

# 臺北市環境保護基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國113年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市環境保護基金

## 目 次

中華民國113年1月份

| 名 稱                             | 頁 次         |
|---------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表                        |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 至 3 頁   |
| 貳、附屬表                           |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 4 至 5 頁   |
| 二、資本資產明細表                       | 第 6 至 7 頁   |
| 三、長期負債明細表                       | 第 -- 頁      |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 8 頁       |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 -- 頁      |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 -- 頁      |
| 乙、會計報表                          |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、平衡表                           | 第 9 至 12 頁  |
| 二、收入支出表                         | 第 13 至 14 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 15 至 16 頁 |

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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      | 1,203,024,000 | 22,645,640 | 26,429,717 | -3,784,077 | -14.32 | 22,645,640  | 26,429,717 | -3,784,077 | -14.32 |
| 徵收及依法分配收入 | 999,623,000   | 22,637,866 | 26,408,884 | -3,771,018 | -14.28 | 22,637,866  | 26,408,884 | -3,771,018 | -14.28 |
| 污染防治及防治收入 | 149,120,000   | 8,483,975  | 5,720,000  | 2,763,975  | 48.32  | 8,483,975   | 5,720,000  | 2,763,975  | 48.32  |
| 回收清除處理收入  | 798,405,000   | 14,129,210 | 20,654,718 | -6,525,508 | -31.59 | 14,129,210  | 20,654,718 | -6,525,508 | -31.59 |
| 違規罰款收入    | 410,000       | 24,681     | 34,166     | -9,485     | -27.76 | 24,681      | 34,166     | -9,485     | -27.76 |
| 環保提撥收入    | 51,688,000    | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 財產收入      | 2,125,000     | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 財產處分收入    | 2,125,000     | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 政府撥入收入    | 199,106,000   | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 公庫撥款收入    | 158,470,000   | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 政府其他撥入收入  | 40,636,000    | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 其他收入      | 2,170,000     | 7,774      | 20,833     | -13,059    | -62.68 | 7,774       | 20,833     | -13,059    | -62.68 |
| 雜項收入      | 2,170,000     | 7,774      | 20,833     | -13,059    | -62.68 | 7,774       | 20,833     | -13,059    | -62.68 |
| 基金用途      | 1,106,974,000 | 696,931    | -          | 696,931    | --     | 696,931     | -          | 696,931    | --     |
| 空氣污染防治計畫  | 304,863,000   | 431,310    | -          | 431,310    | --     | 431,310     | -          | 431,310    | --     |
| 資源回收計畫    | 54,798,000    | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 廢棄物清理計畫   | 530,159,000   | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 本年度<br>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  | 86,000        | -             | -             | -           | --     | -             | -             | -           | --     |
| 環境教育計畫   | 46,533,000    | 265,621       | -             | 265,621     | --     | 265,621       | -             | 265,621     | --     |
| 建築及設備計畫  | 170,535,000   | -             | -             | -           | --     | -             | -             | -           | --     |
| 購建固定資產   | 170,535,000   | -             | -             | -           | --     | -             | -             | -           | --     |
| 其他       | -             | -             | -             | -           | --     | -             | -             | -           | --     |
| 本期賸餘(短絀) | 96,050,000    | 21,948,709    | 26,429,717    | -4,481,008  | -16.95 | 21,948,709    | 26,429,717    | -4,481,008  | -16.95 |
| 期初基金餘額   | 2,061,840,000 | 2,005,970,981 | 2,061,840,000 | -55,869,019 | -2.71  | 2,005,970,981 | 2,061,840,000 | -55,869,019 | -2.71  |
| 解繳公庫     | -             | -             | -             | -           | --     | -             | -             | -           | --     |
| 期末基金餘額   | 2,157,890,000 | 2,027,919,690 | 2,088,269,717 | -60,350,027 | -2.89  | 2,027,919,690 | 2,088,269,717 | -60,350,027 | -2.89  |



# 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113年1月份

一、本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

二、基金來源累計實際數較預算數短收3,784,077元，主要係因：

1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)空氣污染防制基金：本市部分大型營建工地開工，致污染防制及防治收入增加2,591,105元。

(2)水污染防治基金：環境部本月份撥入本局非預期之水污染防治費徵收收入172,870元。

2.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因焚化廠代清除業垃圾進廠量低於預計數量，致廢棄物清理費收入較預算數減少。

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

4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本月無廠商違約罰款之情事。

三、基金用途累計實際數較預算數超支696,931元，主要係因：

1.空氣污染防制計畫發生實際數，主要係因109-111年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

2.環境教育計畫發生實際數，主要係因105-110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數340元及債權憑證265,281元計265,621元所致。

臺北市環境保護基金  
主要業務計畫執行明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |    | 本月數<br>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         | -   | -   | -     | 431,310 | -   | 431,310 | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 431,310 | -   | 431,310 | -- |
| 資源回收計畫        |    | 本月數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | -- |
| 廢棄物清理計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | -- |
| 水污染防治計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | -- |
| 環境教育計畫        |    | 本月數         | -   | -   | -     | 265,621 | -   | 265,621 | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 265,621 | -   | 265,621 | -- |
| 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113年1月份

- 1.預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。
- 2.空氣污染防治計畫發生實際數，主要係因109-111年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。
- 3.環境教育計畫發生實際數，主要係因105-110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數340元及債權憑證265,281元計265,621元所致。

## 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 土地改良物   | 102,228,997      | -44,940,308                       | -          | -          | -418,258                            | 56,870,431                            |    |
| 房屋及建築   | 36,848,930       | -3,649,386                        | -          | -          | -52,823                             | 33,146,721                            |    |
| 機械及設備   | 244,124,893      | -179,026,262                      | -          | 7,428,000  | -1,408,785                          | 56,261,846                            |    |
| 交通及運輸設備 | 2,008,717,077    | -1,246,404,881                    | -          | -          | -10,342,868                         | 751,969,328                           |    |
| 雜項設備    | 16,818,169       | -14,521,457                       | -          | -          | -42,731                             | 2,253,981                             |    |
| 電腦軟體    | 104,367          | -                                 | -          | 2,681      | -                                   | 101,686                               |    |
| 合 計     | 2,408,842,433    | -1,488,542,294                    | -          | 7,430,681  | -12,265,465                         | 900,603,993                           |    |

臺北市環境保護基金  
資本資產明細表  
中華民國113年1月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

(廢)減少：計7,428,000元

(1)113年1月12日府授財產字第1130101557號函核准移撥木柵廠「地磅管制車牌辨識系統讀卡機」2臺938,000元。

(2)113年1月12日府授財產字第1130101628號函核准移撥木柵廠「強化廚餘再利用量能申請計畫-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機等」6,490,000元。

2.電腦軟體

(空)減少：計2,354元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計327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113年1月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                              |     |             | 累 計<br>預 算<br>分 配 數<br>(2) | 執 行 情 形    |                   |                   |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(5)/(1) |
|---------|-----------------|-------------------|------------------------------|-----|-------------|----------------------------|------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---------------------|----------|---------------------------------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 奉准先行<br>辦理俟以<br>後年度補<br>辦預算數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                            | 累 計 執 行 數  |                   |                   |              | 比較增減              |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            | 實支數<br>(3) | 應 付<br>未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %<br>(5)/(2) | 金額<br>(6)=(5)-(2) | %<br>(6)/(2) |                     |          |                                 |
| 建築及設備計畫 | -               | 170,535,000       | -                            | -   | 170,535,000 | -                          | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                     |          | --                              |
| 機械及設備   | -               | 14,500,000        | -                            | -   | 14,500,000  | -                          | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                     |          | --                              |
| 交通及運輸設備 | -               | 156,035,000       | -                            | -   | 156,035,000 | -                          | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                     |          | --                              |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                            |            |                   |                   |              |                   |              |                     |          |                                 |

備註：本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|--------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產           | 3,012,440,627 | 100.00 | 負債       | 83,916,944    | 2.79  |
| 流動資產         | 2,107,216,693 | 69.95  | 流動負債     | 74,758,742    | 2.48  |
| 現金           | 2,066,715,900 | 68.61  | 應付款項     | 74,758,742    | 2.48  |
| 銀行存款         | 2,066,715,900 | 68.61  | 應付代收款    | 2,114,993     | 0.07  |
| 應收款項         | 24,828,206    | 0.82   | 應付費用     | 72,634,328    | 2.41  |
| 應收帳款         | 239,432       | 0.01   | 其他應付款    | 9,421         | 0.00  |
| 其他應收款        | 24,588,774    | 0.82   | 其他負債     | 9,158,202     | 0.30  |
| 存貨           | 3,746,438     | 0.12   | 什項負債     | 9,158,202     | 0.30  |
| 物料           | 3,746,438     | 0.12   | 存入保證金    | 8,698,122     | 0.29  |
| 預付款項         | 11,926,149    | 0.40   | 應付退休及離職金 | 371,080       | 0.01  |
| 預付費用         | 11,926,149    | 0.40   | 暫收及待結轉帳項 | 89,000        | 0.00  |
| 長期貸墊款及準備金    | 371,080       | 0.01   | 淨資產      | 2,928,523,683 | 97.21 |
| 準備金          | 371,080       | 0.01   | 淨資產      | 2,928,523,683 | 97.21 |
| 退休及離職準備金     | 371,080       | 0.01   | 淨資產      | 2,928,523,683 | 97.21 |
| 固定資產         | 900,502,307   | 29.89  | 累積餘額     | 2,926,271,120 | 97.14 |
| 土地改良物        | 56,870,431    | 1.89   | 本期賸餘     | 2,252,563     | 0.07  |
| 土地改良物        | 102,228,997   | 3.39   |          |               |       |
| 累計折舊 - 土地改良物 | -45,358,566   | -1.51  |          |               |       |

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額 | % |
|----------------|----------------|--------|-----|-----|---|
| 房屋建築及設備        | 33,146,721     | 1.10   |     |     |   |
| 房屋建築及設備        | 36,848,930     | 1.22   |     |     |   |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -3,702,209     | -0.12  |     |     |   |
| 機械及設備          | 56,261,846     | 1.87   |     |     |   |
| 機械及設備          | 236,696,893    | 7.86   |     |     |   |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -180,435,047   | -5.99  |     |     |   |
| 交通及運輸設備        | 751,969,328    | 24.96  |     |     |   |
| 交通及運輸設備        | 2,008,717,077  | 66.68  |     |     |   |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -1,256,747,749 | -41.72 |     |     |   |
| 雜項設備           | 2,253,981      | 0.07   |     |     |   |
| 雜項設備           | 16,818,169     | 0.56   |     |     |   |
| 累計折舊 - 雜項設備    | -14,564,188    | -0.48  |     |     |   |
| 無形資產           | 101,686        | 0.00   |     |     |   |
| 無形資產           | 101,686        | 0.00   |     |     |   |
| 電腦軟體           | 101,686        | 0.00   |     |     |   |
| 其他資產           | 4,248,861      | 0.14   |     |     |   |
| 什項資產           | 4,248,861      | 0.14   |     |     |   |
| 存出保證金          | 12,000         | 0.00   |     |     |   |





## 臺北市環境保護基金

## 平衡表附表

中華民國113年1月31日

1. 信託代理與保證資產23,633,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債23,633,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書。  
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
3. 經管珍貴動產、不動產之總額計0元。  
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第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113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額        |               |
|-----------|------------|---------------|
|           | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 收入        | 22,645,640 | 22,645,640    |
| 徵收及依法分配收入 | 22,637,866 | 22,637,866    |
| 污染防制及防治收入 | 8,483,975  | 8,483,975     |
| 回收清除處理收入  | 14,129,210 | 14,129,210    |
| 違規罰款收入    | 24,681     | 24,681        |
| 其他收入      | 7,774      | 7,774         |
| 雜項收入      | 7,774      | 7,774         |
| 支出        | 20,393,077 | 20,393,077    |
| 財產損失      | 6,728,322  | 6,728,322     |
| 財產交易損失    | 6,728,322  | 6,728,322     |
| 折舊、折耗及攤銷  | 12,967,824 | 12,967,824    |
| 固定資產折舊    | 12,965,143 | 12,965,143    |
| 無形資產攤銷    | 2,681      | 2,681         |
| 其他支出      | 696,931    | 696,931       |
| 其他支出      | 696,931    | 696,931       |
| 本期賸餘(短絀)  | 2,252,563  | 2,252,563     |
| 期初淨資產     | -          | 2,926,271,120 |
| 解繳公庫      | -          | -             |
| 淨資產調整數    | -          | -             |

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目   | 金 額   |               |
|-------|-------|---------------|
|       | 本 月 數 | 累 計 數         |
| 期末淨資產 | -     | 2,928,523,683 |

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

股長劉子霈

# 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113年1月1日至113年1月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目   | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源      | 22,645,640       | -                | 22,645,640     | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 22,637,866       | -                | 22,637,866     | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入      | 7,774            | -                | 7,774          | 其他收入      |
| 基金用途      | 696,931          | 19,696,146       | 20,393,077     | 支出        |
|           |                  | 6,728,322        | 6,728,322      | 財產損失      |
|           |                  | 12,967,824       | 12,967,824     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他        | 696,931          | -                | 696,931        | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)  | 21,948,709       | -19,696,146      | 2,252,563      | 本期賸餘 (短絀) |
| 期初基金餘額    | 2,005,970,981    | 920,300,139      | 2,926,271,120  | 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    | 2,027,919,690    | 900,603,993      | 2,928,523,683  | 期末淨資產     |

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附表**  
中華民國113年1月1日至113年1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」6,728,322元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」12,967,824元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

# 臺北市空氣污染防制基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國113年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市空氣污染防治基金

## 目 次

中華民國113年1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 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 5 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 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113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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      | 303,941,000  | 8,335,786   | 5,774,999   | 2,560,787  | 44.34  | 8,335,786   | 5,774,999   | 2,560,787  | 44.34  |
| 徵收及依法分配收入 | 153,505,000  | 8,335,786   | 5,754,166   | 2,581,620  | 44.87  | 8,335,786   | 5,754,166   | 2,581,620  | 44.87  |
| 污染防制及防治收入 | 149,000,000  | 8,311,105   | 5,720,000   | 2,591,105  | 45.30  | 8,311,105   | 5,720,000   | 2,591,105  | 45.30  |
| 違規罰款收入    | 410,000      | 24,681      | 34,166      | -9,485     | -27.76 | 24,681      | 34,166      | -9,485     | -27.76 |
| 環保提撥收入    | 4,095,000    | -           | -           | -          | --     | -           | -           | -          | --     |
| 政府撥入收入    | 150,186,000  | -           | -           | -          | --     | -           | -           | -          | --     |
| 公庫撥款收入    | 109,550,000  | -           | -           | -          | --     | -           | -           | -          | --     |
| 政府其他撥入收入  | 40,636,000   | -           | -           | -          | --     | -           | -           | -          | --     |
| 其他收入      | 250,000      | -           | 20,833      | -20,833    | --     | -           | 20,833      | -20,833    | --     |
| 雜項收入      | 250,000      | -           | 20,833      | -20,833    | --     | -           | 20,833      | -20,833    | --     |
| 基金用途      | 304,863,000  | 431,310     | -           | 431,310    | --     | 431,310     | -           | 431,310    | --     |
| 空氣污染防制計畫  | 304,863,000  | 431,310     | -           | 431,310    | --     | 431,310     | -           | 431,310    | --     |
| 本期賸餘(短絀)  | -922,000     | 7,904,476   | 5,774,999   | 2,129,477  | 36.87  | 7,904,476   | 5,774,999   | 2,129,477  | 36.87  |
| 期初基金餘額    | 201,714,000  | 260,087,144 | 201,714,000 | 58,373,144 | 28.94  | 260,087,144 | 201,714,000 | 58,373,144 | 28.94  |
| 解繳公庫      | -            | -           | -           | -          | --     | -           | -           | -          | --     |
| 期末基金餘額    | 200,792,000  | 267,991,620 | 207,488,999 | 60,502,621 | 29.16  | 267,991,620 | 207,488,999 | 60,502,621 | 29.16  |

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

中華民國113年1月份

- 1.本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。
- 2.污染防治及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加。
- 3.違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且本月無廠商違約罰款之情事。
- 5.空氣污染防治計畫發生實際數，主要係因109-111年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

# 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113年1月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |    | 本月數<br>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         | -   | -   | -     | 431,310 | -   | 431,310 | - |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 431,310 | -   | 431,310 | - |
| 辦理環保業務所需之車輛購置 |    | 本月數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | - |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -       | -   | -       | - |
|               |    | 本月數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 累計數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 本月數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 累計數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 本月數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 累計數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 本月數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 累計數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 本月數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 累計數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 本月數         |     |     |       |         |     |         |   |
|               |    | 累計數         |     |     |       |         |     |         |   |

註: 1.預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

2.空氣污染防制計畫發生實際數，主要係因109-111年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金  
資本資產明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 房屋及建築   | 3,000,255        | -990,180                          | -          | -          | -4,135                              | 2,005,940                             |    |
| 機械及設備   | 60,402,029       | -53,783,297                       | -          | -          | -393,228                            | 6,225,504                             |    |
| 交通及運輸設備 | 18,851,078       | -18,325,864                       | -          | -          | -9,902                              | 515,312                               |    |
| 雜項設備    | 112,782          | -102,306                          | -          | -          | -404                                | 10,072                                |    |
| 電腦軟體    | 96,719           | -                                 | -          | 2,354      | -                                   | 94,365                                |    |
| 合 計     | 82,462,863       | -73,201,647                       | -          | 2,354      | -407,669                            | 8,851,193                             |    |

【附註】：本年度成本變動增減原因：  
1.電腦軟體：減少2,354元，係電腦軟體攤銷數。



製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目      | 金 額         | %     |
|--------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資產           | 327,187,344 | 100.00 | 負債       | 50,344,531  | 15.39 |
| 流動資產         | 317,799,055 | 97.13  | 流動負債     | 48,771,451  | 14.91 |
| 現金           | 299,209,297 | 91.45  | 應付款項     | 48,771,451  | 14.91 |
| 銀行存款         | 299,209,297 | 91.45  | 應付代收款    | 1,347,726   | 0.41  |
| 應收款項         | 16,779,556  | 5.13   | 應付費用     | 47,414,318  | 14.49 |
| 其他應收款        | 16,779,556  | 5.13   | 其他應付款    | 9,407       | 0.00  |
| 預付款項         | 1,810,202   | 0.55   | 其他負債     | 1,573,080   | 0.48  |
| 預付費用         | 1,810,202   | 0.55   | 什項負債     | 1,573,080   | 0.48  |
| 長期貸墊款及準備金    | 371,080     | 0.11   | 存入保證金    | 1,115,000   | 0.34  |
| 準備金          | 371,080     | 0.11   | 應付退休及離職金 | 371,080     | 0.11  |
| 退休及離職準備金     | 371,080     | 0.11   | 暫收及待結轉帳項 | 87,000      | 0.03  |
| 固定資產         | 8,756,828   | 2.68   | 淨資產      | 276,842,813 | 84.61 |
| 房屋建築及設備      | 2,005,940   | 0.61   | 淨資產      | 276,842,813 | 84.61 |
| 房屋建築及設備      | 3,000,255   | 0.92   | 淨資產      | 276,842,813 | 84.61 |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -994,315    | -0.30  | 累積餘額     | 269,348,360 | 82.32 |
| 機械及設備        | 6,225,504   | 1.90   | 本期賸餘     | 7,494,453   | 2.29  |
| 機械及設備        | 60,402,029  | 18.46  |          |             |       |
| 累計折舊－機械及設備   | -54,176,525 | -16.56 |          |             |       |

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|--------------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 交通及運輸設備      | 515,312     | 0.16   |     |             |        |
| 交通及運輸設備      | 18,851,078  | 5.76   |     |             |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -18,335,766 | -5.60  |     |             |        |
| 雜項設備         | 10,072      | 0.00   |     |             |        |
| 雜項設備         | 112,782     | 0.03   |     |             |        |
| 累計折舊－雜項設備    | -102,710    | -0.03  |     |             |        |
| 無形資產         | 94,365      | 0.03   |     |             |        |
| 無形資產         | 94,365      | 0.03   |     |             |        |
| 電腦軟體         | 94,365      | 0.03   |     |             |        |
| 其他資產         | 166,016     | 0.05   |     |             |        |
| 什項資產         | 166,016     | 0.05   |     |             |        |
| 暫付及待結轉帳項     | 166,016     | 0.05   |     |             |        |
| 合 計          | 327,187,344 | 100.00 | 合 計 | 327,187,344 | 100.00 |

# 臺北市空氣污染防治基金

## 平衡表附表

中華民國113年1月31日

- 1.信託代理與保證資產5,840,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債5,840,000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。



## 臺北市空氣污染防治基金

## 收入支出表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額       |             |
|-----------|-----------|-------------|
|           | 本 月 數     | 累 計 數       |
| 收入        | 8,335,786 | 8,335,786   |
| 徵收及依法分配收入 | 8,335,786 | 8,335,786   |
| 污染防治及防治收入 | 8,311,105 | 8,311,105   |
| 違規罰款收入    | 24,681    | 24,681      |
| 支出        | 841,333   | 841,333     |
| 折舊、折耗及攤銷  | 410,023   | 410,023     |
| 固定資產折舊    | 407,669   | 407,669     |
| 無形資產攤銷    | 2,354     | 2,354       |
| 其他支出      | 431,310   | 431,310     |
| 其他支出      | 431,310   | 431,310     |
| 本期賸餘（短絀）  | 7,494,453 | 7,494,453   |
| 期初淨資產     | -         | 269,348,360 |
| 解繳公庫      | -         | -           |
| 淨資產調整數    | -         | -           |
| 期末淨資產     | -         | 276,842,813 |

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

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉子霈



# 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113年1月1日至113年1月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目   | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源      | 8,335,786        | -                | 8,335,786      | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 8,335,786        | -                | 8,335,786      | 徵收及依法分配收入 |
| 基金用途      | 431,310          | 410,023          | 841,333        | 支出        |
| 其他        | 431,310          | -                | 431,310        | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他        | 431,310          | -                | 431,310        | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)  | 7,904,476        | -410,023         | 7,494,453      | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額    | 260,087,144      | 9,261,216        | 269,348,360    | 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    | 267,991,620      | 8,851,193        | 276,842,813    | 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」410,023元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

# 臺北市資源回收基金

## 會 計 月 報

### 特 別 收 入 基 金

中華民國113年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市資源回收基金

## 目 次

中華民國113年1月份

| 名 稱                             | 頁 次       |
|---------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行報表                        |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 頁     |
| 貳、附屬表                           |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 2 頁     |
| 二、資本資產明細表                       | 第 3 頁     |
| 三、長期負債明細表                       | 第 - - 頁   |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 - - 頁   |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁   |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 - - 頁   |
| 乙、會計報表                          |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、平衡表                           | 第 4 至 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     |

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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      | 52,771,000   | 2,959,028  | 2,766,000  | 193,028   | 6.98  | 2,959,028   | 2,766,000  | 193,028   | 6.98  |
| 徵收及依法分配收入 | 32,571,000   | 2,958,278  | 2,766,000  | 192,278   | 6.95  | 2,958,278   | 2,766,000  | 192,278   | 6.95  |
| 回收清除處理收入  | 32,571,000   | 2,958,278  | 2,766,000  | 192,278   | 6.95  | 2,958,278   | 2,766,000  | 192,278   | 6.95  |
| 政府撥入收入    | 20,000,000   | -          | -          | -         | --    | -           | -          | -         | --    |
| 公庫撥款收入    | 20,000,000   | -          | -          | -         | --    | -           | -          | -         | --    |
| 其他收入      | 200,000      | 750        | -          | 750       | --    | 750         | -          | 750       | --    |
| 雜項收入      | 200,000      | 750        | -          | 750       | --    | 750         | -          | 750       | --    |
| 基金用途      | 54,798,000   | -          | -          | -         | --    | -           | -          | -         | --    |
| 資源回收計畫    | 54,798,000   | -          | -          | -         | --    | -           | -          | -         | --    |
| 本期賸餘(短絀)  | -2,027,000   | 2,959,028  | 2,766,000  | 193,028   | 6.98  | 2,959,028   | 2,766,000  | 193,028   | 6.98  |
| 期初基金餘額    | 14,829,000   | 22,552,088 | 14,829,000 | 7,723,088 | 52.08 | 22,552,088  | 14,829,000 | 7,723,088 | 52.08 |
| 解繳公庫      | -            | -          | -          | -         | --    | -           | -          | -         | --    |
| 期末基金餘額    | 12,802,000   | 25,511,116 | 17,595,000 | 7,916,116 | 44.99 | 25,511,116  | 17,595,000 | 7,916,116 | 44.99 |

註: 1.本年度法定預算數欄,在法定預算發布前,本市各基金暫按本府核定數編列。

2.雜項收入發生實際數,主要係因北六區回收物提貨廠商遺失進場感應磁卡重新製作工本費500元及113年度南區資源回收物變賣案標單收入250元,致實際數較預算數增加750元。

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

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |    | 本月數<br>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         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
| 辦理環保業務所需之車輛購置 |    | 本月數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |

註: 預算數欄, 在法定預算發布前, 本市各基金暫按本府核定數編列。

## 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 土地改良物   | 437,717          | -433,340                          | -          | -          | -                                   | 4,377                                 |    |
| 房屋及建築   | 184,579          | -79,887                           | -          | -          | -380                                | 104,312                               |    |
| 機械及設備   | 9,581,975        | -6,554,551                        | -          | -          | -92,764                             | 2,934,660                             |    |
| 交通及運輸設備 | 170,985,654      | -98,396,709                       | -          | -          | -985,990                            | 71,602,955                            |    |
| 雜項設備    | 11,923,085       | -11,400,670                       | -          | -          | -7,449                              | 514,966                               |    |
| 電腦軟體    | 7,648            | -                                 | -          | 327        | -                                   | 7,321                                 |    |
| 合 計     | 193,120,658      | -116,865,157                      | -          | 327        | -1,086,583                          | 75,168,591                            |    |

【附註】：本年度成本變動增減原因：

電腦軟體：減少327元，係電腦軟體攤銷數。

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

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額         | %      | 科 目      | 金 額         | %     |
|----------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資產             | 111,620,583 | 100.00 | 負債       | 10,940,876  | 9.80  |
| 流動資產           | 32,369,147  | 29.00  | 流動負債     | 8,306,310   | 7.44  |
| 現金             | 24,863,180  | 22.27  | 應付款項     | 8,306,310   | 7.44  |
| 銀行存款           | 24,863,180  | 22.27  | 應付代收款    | 767,267     | 0.69  |
| 應收款項           | 3,284,808   | 2.94   | 應付費用     | 7,539,043   | 6.75  |
| 應收帳款           | 239,432     | 0.21   | 其他負債     | 2,634,566   | 2.36  |
| 其他應收款          | 3,045,376   | 2.73   | 什項負債     | 2,634,566   | 2.36  |
| 存貨             | 3,746,438   | 3.36   | 存入保證金    | 2,632,566   | 2.36  |
| 物料             | 3,746,438   | 3.36   | 暫收及待結轉帳項 | 2,000       | 0.00  |
| 預付款項           | 474,721     | 0.43   | 淨資產      | 100,679,707 | 90.20 |
| 預付費用           | 474,721     | 0.43   | 淨資產      | 100,679,707 | 90.20 |
| 固定資產           | 75,161,270  | 67.34  | 淨資產      | 100,679,707 | 90.20 |
| 土地改良物          | 4,377       | 0.00   | 累積餘額     | 98,807,589  | 88.52 |
| 土地改良物          | 437,717     | 0.39   | 本期賸餘     | 1,872,118   | 1.68  |
| 累計折舊 - 土地改良物   | -433,340    | -0.39  |          |             |       |
| 房屋建築及設備        | 104,312     | 0.09   |          |             |       |
| 房屋建築及設備        | 184,579     | 0.17   |          |             |       |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -80,267     | -0.07  |          |             |       |

# 臺北市資源回收基金 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|----------------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 機械及設備          | 2,934,660   | 2.63   |     |             |        |
| 機械及設備          | 9,581,975   | 8.58   |     |             |        |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -6,647,315  | -5.96  |     |             |        |
| 交通及運輸設備        | 71,602,955  | 64.15  |     |             |        |
| 交通及運輸設備        | 170,985,654 | 153.18 |     |             |        |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -99,382,699 | -89.04 |     |             |        |
| 雜項設備           | 514,966     | 0.46   |     |             |        |
| 雜項設備           | 11,923,085  | 10.68  |     |             |        |
| 累計折舊 - 雜項設備    | -11,408,119 | -10.22 |     |             |        |
| 無形資產           | 7,321       | 0.01   |     |             |        |
| 無形資產           | 7,321       | 0.01   |     |             |        |
| 電腦軟體           | 7,321       | 0.01   |     |             |        |
| 其他資產           | 4,082,845   | 3.66   |     |             |        |
| 什項資產           | 4,082,845   | 3.66   |     |             |        |
| 存出保證金          | 12,000      | 0.01   |     |             |        |
| 暫付及待結轉帳項       | 4,070,845   | 3.65   |     |             |        |
| 合 計            | 111,620,583 | 100.00 | 合 計 | 111,620,583 | 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113年1月31日

- 1.信託代理與保證資產1,000,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,000,000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.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113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額       |             |
|-----------|-----------|-------------|
|           | 本 月 數     | 累 計 數       |
| 收入        | 2,959,028 | 2,959,028   |
| 徵收及依法分配收入 | 2,958,278 | 2,958,278   |
| 回收清除處理收入  | 2,958,278 | 2,958,278   |
| 其他收入      | 750       | 750         |
| 雜項收入      | 750       | 750         |
| 支出        | 1,086,910 | 1,086,910   |
| 折舊、折耗及攤銷  | 1,086,910 | 1,086,910   |
| 固定資產折舊    | 1,086,583 | 1,086,583   |
| 無形資產攤銷    | 327       | 327         |
| 本期賸餘（短絀）  | 1,872,118 | 1,872,118   |
| 期初淨資產     | -         | 98,807,589  |
| 解繳公庫      | -         | -           |
| 淨資產調整數    | -         | -           |
| 期末淨資產     | -         | 100,679,707 |

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

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

# 臺北市資源回收基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目   | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源      | 2,959,028        | -                | 2,959,028      | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 2,958,278        | -                | 2,958,278      | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入      | 750              | -                | 750            | 其他收入      |
| 基金用途      | -                | 1,086,910        | 1,086,910      | 支出        |
|           |                  | 1,086,910        | 1,086,910      | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)  | 2,959,028        | -1,086,910       | 1,872,118      | 本期賸餘 (短絀) |
| 期初基金餘額    | 22,552,088       | 76,255,501       | 98,807,589     | 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    | 25,511,116       | 75,168,591       | 100,679,707    | 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」1,086,910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113年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 目 次

中華民國113年1月份

| 名 稱                             | 頁 次         |
|---------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表                        |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 至 2 頁   |
| 貳、附屬表                           |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 3 頁       |
| 二、資本資產明細表                       | 第 4 至 5 頁   |
| 三、長期負債明細表                       | 第 - - 頁     |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 6 頁       |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁     |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 - - 頁     |
| 乙、會計報表                          |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、平衡表                           | 第 7 至 9 頁   |
| 二、收入支出表                         | 第 10 頁      |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 11 至 12 頁 |

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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      | 798,479,000   | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 |
| 徵收及依法分配收入 | 765,834,000   | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 |
| 回收清除處理收入  | 765,834,000   | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 |
| 財產收入      | 2,125,000     | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 財產處分收入    | 2,125,000     | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 政府撥入收入    | 28,920,000    | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 公庫撥款收入    | 28,920,000    | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 其他收入      | 1,600,000     | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 雜項收入      | 1,600,000     | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 基金用途      | 700,694,000   | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 廢棄物清理計畫   | 530,159,000   | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 建築及設備計畫   | 170,535,000   | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 購建固定資產    | 170,535,000   | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 其他        | -             | -             | -             | -            | --     | -             | -             | -            | --     |
| 本期賸餘(短絀)  | 97,785,000    | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 | 11,170,932    | 17,888,718    | -6,717,786   | -37.55 |
| 期初基金餘額    | 1,762,783,000 | 1,641,034,894 | 1,762,783,000 | -121,748,106 | -6.91  | 1,641,034,894 | 1,762,783,000 | -121,748,106 | -6.91  |
| 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113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目    | 本年度<br>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 | 1,860,568,000 | 1,652,205,826 | 1,780,671,718 | -128,465,892 | -7.21 | 1,652,205,826 | 1,780,671,718 | -128,465,892 | -7.21 |

註: 1.本年度法定預算數欄,在法定預算發布前,本市各基金暫按本府核定數編列。

2.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上,主要係因焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數11,170,932低於累計預算數17,888,718元,短收6,717,786元,主要係代清除業垃圾進廠量低於預計數量所致。

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113年1月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |    | 本月數<br>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 |    |
|               |    |             |     |     |       |     |     | 金額   | %  |
| 名 稱           | 單位 |             |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    |             |     |     |       |     |     |      |    |
| 廢棄物清理計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
| 辦理環保業務所需之車輛購置 |    | 本月數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |     |     |      |    |
|               |    | 累計數         |     |     |       |     |     |      |    |

註: 1.預算數欄, 在法定預算發布前, 本市各基金暫按本府核定數編列。

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霽





## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 資本資產明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 土地改良物   | 101,791,280      | -44,506,968                       | -          | -          | -418,258                            | 56,866,054                            |    |
| 房屋及建築   | 33,664,096       | -2,579,319                        | -          | -          | -48,308                             | 31,036,469                            |    |
| 機械及設備   | 167,950,039      | -116,535,689                      | -          | 7,428,000  | -821,141                            | 43,165,209                            |    |
| 交通及運輸設備 | 1,818,880,345    | -1,129,682,308                    | -          | -          | -9,346,976                          | 679,851,061                           |    |
| 雜項設備    | 4,782,302        | -3,018,481                        | -          | -          | -34,878                             | 1,728,943                             |    |
| 合 計     | 2,127,068,062    | -1,296,322,765                    | -          | 7,428,000  | -10,669,561                         | 812,647,736                           |    |

## 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113年1月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

減少：7,428,000元

(1)113年1月12日府授財產字第1130101557號函核准移撥木柵廠「地磅管制車牌辨識系統讀卡機」2臺938,000元。

(2)113年1月12日府授財產字第1130101628號函核准移撥木柵廠「強化廚餘再利用量能申請計畫-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機等」6,490,000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113年1月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                              |     |             | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |                   |                   |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(5)/(1) |
|---------|-----------------|-------------------|------------------------------|-----|-------------|--------------------------|------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---------------------|----------|---------------------------------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 奉准先行<br>辦理俟以<br>後年度補<br>辦預算數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                          | 累 計 執 行 數  |                   |                   |              | 比較增減              |              |                     |          |                                 |
|         |                 |                   |                              |     |             |                          | 實支數<br>(3) | 應 付<br>未付數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %<br>(5)/(2) | 金額<br>(6)=(5)-(2) | %<br>(6)/(2) |                     |          |                                 |
| 建築及設備計畫 | -               | 170,535,000       | -                            | -   | 170,535,000 | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        | -                               |
| 機械及設備   | -               | 14,500,000        | -                            | -   | 14,500,000  | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        | -                               |
| 交通及運輸設備 | -               | 156,035,000       | -                            | -   | 156,035,000 | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        | -                               |
| 總 計     | -               | 170,535,000       | -                            | -   | 170,535,000 | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        | -                               |

備註：本年度法定預算數欄，在法定預算發布前，本市各基金暫按本府核定數編列。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額           | %      | 科 目   | 金 額           | %      |
|----------------|---------------|--------|-------|---------------|--------|
| 資產             | 2,469,381,180 | 100.00 | 負債    | 4,527,618     | 0.18   |
| 流動資產           | 1,656,733,444 | 67.09  | 其他負債  | 4,527,618     | 0.18   |
| 現金             | 1,649,718,415 | 66.81  | 什項負債  | 4,527,618     | 0.18   |
| 銀行存款           | 1,649,718,415 | 66.81  | 存入保證金 | 4,527,618     | 0.18   |
| 應收款項           | 49,593        | 0.00   | 淨資產   | 2,464,853,562 | 99.82  |
| 其他應收款          | 49,593        | 0.00   | 淨資產   | 2,464,853,562 | 99.82  |
| 預付款項           | 6,965,436     | 0.28   | 淨資產   | 2,464,853,562 | 99.82  |
| 預付費用           | 6,965,436     | 0.28   | 累積餘額  | 2,471,780,191 | 100.10 |
| 固定資產           | 812,647,736   | 32.91  | 本期短絀  | -6,926,629    | -0.28  |
| 土地改良物          | 56,866,054    | 2.30   |       |               |        |
| 土地改良物          | 101,791,280   | 4.12   |       |               |        |
| 累計折舊 - 土地改良物   | -44,925,226   | -1.82  |       |               |        |
| 房屋建築及設備        | 31,036,469    | 1.26   |       |               |        |
| 房屋建築及設備        | 33,664,096    | 1.36   |       |               |        |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -2,627,627    | -0.11  |       |               |        |
| 機械及設備          | 43,165,209    | 1.75   |       |               |        |
| 機械及設備          | 160,522,039   | 6.50   |       |               |        |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -117,356,830  | -4.75  |       |               |        |

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額           | %      |
|----------------|----------------|--------|-----|---------------|--------|
| 交通及運輸設備        | 679,851,061    | 27.53  |     |               |        |
| 交通及運輸設備        | 1,818,880,345  | 73.66  |     |               |        |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -1,139,029,284 | -46.13 |     |               |        |
| 雜項設備           | 1,728,943      | 0.07   |     |               |        |
| 雜項設備           | 4,782,302      | 0.19   |     |               |        |
| 累計折舊 - 雜項設備    | -3,053,359     | -0.12  |     |               |        |
| 合 計            | 2,469,381,180  | 100.00 | 合 計 | 2,469,381,180 | 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113年1月31日

- 1.信託代理與保證資產15,563,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債15,563,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第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113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額        |               |
|-----------|------------|---------------|
|           | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 收入        | 11,170,932 | 11,170,932    |
| 徵收及依法分配收入 | 11,170,932 | 11,170,932    |
| 回收清除處理收入  | 11,170,932 | 11,170,932    |
| 支出        | 18,097,561 | 18,097,561    |
| 財產損失      | 6,728,322  | 6,728,322     |
| 財產交易損失    | 6,728,322  | 6,728,322     |
| 折舊、折耗及攤銷  | 11,369,239 | 11,369,239    |
| 固定資產折舊    | 11,369,239 | 11,369,239    |
| 本期賸餘(短絀)  | -6,926,629 | -6,926,629    |
| 期初淨資產     | -          | 2,471,780,191 |
| 解繳公庫      | -          | -             |
| 淨資產調整數    | -          | -             |
| 期末淨資產     | -          | 2,464,853,562 |

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113年1月1日至113年1月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目   | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源      | 11,170,932       | -                | 11,170,932     | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 11,170,932       | -                | 11,170,932     | 徵收及依法分配收入 |
| 基金用途      | -                | 18,097,561       | 18,097,561     | 支出        |
|           |                  | 6,728,322        | 6,728,322      | 財產損失      |
|           |                  | 11,369,239       | 11,369,239     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)  | 11,170,932       | -18,097,561      | -6,926,629     | 本期賸餘 (短絀) |
| 期初基金餘額    | 1,641,034,894    | 830,745,297      | 2,471,780,191  | 期初淨資產     |
| 解繳公庫      | -                | -                | -              | - 解繳公庫    |
|           |                  | -                | -              | - 淨資產調整數  |
| 期末基金餘額    | 1,652,205,826    | 812,647,736      | 2,464,853,562  | 期末淨資產     |

製表

覆核



# 臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國113年1月1日至113年1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」6,728,322元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」11,369,239元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

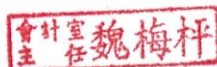
# 臺北市環境教育基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國113年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市環境教育基金

## 目 次

中華民國113年1月份

| 名 稱                             | 頁 次       |
|---------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行報表                        |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 頁     |
| 貳、附屬表                           |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 2 頁     |
| 二、資本資產明細表                       | 第 3 頁     |
| 三、長期負債明細表                       | 第 - - 頁   |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 - - 頁   |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁   |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 - - 頁   |
| 乙、會計報表                          |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、平衡表                           | 第 4 至 5 頁 |
| 二、收入支出表                         | 第 6 頁     |
| 丙、參考表                           |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 7 頁     |

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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      | 47,517,000   | 7,024      | -          | 7,024    | --    | 7,024       | -          | 7,024    | --    |
| 徵收及依法分配收入 | 47,397,000   | -          | -          | -        | --    | -           | -          | -        | --    |
| 環保提撥收入    | 47,397,000   | -          | -          | -        | --    | -           | -          | -        | --    |
| 其他收入      | 120,000      | 7,024      | -          | 7,024    | --    | 7,024       | -          | 7,024    | --    |
| 雜項收入      | 120,000      | 7,024      | -          | 7,024    | --    | 7,024       | -          | 7,024    | --    |
| 基金用途      | 46,533,000   | 265,621    | -          | 265,621  | --    | 265,621     | -          | 265,621  | --    |
| 環境教育計畫    | 46,533,000   | 265,621    | -          | 265,621  | --    | 265,621     | -          | 265,621  | --    |
| 本期賸餘(短絀)  | 984,000      | -258,597   | -          | -258,597 | --    | -258,597    | -          | -258,597 | --    |
| 期初基金餘額    | 80,876,000   | 80,631,335 | 80,876,000 | -244,665 | -0.30 | 80,631,335  | 80,876,000 | -244,665 | -0.30 |
| 解繳公庫      | -            | -          | -          | -        | --    | -           | -          | -        | --    |
| 期末基金餘額    | 81,860,000   | 80,372,738 | 80,876,000 | -503,262 | -0.62 | 80,372,738  | 80,876,000 | -503,262 | -0.62 |

註: 1.本年度法定預算數欄,在法定預算發布前,本市各基金暫按本府核定數編列。

2.雜項收入發生實際數,主要係因112年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估轉列雜項收入7,024元所致。

3.環境教育計畫發生實際數,主要係因105-110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數340元及債權憑證265,281元計265,621元所致。

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉子霈

# 臺北市環境教育基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |       | 金 額     |     | 額       |   |
|--------|----|-------------|-----|-----|-------|---------|-----|---------|---|
| 名 稱    | 單位 |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數     | 預算數 | 比較增減    |   |
|        |    |             |     |     |       |         |     | 金額      | % |
| 環境教育計畫 |    | 本月數         | -   | -   | -     | 265,621 | -   | 265,621 | - |
|        |    | 累計數         | -   | -   | -     | 265,621 | -   | 265,621 | - |
|        |    | 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.預算數欄, 在法定預算發布前, 本市各基金暫按本府核定數編列。

2.環境教育計畫發生實際數, 主要係因105-110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數340元及債權憑證265,281元計265,621元所致。

製表

辦事員楊麗華

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113年1月份

單位:新臺幣元

| 項 目   | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|-------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|       |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 機械及設備 | 4,208,850        | -982,941                          | -          | -          | -69,213                             | 3,156,696                             |    |
| 合 計   | 4,208,850        | -982,941                          | -          | -          | -69,213                             | 3,156,696                             |    |

製表

董事員楊麗華

覆核

股長劉于沛

## 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目   | 金 額         | %      |
|--------------|-------------|--------|-------|-------------|--------|
| 資產           | 101,618,353 | 100.00 | 負債    | 18,088,919  | 17.80  |
| 流動資產         | 98,461,657  | 96.89  | 流動負債  | 17,680,981  | 17.40  |
| 現金           | 91,101,618  | 89.65  | 應付款項  | 17,680,981  | 17.40  |
| 銀行存款         | 91,101,618  | 89.65  | 應付費用  | 17,680,967  | 17.40  |
| 應收款項         | 4,684,249   | 4.61   | 其他應付款 | 14          | 0.00   |
| 其他應收款        | 4,684,249   | 4.61   | 其他負債  | 407,938     | 0.40   |
| 預付款項         | 2,675,790   | 2.63   | 什項負債  | 407,938     | 0.40   |
| 預付費用         | 2,675,790   | 2.63   | 存入保證金 | 407,938     | 0.40   |
| 固定資產         | 3,156,696   | 3.11   | 淨資產   | 83,529,434  | 82.20  |
| 機械及設備        | 3,156,696   | 3.11   | 淨資產   | 83,529,434  | 82.20  |
| 機械及設備        | 4,208,850   | 4.14   | 淨資產   | 83,529,434  | 82.20  |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -1,052,154  | -1.04  | 累積餘額  | 83,857,244  | 82.52  |
|              |             |        | 本期短絀  | -327,810    | -0.32  |
| 合 計          | 101,618,353 | 100.00 | 合 計   | 101,618,353 | 100.00 |

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表附表

中華民國113年1月31日

- 1.信託代理與保證資產1,230,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,230,000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。



## 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額      |            |
|----------|----------|------------|
|          | 本 月 數    | 累 計 數      |
| 收入       | 7,024    | 7,024      |
| 其他收入     | 7,024    | 7,024      |
| 雜項收入     | 7,024    | 7,024      |
| 支出       | 334,834  | 334,834    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 69,213   | 69,213     |
| 固定資產折舊   | 69,213   | 69,213     |
| 其他支出     | 265,621  | 265,621    |
| 其他支出     | 265,621  | 265,621    |
| 本期賸餘(短絀) | -327,810 | -327,810   |
| 期初淨資產    | -        | 83,857,244 |
| 解繳公庫     | -        | -          |
| 淨資產調整數   | -        | -          |
| 期末淨資產    | -        | 83,529,434 |

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113年1月1日至113年1月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目  | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|----------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源     | 7,024            | -                | 7,024          | 收入        |
| 其他收入     | 7,024            | -                | 7,024          | 其他收入      |
| 基金用途     | 265,621          | 69,213           | 334,834        | 支出        |
| 其他       | 265,621          | -                | 69,213         | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他       | 265,621          | -                | 265,621        | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀) | -258,597         | -69,213          | -327,810       | 本期賸餘 (短絀) |
| 期初基金餘額   | 80,631,335       | 3,225,909        | 83,857,244     | 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   | 80,372,738       | 3,156,696        | 83,529,434     | 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」69,213元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

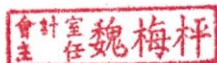
# 臺北市水污染防治基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國113年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市水污染防治基金

## 目 次

中華民國113年1月份

| 名 稱                             | 頁 次       |
|---------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行報表                        |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 頁     |
| 貳、附屬表                           |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 2 頁     |
| 二、資本資產明細表                       | 第 3 頁     |
| 三、長期負債明細表                       | 第 - - 頁   |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 - - 頁   |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁   |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 - - 頁   |
| 乙、會計報表                          |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、平衡表                           | 第 4 至 5 頁 |
| 二、收入支出表                         | 第 6 頁     |
| 丙、參考表                           |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 7 頁     |

# 臺北市水污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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      | 172,870   | -         | 172,870 | --    | 172,870     | -         | 172,870 | --    |
| 徵收及依法分配收入 | 316,000      | 172,870   | -         | 172,870 | --    | 172,870     | -         | 172,870 | --    |
| 污染防制及防治收入 | 120,000      | 172,870   | -         | 172,870 | --    | 172,870     | -         | 172,870 | --    |
| 環保提撥收入    | 196,000      | -         | -         | -       | --    | -           | -         | -       | --    |
| 基金用途      | 86,000       | -         | -         | -       | --    | -           | -         | -       | --    |
| 水污染防治計畫   | 86,000       | -         | -         | -       | --    | -           | -         | -       | --    |
| 本期賸餘(短絀)  | 230,000      | 172,870   | -         | 172,870 | --    | 172,870     | -         | 172,870 | --    |
| 期初基金餘額    | 1,638,000    | 1,665,520 | 1,638,000 | 27,520  | 1.68  | 1,665,520   | 1,638,000 | 27,520  | 1.68  |
| 解繳公庫      | -            | -         | -         | -       | --    | -           | -         | -       | --    |
| 期末基金餘額    | 1,868,000    | 1,838,390 | 1,638,000 | 200,390 | 12.23 | 1,838,390   | 1,638,000 | 200,390 | 12.23 |

註: 1.本年度法定預算數欄,在法定預算發布前,本市各基金暫按本府核定數編列。

2.污染防制及防治收入發生實際數,主要係因環境部本月份撥入本局非預期之水污染防治費徵收收入172,870元。

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  
主要業務計畫執行明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目  |    | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |       | 金   |     | 額    |    |
|---------|----|-------------|-----|-----|-------|-----|-----|------|----|
| 名 稱     | 單位 |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 比較增減 |    |
|         |    |             |     |     |       |     |     | 金額   | %  |
| 水污染防治計畫 |    | 本月數         | -   | -   | -     | -   | -   | -    | -- |
|         |    | 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: 預算數欄, 在法定預算發布前, 本市各基金暫按本府核定數編列。



臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國113年1月份

單位:新臺幣元

| 項 目   | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|-------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|       |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 機械及設備 | 1,982,000        | -1,169,784                        | -          | -          | -32,439                             | 779,777                               |    |
| 合 計   | 1,982,000        | -1,169,784                        | -          | -          | -32,439                             | 779,777                               |    |

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉子錦

# 臺北市水污染防治基金

## 平衡表

中華民國113年1月31日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        | %      | 科 目   | 金 額       | %      |
|--------------|------------|--------|-------|-----------|--------|
| 資產           | 2,633,167  | 100.00 | 負債    | 15,000    | 0.57   |
| 流動資產         | 1,853,390  | 70.39  | 其他負債  | 15,000    | 0.57   |
| 現金           | 1,823,390  | 69.25  | 什項負債  | 15,000    | 0.57   |
| 銀行存款         | 1,823,390  | 69.25  | 存入保證金 | 15,000    | 0.57   |
| 應收款項         | 30,000     | 1.14   | 淨資產   | 2,618,167 | 99.43  |
| 其他應收款        | 30,000     | 1.14   | 淨資產   | 2,618,167 | 99.43  |
| 固定資產         | 779,777    | 29.61  | 淨資產   | 2,618,167 | 99.43  |
| 機械及設備        | 779,777    | 29.61  | 累積餘額  | 2,477,736 | 94.10  |
| 機械及設備        | 1,982,000  | 75.27  | 本期賸餘  | 140,431   | 5.33   |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -1,202,223 | -45.66 |       |           |        |
| 合 計          | 2,633,167  | 100.00 | 合 計   | 2,633,167 | 100.00 |



臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國113年1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113年1月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額     |           |
|-----------|---------|-----------|
|           | 本 月 數   | 累 計 數     |
| 收入        | 172,870 | 172,870   |
| 徵收及依法分配收入 | 172,870 | 172,870   |
| 污染防制及防治收入 | 172,870 | 172,870   |
| 支出        | 32,439  | 32,439    |
| 折舊、折耗及攤銷  | 32,439  | 32,439    |
| 固定資產折舊    | 32,439  | 32,439    |
| 本期賸餘（短絀）  | 140,431 | 140,431   |
| 期初淨資產     | -       | 2,477,736 |
| 解繳公庫      | -       | -         |
| 淨資產調整數    | -       | -         |
| 期末淨資產     | -       | 2,618,167 |

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

# 臺北市水污染防治基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目   | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源      | 172,870          | -                | 172,870        | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 172,870          | -                | 172,870        | 徵收及依法分配收入 |
| 基金用途      | -                | 32,439           | 32,439         | 支出        |
|           |                  | 32,439           | 32,439         | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)  | 172,870          | -32,439          | 140,431        | 本期賸餘 (短絀) |
| 期初基金餘額    | 1,665,520        | 812,216          | 2,477,736      | 期初淨資產     |
| 解繳公庫      | -                | -                | -              | 解繳公庫      |
|           |                  | -                | -              | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額    | 1,838,390        | 779,777          | 2,618,167      | 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」32,439元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈