

# 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6月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



# 臺北市環境保護基金

## 目 次

中華民國113年6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 4 頁   |
| 貳、附屬表                           |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 5 至 6 頁   |
| 二、資本資產明細表                       | 第 7 至 8 頁   |
| 三、長期負債明細表                       | 第 -- 頁      |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 9 頁       |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 -- 頁      |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 10 頁      |
| 乙、會計報表                          |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、平衡表                           | 第 11 至 14 頁 |
| 二、收入支出表                         | 第 15 至 16 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 17 至 19 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6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      | 1,202,802,000 | 82,171,089 | 78,476,586 | 3,694,503  | 4.71   | 645,868,795 | 565,891,948 | 79,976,847  | 14.13  |
| 徵收及依法分配收入 | 999,401,000   | 76,833,265 | 74,584,503 | 2,248,762  | 3.02   | 467,063,017 | 399,689,450 | 67,373,567  | 16.86  |
| 污染防治及防治收入 | 149,120,000   | 12,430,326 | 12,755,000 | -324,674   | -2.55  | 85,192,827  | 68,463,000  | 16,729,827  | 24.44  |
| 回收清除處理收入  | 798,405,000   | 63,777,768 | 61,376,519 | 2,401,249  | 3.91   | 339,679,183 | 288,188,364 | 51,490,819  | 17.87  |
| 違規罰款收入    | 410,000       | 19,830     | 34,166     | -14,336    | -41.96 | 109,081     | 204,996     | -95,915     | -46.79 |
| 環保提撥收入    | 51,466,000    | 605,341    | 418,818    | 186,523    | 44.54  | 42,081,926  | 42,833,090  | -751,164    | -1.75  |
| 財產收入      | 2,125,000     | -          | 531,250    | -531,250   | --     | -           | 1,062,500   | -1,062,500  | --     |
| 財產處分收入    | 2,125,000     | -          | 531,250    | -531,250   | --     | -           | 1,062,500   | -1,062,500  | --     |
| 政府撥入收入    | 199,106,000   | 5,172,661  | 3,185,000  | 1,987,661  | 62.41  | 177,537,797 | 164,235,000 | 13,302,797  | 8.10   |
| 公庫撥款收入    | 158,470,000   | -          | -          | -          | --     | 158,470,000 | 158,470,000 | 0           | 0.00   |
| 政府其他撥入收入  | 40,636,000    | 5,172,661  | 3,185,000  | 1,987,661  | 62.41  | 19,067,797  | 5,765,000   | 13,302,797  | 230.75 |
| 其他收入      | 2,170,000     | 165,163    | 175,833    | -10,670    | -6.07  | 1,267,981   | 904,998     | 362,983     | 40.11  |
| 雜項收入      | 2,170,000     | 165,163    | 175,833    | -10,670    | -6.07  | 1,267,981   | 904,998     | 362,983     | 40.11  |
| 基金用途      | 1,102,328,000 | 43,653,444 | 29,020,749 | 14,632,695 | 50.42  | 195,097,203 | 189,016,005 | 6,081,198   | 3.22   |
| 空氣污染防治計畫  | 304,863,000   | 11,531,656 | 14,119,553 | -2,587,897 | -18.33 | 57,430,252  | 83,615,386  | -26,185,134 | -31.32 |
| 資源回收計畫    | 54,798,000    | 2,888,748  | 2,159,733  | 729,015    | 33.75  | 15,528,300  | 8,728,826   | 6,799,474   | 77.90  |
| 廢棄物清理計畫   | 525,513,000   | 25,607,147 | 12,720,277 | 12,886,870 | 101.31 | 112,040,066 | 90,728,602  | 21,311,464  | 23.49  |

# 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6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        | -             | 7,500         | -7,500      | --        | 47,361        | 15,500        | 31,861      | 205.55 |
| 環境教育計畫   | 46,533,000    | 3,499,893     | 13,686        | 3,486,207   | 25,472.80 | 9,568,693     | 5,927,691     | 3,641,002   | 61.42  |
| 建築及設備計畫  | 170,535,000   | 126,000       | -             | 126,000     | --        | 482,531       | -             | 482,531     | --     |
| 購建固定資產   | 170,535,000   | 126,000       | -             | 126,000     | --        | 482,531       | -             | 482,531     | --     |
| 其他       | -             | -             | -             | -           | --        | -             | -             | -           | --     |
| 本期賸餘(短絀) | 100,474,000   | 38,517,645    | 49,455,837    | -10,938,192 | -22.12    | 450,771,592   | 376,875,943   | 73,895,649  | 19.61  |
| 期初基金餘額   | 2,061,840,000 | 2,418,224,928 | 2,389,260,106 | 28,964,822  | 1.21      | 2,005,970,981 | 2,061,840,000 | -55,869,019 | -2.71  |
| 解繳公庫     | -             | -             | -             | -           | --        | -             | -             | -           | --     |
| 期末基金餘額   | 2,162,314,000 | 2,456,742,573 | 2,438,715,943 | 18,026,630  | 0.74      | 2,456,742,573 | 2,438,715,943 | 18,026,630  | 0.74   |

# 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6月份

### 一、基金來源累計實際數較預算數超收79,976,847元，主要係因：

#### 1. 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：

- (1) 空氣污染防治基金：因本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加16,613,682元。
- (2) 水污染防治基金：因截至本月環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數較預算數增加116,145元。

#### 2. 回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 因南、北區變賣回收物數量較預期增加，及本月份增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加2,246,234元。
- (2) 本局隨袋徵收收入累計實際數71,368,066元高於累計預算數55,700,000元，超收15,668,066元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
- (3) 公有市場代運垃圾收入累計實際數177,701元低於累計預算數182,300元，短收4,599元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
- (4) 焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數245,662,021元高於累計預算數212,274,064元，超收33,387,957元，主要係代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
- (5) 處理場廢棄物清理費收入累計實際數3,943,161元高於累計預算數3,750,000元，超收193,161元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。

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

#### 4. 財產處分收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因目前仍在彙整113年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。

#### 5. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因中央補助本局各項計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，致實際數較預算數增加。

#### 6. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款、招標文件、圖說工本費等相關項目均為覈實收繳所致。

### 二、基金用途累計實際數較預算數超支6,081,198元，主要係因：

#### 1. 空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少33,897,500元。

#### 2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」及「113年度資收關懷計畫」執行數共計6,648,675元，已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
- (2) 辦理「本市廢棄無牌電動自行車及電動輔助車去化一案」149,310元及購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元，於113年2月29日及3月19日簽准併入113年度決算辦理。

#### 3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 112年度山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案執行數2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。
- (2) 112-113年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至6月執行數高於預算分配數19,109,295元，係因再生粒料去化順利致廠商提報請款進度超前，以致於預算分配期程前完成款項撥付。

#### 4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年決算辦理，致實際數較預算數增加31,861元。

#### 5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數1,124,454元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
- (2) 113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」執行數744,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。
- (3) 113年度「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

**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6月份

6.建築及設備計畫發生實際數482,531元，主要係因：

- (1)執行以前年度保留數「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元，於113年1月16日辦理驗收，並於2月2日簽辦撥付廠商貨款，3月1日完成撥付所致。
- (2)本年度購置「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。

# 臺北市環境保護基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年6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          | %         |
| 空氣污染防治計畫      |    | 本月數         | -   | -   | -     | 11,531,656  | 14,119,553 | -2,587,897  | -18.33    |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 57,430,252  | 83,615,386 | -26,185,134 | -31.32    |
| 資源回收計畫        |    | 本月數         | -   | -   | -     | 2,888,748   | 2,159,733  | 729,015     | 33.75     |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 15,528,300  | 8,728,826  | 6,799,474   | 77.90     |
| 廢棄物清理計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -     | 25,607,147  | 12,720,277 | 12,886,870  | 101.31    |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 112,040,066 | 90,728,602 | 21,311,464  | 23.49     |
| 水污染防治計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -     | -           | 7,500      | -7,500      | --        |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 47,361      | 15,500     | 31,861      | 205.55    |
| 環境教育計畫        |    | 本月數         | -   | -   | -     | 3,499,893   | 13,686     | 3,486,207   | 25,472.80 |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 9,568,693   | 5,927,691  | 3,641,002   | 61.42     |
| 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         |     |     |       |             |            |             |           |

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

## 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國113年6月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少33,897,500元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」及「113年度資收關懷計畫」執行數共計6,648,675元，已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。

(2)辦理「本市廢棄無牌電動自行車及電動輔助車去化一案」149,310元及購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元，於113年2月29日及3月19日簽准併入113年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)112年度山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案執行數2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。

(2)112-113年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至6月執行數高於預算分配數19,109,295元，係因再生粒料去化順利致廠商提報請款進度超前，以致於預算分配期程前完成款項撥付。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年決算辦理，致實際數較預算數增加31,861元。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數1,124,454元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。

(2)113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」執行數744,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

(3)113年度「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

## 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國113年6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                       | -          | -          | -2,509,548                          | 54,779,141                            |    |
| 房屋及建築   | 36,848,930       | -3,649,386                        | 356,531    | -          | -334,578                            | 33,221,497                            |    |
| 機械及設備   | 244,124,893      | -179,026,262                      | -          | 10,804,866 | -8,593,865                          | 45,699,900                            |    |
| 交通及運輸設備 | 2,008,717,077    | -1,246,404,881                    | -          | 44,167,960 | -18,329,305                         | 699,814,931                           |    |
| 雜項設備    | 16,818,169       | -14,521,457                       | 126,000    | 189,579    | -233,872                            | 1,999,261                             |    |
| 電腦軟體    | 104,367          | -                                 | -          | 16,089     | -                                   | 88,278                                |    |
| 合 計     | 2,408,842,433    | -1,488,542,294                    | 482,531    | 55,178,494 | -30,001,168                         | 835,603,008                           |    |

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

## 資本資產明細表

中華民國113年6月份

本年度成本變動原因：

## 1.房屋及建築

(廢)增加：計356,531元，係112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

## 2.機械及設備

(空)減少：計47,392元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺。

(資)減少：計109,950元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺18,277元。

(2)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢自動記錄器1具22,264元、割草機1臺11,009元、汽油發電機1臺38,400元、砂布環帶研磨機1臺20,000元，共計91,673元。

(廢)減少：計10,633,424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。

(3)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢「個人電腦」2臺40,894元。

(4)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢「泵浦」6臺194,760元、「背負式割草機」1臺10,370元、「熱電對熔接器組」1式10,400元。

(5)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「裝料機」1輛2,949,000元。

(環)減少：計14,100元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺14,100元。

## 3.交通及運輸設備

(廢)減少：計44,167,960元，係113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。

## 4.雜項設備

(廢)增加：計126,000元，係113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。

減少：計189,579元，係113年2月23日府授財產字第1130107410號函核准移撥北投廠「回饋設施健身器材採購案」189,579元。

## 5.電腦軟體

(空)減少：計14,127元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計1,962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6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 | 356,531         | 170,535,000       | 13,436,850                   | -        | 184,328,381 | 356,531                  | 482,531    | -                 | 482,531           | 135.34       | 126,000           | 35.34        |                                                                      |                     | 0.26                            |
| 房屋及建築   | 356,531         | -                 | -                            | -        | 356,531     | 356,531                  | 356,531    | -                 | 356,531           | 100.00       | 0                 | 0.00         |                                                                      |                     | 100.00                          |
| 房屋及建築   | -               | -                 | -                            | -        | -           | -                        | 356,531    | -                 | 356,531           |              |                   |              |                                                                      |                     |                                 |
| 機械及設備   | -               | 14,500,000        | 7,091,130                    | -126,000 | 21,465,130  | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                                                                      |                     | --                              |
| 機械及設備   | -               | -                 | -                            | -        | -           | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                                                                      |                     | --                              |
| 交通及運輸設備 | -               | 156,035,000       | 6,345,720                    | -        | 162,380,720 | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                                                                      |                     | --                              |
| 交通及運輸設備 | -               | -                 | -                            | -        | -           | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                                                                      |                     | --                              |
| 雜項設備    | -               | -                 | -                            | 126,000  | 126,000     | -                        | 126,000    | -                 | 126,000           | -            | 126,000           | --           | (廢)處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。 | (廢)爾後依實際需求編列預算程序辦理。 | 100.00                          |
| 雜項設備    | -               | -                 | -                            | -        | -           | -                        | 126,000    | -                 | 126,000           |              |                   |              |                                                                      |                     |                                 |
| 總 計     | 356,531         | 170,535,000       | 13,436,850                   | -        | 184,328,381 | 356,531                  | 482,531    | -                 | 482,531           | 135.34       | 126,000           | 35.34        |                                                                      |                     | 0.26                            |

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  
重大計畫預算執行績效分析表

113年度第2期(民國113年1月至6月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至113年6月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至113年6月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           | --                              | --                              | 無                         |            |        |           |           |

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|-----------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產        | 3,312,535,759 | 100.00 | 負債       | 20,190,178    | 0.61  |
| 流動資產      | 2,476,520,739 | 74.76  | 流動負債     | 5,621,130     | 0.17  |
| 現金        | 2,312,995,572 | 69.83  | 應付款項     | 5,621,130     | 0.17  |
| 銀行存款      | 2,312,935,572 | 69.82  | 應付代收款    | 1,263,000     | 0.04  |
| 零用及週轉金    | 60,000        | 0.00   | 應付費用     | 4,348,833     | 0.13  |
| 應收款項      | 9,627,100     | 0.29   | 其他應付款    | 9,297         | 0.00  |
| 應收帳款      | 248,421       | 0.01   | 其他負債     | 14,569,048    | 0.44  |
| 其他應收款     | 9,378,679     | 0.28   | 什項負債     | 14,569,048    | 0.44  |
| 存貨        | 3,497,641     | 0.11   | 存入保證金    | 14,054,036    | 0.42  |
| 物料        | 3,497,641     | 0.11   | 應付退休及離職金 | 400,012       | 0.01  |
| 預付款項      | 150,400,426   | 4.54   | 暫收及待結轉帳項 | 115,000       | 0.00  |
| 預付費用      | 150,400,426   | 4.54   | 淨資產      | 3,292,345,581 | 99.39 |
| 長期貸墊款及準備金 | 400,012       | 0.01   | 淨資產      | 3,292,345,581 | 99.39 |
| 準備金       | 400,012       | 0.01   | 淨資產      | 3,292,345,581 | 99.39 |
| 退休及離職準備金  | 400,012       | 0.01   | 累積餘額     | 2,926,271,120 | 88.34 |
| 固定資產      | 835,514,730   | 25.22  | 本期賸餘     | 366,074,461   | 11.05 |
| 土地改良物     | 54,779,141    | 1.65   |          |               |       |
| 土地改良物     | 102,228,997   | 3.09   |          |               |       |

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額 | % |
|----------------|----------------|--------|-----|-----|---|
| 累計折舊 - 土地改良物   | -47,449,856    | -1.43  |     |     |   |
| 房屋建築及設備        | 33,221,497     | 1.00   |     |     |   |
| 房屋建築及設備        | 37,205,461     | 1.12   |     |     |   |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -3,983,964     | -0.12  |     |     |   |
| 機械及設備          | 45,699,900     | 1.38   |     |     |   |
| 機械及設備          | 233,320,027    | 7.04   |     |     |   |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -187,620,127   | -5.66  |     |     |   |
| 交通及運輸設備        | 699,814,931    | 21.13  |     |     |   |
| 交通及運輸設備        | 1,964,549,117  | 59.31  |     |     |   |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -1,264,734,186 | -38.18 |     |     |   |
| 雜項設備           | 1,999,261      | 0.06   |     |     |   |
| 雜項設備           | 16,754,590     | 0.51   |     |     |   |
| 累計折舊 - 雜項設備    | -14,755,329    | -0.45  |     |     |   |
| 無形資產           | 88,278         | 0.00   |     |     |   |
| 無形資產           | 88,278         | 0.00   |     |     |   |
| 電腦軟體           | 88,278         | 0.00   |     |     |   |
| 其他資產           | 12,000         | 0.00   |     |     |   |
| 什項資產           | 12,000         | 0.00   |     |     |   |



中華民國113年6月30日

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |             |
|--------------|------------|-------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入           | 82,171,089 | 645,868,795 |
| 徵收及依法分配收入    | 76,833,265 | 467,063,017 |
| 污染防治及防治收入    | 12,430,326 | 85,192,827  |
| 回收清除處理收入     | 63,777,768 | 339,679,183 |
| 違規罰款收入       | 19,830     | 109,081     |
| 環保提撥收入       | 605,341    | 42,081,926  |
| 政府撥入收入       | 5,172,661  | 177,537,797 |
| 公庫撥款收入       | -          | 158,470,000 |
| 政府其他撥入收入     | 5,172,661  | 19,067,797  |
| 其他收入         | 165,163    | 1,267,981   |
| 雜項收入         | 165,163    | 1,267,981   |
| 支出           | 56,487,399 | 279,794,334 |
| 人事支出         | 456,575    | 2,702,283   |
| 人事支出         | 456,575    | 2,702,283   |
| 業務支出         | 37,655,451 | 129,475,526 |
| 業務支出         | 37,655,451 | 129,475,526 |
| 獎補助支出        | 5,075,323  | 59,514,150  |
| 補(協)助政府機關(構) | -          | 39,139,000  |
| 捐助國內團體       | 59,000     | 337,000     |

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額        |               |
|----------|------------|---------------|
|          | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 其他獎補捐助   | 5,016,323  | 20,038,150    |
| 財產損失     | -          | 7,387,098     |
| 財產交易損失   | -          | 7,387,098     |
| 折舊、折耗及攤銷 | 12,959,955 | 77,792,564    |
| 固定資產折舊   | 12,957,273 | 77,776,475    |
| 無形資產攤銷   | 2,682      | 16,089        |
| 其他支出     | 340,095    | 2,922,713     |
| 其他支出     | 340,095    | 2,922,713     |
| 本期賸餘(短絀) | 25,683,690 | 366,074,461   |
| 期初淨資產    | -          | 2,926,271,120 |
| 解繳公庫     | -          | -             |
| 淨資產調整數   | -          | -             |
| 期末淨資產    | -          | 3,292,345,581 |

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6月30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                             | 645,868,795      | -                | 645,868,795    | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                        | 467,063,017      | -                | 467,063,017    | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                           | 177,537,797      | -                | 177,537,797    | 政府撥入收入    |
| 其他收入                             | 1,267,981        | -                | 1,267,981      | 其他收入      |
| 基金用途                             | 195,097,203      | 84,697,131       | 279,794,334    | 支出        |
| 用人費用                             | 2,702,283        | -                | 2,702,283      | 人事支出      |
| 服務費用                             | 121,999,353      | 7,476,173        | 129,475,526    | 業務支出      |
| 材料及用品費                           | 6,237,854        | -6,237,854       | -              |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 21,600           | -21,600          | -              |           |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 526,923          | -526,923         | -              |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 689,796          | -689,796         | -              |           |
| 捐助、補助與獎助                         | 59,514,150       | -                | 59,514,150     | 獎補助支出     |
|                                  |                  | 7,387,098        | 7,387,098      | 財產損失      |
|                                  |                  | 77,792,564       | 77,792,564     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                               | 2,922,713        | -                | 2,922,713      | 其他支出      |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 482,531          | -482,531         |                |           |
| 本期賸餘(短絀)                         | 450,771,592      | -84,697,131      | 366,074,461    | 本期賸餘 (短絀) |

臺北市環境保護基金  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年6月30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 |
|---------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 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  | 2,456,742,573    | 835,603,008      | 3,292,345,581  | 期末淨資產   |

**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6月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數482,531元，其中482,531元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」121,999,353元與會計科目「業務支出」129,475,526元間之調整數7,476,173元，係：

- 1.「材料及用品費」6,237,854元
- 2.「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
- 3.「稅捐及規費(強制費)」526,923元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」689,796元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」6,911,647元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」475,451元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」77,792,564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6月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



# 臺北市空氣污染防治基金

## 目 次

中華民國113年6月份

| 名 稱                             | 頁 次         |
|---------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表                        |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 至 2 頁   |
| 貳、附屬表                           |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 3 頁       |
| 二、資本資產明細表                       | 第 4 至 5 頁   |
| 三、長期負債明細表                       | 第 -- 頁      |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 -- 頁      |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 -- 頁      |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 6 頁       |
| 乙、會計報表                          |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、平衡表                           | 第 7 至 9 頁   |
| 二、收入支出表                         | 第 10 至 11 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 12 至 13 頁 |

# 臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年6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  | 12,840,747  | 15,994,999  | -3,154,252  | -19.72 | 202,405,082 | 185,647,994 | 16,757,088  | 9.03   |
| 徵收及依法分配收入 | 153,505,000  | 12,450,156  | 12,789,166  | -339,010    | -2.65  | 86,251,739  | 70,207,996  | 16,043,743  | 22.85  |
| 污染防制及防治收入 | 149,000,000  | 12,430,326  | 12,755,000  | -324,674    | -2.55  | 85,016,682  | 68,403,000  | 16,613,682  | 24.29  |
| 違規罰款收入    | 410,000      | 19,830      | 34,166      | -14,336     | -41.96 | 109,081     | 204,996     | -95,915     | -46.79 |
| 環保提撥收入    | 4,095,000    | -           | -           | -           | --     | 1,125,976   | 1,600,000   | -474,024    | -29.63 |
| 政府撥入收入    | 150,186,000  | 390,591     | 3,185,000   | -2,794,409  | -87.74 | 115,890,528 | 115,315,000 | 575,528     | 0.50   |
| 公庫撥款收入    | 109,550,000  | -           | -           | -           | --     | 109,550,000 | 109,550,000 | 0           | 0.00   |
| 政府其他撥入收入  | 40,636,000   | 390,591     | 3,185,000   | -2,794,409  | -87.74 | 6,340,528   | 5,765,000   | 575,528     | 9.98   |
| 其他收入      | 250,000      | -           | 20,833      | -20,833     | --     | 262,815     | 124,998     | 137,817     | 110.26 |
| 雜項收入      | 250,000      | -           | 20,833      | -20,833     | --     | 262,815     | 124,998     | 137,817     | 110.26 |
| 基金用途      | 304,863,000  | 11,531,656  | 14,119,553  | -2,587,897  | -18.33 | 57,430,252  | 83,615,386  | -26,185,134 | -31.32 |
| 空氣污染防制計畫  | 304,863,000  | 11,531,656  | 14,119,553  | -2,587,897  | -18.33 | 57,430,252  | 83,615,386  | -26,185,134 | -31.32 |
| 本期賸餘(短絀)  | -922,000     | 1,309,091   | 1,875,446   | -566,355    | -30.20 | 144,974,830 | 102,032,608 | 42,942,222  | 42.09  |
| 期初基金餘額    | 201,714,000  | 403,752,883 | 301,871,162 | 101,881,721 | 33.75  | 260,087,144 | 201,714,000 | 58,373,144  | 28.94  |
| 解繳公庫      | -            | -           | -           | -           | --     | -           | -           | -           | --     |
| 期末基金餘額    | 200,792,000  | 405,061,974 | 303,746,608 | 101,315,366 | 33.36  | 405,061,974 | 303,746,608 | 101,315,366 | 33.36  |

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年6月份

- 1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致污染防制及防治收入增加。
- 2.違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
- 3.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係違反空氣污染防制法項目中之違規行為人多為不特定多數自然人（如：機車未定檢等），依行政程序法裁處書需送達受處分人，故行政罰鍰未及收繳完成，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數減少。
- 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「112年度營建工程空氣污染管制計畫」之違約罰款100,000元及「112年度臺北市柴油車動力排煙檢測計畫」之應付費用多估轉列雜項收入104,613元所致。
- 5.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少33,897,500元。

# 臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年6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          | %      |
| 空氣污染防制計畫      |    | 本月數         | -   | -   | -     | 11,531,656 | 14,119,553 | -2,587,897  | -18.33 |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 57,430,252 | 83,615,386 | -26,185,134 | -31.32 |
| 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: 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因「113年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」, 因目前民眾申請案件數較預期少, 且審查期間需補件等程序延遲, 致實際數較預算數減少33,897,500元。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉子霈

## 臺北市空氣污染防制基金

## 資本資產明細表

中華民國113年6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                          | -          | -          | -24,810                             | 1,985,265                             |    |
| 機械及設備   | 60,402,029       | -53,783,297                       | -          | 47,392     | -2,312,480                          | 4,258,860                             |    |
| 交通及運輸設備 | 18,851,078       | -18,325,864                       | -          | -          | -59,412                             | 465,802                               |    |
| 雜項設備    | 112,782          | -102,306                          | -          | -          | -2,424                              | 8,052                                 |    |
| 電腦軟體    | 96,719           | -                                 | -          | 14,127     | -                                   | 82,592                                |    |
| 合 計     | 82,462,863       | -73,201,647                       | -          | 61,519     | -2,399,126                          | 6,800,571                             |    |

## 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國113年6月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：計47,392元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺。

2..電腦軟體

減少：計14,127元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市空氣污染防制基金 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第2期(民國113年1月至6月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至113年6月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至113年6月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           |                                 |                                 | 無                         |            |        |           |           |

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目      | 金 額         | %     |
|--------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資產           | 416,384,728 | 100.00 | 負債       | 4,522,183   | 1.09  |
| 流動資產         | 409,184,145 | 98.27  | 流動負債     | 1,798,171   | 0.43  |
| 現金           | 397,726,210 | 95.52  | 應付款項     | 1,798,171   | 0.43  |
| 銀行存款         | 397,716,210 | 95.52  | 應付代收款    | 1,263,000   | 0.30  |
| 零用及週轉金       | 10,000      | 0.00   | 應付費用     | 525,874     | 0.13  |
| 應收款項         | 5,887,935   | 1.41   | 其他應付款    | 9,297       | 0.00  |
| 其他應收款        | 5,887,935   | 1.41   | 其他負債     | 2,724,012   | 0.65  |
| 預付款項         | 5,570,000   | 1.34   | 什項負債     | 2,724,012   | 0.65  |
| 預付費用         | 5,570,000   | 1.34   | 存入保證金    | 2,239,000   | 0.54  |
| 長期貸墊款及準備金    | 400,012     | 0.10   | 應付退休及離職金 | 400,012     | 0.10  |
| 準備金          | 400,012     | 0.10   | 暫收及待結轉帳項 | 85,000      | 0.02  |
| 退休及離職準備金     | 400,012     | 0.10   | 淨資產      | 411,862,545 | 98.91 |
| 固定資產         | 6,717,979   | 1.61   | 淨資產      | 411,862,545 | 98.91 |
| 房屋建築及設備      | 1,985,265   | 0.48   | 淨資產      | 411,862,545 | 98.91 |
| 房屋建築及設備      | 3,000,255   | 0.72   | 累積餘額     | 269,348,360 | 64.69 |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -1,014,990  | -0.24  | 本期賸餘     | 142,514,185 | 34.23 |
| 機械及設備        | 4,258,860   | 1.02   |          |             |       |
| 機械及設備        | 60,354,637  | 14.49  |          |             |       |

# 臺北市空氣污染防制基金 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|--------------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 累計折舊－機械及設備   | -56,095,777 | -13.47 |     |             |        |
| 交通及運輸設備      | 465,802     | 0.11   |     |             |        |
| 交通及運輸設備      | 18,851,078  | 4.53   |     |             |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -18,385,276 | -4.42  |     |             |        |
| 雜項設備         | 8,052       | 0.00   |     |             |        |
| 雜項設備         | 112,782     | 0.03   |     |             |        |
| 累計折舊－雜項設備    | -104,730    | -0.03  |     |             |        |
| 無形資產         | 82,592      | 0.02   |     |             |        |
| 無形資產         | 82,592      | 0.02   |     |             |        |
| 電腦軟體         | 82,592      | 0.02   |     |             |        |
| 合 計          | 416,384,728 | 100.00 | 合 計 | 416,384,728 | 100.00 |

臺北市空氣污染防制基金

平衡表附表

中華民國113年6月30日

- 1.信託代理與保證資產5,500,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債5,500,000元，係履約保證書。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |             |
|--------------|------------|-------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入           | 12,840,747 | 202,405,082 |
| 徵收及依法分配收入    | 12,450,156 | 86,251,739  |
| 污染防制及防治收入    | 12,430,326 | 85,016,682  |
| 違規罰款收入       | 19,830     | 109,081     |
| 環保提撥收入       | -          | 1,125,976   |
| 政府撥入收入       | 390,591    | 115,890,528 |
| 公庫撥款收入       | -          | 109,550,000 |
| 政府其他撥入收入     | 390,591    | 6,340,528   |
| 其他收入         | -          | 262,815     |
| 雜項收入         | -          | 262,815     |
| 支出           | 11,941,710 | 59,890,897  |
| 人事支出         | 371,835    | 2,228,330   |
| 人事支出         | 371,835    | 2,228,330   |
| 業務支出         | 6,896,661  | 26,637,003  |
| 業務支出         | 6,896,661  | 26,637,003  |
| 獎補助支出        | 3,924,000  | 25,923,500  |
| 補（協）助政府機關（構） | -          | 7,366,000   |
| 捐助國內團體       | 59,000     | 337,000     |
| 其他獎補捐助       | 3,865,000  | 18,220,500  |

# 臺北市空氣污染防治基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額     |             |
|----------|---------|-------------|
|          | 本 月 數   | 累 計 數       |
| 財產損失     | -       | 474         |
| 財產交易損失   | -       | 474         |
| 折舊、折耗及攤銷 | 410,054 | 2,460,171   |
| 固定資產折舊   | 407,699 | 2,446,044   |
| 無形資產攤銷   | 2,355   | 14,127      |
| 其他支出     | 339,160 | 2,641,419   |
| 其他支出     | 339,160 | 2,641,419   |
| 本期賸餘（短絀） | 899,037 | 142,514,185 |
| 期初淨資產    | -       | 269,348,360 |
| 解繳公庫     | -       | -           |
| 淨資產調整數   | -       | -           |
| 期末淨資產    | -       | 411,862,545 |

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

股長劉于霽

# 臺北市空氣污染防治基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年6月30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                    | 202,405,082      | -                | 202,405,082    | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 86,251,739       | -                | 86,251,739     | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                  | 115,890,528      | -                | 115,890,528    | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 262,815          | -                | 262,815        | 其他收入      |
| 基金用途                    | 57,430,252       | 2,460,645        | 59,890,897     | 支出        |
| 用人費用                    | 2,228,330        | -                | 2,228,330      | 人事支出      |
| 服務費用                    | 26,607,603       | 29,400           | 26,637,003     | 業務支出      |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 29,400           | -29,400          | -              |           |
| 捐助、補助與獎助                | 25,923,500       | -                | 25,923,500     | 獎補助支出     |
|                         |                  | 474              | 474            | 財產損失      |
|                         |                  | 2,460,171        | 2,460,171      | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 2,641,419        | -                | 2,641,419      | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 144,974,830      | -2,460,645       | 142,514,185    | 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                  | 405,061,974      | 6,800,571        | 411,862,545    | 期末淨資產     |

臺北市空氣污染防治基金  
預算執行與會計收支對照表附表  
中華民國113年1月1日至113年6月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」26,607,603元與會計科目「業務支出」26,637,003元間之調整數29,400元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」29,400元之調整數。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」474元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,460,171元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

# 臺北市資源回收基金

## 會 計 月 報

### 特 別 收 入 基 金

中華民國113年6月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



# 臺北市資源回收基金

## 目 次

中華民國113年6月份

| 名 稱                             | 頁 次         |
|---------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表                        |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 至 2 頁   |
| 貳、附屬表                           |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 3 頁       |
| 二、資本資產明細表                       | 第 4 至 5 頁   |
| 三、長期負債明細表                       | 第 - - 頁     |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 - - 頁     |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁     |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 6 頁       |
| 乙、會計報表                          |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、平衡表                           | 第 7 至 9 頁   |
| 二、收入支出表                         | 第 10 至 11 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 12 至 13 頁 |

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年6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   | 7,204,864  | 3,341,000  | 3,863,864  | 115.65 | 47,968,897  | 36,297,000 | 11,671,897 | 32.16  |
| 徵收及依法分配收入 | 32,571,000   | 2,422,644  | 3,331,000  | -908,356   | -27.27 | 18,528,234  | 16,282,000 | 2,246,234  | 13.80  |
| 回收清除處理收入  | 32,571,000   | 2,422,644  | 3,331,000  | -908,356   | -27.27 | 18,528,234  | 16,282,000 | 2,246,234  | 13.80  |
| 政府撥入收入    | 20,000,000   | 4,782,070  | -          | 4,782,070  | --     | 29,435,493  | 20,000,000 | 9,435,493  | 47.18  |
| 公庫撥款收入    | 20,000,000   | -          | -          | -          | --     | 20,000,000  | 20,000,000 | 0          | 0.00   |
| 政府其他撥入收入  | -            | 4,782,070  | -          | 4,782,070  | --     | 9,435,493   | -          | 9,435,493  | --     |
| 其他收入      | 200,000      | 150        | 10,000     | -9,850     | -98.50 | 5,170       | 15,000     | -9,830     | -65.53 |
| 雜項收入      | 200,000      | 150        | 10,000     | -9,850     | -98.50 | 5,170       | 15,000     | -9,830     | -65.53 |
| 基金用途      | 54,798,000   | 2,888,748  | 2,159,733  | 729,015    | 33.75  | 15,528,300  | 8,728,826  | 6,799,474  | 77.90  |
| 資源回收計畫    | 54,798,000   | 2,888,748  | 2,159,733  | 729,015    | 33.75  | 15,528,300  | 8,728,826  | 6,799,474  | 77.90  |
| 本期賸餘(短絀)  | -2,027,000   | 4,316,116  | 1,181,267  | 3,134,849  | 265.38 | 32,440,597  | 27,568,174 | 4,872,423  | 17.67  |
| 期初基金餘額    | 14,829,000   | 50,676,569 | 41,215,907 | 9,460,662  | 22.95  | 22,552,088  | 14,829,000 | 7,723,088  | 52.08  |
| 解繳公庫      | -            | -          | -          | -          | --     | -           | -          | -          | --     |
| 期末基金餘額    | 12,802,000   | 54,992,685 | 42,397,174 | 12,595,511 | 29.71  | 54,992,685  | 42,397,174 | 12,595,511 | 29.71  |

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年6月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南、北區變賣回收物數量較預期增加及增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加2,246,234元。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「113年度資源回收工作計畫」第1、2期款8,368,622元及「113年度資收關懷計畫」第1期款1,066,871元，共計9,435,493元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，分別於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月無廠商違約罰款之情事及招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少9,830元。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
  - (1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」及「113年度資收關懷計畫」執行數共計6,648,675元，已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
  - (2)辦理「本市廢棄無牌電動自行車及電動輔助車去化一案」149,310元及購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元，於113年2月29日及3月19日簽准併入113年度決算辦理。

# 臺北市資源回收基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年6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         | -   | -   | -     | 2,888,748  | 2,159,733 | 729,015   | 33.75 |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 15,528,300 | 8,728,826 | 6,799,474 | 77.90 |
| 辦理環保業務所需之車輛購置 |    | 本月數         | -   | -   | -     | -          | -         | -         | --    |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | -          | -         | -         | --    |
|               |    | 本月數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 累計數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 本月數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 累計數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 本月數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 累計數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 本月數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 累計數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 本月數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 累計數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 本月數         |     |     |       |            |           |           |       |
|               |    | 累計數         |     |     |       |            |           |           |       |

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因:

- 1.環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」及「113年度資源關懷計畫」執行數共計6,648,675元, 已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
- 2.辦理「本市廢棄無牌電動自行車及電動輔助車去化一案」149,310元及購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元, 於113年2月29日及3月19日簽准併入113年度決算辦理。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

## 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國113年6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                           | -          | -          | -2,280                              | 102,412                               |    |
| 機械及設備   | 9,581,975        | -6,554,551                        | -          | 109,950    | -434,841                            | 2,482,633                             |    |
| 交通及運輸設備 | 170,985,654      | -98,396,709                       | -          | -          | -5,915,101                          | 66,673,844                            |    |
| 雜項設備    | 11,923,085       | -11,400,670                       | -          | -          | -44,694                             | 477,721                               |    |
| 電腦軟體    | 7,648            | -                                 | -          | 1,962      | -                                   | 5,686                                 |    |
| 合 計     | 193,120,658      | -116,865,157                      | -          | 111,912    | -6,396,916                          | 69,746,673                            |    |

## 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國113年6月份

本年度成本變動原因：

## 1.機械及設備

減少：計109,950元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺18,277元。

(2)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢自動記錄器1具22,264元、割草機1臺11,009元、汽油發電機1臺38,400元、砂布環帶研磨機1臺20,000元，共計91,673元。

## 2.電腦軟體

減少：計1,962元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市資源回收基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第2期(民國113年1月至6月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至113年6月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至113年6月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           |                                 |                                 | 無                         |            |        |           |           |

## 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額         | %      | 科 目      | 金 額         | %     |
|----------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資產             | 130,286,672 | 100.00 | 負債       | 5,547,314   | 4.26  |
| 流動資產           | 60,527,999  | 46.46  | 流動負債     | 54,934      | 0.04  |
| 現金             | 42,945,747  | 32.96  | 應付款項     | 54,934      | 0.04  |
| 銀行存款           | 42,905,747  | 32.93  | 應付費用     | 54,934      | 0.04  |
| 零用及週轉金         | 40,000      | 0.03   | 其他負債     | 5,492,380   | 4.22  |
| 應收款項           | 248,421     | 0.19   | 什項負債     | 5,492,380   | 4.22  |
| 應收帳款           | 248,421     | 0.19   | 存入保證金    | 5,462,380   | 4.19  |
| 存貨             | 3,497,641   | 2.68   | 暫收及待結轉帳項 | 30,000      | 0.02  |
| 物料             | 3,497,641   | 2.68   | 淨資產      | 124,739,358 | 95.74 |
| 預付款項           | 13,836,190  | 10.62  | 淨資產      | 124,739,358 | 95.74 |
| 預付費用           | 13,836,190  | 10.62  | 淨資產      | 124,739,358 | 95.74 |
| 固定資產           | 69,740,987  | 53.53  | 累積餘額     | 98,807,589  | 75.84 |
| 土地改良物          | 4,377       | 0.00   | 本期賸餘     | 25,931,769  | 19.90 |
| 土地改良物          | 437,717     | 0.34   |          |             |       |
| 累計折舊 - 土地改良物   | -433,340    | -0.33  |          |             |       |
| 房屋建築及設備        | 102,412     | 0.08   |          |             |       |
| 房屋建築及設備        | 184,579     | 0.14   |          |             |       |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -82,167     | -0.06  |          |             |       |

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額          | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|----------------|--------------|--------|-----|-------------|--------|
| 機械及設備          | 2,482,633    | 1.91   |     |             |        |
| 機械及設備          | 9,472,025    | 7.27   |     |             |        |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -6,989,392   | -5.36  |     |             |        |
| 交通及運輸設備        | 66,673,844   | 51.17  |     |             |        |
| 交通及運輸設備        | 170,985,654  | 131.24 |     |             |        |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -104,311,810 | -80.06 |     |             |        |
| 雜項設備           | 477,721      | 0.37   |     |             |        |
| 雜項設備           | 11,923,085   | 9.15   |     |             |        |
| 累計折舊 - 雜項設備    | -11,445,364  | -8.78  |     |             |        |
| 無形資產           | 5,686        | 0.00   |     |             |        |
| 無形資產           | 5,686        | 0.00   |     |             |        |
| 電腦軟體           | 5,686        | 0.00   |     |             |        |
| 其他資產           | 12,000       | 0.01   |     |             |        |
| 什項資產           | 12,000       | 0.01   |     |             |        |
| 存出保證金          | 12,000       | 0.01   |     |             |        |
| 合 計            | 130,286,672  | 100.00 | 合 計 | 130,286,672 | 100.00 |

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表附表

中華民國113年6月30日

- 1.信託代理與保證資產1,690,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,690,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額       |            |
|-----------|-----------|------------|
|           | 本 月 數     | 累 計 數      |
| 收入        | 7,204,864 | 47,968,897 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,422,644 | 18,528,234 |
| 回收清除處理收入  | 2,422,644 | 18,528,234 |
| 政府撥入收入    | 4,782,070 | 29,435,493 |
| 公庫撥款收入    | -         | 20,000,000 |
| 政府其他撥入收入  | 4,782,070 | 9,435,493  |
| 其他收入      | 150       | 5,170      |
| 雜項收入      | 150       | 5,170      |
| 支出        | 3,968,462 | 22,037,128 |
| 人事支出      | 55,182    | 409,415    |
| 人事支出      | 55,182    | 409,415    |
| 業務支出      | 1,682,243 | 13,301,235 |
| 業務支出      | 1,682,243 | 13,301,235 |
| 獎補助支出     | 1,151,323 | 1,817,650  |
| 其他獎補捐助    | 1,151,323 | 1,817,650  |
| 財產損失      | -         | 1,100      |
| 財產交易損失    | -         | 1,100      |
| 折舊、折耗及攤銷  | 1,079,714 | 6,507,728  |
| 固定資產折舊    | 1,079,387 | 6,505,766  |

## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額       |             |
|----------|-----------|-------------|
|          | 本 月 數     | 累 計 數       |
| 無形資產攤銷   | 327       | 1,962       |
| 本期賸餘(短絀) | 3,236,402 | 25,931,769  |
| 期初淨資產    | -         | 98,807,589  |
| 解繳公庫     | -         | -           |
| 淨資產調整數   | -         | -           |
| 期末淨資產    | -         | 124,739,358 |

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 股長劉于霽

# 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6月30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           | 47,968,897       | -                | 47,968,897     | 收入        |
| 徵收及依法分配收入      | 18,528,234       | -                | 18,528,234     | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入         | 29,435,493       | -                | 29,435,493     | 政府撥入收入    |
| 其他收入           | 5,170            | -                | 5,170          | 其他收入      |
| 基金用途           | 15,528,300       | 6,508,828        | 22,037,128     | 支出        |
| 用人費用           | 409,415          | -                | 409,415        | 人事支出      |
| 服務費用           | 6,619,439        | 6,681,796        | 13,301,235     | 業務支出      |
| 材料及用品費         | 6,133,273        | -6,133,273       | -              |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 21,600           | -21,600          | -              |           |
| 稅捐及規費(強制費)     | 526,923          | -526,923         | -              |           |
| 捐助、補助與獎助       | 1,817,650        | -                | 1,817,650      | 獎補助支出     |
|                |                  | 1,100            | 1,100          | 財產損失      |
|                |                  | 6,507,728        | 6,507,728      | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)       | 32,440,597       | -6,508,828       | 25,931,769     | 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         | 54,992,685       | 69,746,673       | 124,739,358    | 期末淨資產     |

**臺北市資源回收基金**  
**預算執行與會計收支對照表附表**  
中華民國113年1月1日至113年6月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」6,619,439元與會計科目「業務支出」13,301,235元間之調整數6,681,796元，係「材料及用品費」6,133,273元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元及「稅捐及規費(強制費)」526,923元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」1,100元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」6,507,728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6月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 目 次

中華民國113年6月份

| 名 稱                             | 頁 次         |
|---------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表                        |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 至 3 頁   |
| 貳、附屬表                           |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 4 頁       |
| 二、資本資產明細表                       | 第 5 至 6 頁   |
| 三、長期負債明細表                       | 第 - - 頁     |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 7 頁       |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁     |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 8 頁       |
| 乙、會計報表                          |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、平衡表                           | 第 9 至 11 頁  |
| 二、收入支出表                         | 第 12 至 13 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 14 至 15 頁 |

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年6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   | 61,520,137    | 58,721,769    | 2,798,368   | 4.77   | 350,450,647   | 302,613,864   | 47,836,783   | 15.81  |
| 徵收及依法分配收入 | 765,834,000   | 61,355,124    | 58,045,519    | 3,309,605   | 5.70   | 321,150,949   | 271,906,364   | 49,244,585   | 18.11  |
| 回收清除處理收入  | 765,834,000   | 61,355,124    | 58,045,519    | 3,309,605   | 5.70   | 321,150,949   | 271,906,364   | 49,244,585   | 18.11  |
| 財產收入      | 2,125,000     | -             | 531,250       | -531,250    | --     | -             | 1,062,500     | -1,062,500   | --     |
| 財產處分收入    | 2,125,000     | -             | 531,250       | -531,250    | --     | -             | 1,062,500     | -1,062,500   | --     |
| 政府撥入收入    | 28,920,000    | -             | -             | -           | --     | 28,920,000    | 28,920,000    | 0            | 0.00   |
| 公庫撥款收入    | 28,920,000    | -             | -             | -           | --     | 28,920,000    | 28,920,000    | 0            | 0.00   |
| 其他收入      | 1,600,000     | 165,013       | 145,000       | 20,013      | 13.80  | 379,698       | 725,000       | -345,302     | -47.63 |
| 雜項收入      | 1,600,000     | 165,013       | 145,000       | 20,013      | 13.80  | 379,698       | 725,000       | -345,302     | -47.63 |
| 基金用途      | 696,048,000   | 25,733,147    | 12,720,277    | 13,012,870  | 102.30 | 112,522,597   | 90,728,602    | 21,793,995   | 24.02  |
| 廢棄物清理計畫   | 525,513,000   | 25,607,147    | 12,720,277    | 12,886,870  | 101.31 | 112,040,066   | 90,728,602    | 21,311,464   | 23.49  |
| 建築及設備計畫   | 170,535,000   | 126,000       | -             | 126,000     | --     | 482,531       | -             | 482,531      | --     |
| 購建固定資產    | 170,535,000   | 126,000       | -             | 126,000     | --     | 482,531       | -             | 482,531      | --     |
| 其他        | -             | -             | -             | -           | --     | -             | -             | -            | --     |
| 本期賸餘(短絀)  | 102,431,000   | 35,786,990    | 46,001,492    | -10,214,502 | -22.20 | 237,928,050   | 211,885,262   | 26,042,788   | 12.29  |
| 期初基金餘額    | 1,762,783,000 | 1,843,175,954 | 1,928,666,770 | -85,490,816 | -4.43  | 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6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 | 1,865,214,000 | 1,878,962,944 | 1,974,668,262 | -95,705,318 | -4.85 | 1,878,962,944 | 1,974,668,262 | -95,705,318 | -4.85 |

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年6月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數49,244,585元，主要係因：
- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數71,368,066元高於累計預算數55,700,000元，超收15,668,066元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
  - (2)公有市場代運垃圾收入累計實際數177,701元低於累計預算數182,300元，短收4,599元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
  - (3)焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數245,662,021元高於累計預算數212,274,064元，超收33,387,957元，主要係代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
  - (4)處理場廢棄物清理費收入累計實際數3,943,161元高於累計預算數3,750,000元，超收193,161元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。
- 2.財產處分收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因目前仍在彙整113年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款、招標文件、圖說工本費等相關項目均為覈實收繳所致。
- 4.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數112,040,066元高於預算數21,311,464元，主要係因：
- (1)112年度山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案執行數2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。
  - (2)112-113年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至6月執行數高於預算分配數19,109,295元，係因再生粒料去化順利致廠商提報請款進度超前，以致於預算分配期程前完成款項撥付。
- 5.建築及設備計畫發生實際數482,531元，主要係因：
- (1)執行以前年度保留數「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元，於113年1月16日辦理驗收，並於2月2日簽辦撥付廠商貨款，3月1日完成撥付所致。
  - (2)本年度購置「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年6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         | %      |
| 廢棄物清理計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -     | 25,607,147  | 12,720,277 | 12,886,870 | 101.31 |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 112,040,066 | 90,728,602 | 21,311,464 | 23.49  |
| 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.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 累計實際數112,040,066元高於預算數21,311,464元, 主要係因:

(1)112年度山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案執行數2,312,584元, 於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。

(2)112-113年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至6月執行數高於預算分配數19,109,295元, 係因再生粒料去化順利致廠商提報請款進度超前, 以致於預算分配期程前完成款項撥付。

## 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6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                       | -          | -          | -2,509,548                          | 54,774,764                            |    |
| 房屋及建築   | 33,664,096       | -2,579,319                        | 356,531    | -          | -307,488                            | 31,133,820                            |    |
| 機械及設備   | 167,950,039      | -116,535,689                      | -          | 10,633,424 | -5,250,591                          | 35,530,335                            |    |
| 交通及運輸設備 | 1,818,880,345    | -1,129,682,308                    | -          | 44,167,960 | -12,354,792                         | 632,675,285                           |    |
| 雜項設備    | 4,782,302        | -3,018,481                        | 126,000    | 189,579    | -186,754                            | 1,513,488                             |    |
| 合 計     | 2,127,068,062    | -1,296,322,765                    | 482,531    | 54,990,963 | -20,609,173                         | 755,627,692                           |    |

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉子霽

## 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6月份

## 本年度成本變動原因：

## 1.房屋及建築

增加：356,531元，係112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

## 2.機械及設備

減少：10,633,424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。

(3)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢「個人電腦」2臺40,894元。

(4)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢「泵浦」6臺194,760元、「背負式割草機」1臺10,370元、「熱電對熔接器組」1式10,400元。

(5)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「裝料機」1輛2,949,000元。

## 3.交通及運輸設備

減少：44,167,960元，係113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。

## 4.雜項設備

增加：126,000元，係113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。

減少：189,579元，係113年2月23日府授財產字第1130107410號函核准移撥北投廠「回饋設施健身器材採購案」189,579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6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 | 356,531         | 170,535,000       | 13,090,000                   | -        | 183,981,531 | 356,531                  | 482,531    |                   | 482,531           | 135.34       | 126,000           | 35.34        |                                                                   |                  | 0.26                            |  |
| 房屋及建築   | 356,531         |                   | -                            | -        | 356,531     | 356,531                  | 356,531    |                   | 356,531           | 100.00       | 0                 | 0.00         |                                                                   |                  | 100.00                          |  |
| 房屋及建築   | -               |                   | -                            | -        | -           | -                        | 356,531    |                   | 356,531           |              |                   |              |                                                                   |                  |                                 |  |
| 機械及設備   | -               | 14,500,000        | 6,744,280                    | -126,000 | 21,118,280  | -                        | -          |                   | -                 | -            | -                 | --           |                                                                   |                  | --                              |  |
| 機械及設備   | -               |                   | -                            | -        | -           | -                        | -          |                   | -                 | -            | -                 | --           |                                                                   |                  | --                              |  |
| 交通及運輸設備 | -               | 156,035,000       | 6,345,720                    | -        | 162,380,720 | -                        | -          |                   | -                 | -            | -                 | --           |                                                                   |                  | --                              |  |
| 交通及運輸設備 | -               |                   | -                            | -        | -           | -                        | -          |                   | -                 | -            | -                 | --           |                                                                   |                  | --                              |  |
| 雜項設備    | -               |                   | -                            | 126,000  | 126,000     | -                        | 126,000    |                   | 126,000           | -            | 126,000           | --           | 處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。 | 爾後依實際需求編列預算程序辦理。 | 100.00                          |  |
| 雜項設備    | -               |                   | -                            | -        | -           | -                        | 126,000    |                   | 126,000           |              |                   |              |                                                                   |                  |                                 |  |
| 總 計     | 356,531         | 170,535,000       | 13,090,000                   | -        | 183,981,531 | 356,531                  | 482,531    |                   | 482,531           | 135.34       | 126,000           | 35.34        |                                                                   |                  |                                 |  |

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第2期(民國113年1月至6月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至113年6月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至113年6月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           | -     | -               | -                   | -                         | -                         | --                              | --                              | 無                         |            | -      | -         | -         |

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目            | 金 額           | %      | 科 目   | 金 額           | %     |
|----------------|---------------|--------|-------|---------------|-------|
| 資產             | 2,640,301,154 | 100.00 | 負債    | 5,710,518     | 0.22  |
| 流動資產           | 1,884,673,462 | 71.38  | 其他負債  | 5,710,518     | 0.22  |
| 現金             | 1,756,458,856 | 66.52  | 什項負債  | 5,710,518     | 0.22  |
| 銀行存款           | 1,756,458,856 | 66.52  | 存入保證金 | 5,710,518     | 0.22  |
| 預付款項           | 128,214,606   | 4.86   | 淨資產   | 2,634,590,636 | 99.78 |
| 預付費用           | 128,214,606   | 4.86   | 淨資產   | 2,634,590,636 | 99.78 |
| 固定資產           | 755,627,692   | 28.62  | 淨資產   | 2,634,590,636 | 99.78 |
| 土地改良物          | 54,774,764    | 2.07   | 累積餘額  | 2,471,780,191 | 93.62 |
| 土地改良物          | 101,791,280   | 3.86   | 本期賸餘  | 162,810,445   | 6.17  |
| 累計折舊 - 土地改良物   | -47,016,516   | -1.78  |       |               |       |
| 房屋建築及設備        | 31,133,820    | 1.18   |       |               |       |
| 房屋建築及設備        | 34,020,627    | 1.29   |       |               |       |
| 累計折舊 - 房屋建築及設備 | -2,886,807    | -0.11  |       |               |       |
| 機械及設備          | 35,530,335    | 1.35   |       |               |       |
| 機械及設備          | 157,316,615   | 5.96   |       |               |       |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -121,786,280  | -4.61  |       |               |       |
| 交通及運輸設備        | 632,675,285   | 23.96  |       |               |       |
| 交通及運輸設備        | 1,774,712,385 | 67.22  |       |               |       |



## 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6月30日

- 1.信託代理與保證資產25,469,809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25,469,809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.經營珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |             |
|--------------|------------|-------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入           | 61,520,137 | 350,450,647 |
| 徵收及依法分配收入    | 61,355,124 | 321,150,949 |
| 回收清除處理收入     | 61,355,124 | 321,150,949 |
| 政府撥入收入       | -          | 28,920,000  |
| 公庫撥款收入       | -          | 28,920,000  |
| 其他收入         | 165,013    | 379,698     |
| 雜項收入         | 165,013    | 379,698     |
| 支出           | 36,975,682 | 187,640,202 |
| 業務支出         | 25,607,147 | 80,268,483  |
| 業務支出         | 25,607,147 | 80,268,483  |
| 獎補助支出        | -          | 31,768,000  |
| 補(協)助政府機關(構) | -          | 31,768,000  |
| 財產損失         | -          | 7,385,383   |
| 財產交易損失       | -          | 7,385,383   |
| 折舊、折耗及攤銷     | 11,368,535 | 68,214,753  |
| 固定資產折舊       | 11,368,535 | 68,214,753  |
| 其他支出         | -          | 3,583       |
| 其他支出         | -          | 3,583       |
| 本期賸餘(短絀)     | 24,544,455 | 162,810,445 |

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6月份

單位:新臺幣元

| 科 目    | 金 額   |               |
|--------|-------|---------------|
|        | 本 月 數 | 累 計 數         |
| 期初淨資產  | -     | 2,471,780,191 |
| 解繳公庫   | -     | -             |
| 淨資產調整數 | -     | -             |
| 期末淨資產  | -     | 2,634,590,636 |

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

製表

楊麗華

覆核

劉于箴

# 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6月30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                             | 350,450,647      | -                | 350,450,647    | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                        | 321,150,949      | -                | 321,150,949    | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                           | 28,920,000       | -                | 28,920,000     | 政府撥入收入    |
| 其他收入                             | 379,698          | -                | 379,698        | 其他收入      |
| 基金用途                             | 112,522,597      | 75,117,605       | 187,640,202    | 支出        |
| 服務費用                             | 80,200,758       | 67,725           | 80,268,483     | 業務支出      |
| 材料及用品費                           | 67,725           | -67,725          | -              |           |
| 捐助、補助與獎助                         | 31,768,000       | -                | 31,768,000     | 獎補助支出     |
|                                  |                  | 7,385,383        | 7,385,383      | 財產損失      |
|                                  |                  | 68,214,753       | 68,214,753     | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                               | 3,583            | -                | 3,583          | 其他支出      |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 482,531          | -482,531         |                |           |
| 本期賸餘(短絀)                         | 237,928,050      | -75,117,605      | 162,810,445    | 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                           | 1,878,962,944    | 755,627,692      | 2,634,590,636  | 期末淨資產     |

臺北市一般廢棄物清除處理基金  
預算執行與會計收支對照表附表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數482,531元，其中482,531元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」80,200,758元與會計科目「業務支出」80,268,483元間之調整數67,725元，係「材料及用品費」67,725元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」6,911,647元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」473,736元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」68,214,753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6月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



# 臺北市環境教育基金

## 目 次

中華民國113年6月份

| 名 稱                             | 頁 次         |
|---------------------------------|-------------|
| 甲、預算執行報表                        |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 至 2 頁   |
| 貳、附屬表                           |             |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 3 頁       |
| 二、資本資產明細表                       | 第 4 頁       |
| 三、長期負債明細表                       | 第 - - 頁     |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 - - 頁     |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁     |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 5 頁       |
| 乙、會計報表                          |             |
| 壹、主要表                           |             |
| 一、平衡表                           | 第 6 至 7 頁   |
| 二、收入支出表                         | 第 8 至 9 頁   |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 10 至 11 頁 |

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年6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      | 47,295,000   | 605,341     | 418,818     | 186,523    | 44.54     | 44,868,024  | 41,273,090  | 3,594,934 | 8.71     |
| 徵收及依法分配收入 | 47,175,000   | 605,341     | 418,818     | 186,523    | 44.54     | 40,955,950  | 41,233,090  | -277,140  | -0.67    |
| 環保提撥收入    | 47,175,000   | 605,341     | 418,818     | 186,523    | 44.54     | 40,955,950  | 41,233,090  | -277,140  | -0.67    |
| 政府撥入收入    | -            | -           | -           | -          | --        | 3,291,776   | -           | 3,291,776 | --       |
| 政府其他撥入收入  | -            | -           | -           | -          | --        | 3,291,776   | -           | 3,291,776 | --       |
| 其他收入      | 120,000      | -           | -           | -          | --        | 620,298     | 40,000      | 580,298   | 1,450.75 |
| 雜項收入      | 120,000      | -           | -           | -          | --        | 620,298     | 40,000      | 580,298   | 1,450.75 |
| 基金用途      | 46,533,000   | 3,499,893   | 13,686      | 3,486,207  | 25,472.80 | 9,568,693   | 5,927,691   | 3,641,002 | 61.42    |
| 環境教育計畫    | 46,533,000   | 3,499,893   | 13,686      | 3,486,207  | 25,472.80 | 9,568,693   | 5,927,691   | 3,641,002 | 61.42    |
| 本期賸餘(短絀)  | 762,000      | -2,894,552  | 405,132     | -3,299,684 | --        | 35,299,331  | 35,345,399  | -46,068   | -0.13    |
| 期初基金餘額    | 80,876,000   | 118,825,218 | 115,816,267 | 3,008,951  | 2.60      | 80,631,335  | 80,876,000  | -244,665  | -0.30    |
| 解繳公庫      | -            | -           | -           | -          | --        | -           | -           | -         | --       |
| 期末基金餘額    | 81,638,000   | 115,930,666 | 116,221,399 | -290,733   | -0.25     | 115,930,666 | 116,221,399 | -290,733  | -0.25    |

製表



覆核



# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年6月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度環境教育專案計畫」1,896,150元、「113年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065元及「113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」859,561元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於112年10月20日、113年2月23日及113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。

2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因112年度應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期違約金所致：

(1)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29,318元。

(2)112年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元。

(3)112年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元。

(4)112年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2期款逾期違約金24,826元。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數9,568,693元高於預算數3,641,002元，主要係因：

(1)環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數1,124,454元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。

(2)113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」執行數744,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

(3)113年度「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

# 臺北市環境教育基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年6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       |           | 比 較 增 減   |           |
|--------|-----|-------------|-----|-----|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 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         | -   | -   | -     | 3,499,893 | 13,686    | 3,486,207 | 25,472.80 |
|        |     | 累計數         | -   | -   | -     | 9,568,693 | 5,927,691 | 3,641,002 | 61.42     |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 本月數         |     |     |       |           |           |           |           |
|        |     | 累計數         |     |     |       |           |           |           |           |

註: 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 累計實際數9,568,693元高於預算數3,641,002元, 主要係因:

- 1.環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數1,124,454元, 於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
- 2.113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」執行數744,000元, 於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。
- 3.113年度「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600元, 於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

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6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                          | -          | 14,100     | -401,319                            | 2,810,490                             |    |
| 合 計   | 4,208,850        | -982,941                          | -          | 14,100     | -401,319                            | 2,810,490                             |    |

【附註】：本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：14,100元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺14,100元。

製表

會計員楊麗華

覆核

股長劉于霽

# 臺北市環境教育基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第2期(民國113年1月至6月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至113年6月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至113年6月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           | -     | -               | -                   | -                         | -                         | -                               | -                               | 無                         |            | -      | -         | -         |

## 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目   | 金 額         | %      |
|--------------|-------------|--------|-------|-------------|--------|
| 資產           | 123,127,119 | 100.00 | 負債    | 4,385,963   | 3.56   |
| 流動資產         | 120,316,629 | 97.72  | 流動負債  | 3,768,025   | 3.06   |
| 現金           | 114,076,255 | 92.65  | 應付款項  | 3,768,025   | 3.06   |
| 銀行存款         | 114,066,255 | 92.64  | 應付費用  | 3,768,025   | 3.06   |
| 零用及週轉金       | 10,000      | 0.01   | 其他負債  | 617,938     | 0.50   |
| 應收款項         | 3,460,744   | 2.81   | 什項負債  | 617,938     | 0.50   |
| 其他應收款        | 3,460,744   | 2.81   | 存入保證金 | 617,938     | 0.50   |
| 預付款項         | 2,779,630   | 2.26   | 淨資產   | 118,741,156 | 96.44  |
| 預付費用         | 2,779,630   | 2.26   | 淨資產   | 118,741,156 | 96.44  |
| 固定資產         | 2,810,490   | 2.28   | 淨資產   | 118,741,156 | 96.44  |
| 機械及設備        | 2,810,490   | 2.28   | 累積餘額  | 83,857,244  | 68.11  |
| 機械及設備        | 4,194,750   | 3.41   | 本期賸餘  | 34,883,912  | 28.33  |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -1,384,260  | -1.12  |       |             |        |
| 合 計          | 123,127,119 | 100.00 | 合 計   | 123,127,119 | 100.00 |

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表附表

中華民國113年6月30日

- 1.信託代理與保證資產580,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債580,000元，係履約保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經營珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額        |            |
|-----------|------------|------------|
|           | 本 月 數      | 累 計 數      |
| 收入        | 605,341    | 44,868,024 |
| 徵收及依法分配收入 | 605,341    | 40,955,950 |
| 環保提撥收入    | 605,341    | 40,955,950 |
| 政府撥入收入    | -          | 3,291,776  |
| 政府其他撥入收入  | -          | 3,291,776  |
| 其他收入      | -          | 620,298    |
| 雜項收入      | -          | 620,298    |
| 支出        | 3,569,106  | 9,984,112  |
| 人事支出      | 29,558     | 64,538     |
| 人事支出      | 29,558     | 64,538     |
| 業務支出      | 3,469,400  | 9,226,444  |
| 業務支出      | 3,469,400  | 9,226,444  |
| 財產損失      | -          | 141        |
| 財產交易損失    | -          | 141        |
| 折舊、折耗及攤銷  | 69,213     | 415,278    |
| 固定資產折舊    | 69,213     | 415,278    |
| 其他支出      | 935        | 277,711    |
| 其他支出      | 935        | 277,711    |
| 本期賸餘 (短絀) | -2,963,765 | 34,883,912 |

# 臺北市環境教育基金 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目    | 金 額   |             |
|--------|-------|-------------|
|        | 本 月 數 | 累 計 數       |
| 期初淨資產  | -     | 83,857,244  |
| 解繳公庫   | -     | -           |
| 淨資產調整數 | -     | -           |
| 期末淨資產  | -     | 118,741,156 |

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6月30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                    | 44,868,024       | -                | 44,868,024     | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 40,955,950       | -                | 40,955,950     | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                  | 3,291,776        | -                | 3,291,776      | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 620,298          | -                | 620,298        | 其他收入      |
| 基金用途                    | 9,568,693        | 415,419          | 9,984,112      | 支出        |
| 用人費用                    | 64,538           | -                | 64,538         | 人事支出      |
| 服務費用                    | 8,529,192        | 697,252          | 9,226,444      | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 36,856           | -36,856          | -              |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 660,396          | -660,396         | -              |           |
|                         |                  | 141              | 141            | 財產損失      |
|                         |                  | 415,278          | 415,278        | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 277,711          | -                | 277,711        | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 35,299,331       | -415,419         | 34,883,912     | 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                  | 115,930,666      | 2,810,490        | 118,741,156    | 期末淨資產     |

**臺北市環境教育基金**  
**預算執行與會計收支對照表附表**  
中華民國113年1月1日至113年6月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」8,529,192元與會計科目「業務支出」9,226,444元間之調整數697,252元，係「材料及用品費」36,856元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」660,396元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」141元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」415,278元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

# 臺北市水污染防治基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國113年6月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



# 臺北市水污染防治基金

## 目 次

中華民國113年6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 4 頁     |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 - - 頁   |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 5 頁     |
| 乙、會計報表                          |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、平衡表                           | 第 6 至 7 頁 |
| 二、收入支出表                         | 第 8 頁     |
| 丙、參考表                           |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 9 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6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      | -         | -         | -       | --   | 176,145     | 60,000    | 116,145 | 193.58 |
| 徵收及依法分配收入 | 316,000      | -         | -         | -       | --   | 176,145     | 60,000    | 116,145 | 193.58 |
| 污染防制及防治收入 | 120,000      | -         | -         | -       | --   | 176,145     | 60,000    | 116,145 | 193.58 |
| 環保提撥收入    | 196,000      | -         | -         | -       | --   | -           | -         | -       | --     |
| 基金用途      | 86,000       | -         | 7,500     | -7,500  | --   | 47,361      | 15,500    | 31,861  | 205.55 |
| 水污染防治計畫   | 86,000       | -         | 7,500     | -7,500  | --   | 47,361      | 15,500    | 31,861  | 205.55 |
| 本期賸餘(短絀)  | 230,000      | -         | -7,500    | 7,500   | --   | 128,784     | 44,500    | 84,284  | 189.40 |
| 期初基金餘額    | 1,638,000    | 1,794,304 | 1,690,000 | 104,304 | 6.17 | 1,665,520   | 1,638,000 | 27,520  | 1.68   |
| 解繳公庫      | -            | -         | -         | -       | --   | -           | -         | -       | --     |
| 期末基金餘額    | 1,868,000    | 1,794,304 | 1,682,500 | 111,804 | 6.65 | 1,794,304   | 1,682,500 | 111,804 | 6.65   |

註: 1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因截至本月環境部水污染防治費收入增加, 致實際撥入數較預算數增加116,145元。

2.水污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」, 於113年1月4日簽准併入113年決算辦理, 致實際數較預算數增加31,861元。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉丁沛

# 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6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         | -  | -   | -   | -      | 7,500  | -7,500 | --     |   |
|         |   | 累計數         | -  | -   | -   | 47,361 | 15,500 | 31,861 | 205.55 |   |
|         |   | 本月數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 累計數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 本月數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 累計數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 本月數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 累計數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 本月數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 累計數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 本月數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 累計數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 本月數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 累計數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 本月數         |    |     |     |        |        |        |        |   |
|         |   | 累計數         |    |     |     |        |        |        |        |   |

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」, 於113年1月4日簽准併入113年決算辦理, 致實際數較預算數增加31,861元。

## 臺北市水污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國113年6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                        | -          | -          | -194,634                            | 617,582                               |    |
| 合 計   | 1,982,000        | -1,169,784                        | -          | -          | -194,634                            | 617,582                               |    |

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

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年6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 | -               | -                 | 346,850                      | -   | 346,850   | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                     |          | --                              |
| 機械及設備   | -               | -                 | 346,850                      | -   | 346,850   | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | --           |                     |          | --                              |
| 機械及設備   | -               | -                 | -                            | -   | -         | -                        | -          | -                 | -                 | -            | -                 | -            |                     |          | -                               |
| 總 計     | -               | -                 | 346,850                      | -   | 346,850   | -                        | -          | -                 | -                 | --           | -                 | --           |                     |          | --                              |

# 臺北市水污染防治基金 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第2期(民國113年1月至6月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至113年6月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至113年6月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           |                                 |                                 | 無                         |            |        |           |           |

# 臺北市水污染防治基金

## 平衡表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        | %      | 科 目   | 金 額       | %      |
|--------------|------------|--------|-------|-----------|--------|
| 資產           | 2,436,086  | 100.00 | 負債    | 24,200    | 0.99   |
| 流動資產         | 1,818,504  | 74.65  | 其他負債  | 24,200    | 0.99   |
| 現金           | 1,788,504  | 73.42  | 什項負債  | 24,200    | 0.99   |
| 銀行存款         | 1,788,504  | 73.42  | 存入保證金 | 24,200    | 0.99   |
| 應收款項         | 30,000     | 1.23   | 淨資產   | 2,411,886 | 99.01  |
| 其他應收款        | 30,000     | 1.23   | 淨資產   | 2,411,886 | 99.01  |
| 固定資產         | 617,582    | 25.35  | 淨資產   | 2,411,886 | 99.01  |
| 機械及設備        | 617,582    | 25.35  | 累積餘額  | 2,477,736 | 101.71 |
| 機械及設備        | 1,982,000  | 81.36  | 本期短絀  | -65,850   | -2.70  |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -1,364,418 | -56.01 |       |           |        |
| 合 計          | 2,436,086  | 100.00 | 合 計   | 2,436,086 | 100.00 |

# 臺北市水污染防治基金

## 平衡表附表

中華民國113年6月30日

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

## 臺北市水污染防治基金

## 收入支出表

中華民國113年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額     |           |
|--------------|---------|-----------|
|              | 本 月 數   | 累 計 數     |
| 收入           | -       | 176,145   |
| 徵收及依法分配收入    | -       | 176,145   |
| 污染防制及防治收入    | -       | 176,145   |
| 支出           | 32,439  | 241,995   |
| 業務支出         | -       | 42,361    |
| 業務支出         | -       | 42,361    |
| 獎補助支出        | -       | 5,000     |
| 補（協）助政府機關（構） | -       | 5,000     |
| 折舊、折耗及攤銷     | 32,439  | 194,634   |
| 固定資產折舊       | 32,439  | 194,634   |
| 本期賸餘（短絀）     | -32,439 | -65,850   |
| 期初淨資產        | -       | 2,477,736 |
| 解繳公庫         | -       | -         |
| 淨資產調整數       | -       | -         |
| 期末淨資產        | -       | 2,411,886 |

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6月30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      | 176,145          | -                | 176,145        | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 176,145          | -                | 176,145        | 徵收及依法分配收入 |
| 基金用途      | 47,361           | 194,634          | 241,995        | 支出        |
| 服務費用      | 42,361           | -                | 42,361         | 業務支出      |
| 捐助、補助與獎助  | 5,000            | -                | 5,000          | 獎補助支出     |
|           |                  | 194,634          | 194,634        | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)  | 128,784          | -194,634         | -65,850        | 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    | 1,794,304        | 617,582          | 2,411,886      | 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」194,634元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

約權人員陳文玲

覆核

股長劉于霈