

臺北市環境保護基金

會計月報

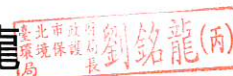
特別收入基金

中華民國111年11月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國111年11月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、資本資產明細表	第 6 至 8 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 10 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 13 頁
二、收入支出表	第 14 至 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 16 至 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111年11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	1,203,304,000	69,866,147	101,195,651	-31,329,504	-30.96	1,050,707,072	1,032,647,278	18,059,794	1.75
徵收及依法分配收入	955,681,000	68,334,148	94,174,818	-25,840,670	-27.44	809,298,387	809,970,618	-672,231	-0.08
污染防治及防治收入	142,120,000	10,616,414	10,618,490	-2,076	-0.02	136,625,555	125,421,500	11,204,055	8.93
回收清除處理收入	776,861,000	57,432,984	83,103,344	-25,670,360	-30.89	642,670,499	651,375,612	-8,705,113	-1.34
違規罰款收入	410,000	11,486	34,166	-22,680	-66.38	313,911	375,826	-61,915	-16.47
環保提撥收入	36,290,000	273,264	418,818	-145,554	-34.75	29,688,422	32,797,680	-3,109,258	-9.48
財產收入	-	-	-	-	--	4,440,680	-	4,440,680	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	4,440,680	-	4,440,680	--
政府撥入收入	245,453,000	-	6,840,000	-6,840,000	--	228,692,520	220,787,497	7,905,023	3.58
公庫撥款收入	174,723,000	-	-	-	--	174,722,497	174,722,497	0	0.00
政府其他撥入收入	70,730,000	-	6,840,000	-6,840,000	--	53,970,023	46,065,000	7,905,023	17.16
其他收入	2,170,000	1,531,999	180,833	1,351,166	747.19	8,275,485	1,889,163	6,386,322	338.05
雜項收入	2,170,000	1,531,999	180,833	1,351,166	747.19	8,275,485	1,889,163	6,386,322	338.05
基金用途	837,429,000	104,708,739	48,859,786	55,848,953	114.30	630,231,814	678,914,600	-48,682,786	-7.17
空氣污染防制計畫	314,762,000	30,595,485	23,423,623	7,171,862	30.62	211,657,841	242,420,925	-30,763,084	-12.69
資源回收計畫	48,110,000	5,449,885	4,410,822	1,039,063	23.56	54,870,750	30,084,930	24,785,820	82.39
廢棄物清理計畫	324,613,000	18,382,972	13,902,155	4,480,817	32.23	253,043,734	272,746,532	-19,702,798	-7.22

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年11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	%
水污染防治計畫	102,000	-	7,750	-7,750	--	25,020	91,800	-66,780	-72.75
環境教育計畫	36,279,000	7,464,987	4,115,436	3,349,551	81.39	22,807,251	20,007,505	2,799,746	13.99
建築及設備計畫	113,563,000	42,815,410	3,000,000	39,815,410	1,327.18	87,827,218	113,562,908	-25,735,690	-22.66
購建固定資產	113,563,000	42,815,410	3,000,000	39,815,410	1,327.18	87,827,218	113,562,908	-25,735,690	-22.66
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	365,875,000	-34,842,592	52,335,865	-87,178,457	--	420,475,258	353,732,678	66,742,580	18.87
期初基金餘額	1,843,629,000	2,103,973,331	2,145,025,813	-41,052,482	-1.91	1,648,655,481	1,843,629,000	-194,973,519	-10.58
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,209,504,000	2,069,130,739	2,197,361,678	-128,230,939	-5.84	2,069,130,739	2,197,361,678	-128,230,939	-5.84

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111年11月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收18,059,794元，主要係因：

1. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因大力宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
2. 財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛、報廢財產(齒輪裝置等)及廢料，致實際數較預算數增加4,440,680元。
3. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因中央補助本局各項計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，致實際數較預算數增加。
4. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 處理場自代清除、處理一般事業廢棄物收入提撥轉基金之其他應收款少估列1,630,029元。
 - (2) 北投廠109年度洗煙塔霧化器馬達機組採購逾期違約金1,711,500元。
 - (3) 其餘係以前年度計畫應付費用多估轉列雜項收入以及違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。

二、基金用途累計實際數較預算數短支48,682,786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) 111年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等計畫因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，致未於11月份核銷款項，以及「郵資」等已付款但未於11月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少4,207,607元。
 - (2) 行政院環境保護署於111年1月14日來函通知「行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」改由中央自行辦理，致實際數較預算數減少15,000,000元。
 - (3) 111年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,656,200元。
2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 環保署補助辦理「111年度資源回收工作計畫」執行數15,688,946元及「111年資收關懷計畫」執行數2,282,595元，已於110年12月15日及111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
 - (2) 本局辦理「111年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」執行數2,061,150元及「111年度臺北市建置循環容器共享平臺友善服務示範計畫」執行數1,900,000元，已於111年3月21日及111年5月12日簽准併入111年度決算辦理。
 - (3) 本局辦理「補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」768,211元，已於111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
 - (4) 本局辦理「111年1-6月本局各清潔隊暨處理場等外勤單位實際從事廢棄物回收工作人員獎勵金」主要係因回收清除處理收入決標單價比預算單價高，又獎勵金發放是依回收清除處理收入的比例來發放，故今年發放金額較預算數增加。
3. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因原規劃8月份辦理功能評鑑協談會議延後，致實際數較預算數減少66,780元。
4. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理111年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數2,800,000元，於110年12月28日簽准併入111年度決算辦理。
5. 建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係109-111年度汰換大型壓縮垃圾車9輛因打造期較長，故無法如期付款，其中3輛已於111年11月21日付款結案，另6輛因受疫情影響，本局同意展延至111年10月28日，已於10月27日交貨，11月25日辦理驗收，爾後將核實分配預算，後續積極趕辦驗收及付款事宜。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	30,595,485	23,423,623	7,171,862	30.62
		累計數	-	-	-	211,657,841	242,420,925	-30,763,084	-12.69
資源回收計畫		本月數	-	-	-	5,449,885	4,410,822	1,039,063	23.56
		累計數	-	-	-	54,870,750	30,084,930	24,785,820	82.39
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	18,382,972	13,902,155	4,480,817	32.23
		累計數	-	-	-	253,043,734	272,746,532	-19,702,798	-7.22
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	7,750	-7,750	--
		累計數	-	-	-	25,020	91,800	-66,780	-72.75
環境教育計畫		本月數	-	-	-	7,464,987	4,115,436	3,349,551	81.39
		累計數	-	-	-	22,807,251	20,007,505	2,799,746	13.99
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	8	-	-	40,647,410	-	40,647,410	--
		累計數	27	33	81.82	85,659,218	112,856,000	-27,196,782	-24.10
		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111年11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) 111年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等計畫因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，致未於11月份核銷款項，以及「郵資」等已付款但未於11月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少4,207,607元。
- (2) 行政院環境保護署於111年1月14日來函通知「行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」改由中央自行辦理，致實際數較預算數減少15,000,000元。
- (3) 111年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,656,200元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 環保署補助辦理「111年度資源回收工作計畫」執行數15,688,946元及「111年資收關懷計畫」執行數2,282,595元，已於110年12月15日及111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
- (2) 本局辦理「111年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」執行數2,061,150元及「111年度臺北市建置循環容器共享平臺友善服務示範計畫」執行數1,900,000元，已於111年3月21日及111年5月12日簽准併入111年度決算辦理。
- (3) 本局辦理「補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」768,211元，已於111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
- (4) 本局辦理「111年1-6月本局各清潔隊暨處理場等外勤單位實際從事廢棄物回收工作人員獎勵金」主要係因回收清除處理收入決標單價比預算單價高，又獎勵金發放是依回收清除處理收入的比例來發放，故今年發放金額較預算數增加。

3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因原規劃8月份辦理功能評鑑協談會議延後，致實際數較預算數減少66,780元。

4.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理111年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數2,800,000元，於110年12月28日簽准併入111年度決算辦理。

5.辦理環保業務所需之車輛購置本年度可用預算數145,856,092元，包含法定預算數110,563,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數35,293,092元，無以前年度保留數。累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係109-111年度汰換大型壓縮垃圾車9輛因打造期較長，故無法如期付款，其中3輛已於111年11月21日付款結案，另6輛因受疫情影響，本局同意展延至111年10月28日，已於10月27日交貨，11月25日辦理驗收，爾後將核實分配預算，後續積極趕辦驗收及付款事宜。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年11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	-34,932,916	4,661,005	4,661,005	-4,581,764	62,436,135	
房屋及建築	36,699,930	-4,478,920	-	-	-522,379	31,698,631	
機械及設備	1,039,357,376	-275,692,561	3,554,509	815,300,395	112,730,128	64,649,057	
交通及運輸設備	1,851,064,698	-1,159,586,773	124,718,694	124,491,471	20,682,627	712,387,775	
雜項設備	16,401,545	-13,686,015	89,332	136,632	-402,503	2,265,727	
購建中固定資產	4,608,229	-	52,776	4,661,005	-	-	
電腦軟體	87,998	-	-	17,270	-	70,728	
合 計	3,050,170,591	-1,488,377,185	133,076,316	949,267,778	127,906,109	873,508,053	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年11月份

本年度成本變動增減原因：

1.土地改良物

(廢)增加：計4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數。

減少：計4,661,005元，係111年3月17日府授財產字第1110109697號函核准移撥110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」。

2.機械及設備

(空)增加：計629,650元，係環保署補助辦理購置平版型電腦35台(代收代付)。

(資)增加：計756,859元

(1)環保署補助辦理購置平版型電腦27台計485,730元(代收代付)。

(2)110年度推動執行機關加強辦理資源回收工作考核團體獎勵金運用計畫購置平板電腦12.96吋1臺54,870元、平板電腦11吋34,390元、筆記型電腦3臺75,399元、立軸機1臺45,045元、木桿機1臺61,425元(代收代付)。

減少：計77,720元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢汽油發電機1臺38,400元、砂布機1臺10,374元、數位照相機2架28,946元

(廢)增加：計2,168,000元，係111年度「內湖廠門框式輻射偵測系統更新」2,168,000元。

減少：計815,222,675元

(1)111年1月25日府授財產字第1110103304號函核准移撥木柵廠110年度「小型鏟裝機」1臺1,442,270元。

(2)111年2月14日府授財產字第1110104788號函核准移撥內湖廠110年度「大型鏟裝機」1臺4,411,800元。

(3)111年2月22日府授財產字第1110105957號函核准移撥北投廠110年度「肥料打包機」1臺410,000元。

(4)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢「中耕管理機1臺、割草機1臺」計127,000元。

(5)111年3月3日府授財產字第1110107053號函核准移撥北投廠109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批(分析儀器6台)」14,583,000元。

(6)111年3月15日府授財產字第1110109218號函核准移撥木柵廠106-108年度木柵廠「廢氣處理及其他設施整修更新案設備」1批786,098,605元。

(7)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「履帶式篩分機」1臺8,150,000元

3.交通及運輸設備

(資)增加：計39,059,476元

(1)環保署補助辦理購置小型資源回收車21輛22,369,676元及大型資源回收車9輛16,610,000元(代收代付)。

(2)110年度推動執行機關加強辦理資源回收工作考核團體獎勵金運用計畫購置手提無線擴音機含4隻麥克風46,200元及油壓拖板車秤33,600元(代收代付)。

減少：計21,904,791元

(1)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢不中斷電源設備4套79,806元。

(2)111年3月7日北市財產字第1110107595號函核准報廢小型資源回收車1輛623,571元。

(3)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢財產一批(小型貨車11輛)6,859,281元。

(4)111年10月19日北市財產字第1113028352號函核准報廢財產一批(小型貨車共23輛)14,342,133元。

(廢)增加：計85,659,218元，係111年度「汰換廢棄物收集車(小)」11輛18,700,000元、「環保清潔車輛汰換卡車」9輛31,893,094元、「汰換大型壓縮垃圾車」6輛31,535,127元及「汰換小型壓縮垃圾車」1輛3,530,997元。

減少：計102,571,180元

(1)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「垃圾車」33輛80,459,140元。

(2)111年9月19日北市財產字第1113026324號函核准報廢除帳壓縮垃圾車共2輛4,158,000元。

(3)111年10月19日北市財產字第1113028352號函核准報廢除帳環保清潔垃圾車共6輛17,954,040元。

(環)減少：計15,500元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢擴音機共1部。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年11月份

4.雜項設備

(資)增加：計89,332元，係110年度推動執行機關加強辦理資源回收工作考核團體獎勵金運用計畫購置冷氣機1臺32,957元、飲水機2臺32,388元及冰箱1臺23,987元(代收代付)。

(環)減少：計136,632元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢投影機共2部。

5.購建中固定資產

(廢)增加：計52,776元，係100-104年度「山豬窟環保示範中心興建工程」、100-102年度「掩埋場回饋設施修建工程」、103-106年度「山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程」之帳務調整合計數。

減少：計4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入土地改良物。

6.電腦軟體

(空)減少：計13,673元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計3,597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111年11月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	113,563,000	53,409,592	-	-	166,972,592	120,056,092	87,827,218		87,827,218	73.16	-32,228,874	-26.84			52.60
土地改良物	-	-	3,500,000	-	-	3,500,000	-	-		-	-	-	--			--
土地改良物	-	-	3,500,000	-	-	3,500,000	-	-		-	-	-	--			--
機械及設備	-	3,000,000	14,616,500	-	-	17,616,500	7,200,000	2,168,000		2,168,000	30.11	-5,032,000	-69.89	(廢)主要係111年度內湖廠門框式輻射偵測系統更新預算金額300萬元，決標金額216萬8,000元，標餘款83萬2,000元，執行數差異率係為標餘款部分。(環)111年度「新興能源示範場域計畫」於111年11月10日完成驗收，並於111年11月底辦理核銷作業，惟未及於11月底完成撥款所致。	(廢)本案已核銷結案。(環)爾後將核實分配預算。	12.31
機械及設備	-	3,000,000	14,616,500	-	-	17,616,500	7,200,000	2,168,000		2,168,000	30.11	-5,032,000	-69.89			12.31

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111年11月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數%(5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092	112,856,092	85,659,218		85,659,218	75.90	-27,196,874	-24.10	(廢)主要係109-111年度汰換大型壓縮垃圾車9輛因打造期較長，故無法如期付款，其中3輛已於111年11月21日付款結案，另6輛因受疫情影響，本局同意展延至111年10月28日，已於10月27日交貨，11月25日辦理驗收。	(廢)爾後將核實分配預算，後續積極趕辦驗收及付款事宜。	58.73
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092	112,856,092	85,659,218		85,659,218	75.90	-27,196,874	-24.10			58.73
總 計	-	113,563,000	53,409,592	-	-	166,972,592	120,056,092	87,827,218		87,827,218	73.16	-32,228,874	-26.84			52.60

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,963,744,751	100.00	負債	21,105,959	0.71
流動資產	2,088,824,894	70.48	流動負債	11,099,769	0.37
現金	1,953,680,217	65.92	應付款項	11,099,769	0.37
銀行存款	1,953,620,217	65.92	應付代收款	9,497,056	0.32
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	1,599,275	0.05
應收款項	2,167,950	0.07	其他應付款	3,438	0.00
應收帳款	403,170	0.01	其他負債	10,006,190	0.34
其他應收款	1,764,780	0.06	什項負債	10,006,190	0.34
預付款項	132,976,727	4.49	存入保證金	8,586,802	0.29
預付費用	132,976,727	4.49	應付退休及離職金	1,377,388	0.05
長期貸墊款及準備金	1,377,388	0.05	暫收及待結轉帳項	42,000	0.00
準備金	1,377,388	0.05	淨資產	2,942,638,792	99.29
退休及離職準備金	1,377,388	0.05	淨資產	2,942,638,792	99.29
固定資產	873,437,325	29.47	淨資產	2,942,638,792	99.29
土地改良物	62,436,135	2.11	累積餘額	3,210,448,887	108.32
土地改良物	101,950,815	3.44	本期短絀	-267,810,095	-9.04
累計折舊 - 土地改良物	-39,514,680	-1.33			
房屋建築及設備	31,698,631	1.07			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	36,699,930	1.24			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,001,299	-0.17			
機械及設備	64,649,057	2.18			
機械及設備	227,611,490	7.68			
累計折舊 - 機械及設備	-162,962,433	-5.50			
交通及運輸設備	712,387,775	24.04			
交通及運輸設備	1,851,291,921	62.46			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,138,904,146	-38.43			
雜項設備	2,265,727	0.08			
雜項設備	16,354,245	0.55			
累計折舊 - 雜項設備	-14,088,518	-0.48			
無形資產	70,728	0.00			
無形資產	70,728	0.00			
電腦軟體	70,728	0.00			
其他資產	34,416	0.00			
什項資產	34,416	0.00			
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	22,416	0.00			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	2,963,744,751	100.00	合 計	2,963,744,751	100.00

註: 1.信託代理與保證資產19,246,609元,係履約保證金及保固保證金;信託代理與保證負債19,246,609元,係履約保證金及保固保證金。

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.本表係採會計基礎編製,與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	70,105,603	1,091,295,165
徵收及依法分配收入	68,334,148	809,298,387
污染防制及防治收入	10,616,414	136,625,555
回收清除處理收入	57,432,984	642,670,499
違規罰款收入	11,486	313,911
環保提撥收入	273,264	29,688,422
財產收益	239,456	44,975,997
財產交易利益	-	4,440,680
其他財產收入	239,456	40,535,317
政府撥入收入	-	228,692,520
公庫撥款收入	-	174,722,497
政府其他撥入收入	-	53,970,023
其他收入	1,531,999	8,328,261
雜項收入	1,531,999	8,328,261
支出	74,535,472	1,359,105,260
人事支出	1,287,073	8,849,485
人事支出	1,287,073	8,849,485
業務支出	41,887,121	364,651,326
業務支出	41,887,121	364,651,326

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
獎補助支出	18,709,741	166,258,926
補（協）助政府機關（構）	153,200	25,014,800
捐助國內團體	1,265,796	1,694,891
其他獎補助	17,290,745	139,549,235
財產損失	-	675,809,852
財產交易損失	-	675,809,852
折舊、折耗及攤銷	12,642,143	140,890,812
固定資產折舊	12,640,573	140,873,542
無形資產攤銷	1,570	17,270
其他支出	9,394	2,644,859
其他支出	9,394	2,644,859
本期賸餘（短絀）	-4,429,869	-267,810,095
期初淨資產	-	3,210,448,887
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,942,638,792

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月1日至111年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	1,050,707,072	40,588,093	1,091,295,165	收入
徵收及依法分配收入	809,298,387	-	809,298,387	徵收及依法分配收入
財產收入	4,440,680	40,535,317	44,975,997	財產收益
政府撥入收入	228,692,520	-	228,692,520	政府撥入收入
其他收入	8,275,485	52,776	8,328,261	其他收入
基金用途	630,231,814	728,873,446	1,359,105,260	支出
用人費用	8,849,485	-	8,849,485	人事支出
服務費用	333,960,132	30,691,194	364,651,326	業務支出
材料及用品費	28,035,132	-28,035,132	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,174,896	-1,174,896	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,459,566	-1,459,566	-	
	166,258,926	-	166,258,926	獎補助支出
		675,809,852	675,809,852	財產損失
		140,890,812	140,890,812	折舊、折耗及攤銷
其他	2,644,859	-	2,644,859	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	87,827,218	-87,827,218		

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111年1月1日至111年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
本期賸餘(短絀)	420,475,258	-688,285,353	-267,810,095	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,648,655,481	1,561,793,406	3,210,448,887	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,069,130,739	873,508,053	2,942,638,792	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霖

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111年1月1日至111年11月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數87,827,218元，其中87,827,218元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」333,960,132元與會計科目「業務支出」364,651,326元間之調整數30,691,194元，係：

- 1.「材料及用品費」28,035,132元
- 2.「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
- 3.「稅捐及規費(強制費)」1,174,896元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,459,566元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產收益」40,535,317元，係以應付代收款購置固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「其他收入」52,776元，係以前年度土地改良物(山豬窟環保示範中心興建工程、掩埋場回饋設施修建工程、山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程)帳務調整52,776元等轉列雜項收入，另列為平衡表相關資產科目表達。

(三)會計科目「財產損失」674,480,013元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「財產損失」1,329,839元，係報廢固定資產所發生之損失。

(五)會計科目「折舊、折耗及攤銷」140,890,812元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

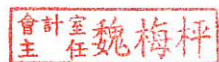
臺北市空氣污染防治基金

會 計 月 報

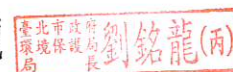
特 別 收 入 基 金

中華民國111年11月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市空氣污染防制基金

目 次

中華民國111年11月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 一一 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 一一 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 一一 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 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111年11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	373,360,000	10,627,900	17,513,489	-6,885,589	-39.32	317,909,888	330,576,489	-12,666,601	-3.83
徵收及依法分配收入	146,505,000	10,627,900	10,652,656	-24,756	-0.23	138,220,451	128,407,326	9,813,125	7.64
污染防制及防治收入	142,000,000	10,616,414	10,618,490	-2,076	-0.02	136,450,785	125,301,500	11,149,285	8.90
違規罰款收入	410,000	11,486	34,166	-22,680	-66.38	313,911	375,826	-61,915	-16.47
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	1,455,755	2,730,000	-1,274,245	-46.68
政府撥入收入	226,605,000	-	6,840,000	-6,840,000	--	179,169,953	201,940,000	-22,770,047	-11.28
公庫撥款收入	155,875,000	-	-	-	--	155,875,000	155,875,000	0	0.00
政府其他撥入收入	70,730,000	-	6,840,000	-6,840,000	--	23,294,953	46,065,000	-22,770,047	-49.43
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	519,484	229,163	290,321	126.69
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	519,484	229,163	290,321	126.69
基金用途	314,762,000	30,595,485	23,423,623	7,171,862	30.62	211,657,841	242,420,925	-30,763,084	-12.69
空氣污染防制計畫	314,762,000	30,595,485	23,423,623	7,171,862	30.62	211,657,841	242,420,925	-30,763,084	-12.69
本期賸餘(短絀)	58,598,000	-19,967,585	-5,910,134	-14,057,451	--	106,252,047	88,155,564	18,096,483	20.53
期初基金餘額	204,413,000	243,371,038	298,478,698	-55,107,660	-18.46	117,151,406	204,413,000	-87,261,594	-42.69
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	263,011,000	223,403,453	292,568,564	-69,165,111	-23.64	223,403,453	292,568,564	-69,165,111	-23.64

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于堯

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111年11月份

- 1.違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因大力宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
- 2.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係違反空氣污染防制法項目中之違規行為人為不特定多數自然人（如：機車未定檢等），依行政程序法裁處書需送達受處分人，故行政罰鍰未及收繳完成，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數減少。
- 3.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署於111年1月14日來函通知「行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」改由中央自行辦理，以及本年度行政院環境保護署補助計畫之核定數較預算數低所致。
- 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「110年度臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」應付費用多估列267,035元、「110年度臺北市環保局清潔車輛自然及強制再生濾煙器維護開口契約」應付費用多估列89,292元轉列雜項收入所致。
- 5.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 111年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等計畫因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，致未於11月份核銷款項，以及「郵資」等已付款但未於11月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少4,207,607元。
 - (2) 行政院環境保護署於111年1月14日來函通知「行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」改由中央自行辦理，致實際數較預算數減少15,000,000元。
 - (3) 111年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,656,200元。

臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年11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	-	-	-	30,595,485	23,423,623	7,171,862	30.62
		累計數	-	-	-	211,657,841	242,420,925	-30,763,084	-12.69
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

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國111年11月份

空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 111年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等計畫因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，致未於11月份核銷款項，以及「郵資」等已付款但未於11月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少4,207,607元。
- (2) 行政院環境保護署於111年1月14日來函通知「行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」改由中央自行辦理，致實際數較預算數減少15,000,000元。
- (3) 111年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少11,656,200元。

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-2,959,959	-	-	-330	39,966	
機械及設備	59,314,416	-42,643,458	629,650	-	-6,056,818	11,243,790	
交通及運輸設備	18,894,343	-18,129,093	-	-	-110,877	654,373	
雜項設備	112,782	-72,919	-	-	-18,918	20,945	
電腦軟體	72,502	-	-	13,673	-	58,829	
合 計	81,394,298	-63,805,429	629,650	13,673	-6,186,943	12,017,903	

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國111年11月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：計629,650元，係環保署補助辦理購置平版型電腦35台(代收代付)。

2.電腦軟體

減少：計13,673元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	239,415,466	100.00	負債	3,994,110	1.67
流動資產	226,004,337	94.40	流動負債	1,320,722	0.55
現金	219,434,639	91.65	應付款項	1,320,722	0.55
銀行存款	219,424,639	91.65	應付代收款	675,330	0.28
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	641,954	0.27
應收款項	855,837	0.36	其他應付款	3,438	0.00
其他應收款	855,837	0.36	其他負債	2,673,388	1.12
預付款項	5,713,861	2.39	什項負債	2,673,388	1.12
預付費用	5,713,861	2.39	存入保證金	1,254,000	0.52
長期貸墊款及準備金	1,377,388	0.58	應付退休及離職金	1,377,388	0.58
準備金	1,377,388	0.58	暫收及待結轉帳項	42,000	0.02
退休及離職準備金	1,377,388	0.58	淨資產	235,421,356	98.33
固定資產	11,959,074	5.00	淨資產	235,421,356	98.33
房屋建築及設備	39,966	0.02	淨資產	235,421,356	98.33
房屋建築及設備	3,000,255	1.25	累積餘額	134,740,275	56.28
累計折舊－房屋建築及設備	-2,960,289	-1.24	本期賸餘	100,681,081	42.05
機械及設備	11,243,790	4.70			
機械及設備	59,944,066	25.04			

臺北市空氣污染防制基金 平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-48,700,276	-20.34			
交通及運輸設備	654,373	0.27			
交通及運輸設備	18,894,343	7.89			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,239,970	-7.62			
雜項設備	20,945	0.01			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-91,837	-0.04			
無形資產	58,829	0.02			
無形資產	58,829	0.02			
電腦軟體	58,829	0.02			
其他資產	15,838	0.01			
什項資產	15,838	0.01			
暫付及待結轉帳項	15,838	0.01			
合 計	239,415,466	100.00	合 計	239,415,466	100.00

註: 1.信託代理與保證資產680,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債680,000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.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,627,900	318,539,538
徵收及依法分配收入	10,627,900	138,220,451
污染防制及防治收入	10,616,414	136,450,785
違規罰款收入	11,486	313,911
環保提撥收入	-	1,455,755
財產收益	-	629,650
其他財產收入	-	629,650
政府撥入收入	-	179,169,953
公庫撥款收入	-	155,875,000
政府其他撥入收入	-	23,294,953
其他收入	-	519,484
雜項收入	-	519,484
支出	31,153,708	217,858,457
人事支出	269,222	3,923,048
人事支出	269,222	3,923,048
業務支出	14,818,294	71,962,377
業務支出	14,818,294	71,962,377
獎補助支出	15,498,800	133,589,300
補（協）助政府機關（構）	80,800	4,421,800

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	15,418,000	129,167,500
折舊、折耗及攤銷	558,223	6,200,616
固定資產折舊	556,980	6,186,943
無形資產攤銷	1,243	13,673
其他支出	9,169	2,183,116
其他支出	9,169	2,183,116
本期賸餘（短絀）	-20,525,808	100,681,081
期初淨資產	-	134,740,275
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	235,421,356

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月1日至111年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	317,909,888	629,650	318,539,538	收入
徵收及依法分配收入	138,220,451	-	138,220,451	徵收及依法分配收入
		629,650	629,650	財產收益
政府撥入收入	179,169,953	-	179,169,953	政府撥入收入
其他收入	519,484	-	519,484	其他收入
基金用途	211,657,841	6,200,616	217,858,457	支出
用人費用	3,923,048	-	3,923,048	人事支出
服務費用	71,779,733	182,644	71,962,377	業務支出
材料及用品費	152,944	-152,944	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,700	-29,700	-	
	133,589,300	-	133,589,300	獎補助支出
		6,200,616	6,200,616	折舊、折耗及攤銷
其他	2,183,116	-	2,183,116	其他支出
本期賸餘(短絀)	106,252,047	-5,570,966	100,681,081	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	117,151,406	17,588,869	134,740,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	223,403,453	12,017,903	235,421,356	期末淨資產

製表

科員蘇秋維

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111年1月1日至111年11月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」71,779,733元與會計科目「業務支出」71,962,377元間之調整數182,644元，係「材料及用品費」152,944元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」29,700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「財產收益」629,650元，係以應付代收款購置固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」6,200,616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111年11月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國111年11月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 至 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 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111年11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	29,189,000	3,818,773	1,800,000	2,018,773	112.15	58,249,714	20,040,000	38,209,714	190.67
徵收及依法分配收入	28,989,000	3,765,193	1,800,000	1,965,193	109.18	33,086,568	19,900,000	13,186,568	66.26
回收清除處理收入	28,989,000	3,765,193	1,800,000	1,965,193	109.18	33,086,568	19,900,000	13,186,568	66.26
財產收入	-	-	-	-	--	1,068,661	-	1,068,661	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	1,068,661	-	1,068,661	--
政府撥入收入	-	-	-	-	--	23,980,000	-	23,980,000	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	23,980,000	-	23,980,000	--
其他收入	200,000	53,580	-	53,580	--	114,485	140,000	-25,515	-18.22
雜項收入	200,000	53,580	-	53,580	--	114,485	140,000	-25,515	-18.22
基金用途	48,110,000	5,449,885	4,410,822	1,039,063	23.56	54,870,750	30,084,930	24,785,820	82.39
資源回收計畫	48,110,000	5,449,885	4,410,822	1,039,063	23.56	54,870,750	30,084,930	24,785,820	82.39
本期賸餘(短絀)	-18,921,000	-1,631,112	-2,610,822	979,710	--	3,378,964	-10,044,930	13,423,894	--
期初基金餘額	77,402,000	61,971,970	69,967,892	-7,995,922	-11.43	56,961,894	77,402,000	-20,440,106	-26.41
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	58,481,000	60,340,858	67,357,070	-7,016,212	-10.42	60,340,858	67,357,070	-7,016,212	-10.42

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國111年11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，主要係因本局「南、北區回收廢棄物變賣案」及「北投焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非金屬變賣案」決標單價比預算單價高，故實際數較預算數增加13,186,568元。
- 2.財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛致實際數較預算數增加1,068,661元。
- 3.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「111年度資源回收工作計畫」第1、2期款21,420,000元及「111年度資收關懷計畫」第1、2期款2,560,000元，共計23,980,000元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，分別於110年12月15日及111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件現多採用電子領標大幅減少工本費收入及高估廠商違約罰款所致。
- 5.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)環保署補助辦理「111年度資源回收工作計畫」執行數15,688,946元及「111年資收關懷計畫」執行數2,282,595元，已於110年12月15日及111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
 - (2)本局辦理「111年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」執行數2,061,150元及「111年度臺北市建置循環容器共享平臺友善服務示範計畫」執行數1,900,000元，已於111年3月21日及111年5月12日簽准併入111年度決算辦理。
 - (3)本局辦理「補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」768,211元，已於111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
 - (4)本局辦理「111年1-6月本局各清潔隊暨處理場等外勤單位實際從事廢棄物回收工作人員獎勵金」主要係因回收清除處理收入決標單價比預算單價高，又獎勵金發放是依回收清除處理收入的比例來發放，故今年發放金額較預算數增加。

臺北市資源回收基金
主要業務計畫執行明細表
 中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	5,449,885	4,410,822	1,039,063	23.56
		累計數	-	-	-	54,870,750	30,084,930	24,785,820	82.39
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 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國111年11月份

資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)環保署補助辦理「111年度資源回收工作計畫」執行數15,688,946元及「111年資收關懷計畫」執行數2,282,595元，已於110年12月15日及111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
- (2)本局辦理「111年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」執行數2,061,150元及「111年度臺北市建置循環容器共享平臺友善服務示範計畫」執行數1,900,000元，已於111年3月21日及111年5月12日簽准併入111年度決算辦理。
- (3)本局辦理「補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」768,211元，已於111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
- (4)本局辦理「111年1-6月本局各清潔隊暨處理場等外勤單位實際從事廢棄物回收工作人員獎勵金」主要係因回收清除處理收入決標單價比預算單價高，又獎勵金發放是依回收清除處理收入的比例來發放，故今年發放金額較預算數增加。

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國111年11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	-70,767	-	-	-4,180	109,632	
機械及設備	7,530,760	-4,906,083	756,859	77,720	-684,653	2,619,163	
交通及運輸設備	155,433,398	-94,766,609	39,059,476	21,904,791	9,702,170	87,523,644	
雜項設備	11,764,124	-11,359,799	89,332	-	-44,140	449,517	
電腦軟體	15,496	-	-	3,597	-	11,899	
合 計	175,366,074	-111,536,598	39,905,667	21,986,108	8,969,197	90,718,232	

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國111年11月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：計756,859元

(1)環保署補助辦理購置平版型電腦27台計485,730元(代收代付)。

(2)110年度推動執行機關加強辦理資源回收工作考核團體獎勵金運用計畫購置平板電腦12.96吋1臺54,870元、平板電腦11吋34,390元、筆記型電腦3臺75,399元、立軸機1臺45,045元、木樺機1臺61,425元(代收代付)。

減少：計77,720元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢汽油發電機1臺38,400元、砂布機1臺10,374元、數位照相機2架28,946元。

2.交通及運輸設備

增加：計39,059,476元

(1)環保署補助辦理購置小型資源回收車21輛22,369,676元及大型資源回收車9輛16,610,000元(代收代付)。

(2)110年度推動執行機關加強辦理資源回收工作考核團體獎勵金運用計畫購置手提無線擴音機含4隻麥克風46,200元及油壓拖板車秤33,600元(代收代付)。

減少：計21,904,791元

(1)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢不中斷電源設備4套79,806元。

(2)111年3月7日北市財產字第1110107595號函核准報廢小型資源回收車1輛623,571元。

(3)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢財產一批(小型貨車11輛)6,859,281元。

(4)111年10月19日北市財產字第1113028352號函核准報廢財產一批(小型貨車共23輛)14,342,133元。

3.雜項設備

增加：計89,332元，係110年度推動執行機關加強辦理資源回收工作考核團體獎勵金運用計畫購置冷氣機1臺32,957元、飲水機2臺32,388元及冰箱1臺23,987元(代收代付)。

4.電腦軟體

減少：計3,597元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	162,983,302	100.00	負債	11,924,212	7.32
流動資產	72,246,492	44.33	流動負債	8,821,726	5.41
現金	68,641,701	42.12	應付款項	8,821,726	5.41
銀行存款	68,601,701	42.09	應付代收款	8,821,726	5.41
零用及週轉金	40,000	0.02	其他負債	3,102,486	1.90
應收款項	403,170	0.25	什項負債	3,102,486	1.90
應收帳款	403,170	0.25	存入保證金	3,102,486	1.90
預付款項	3,201,621	1.96	淨資產	151,059,090	92.68
預付費用	3,201,621	1.96	淨資產	151,059,090	92.68
固定資產	90,706,333	55.65	淨資產	151,059,090	92.68
土地改良物	4,377	0.00	累積餘額	120,791,370	74.11
土地改良物	437,717	0.27	本期賸餘	30,267,720	18.57
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.27			
房屋建築及設備	109,632	0.07			
房屋建築及設備	184,579	0.11			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-74,947	-0.05			
機械及設備	2,619,163	1.61			
機械及設備	8,209,899	5.04			

臺北市資源回收基金 平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-5,590,736	-3.43			
交通及運輸設備	87,523,644	53.70			
交通及運輸設備	172,588,083	105.89			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-85,064,439	-52.19			
雜項設備	449,517	0.28			
雜項設備	11,853,456	7.27			
累計折舊 - 雜項設備	-11,403,939	-7.00			
無形資產	11,899	0.01			
無形資產	11,899	0.01			
電腦軟體	11,899	0.01			
其他資產	18,578	0.01			
什項資產	18,578	0.01			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	6,578	0.00			
合 計	162,983,302	100.00	合 計	162,983,302	100.00

註: 1.信託代理與保證資產1,490,000元, 係履約保證金; 信託代理與保證負債1,490,000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.本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,058,229	98,155,381
徵收及依法分配收入	3,765,193	33,086,568
回收清除處理收入	3,765,193	33,086,568
財產收益	239,456	40,974,328
財產交易利益	-	1,068,661
其他財產收入	239,456	39,905,667
政府撥入收入	-	23,980,000
政府其他撥入收入	-	23,980,000
其他收入	53,580	114,485
雜項收入	53,580	114,485
支出	6,680,628	67,887,661
人事支出	1,007,889	4,748,548
人事支出	1,007,889	4,748,548
業務支出	3,104,611	40,275,827
業務支出	3,104,611	40,275,827
獎補助支出	1,337,385	9,846,375
其他獎補助	1,337,385	9,846,375
財產損失	-	219,835
財產交易損失	-	219,835

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	1,230,743	12,797,076
固定資產折舊	1,230,416	12,793,479
無形資產攤銷	327	3,597
本期賸餘(短絀)	-2,622,399	30,267,720
期初淨資產	-	120,791,370
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	151,059,090

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國111年1月1日至111年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	58,249,714	39,905,667	98,155,381	收入
徵收及依法分配收入	33,086,568	-	33,086,568	徵收及依法分配收入
財產收入	1,068,661	39,905,667	40,974,328	財產收益
政府撥入收入	23,980,000	-	23,980,000	政府撥入收入
其他收入	114,485	-	114,485	其他收入
基金用途	54,870,750	13,016,911	67,887,661	支出
用人費用	4,748,548	-	4,748,548	人事支出
服務費用	22,770,645	17,505,182	40,275,827	業務支出
材料及用品費	16,308,686	-16,308,686	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,174,896	-1,174,896	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,846,375	-	9,846,375	獎補助支出
		219,835	219,835	財產損失
		12,797,076	12,797,076	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,378,964	26,888,756	30,267,720	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	56,961,894	63,829,476	120,791,370	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

中華民國111年1月1日至111年11月30日

製表 約僱人員陳文玲

覆核

劉于需長股

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	60,340,858	90,718,232	151,059,090	期末淨資產

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國111年1月1日至111年11月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」22,770,645元與會計科目「業務支出」40,275,827元間之調整數17,505,182元，係「材料及用品費」16,308,686元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元、「稅捐及規費(強制費)」1,174,896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「財產收益」39,905,667元，係以應付代收款購置固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「財產損失」219,835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」12,797,076元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

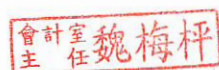
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國111年11月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國111年11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、長期負債變動表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 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 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 14 頁

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年11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	768,320,000	55,146,210	81,463,344	-26,317,134	-32.31	637,699,274	651,763,109	-14,063,835	-2.16
徵收及依法分配收入	747,872,000	53,667,791	81,303,344	-27,635,553	-33.99	609,583,931	631,475,612	-21,891,681	-3.47
回收清除處理收入	747,872,000	53,667,791	81,303,344	-27,635,553	-33.99	609,583,931	631,475,612	-21,891,681	-3.47
財產收入	-	-	-	-	--	3,372,019	-	3,372,019	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	3,372,019	-	3,372,019	--
政府撥入收入	18,848,000	-	-	-	--	18,847,497	18,847,497	0	0.00
公庫撥款收入	18,848,000	-	-	-	--	18,847,497	18,847,497	0	0.00
其他收入	1,600,000	1,478,419	160,000	1,318,419	824.01	5,895,827	1,440,000	4,455,827	309.43
雜項收入	1,600,000	1,478,419	160,000	1,318,419	824.01	5,895,827	1,440,000	4,455,827	309.43
基金用途	438,176,000	61,198,382	16,902,155	44,296,227	262.07	340,870,952	386,309,440	-45,438,488	-11.76
廢棄物清理計畫	324,613,000	18,382,972	13,902,155	4,480,817	32.23	253,043,734	272,746,532	-19,702,798	-7.22
建築及設備計畫	113,563,000	42,815,410	3,000,000	39,815,410	1,327.18	87,827,218	113,562,908	-25,735,690	-22.66
購建固定資產	113,563,000	42,815,410	3,000,000	39,815,410	1,327.18	87,827,218	113,562,908	-25,735,690	-22.66
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	330,144,000	-6,052,172	64,561,189	-70,613,361	--	296,828,322	265,453,669	31,374,653	11.82
期初基金餘額	1,440,134,000	1,662,546,029	1,641,026,480	21,519,549	1.31	1,359,665,535	1,440,134,000	-80,468,465	-5.59
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

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111年11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	1,770,278,000	1,656,493,857	1,705,587,669	-49,093,812	-2.88	1,656,493,857	1,705,587,669	-49,093,812	-2.88

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111年11月份

- 1.財產處分收入發生實際數，主要係111年度變賣車輛(共41台)及111年度變賣報廢財產(齒輪裝置等)及廢料一批所致。
- 2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係處理場自代清除、處理一般事業廢棄物收入提撥轉基金之其他應收款少估列1,630,029元、北投廠109年度洗煙塔霧化器馬達機組採購逾期違約金1,711,500元，及「109-110年度焚化底渣再利用委託處理」應付費用多估列2,247,365元等轉列雜項收入所致。
- 3.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算分配數25,735,690元，主要係109-111年度汰換大型壓縮垃圾車9輛因打造期較長，故無法如期付款，其中3輛已於111年11月21日付款結案，另6輛因受疫情影響，本局同意展延至111年10月28日，已於10月27日交貨，11月25日辦理驗收，爾後將核實分配預算，後續積極趕辦驗收及付款事宜。

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111年11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	-	-	-	18,382,972	13,902,155	4,480,817	32.23
		累計數	-	-	-	253,043,734	272,746,532	-19,702,798	-7.22
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	8	-	-	40,647,410	-	40,647,410	--
		累計數	27	33	81.82	85,659,218	112,856,000	-27,196,782	-24.10
		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.辦理環保業務所需之車輛購置本年度可用預算數145,856,092元, 包含法定預算數110,563,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數35,293,092元, 無以前年度保留數。累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係109-111年度汰換大型壓縮垃圾車9輛因打造期較長, 故無法如期付款, 其中3輛已於111年11月21日付款結案, 另6輛因受疫情影響, 本局同意展延至111年10月28日, 已於10月27日交貨, 11月25日辦理驗收, 爾後將核實分配預算, 後續積極趕辦驗收及付款事宜。

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111年11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	-34,499,576	4,661,005	4,661,005	-4,581,764	62,431,758	
房屋及建築	33,515,096	-1,448,194	-	-	-517,869	31,549,033	
機械及設備	970,840,100	-227,625,547	2,168,000	815,222,675	119,769,622	49,929,500	
交通及運輸設備	1,676,721,457	-1,046,675,726	85,659,218	102,571,180	11,075,989	624,209,758	
雜項設備	4,388,007	-2,118,032	-	-	-474,710	1,795,265	
購建中固定資產	4,608,229	-	52,776	4,661,005	-	-	
合 計	2,791,585,987	-1,312,367,075	92,540,999	927,115,865	125,271,268	769,915,314	

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于需

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111年11月份

本年度成本變動增減原因：

1.土地改良物：

增加：4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數。

減少：4,661,005元，係111年3月17日府授財產字第1110109697號函核准移撥110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」。

2.機械及設備：

增加：2,168,000元，係111年度「內湖廠門框式輻射偵測系統更新」2,168,000元。

減少815,222,675元

(1)111年1月25日府授財產字第1110103304號函核准移撥木柵廠110年度「小型鏟裝機」1臺1,442,270元。

(2)111年2月14日府授財產字第1110104788號函核准移撥內湖廠110年度「大型鏟裝機」1臺4,411,800元。

(3)111年2月22日府授財產字第1110105957號函核准移撥北投廠110年度「肥料打包機」1臺410,000元。

(4)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢「中耕管理機1臺、割草機1臺」計127,000元。

(5)111年3月3日府授財產字第1110107053號函核准移撥北投廠109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批(分析儀器6台)」14,583,000元。

(6)111年3月15日府授財產字第1110109218號函核准移撥木柵廠106-108年度木柵廠「廢氣處理及其他設施整修更新案設備」1批786,098,605元。

(7)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「履帶式篩分機」1臺8,150,000元。

3.交通及運輸設備：

增加：85,659,218元，係111年度「汰換廢棄物收集車(小)」11輛18,700,000元及「環保清潔車輛汰換卡車」9輛31,893,094元、「汰換大型壓縮垃圾車」6輛31,535,127元、「汰換小型壓縮垃圾車」1輛3,530,997元。

減少：102,571,180元

(1)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「垃圾車」33輛80,459,140元。

(2)111年9月19日北市財產字第1113026324號函核准報廢除帳壓縮垃圾車共2輛4,158,000元。

(3)111年10月19日北市財產字第1113028352號函核准報廢除帳環保清潔垃圾車共6輛17,954,040元。

4.購建中固定資產：

增加：52,776元，係100-104年度「山豬窟環保示範中心興建工程」、100-102年度「掩埋場回饋設施修建工程」、103-106年度「山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程」之帳務調整合計數。

減少：4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入土地改良物。

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111年11月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	113,563,000	49,209,592	-	-	162,772,592	115,856,092	87,827,218	-	87,827,218	75.81	-28,028,874	-24.19	詳後 附另表 說明	詳後 附另表 說明	53.96
土地改良物	-	-	3,500,000	-	-	3,500,000	-	-	-	-	-	-	--			--
土地改良物	-	-	3,500,000	-	-	3,500,000	-	-	-	-	-	-	--			--
機械及設備	-	3,000,000	10,416,500	-	-	13,416,500	3,000,000	2,168,000	-	2,168,000	72.27	-832,000	-27.73			16.16
機械及設備	-	3,000,000	10,416,500	-	-	13,416,500	3,000,000	2,168,000	-	2,168,000	72.27	-832,000	-27.73			16.16
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092	112,856,092	85,659,218	-	85,659,218	75.90	-27,196,874	-24.10			58.73
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092	112,856,092	85,659,218	-	85,659,218	75.90	-27,196,874	-24.10			58.73
總 計	-	113,563,000	49,209,592	-	-	162,772,592	115,856,092	87,827,218	-	87,827,218	75.81	-28,028,874	-24.19			53.96

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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫 土地改良物 機械及設備 交通及運輸設備	主要係111年度內湖廠門框式輻射偵測系統更新預算金額300萬元，決標金額216萬8,000元整，標餘款83萬2,000元，執行數差異率係為標餘款部分。 主要係109-111年度汰換大型壓縮垃圾車9輛因打造期較長，故無法如期付款，其中3輛已於111年11月21日付款結案，另6輛因受疫情影響，本局同意展延至111年10月28日，已於10月27日交貨，11月25日辦理驗收。	本案已核銷結案。 爾後將核實分配預算，後續積極趕辦驗收及付款事宜。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,431,226,808	100.00	負債	4,817,637	0.20
流動資產	1,661,311,494	68.33	流動負債	957,321	0.04
現金	1,539,804,249	63.33	應付款項	957,321	0.04
銀行存款	1,539,804,249	63.33	應付費用	957,321	0.04
預付款項	121,507,245	5.00	其他負債	3,860,316	0.16
預付費用	121,507,245	5.00	什項負債	3,860,316	0.16
固定資產	769,915,314	31.67	存入保證金	3,860,316	0.16
土地改良物	62,431,758	2.57	淨資產	2,426,409,171	99.80
土地改良物	101,513,098	4.18	淨資產	2,426,409,171	99.80
累計折舊 - 土地改良物	-39,081,340	-1.61	淨資產	2,426,409,171	99.80
房屋建築及設備	31,549,033	1.30	累積餘額	2,838,884,447	116.77
房屋建築及設備	33,515,096	1.38	本期短絀	-412,475,276	-16.97
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,966,063	-0.08			
機械及設備	49,929,500	2.05			
機械及設備	157,785,425	6.49			
累計折舊 - 機械及設備	-107,855,925	-4.44			
交通及運輸設備	624,209,758	25.67			
交通及運輸設備	1,659,809,495	68.27			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	55,146,210	637,752,050
徵收及依法分配收入	53,667,791	609,583,931
回收清除處理收入	53,667,791	609,583,931
財產收益	-	3,372,019
財產交易利益	-	3,372,019
政府撥入收入	-	18,847,497
公庫撥款收入	-	18,847,497
其他收入	1,478,419	5,948,603
雜項收入	1,478,419	5,948,603
支出	29,209,056	1,050,227,326
業務支出	18,382,972	233,075,734
業務支出	18,382,972	233,075,734
獎補助支出	-	19,968,000
補(協)助政府機關(構)	-	19,968,000
財產損失	-	675,588,495
財產交易損失	-	675,588,495
折舊、折耗及攤銷	10,826,084	121,595,097
固定資產折舊	10,826,084	121,595,097
本期賸餘(短絀)	25,937,154	-412,475,276

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	2,838,884,447
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,426,409,171

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月1日至111年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	637,699,274	52,776	637,752,050	收入
徵收及依法分配收入	609,583,931	-	609,583,931	徵收及依法分配收入
財產收入	3,372,019	-	3,372,019	財產收益
政府撥入收入	18,847,497	-	18,847,497	政府撥入收入
其他收入	5,895,827	52,776	5,948,603	其他收入
基金用途	340,870,952	709,356,374	1,050,227,326	支出
服務費用	221,677,293	11,398,441	233,075,734	業務支出
材料及用品費	11,398,441	-11,398,441	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,968,000	-	19,968,000	獎補助支出
		675,588,495	675,588,495	財產損失
		121,595,097	121,595,097	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	87,827,218	-87,827,218		
本期賸餘(短絀)	296,828,322	-709,303,598	-412,475,276	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,359,665,535	1,479,218,912	2,838,884,447	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,656,493,857	769,915,314	2,426,409,171	期末淨資產

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附表
中華民國111年1月1日至111年11月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數87,827,218元，其中87,827,218元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」221,677,293元與會計科目「業務支出」233,075,734元間之調整數11,398,441元，係「材料及用品費」11,398,441元。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)預算項目「其他收入」5,895,827元與會計科目「其他收入」5,948,603元間之調整數52,776元，係以前年度土地改良物(山豬窟環保示範中心興建工程、掩埋場回饋設施修建工程、山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程)帳務調整52,776元等轉列雜項收入，另列為平衡表相關資產科目表達。

(二)會計科目「財產損失」674,480,013元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「財產損失」1,108,482元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」121,595,097元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

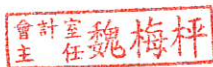
臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年11月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國111年11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 5 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 頁
二、收入支出表	第 7 至 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111年11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	32,119,000	273,264	418,818	-145,554	-34.75	36,612,526	30,049,680	6,562,846	21.84
徵收及依法分配收入	31,999,000	273,264	418,818	-145,554	-34.75	28,171,767	29,969,680	-1,797,913	-6.00
環保提撥收入	31,999,000	273,264	418,818	-145,554	-34.75	28,171,767	29,969,680	-1,797,913	-6.00
政府撥入收入	-	-	-	-	--	6,695,070	-	6,695,070	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	6,695,070	-	6,695,070	--
其他收入	120,000	-	-	-	--	1,745,689	80,000	1,665,689	2,082.11
雜項收入	120,000	-	-	-	--	1,745,689	80,000	1,665,689	2,082.11
基金用途	36,279,000	7,464,987	4,115,436	3,349,551	81.39	22,807,251	20,007,505	2,799,746	13.99
環境教育計畫	36,279,000	7,464,987	4,115,436	3,349,551	81.39	22,807,251	20,007,505	2,799,746	13.99
本期賸餘(短絀)	-4,160,000	-7,191,723	-3,696,618	-3,495,105	--	13,805,275	10,042,175	3,763,100	37.47
期初基金餘額	120,270,000	134,737,294	134,008,793	728,501	0.54	113,740,296	120,270,000	-6,529,704	-5.43
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	116,110,000	127,545,571	130,312,175	-2,766,604	-2.12	127,545,571	130,312,175	-2,766,604	-2.12

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國111年11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111年度環境教育專案計畫5,195,070元、111年度社區環境調查及培力計畫1,000,000元及111年度環保小學堂推廣計畫500,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式分別於110年12月22日、111年6月6日簽准併入111年度決算辦理。

2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因應付費用多估轉列雜項收入所致：

(1)109年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫應付費用多估1,481,456元。

(2)110年度補助財團法人、非營利社團法或非營利團體，辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之應付費用多估89,292元。

(3)110年度101環教路線徵件活動暨教案工作坊計畫應付費用多估88,260元。

(4)110年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之應付費用多估86,681元。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數2,799,746元，主要係辦理111年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數2,800,000元，於110年12月28日簽准併入111年度決算辦理。

臺北市環境教育基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年11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	-	-	-	7,464,987	4,115,436	3,349,551	81.39
		累計數	-	-	-	22,807,251	20,007,505	2,799,746	13.99
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 累計實際數高於預算數2,799,746元, 主要係辦理111年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數2,800,000元, 於110年12月28日簽准併入111年度決算辦理。

製表 楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國111年11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	14,100	-13,959	-	-	-	141	
交通及運輸設備	15,500	-15,345	-	15,500	15,345	-	
雜項設備	136,632	-135,265	-	136,632	135,265	-	
合 計	166,232	-164,569	-	152,132	150,610	141	

【附註】：本年度成本變動數增減原因：

1.交通及運輸設備：減少15,500元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢擴音機共1部。

2.雜項設備：減少136,632元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢投影機共2部。

臺北市環境教育基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年11月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	4,200,000	-	-	-	-	-4,200,000	--	111年度 「新興能源 示範場域計 畫」於111 年11月10日 完成驗收， 並於111年 11月底辦理 核銷作業， 惟未及於11 月底完成撥 款所致。	爾後將核實 分配預算。	-
機械及設備	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	4,200,000	-	-	-	-	-4,200,000	--			-
機械及設備	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	4,200,000	-	-	-	-	-4,200,000	--			-
總 計	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	4,200,000	-	-	-	-	-4,200,000	--			-

製表

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111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	127,915,712	100.00	負債	370,000	0.29
流動資產	127,915,571	100.00	其他負債	370,000	0.29
現金	124,458,628	97.30	什項負債	370,000	0.29
銀行存款	124,448,628	97.29	存入保證金	370,000	0.29
零用及週轉金	10,000	0.01	淨資產	127,545,712	99.71
應收款項	902,943	0.71	淨資產	127,545,712	99.71
其他應收款	902,943	0.71	淨資產	127,545,712	99.71
預付款項	2,554,000	2.00	累積餘額	113,741,959	88.92
預付費用	2,554,000	2.00	本期賸餘	13,803,753	10.79
固定資產	141	0.00			
機械及設備	141	0.00			
機械及設備	14,100	0.01			
累計折舊 - 機械及設備	-13,959	-0.01			
合 計	127,915,712	100.00	合 計	127,915,712	100.00

註: 1.信託代理與保證資產1,230,000元, 係履約保證金; 信託代理與保證負債1,230,000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.本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	273,264	36,612,526
徵收及依法分配收入	273,264	28,171,767
環保提撥收入	273,264	28,171,767
政府撥入收入	-	6,695,070
政府其他撥入收入	-	6,695,070
其他收入	-	1,745,689
雜項收入	-	1,745,689
支出	7,464,987	22,808,773
人事支出	9,962	177,889
人事支出	9,962	177,889
業務支出	5,581,244	19,317,368
業務支出	5,581,244	19,317,368
獎補助支出	1,873,556	2,850,251
補(協)助政府機關(構)	72,400	620,000
捐助國內團體	1,265,796	1,694,891
其他獎補捐助	535,360	535,360
財產損失	-	1,522
財產交易損失	-	1,522
其他支出	225	461,743

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	225	461,743
本期賸餘 (短絀)	-7,191,723	13,803,753
期初淨資產	-	113,741,959
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	127,545,712

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

製表



覆核



臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國111年1月1日至111年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	36,612,526	-	36,612,526	收入
徵收及依法分配收入	28,171,767	-	28,171,767	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	6,695,070	-	6,695,070	政府撥入收入
其他收入	1,745,689	-	1,745,689	其他收入
基金用途	22,807,251	1,522	22,808,773	支出
用人費用	177,889	-	177,889	人事支出
服務費用	17,712,441	1,604,927	19,317,368	業務支出
材料及用品費	175,061	-175,061	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,429,866	-1,429,866	-	
	2,850,251	-	2,850,251	獎補助支出
		1,522	1,522	財產損失
其他	461,743	-	461,743	其他支出
本期賸餘(短絀)	13,805,275	-1,522	13,803,753	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	113,740,296	1,663	113,741,959	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	127,545,571	141	127,545,712	期末淨資產

製表


 楊麗華

覆核


 劉于霈

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111年1月1日至111年11月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」17,712,441元與會計科目「業務支出」19,317,368元間之調整數1,604,927元，係「材料及用品費」175,061元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,429,866元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」1,522元，係報廢固定資產所發生之損失。

臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年11月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國111年11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 頁
二、收入支出表	第 5 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 6 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111年11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	-	-	-	--	235,670	218,000	17,670	8.11
徵收及依法分配收入	316,000	-	-	-	--	235,670	218,000	17,670	8.11
污染防制及防治收入	120,000	-	-	-	--	174,770	120,000	54,770	45.64
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	60,900	98,000	-37,100	-37.86
基金用途	102,000	-	7,750	-7,750	--	25,020	91,800	-66,780	-72.75
水污染防治計畫	102,000	-	7,750	-7,750	--	25,020	91,800	-66,780	-72.75
本期賸餘(短絀)	214,000	-	-7,750	7,750	--	210,650	126,200	84,450	66.92
期初基金餘額	1,410,000	1,347,000	1,543,950	-196,950	-12.76	1,136,350	1,410,000	-273,650	-19.41
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,624,000	1,347,000	1,536,200	-189,200	-12.32	1,347,000	1,536,200	-189,200	-12.32

註: 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, 主要係因本年度行政院環境保護署收取違法件數較多, 致實際數較預算數增加54,770元。
 2.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因1-6月份環保稽查大隊收取違反水污染防治法罰鍰件數較少, 致實際數較預算數減少37,100元。
 3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因原規劃8月份辦理功能評鑑協談會議延後, 致實際數較預算數減少66,780元。

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 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年11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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	7,750	-7,750	--
		累計數	-	-	-	25,020	91,800	-66,780	-72.75
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因原規劃8月份辦理功能評鑑協談會議延後, 致實際數較預算數減少66,780元。

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國111年11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	-503,514	-	-	-298,023	856,463	
合 計	1,658,000	-503,514	-	-	-298,023	856,463	

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金 平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,203,463	100.00	淨資產	2,203,463	100.00
流動資產	1,347,000	61.13	淨資產	2,203,463	100.00
現金	1,341,000	60.86	淨資產	2,203,463	100.00
銀行存款	1,341,000	60.86	累積餘額	2,290,836	103.97
應收款項	6,000	0.27	本期短絀	-87,373	-3.97
其他應收款	6,000	0.27			
固定資產	856,463	38.87			
機械及設備	856,463	38.87			
機械及設備	1,658,000	75.25			
累計折舊 - 機械及設備	-801,537	-36.38			
合 計	2,203,463	100.00	合 計	2,203,463	100.00

註: 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.本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	235,670
徵收及依法分配收入	-	235,670
污染防制及防治收入	-	174,770
環保提撥收入	-	60,900
支出	27,093	323,043
業務支出	-	20,020
業務支出	-	20,020
獎補助支出	-	5,000
補(協)助政府機關(構)	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	27,093	298,023
固定資產折舊	27,093	298,023
本期賸餘(短絀)	-27,093	-87,373
期初淨資產	-	2,290,836
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,203,463

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月1日至111年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	235,670	-	235,670	收入
徵收及依法分配收入	235,670	-	235,670	徵收及依法分配收入
基金用途	25,020	298,023	323,043	支出
服務費用	20,020	-	20,020	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-	5,000	獎補助支出
		298,023	298,023	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	210,650	-298,023	-87,373	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,136,350	1,154,486	2,290,836	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,347,000	856,463	2,203,463	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」298,023元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。