

臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年3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115年3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 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 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 18 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3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	1,416,068,000	318,922,974	256,179,167	62,743,807	24.49	422,163,125	364,515,779	57,647,346	15.81
徵收及依法分配收入	1,248,484,000	196,275,334	134,637,152	61,638,182	45.78	298,886,801	242,713,916	56,172,885	23.14
徵收收入	1,163,987,000	151,527,744	89,370,425	62,157,319	69.55	242,761,294	185,322,462	57,438,832	30.99
依法分配收入	84,497,000	44,747,590	45,266,727	-519,137	-1.15	56,125,507	57,391,454	-1,265,947	-2.21
財產收入	4,420,000	-	-	-	--	128,142	-	128,142	--
財產處分收入	4,420,000	-	-	-	--	-	-	-	--
租金收入	-	-	-	-	--	128,142	-	128,142	--
政府撥入收入	160,194,000	121,297,300	121,298,000	-700	-0.00	121,744,686	121,298,000	446,686	0.37
公庫撥款收入	121,298,000	121,297,300	121,298,000	-700	-0.00	121,297,300	121,298,000	-700	-0.00
政府其他撥入收入	38,896,000	-	-	-	--	447,386	-	447,386	--
其他收入	2,970,000	1,350,340	244,015	1,106,325	453.38	1,403,496	503,863	899,633	178.55
雜項收入	2,970,000	1,350,340	244,015	1,106,325	453.38	1,403,496	503,863	899,633	178.55
基金用途	1,427,143,000	78,459,837	89,682,470	-11,222,633	-12.51	110,212,285	120,172,926	-9,960,641	-8.29
空氣污染防治計畫	352,001,000	4,516,919	22,955,464	-18,438,545	-80.32	20,705,613	39,392,736	-18,687,123	-47.44
資源回收計畫	50,703,000	1,846,298	1,133,898	712,400	62.83	2,720,631	1,900,141	820,490	43.18
廢棄物清理計畫	693,970,000	71,951,410	64,993,972	6,957,438	10.70	86,333,280	78,215,777	8,117,503	10.38
水污染防治計畫	375,000	3,127	-	3,127	--	21,127	18,000	3,127	17.37

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3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	%
環境教育計畫	53,413,000	142,083	84,636	57,447	67.88	431,634	131,772	299,862	227.56
建築及設備計畫	276,681,000	-	514,500	-514,500	--	-	514,500	-514,500	--
購建固定資產	276,681,000	-	514,500	-514,500	--	-	514,500	-514,500	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-11,075,000	240,463,137	166,496,697	73,966,440	44.43	311,950,840	244,342,853	67,607,987	27.67
期初基金餘額	2,023,504,000	2,284,818,000	2,101,350,156	183,467,844	8.73	2,213,330,297	2,023,504,000	189,826,297	9.38
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,012,429,000	2,525,281,137	2,267,846,853	257,434,284	11.35	2,525,281,137	2,267,846,853	257,434,284	11.35

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115年3月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收57,647,346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，及部分大型工程案件未依期限繳納空污費，即依比例加徵滯納金，致徵收收入增加15,023,352元。

(2) 資源回收基金：南、北區變賣回收物數量較預期減少，致實際數較預算數減少166,571元。

(3) 一般廢棄物清除處理基金：

a. 本局隨袋徵收收入短收2,228,132元，主要係專袋實際出貨數量較預估數低，致有短收情形。

b. 公有市場代運垃圾收入短收17,202元，主要係代收市場垃圾量較預估數低，致有短收情形。

c. 焚化廠廢棄物清理費收入超收44,658,289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183,641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：高估截至本月份環境部水污染防治費收入，致實際數較預算數減少14,545元。

2. 租金收入發生實際數，主要係因萬華再生家具展示拍賣場所在的柳榔市場大廈辦公大樓，115年度起同意提供行動電話業者共構行動電話基地台使用並收取租金，於115年1月13日簽准併入115年度決算辦理。

3. 政府其他撥入收入發生實際數，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9,960,641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) 「114年營建工程空氣污染管制計畫」擴充經費1,313,200元、「114年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」擴充經費1,440,747元、「114年高污染車輛管制計畫」擴充經費2,981,768元、「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」590,100元及「115年度臺北市環境品質資訊網維護計畫」630,000元刻正辦理核銷作業，致實際數較預算數減少6,955,815元。

(2) 「臺北市政府113年至115年電動機車補助計畫」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12,132,700元。

2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因1月份資源回收車柴油車油脂分攤費用較往年提前於本月份支付所致。

3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至3月執行數40,805,286元高於預算分配數20,825,676元，因廠商延後請領貨款致本月始完成驗收付款，加上原預定付款項目，故執行數高於預算分配數。

4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本年度印製115年度法定預算書費用提前支付所致。

5. 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) 115年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數44,700元，於115年1月8日簽准併入115年度決算辦理。

(2) 108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數10,225元及債權憑證257,976元，計268,201元所致。

6. 建築及設備計畫無實際數，主要係因「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」規劃期程方案於115年3月30日召開第二次需求訪談會議，方案仍須經機關同意後始能辦理相關核銷作業，故未及於3月撥付款項。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年3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						%	
空氣污染防治計畫	本月數	-	-	-	4,516,919	22,955,464	-18,438,545	-80.32	
	累計數	-	-	-	20,705,613	39,392,736	-18,687,123	-47.44	
資源回收計畫	本月數	-	-	-	1,846,298	1,133,898	712,400	62.83	
	累計數	-	-	-	2,720,631	1,900,141	820,490	43.18	
廢棄物清理計畫	本月數	-	-	-	71,951,410	64,993,972	6,957,438	10.70	
	累計數	-	-	-	86,333,280	78,215,777	8,117,503	10.38	
水污染防治計畫	本月數	-	-	-	3,127	-	3,127	--	
	累計數	-	-	-	21,127	18,000	3,127	17.37	
環境教育計畫	本月數	-	-	-	142,083	84,636	57,447	67.88	
	累計數	-	-	-	431,634	131,772	299,862	227.56	
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								

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115年3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)「114年營建工程空氣污染管制計畫」擴充經費1,313,200元、「114年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」擴充經費1,440,747元、「114年高污染車輛管制計畫」擴充經費2,981,768元、「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」590,100元及「115年度臺北市環境品質資訊網維護計畫」630,000元刻正辦理核銷作業，致實際數較預算數減少6,955,815元。

(2)「臺北市政府113年至115年電動機車補助計畫」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12,132,700元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因1月份資源回收車柴油車油脂分攤費用較往年提前於本月份支付所致。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至3月執行數40,805,286元高於預算分配數20,825,676元，因廠商延後請領貨款致本月始完成驗收付款，加上原預定付款項目，故執行數高於預算分配數。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本年度印製115年度法定預算書費用提前支付所致。

5.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)115年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數44,700元，於115年1月8日簽准併入115年度決算辦理。

(2)108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數10,225元及債權憑證257,976元，計268,201元所致。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國115年3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	101,000,733	-54,404,279	-	-	-1,247,841	45,348,613	
房屋及建築	38,583,065	-6,177,162	-	-	-190,023	32,215,880	
機械及設備	267,924,039	-221,835,485	-	22,413,850	11,685,332	35,360,036	
交通及運輸設備	2,213,666,393	-1,381,598,735	-	78,706,554	44,897,429	798,258,533	
雜項設備	17,042,685	-15,334,013	-	23,000	-98,790	1,586,882	
購建中固定資產	407,634	-	-	-	-	407,634	
電腦軟體	42,233	-	-	3,336	-	38,897	
合 計	2,638,666,782	-1,679,349,674	-	101,146,740	55,046,107	913,216,475	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國115年3月份

本年度成本變動原因：

1. 機械及設備

(空)減少：計1,490,266元。

- (1)115年1月23日北市財產字第1153011637號函核准報廢空氣污染觀測系統1套1,299,000元。
- (2)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢個人電腦5臺123,553元。
- (3)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢柴油引擎噴油管感應式轉速計1組67,713元。

(資)減少：計500,462元

- (1)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢「個人電腦」3臺計32,850元。
- (2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢「雕刻機」1臺、「噴砂機」1臺、「砂布機」1臺及「電子收銀機」3臺共計467,612元。

(廢)減少：計20,423,122元

- (1)115年2月6日府授財產字第1150105742號函核准移撥木柵廠「廚餘液離心脫水機(三相分離)」1組4,860,000元。
- (2)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准報廢「印表機」1台28,222元。
- (3)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「磁選機」1台5,499,000元、「掘土機」4台10,016,000元，計15,515,000元。
- (4)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「喜得釘(火藥槍)」1件19,900元。

2. 交通及運輸設備：

(空)減少：計10,500,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢環保清潔車輛共3輛。

(資)減少：計4,282,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准115年報廢「資源回收車」共3輛。

(廢)減少：計63,924,554元

- (1)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「環保清潔車輛」32輛63,865,691元。
- (2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「監錄設備」1件58,863元。

3. 雜項設備

(廢)減少：計23,000元，係115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「碎紙機」1台11,000元、「會議桌」1張12,000元，計23,000元。

4. 電腦軟體：

(空)減少：計3,336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115年3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	9,308,807	276,681,000			285,989,807	514,500											
機械及設備	9,308,807	46,303,600			55,612,407	514,500											
機械及設備	9,308,807	46,303,600			55,612,407	514,500											
交通及運輸設備		230,377,400			230,377,400												
交通及運輸設備		230,377,400			230,377,400												
總 計	9,308,807	276,681,000			285,989,807	514,500											

臺北市環境保護基金

重大計畫預算執行績效分析表

115年度第1期(民國115年1月至3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115年3月 底累計分配數 (2)	截至115年3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%
環保清潔車輛汰 換計畫	742,569,200	230,377,400	230,377,400	-	-	--	--	無	115/03/27	697,115,000	40.00	40.00

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,515,570,282	100.00	負債	77,072,670	2.19
流動資產	2,601,075,261	73.99	流動負債	42,157,333	1.20
現金	2,378,018,981	67.64	應付款項	42,157,333	1.20
銀行存款	2,377,958,981	67.64	應付代收款	9,007,640	0.26
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	33,149,684	0.94
應收款項	47,066,492	1.34	其他應付款	9	0.00
應收帳款	29,147	0.00	其他負債	34,915,337	0.99
其他應收款	47,037,345	1.34	什項負債	34,915,337	0.99
存貨	3,143,545	0.09	存入保證金	34,387,810	0.98
物料	3,143,545	0.09	應付退休及離職金	527,527	0.02
預付款項	172,846,243	4.92	淨資產	3,438,497,612	97.81
預付費用	172,846,243	4.92	淨資產	3,438,497,612	97.81
長期貸墊款及準備金	527,527	0.02	淨資產	3,438,497,612	97.81
準備金	527,527	0.02	累積餘額	3,172,647,405	90.25
退休及離職準備金	527,527	0.02	本期賸餘	270,630,017	7.70
固定資產	913,177,578	25.98	淨資產調整數	-4,779,810	-0.14
土地改良物	45,348,613	1.29			
土地改良物	101,000,733	2.87			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-55,652,120	-1.58			
房屋建築及設備	32,215,880	0.92			
房屋建築及設備	38,583,065	1.10			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,367,185	-0.18			
機械及設備	35,360,036	1.01			
機械及設備	245,510,189	6.98			
累計折舊 - 機械及設備	-210,150,153	-5.98			
交通及運輸設備	798,258,533	22.71			
交通及運輸設備	2,134,959,839	60.73			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,336,701,306	-38.02			
雜項設備	1,586,882	0.05			
雜項設備	17,019,685	0.48			
累計折舊 - 雜項設備	-15,432,803	-0.44			
購建中固定資產	407,634	0.01			
購建中固定資產	407,634	0.01			
無形資產	38,897	0.00			
無形資產	38,897	0.00			
電腦軟體	38,897	0.00			

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國115年3月31日

1. 信託代理與保證資產26,706,159元元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債26,706,159元元，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115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	318,922,974	422,163,125
徵收及依法分配收入	196,275,334	298,886,801
污染防制及防治收入	28,371,193	50,426,077
回收清除處理收入	122,991,413	192,141,989
違規罰款收入	165,138	193,228
環保提撥收入	44,747,590	56,125,507
財產收益	-	128,142
財產孳息收入	-	128,142
政府撥入收入	121,297,300	121,744,686
公庫撥款收入	121,297,300	121,297,300
政府其他撥入收入	-	447,386
其他收入	1,350,340	1,403,496
雜項收入	1,350,340	1,403,496
支出	92,848,447	151,533,108
人事支出	352,302	767,647
人事支出	352,302	767,647
業務支出	30,322,750	45,508,936
業務支出	30,322,750	45,508,936
獎補助支出	46,704,400	59,394,400

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
補(協)助政府機關(構)	44,506,000	55,870,000
捐助國內團體	29,600	163,600
其他獎補捐助	2,168,800	3,360,800
財產損失	949,845	962,835
財產交易損失	949,845	962,835
折舊、折耗及攤銷	13,438,765	40,357,988
固定資產折舊	13,437,653	40,354,652
無形資產攤銷	1,112	3,336
其他支出	1,080,385	4,541,302
其他支出	1,080,385	4,541,302
本期賸餘(短絀)	226,074,527	270,630,017
期初淨資產	-	3,172,647,405
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-4,779,810
期末淨資產	-	3,438,497,612

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	422,163,125	-	422,163,125	收入
徵收及依法分配收入	298,886,801	-	298,886,801	徵收及依法分配收入
財產收入	128,142	-	128,142	財產收益
政府撥入收入	121,744,686	-	121,744,686	政府撥入收入
其他收入	1,403,496	-	1,403,496	其他收入
基金用途	110,212,285	41,320,823	151,533,108	支出
用人費用	767,647	-	767,647	人事支出
服務費用	43,604,160	1,904,776	45,508,936	業務支出
材料及用品費	1,638,241	-1,638,241	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	225,135	-225,135	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,800	-19,800	-	
捐助、補助與獎助	59,394,400	-	59,394,400	獎補助支出
		962,835	962,835	財產損失
		40,357,988	40,357,988	折舊、折耗及攤銷
其他	4,541,302	-	4,541,302	其他支出
本期賸餘(短絀)	311,950,840	-41,320,823	270,630,017	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115年1月1日至115年3月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期初基金餘額	2,213,330,297	959,317,108	3,172,647,405	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-4,779,810	-4,779,810	淨資產調整數
期末基金餘額	2,525,281,137	913,216,475	3,438,497,612	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉子霽

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115年1月1日至115年3月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」43,604,160元與會計科目「業務支出」45,508,936元間之調整數1,904,776元，係：

1. 「材料及用品費」1,638,241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)」225,135元
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」19,800元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- (一)會計科目「財產損失」962,835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」40,357,988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」-4,779,810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115年3月份

主辦會計人員 呂美瑤

會計室主任 呂美瑤

機關長官 徐世勳

臺北市政府
環境保護局
局長 徐世勳(兩)

臺北市空氣污染防治基金

目 次

中華民國115年3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 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 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 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115年3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	292,331,000	108,624,004	92,302,999	16,321,005	17.68	130,714,079	115,612,997	15,101,082	13.06
徵收及依法分配收入	173,185,000	28,536,331	12,282,166	16,254,165	132.34	50,573,850	35,550,498	15,023,352	42.26
徵收收入	156,910,000	28,536,331	12,282,166	16,254,165	132.34	50,573,850	35,550,498	15,023,352	42.26
依法分配收入	16,275,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	118,896,000	80,000,000	80,000,000	0	0.00	80,000,000	80,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	80,000,000	80,000,000	80,000,000	0	0.00	80,000,000	80,000,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,896,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	250,000	87,673	20,833	66,840	320.84	140,229	62,499	77,730	124.37
雜項收入	250,000	87,673	20,833	66,840	320.84	140,229	62,499	77,730	124.37
基金用途	357,146,000	4,516,919	23,469,964	-18,953,045	-80.75	20,705,613	39,907,236	-19,201,623	-48.12
空氣污染防制計畫	352,001,000	4,516,919	22,955,464	-18,438,545	-80.32	20,705,613	39,392,736	-18,687,123	-47.44
建築及設備計畫	5,145,000	-	514,500	-514,500	--	-	514,500	-514,500	--
購建固定資產	5,145,000	-	514,500	-514,500	--	-	514,500	-514,500	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-64,815,000	104,107,085	68,833,035	35,274,050	51.25	110,008,466	75,705,761	34,302,705	45.31
期初基金餘額	335,762,000	514,952,093	342,634,726	172,317,367	50.29	509,050,712	335,762,000	173,288,712	51.61
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

臺北市空氣污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
期末基金餘額	270,947,000	619,059,178	411,467,761	207,591,417	50.45	619,059,178	411,467,761	207,591,417	50.45

臺北市空氣污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國115年3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，及部分大型工程案件未依期限繳納空污費，即依比例加徵滯納金，致徵收收入增加。

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：

- (1)「114年高污染車輛管制計畫」第2期款違約金11,000元。
- (2)「臺北市未定檢車輛處分作業程序-後續裁處申訴維運計畫」逾期違約金21,556元及應付費用多估56,673元轉列雜項收入，共計78,229元。
- (3)「114年汰舊換購電動機車補助計畫-局加碼中低收入戶」應付費用多估20,000元轉列雜項收入。
- (4)「114年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」逾期違約金1,000元。
- (5)「114年營建工程空氣污染管制計畫」懲罰性違約金30,000元。

3.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)「114年營建工程空氣污染管制計畫」擴充經費1,313,200元、「114年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」擴充經費1,440,747元、「114年高污染車輛管制計畫」擴充經費2,981,768元、「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」590,100元及「115年度臺北市環境品質資訊網維護計畫」630,000元刻正辦理核銷作業，致實際數較預算數減少6,955,815元。
- (2)「臺北市政府113年至115年電動機車補助計畫」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12,132,700元。

4.建築及設備計畫無實際數，主要係因「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」規劃期程方案於115年3月30日召開第二次需求訪談會議，方案仍須經機關同意後始能辦理相關核銷作業，故未及於3月撥付款項。

2025.3.20

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115年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	4,516,919	22,955,464	-18,438,545	-80.32
		累計數	-	-	-	20,705,613	39,392,736	-18,687,123	-47.44
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							

臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國115年3月份

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) 「114年營建工程空氣污染管制計畫」擴充經費1,313,200元、「114年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」擴充經費1,440,747元、「114年高污染車輛管制計畫」擴充經費2,981,768元、「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」590,100元及「115年度臺北市環境品質資訊網維護計畫」630,000元刻正辦理核銷作業，致實際數較預算數減少6,955,815元。
- (2) 「臺北市政府113年至115年電動機車補助計畫」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12,132,700元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國115年3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	-1,089,420	-	-	-12,405	1,898,430	
機械及設備	61,062,413	-59,052,284	-	1,490,266	1,231,881	1,751,744	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,563,512	-	10,500,000	10,365,294	152,860	
雜項設備	112,782	-111,654	-	-	-	1,128	
電腦軟體	41,454	-	-	3,336	-	38,118	
合 計	83,067,982	-78,816,870	-	11,993,602	11,584,770	3,842,280	

臺北市空氣污染防治基金
資本資產明細表
中華民國115年3月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：計1,490,266元。

(1)115年1月23日北市財產字第1153011637號函核准報廢空氣污染觀測系統1套1,299,000元。

(2)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢個人電腦5臺123,553元。

(3)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢柴油引擎噴油管感應式轉速計1組67,713元。

2.交通及運輸設備：減少10,500,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢環保清潔車輛共3輛。

3.電腦軟體：減少3,336元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年3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	-	5,145,000	-	-	5,145,000	514,500	-	-	-	-	-	-514,500	--			--
機械及設備	-	5,145,000	-	-	5,145,000	514,500	-	-	-	-	-	-514,500	--	主要係因： 「115年環 保車輛辨識 系統設備維 護保養計 畫」規劃期 程方案於 115年3月30 日召開第 二次需求訪 談會議， 方案仍須 經機關同 意後始能 辦理相關 核銷作業， 故未及於 3月撥付款 項。	後續將儘 速辦理核 銷作業。	--
機械及設備	-	5,145,000	-	-	5,145,000	514,500	-	-	-	-	-	-514,500	--			
總計	-	5,145,000	-	-	5,145,000	514,500	-	-	-	-	-	-514,500	--			--

臺北市空氣污染防制基金

重大計畫預算執行績效分析表

115年度第1期(民國115年1月至3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115年3月 底累計分配數 (2)	截至115年3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				

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	647,416,907	100.00	負債	24,515,449	3.79
流動資產	642,953,626	99.31	流動負債	19,776,922	3.05
現金	582,214,884	89.93	應付款項	19,776,922	3.05
銀行存款	582,204,884	89.93	應付代收款	639,500	0.10
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	19,137,413	2.96
應收款項	33,156,680	5.12	其他應付款	9	0.00
其他應收款	33,156,680	5.12	其他負債	4,738,527	0.73
預付款項	27,582,062	4.26	什項負債	4,738,527	0.73
預付費用	27,582,062	4.26	存入保證金	4,211,000	0.65
長期貸墊款及準備金	527,527	0.08	應付退休及離職金	527,527	0.08
準備金	527,527	0.08	淨資產	622,901,458	96.21
退休及離職準備金	527,527	0.08	淨資產	622,901,458	96.21
固定資產	3,804,162	0.59	淨資產	622,901,458	96.21
房屋建築及設備	1,898,430	0.29	累積餘額	513,301,824	79.28
房屋建築及設備	3,000,255	0.46	本期賸餘	109,599,634	16.93
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,101,825	-0.17			
機械及設備	1,751,744	0.27			
機械及設備	59,572,147	9.20			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-57,820,403	-8.93			
交通及運輸設備	152,860	0.02			
交通及運輸設備	8,351,078	1.29			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,198,218	-1.27			
雜項設備	1,128	0.00			
雜項設備	112,782	0.02			
累計折舊 - 雜項設備	-111,654	-0.02			
無形資產	38,118	0.01			
無形資產	38,118	0.01			
電腦軟體	38,118	0.01			
其他資產	93,474	0.01			
什項資產	93,474	0.01			
暫付及待結轉帳項	93,474	0.01			
合 計	647,416,907	100.00	合 計	647,416,907	100.00

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉子霽

臺北市空氣污染防治基金 平衡表附表

中華民國115年3月31日

- 1.信託代理與保證資產6,060,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債6,060,000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115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	108,624,004	130,714,079
徵收及依法分配收入	28,536,331	50,573,850
污染防制及防治收入	28,371,193	50,380,622
違規罰款收入	165,138	193,228
政府撥入收入	80,000,000	80,000,000
公庫撥款收入	80,000,000	80,000,000
其他收入	87,673	140,229
雜項收入	87,673	140,229
支出	4,720,141	21,114,445
人事支出	293,890	522,066
人事支出	293,890	522,066
業務支出	950,134	1,040,046
業務支出	950,134	1,040,046
獎補助支出	2,198,400	14,870,400
補(協)助政府機關(構)	-	11,346,000
捐助國內團體	29,600	163,600
其他獎補助	2,168,800	3,360,800
財產損失	106,912	119,902
財產交易損失	106,912	119,902

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	96,310	288,930
固定資產折舊	95,198	285,594
無形資產攤銷	1,112	3,336
其他支出	1,074,495	4,273,101
其他支出	1,074,495	4,273,101
本期賸餘(短絀)	103,903,863	109,599,634
期初淨資產	-	513,301,824
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	622,901,458

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。

臺北市空氣污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	130,714,079	-	130,714,079	收入
徵收及依法分配收入	50,573,850	-	50,573,850	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	80,000,000	-	80,000,000	政府撥入收入
其他收入	140,229	-	140,229	其他收入
基金用途	20,705,613	408,832	21,114,445	支出
用人費用	522,066	-	522,066	人事支出
服務費用	1,020,246	19,800	1,040,046	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,800	-19,800	-	
捐助、補助與獎助	14,870,400	-	14,870,400	獎補助支出
		119,902	119,902	財產損失
		288,930	288,930	折舊、折耗及攤銷
其他	4,273,101	-	4,273,101	其他支出
本期賸餘(短絀)	110,008,466	-408,832	109,599,634	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	509,050,712	4,251,112	513,301,824	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	619,059,178	3,842,280	622,901,458	期末淨資產

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霽

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115年1月1日至115年3月31日

- 一、預算項目對應不同會計科目：
- (一)預算項目「服務費用」1,020,246元與會計科目「業務支出」1,040,046元間之調整數19,800元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」19,800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」119,902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」288,930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115年3月份

主辦會計人員 呂美瑤

會計室主任 呂美瑤

機關長官 徐世勳

臺北市政府
環境保護局
徐世勳(用)

臺北市資源回收基金

目 次

中華民國115年3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 13 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3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	46,583,000	15,079,110	13,566,220	1,512,890	11.15	21,285,041	21,327,220	-42,179	-0.20
徵收及依法分配收入	35,983,000	4,678,460	3,161,220	1,517,240	48.00	10,755,649	10,922,220	-166,571	-1.53
徵收收入	35,983,000	4,678,460	3,161,220	1,517,240	48.00	10,755,649	10,922,220	-166,571	-1.53
財產收入	-	-	-	-	--	128,142	-	128,142	-
租金收入	-	-	-	-	--	128,142	-	128,142	-
政府撥入收入	10,400,000	10,400,000	10,400,000	0	0.00	10,400,000	10,400,000	0	0.00
公庫撥款收入	10,400,000	10,400,000	10,400,000	0	0.00	10,400,000	10,400,000	0	0.00
其他收入	200,000	650	5,000	-4,350	-87.00	1,250	5,000	-3,750	-75.00
雜項收入	200,000	650	5,000	-4,350	-87.00	1,250	5,000	-3,750	-75.00
基金用途	50,703,000	1,846,298	1,133,898	712,400	62.83	2,720,631	1,900,141	820,490	43.18
資源回收計畫	50,703,000	1,846,298	1,133,898	712,400	62.83	2,720,631	1,900,141	820,490	43.18
本期賸餘(短絀)	-4,120,000	13,232,812	12,432,322	800,490	6.44	18,564,410	19,427,079	-862,669	-4.44
期初基金餘額	26,676,000	40,559,184	33,670,757	6,888,427	20.46	35,227,586	26,676,000	8,551,586	32.06
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	-
期末基金餘額	22,556,000	53,791,996	46,103,079	7,688,917	16.68	53,791,996	46,103,079	7,688,917	16.68

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

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115年3月份

1.租金收入發生實際數，主要係因萬華再生家具展示拍賣場所在的柳鄉市場大廈辦公大樓，115年度起同意提供行動電話業者共構行動電話基地台使用並收取租金，於115年1月13日簽准併入115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，主要係因違約罰款、招標文件及圖說工本費等相關項目均為覈實收繳所致。

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1月份資源回收車柴油車油脂分攤費用較往年提前於本月份支付所致。

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年3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 比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
資源回收計畫		本月數	-	-	-	1,846,298	1,133,898	712,400	62.83
		累計數	-	-	-	2,720,631	1,900,141	820,490	43.18
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因1月份資源回收車柴油車油脂分攤費用較往年提前於本月份支付所致。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉子霽



臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國115年3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	-89,007	-	-	-1,140	94,432	
機械及設備	9,899,005	-8,441,647	-	500,462	340,378	1,297,274	
交通及運輸設備	161,964,513	-112,766,286	-	4,282,000	1,360,041	46,276,268	
雜項設備	11,960,951	-11,583,361	-	-	-20,442	357,148	
電腦軟體	779	-	-	-	-	779	
合 計	184,447,544	-133,313,641	-	4,782,462	1,678,837	48,030,278	

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國115年3月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：計500,462元

(1)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢「個人電腦」3臺計32,850元。

(2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢「雕刻機」1臺、「噴砂機」1臺、「砂布機」1臺及「電子收銀機」3臺共計467,612元。

2.交通及運輸設備

減少：計4,282,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准115年報廢「資源回收車」共3輛。

臺北市資源回收基金

重大計畫預算執行績效分析表

115年度第1期(民國115年1月至3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115年3月 底累計分配數 (2)	截至115年3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115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	111,270,861	100.00	負債	9,448,587	8.49
流動資產	63,228,583	56.82	流動負債	5,137,987	4.62
現金	56,192,478	50.50	應付款項	5,137,987	4.62
銀行存款	56,152,478	50.46	應付費用	5,137,987	4.62
零用及週轉金	40,000	0.04	其他負債	4,310,600	3.87
應收款項	29,147	0.03	什項負債	4,310,600	3.87
應收帳款	29,147	0.03	存入保證金	4,310,600	3.87
存貨	3,143,545	2.83	淨資產	101,822,274	91.51
物料	3,143,545	2.83	淨資產	101,822,274	91.51
預付款項	3,863,413	3.47	淨資產	101,822,274	91.51
預付費用	3,863,413	3.47	累積餘額	86,361,489	77.61
固定資產	48,029,499	43.16	本期賸餘	15,460,785	13.89
土地改良物	4,377	0.00			
土地改良物	437,717	0.39			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.39			
房屋建築及設備	94,432	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.17			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-90,147	-0.08			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,297,274	1.17			
機械及設備	9,398,543	8.45			
累計折舊 - 機械及設備	-8,101,269	-7.28			
交通及運輸設備	46,276,268	41.59			
交通及運輸設備	157,682,513	141.71			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-111,406,245	-100.12			
雜項設備	357,148	0.32			
雜項設備	11,960,951	10.75			
累計折舊 - 雜項設備	-11,603,803	-10.43			
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	111,270,861	100.00	合 計	111,270,861	100.00

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國115年3月31日

1. 信託代理與保證資產2,480,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債2,480,000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。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,079,110	21,285,041
徵收及依法分配收入	4,678,460	10,755,649
回收清除處理收入	4,678,460	10,755,649
財產收益	-	128,142
財產孳息收入	-	128,142
政府撥入收入	10,400,000	10,400,000
公庫撥款收入	10,400,000	10,400,000
其他收入	650	1,250
雜項收入	650	1,250
支出	2,912,191	5,824,256
人事支出	50,896	238,065
人事支出	50,896	238,065
業務支出	1,795,402	2,482,566
業務支出	1,795,402	2,482,566
財產損失	47,826	47,826
財產交易損失	47,826	47,826
折舊、折耗及攤銷	1,018,067	3,055,799
固定資產折舊	1,018,067	3,055,799
本期賸餘 (短絀)	12,166,919	15,460,785

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	86,361,489
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	101,822,274

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表 

覆核



臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	21,285,041	-	21,285,041	收入
徵收及依法分配收入	10,755,649	-	10,755,649	徵收及依法分配收入
財產收入	128,142	-	128,142	財產收益
政府撥入收入	10,400,000	-	10,400,000	政府撥入收入
其他收入	1,250	-	1,250	其他收入
基金用途	2,720,631	3,103,625	5,824,256	支出
用人費用	238,065	-	238,065	人事支出
服務費用	603,440	1,879,126	2,482,566	業務支出
材料及用品費	1,632,391	-1,632,391	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	225,135	-225,135	-	
		47,826	47,826	財產損失
		3,055,799	3,055,799	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	18,564,410	-3,103,625	15,460,785	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	35,227,586	51,133,903	86,361,489	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	53,791,996	48,030,278	101,822,274	期末淨資產

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

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115年1月1日至115年3月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」603,440元與會計科目「業務支出」2,482,566元間之調整數1,879,126元，係「材料及用品費」1,632,391元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元及稅捐及規費(強制費)225,135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」47,826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」3,055,799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115年3月份

主辦會計人員 呂美瑤

會計室主任 呂美瑤

機關長官 徐世勳

臺北市政府
環境保護局
徐世勳(丙)

臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國115年3月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 15 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115年3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	1,008,692,000	149,677,702	105,043,221	44,634,481	42.49	213,198,475	170,124,108	43,074,367	25.32
徵收及依法分配收入	970,974,000	118,312,953	73,927,039	44,385,914	60.04	181,386,340	138,789,744	42,596,596	30.69
徵收收入	970,974,000	118,312,953	73,927,039	44,385,914	60.04	181,386,340	138,789,744	42,596,596	30.69
財產收入	4,420,000	-	-	-	--	-	-	-	--
財產處分收入	4,420,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	30,898,000	30,897,300	30,898,000	-700	-0.00	31,344,686	30,898,000	446,686	1.45
公庫撥款收入	30,898,000	30,897,300	30,898,000	-700	-0.00	30,897,300	30,898,000	-700	-0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	447,386	-	447,386	--
其他收入	2,400,000	467,449	218,182	249,267	114.25	467,449	436,364	31,085	7.12
雜項收入	2,400,000	467,449	218,182	249,267	114.25	467,449	436,364	31,085	7.12
基金用途	965,506,000	71,951,410	64,993,972	6,957,438	10.70	86,333,280	78,215,777	8,117,503	10.38
廢棄物清理計畫	693,970,000	71,951,410	64,993,972	6,957,438	10.70	86,333,280	78,215,777	8,117,503	10.38
建築及設備計畫	271,536,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	271,536,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	43,186,000	77,726,292	40,049,249	37,677,043	94.08	126,865,195	91,908,331	34,956,864	38.03
期初基金餘額	1,577,305,000	1,632,697,774	1,629,164,082	3,533,692	0.22	1,583,558,871	1,577,305,000	6,253,871	0.40

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115年3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	1,620,491,000	1,710,424,066	1,669,213,331	41,210,735	2.47	1,710,424,066	1,669,213,331	41,210,735	2.47

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115年3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：

- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數17,471,868元低於累計預算數19,700,000元，短收2,228,132元，主要係專袋實際出貨數量較預估數低，致有短收情形。
- (2)公有市場代運垃圾收入累計實際數55,542元低於累計預算數72,744元，短收17,202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161,677,289元低於累計預算數117,019,000元，超收44,658,289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2,181,641元高於累計預算數1,998,000元，超收183,641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.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「臺北市因應非洲豬瘟禁止廚餘養豬之廢棄物清理暨防疫清消計畫（第2階段）」447,386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115年3月3日簽准併入115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，累計實際數86,333,280元高於預算數8,117,503元，主要係114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至3月執行數40,805,286元高於預算分配數20,825,676元，因廠商延後請領貨款致本月始完成驗收付款，加上原預定付款項目，故執行數高於預算分配數。

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115年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	71,951,410	64,993,972	6,957,438	10.70
		累計數	-	-	-	86,333,280	78,215,777	8,117,503	10.38
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 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86,333,280元高於預算數8,117,503元, 主要係114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至3月執行數40,805,286元高於預算分配數20,825,676元, 因廠商延後請領貨款致本月始完成驗收付款, 加上原預定付款項目, 故執行數高於預算分配數。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國115年3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	100,563,016	-53,970,939	-	-	-1,247,841	45,344,236	
房屋及建築	35,398,231	-4,998,735	-	-	-176,478	30,223,018	
機械及設備	190,244,325	-149,868,219	-	20,423,122	10,371,565	30,324,549	
交通及運輸設備	2,032,850,802	-1,250,268,937	-	63,924,554	33,172,094	751,829,405	
雜項設備	4,968,952	-3,638,998	-	23,000	-78,348	1,228,606	
購建中固定資產	407,634	-	-	-	-	407,634	
合 計	2,364,432,960	-1,462,745,828	-	84,370,676	42,040,992	859,357,448	

製表



覆核




臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國115年3月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：20,423,122元

- (1)115年2月6日府授財產字第1150105742號函核准移撥木柵廠「廚餘液離心脫水機(三相分離)」1組4,860,000元。
- (2)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准報廢「印表機」1台28,222元。
- (3)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「磁選機」1台5,499,000元、「掘土機」4台10,016,000元，計15,515,000元。
- (4)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「喜得釘(火藥槍)」1件19,900元。

2.交通及運輸設備

減少：63,924,554元

- (1)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「環保清潔車輛」32輛63,865,691元。
- (2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「監錄設備」1件58,863元。

3.雜項設備

減少：23,000元，係115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「碎紙機」1台11,000元、「會議桌」1張12,000元，計23,000元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年3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	9,308,807	271,536,000		-	280,844,807	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	9,308,807	41,158,600		-	50,467,407	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	9,308,807	41,158,600		-	50,467,407	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	230,377,400		-	230,377,400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	230,377,400		-	230,377,400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	9,308,807	271,536,000		-	280,844,807	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

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

115年度第1期(民國115年1月至3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115年3月 底累計分配數 (2)	截至115年3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%
環保清潔車輛汰 換計畫	742,569,200	230,377,400	230,377,400	-	-	--	--	無	115/03/27	697,115,000	40.00	40.00

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,605,883,802	100.00	負債	36,102,288	1.39
流動資產	1,745,880,809	67.00	流動負債	11,576,078	0.44
現金	1,610,130,041	61.79	應付款項	11,576,078	0.44
銀行存款	1,610,130,041	61.79	應付代收款	8,368,140	0.32
預付款項	135,750,768	5.21	應付費用	3,207,938	0.12
預付費用	135,750,768	5.21	其他負債	24,526,210	0.94
固定資產	859,357,448	32.98	什項負債	24,526,210	0.94
土地改良物	45,344,236	1.74	存入保證金	24,526,210	0.94
土地改良物	100,563,016	3.86	淨資產	2,569,781,514	98.61
累計折舊 - 土地改良物	-55,218,780	-2.12	淨資產	2,569,781,514	98.61
房屋建築及設備	30,223,018	1.16	淨資產	2,569,781,514	98.61
房屋建築及設備	35,398,231	1.36	累積餘額	2,485,246,003	95.37
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,175,213	-0.20	本期賸餘	89,315,321	3.43
機械及設備	30,324,549	1.16	淨資產調整數	-4,779,810	-0.18
機械及設備	169,821,203	6.52			
累計折舊 - 機械及設備	-139,496,654	-5.35			
交通及運輸設備	751,829,405	28.85			
交通及運輸設備	1,968,926,248	75.56			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國115年3月31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	-1,217,096,843	-46.71			
雜項設備	1,228,606	0.05			
雜項設備	4,945,952	0.19			
累計折舊 - 雜項設備	-3,717,346	-0.14			
購建中固定資產	407,634	0.02			
購建中固定資產	407,634	0.02			
其他資產	645,545	0.02			
什項資產	645,545	0.02			
暫付及待結轉帳項	645,545	0.02			
合 計	2,605,883,802	100.00	合 計	2,605,883,802	100.00

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國115年3月31日

- 1.信託代理與保證資產18,166,159元，係保固保證金及保證書；信託代理與保證負債18,166,159元，係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115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	149,677,702	213,198,475
徵收及依法分配收入	118,312,953	181,386,340
回收清除處理收入	118,312,953	181,386,340
政府撥入收入	30,897,300	31,344,686
公庫撥款收入	30,897,300	30,897,300
政府其他撥入收入	-	447,386
其他收入	467,449	467,449
雜項收入	467,449	467,449
支出	84,984,741	123,883,154
業務支出	27,445,410	41,827,280
業務支出	27,445,410	41,827,280
獎補助支出	44,506,000	44,506,000
補(協)助政府機關(構)	44,506,000	44,506,000
財產損失	795,107	795,107
財產交易損失	795,107	795,107
折舊、折耗及攤銷	12,238,224	36,754,767
固定資產折舊	12,238,224	36,754,767
本期賸餘(短絀)	64,692,961	89,315,321
期初淨資產	-	2,485,246,003

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國115年3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	-	-4,779,810
期末淨資產	-	2,569,781,514

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

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年3月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	213,198,475	-	213,198,475	收入
徵收及依法分配收入	181,386,340	-	181,386,340	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	31,344,686	-	31,344,686	政府撥入收入
其他收入	467,449	-	467,449	其他收入
基金用途	86,333,280	37,549,874	123,883,154	支出
服務費用	41,827,280	-	41,827,280	業務支出
捐助、補助與獎助	44,506,000	-	44,506,000	獎補助支出
		795,107	795,107	財產損失
		36,754,767	36,754,767	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	126,865,195	-37,549,874	89,315,321	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,583,558,871	901,687,132	2,485,246,003	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-4,779,810	-4,779,810	淨資產調整數
期末基金餘額	1,710,424,066	859,357,448	2,569,781,514	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115年1月1日至115年3月31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」795,107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」36,754,767元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

二、其他

(一)會計科目「淨資產調整數」-4,779,810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115年3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115年3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 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 至 10 頁

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3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	68,146,000	45,542,158	45,266,727	275,431	0.61	56,920,075	57,391,454	-471,379	-0.82
徵收及依法分配收入	68,026,000	44,747,590	45,266,727	-519,137	-1.15	56,125,507	57,391,454	-1,265,947	-2.21
依法分配收入	68,026,000	44,747,590	45,266,727	-519,137	-1.15	56,125,507	57,391,454	-1,265,947	-2.21
其他收入	120,000	794,568	-	794,568	--	794,568	-	794,568	--
雜項收入	120,000	794,568	-	794,568	--	794,568	-	794,568	--
基金用途	53,413,000	142,083	84,636	57,447	67.88	431,634	131,772	299,862	227.56
環境教育計畫	53,413,000	142,083	84,636	57,447	67.88	431,634	131,772	299,862	227.56
本期賸餘(短絀)	14,733,000	45,400,075	45,182,091	217,984	0.48	56,488,441	57,259,682	-771,241	-1.35
期初基金餘額	81,624,000	94,544,256	93,701,591	842,665	0.90	83,455,890	81,624,000	1,831,890	2.24
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	96,357,000	139,944,331	138,883,682	1,060,649	0.76	139,944,331	138,883,682	1,060,649	0.76

製表

覆核

臺北市環境教育基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國115年3月份

1.雜項收入發生實際數794,568元，主要係因114年度應付費用多估轉列雜項收入所致。分述如下：

- (1)114年度「臺北市臺美生態學校輔導計畫」應付費用多估62,843元，於115年3月11日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)114年度「環境教育課程模組撰寫與推廣工作坊實施計畫」應付費用多估103,990元，於115年3月11日簽准併入115年度決算辦理。
- (3)114年度「綠遊臺北:親子低碳探索之旅實施計畫」應付費用多估465,752元，於115年3月11日簽准併入115年度決算辦理。
- (4)114年度「101環教路線學校班級推廣體驗課程實施計畫」應付費用多估161,983元，於115年3月18日簽准併入115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，主要係因：

- (1)115年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數44,700元，於115年1月8日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數10,225元及債權憑證257,976元，計268,201元所致。

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
環境教育計畫		本月數	-	-	-	142,083	84,636	57,447	67.88
		累計數	-	-	-	431,634	131,772	299,862	227.56
		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: 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. 115年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數44,700元, 於115年1月8日簽准併入115年度決算辦理。
2. 108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數10,225元及債權憑證257,976元, 計268,201元所致。

製表

楊麗華

覆核

劉于霈

TAIPEI

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國115年3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	4,194,750	-2,630,094	-	-	-207,639	1,357,017	
合 計	4,194,750	-2,630,094	-	-	-207,639	1,357,017	

臺北市環境教育基金

重大計畫預算執行績效分析表

115年度第1期(民國115年1月至3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115年3月 底累計分配數 (2)	截至115年3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115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	148,307,694	100.00	負債	7,006,346	4.72
流動資產	146,950,677	99.08	流動負債	5,666,346	3.82
現金	127,465,072	85.95	應付款項	5,666,346	3.82
銀行存款	127,455,072	85.94	應付費用	5,666,346	3.82
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,340,000	0.90
應收款項	13,835,605	9.33	什項負債	1,340,000	0.90
其他應收款	13,835,605	9.33	存入保證金	1,340,000	0.90
預付款項	5,650,000	3.81	淨資產	141,301,348	95.28
預付費用	5,650,000	3.81	淨資產	141,301,348	95.28
固定資產	1,357,017	0.92	淨資產	141,301,348	95.28
機械及設備	1,357,017	0.92	累積餘額	85,020,546	57.33
機械及設備	4,194,750	2.83	本期賸餘	56,280,802	37.95
累計折舊 - 機械及設備	-2,837,733	-1.91			
合 計	148,307,694	100.00	合 計	148,307,694	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國115年3月31日

- 1.信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	45,542,158	56,920,075
徵收及依法分配收入	44,747,590	56,125,507
環保提撥收入	44,747,590	56,125,507
其他收入	794,568	794,568
雜項收入	794,568	794,568
支出	211,296	639,273
人事支出	7,516	7,516
人事支出	7,516	7,516
業務支出	128,677	155,917
業務支出	128,677	155,917
折舊、折耗及攤銷	69,213	207,639
固定資產折舊	69,213	207,639
其他支出	5,890	268,201
其他支出	5,890	268,201
本期賸餘(短絀)	45,330,862	56,280,802
期初淨資產	-	85,020,546
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	141,301,348

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

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

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115年1月1日至115年3月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	56,920,075	-	56,920,075	收入
徵收及依法分配收入	56,125,507	-	56,125,507	徵收及依法分配收入
其他收入	794,568	-	794,568	其他收入
基金用途	431,634	207,639	639,273	支出
用人費用	7,516	-	7,516	人事支出
服務費用	150,067	5,850	155,917	業務支出
材料及用品費	5,850	-5,850	-	
		207,639	207,639	折舊、折耗及攤銷
其他	268,201	-	268,201	其他支出
本期賸餘(短絀)	56,488,441	-207,639	56,280,802	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	83,455,890	1,564,656	85,020,546	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	139,944,331	1,357,017	141,301,348	期末淨資產

製表



覆核



臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國115年1月1日至115年3月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」150,067元與會計科目「業務支出」155,917元間之調整數5,850元，係「材料及用品費」5,850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「折舊、折耗及攤銷」207,639元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年3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115年3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 4 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

臺北市水污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年3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	-	-	-	--	45,455	60,000	-14,545	-24.24
徵收及依法分配收入	316,000	-	-	-	--	45,455	60,000	-14,545	-24.24
徵收收入	120,000	-	-	-	--	45,455	60,000	-14,545	-24.24
依法分配收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	-
基金用途	375,000	3,127	-	3,127	--	21,127	18,000	3,127	17.37
水污染防治計畫	375,000	3,127	-	3,127	--	21,127	18,000	3,127	17.37
本期賸餘(短絀)	-59,000	-3,127	-	-3,127	--	24,328	42,000	-17,672	-42.08
期初基金餘額	2,137,000	2,064,693	2,179,000	-114,307	-5.25	2,037,238	2,137,000	-99,762	-4.67
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	-
期末基金餘額	2,078,000	2,061,566	2,179,000	-117,434	-5.39	2,061,566	2,179,000	-117,434	-5.39

註: 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因高估截至本月份環境部水污染防治費收入, 致實際數較預算數減少14,545元。

2.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因本年度印製115年度法定預算書費用提前支付所致。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

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115年3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								
		水污染防治計畫		本月數	-	-	-	3,127	-
	累計數		-	-	-	21,127	18,000	3,127	17.37
		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, 主要係因本年度印製115年度法定預算書費用提前支付所致。

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115年3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	2,523,546	-1,843,241	-	-	-50,853	629,452	
合 計	2,523,546	-1,843,241	-	-	-50,853	629,452	

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 重大計畫預算執行績效分析表

115年度第1期(民國115年1月至3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115年3月 底累計分配數 (2)	截至115年3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115年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,691,018	100.00	淨資產	2,691,018	100.00
流動資產	2,061,566	76.61	淨資產	2,691,018	100.00
現金	2,016,506	74.93	淨資產	2,691,018	100.00
銀行存款	2,016,506	74.93	累積餘額	2,717,543	100.99
應收款項	45,060	1.67	本期短絀	-26,525	-0.99
其他應收款	45,060	1.67			
固定資產	629,452	23.39			
機械及設備	629,452	23.39			
機械及設備	2,523,546	93.78			
累計折舊 - 機械及設備	-1,894,094	-70.39			
合 計	2,691,018	100.00	合 計	2,691,018	100.00

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

平衡表附表

中華民國115年3月31日

- 1.信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國115年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	45,455
徵收及依法分配收入	-	45,455
污染防制及防治收入	-	45,455
支出	20,078	71,980
業務支出	3,127	3,127
業務支出	3,127	3,127
獎補助支出	-	18,000
補(協)助政府機關(構)	-	18,000
折舊、折耗及攤銷	16,951	50,853
固定資產折舊	16,951	50,853
本期賸餘(短絀)	-20,078	-26,525
期初淨資產	-	2,717,543
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,691,018

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

股長劉子霖

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115年1月1日至115年3月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	45,455	-	45,455	收入
徵收及依法分配收入	45,455	-	45,455	徵收及依法分配收入
基金用途	21,127	50,853	71,980	支出
服務費用	3,127	-	3,127	業務支出
捐助、補助與獎助	18,000	-	18,000	獎補助支出
		50,853	50,853	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	24,328	-50,853	-26,525	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,037,238	680,305	2,717,543	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	2,061,566	629,452	2,691,018	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」50,853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

股長劉于霽