# 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2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2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 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 9 至 12 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 13 至 14 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 第 15 至 17 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2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 | 80,491,734 | 63,065,623 | 17,426,111 | 27.63 | 111,273,398 | 71,155,172 | 40,118,226 | 56.38 |
| 徵收及依法分配收入 | 979,117,000 | 78,084,334 | 62,869,790 | 15,214,544 | 24.20 | 108,865,847 | 70,938,506 | 37,927,341 | 53.47 |
| 污染防制及防治收入 | 142,120,000 | 12,394,423 | 14,752,000 | -2,357,577 | -15.98 | 24,295,125 | 20,010,000 | 4,285,125 | 21.41 |
| 回收清除處理收入 | 792,192,000 | 60,712,724 | 42,698,806 | 18,013,918 | 42.19 | 79,586,295 | 45,475,356 | 34,110,939 | 75.01 |
| 違規罰款收入 | 410,000 | 7,904 | 34,166 | -26,262 | -76.87 | 15,144 | 68,332 | -53,188 | -77.84 |
| 環保提撥收入 | 44,395,000 | 4,969,283 | 5,384,818 | -415,535 | -7.72 | 4,969,283 | 5,384,818 | -415,535 | -7.72 |
| 政府撥入收入 | 215,185,000 | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- |
| 公庫撥款收入 | 176,975,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 政府其他撥入收入 | 38,210,000 | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- |
| 其他收入 | 2,170,000 | 47,400 | 195,833 | -148,433 | -75.80 | 47,551 | 216,666 | -169,115 | -78.05 |
| 雜項收入 | 2,170,000 | 47,400 | 195,833 | -148,433 | -75.80 | 47,551 | 216,666 | -169,115 | -78.05 |
| 基金用途 | 1,000,340,000 | 9,441,601 | 11,519,005 | -2,077,404 | -18.03 | 10,503,062 | 12,594,216 | -2,091,154 | -16.60 |
| 空氣污染防制計畫 | 298,249,000 | 7,828,120 | 8,340,765 | -512,645 | -6.15 | 8,494,093 | 9,052,887 | -558,794 | -6.17 |
| 資源回收計畫 | 54,489,000 | 852,555 | 554,655 | 297,900 | 53.71 | 1,118,747 | 803,744 | 315,003 | 39.19 |
| 廢棄物清理計畫 | 450,571,000 | 175,738 | 144,000 | 31,738 | 22.04 | 175,738 | 258,000 | -82,262 | -31.88 |
| 水污染防治計畫 | 98,000 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| 環境教育計畫 | 51,933,000 | 580,188 | 2,474,585 | -1,894,397 | -76.55 | 709,484 | 2,474,585 | -1,765,101 | -71.33 |

TAIPEI

41301-2

# 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2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 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 購建固定資產 | 145,000,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 其他 | - | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 本期賸餘(短絀) | 196,132,000 | 71,050,133 | 51,546,618 | 19,503,515 | 37.84 | 100,770,336 | 58,560,956 | 42,209,380 | 72.08 |
| 期初基金餘額 | 2,014,531,000 | 1,895,427,577 | 2,021,545,338 | -126,117,761 | -6.24 | 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 | 1,966,477,710 | 2,073,091,956 | -106,614,246 | -5.14 | 1,966,477,710 | 2,073,091,956 | -106,614,246 | -5.14 |

TAIPEI

製表　清潔隊員王悅筐

覆核　股長劉于霈

# 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2月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收40,118,226元，主要係因：
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：
(1)空氣污染防制基金：本市部分大型營建工地開工，致污染防制及防治收入增加4,256,058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)本局回收物變賣量較預期減少，以及2月份北投焚化廠處理底渣後回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣收入刻正簽核中，致不及於本月底前開立發票及傳票入帳，故減少1,028,975元。
(2)本局隨袋徵收收入超收15,399,167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超收5,835元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。
(4)內湖廠廢棄物清理費收入超收6,956,140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6,014,022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18,699,002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93,792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。
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2,091,154元，主要係因：
1.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月材料使用量大，致材料帳耗用轉列費用較預期高。

2.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係山豬窟游泳池機電室配電盤修繕95,130元，業於2月24日開立付款憑單，惟未能於2月底完成撥付所致。

3.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「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數低於預算數1,500,000元，廠商提送工作計畫書業已審核通過，刻正函請廠商提送定稿後辦理第1期款撥付。
(2)辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元，本案仍於招標程序進行中，並於112年3月3日辦理第1次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

TAIPEI

41301-4

# 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2月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數及累計數 | 數量 | | | 金額 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | |
| 名稱 | 單位 | | | | | | | 金額 | % |
| 空氣污染防制計畫 | | 本月數 | - | - | - | 7,828,120 | 8,340,765 | -512,645 | -6.15 |
| | | 累計數 | - | - | - | 8,494,093 | 9,052,887 | -558,794 | -6.17 |
| 資源回收計畫 | | 本月數 | - | - | - | 852,555 | 554,655 | 297,900 | 53.71 |
| | | 累計數 | - | - | - | 1,118,747 | 803,744 | 315,003 | 39.19 |
| 廢棄物清理計畫 | | 本月數 | - | - | - | 175,738 | 144,000 | 31,738 | 22.04 |
| | | 累計數 | - | - | - | 175,738 | 258,000 | -82,262 | -31.88 |
| 水污染防治計畫 | | 本月數 | - | - | - | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| | | 累計數 | - | - | - | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| 環境教育計畫 | | 本月數 | - | - | - | 580,188 | 2,474,585 | -1,894,397 | -76.55 |
| | | 累計數 | - | - | - | 709,484 | 2,474,585 | -1,765,101 | -71.33 |
| 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 | | | | | | | |

TAIPEI

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
# 主要業務計畫執行明細表附表
中華民國112年2月份

1.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月材料使用量大，致材料帳耗用轉列費用較預期高。

2.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係山豬窟游泳池機電室配電盤修繕95,130元，業於2月24日開立付款憑單，惟未能於2月底完成撥付所致。

3.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「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數低於預算數1,500,000元，廠商提送工作計畫書業已審核通過，刻正函請廠商提送定稿後辦理第1期款撥付。
(2)辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元，本案仍於招標程序進行中，並於112年3月3日辦理第1次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

TAIPEI

41301-6

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國112年2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 | - | - | -833,048 | 61,186,563 | |
| 房屋及設備 | 36,699,930 | -5,048,788 | - | - | -94,978 | 31,556,164 | |
| 機械及設備 | 236,850,333 | -164,982,966 | - | 5,228,159 | -3,151,939 | 63,487,269 | |
| 交通及運輸設備 | 1,910,767,306 | -1,149,272,709 | - | 43,265 | -20,181,054 | 741,270,278 | |
| 雜項設備 | 16,428,394 | -14,129,129 | - | - | -80,434 | 2,218,831 | |
| 購建中固定資產 | 4,543,000 | - | - | - | - | 4,543,000 | |
| 電腦軟體 | 136,546 | - | - | 5,364 | - | 131,182 | |
| 合　計 | 2,307,376,324 | -1,373,364,796 | - | 5,276,788 | -24,341,453 | 904,393,287 | |

TAIPEI

製表　清潔隊員王悅筌

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2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)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.電腦軟體

(空)減少：計4,710元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計654元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

41301-8

# 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2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) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | 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) | | 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 | - | 145,000,000 | - | - | - | 145,000,000 | - | - | - | - | - | - | -- | | | -- |
| 機械及設備 | - | 19,000,000 | - | - | - | 19,000,000 | - | - | - | - | - | - | -- | | | -- |
| 交通及運輸設備 | - | 126,000,000 | - | - | - | 126,000,000 | - | - | - | - | - | - | -- | | | -- |
| 總計 | - | 145,000,000 | - | - | - | 145,000,000 | - | - | - | - | -- | - | -- | | | -- |

TAIPEI

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

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 2,915,009,093 | 100.00 | 負債 | 44,138,096 | 1.51 |
| 流動資產 | 2,008,745,014 | 68.91 | 流動負債 | 32,696,590 | 1.12 |
| 現金 | 1,932,936,027 | 66.31 | 應付款項 | 32,696,590 | 1.12 |
| 銀行存款 | 1,932,876,027 | 66.31 | 應付代收款 | 550,188 | 0.02 |
| 零用及週轉金 | 60,000 | 0.00 | 應付費用 | 32,128,947 | 1.10 |
| 應收款項 | 15,053,622 | 0.52 | 其他應付款 | 17,455 | 0.00 |
| 應收帳款 | 397,179 | 0.01 | 其他負債 | 11,441,506 | 0.39 |
| 其他應收款 | 14,656,443 | 0.50 | 什項負債 | 11,441,506 | 0.39 |
| 存貨 | 4,365,946 | 0.15 | 存入保證金 | 9,372,802 | 0.32 |
| 物料 | 4,365,946 | 0.15 | 應付退休及離職金 | 1,409,464 | 0.05 |
| 預付款項 | 56,389,419 | 1.93 | 暫收及待結轉帳項 | 659,240 | 0.02 |
| 預付費用 | 56,389,419 | 1.93 | 淨資產 | 2,870,870,997 | 98.49 |
| 長期貸墊款及準備金 | 1,409,464 | 0.05 | 淨資產 | 2,870,870,997 | 98.49 |
| 準備金 | 1,409,464 | 0.05 | 淨資產 | 2,870,870,997 | 98.49 |
| 退休及離職準備金 | 1,409,464 | 0.05 | 累積餘額 | 2,799,718,902 | 96.04 |
| 固定資產 | 904,262,105 | 31.02 | 本期賸餘 | 71,152,095 | 2.44 |
| 土地改良物 | 61,186,563 | 2.10 | | | |
| 土地改良物 | 101,950,815 | 3.50 | | | |

TAIPEI

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 累計折舊 - 土地改良物 | -40,764,252 | -1.40 | | | |
| 房屋及設備 | 31,556,164 | 1.08 | | | |
| 房屋及設備 | 36,699,930 | 1.26 | | | |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -5,143,766 | -0.18 | | | |
| 機械及設備 | 63,487,269 | 2.18 | | | |
| 機械及設備 | 231,622,174 | 7.95 | | | |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -168,134,905 | -5.77 | | | |
| 交通及運輸設備 | 741,270,278 | 25.43 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,910,724,041 | 65.55 | | | |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -1,169,453,763 | -40.12 | | | |
| 雜項設備 | 2,218,831 | 0.08 | | | |
| 雜項設備 | 16,428,394 | 0.56 | | | |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -14,209,563 | -0.49 | | | |
| 購建中固定資產 | 4,543,000 | 0.16 | | | |
| 購建中固定資產 | 4,543,000 | 0.16 | | | |
| 無形資產 | 131,182 | 0.00 | | | |
| 無形資產 | 131,182 | 0.00 | | | |
| 電腦軟體 | 131,182 | 0.00 | | | |

TAIPEI

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他資產 | 461,328 | 0.02 | | | |
| 什項資產 | 461,328 | 0.02 | | | |
| 存出保證金 | 12,000 | 0.00 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 449,328 | 0.02 | | | |
| 合　　計 | 2,915,009,093 | 100.00 | 合　　計 | 2,915,009,093 | 100.00 |

製表　清潔隊員王悅筌　　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

41301-12

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表附表

中華民國112年2月28日

1.信託代理與保證資產21,410,309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21,410,309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。

TAIPEI

# 臺北市環境保護基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 80,491,734 | 111,273,398 |
| 徵收及依法分配收入 | 78,084,334 | 108,865,847 |
| 污染防制及防治收入 | 12,394,423 | 24,295,125 |
| 回收清除處理收入 | 60,712,724 | 79,586,295 |
| 違規罰款收入 | 7,904 | 15,144 |
| 環保提撥收入 | 4,969,283 | 4,969,283 |
| 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 | 47,400 | 47,551 |
| 雜項收入 | 47,400 | 47,551 |
| 支出 | 26,580,535 | 40,121,303 |
| 人事支出 | 239,101 | 924,101 |
| 人事支出 | 239,101 | 924,101 |
| 業務支出 | 1,248,991 | 1,380,340 |
| 業務支出 | 1,248,991 | 1,380,340 |
| 獎補助支出 | 7,212,000 | 7,212,000 |
| 補（協）助政府機關（構） | 4,966,000 | 4,966,000 |
| 其他獎補捐助 | 2,246,000 | 2,246,000 |
| 財產損失 | 4,742,486 | 4,742,486 |

TAIPEI

41301-14

# 臺北市環境保護基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 財產交易損失 | 4,742,486 | 4,742,486 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 12,396,448 | 24,875,755 |
| 固定資產折舊 | 12,393,766 | 24,870,391 |
| 無形資產攤銷 | 2,682 | 5,364 |
| 其他支出 | 741,509 | 986,621 |
| 其他支出 | 741,509 | 986,621 |
| 本期賸餘（短絀） | 53,911,199 | 71,152,095 |
| 期初淨資產 | - | 2,799,718,902 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 2,870,870,997 |

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。

TAIPEI

製表 清潔隊員王悅筌

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112年1月1日至112年2月28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 | 111,273,398 | - | 111,273,398 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 108,865,847 | - | 108,865,847 | 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 | 47,551 | - | 47,551 | 其他收入 |
| 基金用途 | 10,503,062 | 29,618,241 | 40,121,303 | 支出 |
| 用人費用 | 924,101 | - | 924,101 | 人事支出 |
| 服務費用 | 865,332 | 515,008 | 1,380,340 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 489,508 | -489,508 | - | |
| 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 | 3,900 | -3,900 | - | |
| 捐助、補助與獎助 | 7,212,000 | - | 7,212,000 | 獎補助支出 |
| | | 4,742,486 | 4,742,486 | 財產損失 |
| | | 24,875,755 | 24,875,755 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 986,621 | - | 986,621 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 100,770,336 | -29,618,241 | 71,152,095 | 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 |
| 解繳公庫 | - | - | - | 解繳公庫 |

TAIPEI

41301-16

# 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2月28日

單位:新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 (1) | 調整數 (2)-(1) | 會計收支 (2) | 會計科目 |
|---|---|---|---|---|
| 期末基金餘額 | 1,966,477,710 | 904,393,287 | 2,870,870,997 | 期末淨資產 |

TAIPEI

製表 清潔隊員玉悅簽

覆核 股長劉于霈

# 臺北市環境保護基金

## 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年2月28日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」865,332元與會計科目「業務支出」1,380,340元間之調整數515,008元，係：

1.「材料及用品費」489,508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」3,900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」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」24,875,755元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

TAIPEI

# 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112年2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2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 |

# 臺北市空氣污染防制基金
# 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年2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 | 12,367,691 | 14,746,999 | -2,379,308 | -16.13 | 24,221,203 | 20,059,998 | 4,161,205 | 20.74 |
| 徵收及依法分配收入 | 146,505,000 | 12,367,691 | 14,726,166 | -2,358,475 | -16.02 | 24,221,202 | 20,018,332 | 4,202,870 | 21.00 |
| 污染防制及防治收入 | 142,000,000 | 12,359,787 | 14,692,000 | -2,332,213 | -15.87 | 24,206,058 | 19,950,000 | 4,256,058 | 21.33 |
| 違規罰款收入 | 410,000 | 7,904 | 34,166 | -26,262 | -76.87 | 15,144 | 68,332 | -53,188 | -77.84 |
| 環保提撥收入 | 4,095,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 政府撥入收入 | 194,085,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 公庫撥款收入 | 155,875,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 政府其他撥入收入 | 38,210,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 其他收入 | 250,000 | - | 20,833 | -20,833 | -- | 1 | 41,666 | -41,665 | -100.00 |
| 雜項收入 | 250,000 | - | 20,833 | -20,833 | -- | 1 | 41,666 | -41,665 | -100.00 |
| 基金用途 | 298,249,000 | 7,828,120 | 8,340,765 | -512,645 | -6.15 | 8,494,093 | 9,052,887 | -558,794 | -6.17 |
| 空氣污染防制計畫 | 298,249,000 | 7,828,120 | 8,340,765 | -512,645 | -6.15 | 8,494,093 | 9,052,887 | -558,794 | -6.17 |
| 本期賸餘(短絀) | 42,591,000 | 4,539,571 | 6,406,234 | -1,866,663 | -29.14 | 15,727,110 | 11,007,111 | 4,719,999 | 42.88 |
| 期初基金餘額 | 175,749,000 | 170,310,424 | 180,349,877 | -10,039,453 | -5.57 | 159,122,885 | 175,749,000 | -16,626,115 | -9.46 |
| 解繳公庫 | - | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 期末基金餘額 | 218,340,000 | 174,849,995 | 186,756,111 | -11,906,116 | -6.38 | 174,849,995 | 186,756,111 | -11,906,116 | -6.38 |

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-2

# 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2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.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入以及本月無廠商違約罰款之情事。

TAIPEI

# 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112年2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 | - | - | - | 7,828,120 | 8,340,765 | -512,645 | -6.15 |
| | | 累計數 | - | - | - | 8,494,093 | 9,052,887 | -558,794 | -6.17 |
| 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 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于需

TAIPEI

41301001-4

# 臺北市空氣污染防制基金

## 資本資產明細表

中華民國112年2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) | | | |
| 房屋及設備 | 3,000,255 | -2,960,319 | - | - | -60 | 39,876 | |
| 機械及設備 | 60,543,412 | -49,124,495 | - | 141,383 | -663,553 | 10,613,981 | |
| 交通及運輸設備 | 18,894,343 | -18,249,872 | - | 43,265 | 23,028 | 624,234 | |
| 雜項設備 | 112,782 | -92,818 | - | - | -1,962 | 18,002 | |
| 電腦軟體 | 124,974 | - | - | 4,710 | - | 120,264 | |
| 合　計 | 82,675,766 | -70,427,504 | - | 189,358 | -642,547 | 11,416,357 | |

TAIPEI

製表 科員蘇秋紅

覆核 股長劉于霈

# 臺北市空氣污染防制基金
# 資本資產明細表
中華民國112年2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4,710元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

41301001-6

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 207,807,677 | 100.00 | 負債 | 21,541,325 | 10.37 |
| 流動資產 | 194,733,531 | 93.71 | 流動負債 | 18,727,861 | 9.01 |
| 現金 | 171,205,326 | 82.39 | 應付款項 | 18,727,861 | 9.01 |
| 銀行存款 | 171,195,326 | 82.38 | 應付費用 | 18,710,406 | 9.00 |
| 零用及週轉金 | 10,000 | 0.00 | 其他應付款 | 17,455 | 0.01 |
| 應收款項 | 12,427,605 | 5.98 | 其他負債 | 2,813,464 | 1.35 |
| 其他應收款 | 12,427,605 | 5.98 | 什項負債 | 2,813,464 | 1.35 |
| 預付款項 | 11,100,600 | 5.34 | 存入保證金 | 1,363,000 | 0.66 |
| 預付費用 | 11,100,600 | 5.34 | 應付退休及離職金 | 1,409,464 | 0.68 |
| 長期貸墊款及準備金 | 1,409,464 | 0.68 | 暫收及待結轉帳項 | 41,000 | 0.02 |
| 準備金 | 1,409,464 | 0.68 | 淨資產 | 186,266,352 | 89.63 |
| 退休及離職準備金 | 1,409,464 | 0.68 | 淨資產 | 186,266,352 | 89.63 |
| 固定資產 | 11,296,093 | 5.44 | 淨資產 | 186,266,352 | 89.63 |
| 房屋及設備 | 39,876 | 0.02 | 累積餘額 | 171,371,147 | 82.47 |
| 房屋及設備 | 3,000,255 | 1.44 | 本期賸餘 | 14,895,205 | 7.17 |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -2,960,379 | -1.42 | | | |
| 機械及設備 | 10,613,981 | 5.11 | | | |
| 機械及設備 | 60,402,029 | 29.07 | | | |

TAIPEI

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 累計折舊 - 機械及設備 | -49,788,048 | -23.96 | | | |
| 交通及運輸設備 | 624,234 | 0.30 | | | |
| 交通及運輸設備 | 18,851,078 | 9.07 | | | |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -18,226,844 | -8.77 | | | |
| 雜項設備 | 18,002 | 0.01 | | | |
| 雜項設備 | 112,782 | 0.05 | | | |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -94,780 | -0.05 | | | |
| 無形資產 | 120,264 | 0.06 | | | |
| 無形資產 | 120,264 | 0.06 | | | |
| 電腦軟體 | 120,264 | 0.06 | | | |
| 其他資產 | 248,325 | 0.12 | | | |
| 什項資產 | 248,325 | 0.12 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 248,325 | 0.12 | | | |
| 合　　計 | 207,807,677 | 100.00 | 合　　計 | 207,807,677 | 100.00 |

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-8

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表附表

中華民國112年2月28日

1.信託代理與保證資產6,630,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債6,630,000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。

TAIPEI

# 臺北市空氣污染防制基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 12,367,691 | 24,221,203 |
| 徵收及依法分配收入 | 12,367,691 | 24,221,202 |
| 污染防制及防治收入 | 12,359,787 | 24,206,058 |
| 違規罰款收入 | 7,904 | 15,144 |
| 其他收入 | - | 1 |
| 雜項收入 | - | 1 |
| 支出 | 8,244,996 | 9,325,998 |
| 人事支出 | 196,880 | 746,251 |
| 人事支出 | 196,880 | 746,251 |
| 業務支出 | 258,577 | 259,363 |
| 業務支出 | 258,577 | 259,363 |
| 獎補助支出 | 7,207,000 | 7,207,000 |
| 補（協）助政府機關（構） | 4,961,000 | 4,961,000 |
| 其他獎補捐助 | 2,246,000 | 2,246,000 |
| 財產損失 | 1,847 | 1,847 |
| 財產交易損失 | 1,847 | 1,847 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 415,029 | 830,058 |
| 固定資產折舊 | 412,674 | 825,348 |
| 無形資產攤銷 | 2,355 | 4,710 |

TAIPEI

41301001-10

# 臺北市空氣污染防制基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 其他支出 | 165,663 | 281,479 |
| 其他支出 | 165,663 | 281,479 |
| 本期賸餘（短絀） | 4,122,695 | 14,895,205 |
| 期初淨資產 | - | 171,371,147 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 186,266,352 |

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。

TAIPEI

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2月28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 | 24,221,203 | - | 24,221,203 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 24,221,202 | - | 24,221,202 | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入 | 1 | - | 1 | 其他收入 |
| 基金用途 | 8,494,093 | 831,905 | 9,325,998 | 支出 |
| 用人費用 | 746,251 | - | 746,251 | 人事支出 |
| 服務費用 | 255,463 | 3,900 | 259,363 | 業務支出 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,900 | -3,900 | - | |
| 捐助、補助與獎助 | 7,207,000 | - | 7,207,000 | 獎補助支出 |
| | | 1,847 | 1,847 | 財產損失 |
| | | 830,058 | 830,058 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 281,479 | - | 281,479 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 15,727,110 | -831,905 | 14,895,205 | 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 | 174,849,995 | 11,416,357 | 186,266,352 | 期末淨資產 |

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-12

# 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2月28日

一、預算項目對應不同會計科目:
(一)預算項目「服務費用」255,463元與會計科目「業務支出」259,363元間之調整數3,900元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,900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」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」830,058元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

TAIPEI

# 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2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2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 至 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 - - 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表 | 第 5 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 |

# 臺北市資源回收基金
# 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年2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 | 2,196,770 | 2,806,550 | -609,780 | -21.73 | 4,524,775 | 5,583,100 | -1,058,325 | -18.96 |
| 徵收及依法分配收入 | 30,159,000 | 2,196,270 | 2,776,550 | -580,280 | -20.90 | 4,524,125 | 5,553,100 | -1,028,975 | -18.53 |
| 回收清除處理收入 | 30,159,000 | 2,196,270 | 2,776,550 | -580,280 | -20.90 | 4,524,125 | 5,553,100 | -1,028,975 | -18.53 |
| 其他收入 | 200,000 | 500 | 30,000 | -29,500 | -98.33 | 650 | 30,000 | -29,350 | -97.83 |
| 雜項收入 | 200,000 | 500 | 30,000 | -29,500 | -98.33 | 650 | 30,000 | -29,350 | -97.83 |
| 基金用途 | 54,489,000 | 852,555 | 554,655 | 297,900 | 53.71 | 1,118,747 | 803,744 | 315,003 | 39.19 |
| 資源回收計畫 | 54,489,000 | 852,555 | 554,655 | 297,900 | 53.71 | 1,118,747 | 803,744 | 315,003 | 39.19 |
| 本期賸餘(短絀) | -24,130,000 | 1,344,215 | 2,251,895 | -907,680 | -40.31 | 3,406,028 | 4,779,356 | -1,373,328 | -28.73 |
| 期初基金餘額 | 38,041,000 | 41,020,322 | 40,568,461 | 451,861 | 1.11 | 38,958,509 | 38,041,000 | 917,509 | 2.41 |
| 解繳公庫 | - | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 期末基金餘額 | 13,911,000 | 42,364,537 | 42,820,356 | -455,819 | -1.06 | 42,364,537 | 42,820,356 | -455,819 | -1.06 |

註: 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，主要係因變賣回收物數量較預期量減少，以及2月份北投焚化廠處理底渣後回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣收入刻正簽核中，致不及於本月底前開立發票及傳票入帳。
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，主要係因截至本月材料使用量大，致材料帳耗用轉列費用較預期高。

製表 經辦人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-2

# 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2月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數及累計數 | 數量 | | | 金額 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | |
| 名稱 | 單位 | | | | | | | 金額 | % |
| 資源回收計畫 | | 本月數 | - | - | - | 852,555 | 554,655 | 297,900 | 53.71 |
| | | 累計數 | - | - | - | 1,118,747 | 803,744 | 315,003 | 39.19 |
| 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，主要係因截至本月材料使用量大，致材料帳耗用轉列費用較預期高。

TAIPEI

製表 約僱人員林文玲

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2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 | |
| 房屋及設備 | 184,579 | -75,327 | - | - | -760 | 108,492 | |
| 機械及設備 | 8,860,146 | -5,679,440 | - | 47,076 | -107,591 | 3,026,039 | |
| 交通及運輸設備 | 172,784,468 | -86,226,949 | - | - | -2,325,020 | 84,232,499 | |
| 雜項設備 | 11,927,605 | -11,410,265 | - | - | -11,864 | 505,476 | |
| 電腦軟體 | 11,572 | - | - | 654 | - | 10,918 | |
| 合　計 | 194,206,087 | -103,825,321 | - | 47,730 | -2,445,235 | 87,887,801 | |

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-4

# 臺北市資源回收基金
# 資本資產明細表
中華民國112年2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654元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 141,163,598 | 100.00 | 負債 | 10,911,260 | 7.73 |
| 流動資產 | 53,062,794 | 37.59 | 流動負債 | 6,758,454 | 4.79 |
| 現金 | 45,203,162 | 32.02 | 應付款項 | 6,758,454 | 4.79 |
| 銀行存款 | 45,163,162 | 31.99 | 應付費用 | 6,758,454 | 4.79 |
| 零用及週轉金 | 40,000 | 0.03 | 其他負債 | 4,152,806 | 2.94 |
| 應收款項 | 391,179 | 0.28 | 什項負債 | 4,152,806 | 2.94 |
| 應收帳款 | 391,179 | 0.28 | 存入保證金 | 4,152,486 | 2.94 |
| 存貨 | 4,365,946 | 3.09 | 暫收及待結轉帳項 | 320 | 0.00 |
| 物料 | 4,365,946 | 3.09 | 淨資產 | 130,252,338 | 92.27 |
| 預付款項 | 3,102,507 | 2.20 | 淨資產 | 130,252,338 | 92.27 |
| 預付費用 | 3,102,507 | 2.20 | 淨資產 | 130,252,338 | 92.27 |
| 固定資產 | 87,876,883 | 62.25 | 累積餘額 | 129,339,275 | 91.62 |
| 土地改良物 | 4,377 | 0.00 | 本期賸餘 | 913,063 | 0.65 |
| 土地改良物 | 437,717 | 0.31 | | | |
| 累計折舊 - 土地改良物 | -433,340 | -0.31 | | | |
| 房屋及設備 | 108,492 | 0.08 | | | |
| 房屋及設備 | 184,579 | 0.13 | | | |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -76,087 | -0.05 | | | |

TAIPEI

41301002-6

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 機械及設備 | 3,026,039 | 2.14 | | | |
| 機械及設備 | 8,813,070 | 6.24 | | | |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -5,787,031 | -4.10 | | | |
| 交通及運輸設備 | 84,232,499 | 59.67 | | | |
| 交通及運輸設備 | 172,784,468 | 122.40 | | | |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -88,551,969 | -62.73 | | | |
| 雜項設備 | 505,476 | 0.36 | | | |
| 雜項設備 | 11,927,605 | 8.45 | | | |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -11,422,129 | -8.09 | | | |
| 無形資產 | 10,918 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 10,918 | 0.01 | | | |
| 電腦軟體 | 10,918 | 0.01 | | | |
| 其他資產 | 213,003 | 0.15 | | | |
| 什項資產 | 213,003 | 0.15 | | | |
| 存出保證金 | 12,000 | 0.01 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 201,003 | 0.14 | | | |
| 合　　計 | 141,163,598 | 100.00 | 合　　計 | 141,163,598 | 100.00 |

TAIPEI

製表 約僱人員陳文琦

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2月28日

1.信託代理與保證資產1,000,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,000,000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。

41301002-8

# 臺北市資源回收基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 2,196,770 | 4,524,775 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,196,270 | 4,524,125 |
| 回收清除處理收入 | 2,196,270 | 4,524,125 |
| 其他收入 | 500 | 650 |
| 雜項收入 | 500 | 650 |
| 支出 | 2,099,273 | 3,611,712 |
| 人事支出 | 42,221 | 177,850 |
| 人事支出 | 42,221 | 177,850 |
| 業務支出 | 784,676 | 915,239 |
| 業務支出 | 784,676 | 915,239 |
| 財產損失 | 471 | 471 |
| 財產交易損失 | 471 | 471 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,246,247 | 2,492,494 |
| 固定資產折舊 | 1,245,920 | 2,491,840 |
| 無形資產攤銷 | 327 | 654 |
| 其他支出 | 25,658 | 25,658 |
| 其他支出 | 25,658 | 25,658 |
| 本期賸餘（短絀） | 97,497 | 913,063 |
| 期初淨資產 | - | 129,339,275 |

TAIPEI

# 臺北市資源回收基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 130,252,338 |

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 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-10

# 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2月28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 | 4,524,775 | - | 4,524,775 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 4,524,125 | - | 4,524,125 | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入 | 650 | - | 650 | 其他收入 |
| 基金用途 | 1,118,747 | 2,492,965 | 3,611,712 | 支出 |
| 用人費用 | 177,850 | - | 177,850 | 人事支出 |
| 服務費用 | 404,131 | 511,108 | 915,239 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 489,508 | -489,508 | - | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 21,600 | -21,600 | - | |
| | | 471 | 471 | 財產損失 |
| | | 2,492,494 | 2,492,494 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 25,658 | - | 25,658 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 3,406,028 | -2,492,965 | 913,063 | 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 | 42,364,537 | 87,887,801 | 130,252,338 | 期末淨資產 |

TAIPEI

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2月28日

一、預算項目對應不同會計科目:
(一)預算項目「服務費用」404,131元與會計科目「業務支出」915,239元間之調整數511,108元，係「材料及用品費」489,508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」2,492,494元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

TAIPEI

# 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2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2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、長期負債變動表 | 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 -- 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 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2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 | 58,563,354 | 40,067,256 | 18,496,098 | 46.16 | 75,109,070 | 40,067,256 | 35,041,814 | 87.46 |
| 徵收及依法分配收入 | 762,033,000 | 58,516,454 | 39,922,256 | 18,594,198 | 46.58 | 75,062,170 | 39,922,256 | 35,139,914 | 88.02 |
| 回收清除處理收入 | 762,033,000 | 58,516,454 | 39,922,256 | 18,594,198 | 46.58 | 75,062,170 | 39,922,256 | 35,139,914 | 88.02 |
| 政府撥入收入 | 21,100,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 公庫撥款收入 | 21,100,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 其他收入 | 1,600,000 | 46,900 | 145,000 | -98,100 | -67.66 | 46,900 | 145,000 | -98,100 | -67.66 |
| 雜項收入 | 1,600,000 | 46,900 | 145,000 | -98,100 | -67.66 | 46,900 | 145,000 | -98,100 | -67.66 |
| 基金用途 | 595,571,000 | 175,738 | 144,000 | 31,738 | 22.04 | 175,738 | 258,000 | -82,262 | -31.88 |
| 廢棄物清理計畫 | 450,571,000 | 175,738 | 144,000 | 31,738 | 22.04 | 175,738 | 258,000 | -82,262 | -31.88 |
| 建築及設備計畫 | 145,000,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 購建固定資產 | 145,000,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 其他 | - | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 本期賸餘(短絀) | 189,162,000 | 58,387,616 | 39,923,256 | 18,464,360 | 46.25 | 74,933,332 | 39,809,256 | 35,124,076 | 88.23 |
| 期初基金餘額 | 1,689,810,000 | 1,590,167,020 | 1,689,696,000 | -99,528,980 | -5.89 | 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 | 1,648,554,636 | 1,729,619,256 | -81,064,620 | -4.69 | 1,648,554,636 | 1,729,619,256 | -81,064,620 | -4.69 |

製表 會計員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-2

# 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2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35,139,914元，主要係因:
(1)本局隨袋徵收收入累計實際數17,899,167元高於累計預算數2,500,000元，超收15,399,167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42,220高於累計預算數36,385元，超收5,835元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。
(3)內湖廠廢棄物清理費收入累計實際數8,356,140高於累計預算數1,400,000元，超收6,956,140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8,313,978元低於累計預算數14,328,000元，短收6,014,022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40,306,873元高於累計預算數21,607,871元，超收18,699,002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143,792高於累計預算數50,000元，超收93,792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175,738元低於預算數82,262元，主要係山豬窟游泳池機電室配電盤修繕95,130元，業於2月24日開立付款憑單，惟未能於2月底完成撥付所致。

TAIPEI

# 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2月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數及累計數 | 數量 | | | 金額 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 比較增減 | |
| 名稱 | 單位 | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 金額 | % |
| 廢棄物清理計畫 | | 本月數 | - | - | - | 175,738 | 144,000 | 31,738 | 22.04 |
| | | 累計數 | - | - | - | 175,738 | 258,000 | -82,262 | -31.88 |
| 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: 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175,738元低於預算數82,262元，主要係山豬窟游泳池機電室配電盤修繕95,130元，業於2月24日開立付款憑單，惟未能於2月底完成撥付所致。

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-4

# 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2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 | - | - | -833,048 | 61,182,186 | |
| 房屋及設備 | 33,515,096 | -2,013,142 | - | - | -94,158 | 31,407,796 | |
| 機械及設備 | 161,579,925 | -109,198,016 | - | 5,039,700 | -2,188,183 | 45,154,026 | |
| 交通及運輸設備 | 1,719,088,495 | -1,044,795,888 | - | - | -17,879,062 | 656,413,545 | |
| 雜項設備 | 4,388,007 | -2,626,046 | - | - | -66,608 | 1,695,353 | |
| 購建中固定資產 | 4,543,000 | - | - | - | - | 4,543,000 | |
| 合　計 | 2,024,627,621 | -1,198,130,956 | - | 5,039,700 | -21,061,059 | 800,395,906 | |

TAIPEI

製表 楊麗華

覆核 股長劉于霈

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 資本資產明細表

中華民國112年2月份

本年度成本變動增減原因:
1.機械及設備
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。

TAIPEI

41301003-6

# 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2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) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | | |
| | 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) | | 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 | - | 145,000,000 | - | - | - | 145,000,000 | - | - | - | - | - | - | -- | | | -- |
| 機械及設備 | - | 19,000,000 | - | - | - | 19,000,000 | - | - | - | - | - | - | -- | | | -- |
| 交通及運輸設備 | - | 126,000,000 | - | - | - | 126,000,000 | - | - | - | - | - | - | -- | | | -- |
| 總計 | - | 145,000,000 | - | - | - | 145,000,000 | - | - | - | - | -- | - | -- | | | -- |

TAIPEI

製表 [illegible]員楊麗華

覆核 股長劉于霈

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 2,452,822,670 | 100.00 | 負債 | 3,872,128 | 0.16 |
| 流動資產 | 1,652,426,764 | 67.37 | 其他負債 | 3,872,128 | 0.16 |
| 現金 | 1,611,414,452 | 65.70 | 什項負債 | 3,872,128 | 0.16 |
| 銀行存款 | 1,611,414,452 | 65.70 | 存入保證金 | 3,807,316 | 0.16 |
| 預付款項 | 41,012,312 | 1.67 | 暫收及待結轉帳項 | 64,812 | 0.00 |
| 預付費用 | 41,012,312 | 1.67 | 淨資產 | 2,448,950,542 | 99.84 |
| 固定資產 | 800,395,906 | 32.63 | 淨資產 | 2,448,950,542 | 99.84 |
| 土地改良物 | 61,182,186 | 2.49 | 淨資產 | 2,448,950,542 | 99.84 |
| 土地改良物 | 101,513,098 | 4.14 | 累積餘額 | 2,400,117,969 | 97.85 |
| 累計折舊 - 土地改良物 | -40,330,912 | -1.64 | 本期賸餘 | 48,832,573 | 1.99 |
| 房屋及設備 | 31,407,796 | 1.28 | | | |
| 房屋及設備 | 33,515,096 | 1.37 | | | |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -2,107,300 | -0.09 | | | |
| 機械及設備 | 45,154,026 | 1.84 | | | |
| 機械及設備 | 156,540,225 | 6.38 | | | |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -111,386,199 | -4.54 | | | |
| 交通及運輸設備 | 656,413,545 | 26.76 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,719,088,495 | 70.09 | | | |

TAIPEI

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國112年2月28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 | -1,062,674,950 | -43.32 | | | |
| 雜項設備 | 1,695,353 | 0.07 | | | |
| 雜項設備 | 4,388,007 | 0.18 | | | |
| 累計折舊 - 雜項設備 | -2,692,654 | -0.11 | | | |
| 購建中固定資產 | 4,543,000 | 0.19 | | | |
| 購建中固定資產 | 4,543,000 | 0.19 | | | |
| 合　　計 | 2,452,822,670 | 100.00 | 合　　計 | 2,452,822,670 | 100.00 |

TAIPEI

製表 會計員楊麗華

覆核 股長劉于霈

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表附表

中華民國112年2月28日

1.信託代理與保證資產12,445,809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12,445,809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。

TAIPEI

41301003-10

# 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2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 58,563,354 | 75,109,070 |
| 徵收及依法分配收入 | 58,516,454 | 75,062,170 |
| 回收清除處理收入 | 58,516,454 | 75,062,170 |
| 其他收入 | 46,900 | 46,900 |
| 雜項收入 | 46,900 | 46,900 |
| 支出 | 15,554,772 | 26,276,497 |
| 業務支出 | 175,738 | 175,738 |
| 業務支出 | 175,738 | 175,738 |
| 財產損失 | 4,740,168 | 4,740,168 |
| 財產交易損失 | 4,740,168 | 4,740,168 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 10,638,866 | 21,360,591 |
| 固定資產折舊 | 10,638,866 | 21,360,591 |
| 本期賸餘（短絀） | 43,008,582 | 48,832,573 |
| 期初淨資產 | - | 2,400,117,969 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 2,448,950,542 |

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。

TAIPEI

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長劉于霈

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金
# 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2月28日

單位:新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 (1) | 調整數 (2)-(1) | 會計收支 (2) | 會計科目 |
|---|---|---|---|---|
| 基金來源 | 75,109,070 | - | 75,109,070 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 75,062,170 | - | 75,062,170 | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入 | 46,900 | - | 46,900 | 其他收入 |
| 基金用途 | 175,738 | 26,100,759 | 26,276,497 | 支出 |
| 服務費用 | 175,738 | - | 175,738 | 業務支出 |
| | | 4,740,168 | 4,740,168 | 財產損失 |
| | | 21,360,591 | 21,360,591 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 74,933,332 | -26,100,759 | 48,832,573 | 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 | 1,648,554,636 | 800,395,906 | 2,448,950,542 | 期末淨資產 |

製表 楊麗華 覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-12

# 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2月28日

一、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」21,360,591元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

TAIPEI

# 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2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2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 - - 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表 | 第 5 至 6 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 7 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 第 8 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2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 | 7,329,283 | 5,384,818 | 1,944,465 | 36.11 | 7,329,283 | 5,384,818 | 1,944,465 | 36.11 |
| 徵收及依法分配收入 | 40,104,000 | 4,969,283 | 5,384,818 | -415,535 | -7.72 | 4,969,283 | 5,384,818 | -415,535 | -7.72 |
| 環保提撥收入 | 40,104,000 | 4,969,283 | 5,384,818 | -415,535 | -7.72 | 4,969,283 | 5,384,818 | -415,535 | -7.72 |
| 政府撥入收入 | - | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- |
| 政府其他撥入收入 | - | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- | 2,360,000 | - | 2,360,000 | -- |
| 其他收入 | 120,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 雜項收入 | 120,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 基金用途 | 51,933,000 | 580,188 | 2,474,585 | -1,894,397 | -76.55 | 709,484 | 2,474,585 | -1,765,101 | -71.33 |
| 環境教育計畫 | 51,933,000 | 580,188 | 2,474,585 | -1,894,397 | -76.55 | 709,484 | 2,474,585 | -1,765,101 | -71.33 |
| 本期賸餘(短絀) | -11,709,000 | 6,749,095 | 2,910,233 | 3,838,862 | 131.91 | 6,619,799 | 2,910,233 | 3,709,566 | 127.47 |
| 期初基金餘額 | 109,581,000 | 92,455,235 | 109,581,000 | -17,125,765 | -15.63 | 92,584,531 | 109,581,000 | -16,996,469 | -15.51 |
| 解繳公庫 | - | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 期末基金餘額 | 97,872,000 | 99,204,330 | 112,491,233 | -13,286,903 | -11.81 | 99,204,330 | 112,491,233 | -13,286,903 | -11.81 |

製表 楊麗華 覆核 劉于霈

TAIPEI

41301004-2

# 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2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，累計實際數低於預算數1,765,101元，主要係因：
(1)辦理112年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數低於預算數1,500,000元，廠商提送工作計畫書業已審核通過，刻正函請廠商提送定稿後辦理第1期款撥付。
(2)辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元，本案仍於招標程序進行中，並於112年3月3日辦理第1次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

TAIPEI

# 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2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 | - | - | - | 580,188 | 2,474,585 | -1,894,397 | -76.55 |
| | | 累計數 | - | - | - | 709,484 | 2,474,585 | -1,765,101 | -71.33 |
| | | 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.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數1,765,101元，主要係因:
(1)辦理112年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數低於預算數1,500,000元，廠商提送工作計畫書業已審核通過，刻正函請廠商提送定稿後辦理第1期款撥付。
(2)辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元，本案仍於招標程序進行中，並於112年3月3日辦理第1次開標，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-4

# 臺北市環境教育基金

## 資本資產明細表

中華民國112年2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 | - | - | -138,426 | 3,918,039 | |
| 合　計 | 4,208,850 | -152,385 | - | - | -138,426 | 3,918,039 | |

TAIPEI

製表 會計員楊麗華

覆核 股長劉于霈

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 110,935,752 | 100.00 | 負債 | 7,813,383 | 7.04 |
| 流動資產 | 107,017,713 | 96.47 | 流動負債 | 7,210,275 | 6.50 |
| 現金 | 103,614,875 | 93.40 | 應付款項 | 7,210,275 | 6.50 |
| 銀行存款 | 103,604,875 | 93.39 | 應付代收款 | 550,188 | 0.50 |
| 零用及週轉金 | 10,000 | 0.01 | 應付費用 | 6,660,087 | 6.00 |
| 應收款項 | 2,228,838 | 2.01 | 其他負債 | 603,108 | 0.54 |
| 其他應收款 | 2,228,838 | 2.01 | 什項負債 | 603,108 | 0.54 |
| 預付款項 | 1,174,000 | 1.06 | 存入保證金 | 50,000 | 0.05 |
| 預付費用 | 1,174,000 | 1.06 | 暫收及待結轉帳項 | 553,108 | 0.50 |
| 固定資產 | 3,918,039 | 3.53 | 淨資產 | 103,122,369 | 92.96 |
| 機械及設備 | 3,918,039 | 3.53 | 淨資產 | 103,122,369 | 92.96 |
| 機械及設備 | 4,208,850 | 3.79 | 淨資產 | 103,122,369 | 92.96 |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -290,811 | -0.26 | 累積餘額 | 96,640,996 | 87.11 |
| | | | 本期賸餘 | 6,481,373 | 5.84 |
| 合　　計 | 110,935,752 | 100.00 | 合　　計 | 110,935,752 | 100.00 |

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-6

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表附表

中華民國112年2月28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。

TAIPEI

# 臺北市環境教育基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 7,329,283 | 7,329,283 |
| 徵收及依法分配收入 | 4,969,283 | 4,969,283 |
| 環保提撥收入 | 4,969,283 | 4,969,283 |
| 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 |
| 支出 | 649,401 | 847,910 |
| 業務支出 | 30,000 | 30,000 |
| 業務支出 | 30,000 | 30,000 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 69,213 | 138,426 |
| 固定資產折舊 | 69,213 | 138,426 |
| 其他支出 | 550,188 | 679,484 |
| 其他支出 | 550,188 | 679,484 |
| 本期賸餘（短絀） | 6,679,882 | 6,481,373 |
| 期初淨資產 | - | 96,640,996 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 103,122,369 |

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 辦事員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-8

# 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2月28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 | 7,329,283 | - | 7,329,283 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 4,969,283 | - | 4,969,283 | 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 |
| 基金用途 | 709,484 | 138,426 | 847,910 | 支出 |
| 服務費用 | 30,000 | - | 30,000 | 業務支出 |
| | | 138,426 | 138,426 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 679,484 | - | 679,484 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 6,619,799 | -138,426 | 6,481,373 | 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 | 99,204,330 | 3,918,039 | 103,122,369 | 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」138,426元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

TAIPEI

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長劉于霈

# 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2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2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2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 | 34,636 | 60,000 | -25,364 | -42.27 | 89,067 | 60,000 | 29,067 | 48.45 |
| 徵收及依法分配收入 | 316,000 | 34,636 | 60,000 | -25,364 | -42.27 | 89,067 | 60,000 | 29,067 | 48.45 |
| 污染防制及防治收入 | 120,000 | 34,636 | 60,000 | -25,364 | -42.27 | 89,067 | 60,000 | 29,067 | 48.45 |
| 環保提撥收入 | 196,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 基金用途 | 98,000 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| 水污染防治計畫 | 98,000 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 218,000 | 29,636 | 55,000 | -25,364 | -46.12 | 84,067 | 55,000 | 29,067 | 52.85 |
| 期初基金餘額 | 1,350,000 | 1,474,576 | 1,350,000 | 124,576 | 9.23 | 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 | 1,405,000 | 99,212 | 7.06 | 1,504,212 | 1,405,000 | 99,212 | 7.06 |

註: 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。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301005-2

# 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2月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數及累計數 | 數量 | | | 金額 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | |
| 名稱 | 單位 | | | | | | | 金額 | % |
| 水污染防治計畫 | | 本月數 | - | - | - | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| | | 累計數 | - | - | - | 5,000 | 5,000 | 0 | 0.00 |
| | | 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 | | | | | | | |

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

# 臺北市水污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國112年2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 | - | - | -54,186 | 775,184 | |
| 合　計 | 1,658,000 | -828,630 | - | - | -54,186 | 775,184 | |

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301005-4

# 臺北市水污染防治基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 2,279,396 | 100.00 | 淨資產 | 2,279,396 | 100.00 |
| 流動資產 | 1,504,212 | 65.99 | 淨資產 | 2,279,396 | 100.00 |
| 現金 | 1,498,212 | 65.73 | 淨資產 | 2,279,396 | 100.00 |
| 銀行存款 | 1,498,212 | 65.73 | 累積餘額 | 2,249,515 | 98.69 |
| 應收款項 | 6,000 | 0.26 | 本期賸餘 | 29,881 | 1.31 |
| 應收帳款 | 6,000 | 0.26 | | | |
| 固定資產 | 775,184 | 34.01 | | | |
| 機械及設備 | 775,184 | 34.01 | | | |
| 機械及設備 | 1,658,000 | 72.74 | | | |
| 累計折舊－機械及設備 | -882,816 | -38.73 | | | |
| 合　　計 | 2,279,396 | 100.00 | 合　　計 | 2,279,396 | 100.00 |

TAIPEI

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

## 平衡表附表

中華民國112年2月28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。

41301005-6

# 臺北市水污染防治基金

## 收 入 支 出 表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 34,636 | 89,067 |
| 徵收及依法分配收入 | 34,636 | 89,067 |
| 污染防制及防治收入 | 34,636 | 89,067 |
| 支出 | 32,093 | 59,186 |
| 獎補助支出 | 5,000 | 5,000 |
| 補（協）助政府機關（構） | 5,000 | 5,000 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 27,093 | 54,186 |
| 固定資產折舊 | 27,093 | 54,186 |
| 本期賸餘（短絀） | 2,543 | 29,881 |
| 期初淨資產 | - | 2,249,515 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 2,279,396 |

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。

TAIPEI

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
# 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2月28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 | 54,186 | 59,186 | 支出 |
| 捐助、補助與獎助 | 5,000 | - | 5,000 | 獎補助支出 |
| | | 54,186 | 54,186 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 84,067 | -54,186 | 29,881 | 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 | 775,184 | 2,279,396 | 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」54,186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

TAIPEI