

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9月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國114年9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 至 5 頁
二、資本資產明細表	第 6 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 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 12 至 15 頁
二、收入支出表	第 16 至 17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 18 至 20 頁

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9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	107,449,646	89,040,208	18,409,438	20.68	1,103,253,202	825,171,046	278,082,156	33.70
徵收及依法分配收入	1,027,877,000	104,468,255	82,658,743	21,809,512	26.39	913,141,471	656,490,943	256,650,528	39.09
徵收收入	964,660,000	100,419,611	79,313,288	21,106,323	26.61	855,302,008	600,320,894	254,981,114	42.47
依法分配收入	63,217,000	4,048,644	3,345,455	703,189	21.02	57,839,463	56,170,049	1,669,414	2.97
財產收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
財產處分收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
政府撥入收入	195,681,000	2,697,995	5,581,200	-2,883,205	-51.66	185,094,301	164,978,400	20,115,901	12.19
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	2,697,995	5,581,200	-2,883,205	-51.66	29,149,301	9,033,400	20,115,901	222.68
其他收入	2,970,000	283,396	269,015	14,381	5.35	5,017,430	2,107,953	2,909,477	138.02
雜項收入	2,970,000	283,396	269,015	14,381	5.35	5,017,430	2,107,953	2,909,477	138.02
基金用途	1,242,317,000	148,777,132	148,402,182	374,950	0.25	483,770,006	595,071,662	-111,301,656	-18.70
空氣污染防治計畫	317,148,000	17,496,640	36,696,920	-19,200,280	-52.32	97,008,187	181,081,204	-84,073,017	-46.43
資源回收計畫	49,791,000	9,324,884	7,823,188	1,501,696	19.20	35,162,495	25,356,291	9,806,204	38.67
廢棄物清理計畫	622,359,000	115,542,371	89,626,118	25,916,253	28.92	319,817,633	360,130,018	-40,312,385	-11.19
水污染防治計畫	243,000	9,045	12,500	-3,455	-27.64	121,575	110,000	11,575	10.52
環境教育計畫	52,931,000	2,181,303	4,243,456	-2,062,153	-48.60	17,132,227	18,394,149	-1,261,922	-6.86

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9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	4,222,889	10,000,000	-5,777,111	-57.77	14,527,889	10,000,000	4,527,889	45.28
購建固定資產	199,845,000	4,222,889	10,000,000	-5,777,111	-57.77	14,527,889	10,000,000	4,527,889	45.28
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-13,664,000	-41,327,486	-59,361,974	18,034,488	--	619,483,196	230,099,384	389,383,812	169.22
期初基金餘額	2,106,445,000	2,697,979,394	2,395,906,358	302,073,036	12.61	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	2,656,651,908	2,336,544,384	320,107,524	13.70	2,656,651,908	2,336,544,384	320,107,524	13.70

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9月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收278,082,156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51,877,645元。

(2)資源回收基金：南、北區變賣回收物數量較預期增加及本月增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加10,338,717元。

(3)一般廢棄物清除處理基金：

a.本局隨袋徵收收入超收20,530,653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收58,345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157,995,987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14,234,086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62,371元。

2.財產處分收入無實際數，累計實際數低於預算數1,593,750元，主要係因目前仍在彙整114年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。

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。

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111,301,656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)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第2期款刻正辦理經費申請中，俟支出憑證移回後將辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。

(2)「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76,393,600元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」本月執行數共計10,310,833元，於114年1月22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113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至9月執行數80,639,265元低於預算分配數64,734,088元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。

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」本月執行數78,790元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

5.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因113年度處理場「汰換挖土機3臺」9,817,500元，係執行以前年度保留數。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年9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	-	-	-	17,496,640	36,696,920	-19,200,280	-52.32	
		累計數	-	-	-	97,008,187	181,081,204	-84,073,017	-46.43	
資源回收計畫		本月數	-	-	-	9,324,884	7,823,188	1,501,696	19.20	
		累計數	-	-	-	35,162,495	25,356,291	9,806,204	38.67	
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	115,542,371	89,626,118	25,916,253	28.92	
		累計數	-	-	-	319,817,633	360,130,018	-40,312,385	-11.19	
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	9,045	12,500	-3,455	-27.64	
		累計數	-	-	-	121,575	110,000	11,575	10.52	
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,181,303	4,243,456	-2,062,153	-48.60	
		累計數	-	-	-	17,132,227	18,394,149	-1,261,922	-6.86	
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	3	-	-	3,975,165	-	3,975,165	--	
		累計數	3	-	-	3,975,165	-	3,975,165	--	
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								

製表

清潔隊員王怡瑩

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114年9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)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第2期款刻正辦理經費申請中，俟支出憑證移回後將辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。
(2)「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76,393,600元。
- 2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」本月執行數共計10,310,833元，於114年1月22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113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至9月執行數80,639,265元低於預算分配數64,734,088元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。
- 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」本月執行數78,790元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.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，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。本月發生實際數主要係因114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元，原預估時間為本局自行辦理採購之期程，惟旨案為計畫型中央補助經費採購辦理，需配合中央核定計畫及共同供應契約採購期程，故與原預估期程有差異。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年9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	-3,718,285	47,844,295	
房屋及建築	38,583,065	-5,417,070	-	-	-570,069	32,595,926	
機械及設備	246,183,400	-201,523,176	10,104,800	8,628,045	-13,442,646	32,694,333	
交通及運輸設備	2,112,855,944	-1,327,603,391	4,059,165	76,712,491	-19,797,025	692,802,202	
雜項設備	17,626,456	-15,023,369	363,924	947,695	-180,456	1,838,860	
電腦軟體	72,189	-	-	24,135	-	48,054	
合 計	2,517,851,387	-1,599,005,159	14,527,889	87,841,966	-37,708,481	807,823,670	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年9月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

(廢)減少：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)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9,905,000元

(1)係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)係113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500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。

(水)增加：計199,800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」-購置噴霧消毒機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器12,672元、筆記型電腦3組100,638元。

減少：計16,000元，係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。

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4,059,165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。

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年度處理場「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

(2)114年度處理場「山水綠生態公園宮脇式小森林展示」20,000元。

(3)114年度處理場「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。

(4)114年度處理場「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元。

減少：計947,695元

臺北市環境保護基金
資本資產明細表

中華民國114年9月份

- (1)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。
(2)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。
(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.電腦軟體

(空)減少：計21,190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9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	20,962,648	14,527,889		14,527,889	69.30	-6,434,759	-30.70	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	6.49
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	-173,000	39,316,351	20,800,148	10,104,800		10,104,800	48.58	-10,695,348	-51.42			25.70
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	-173,000	39,316,351	20,800,148	10,104,800		10,104,800	48.58	-10,695,348	-51.42			25.70
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	-	4,059,165		4,059,165	-	4,059,165	--			2.20
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	-	4,059,165		4,059,165	-	4,059,165	--			2.20
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
總 計	9,817,500	199,845,000	14,211,851	-	223,874,351	20,962,648	14,527,889	-	14,527,889	69.30	-6,434,759	-30.70			6.49

製表

清潔隊王悅笙

覆核

股長劉于需

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9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	(廢)主要係因： 1.汰換挖土機2臺(200型)9,750,000元，已於114年8月18日完成驗收，並於8月27日完成交貨與驗收訓練，廠商因計價責任切結書以及履約保證金轉保固保證金同意書用印等問題較晚才補送文件至本局，因此尚未完成付款結案，刻正辦理結案付款中。 2.(補辦預算)福德坑復育園區電力改壓設計監造945,348元，本案後續另有設備採購及設置標案，須待財物採購案決標後才可支付部分設計監造費用。	(廢)爾後類似之採購案將提醒廠商提前準備好所有應檢附之文件，以免延誤付款期程，並確實依實際情況填寫分配數。
交通及運輸設備	(廢)主要係因： 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，經費係由「汰換超大型壓縮垃圾車3輛」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。 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，原預估時間為本局自行辦理採購之期程，惟旨案為計畫型中央補助經費採購辦理，需配合中央核定計畫及共同供應契約採購期程，故與原預估期程有差異。	(廢)爾後依實際需求循編列預算程序辦理，並確實依實際情況填寫分配數。
雜項設備	(廢)主要係因：114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」5,500元、114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元、114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元，經費係由「汰換鏟裝機1臺」、「消毒車1輛」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。	(廢)爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

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3期(民國114年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至114年9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	-	-	--	--	無	114/03/14	58,680,000	55.00	55.00

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,491,835,877	100.00	負債	27,360,299	0.78
流動資產	2,682,255,311	76.82	流動負債	13,169,870	0.38
現金	2,291,725,002	65.63	應付款項	13,169,870	0.38
銀行存款	2,291,665,002	65.63	應付代收款	1,179,500	0.03
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	11,975,136	0.34
應收款項	18,507,903	0.53	其他應付款	15,234	0.00
應收帳款	32,486	0.00	其他負債	14,190,429	0.41
其他應收款	18,475,417	0.53	什項負債	14,190,429	0.41
存貨	3,300,766	0.09	存入保證金	13,662,500	0.39
物料	3,300,766	0.09	應付退休及離職金	490,173	0.01
預付款項	368,721,640	10.56	暫收及待結轉帳項	37,756	0.00
預付費用	368,721,640	10.56	淨資產	3,464,475,578	99.22
長期貸墊款及準備金	490,173	0.01	淨資產	3,464,475,578	99.22
準備金	490,173	0.01	淨資產	3,464,475,578	99.22
退休及離職準備金	490,173	0.01	累積餘額	2,956,014,940	84.66
固定資產	807,775,616	23.13	本期賸餘	518,498,708	14.85
土地改良物	47,844,295	1.37	淨資產調整數	-10,038,070	-0.29
土地改良物	101,000,733	2.89			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國114年9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	-53,156,438	-1.52			
房屋建築及設備	32,595,926	0.93			
房屋建築及設備	38,583,065	1.10			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,987,139	-0.17			
機械及設備	32,694,333	0.94			
機械及設備	247,660,155	7.09			
累計折舊 - 機械及設備	-214,965,822	-6.16			
交通及運輸設備	692,802,202	19.84			
交通及運輸設備	2,040,202,618	58.43			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,347,400,416	-38.59			
雜項設備	1,838,860	0.05			
雜項設備	17,042,685	0.49			
累計折舊 - 雜項設備	-15,203,825	-0.44			
無形資產	48,054	0.00			
無形資產	48,054	0.00			
電腦軟體	48,054	0.00			
其他資產	1,266,723	0.04			
什項資產	1,266,723	0.04			

[illegible]

清潔隊員王悅笙

劉于需

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國114年9月30日

- 1.信託代理與保證資產32,015,159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32,015,159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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	107,449,646	1,103,253,202
徵收及依法分配收入	104,468,255	913,141,471
污染防制及防治收入	11,485,849	171,798,119
回收清除處理收入	88,905,446	682,780,498
違規罰款收入	28,316	723,391
環保提撥收入	4,048,644	57,839,463
政府撥入收入	2,697,995	185,094,301
公庫撥款收入	-	155,945,000
政府其他撥入收入	2,697,995	29,149,301
其他收入	283,396	5,017,430
雜項收入	283,396	5,017,430
支出	157,363,218	584,754,494
人事支出	650,295	4,332,109
人事支出	650,295	4,332,109
業務支出	140,576,517	387,446,171
業務支出	140,576,517	387,446,171
獎補助支出	2,403,436	72,049,931
補（協）助政府機關（構）	-	45,726,000
捐助國內團體	108,000	1,424,000

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國114年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	2,295,436	24,899,931
財產損失	32,680	771,792
財產交易損失	32,680	771,792
折舊、折耗及攤銷	12,776,295	114,740,585
固定資產折舊	12,773,614	114,716,450
無形資產攤銷	2,681	24,135
其他支出	923,995	5,413,906
其他支出	923,995	5,413,906
本期賸餘(短絀)	-49,913,572	518,498,708
期初淨資產	-	2,956,014,940
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-10,038,070
期末淨資產	-	3,464,475,578

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

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9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	1,103,253,202	-	1,103,253,202	收入
徵收及依法分配收入	913,141,471	-	913,141,471	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	185,094,301	-	185,094,301	政府撥入收入
其他收入	5,017,430	-	5,017,430	其他收入
基金用途	483,770,006	100,984,488	584,754,494	支出
用人費用	4,332,109	-	4,332,109	人事支出
服務費用	369,074,020	18,372,151	387,446,171	業務支出
材料及用品費	14,008,473	-14,008,473	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,025,974	-1,025,974	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,316,104	-3,316,104	-	
捐助、補助與獎助	72,049,931	-	72,049,931	獎補助支出
		771,792	771,792	財產損失
		114,740,585	114,740,585	折舊、折耗及攤銷
其他	5,413,906	-	5,413,906	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	14,527,889	-14,527,889		
本期賸餘(短絀)	619,483,196	-100,984,488	518,498,708	本期賸餘 (短絀)

臺北市環境保護基金

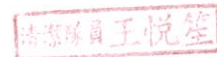
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9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
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
		-10,038,070	-10,038,070	淨資產調整數
期末基金餘額	2,656,651,908	807,823,670	3,464,475,578	期末淨資產

製表



覆核



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9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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數14,527,889元，其中14,527,889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」369,074,020元與會計科目「業務支出」387,446,171元間之調整數18,372,151元，係：

- 1.「材料及用品費」14,008,473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)」1,025,974元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,316,104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」114,740,585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」-10,038,070元，係無償撥出固定資產。

臺北市空氣污染防制基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國114年9月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市空氣污染防制基金

目 次

中華民國114年9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 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

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年9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	16,687,912	21,212,199	-4,524,287	-21.33	297,010,500	243,142,391	53,868,109	22.15
徵收及依法分配收入	172,760,000	14,707,277	15,610,166	-902,889	-5.78	177,431,282	124,371,494	53,059,788	42.66
徵收收入	165,410,000	11,513,471	12,850,166	-1,336,695	-10.40	172,339,139	120,461,494	51,877,645	43.07
依法分配收入	7,350,000	3,193,806	2,760,000	433,806	15.72	5,092,143	3,910,000	1,182,143	30.23
政府撥入收入	149,286,000	1,980,635	5,581,200	-3,600,565	-64.51	119,134,419	118,583,400	551,019	0.46
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	1,980,635	5,581,200	-3,600,565	-64.51	9,584,419	9,033,400	551,019	6.10
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	444,799	187,497	257,302	137.23
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	444,799	187,497	257,302	137.23
基金用途	317,148,000	17,496,640	36,696,920	-19,200,280	-52.32	97,008,187	181,081,204	-84,073,017	-46.43
空氣污染防制計畫	317,148,000	17,496,640	36,696,920	-19,200,280	-52.32	97,008,187	181,081,204	-84,073,017	-46.43
本期賸餘(短絀)	5,148,000	-808,728	-15,484,721	14,675,993	--	200,002,313	62,061,187	137,941,126	222.27
期初基金餘額	259,165,000	531,425,471	336,710,908	194,714,563	57.83	330,614,430	259,165,000	71,449,430	27.57
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	264,313,000	530,616,743	321,226,187	209,390,556	65.18	530,616,743	321,226,187	209,390,556	65.18

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年9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，致污染防制及防治收入增加。
- 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制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，至環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加。
- 3.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制費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入。
 - (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。
 - (3)「113年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」第3期款應付費用多估54,489元轉列雜項收入。
 - (4)「113年度臺北市精進空品感測器物聯網布建及維護計畫」廠商逾期違約金659元。
 - (5)「112年度營建工程空氣污染防制費」溢繳空污費退費應付費用多估336元轉列雜項收入。
- 4.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)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第2期款刻正辦理經費申請中，俟支出憑證移回後將辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。
 - (2)「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76,393,600元。

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9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	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	17,496,640	36,696,920	-19,200,280	-52.32
		累計數	-	-	-	97,008,187	181,081,204	-84,073,017	-46.43
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							

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 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年9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)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第2期款刻正辦理經費申請中，俟支出憑證移回後將辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。

(2)「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76,393,600元。

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國114年9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	-	-	-37,215	1,923,240	
機械及設備	60,694,695	-58,052,837	-	75,267	-732,877	1,833,714	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,444,688	-	-	-89,118	317,272	
雜項設備	112,782	-107,154	-	-	-3,636	1,992	
電腦軟體	68,465	-	-	21,190	-	47,275	
合 計	82,727,275	-77,644,479	-	96,457	-862,846	4,123,493	

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9月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備減少：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21,190元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防治基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年9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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 重大計畫預算執行績效分析表

114年度第3期(民國114年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至114年9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9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	538,140,009	100.00	負債	3,399,773	0.63
流動資產	533,526,343	99.14	流動負債	881,448	0.16
現金	500,371,432	92.98	應付款項	881,448	0.16
銀行存款	500,361,432	92.98	應付代收款	639,500	0.12
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	226,714	0.04
應收款項	12,888,087	2.39	其他應付款	15,234	0.00
其他應收款	12,888,087	2.39	其他負債	2,518,325	0.47
預付款項	20,266,824	3.77	什項負債	2,518,325	0.47
預付費用	20,266,824	3.77	存入保證金	2,023,000	0.38
長期貸墊款及準備金	490,173	0.09	應付退休及離職金	490,173	0.09
準備金	490,173	0.09	暫收及待結轉帳項	5,152	0.00
退休及離職準備金	490,173	0.09	淨資產	534,740,236	99.37
固定資產	4,076,218	0.76	淨資產	534,740,236	99.37
房屋建築及設備	1,923,240	0.36	淨資產	534,740,236	99.37
房屋建築及設備	3,000,255	0.56	累積餘額	335,697,226	62.38
累計折舊－房屋建築及設備	-1,077,015	-0.20	本期賸餘	199,043,010	36.99
機械及設備	1,833,714	0.34			
機械及設備	60,619,428	11.26			

臺北市空氣污染防制基金 平衡表

中華民國114年9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	-58,785,714	-10.92			
交通及運輸設備	317,272	0.06			
交通及運輸設備	18,851,078	3.50			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,533,806	-3.44			
雜項設備	1,992	0.00			
雜項設備	112,782	0.02			
累計折舊－雜項設備	-110,790	-0.02			
無形資產	47,275	0.01			
無形資產	47,275	0.01			
電腦軟體	47,275	0.01			
合 計	538,140,009	100.00	合 計	538,140,009	100.00

臺北市空氣污染防治基金 平衡表附表

中華民國114年9月30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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,687,912	297,010,500
徵收及依法分配收入	14,707,277	177,431,282
污染防制及防治收入	11,485,155	171,615,748
違規罰款收入	28,316	723,391
環保提撥收入	3,193,806	5,092,143
政府撥入收入	1,980,635	119,134,419
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	1,980,635	9,584,419
其他收入	-	444,799
雜項收入	-	444,799
支出	17,602,221	97,967,490
人事支出	303,602	3,272,948
人事支出	303,602	3,272,948
業務支出	14,681,933	59,224,765
業務支出	14,681,933	59,224,765
獎補助支出	1,597,000	29,447,400
補（協）助政府機關（構）	-	7,994,000
捐助國內團體	108,000	1,424,000
其他獎補助	1,489,000	20,029,400

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國114年9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	105,581	958,550
固定資產折舊	103,227	937,360
無形資產攤銷	2,354	21,190
其他支出	914,105	5,063,074
其他支出	914,105	5,063,074
本期賸餘（短絀）	-914,309	199,043,010
期初淨資產	-	335,697,226
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	534,740,236

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 劉于霽

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114年1月1日至114年9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	297,010,500	-	297,010,500	收入
徵收及依法分配收入	177,431,282	-	177,431,282	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	119,134,419	-	119,134,419	政府撥入收入
其他收入	444,799	-	444,799	其他收入
基金用途	97,008,187	959,303	97,967,490	支出
用人費用	3,272,948	-	3,272,948	人事支出
服務費用	58,930,465	294,300	59,224,765	業務支出
材料及用品費	49,500	-49,500	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	244,800	-244,800	-	
捐助、補助與獎助	29,447,400	-	29,447,400	獎補助支出
		753	753	財產損失
		958,550	958,550	折舊、折耗及攤銷
其他	5,063,074	-	5,063,074	其他支出
本期賸餘(短絀)	200,002,313	-959,303	199,043,010	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
		-	-	淨資產調整數

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9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」58,930,465元與會計科目「業務支出」59,224,765元間之調整數294,300元，係「材料及用品費」49,500元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」244,800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」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」958,550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9月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市資源回收基金

目次

中華民國114年9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 6 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 14 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9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	4,415,263	3,096,716	1,318,547	42.58	65,727,313	42,238,152	23,489,161	55.61
徵收及依法分配收入	33,296,000	4,369,935	3,066,716	1,303,219	42.50	36,186,869	25,848,152	10,338,717	40.00
徵收收入	33,296,000	4,369,935	3,066,716	1,303,219	42.50	36,186,869	25,848,152	10,338,717	40.00
政府撥入收入	16,295,000	-	-	-	--	27,960,765	16,295,000	11,665,765	71.59
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	-	-	-	-	--	11,665,765	-	11,665,765	--
其他收入	200,000	45,328	30,000	15,328	51.09	1,579,679	95,000	1,484,679	1,562.82
雜項收入	200,000	45,328	30,000	15,328	51.09	1,579,679	95,000	1,484,679	1,562.82
基金用途	49,791,000	9,324,884	7,823,188	1,501,696	19.20	35,162,495	25,356,291	9,806,204	38.67
資源回收計畫	49,791,000	9,324,884	7,823,188	1,501,696	19.20	35,162,495	25,356,291	9,806,204	38.67
本期賸餘(短絀)	-	-4,909,621	-4,726,472	-183,149	--	30,564,818	16,881,861	13,682,957	81.05
期初基金餘額	20,525,000	62,150,720	42,133,333	20,017,387	47.51	26,676,281	20,525,000	6,151,281	29.97
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	20,525,000	57,241,099	37,406,861	19,834,238	53.02	57,241,099	37,406,861	19,834,238	53.02

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
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年9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及增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加10,338,717元。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「114年度資源循環工作計畫」9,428,339元及「114年度資收關懷計畫」2,237,426元，共計11,665,765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。
- 3.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「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。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」本月執行數共計10,310,833元，於114年1月22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9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	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	9,324,884	7,823,188	1,501,696	19.20
		累計數	-	-	-	35,162,495	25,356,291	9,806,204	38.67
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, 主要係因環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」本月執行數共計10,310,833元, 於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于需



臺北市資源回收基金
資本資產明細表

中華民國114年9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	-	-	-3,420	96,712	
機械及設備	9,899,005	-7,509,753	-	-	-753,053	1,636,199	
交通及運輸設備	170,985,654	-110,180,659	-	9,021,141	293,512	52,077,366	
雜項設備	11,960,951	-11,492,568	-	-	-70,351	398,032	
電腦軟體	3,724	-	-	2,945	-	779	
合 計	193,471,630	-129,700,767	-	9,024,086	-533,312	54,213,465	

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國114年9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3期(民國114年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至114年9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9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	118,221,532	100.00	負債	6,766,968	5.72
流動資產	63,996,067	54.13	其他負債	6,766,968	5.72
現金	48,397,403	40.94	什項負債	6,766,968	5.72
銀行存款	48,357,403	40.90	存入保證金	6,738,000	5.70
零用及週轉金	40,000	0.03	暫收及待結轉帳項	28,968	0.02
應收款項	32,486	0.03	淨資產	111,454,564	94.28
應收帳款	32,486	0.03	淨資產	111,454,564	94.28
存貨	3,300,766	2.79	淨資產	111,454,564	94.28
物料	3,300,766	2.79	累積餘額	90,447,144	76.51
預付款項	12,265,412	10.37	本期賸餘	21,007,420	17.77
預付費用	12,265,412	10.37			
固定資產	54,212,686	45.86			
土地改良物	4,377	0.00			
土地改良物	437,717	0.37			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.37			
房屋建築及設備	96,712	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.16			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-87,867	-0.07			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,636,199	1.38			
機械及設備	9,899,005	8.37			
累計折舊 - 機械及設備	-8,262,806	-6.99			
交通及運輸設備	52,077,366	44.05			
交通及運輸設備	161,964,513	137.00			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-109,887,147	-92.95			
雜項設備	398,032	0.34			
雜項設備	11,960,951	10.12			
累計折舊 - 雜項設備	-11,562,919	-9.78			
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	118,221,532	100.00	合 計	118,221,532	100.00

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國114年9月30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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,415,263	65,727,313
徵收及依法分配收入	4,369,935	36,186,869
回收清除處理收入	4,369,935	36,186,869
政府撥入收入	-	27,960,765
公庫撥款收入	-	16,295,000
政府其他撥入收入	-	11,665,765
其他收入	45,328	1,579,679
雜項收入	45,328	1,579,679
支出	10,371,035	44,719,893
人事支出	324,686	926,919
人事支出	324,686	926,919
業務支出	8,193,762	29,305,045
業務支出	8,193,762	29,305,045
獎補助支出	806,436	4,870,531
其他獎補捐助	806,436	4,870,531
財產損失	-	90,212
財產交易損失	-	90,212
折舊、折耗及攤銷	1,046,151	9,467,186
固定資產折舊	1,045,824	9,464,241

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國114年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	327	2,945
其他支出	-	60,000
其他支出	-	60,000
本期賸餘（短絀）	-5,955,772	21,007,420
期初淨資產	-	90,447,144
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	111,454,564

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

股長劉于霈

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9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	65,727,313	-	65,727,313	收入
徵收及依法分配收入	36,186,869	-	36,186,869	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	27,960,765	-	27,960,765	政府撥入收入
其他收入	1,579,679	-	1,579,679	其他收入
基金用途	35,162,495	9,557,398	44,719,893	支出
用人費用	926,919	-	926,919	人事支出
服務費用	15,348,895	13,956,150	29,305,045	業務支出
材料及用品費	12,908,576	-12,908,576	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,025,974	-1,025,974	-	
捐助、補助與獎助	4,870,531	-	4,870,531	獎補助支出
		90,212	90,212	財產損失
		9,467,186	9,467,186	折舊、折耗及攤銷
其他	60,000	-	60,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	30,564,818	-9,557,398	21,007,420	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
		-	-	淨資產調整數

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9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」15,349,627元與會計科目「業務支出」29,305,045元間之調整數13,955,418元，係「材料及用品費」12,907,844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)」1,025,974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」9,467,186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9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9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 至 5 頁
二、資本資產明細表	第 6 至 7 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 8 至 9 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 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 13 頁
二、收入支出表	第 14 至 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 16 至 17 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9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	85,487,949	64,145,838	21,342,111	33.27	685,112,871	487,330,454	197,782,417	40.58
徵收及依法分配收入	765,834,000	84,535,511	63,396,406	21,139,105	33.34	646,593,629	453,891,248	192,702,381	42.46
徵收收入	765,834,000	84,535,511	63,396,406	21,139,105	33.34	646,593,629	453,891,248	192,702,381	42.46
財產收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
財產處分收入	2,125,000	-	531,250	-531,250	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
政府撥入收入	30,100,000	717,360	-	717,360	--	35,555,070	30,100,000	5,455,070	18.12
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	-	717,360	-	717,360	--	5,455,070	-	5,455,070	--
其他收入	2,400,000	235,078	218,182	16,896	7.74	2,964,172	1,745,456	1,218,716	69.82
雜項收入	2,400,000	235,078	218,182	16,896	7.74	2,964,172	1,745,456	1,218,716	69.82
基金用途	822,204,000	119,565,460	99,626,118	19,939,342	20.01	334,145,722	370,130,018	-35,984,296	-9.72
廢棄物清理計畫	622,359,000	115,542,371	89,626,118	25,916,253	28.92	319,817,633	360,130,018	-40,312,385	-11.19
建築及設備計畫	199,845,000	4,023,089	10,000,000	-5,976,911	-59.77	14,328,089	10,000,000	4,328,089	43.28
購建固定資產	199,845,000	4,023,089	10,000,000	-5,976,911	-59.77	14,328,089	10,000,000	4,328,089	43.28
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-21,745,000	-34,077,511	-35,480,280	1,402,769	--	350,967,149	117,200,436	233,766,713	199.46
期初基金餘額	1,743,466,000	1,984,094,283	1,896,146,716	87,947,567	4.64	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9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	1,950,016,772	1,860,666,436	89,350,336	4.80	1,950,016,772	1,860,666,436	89,350,336	4.80

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9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192,702,381元，主要係因：
 - (1)本局隨袋徵收收入累計實際數117,730,653元高於累計預算數97,200,000元，超收20,530,653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232,903低於累計預算數291,248元，短收58,345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505,345,987元高於累計預算數347,350,000元，超收157,995,987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23,284,086元高於累計預算數9,050,000元，超收14,234,086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.財產處分收入無實際數，累計實際數低於預算數1,593,750元，主要係因目前仍在彙整114年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。
- 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)」4,737,710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2,964,172元高於預算數1,218,716元，主要係廠商逾期及懲罰性違約金所致。明細如下：
 - (1)北投廠113年度焚化設備整修(主廠房北側電梯整修維護案)-逾期違約金134,320元及懲罰性違約金32,000元，共計166,320元。
 - (2)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。
 - (3)北投廠112年度焚化再生粒料委託再利用(113年7-9月)處理費-逾期違約金5,942元。
 - (4)111年度焚化廠地磅管制車牌辨識系統建置財務採購-逾期違約金3,000元。
 - (5)113年度廚餘固渣產製堆肥委託勞務案-逾期違約金231,600元。
 - (6)114年度內湖廠歲修A案-違反安全衛生規定罰款3,478元。
- 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319,817,633元低於預算數40,312,285元，主要係113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至9月執行數80,639,265元低於預算分配數64,734,088元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。
- 6.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數14,328,089元高於預算數4,328,089元，主要係113年度處理場「汰換挖土機3臺」9,817,500元，係執行以前年度保留數。

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114年9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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	115,542,371	89,626,118	25,916,253	28.92
		累計數	-	-	-	319,817,633	360,130,018	-40,312,385	-11.19
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	3	-	-	3,975,165	-	3,975,165	--
		累計數	3	-	-	3,975,165	-	3,975,165	--
		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							

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9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319,817,633元低於預算數40,312,285元，主要係113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至9月執行數80,639,265元低於預算分配數64,734,088元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。

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，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。本月發生實際數主要係因114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元，原預估時間為本局自行辦理採購之期程，惟旨案為計畫型中央補助經費採購辦理，需配合中央核定計畫及共同供應契約採購期程，故與原預估期程有差異。

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9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	-3,718,285	47,839,918	
房屋及建築	35,398,231	-4,292,823	-	-	-529,434	30,575,974	
機械及設備	168,342,887	-132,585,322	9,905,000	7,675,461	-11,117,137	26,869,967	
交通及運輸設備	1,923,019,212	-1,198,978,044	4,059,165	67,691,350	-20,001,419	640,407,564	
雜項設備	5,552,723	-3,423,647	363,924	947,695	-106,469	1,438,836	
合 計	2,234,405,669	-1,388,284,649	14,328,089	77,844,106	-35,472,744	747,132,259	

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9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：9,905,000元

(1)係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)係113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500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：4,059,165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。

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年度處理場「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

(2)114年度處理場「山水綠生態公園宮脇式小森林展示」20,000元。

(3)114年度處理場「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。

(4)114年度處理場「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。

(2)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。

(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。

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9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	20,762,848	14,328,089		14,328,089	69.01	-6,434,759	-30.99	詳後 附另表 說明	詳後 附另表 說明	6.43
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	-173,000	38,366,351	20,600,348	9,905,000		9,905,000	48.08	-10,695,348	-51.92			25.82
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	-173,000	38,366,351	20,600,348	9,905,000		9,905,000	48.08	-10,695,348	-51.92			25.82
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	-	4,059,165		4,059,165	-	4,059,165	--			2.20
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	-	4,059,165		4,059,165	-	4,059,165	--			2.20
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
總 計	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	20,762,848	14,328,089	-	14,328,089	69.01	-6,434,759	-30.99			6.43

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9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	主要係因： 1.汰換挖土機2臺(200型)9,750,000元，已於114年8月18日完成驗收，並於8月27日完成交貨與驗收訓練，廠商因計價責任切結書以及履約保證金轉保固保證金同意書用印等問題較晚才補送文件至本局，因此尚未完成付款結案，刻正辦理結案付款中。 2.(補辦預算)福德坑復育園區電力改壓設計監造945,348元，本案後續另有設備採購及設置標案，須待財物採購案決標後才可支付部分設計監造費用。	爾後類似之採購案將提醒廠商提前準備好所有應檢附之文件，以免延誤付款期程，並確實依實際情況填寫分配數。
交通及運輸設備	主要係因： 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，經費係由「汰換超大型壓縮垃圾車3輛」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。 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，原預估時間為本局自行辦理採購之期程，惟旨案為計畫型中央補助經費採購辦理，需配合中央核定計畫及共同供應契約採購期程，故與原預估期程有差異。	爾後依實際需求循編列預算程序辦理，並確實依實際情況填寫分配數。
雜項設備	主要係因：114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」5,500元、114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元、114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元，經費係由「汰換鏟裝機1臺」、「消毒車1輛」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。	爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

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3期(民國114年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至114年9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	-	-	--	--	無	114/03/14	58,680,000	55.00	55.00

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國114年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,709,963,253	100.00	負債	12,814,222	0.47
流動資產	1,961,576,271	72.38	流動負債	9,175,222	0.34
現金	1,633,595,743	60.28	應付款項	9,175,222	0.34
銀行存款	1,633,595,743	60.28	應付費用	9,175,222	0.34
預付款項	327,980,528	12.10	其他負債	3,639,000	0.13
預付費用	327,980,528	12.10	什項負債	3,639,000	0.13
固定資產	747,132,259	27.57	存入保證金	3,639,000	0.13
土地改良物	47,839,918	1.77	淨資產	2,697,149,031	99.53
土地改良物	100,563,016	3.71	淨資產	2,697,149,031	99.53
累計折舊 - 土地改良物	-52,723,098	-1.95	淨資產	2,697,149,031	99.53
房屋建築及設備	30,575,974	1.13	累積餘額	2,445,170,643	90.23
房屋建築及設備	35,398,231	1.31	本期賸餘	261,181,601	9.64
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,822,257	-0.18	淨資產調整數	-9,203,213	-0.34
機械及設備	26,869,967	0.99			
機械及設備	170,572,426	6.29			
累計折舊 - 機械及設備	-143,702,459	-5.30			
交通及運輸設備	640,407,564	23.63			
交通及運輸設備	1,859,387,027	68.61			

劉于霽長股

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9月30日

- 1.信託代理與保證資產25,245,159元，係履約、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債25,245,159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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	85,487,949	685,112,871
徵收及依法分配收入	84,535,511	646,593,629
回收清除處理收入	84,535,511	646,593,629
政府撥入收入	717,360	35,555,070
公庫撥款收入	-	30,100,000
政府其他撥入收入	717,360	5,455,070
其他收入	235,078	2,964,172
雜項收入	235,078	2,964,172
支出	127,117,547	423,931,270
業務支出	115,542,371	282,097,633
業務支出	115,542,371	282,097,633
獎補助支出	-	37,720,000
補（協）助政府機關（構）	-	37,720,000
財產損失	32,680	680,667
財產交易損失	32,680	680,667
折舊、折耗及攤銷	11,542,496	103,432,970
固定資產折舊	11,542,496	103,432,970
本期賸餘（短絀）	-41,629,598	261,181,601
期初淨資產	-	2,445,170,643

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9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	-	-9,203,213
期末淨資產	-	2,697,149,031

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

楊麗華

覆核

股長劉于霈

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9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	685,112,871	-	685,112,871	收入
徵收及依法分配收入	646,593,629	-	646,593,629	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	35,555,070	-	35,555,070	政府撥入收入
其他收入	2,964,172	-	2,964,172	其他收入
基金用途	334,145,722	89,785,548	423,931,270	支出
服務費用	281,135,013	962,620	282,097,633	業務支出
材料及用品費	962,620	-962,620	-	
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
		103,432,970	103,432,970	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	14,328,089	-14,328,089		
本期賸餘(短絀)	350,967,149	-89,785,548	261,181,601	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	1,950,016,772	747,132,259	2,697,149,031	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9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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數14,328,089元，其中14,328,089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」281,135,013元與會計科目「業務支出」282,097,633元間之調整數962,620元，係「材料及用品費」962,620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」103,432,970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9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9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 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 5 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 至 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 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9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	857,828	585,455	272,373	46.52	55,150,857	52,242,049	2,908,808	5.57
徵收及依法分配收入	55,671,000	854,838	585,455	269,383	46.01	52,678,030	52,162,049	515,981	0.99
依法分配收入	55,671,000	854,838	585,455	269,383	46.01	52,678,030	52,162,049	515,981	0.99
政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,444,047	-	2,444,047	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,444,047	-	2,444,047	--
其他收入	120,000	2,990	-	2,990	--	28,780	80,000	-51,220	-64.03
雜項收入	120,000	2,990	-	2,990	--	28,780	80,000	-51,220	-64.03
基金用途	52,931,000	2,181,303	4,243,456	-2,062,153	-48.60	17,132,227	18,394,149	-1,261,922	-6.86
環境教育計畫	52,931,000	2,181,303	4,243,456	-2,062,153	-48.60	17,132,227	18,394,149	-1,261,922	-6.86
本期賸餘(短絀)	2,860,000	-1,323,475	-3,658,001	2,334,526	--	38,018,630	33,847,900	4,170,730	12.32
期初基金餘額	81,393,000	118,106,075	118,898,901	-792,826	-0.67	78,763,970	81,393,000	-2,629,030	-3.23
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	84,253,000	116,782,600	115,240,900	1,541,700	1.34	116,782,600	115,240,900	1,541,700	1.34

製表

楊麗華

覆核

股長劉于沛

TAIPEI

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9月份

- 1.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」1,894,047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」550,000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分別於113年12月19日、114年5月28日簽准併入114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，主要係因應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期違約金所致，明細如下：
- (1) 113年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估12,000元。
 - (2) 114年度「臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」廠商逾期違約金13,790元。
 - (3) 114年度「臺北市環境教育體驗活動推廣計畫」廠商逾期違約金2,290元。

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9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	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,181,303	4,243,456	-2,062,153	-48.60	
		累計數	-	-	-	17,132,227	18,394,149	-1,261,922	-6.86	
		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

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金
資本資產明細表
中華民國114年9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	-609,687	1,772,295	
合 計	5,056,067	-1,812,768	-	861,317	-609,687	1,772,295	

【附註】：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。



製表 楊麗華

覆核

股長劉于霽

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3期(民國114年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至114年9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9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,921,731	100.00	負債	4,366,836	3.55
流動資產	121,149,436	98.56	流動負債	3,113,200	2.53
現金	107,371,230	87.35	應付款項	3,113,200	2.53
銀行存款	107,361,230	87.34	應付代收款	540,000	0.44
零用及週轉金	10,000	0.01	應付費用	2,573,200	2.09
應收款項	5,569,330	4.53	其他負債	1,253,636	1.02
其他應收款	5,569,330	4.53	什項負債	1,253,636	1.02
預付款項	8,208,876	6.68	存入保證金	1,250,000	1.02
預付費用	8,208,876	6.68	暫收及待結轉帳項	3,636	0.00
固定資產	1,772,295	1.44	淨資產	118,554,895	96.45
機械及設備	1,772,295	1.44	淨資產	118,554,895	96.45
機械及設備	4,194,750	3.41	淨資產	118,554,895	96.45
累計折舊 - 機械及設備	-2,422,455	-1.97	累積餘額	82,007,269	66.72
			本期賸餘	37,382,483	30.41
			淨資產調整數	-834,857	-0.68
合 計	122,921,731	100.00	合 計	122,921,731	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國114年9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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	857,828	55,150,857
徵收及依法分配收入	854,838	52,678,030
環保提撥收入	854,838	52,678,030
政府撥入收入	-	2,444,047
政府其他撥入收入	-	2,444,047
其他收入	2,990	28,780
雜項收入	2,990	28,780
支出	2,250,516	17,768,374
人事支出	22,007	132,242
人事支出	22,007	132,242
業務支出	2,149,406	16,709,153
業務支出	2,149,406	16,709,153
折舊、折耗及攤銷	69,213	636,147
固定資產折舊	69,213	636,147
其他支出	9,890	290,832
其他支出	9,890	290,832
本期賸餘(短絀)	-1,392,688	37,382,483
期初淨資產	-	82,007,269
解繳公庫	-	-

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9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	55,150,857	-	55,150,857	收入
徵收及依法分配收入	52,678,030	-	52,678,030	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	2,444,047	-	2,444,047	政府撥入收入
其他收入	28,780	-	28,780	其他收入
基金用途	17,132,227	636,147	17,768,374	支出
用人費用	132,242	-	132,242	人事支出
服務費用	13,557,572	3,151,581	16,709,153	業務支出
材料及用品費	80,277	-80,277	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,071,304	-3,071,304	-	
		636,147	636,147	折舊、折耗及攤銷
其他	290,832	-	290,832	其他支出
本期賸餘(短絀)	38,018,630	-636,147	37,382,483	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	116,782,600	1,772,295	118,554,895	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9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」13,557,572元與會計科目「業務支出」16,709,153元間之調整數3,151,581元，係「材料及用品費」80,277元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,071,304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」636,147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9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9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 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 頁

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年9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	694	-	694	--	251,661	218,000	33,661	15.44
徵收及依法分配收入	316,000	694	-	694	--	251,661	218,000	33,661	15.44
徵收收入	120,000	694	-	694	--	182,371	120,000	62,371	51.98
依法分配收入	196,000	-	-	-	--	69,290	98,000	-28,710	-29.30
基金用途	243,000	208,845	12,500	196,345	1,570.76	321,375	110,000	211,375	192.16
水污染防治計畫	243,000	9,045	12,500	-3,455	-27.64	121,575	110,000	11,575	10.52
建築及設備計畫	-	199,800	-	199,800	--	199,800	-	199,800	--
購建固定資產	-	199,800	-	199,800	--	199,800	-	199,800	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	73,000	-208,151	-12,500	-195,651	--	-69,714	108,000	-177,714	--
期初基金餘額	1,896,000	2,202,845	2,016,500	186,345	9.24	2,064,408	1,896,000	168,408	8.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,969,000	1,994,694	2,004,000	-9,306	-0.46	1,994,694	2,004,000	-9,306	-0.46

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9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62,371元。
- 2.依法分配收入實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入減少，致實際提撥數較預算數減少28,710元。
- 3.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」本月執行數78,790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」購置噴霧消毒機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器12,672元及筆記型電腦3組100,638元計199,800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9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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	9,045	12,500	-3,455	-27.64	
		累計數	-	-	-	121,575	110,000	11,575	10.52	
		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」本月執行數78,790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

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國114年9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	199,800	16,000	-229,892	582,158	
合 計	2,190,746	-1,562,496	199,800	16,000	-229,892	582,158	

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國114年9月份

本年度成本變動原因：
機械及設備
增加：計199,800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」-購置噴霧消毒機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器12,672元、筆記型電腦3組100,638元。
減少：計16,000元，係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。

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9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	199,800	199,800	-	199,800	100.00	0	0.00			39.96
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	199,800	199,800	-	199,800	100.00	0	0.00			39.96
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	199,800	199,800	-	199,800	100.00	0	0.00			39.96

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3期(民國114年1月至9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9月 底累計分配數 (2)	截至114年9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9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,589,352	100.00	負債	12,500	0.48
流動資產	2,007,194	77.52	其他負債	12,500	0.48
現金	1,989,194	76.82	什項負債	12,500	0.48
銀行存款	1,989,194	76.82	存入保證金	12,500	0.48
應收款項	18,000	0.70	淨資產	2,576,852	99.52
其他應收款	18,000	0.70	淨資產	2,576,852	99.52
固定資產	582,158	22.48	淨資產	2,576,852	99.52
機械及設備	582,158	22.48	累積餘額	2,692,658	103.99
機械及設備	2,374,546	91.70	本期短絀	-115,806	-4.47
累計折舊 - 機械及設備	-1,792,388	-69.22			
合 計	2,589,352	100.00	合 計	2,589,352	100.00

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國114年9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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	694	251,661
徵收及依法分配收入	694	251,661
污染防制及防治收入	694	182,371
環保提撥收入	-	69,290
支出	21,899	367,467
業務支出	9,045	109,575
業務支出	9,045	109,575
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	12,854	245,732
固定資產折舊	12,854	245,732
本期賸餘（短絀）	-21,205	-115,806
期初淨資產	-	2,692,658
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,576,852

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9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	251,661	-	251,661	收入
徵收及依法分配收入	251,661	-	251,661	徵收及依法分配收入
基金用途	321,375	46,092	367,467	支出
服務費用	102,075	7,500	109,575	業務支出
材料及用品費	7,500	-7,500	-	
捐助、補助與獎助	12,000	-	12,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		245,732	245,732	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	199,800	-199,800		
本期賸餘(短絀)	-69,714	-46,092	-115,806	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
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,994,694	582,158	2,576,852	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

中華民國114年1月1日至114年9月30日