

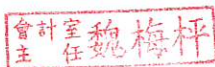
臺北市環境保護基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國112年4月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國112年4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 8 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 9 至 10 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 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 14 頁
二、收入支出表	第 15 至 16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 17 至 19 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4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	1,196,472,000	77,221,793	86,262,541	-9,040,748	-10.48	480,932,038	419,571,440	61,360,598	14.62
徵收及依法分配收入	979,117,000	74,443,703	86,056,708	-11,613,005	-13.49	290,110,320	241,108,108	49,002,212	20.32
污染防治及防治收入	142,120,000	10,748,000	11,227,000	-479,000	-4.27	50,256,022	42,236,000	8,020,022	18.99
回收清除處理收入	792,192,000	63,424,756	74,376,724	-10,951,968	-14.72	207,068,193	165,156,990	41,911,203	25.38
違規罰款收入	410,000	3,754	34,166	-30,412	-89.01	31,809	136,664	-104,855	-76.72
環保提撥收入	44,395,000	267,193	418,818	-151,625	-36.20	32,754,296	33,578,454	-824,158	-2.45
政府撥入收入	215,185,000	2,689,900	-	2,689,900	--	190,598,900	177,875,000	12,723,900	7.15
公庫撥款收入	176,975,000	-	-	-	--	176,975,000	176,975,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	2,689,900	-	2,689,900	--	13,623,900	900,000	12,723,900	1,413.77
其他收入	2,170,000	88,190	205,833	-117,643	-57.15	222,818	588,332	-365,514	-62.13
雜項收入	2,170,000	88,190	205,833	-117,643	-57.15	222,818	588,332	-365,514	-62.13
基金用途	1,000,340,000	31,362,334	41,258,108	-9,895,774	-23.99	90,615,885	109,065,626	-18,449,741	-16.92
空氣污染防治計畫	298,249,000	8,653,143	17,139,711	-8,486,568	-49.51	27,429,767	43,484,459	-16,054,692	-36.92
資源回收計畫	54,489,000	5,978,845	2,109,255	3,869,590	183.46	8,910,881	5,309,975	3,600,906	67.81
廢棄物清理計畫	450,571,000	14,570,253	18,892,352	-4,322,099	-22.88	46,749,197	53,789,519	-7,040,322	-13.09
水污染防治計畫	98,000	-	14,500	-14,500	--	5,000	19,500	-14,500	-74.36
環境教育計畫	51,933,000	64,570	3,102,290	-3,037,720	-97.92	3,988,760	6,462,173	-2,473,413	-38.28

臺北市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4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	145,000,000	2,095,523	-	2,095,523	--	3,532,280	-	3,532,280	--
購建固定資產	145,000,000	2,095,523	-	2,095,523	--	3,532,280	-	3,532,280	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	196,132,000	45,859,459	45,004,433	855,026	1.90	390,316,153	310,505,814	79,810,339	25.70
期初基金餘額	2,014,531,000	2,210,164,068	2,280,032,381	-69,868,313	-3.06	1,865,707,374	2,014,531,000	-148,823,626	-7.39
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,210,663,000	2,256,023,527	2,325,036,814	-69,013,287	-2.97	2,256,023,527	2,325,036,814	-69,013,287	-2.97

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112年4月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收61,360,598元，主要係因：

1. 污染防治及防治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：本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加7,990,955元。
- (2) 水污染防治基金：截至本月行政院環境保護署水污染防治費收入增加，致實際數較預算數增加29,067元。

2. 回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 南、北兩區截至本月份變賣回收量減少，致實際數較預算數減少204,009元。
- (2) 本局隨袋徵收收入超收14,188,819元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
- (3) 公有市場代運垃圾收入短收540元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
- (4) 內湖廠廢棄物清理費收入超收14,635,129元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
- (5) 木柵廠廢棄物清理費收入短收4,025,892元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為少。
- (6) 北投廠廢棄物清理費收入超收14,919,138元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。
- (7) 處理場廢棄物清理費收入超收2,398,558元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。

3. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。

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所致。

二、基金用途累計實際數較預算數短支18,449,741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：

- (1) 112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」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,943,500元。
- (2) 112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」、「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」及「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於4月份核銷款項，致實際數較預算數減少5,425,672元。

2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數4,151,296元，已於112年1月5日簽准併入112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112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至4月底執行數低於預算分配數11,194,685元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

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：

- (1) 本年度環境保護署無補助相關委辦計畫，致相關印製水污染防治相關會議資料費用減少所致。
- (2) 辦公(事務)用品費用刻正辦理採購中，故未能於4月份核銷款項，預計於5月完成核銷事宜。

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) 辦理112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案仍於招標程序進行中，於112年3月7日第1次流標，並於4月7日辦理第2次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。
- (2) 辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算數1,304,000元，本案業於112年4月13日完成決標，刻正與廠商辦理簽約程序，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

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112年4月份

6.建築及設備計畫發生實際數3,532,280元，主要係因：

(1)內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數1,436,757元、木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案執行數1,947,000元，執行數為以前年度保留數。

(2)山水綠生態公園購置風力發電系統148,523元，經費係由處理場汰換挖土機1臺(330型)標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年4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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	8,653,143	17,139,711	-8,486,568	-49.51
		累計數	-	-	-	27,429,767	43,484,459	-16,054,692	-36.92
資源回收計畫		本月數	-	-	-	5,978,845	2,109,255	3,869,590	183.46
		累計數	-	-	-	8,910,881	5,309,975	3,600,906	67.81
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	14,570,253	18,892,352	-4,322,099	-22.88
		累計數	-	-	-	46,749,197	53,789,519	-7,040,322	-13.09
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	14,500	-14,500	--
		累計數	-	-	-	5,000	19,500	-14,500	-74.36
環境教育計畫		本月數	-	-	-	64,570	3,102,290	-3,037,720	-97.92
		累計數	-	-	-	3,988,760	6,462,173	-2,473,413	-38.28
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							

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

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國112年4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：

- (1)112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」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,943,500元。
(2)112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」、「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」及「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於4月份核銷款項，致實際數較預算數減少5,425,672元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數4,151,296元，已於112年1月5日簽准併入112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112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至4月底執行數低於預算分配數11,194,685元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

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：

- (1)本年度環境保護署無補助相關委辦計畫，致相關印製水污染防治相關會議資料費用減少所致。
(2)辦公(事務)用品費用刻正辦理採購中，故未能於4月份核銷款項，預計於5月完成核銷事宜。

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)辦理112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案仍於招標程序進行中，於112年3月7日第1次流標，並於4月7日辦理第2次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。
(2)辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算數1,304,000元，本案業於112年4月13日完成決標，刻正與廠商辦理簽約程序，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年4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	101,950,815	-39,931,204	-	-	-1,666,096	60,353,515	
房屋及建築	36,699,930	-5,048,788	-	-	-189,956	31,461,186	
機械及設備	236,850,333	-164,982,966	148,523	5,228,159	-6,708,975	60,078,756	
交通及運輸設備	1,910,767,306	-1,149,272,709	-	43,265	-40,404,940	721,046,392	
雜項設備	16,428,394	-14,129,129	-	-	-159,566	2,139,699	
購建中固定資產	4,543,000	-	3,383,757	-	-	7,926,757	
電腦軟體	136,546	-	-	10,727	-	125,819	
合 計	2,307,376,324	-1,373,364,796	3,532,280	5,282,151	-49,129,533	883,132,124	

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
資本資產明細表
中華民國112年4月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

(空)減少：計141,383元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺及印表機1臺。

(資)減少：計47,076元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺。

(廢)增加：計148,523元，係112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

減少：計5,039,700元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢除帳「平板電腦」共1臺15,200元。

(2)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

(3)112年2月21日北市財產字第1120106366號函核准移撥內湖廠「門框式輻射偵測器」1臺2,168,000元。

(4)112年2月16日北市財產字第1120105423號函核准移撥北投廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組1,880,000元。

2.交通及運輸設備

(空)減少：計43,265元，係112年2月8日北市財產字第1123011913號函核准報廢電動機車1輛。

3.購建中固定資產

(廢)增加：計3,383,757元

(1)係111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1期服務費用1,436,757元。

(2)係111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案1,947,000元。

4.電腦軟體

(空)減少：計9,419元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計1,308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112年4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	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	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	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	5,007,000	3,532,280	-	3,532,280	70.55	-1,474,720	-29.45	詳後 附另 表說 明	詳後 附另 表說 明	2.35
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	3,060,000	1,436,757	-	1,436,757	46.95	-1,623,243	-53.05			46.95
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,436,757	-	1,436,757	-	-	-			-
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-	20,947,000	1,947,000	2,095,523	-	2,095,523	107.63	148,523	7.63			10.00
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	148,523	-	148,523	-	-	-			-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,947,000	-	1,947,000	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	-	-	-	-	-	-	-			-
總 計	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	5,007,000	3,532,280	-	3,532,280	70.55	-1,474,720	-29.45			2.35

製表

會計員王悅瑩

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112年4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 土地改良物 機械及設備 交通及運輸設備	(廢)主要係因: (補辦預算)內湖廠111年度臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫-廚餘作業區地坪鋪設於111年11月25日決標，決標金額為306萬元，已於112年2月9日完成第1批次驗收及付款；另112年4月辦理第2批次驗收，廠商對於部分工作項目結算數量及金額提出異議，目前刻正與廠商辦理協商及調解。	(廢)(補辦預算)後續將持續與廠商溝通，儘速辦理付款結案。

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,161,542,709	100.00	負債	22,387,058	0.71
流動資產	2,275,789,488	71.98	流動負債	7,706,035	0.24
現金	2,139,392,376	67.67	應付款項	7,706,035	0.24
銀行存款	2,139,332,376	67.67	應付代收款	550,188	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	7,138,392	0.23
應收款項	6,305,148	0.20	其他應付款	17,455	0.00
應收帳款	422,842	0.01	其他負債	14,681,023	0.46
其他應收款	5,882,306	0.19	什項負債	14,681,023	0.46
存貨	4,055,144	0.13	存入保證金	13,021,802	0.41
物料	4,055,144	0.13	應付退休及離職金	1,431,618	0.05
預付款項	126,036,820	3.99	暫收及待結轉帳項	227,603	0.01
預付費用	126,036,820	3.99	淨資產	3,139,155,651	99.29
長期貸墊款及準備金	1,431,618	0.05	淨資產	3,139,155,651	99.29
準備金	1,431,618	0.05	淨資產	3,139,155,651	99.29
退休及離職準備金	1,431,618	0.05	累積餘額	2,799,718,902	88.56
固定資產	883,006,305	27.93	本期賸餘	339,436,749	10.74
土地改良物	60,353,515	1.91			
土地改良物	101,950,815	3.22			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-41,597,300	-1.32			
房屋建築及設備	31,461,186	1.00			
房屋建築及設備	36,699,930	1.16			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,238,744	-0.17			
機械及設備	60,078,756	1.90			
機械及設備	231,770,697	7.33			
累計折舊 - 機械及設備	-171,691,941	-5.43			
交通及運輸設備	721,046,392	22.81			
交通及運輸設備	1,910,724,041	60.44			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,189,677,649	-37.63			
雜項設備	2,139,699	0.07			
雜項設備	16,428,394	0.52			
累計折舊 - 雜項設備	-14,288,695	-0.45			
購建中固定資產	7,926,757	0.25			
購建中固定資產	7,926,757	0.25			
無形資產	125,819	0.00			
無形資產	125,819	0.00			
電腦軟體	125,819	0.00			

臺北市環境保護基金 平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	1,189,479	0.04			
什項資產	1,189,479	0.04			
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,177,479	0.04			
合 計	3,161,542,709	100.00	合 計	3,161,542,709	100.00

製表

清潔隊員王悅瑩

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國112年4月30日

- 1.信託代理與保證資產33,112,309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33,112,309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二十九條後，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112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	77,221,793	480,932,038
徵收及依法分配收入	74,443,703	290,110,320
污染防制及防治收入	10,748,000	50,256,022
回收清除處理收入	63,424,756	207,068,193
違規罰款收入	3,754	31,809
環保提撥收入	267,193	32,754,296
政府撥入收入	2,689,900	190,598,900
公庫撥款收入	-	176,975,000
政府其他撥入收入	2,689,900	13,623,900
其他收入	88,190	222,818
雜項收入	88,190	222,818
支出	41,663,927	141,495,289
人事支出	351,934	1,616,274
人事支出	351,934	1,616,274
業務支出	24,343,662	38,235,723
業務支出	24,343,662	38,235,723
獎補助支出	4,506,652	46,037,652
補(協)助政府機關(構)	17,800	32,339,800
其他獎補助	4,488,852	13,697,852

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	4,742,486
財產交易損失	-	4,742,486
折舊、折耗及攤銷	12,397,116	49,669,198
固定資產折舊	12,394,434	49,658,471
無形資產攤銷	2,682	10,727
其他支出	64,563	1,193,956
其他支出	64,563	1,193,956
本期賸餘(短絀)	35,557,866	339,436,749
期初淨資產	-	2,799,718,902
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,139,155,651

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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。

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年4月30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	480,932,038	-	480,932,038	收入
徵收及依法分配收入	290,110,320	-	290,110,320	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	190,598,900	-	190,598,900	政府撥入收入
其他收入	222,818	-	222,818	其他收入
基金用途	90,615,885	50,879,404	141,495,289	支出
用人費用	1,616,274	-	1,616,274	人事支出
服務費用	34,122,391	4,113,332	38,235,723	業務支出
材料及用品費	3,395,625	-3,395,625	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	696,107	-696,107	-	
捐助、補助與獎助	46,037,652	-	46,037,652	獎補助支出
		4,742,486	4,742,486	財產損失
		49,669,198	49,669,198	折舊、折耗及攤銷
其他	1,193,956	-	1,193,956	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,532,280	-3,532,280		
本期賸餘(短絀)	390,316,153	-50,879,404	339,436,749	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,865,707,374	934,011,528	2,799,718,902	期初淨資產

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112年1月1日至112年4月30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
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,256,023,527	883,132,124	3,139,155,651	期末淨資產

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112年1月1日至112年4月30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、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數3,532,280元，其中3,532,280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」34,122,391元與會計科目「業務支出」38,235,723元間之調整數4,113,332元，係：

1.「材料及用品費」3,395,625元

2.「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元

3.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」696,107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」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」2,470元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」49,669,198元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

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112年4月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市空氣污染防制基金

目 次

中華民國112年4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 — 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
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 13 頁

臺北市空氣污染防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4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	340,840,000	11,701,575	11,281,999	419,576	3.72	209,325,663	199,170,996	10,154,667	5.10
徵收及依法分配收入	146,505,000	10,751,754	11,261,166	-509,412	-4.52	50,198,764	42,312,664	7,886,100	18.64
污染防制及防治收入	142,000,000	10,748,000	11,227,000	-479,000	-4.27	50,166,955	42,176,000	7,990,955	18.95
違規罰款收入	410,000	3,754	34,166	-30,412	-89.01	31,809	136,664	-104,855	-76.72
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	194,085,000	900,000	-	900,000	--	159,025,000	156,775,000	2,250,000	1.44
公庫撥款收入	155,875,000	-	-	-	--	155,875,000	155,875,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	900,000	-	900,000	--	3,150,000	900,000	2,250,000	250.00
其他收入	250,000	49,821	20,833	28,988	139.14	101,899	83,332	18,567	22.28
雜項收入	250,000	49,821	20,833	28,988	139.14	101,899	83,332	18,567	22.28
基金用途	298,249,000	8,653,143	17,139,711	-8,486,568	-49.51	27,429,767	43,484,459	-16,054,692	-36.92
空氣污染防制計畫	298,249,000	8,653,143	17,139,711	-8,486,568	-49.51	27,429,767	43,484,459	-16,054,692	-36.92
本期賸餘(短絀)	42,591,000	3,048,432	-5,857,712	8,906,144	--	181,895,896	155,686,537	26,209,359	16.83
期初基金餘額	175,749,000	337,970,349	337,293,249	677,100	0.20	159,122,885	175,749,000	-16,626,115	-9.46
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	218,340,000	341,018,781	331,435,537	9,583,244	2.89	341,018,781	331,435,537	9,583,244	2.89

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年4月份

1. 污染防制及防治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，致污染防制及防治收入增加。
2. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
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，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」4,500,000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以併決算方式於111年6月15日簽准併入112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「111年度柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」應付費用多估列25,565元轉列雜項收入，及違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。
5. 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：
 - (1) 112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」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,943,500元。
 - (2) 112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」、「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」及「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於4月份核銷款項，致實際數較預算數減少5,425,672元。

臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年4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		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	8,653,143	17,139,711	-8,486,568	-49.51
		累計數	-	-	-	27,429,767	43,484,459	-16,054,692	-36.92
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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國112年4月份

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：

- (1)112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」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,943,500元。
- (2)112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」、「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」及「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於4月份核銷款項，致實際數較預算數減少5,425,672元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國112年4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	-2,960,319	-	-	-120	39,816	
機械及設備	60,543,412	-49,124,495	-	141,383	-1,467,075	9,810,459	
交通及運輸設備	18,894,343	-18,249,872	-	43,265	3,224	604,430	
雜項設備	112,782	-92,818	-	-	-3,924	16,040	
電腦軟體	124,974	-	-	9,419	-	115,555	
合 計	82,675,766	-70,427,504	-	194,067	-1,467,895	10,586,300	

製表

科員蘇秋維

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112年4月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

減少：計141,383元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺及印表機1臺。

2.交通及運輸設備

減少：計43,265元，係112年2月8日北市財產字第1123011913號函核准報廢電動機車1輛。

3.電腦軟體

減少：計9,419元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	355,453,597	100.00	負債	3,848,516	1.08
流動資產	343,335,679	96.59	流動負債	974,975	0.27
現金	335,570,028	94.41	應付款項	974,975	0.27
銀行存款	335,560,028	94.40	應付費用	957,520	0.27
零用及週轉金	10,000	0.00	其他應付款	17,455	0.00
應收款項	3,883,451	1.09	其他負債	2,873,541	0.81
其他應收款	3,883,451	1.09	什項負債	2,873,541	0.81
預付款項	3,882,200	1.09	存入保證金	1,424,000	0.40
預付費用	3,882,200	1.09	應付退休及離職金	1,431,618	0.40
長期貸墊款及準備金	1,431,618	0.40	暫收及待結轉帳項	17,923	0.01
準備金	1,431,618	0.40	淨資產	351,605,081	98.92
退休及離職準備金	1,431,618	0.40	淨資產	351,605,081	98.92
固定資產	10,470,745	2.95	淨資產	351,605,081	98.92
房屋建築及設備	39,816	0.01	累積餘額	171,371,147	48.21
房屋建築及設備	3,000,255	0.84	本期賸餘	180,233,934	50.71
累計折舊－房屋建築及設備	-2,960,439	-0.83			
機械及設備	9,810,459	2.76			
機械及設備	60,402,029	16.99			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-50,591,570	-14.23			
交通及運輸設備	604,430	0.17			
交通及運輸設備	18,851,078	5.30			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,246,648	-5.13			
雜項設備	16,040	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-96,742	-0.03			
無形資產	115,555	0.03			
無形資產	115,555	0.03			
電腦軟體	115,555	0.03			
其他資產	100,000	0.03			
什項資產	100,000	0.03			
暫付及待結轉帳項	100,000	0.03			
合 計	355,453,597	100.00	合 計	355,453,597	100.00

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國112年4月30日

- 1.信託代理與保證資產9,900,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債9,900,000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二十九條後，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112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,701,575	209,325,663
徵收及依法分配收入	10,751,754	50,198,764
污染防制及防治收入	10,748,000	50,166,955
違規罰款收入	3,754	31,809
政府撥入收入	900,000	159,025,000
公庫撥款收入	-	155,875,000
政府其他撥入收入	900,000	3,150,000
其他收入	49,821	101,899
雜項收入	49,821	101,899
支出	9,068,172	29,091,729
人事支出	298,586	1,333,189
人事支出	298,586	1,333,189
業務支出	3,873,279	7,021,349
業務支出	3,873,279	7,021,349
獎補助支出	4,416,800	18,586,800
補(協)助政府機關(構)	17,800	4,978,800
其他獎補助	4,399,000	13,608,000
財產損失	-	1,847
財產交易損失	-	1,847

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國112年4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	415,029	1,660,115
固定資產折舊	412,674	1,650,696
無形資產攤銷	2,355	9,419
其他支出	64,478	488,429
其他支出	64,478	488,429
本期賸餘（短絀）	2,633,403	180,233,934
期初淨資產	-	171,371,147
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	351,605,081

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年4月30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	209,325,663	-	209,325,663	收入
徵收及依法分配收入	50,198,764	-	50,198,764	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	159,025,000	-	159,025,000	政府撥入收入
其他收入	101,899	-	101,899	其他收入
基金用途	27,429,767	1,661,962	29,091,729	支出
用人費用	1,333,189	-	1,333,189	人事支出
服務費用	6,963,819	57,530	7,021,349	業務支出
材料及用品費	49,730	-49,730	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,800	-7,800	-	
捐助、補助與獎助	18,586,800	-	18,586,800	獎補助支出
		1,847	1,847	財產損失
		1,660,115	1,660,115	折舊、折耗及攤銷
其他	488,429	-	488,429	其他支出
本期賸餘(短絀)	181,895,896	-1,661,962	180,233,934	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	159,122,885	12,248,262	171,371,147	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	341,018,781	10,586,300	351,605,081	期末淨資產

臺北市空氣污染防制基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國112年1月1日至112年4月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」6,963,819元與會計科目「業務支出」7,021,349元間之調整數57,530元，係「材料及用品費」49,730元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」7,800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「財產損失」1,847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」1,660,115元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

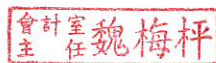
臺北市資源回收基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年4月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國112年4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 - - 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 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年4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	30,359,000	3,972,324	2,776,550	1,195,774	43.07	19,016,741	11,136,200	7,880,541	70.77
徵收及依法分配收入	30,159,000	2,182,424	2,776,550	-594,126	-21.40	10,902,191	11,106,200	-204,009	-1.84
回收清除處理收入	30,159,000	2,182,424	2,776,550	-594,126	-21.40	10,902,191	11,106,200	-204,009	-1.84
政府撥入收入	-	1,789,900	-	1,789,900	--	8,113,900	-	8,113,900	--
政府其他撥入收入	-	1,789,900	-	1,789,900	--	8,113,900	-	8,113,900	--
其他收入	200,000	-	-	-	--	650	30,000	-29,350	-97.83
雜項收入	200,000	-	-	-	--	650	30,000	-29,350	-97.83
基金用途	54,489,000	5,978,845	2,109,255	3,869,590	183.46	8,910,881	5,309,975	3,600,906	67.81
資源回收計畫	54,489,000	5,978,845	2,109,255	3,869,590	183.46	8,910,881	5,309,975	3,600,906	67.81
本期賸餘(短絀)	-24,130,000	-2,006,521	667,295	-2,673,816	--	10,105,860	5,826,225	4,279,635	73.45
期初基金餘額	38,041,000	51,070,890	43,199,930	7,870,960	18.22	38,958,509	38,041,000	917,509	2.41
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	13,911,000	49,064,369	43,867,225	5,197,144	11.85	49,064,369	43,867,225	5,197,144	11.85

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112年4月份

- 1.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「112年度資源回收工作計畫」第1期款6,324,000元及「112年資收關懷計畫」1期款1,789,900元，共計8,113,900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辦理，於112年1月5日及112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。
- 2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月無廠商違約罰款之情事以及招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少。
- 3.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數4,151,296元，已於112年1月5日簽准併入112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112年4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		
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	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	5,978,845	2,109,255	3,869,590	183.46	
		累計數	-	-	-	8,910,881	5,309,975	3,600,906	67.81	
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								
		本月數								
		累計數								

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因環保署補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數4,151,296元, 已於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國112年4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	-75,327	-	-	-1,520	107,732	
機械及設備	8,860,146	-5,679,440	-	47,076	-261,787	2,871,843	
交通及運輸設備	172,784,468	-86,226,949	-	-	-4,650,040	81,907,479	
雜項設備	11,927,605	-11,410,265	-	-	-23,728	493,612	
電腦軟體	11,572	-	-	1,308	-	10,264	
合 計	194,206,087	-103,825,321	-	48,384	-4,937,075	85,395,307	

臺北市資源回收基金
資本資產明細表
中華民國112年4月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

減少：計47,076元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺。

2.電腦軟體

減少：計1,308元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	139,922,453	100.00	負債	5,462,777	3.90
流動資產	53,437,667	38.19	流動負債	1,748,291	1.25
現金	35,510,573	25.38	應付款項	1,748,291	1.25
銀行存款	35,470,573	25.35	應付費用	1,748,291	1.25
零用及週轉金	40,000	0.03	其他負債	3,714,486	2.65
應收款項	416,842	0.30	什項負債	3,714,486	2.65
應收帳款	416,842	0.30	存入保證金	3,712,486	2.65
存貨	4,055,144	2.90	暫收及待結轉帳項	2,000	0.00
物料	4,055,144	2.90	淨資產	134,459,676	96.10
預付款項	13,455,108	9.62	淨資產	134,459,676	96.10
預付費用	13,455,108	9.62	淨資產	134,459,676	96.10
固定資產	85,385,043	61.02	累積餘額	129,339,275	92.44
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	5,120,401	3.66
土地改良物	437,717	0.31			
累計折舊－土地改良物	-433,340	-0.31			
房屋建築及設備	107,732	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.13			
累計折舊－房屋建築及設備	-76,847	-0.05			

臺北市資源回收基金 平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,871,843	2.05			
機械及設備	8,813,070	6.30			
累計折舊－機械及設備	-5,941,227	-4.25			
交通及運輸設備	81,907,479	58.54			
交通及運輸設備	172,784,468	123.49			
累計折舊－交通及運輸設備	-90,876,989	-64.95			
雜項設備	493,612	0.35			
雜項設備	11,927,605	8.52			
累計折舊－雜項設備	-11,433,993	-8.17			
無形資產	10,264	0.01			
無形資產	10,264	0.01			
電腦軟體	10,264	0.01			
其他資產	1,089,479	0.78			
什項資產	1,089,479	0.78			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	1,077,479	0.77			
合 計	139,922,453	100.00	合 計	139,922,453	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112年4月30日

- 1.信託代理與保證資產2,600,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債2,600,000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二十九條後，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112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,972,324	19,016,741
徵收及依法分配收入	2,182,424	10,902,191
回收清除處理收入	2,182,424	10,902,191
政府撥入收入	1,789,900	8,113,900
政府其他撥入收入	1,789,900	8,113,900
其他收入	-	650
雜項收入	-	650
支出	7,225,092	13,896,340
人事支出	53,348	283,085
人事支出	53,348	283,085
業務支出	5,835,645	8,512,286
業務支出	5,835,645	8,512,286
獎補助支出	89,852	89,852
其他獎補捐助	89,852	89,852
財產損失	-	471
財產交易損失	-	471
折舊、折耗及攤銷	1,246,247	4,984,988
固定資產折舊	1,245,920	4,983,680
無形資產攤銷	327	1,308

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	-	25,658
其他支出	-	25,658
本期賸餘（短絀）	-3,252,768	5,120,401
期初淨資產	-	129,339,275
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	134,459,676

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年1月1日至112年4月30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	19,016,741	-	19,016,741	收入
徵收及依法分配收入	10,902,191	-	10,902,191	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	8,113,900	-	8,113,900	政府撥入收入
其他收入	650	-	650	其他收入
基金用途	8,910,881	4,985,459	13,896,340	支出
用人費用	283,085	-	283,085	人事支出
服務費用	5,154,426	3,357,860	8,512,286	業務支出
材料及用品費	3,336,260	-3,336,260	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
捐助、補助與獎助	89,852	-	89,852	獎補助支出
		471	471	財產損失
		4,984,988	4,984,988	折舊、折耗及攤銷
其他	25,658	-	25,658	其他支出
本期賸餘(短絀)	10,105,860	-4,985,459	5,120,401	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	38,958,509	90,380,766	129,339,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	49,064,369	85,395,307	134,459,676	期末淨資產

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
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國112年1月1日至112年4月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」5,154,426元與會計科目「業務支出」8,512,286元間之調整數3,357,860元，係「材料及用品費」3,336,260元及租金、償債、利息及相關手續費21,600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「財產損失」471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」4,984,988元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

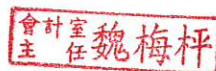
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國112年4月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國112年4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 至 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 - - 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 14 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112年4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	784,733,000	61,242,332	71,745,174	-10,502,842	-14.64	217,347,902	175,585,790	41,762,112	23.78
徵收及依法分配收入	762,033,000	61,242,332	71,600,174	-10,357,842	-14.47	196,166,002	154,050,790	42,115,212	27.34
回收清除處理收入	762,033,000	61,242,332	71,600,174	-10,357,842	-14.47	196,166,002	154,050,790	42,115,212	27.34
政府撥入收入	21,100,000	-	-	-	--	21,100,000	21,100,000	0	0.00
公庫撥款收入	21,100,000	-	-	-	--	21,100,000	21,100,000	0	0.00
其他收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	81,900	435,000	-353,100	-81.17
雜項收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	81,900	435,000	-353,100	-81.17
基金用途	595,571,000	16,665,776	18,892,352	-2,226,576	-11.79	50,281,477	53,789,519	-3,508,042	-6.52
廢棄物清理計畫	450,571,000	14,570,253	18,892,352	-4,322,099	-22.88	46,749,197	53,789,519	-7,040,322	-13.09
建築及設備計畫	145,000,000	2,095,523	-	2,095,523	--	3,532,280	-	3,532,280	--
購建固定資產	145,000,000	2,095,523	-	2,095,523	--	3,532,280	-	3,532,280	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	189,162,000	44,576,556	52,852,822	-8,276,266	-15.66	167,066,425	121,796,271	45,270,154	37.17
期初基金餘額	1,689,810,000	1,696,111,173	1,758,753,449	-62,642,276	-3.56	1,573,621,304	1,689,810,000	-116,188,696	-6.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,878,972,000	1,740,687,729	1,811,606,271	-70,918,542	-3.91	1,740,687,729	1,811,606,271	-70,918,542	-3.91

製表

覆核

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112年4月份

1.回收清除處理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42,115,212元，主要係因：

- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數43,388,819元高於累計預算數29,200,000元，超收14,188,819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108,615低於累計預算數109,155元，短收540元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
- (3)內湖廠廢棄物清理費收入累計實際數32,275,129高於累計預算數17,640,000元，超收14,635,129元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
- (4)木柵廠廢棄物清理費收入累計實際數21,302,108元低於累計預算數25,328,000元，短收4,025,892元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為少。
- (5)北投廠廢棄物清理費收入累計實際數96,542,773元高於累計預算數81,623,635元，超收14,919,138元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。
- (6)處理場廢棄物清理費收入累計實際數2,548,558高於累計預算數150,000元，超收2,398,558元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。

2.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所致。

3.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46,749,197元低於預算數7,040,322元，主要係112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至4月底執行數低於預算分配數11,194,685元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

4.建築及設備計畫發生實際數3,532,280元，主要係因：

- (1)內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數1,436,757元、木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案執行數1,947,000元，執行數為以前年度保留數。
- (2)山水綠生態公園購置風力發電系統148,523元，經費係由處理場汰換挖土機1臺(330型)標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。

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112年4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			
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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	14,570,253	18,892,352	-4,322,099	-22.88
		累計數	-	-	-	46,749,197	53,789,519	-7,040,322	-13.09
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							
		本月數							
		累計數							

註: 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46,749,197元低於預算數7,040,322元, 主要係112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至4月底執行數低於預算分配數11,194,685元, 因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎, 並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化, 熟化時間依法規要求至少須45天, 且須進行再利用, 耗時較長所致。

製表



覆核



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112年4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	101,513,098	-39,497,864	-	-	-1,666,096	60,349,138	
房屋及建築	33,515,096	-2,013,142	-	-	-188,316	31,313,638	
機械及設備	161,579,925	-109,198,016	148,523	5,039,700	-4,594,889	42,895,843	
交通及運輸設備	1,719,088,495	-1,044,795,888	-	-	-35,758,124	638,534,483	
雜項設備	4,388,007	-2,626,046	-	-	-131,914	1,630,047	
購建中固定資產	4,543,000	-	3,383,757	-	-	7,926,757	
合 計	2,024,627,621	-1,198,130,956	3,532,280	5,039,700	-42,339,339	782,649,906	

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112年4月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：148,523元，係112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

減少：5,039,700元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢除帳「平板電腦」共1臺15,200元。

(2)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

(3)112年2月21日北市財產字第1120106366號函核准移撥內湖廠「門框式輻射偵測器」1臺2,168,000元。

(4)112年2月16日北市財產字第1120105423號函核准移撥北投廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組1,880,000元。

2.購建中固定資產

增加：3,383,757元

(1)係111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1期服務費用1,436,757元。

(2)係111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案1,947,000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112年4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	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	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	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	5,007,000	3,532,280	-	3,532,280	70.55	-1,474,720	-29.45	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	2.35
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	3,060,000	1,436,757	-	1,436,757	46.95	-1,623,243	-53.05			46.95
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,436,757	-	1,436,757	-	-	-			-
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-	20,947,000	1,947,000	2,095,523	-	2,095,523	107.63	148,523	7.63			10.00
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	148,523	-	148,523	-	-	-			-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,947,000	-	1,947,000	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	-	-	-	-	-	-	-			-
總 計	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	5,007,000	3,532,280	-	3,532,280	70.55	-1,474,720	-29.45			2.35

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112年4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 土地改良物 機械及設備 交通及運輸設備	主要係因： (補辦預算)內湖廠111年度臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫-廚餘作業區地坪鋪設於111年11月25日決標，決標金額為306萬元，已於112年2月9日完成第1批次驗收及付款；另112年4月辦理第2批次驗收，廠商對於部分工作項目結算數量及金額提出異議，目前刻正與廠商辦理協商及調解。	(補辦預算)後續將持續與廠商溝通，儘速辦理付款結案。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,531,060,631	100.00	負債	7,722,996	0.31
流動資產	1,748,410,725	69.08	其他負債	7,722,996	0.31
現金	1,643,472,213	64.93	什項負債	7,722,996	0.31
銀行存款	1,643,472,213	64.93	存入保證金	7,515,316	0.30
預付款項	104,938,512	4.15	暫收及待結轉帳項	207,680	0.01
預付費用	104,938,512	4.15	淨資產	2,523,337,635	99.69
固定資產	782,649,906	30.92	淨資產	2,523,337,635	99.69
土地改良物	60,349,138	2.38	淨資產	2,523,337,635	99.69
土地改良物	101,513,098	4.01	累積餘額	2,400,117,969	94.83
累計折舊 - 土地改良物	-41,163,960	-1.63	本期賸餘	123,219,666	4.87
房屋建築及設備	31,313,638	1.24			
房屋建築及設備	33,515,096	1.32			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,201,458	-0.09			
機械及設備	42,895,843	1.69			
機械及設備	156,688,748	6.19			
累計折舊 - 機械及設備	-113,792,905	-4.50			
交通及運輸設備	638,534,483	25.23			
交通及運輸設備	1,719,088,495	67.92			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,080,554,012	-42.69			
雜項設備	1,630,047	0.06			
雜項設備	4,388,007	0.17			
累計折舊 - 雜項設備	-2,757,960	-0.11			
購建中固定資產	7,926,757	0.31			
購建中固定資產	7,926,757	0.31			
合 計	2,531,060,631	100.00	合 計	2,531,060,631	100.00

製表

覆核

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國112年4月30日

- 1.信託代理與保證資產19,277,809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19,277,809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二十九條後，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112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	61,242,332	217,347,902
徵收及依法分配收入	61,242,332	196,166,002
回收清除處理收入	61,242,332	196,166,002
政府撥入收入	-	21,100,000
公庫撥款收入	-	21,100,000
其他收入	-	81,900
雜項收入	-	81,900
支出	25,209,787	94,128,236
業務支出	14,570,253	19,393,197
業務支出	14,570,253	19,393,197
獎補助支出	-	27,356,000
補(協)助政府機關(構)	-	27,356,000
財產損失	-	4,740,168
財產交易損失	-	4,740,168
折舊、折耗及攤銷	10,639,534	42,638,871
固定資產折舊	10,639,534	42,638,871
本期賸餘(短絀)	36,032,545	123,219,666
期初淨資產	-	2,400,117,969
解繳公庫	-	-

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	2,523,337,635

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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112年1月1日至112年4月30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	217,347,902	-	217,347,902	收入
徵收及依法分配收入	196,166,002	-	196,166,002	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	21,100,000	-	21,100,000	政府撥入收入
其他收入	81,900	-	81,900	其他收入
基金用途	50,281,477	43,846,759	94,128,236	支出
服務費用	19,393,197	-	19,393,197	業務支出
捐助、補助與獎助	27,356,000	-	27,356,000	獎補助支出
		4,740,168	4,740,168	財產損失
		42,638,871	42,638,871	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,532,280	-3,532,280		
本期賸餘(短絀)	167,066,425	-43,846,759	123,219,666	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,573,621,304	826,496,665	2,400,117,969	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,740,687,729	782,649,906	2,523,337,635	期末淨資產

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霽

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112年1月1日至112年4月30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、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數3,532,280元，其中3,532,280元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」152元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」42,638,871元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

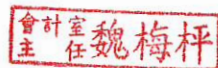
臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年4月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國112年4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 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 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 至 10 頁

臺北市環境教育基金
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國112年4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	40,224,000	305,562	458,818	-153,256	-33.40	35,152,665	33,618,454	1,534,211	4.56
徵收及依法分配收入	40,104,000	267,193	418,818	-151,625	-36.20	32,754,296	33,578,454	-824,158	-2.45
環保提撥收入	40,104,000	267,193	418,818	-151,625	-36.20	32,754,296	33,578,454	-824,158	-2.45
政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,360,000	-	2,360,000	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,360,000	-	2,360,000	--
其他收入	120,000	38,369	40,000	-1,631	-4.08	38,369	40,000	-1,631	-4.08
雜項收入	120,000	38,369	40,000	-1,631	-4.08	38,369	40,000	-1,631	-4.08
基金用途	51,933,000	64,570	3,102,290	-3,037,720	-97.92	3,988,760	6,462,173	-2,473,413	-38.28
環境教育計畫	51,933,000	64,570	3,102,290	-3,037,720	-97.92	3,988,760	6,462,173	-2,473,413	-38.28
本期賸餘(短絀)	-11,709,000	240,992	-2,643,472	2,884,464	--	31,163,905	27,156,281	4,007,624	14.76
期初基金餘額	109,581,000	123,507,444	139,380,753	-15,873,309	-11.39	92,584,531	109,581,000	-16,996,469	-15.51
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	97,872,000	123,748,436	136,737,281	-12,988,845	-9.50	123,748,436	136,737,281	-12,988,845	-9.50

製表

覆核

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112年4月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度環境教育專案計畫」2,360,000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111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。

2.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3,988,760元低於預算數2,473,413元，主要係因：

(1)辦理112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案仍於招標程序進行中，於112年3月7日第1次流標，並於4月7日辦理第2次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

(2)辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算數1,304,000元，本案業於112年4月13日完成決標，刻正與廠商辦理簽約程序，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境教育基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年4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		額	
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	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	64,570	3,102,290	-3,037,720	-97.92
		累計數	-	-	-	3,988,760	6,462,173	-2,473,413	-38.28
		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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

楊麗華

覆核

股長劉于滯

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112年4月份

1.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3,988,760元低於預算數2,473,413元，主要係因：

(1)辦理112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案仍於招標程序進行中，於112年3月7日第1次流標，並於4月7日辦理第2次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

(2)辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算數1,304,000元，本案業於112年4月13日完成決標，刻正與廠商辦理簽約程序，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國112年4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	4,208,850	-152,385	-	-	-276,852	3,779,613	
合 計	4,208,850	-152,385	-	-	-276,852	3,779,613	

製表


 楊麗華

覆核


 劉于霈

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	132,880,818	100.00	負債	5,352,769	4.03
流動資產	129,101,205	97.16	流動負債	4,982,769	3.75
現金	123,341,350	92.82	應付款項	4,982,769	3.75
銀行存款	123,331,350	92.81	應付代收款	550,188	0.41
零用及週轉金	10,000	0.01	應付費用	4,432,581	3.34
應收款項	1,998,855	1.50	其他負債	370,000	0.28
其他應收款	1,998,855	1.50	什項負債	370,000	0.28
預付款項	3,761,000	2.83	存入保證金	370,000	0.28
預付費用	3,761,000	2.83	淨資產	127,528,049	95.97
固定資產	3,779,613	2.84	淨資產	127,528,049	95.97
機械及設備	3,779,613	2.84	淨資產	127,528,049	95.97
機械及設備	4,208,850	3.17	累積餘額	96,640,996	72.73
累計折舊 - 機械及設備	-429,237	-0.32	本期賸餘	30,887,053	23.24
合 計	132,880,818	100.00	合 計	132,880,818	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國112年4月30日

- 1.信託代理與保證資產1,334,500元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,334,500元，係履約保證金。
- 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二十九條後，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112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	305,562	35,152,665
徵收及依法分配收入	267,193	32,754,296
環保提撥收入	267,193	32,754,296
政府撥入收入	-	2,360,000
政府其他撥入收入	-	2,360,000
其他收入	38,369	38,369
雜項收入	38,369	38,369
支出	133,783	4,265,612
業務支出	64,485	3,308,891
業務支出	64,485	3,308,891
折舊、折耗及攤銷	69,213	276,852
固定資產折舊	69,213	276,852
其他支出	85	679,869
其他支出	85	679,869
本期賸餘(短絀)	171,779	30,887,053
期初淨資產	-	96,640,996
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	127,528,049

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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。

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年4月30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	35,152,665	-	35,152,665	收入
徵收及依法分配收入	32,754,296	-	32,754,296	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	2,360,000	-	2,360,000	政府撥入收入
其他收入	38,369	-	38,369	其他收入
基金用途	3,988,760	276,852	4,265,612	支出
服務費用	2,610,949	697,942	3,308,891	業務支出
材料及用品費	9,635	-9,635	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	688,307	-688,307	-	
		276,852	276,852	折舊、折耗及攤銷
其他	679,869	-	679,869	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,163,905	-276,852	30,887,053	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	92,584,531	4,056,465	96,640,996	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	123,748,436	3,779,613	127,528,049	期末淨資產

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附表
中華民國112年1月1日至112年4月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」2,610,949元與會計科目「業務支出」3,308,891元間之調整數697,942元，係「材料及用品費」9,635元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」688,307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」276,852元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

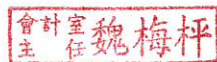
臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年4月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國112年4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 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 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 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 4 至 5 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 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112年4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	-	-	-	--	89,067	60,000	29,067	48.45
徵收及依法分配收入	316,000	-	-	-	--	89,067	60,000	29,067	48.45
污染防治及防治收入	120,000	-	-	-	--	89,067	60,000	29,067	48.45
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	98,000	-	14,500	-14,500	--	5,000	19,500	-14,500	-74.36
水污染防治計畫	98,000	-	14,500	-14,500	--	5,000	19,500	-14,500	-74.36
本期賸餘(短絀)	218,000	-	-14,500	14,500	--	84,067	40,500	43,567	107.57
期初基金餘額	1,350,000	1,504,212	1,405,000	99,212	7.06	1,420,145	1,350,000	70,145	5.20
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,568,000	1,504,212	1,390,500	113,712	8.18	1,504,212	1,390,500	113,712	8.18

註: 1.污染防治及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因截至本月行政院環境保護署水污染防治費收入增加, 致實際數較預算數增加29,067元。

2.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:

(1)本年度環境保護署無補助相關委辦計畫, 致相關印製水污染防治相關會議資料費用減少所致。

(2)辦公(事務)用品費用刻正辦理採購中, 故未能於4月份核銷款項, 預計於5月完成核銷事宜。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于沛

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112年4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		額	
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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	14,500	-14,500	--
		累計數	-	-	-	5,000	19,500	-14,500	-74.36
		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							
		本月數							
		累計數							

註: 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:
(1)本年度環境保護署無補助相關委辦計畫, 致相關印製水污染防治相關會議資料費用減少所致。
(2)辦公(事務)用品費用刻正辦理採購中, 故未能於4月份核銷款項, 預計於5月完成核銷事宜。

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國112年4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	1,658,000	-828,630	-	-	-108,372	720,998	
合 計	1,658,000	-828,630	-	-	-108,372	720,998	

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

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,225,210	100.00	淨資產	2,225,210	100.00
流動資產	1,504,212	67.60	淨資產	2,225,210	100.00
現金	1,498,212	67.33	淨資產	2,225,210	100.00
銀行存款	1,498,212	67.33	累積餘額	2,249,515	101.09
應收款項	6,000	0.27	本期短絀	-24,305	-1.09
應收帳款	6,000	0.27			
固定資產	720,998	32.40			
機械及設備	720,998	32.40			
機械及設備	1,658,000	74.51			
累計折舊 - 機械及設備	-937,002	-42.11			
合 計	2,225,210	100.00	合 計	2,225,210	100.00

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國112年4月30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二十九條後，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112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	89,067
徵收及依法分配收入	-	89,067
污染防制及防治收入	-	89,067
支出	27,093	113,372
獎補助支出	-	5,000
補(協)助政府機關(構)	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	27,093	108,372
固定資產折舊	27,093	108,372
本期賸餘(短絀)	-27,093	-24,305
期初淨資產	-	2,249,515
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,225,210

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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。

臺北市水污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年4月30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	89,067	-	89,067	收入
徵收及依法分配收入	89,067	-	89,067	徵收及依法分配收入
基金用途	5,000	108,372	113,372	支出
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
		108,372	108,372	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	84,067	-108,372	-24,305	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,420,145	829,370	2,249,515	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,504,212	720,998	2,225,210	期末淨資產

註: 一、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」108,372元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈