	106,670,342	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國114年12月31日

- 1.信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經營珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.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。

臺北市環境教育基金

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	16,809,429	75,768,459
徵收及依法分配收入	16,390,471	70,719,275
環保提撥收入	16,390,471	70,719,275
政府撥入收入	417,940	4,817,224
政府其他撥入收入	417,940	4,817,224
其他收入	1,018	231,960
雜項收入	1,018	231,960
支出	39,794,686	71,920,325
人事支出	9,681	177,568
人事支出	9,681	177,568
業務支出	19,667,177	48,049,433
業務支出	19,667,177	48,049,433
獎補助支出	20,030,720	21,256,930
補(協)助政府機關(構)	11,065,674	11,065,674
捐助國內團體	8,965,046	10,191,256
折舊、折耗及攤銷	69,213	843,786
固定資產折舊	69,213	843,786
其他支出	17,895	1,592,608
其他支出	17,895	1,592,608

臺北市環境教育基金

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
本期賸餘 (短絀)	-22,985,257	3,848,134
期初淨資產	-	82,007,269
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-834,857
期末淨資產	-	85,020,546

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。

製表



覆核



臺北市環境教育基金
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	75,768,459	-	75,768,459	收入
徵收及依法分配收入	70,719,275	-	70,719,275	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,817,224	-	4,817,224	政府撥入收入
其他收入	231,960	-	231,960	其他收入
基金用途	71,076,539	843,786	71,920,325	支出
用人費用	177,568	-	177,568	人事支出
服務費用	41,315,553	6,733,880	48,049,433	業務支出
材料及用品費	172,041	-172,041	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,561,839	-6,561,839	-	
捐助、補助與獎助	21,256,930	-	21,256,930	獎補助支出
		843,786	843,786	折舊、折耗及攤銷
其他	1,592,608	-	1,592,608	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,691,920	-843,786	3,848,134	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	78,763,970	3,243,299	82,007,269	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-834,857	-834,857	淨資產調整數
期末基金餘額	83,455,890	1,564,656	85,020,546	期末淨資產

臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年12月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」41,315,553元與會計科目「業務支出」48,049,433元間之調整數6,733,880元，係「材料及用品費」172,041元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」6,561,839元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」843,786元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

三、其他

(一)會計科目「淨資產調整數」-834,857元，係無償撥出固定資產。

臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年12月份

主辦會計人員 呂美瑤 

機關長官 徐世勳 

臺北市水污染防治基金

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	
一、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、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 7 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 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 13 頁

臺北市水污染防治基金

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

科 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	316,000	148,587	98,000	50,587	51.62	900,248	316,000	584,248	184.89
徵收及依法分配收入	316,000	148,587	98,000	50,587	51.62	400,248	316,000	84,248	26.66
徵收收入	120,000	7,827	-	7,827	--	190,198	120,000	70,198	58.50
依法分配收入	196,000	140,760	98,000	42,760	43.63	210,050	196,000	14,050	7.17
政府撥入收入	-	-	-	-	--	500,000	-	500,000	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	500,000	-	500,000	--
基金用途	243,000	226,794	87,500	139,294	159.19	927,418	243,000	684,418	281.65
水污染防治計畫	243,000	226,794	87,500	139,294	159.19	427,418	243,000	184,418	75.89
建築及設備計畫	-	-	-	-	--	500,000	-	500,000	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	500,000	-	500,000	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	73,000	-78,207	10,500	-88,707	--	-27,170	73,000	-100,170	--
期初基金餘額	1,896,000	2,115,445	1,958,500	156,945	8.01	2,064,408	1,896,000	168,408	8.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,969,000	2,037,238	1,969,000	68,238	3.47	2,037,238	1,969,000	68,238	3.47

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年12月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部水污染防治費徵收收入增加，致實際撥入數較預算數增加70,198元，於114年12月16日及115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.政府其他撥入收入本年度發生實際數，主要係因環境部撥入「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」500,000元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式於114年9月1日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.水污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」執行數186,277元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.建築及設備計畫本年度發生實際數，主要係因環境部補助辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元計500,000元，業經市府於114年9月2日府授環水字第1143070331號函核定通過，同意於114年度先行辦理，並於116年度補辦114年度預算。

臺北市水污染防治基金

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			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名	稱	單位						金額	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	226,794	87,500	139,294	159.19
		累計數	-	-	-	427,418	243,000	184,418	75.89
		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: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」執行數186,277元, 於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金

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 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		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)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	2,190,746	-1,562,496	500,000	167,200	-280,745	680,305	
合 計	2,190,746	-1,562,496	500,000	167,200	-280,745	680,305	

臺北市水污染防治基金
資本資產明細表
中華民國114年12月份

本年度成本變動原因：

機械及設備

增加：計500,000元，係「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元，共計500,000元。

減少：計167,200元，主要係因：

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢餘氯滴定裝置1臺16,000元。

(2)114年11月13日府授財產字第1140153487號函核准移撥環保稽查大隊「酸度指示器4臺」46,200元及「溶氧測定計4臺」105,000元。

臺北市水污染防治基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項目名稱	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	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000	-	500,000	100.00	0	0.00			100.00
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000	-	500,000	100.00	0	0.00			100.00
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000	-	500,000	100.00	0	0.00			100.00
總計	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000	-	500,000	100.00	0	0.00			100.00

臺北市水污染防治基金

重大計畫預算執行績效分析表

114年度第4期(民國114年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至114年12 月底累計分配 數(2)	截至114年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

臺北市水污染防治基金

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	2,944,805	100.00	負債	227,262	7.72
流動資產	2,264,500	76.90	流動負債	214,762	7.29
現金	2,105,740	71.51	應付款項	214,762	7.29
銀行存款	2,105,740	71.51	應付費用	214,762	7.29
應收款項	158,760	5.39	其他負債	12,500	0.42
其他應收款	158,760	5.39	什項負債	12,500	0.42
固定資產	680,305	23.10	存入保證金	12,500	0.42
機械及設備	680,305	23.10	淨資產	2,717,543	92.28
機械及設備	2,523,546	85.69	淨資產	2,717,543	92.28
累計折舊 - 機械及設備	-1,843,241	-62.59	淨資產	2,717,543	92.28
			累積餘額	2,717,543	92.28
合 計	2,944,805	100.00	合 計	2,944,805	100.00

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國114年12月31日

- 1.信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.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。

臺北市水污染防治基金

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	148,587	900,248
徵收及依法分配收入	148,587	400,248
污染防制及防治收入	7,827	190,198
環保提撥收入	140,760	210,050
政府撥入收入	-	500,000
政府其他撥入收入	-	500,000
支出	243,745	729,147
業務支出	226,794	411,042
業務支出	226,794	411,042
獎補助支出	-	12,000
補(協)助政府機關(構)	-	12,000
財產損失	-	160
財產交易損失	-	160
折舊、折耗及攤銷	16,951	301,569
固定資產折舊	16,951	301,569
其他支出	-	4,376
其他支出	-	4,376
本期賸餘(短絀)	-95,158	171,101
期初淨資產	-	2,692,658

臺北市水污染防治基金

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
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-146,216
期末淨資產	-	2,717,543

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。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金

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	900,248	-	900,248	收入
徵收及依法分配收入	400,248	-	400,248	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	500,000	-	500,000	政府撥入收入
基金用途	927,418	-198,271	729,147	支出
服務費用	396,044	14,998	411,042	業務支出
材料及用品費	14,998	-14,998	-	
捐助、補助與獎助	12,000	-	12,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		301,569	301,569	折舊、折耗及攤銷
其他	4,376	-	4,376	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期 投資及營舍與設施工程支出	500,000	-500,000		
本期賸餘(短絀)	-27,170	198,271	171,101	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,064,408	628,250	2,692,658	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-146,216	-146,216	淨資產調整數
期末基金餘額	2,037,238	680,305	2,717,543	期末淨資產

臺北市水污染防治基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年12月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數500,000元，其中500,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」396,044元與會計科目「業務支出」411,042元間之調整數14,998元，係「材料及用品費」14,998元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」160元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」301,569元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

(一)會計科目「淨資產調整數」-146,216元，係無償撥出固定資產。