

臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年2月份

主辦會計人員

呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國115年2月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、資本資產明細表	第 6 至 7 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 17 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,416,068,000	77,629,966	97,912,113	-20,282,147	-20.71	103,240,151	108,336,612	-5,096,461	-4.70
徵收及依法分配收入	1,248,484,000	77,129,924	97,673,098	-20,543,174	-21.03	102,611,467	108,076,764	-5,465,297	-5.06
徵收收入	1,163,987,000	65,752,007	85,548,371	-19,796,364	-23.14	91,233,550	95,952,037	-4,718,487	-4.92
依法分配收入	84,497,000	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16
財產收入	4,420,000	-	-	-	--	128,142	-	128,142	--
財產處分收入	4,420,000	-	-	-	--	-	-	-	--
租金收入	-	-	-	-	--	128,142	-	128,142	--
政府撥入收入	160,194,000	447,386	-	447,386	--	447,386	-	447,386	--
公庫撥款收入	121,298,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	38,896,000	447,386	-	447,386	--	447,386	-	447,386	--
其他收入	2,970,000	52,656	239,015	-186,359	-77.97	53,156	259,848	-206,692	-79.54
雜項收入	2,970,000	52,656	239,015	-186,359	-77.97	53,156	259,848	-206,692	-79.54
基金用途	1,427,143,000	28,850,510	30,490,456	-1,639,946	-5.38	31,752,448	30,490,456	1,261,992	4.14
空氣污染防治計畫	352,001,000	13,549,067	16,437,272	-2,888,205	-17.57	16,188,694	16,437,272	-248,578	-1.51
資源回收計畫	50,703,000	874,333	766,243	108,090	14.11	874,333	766,243	108,090	14.11
廢棄物清理計畫	693,970,000	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77
水污染防治計畫	375,000	18,000	18,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
環境教育計畫	53,413,000	27,240	47,136	-19,896	-42.21	289,551	47,136	242,415	514.29
建築及設備計畫	276,681,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	276,681,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-11,075,000	48,779,456	67,421,657	-18,642,201	-27.65	71,487,703	77,846,156	-6,358,453	-8.17
期初基金餘額	2,023,504,000	2,236,038,544	2,033,928,499	202,110,045	9.94	2,213,330,297	2,023,504,000	189,826,297	9.38
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,012,429,000	2,284,818,000	2,101,350,156	183,467,844	8.73	2,284,818,000	2,101,350,156	183,467,844	8.73

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國115年2月份

一、基金來源累計實際數較預算數短收5,096,461元，主要係因：

- 1.租金收入發生實際數，主要係因萬華再生家具展示拍賣場所在的柳鄉市場大廈辦公大樓，115年度起同意提供行動電話業者共構行動電話基地台使用並收取租金，於115年1月13日簽准併入115年度決算辦理。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因中央補助本局各項計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，致實際數較預算數增加。
- 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。

二、基金用途累計實際數較預算數超支1,261,992元，主要係因：

- 1.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月材料使用量大，致材料帳耗用轉列費用較預期增加222,288元。
- 2.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數4,335元及債權憑證257,976元計262,311元所致。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
空氣污染防制計畫	本月數	-	-	-	13,549,067	16,437,272	-2,888,205	-17.57	
	累計數	-	-	-	16,188,694	16,437,272	-248,578	-1.51	
資源回收計畫	本月數	-	-	-	874,333	766,243	108,090	14.11	
	累計數	-	-	-	874,333	766,243	108,090	14.11	
廢棄物清理計畫	本月數	-	-	-	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77	
	累計數	-	-	-	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77	
水污染防治計畫	本月數	-	-	-	18,000	18,000	0	0.00	
	累計數	-	-	-	18,000	18,000	0	0.00	
環境教育計畫	本月數	-	-	-	27,240	47,136	-19,896	-42.21	
	累計數	-	-	-	289,551	47,136	242,415	514.29	
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

覆核

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國115年2月份

- 1.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月材料使用量大，致材料帳耗用轉列費用較預期增加222,288元。
- 2.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數4,335元及債權憑證257,976元計262,311元所致。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,000,733	-54,404,279	-	-	-831,894	45,764,560	
房屋及建築	38,583,065	-6,177,162	-	-	-126,682	32,279,221	
機械及設備	267,924,039	-221,835,485	-	6,159,000	-2,496,477	37,433,077	
交通及運輸設備	2,213,666,393	-1,381,598,735	-	-	-22,014,706	810,052,952	
雜項設備	17,042,685	-15,334,013	-	-	-81,040	1,627,632	
購建中固定資產	407,634	-	-	-	-	407,634	
電腦軟體	42,233	-	-	2,224	-	40,009	
合 計	2,638,666,782	-1,679,349,674	-	6,161,224	-25,550,799	927,605,085	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國115年2月份

本年度成本變動原因：

1. 機械及設備

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

(廢)減少：計4,860,000元，係115年2月6日府授財產字第1150105742號函核准移撥木柵廠「廚餘液離心脫水機(三相分離)」1組4,860,000元。

2. 電腦軟體：

(空)減少：計2,224元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)		
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數		合計 (1)	累計執行數				比較增減					
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)				% (6)/(2)	
建築及設備計畫	9,308,807	276,681,000			285,989,807											
機械及設備	9,308,807	46,303,600			55,612,407											
機械及設備	9,308,807	46,303,600			55,612,407											
交通及運輸設備	-	230,377,400			230,377,400											
交通及運輸設備	-	230,377,400			230,377,400											
總計	9,308,807	276,681,000			285,989,807											

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,330,708,736	100.00	負債	118,285,651	3.55
流動資產	2,401,662,724	72.11	流動負債	84,863,108	2.55
現金	2,274,263,619	68.28	應付款項	84,863,108	2.55
銀行存款	2,274,203,619	68.28	應付代收款	28,089,554	0.84
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	56,773,545	1.70
應收款項	49,845,139	1.50	其他應付款	9	0.00
應收帳款	33,129	0.00	其他負債	33,422,543	1.00
其他應收款	49,812,010	1.50	什項負債	33,422,543	1.00
存貨	3,189,288	0.10	存入保證金	32,901,210	0.99
物料	3,189,288	0.10	應付退休及離職金	521,333	0.02
預付款項	74,364,678	2.23	淨資產	3,212,423,085	96.45
預付費用	74,364,678	2.23	淨資產	3,212,423,085	96.45
長期貸墊款及準備金	521,333	0.02	淨資產	3,212,423,085	96.45
準備金	521,333	0.02	累積餘額	3,172,647,405	95.25
退休及離職準備金	521,333	0.02	本期賸餘	44,555,490	1.34
固定資產	927,565,076	27.85	淨資產調整數	-4,779,810	-0.14
土地改良物	45,764,560	1.37			
土地改良物	101,000,733	3.03			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-55,236,173	-1.66			
房屋建築及設備	32,279,221	0.97			
房屋建築及設備	38,583,065	1.16			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,303,844	-0.19			
機械及設備	37,433,077	1.12			
機械及設備	261,765,039	7.86			
累計折舊 - 機械及設備	-224,331,962	-6.74			
交通及運輸設備	810,052,952	24.32			
交通及運輸設備	2,213,666,393	66.46			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,403,613,441	-42.14			
雜項設備	1,627,632	0.05			
雜項設備	17,042,685	0.51			
累計折舊 - 雜項設備	-15,415,053	-0.46			
購建中固定資產	407,634	0.01			
購建中固定資產	407,634	0.01			
無形資產	40,009	0.00			
無形資產	40,009	0.00			
電腦軟體	40,009	0.00			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	919,594	0.03			
什項資產	919,594	0.03			
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	907,594	0.03			
合 計	3,330,708,736	100.00	合 計	3,330,708,736	100.00

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國115年2月28日

1. 信託代理與保證資產25,126,159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25,126,159元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	77,629,966	103,240,151
徵收及依法分配收入	77,129,924	102,611,467
污染防制及防治收入	10,337,375	22,054,884
回收清除處理收入	55,409,879	69,150,576
違規罰款收入	4,753	28,090
環保提撥收入	11,377,917	11,377,917
財產收益	-	128,142
財產孳息收入	-	128,142
政府撥入收入	447,386	447,386
政府其他撥入收入	447,386	447,386
其他收入	52,656	53,156
雜項收入	52,656	53,156
支出	42,290,095	58,684,661
人事支出	415,345	415,345
人事支出	415,345	415,345
業務支出	15,185,284	15,186,186
業務支出	15,185,284	15,186,186
獎補助支出	12,690,000	12,690,000
補(協)助政府機關(構)	11,364,000	11,364,000

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體	134,000	134,000
其他獎補捐助	1,192,000	1,192,000
財產損失	-	12,990
財產交易損失	-	12,990
折舊、折耗及攤銷	13,439,585	26,919,223
固定資產折舊	13,438,473	26,916,999
無形資產攤銷	1,112	2,224
其他支出	559,881	3,460,917
其他支出	559,881	3,460,917
本期賸餘(短絀)	35,339,871	44,555,490
期初淨資產	-	3,172,647,405
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-4,779,810
期末淨資產	-	3,212,423,085

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

製表

清潔隊員 王悅瑩

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	103,240,151	-	103,240,151	收入
徵收及依法分配收入	102,611,467	-	102,611,467	徵收及依法分配收入
財產收入	128,142	-	128,142	財產收益
政府撥入收入	447,386	-	447,386	政府撥入收入
其他收入	53,156	-	53,156	其他收入
基金用途	31,752,448	26,932,213	58,684,661	支出
用人費用	415,345	-	415,345	人事支出
服務費用	14,759,654	426,532	15,186,186	業務支出
材料及用品費	401,332	-401,332	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600	-3,600	-	
捐助、補助與獎助	12,690,000	-	12,690,000	獎補助支出
		12,990	12,990	財產損失
		26,919,223	26,919,223	折舊、折耗及攤銷
其他	3,460,917	-	3,460,917	其他支出
本期賸餘(短絀)	71,487,703	-26,932,213	44,555,490	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	2,213,330,297	959,317,108	3,172,647,405	期初淨資產

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-4,779,810	-4,779,810	淨資產調整數
期末基金餘額	2,284,818,000	927,605,085	3,212,423,085	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115年1月1日至115年2月28日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」14,759,654元與會計科目「業務支出」15,186,186元間之調整數426,532元，係：

1. 「材料及用品費」401,332元
2. 「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
3. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,600元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- (一)會計科目「財產損失」12,900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」26,919,223元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

三、其他

- (一)會計科目「淨資產調整數」-4,779,810元，係無償撥出固定資產。

臺北市空氣污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年2月份

主辦會計人員 呂美瑤 

機關長官 徐世勳

 徐世勳

臺北市空氣污染防治基金

目 次

中華民國115年2月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 至 5 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 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115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	292,331,000	10,364,956	16,610,999	-6,246,043	-37.60	22,090,075	23,309,998	-1,219,923	-5.23
徵收及依法分配收入	173,185,000	10,312,400	16,590,166	-6,277,766	-37.84	22,037,519	23,268,332	-1,230,813	-5.29
徵收收入	156,910,000	10,312,400	16,590,166	-6,277,766	-37.84	22,037,519	23,268,332	-1,230,813	-5.29
依法分配收入	16,275,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	118,896,000	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	80,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	38,896,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	250,000	52,556	20,833	31,723	152.27	52,556	41,666	10,890	26.14
雜項收入	250,000	52,556	20,833	31,723	152.27	52,556	41,666	10,890	26.14
基金用途	357,146,000	13,549,067	16,437,272	-2,888,205	-17.57	16,188,694	16,437,272	-248,578	-1.51
空氣污染防制計畫	352,001,000	13,549,067	16,437,272	-2,888,205	-17.57	16,188,694	16,437,272	-248,578	-1.51
建築及設備計畫	5,145,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	5,145,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-64,815,000	-3,184,111	173,727	-3,357,838	--	5,901,381	6,872,726	-971,345	-14.13
期初基金餘額	335,762,000	518,136,204	342,460,999	175,675,205	51.30	509,050,712	335,762,000	173,288,712	51.61
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
期末基金餘額	270,947,000	514,952,093	342,634,726	172,317,367	50.29	514,952,093	342,634,726	172,317,367	50.29

註: 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因:

1. 「114年高污染車輛管制計畫」第2期款違約金11,000元。
2. 「113-114年臺北市未定檢車輛處分作業程序-後續裁處申訴維運計畫」114年7-12月逾期違約金21,556元。
3. 「114年汰舊換購電動機車補助計畫-局加碼中低收入戶」應付費用多估20,000元轉列雜項收入。

臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	13,549,067	16,437,272	-2,888,205	-17.57
		累計數	-	-	-	16,188,694	16,437,272	-248,578	-1.51
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							

製表



覆核



臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-1,089,420	-	-	-8,270	1,902,565	
機械及設備	61,062,413	-59,052,284	-	1,299,000	1,123,688	1,834,817	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,563,512	-	-	-19,804	267,762	
雜項設備	112,782	-111,654	-	-	-	1,128	
電腦軟體	41,454	-	-	2,224	-	39,230	
合 計	83,067,982	-78,816,870	-	1,301,224	1,095,614	4,045,502	

臺北市空氣污染防制基金
資本資產明細表
中華民國115年2月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

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

2.電腦軟體：減少2,224元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防治基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	累 計 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預 算 數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減				
							實 支 數 (3)	應 付 未 付 數 (4)	合 計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金 額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	5,145,000	-	-	5,145,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	5,145,000	-	-	5,145,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	5,145,000	-	-	5,145,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	5,145,000	-	-	5,145,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	560,275,649	100.00	負債	41,278,054	7.37
流動資產	555,615,340	99.17	流動負債	37,275,721	6.65
現金	490,656,612	87.57	應付款項	37,275,721	6.65
銀行存款	490,646,612	87.57	應付代收款	639,500	0.11
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	36,636,212	6.54
應收款項	35,354,650	6.31	其他應付款	9	0.00
其他應收款	35,354,650	6.31	其他負債	4,002,333	0.71
預付款項	29,604,078	5.28	什項負債	4,002,333	0.71
預付費用	29,604,078	5.28	存入保證金	3,481,000	0.62
長期貸墊款及準備金	521,333	0.09	應付退休及離職金	521,333	0.09
準備金	521,333	0.09	淨資產	518,997,595	92.63
退休及離職準備金	521,333	0.09	淨資產	518,997,595	92.63
固定資產	4,006,272	0.72	淨資產	518,997,595	92.63
房屋建築及設備	1,902,565	0.34	累積餘額	513,301,824	91.62
房屋建築及設備	3,000,255	0.54	本期賸餘	5,695,771	1.02
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,097,690	-0.20			
機械及設備	1,834,817	0.33			
機械及設備	59,763,413	10.67			

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-57,928,596	-10.34			
交通及運輸設備	267,762	0.05			
交通及運輸設備	18,851,078	3.36			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,583,316	-3.32			
雜項設備	1,128	0.00			
雜項設備	112,782	0.02			
累計折舊 - 雜項設備	-111,654	-0.02			
無形資產	39,230	0.01			
無形資產	39,230	0.01			
電腦軟體	39,230	0.01			
其他資產	93,474	0.02			
什項資產	93,474	0.02			
暫付及待結轉帳項	93,474	0.02			
合 計	560,275,649	100.00	合 計	560,275,649	100.00

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國115年2月28日

1. 信託代理與保證資產6,960,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債6,960,000元，係履約保證金及保證書。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3. 經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,364,956	22,090,075
徵收及依法分配收入	10,312,400	22,037,519
污染防制及防治收入	10,307,647	22,009,429
違規罰款收入	4,753	28,090
其他收入	52,556	52,556
雜項收入	52,556	52,556
支出	13,645,377	16,394,304
人事支出	228,176	228,176
人事支出	228,176	228,176
業務支出	89,010	89,912
業務支出	89,010	89,912
獎補助支出	12,672,000	12,672,000
補(協)助政府機關(構)	11,346,000	11,346,000
捐助國內團體	134,000	134,000
其他獎補助	1,192,000	1,192,000
財產損失	-	12,990
財產交易損失	-	12,990
折舊、折耗及攤銷	96,310	192,620
固定資產折舊	95,198	190,396

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	1,112	2,224
其他支出	559,881	3,198,606
其他支出	559,881	3,198,606
本期賸餘(短絀)	-3,280,421	5,695,771
期初淨資產	-	513,301,824
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	518,997,595

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

製表

覆核

臺北市空氣污染防制基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	22,090,075	-	22,090,075	收入
徵收及依法分配收入	22,037,519	-	22,037,519	徵收及依法分配收入
其他收入	52,556	-	52,556	其他收入
基金用途	16,188,694	205,610	16,394,304	支出
用人費用	228,176	-	228,176	人事支出
服務費用	86,312	3,600	89,912	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600	-3,600	-	
捐助、補助與獎助	12,672,000	-	12,672,000	獎補助支出
		12,990	12,990	財產損失
		192,620	192,620	折舊、折耗及攤銷
其他	3,198,606	-	3,198,606	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,901,381	-205,610	5,695,771	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	509,050,712	4,251,112	513,301,824	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	514,952,093	4,045,502	518,997,595	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115年1月1日至115年2月28日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」86,312元與會計科目「業務支出」89,912元間之調整數3,600元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,600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」12,990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」192,620元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市資源回收基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年2月份

主辦會計人員 呂美瑤 

機關長官 徐世勳 

臺北市資源回收基金

目 次

中華民國115年2月份

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

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	46,583,000	2,892,789	4,035,500	-1,142,711	-28.32	6,205,931	7,761,000	-1,555,069	-20.04
徵收及依法分配收入	35,983,000	2,892,689	4,035,500	-1,142,811	-28.32	6,077,189	7,761,000	-1,683,811	-21.70
徵收收入	35,983,000	2,892,689	4,035,500	-1,142,811	-28.32	6,077,189	7,761,000	-1,683,811	-21.70
財產收入	-	-	-	-	--	128,142	-	128,142	--
租金收入	-	-	-	-	--	128,142	-	128,142	--
政府撥入收入	10,400,000	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	10,400,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	200,000	100	-	100	--	600	-	600	--
雜項收入	200,000	100	-	100	--	600	-	600	--
基金用途	50,703,000	874,333	766,243	108,090	14.11	874,333	766,243	108,090	14.11
資源回收計畫	50,703,000	874,333	766,243	108,090	14.11	874,333	766,243	108,090	14.11
本期賸餘(短絀)	-4,120,000	2,018,456	3,269,257	-1,250,801	-38.26	5,331,598	6,994,757	-1,663,159	-23.78
期初基金餘額	26,676,000	38,540,728	30,401,500	8,139,228	26.77	35,227,586	26,676,000	8,551,586	32.06
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	22,556,000	40,559,184	33,670,757	6,888,427	20.46	40,559,184	33,670,757	6,888,427	20.46

製表

約檢人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國115年2月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南北區變賣回收處理收入，廠商於2月24日繳款後提交收據證明時間點與負責同仁休假接續重疊，致不及於本月底前開立發票及傳票入帳。
- 2.租金收入發生實際數，主要係因萬華再生家具展示拍賣場所在的柳鄉市場大廈辦公大樓，115年度起同意提供行動電話業者共構行動電話基地台使用並收取租金，於115年1月13日簽准併入115年度決算辦理。
- 3.雜項收入發生實際數，主要係因內湖區隊遺失ANV-0578地磅感應磁卡重新製作工本費500元及北區資源回收物變賣案標單收入100元，致實際數較預算數增加600元。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月材料使用量大，致材料帳耗用轉列費用較預期增加222,288元。

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
資源回收計畫		本月數	-	-	-	874,333	766,243	108,090	14.11
		累計數	-	-	-	874,333	766,243	108,090	14.11
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因截至本月材料使用量大, 致材料帳耗用轉列費用較預期增加222,288元。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈



臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	4,377	
房屋及建築	184,579	-89,007	-	-	-760	94,812	
機械及設備	9,899,005	-8,441,647	-	-	-103,918	1,353,440	
交通及運輸設備	161,964,513	-112,766,286	-	-	-1,919,426	47,278,801	
雜項設備	11,960,951	-11,583,361	-	-	-13,628	363,962	
電腦軟體	779	-	-	-	-	779	
合 計	184,447,544	-133,313,641	-	-	-2,037,732	49,096,171	

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	99,265,917	100.00	負債	9,610,562	9.68
流動資產	49,989,171	50.36	流動負債	5,306,562	5.35
現金	43,057,392	43.38	應付款項	5,306,562	5.35
銀行存款	43,017,392	43.34	應付代收款	168,575	0.17
零用及週轉金	40,000	0.04	應付費用	5,137,987	5.18
應收款項	33,129	0.03	其他負債	4,304,000	4.34
應收帳款	33,129	0.03	什項負債	4,304,000	4.34
存貨	3,189,288	3.21	存入保證金	4,304,000	4.34
物料	3,189,288	3.21	淨資產	89,655,355	90.32
預付款項	3,709,362	3.74	淨資產	89,655,355	90.32
預付費用	3,709,362	3.74	淨資產	89,655,355	90.32
固定資產	49,095,392	49.46	累積餘額	86,361,489	87.00
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	3,293,866	3.32
土地改良物	437,717	0.44			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.44			
房屋建築及設備	94,812	0.10			
房屋建築及設備	184,579	0.19			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-89,767	-0.09			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,353,440	1.36			
機械及設備	9,899,005	9.97			
累計折舊 - 機械及設備	-8,545,565	-8.61			
交通及運輸設備	47,278,801	47.63			
交通及運輸設備	161,964,513	163.16			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-114,685,712	-115.53			
雜項設備	363,962	0.37			
雜項設備	11,960,951	12.05			
累計折舊 - 雜項設備	-11,596,989	-11.68			
無形資產	779	0.00			
無形資產	779	0.00			
電腦軟體	779	0.00			
其他資產	180,575	0.18			
什項資產	180,575	0.18			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	168,575	0.17			
合 計	99,265,917	100.00	合 計	99,265,917	100.00

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國115年2月28日

1. 信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3. 經營珍貴動產、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。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,892,789	6,205,931
徵收及依法分配收入	2,892,689	6,077,189
回收清除處理收入	2,892,689	6,077,189
財產收益	-	128,142
財產孳息收入	-	128,142
其他收入	100	600
雜項收入	100	600
支出	1,893,220	2,912,065
人事支出	187,169	187,169
人事支出	187,169	187,169
業務支出	687,164	687,164
業務支出	687,164	687,164
折舊、折耗及攤銷	1,018,887	2,037,732
固定資產折舊	1,018,887	2,037,732
本期賸餘(短絀)	999,569	3,293,866
期初淨資產	-	86,361,489
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	89,655,355

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115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	6,205,931	-	6,205,931	收入
徵收及依法分配收入	6,077,189	-	6,077,189	徵收及依法分配收入
財產收入	128,142	-	128,142	財產收益
其他收入	600	-	600	其他收入
基金用途	874,333	2,037,732	2,912,065	支出
用人費用	187,169	-	187,169	人事支出
服務費用	264,232	422,932	687,164	業務支出
材料及用品費	401,332	-401,332	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
		2,037,732	2,037,732	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,331,598	-2,037,732	3,293,866	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	35,227,586	51,133,903	86,361,489	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
		-	-	- 淨資產調整數
期末基金餘額	40,559,184	49,096,171	89,655,355	期末淨資產

製表

約值人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國115年1月1日至115年2月28日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」264,232元與會計科目「業務支出」687,164元間之調整數422,932元，係「材料及用品費」401,322元及「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元之調整數。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,037,732元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

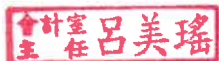
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年2月份

主辦會計人員 呂美瑤



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115年2月份

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

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,008,692,000	52,964,576	65,080,887	-12,116,311	-18.62	63,520,773	65,080,887	-1,560,114	-2.40
徵收及依法分配收入	970,974,000	52,517,190	64,862,705	-12,345,515	-19.03	63,073,387	64,862,705	-1,789,318	-2.76
徵收收入	970,974,000	52,517,190	64,862,705	-12,345,515	-19.03	63,073,387	64,862,705	-1,789,318	-2.76
財產收入	4,420,000	-	-	-	--	-	-	-	--
財產處分收入	4,420,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	30,898,000	447,386	-	447,386	--	447,386	-	447,386	--
公庫撥款收入	30,898,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	-	447,386	-	447,386	--	447,386	-	447,386	--
其他收入	2,400,000	-	218,182	-218,182	--	-	218,182	-218,182	--
雜項收入	2,400,000	-	218,182	-218,182	--	-	218,182	-218,182	--
基金用途	965,506,000	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77
廢棄物清理計畫	693,970,000	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77
建築及設備計畫	271,536,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	271,536,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	43,186,000	38,582,706	51,859,082	-13,276,376	-25.60	49,138,903	51,859,082	-2,720,179	-5.25
期初基金餘額	1,577,305,000	1,594,115,068	1,577,305,000	16,810,068	1.07	1,583,558,871	1,577,305,000	6,253,871	0.40

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
解繳公庫									
期末基金餘額	1,620,491,000	1,632,697,774	1,629,164,082	3,533,692	0.22	1,632,697,774	1,629,164,082	3,533,692	0.22

註: 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「臺北市因應非洲豬瘟禁止廚餘養豬之廢棄物清理暨防疫清消計畫(第2階段)」447,386元, 故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於114年3月3日簽准併入115年度決算辦理。

2.雜項收入本月未發生實際數, 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。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77
		累計數	-	-	-	14,381,870	13,221,805	1,160,065	8.77
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							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	100,563,016	-53,970,939	-	-	-831,894	45,760,183	
房屋及建築	35,398,231	-4,998,735	-	-	-117,652	30,281,844	
機械及設備	190,244,325	-149,868,219	-	4,860,000	-3,343,919	32,172,187	
交通及運輸設備	2,032,850,802	-1,250,268,937	-	-	-20,075,476	762,506,389	
雜項設備	4,968,952	-3,638,998	-	-	-67,412	1,262,542	
購建中固定資產	407,634	-	-	-	-	407,634	
合 計	2,364,432,960	-1,462,745,828	-	4,860,000	-24,436,353	872,390,779	

【附註】：本年度成本變動原因：

機械及設備

減少：4,860,000元，係115年2月6日府授財產字第1150105742號函核准移撥木柵廠「廚餘液離心脫水機(三相分離)」1組4,860,000元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年2月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	累 計 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % (5)/(1)	
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減					
							實 支 數 (3)	應 付 未 付 數 (4)	合 計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金 額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
建築及設備計畫	9,308,807	271,536,000			280,844,807											
機械及設備	9,308,807	41,158,600			50,467,407											
機械及設備	9,308,807	41,158,600			50,467,407											
交通及運輸設備	-	230,377,400			230,377,400											
交通及運輸設備	-	230,377,400			230,377,400											
總 計	9,308,807	271,536,000			280,844,807											

製表

專員楊麗華

覆核

股長劉于需

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,560,026,366	100.00	負債	54,937,813	2.15
流動資產	1,686,990,042	65.90	流動負債	30,491,603	1.19
現金	1,652,475,095	64.55	應付款項	30,491,603	1.19
銀行存款	1,652,475,095	64.55	應付代收款	27,281,479	1.07
預付款項	34,514,947	1.35	應付費用	3,210,124	0.13
預付費用	34,514,947	1.35	其他負債	24,446,210	0.95
固定資產	872,390,779	34.08	什項負債	24,446,210	0.95
土地改良物	45,760,183	1.79	存入保證金	24,446,210	0.95
土地改良物	100,563,016	3.93	淨資產	2,505,088,553	97.85
累計折舊 - 土地改良物	-54,802,833	-2.14	淨資產	2,505,088,553	97.85
房屋建築及設備	30,281,844	1.18	淨資產	2,505,088,553	97.85
房屋建築及設備	35,398,231	1.38	累積餘額	2,485,246,003	97.08
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,116,387	-0.20	本期賸餘	24,622,360	0.96
機械及設備	32,172,187	1.26	淨資產調整數	-4,779,810	-0.19
機械及設備	185,384,325	7.24			
累計折舊 - 機械及設備	-153,212,138	-5.98			
交通及運輸設備	762,506,389	29.79			
交通及運輸設備	2,032,850,802	79.41			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,270,344,413	-49.62			
雜項設備	1,262,542	0.05			
雜項設備	4,968,952	0.19			
累計折舊 - 雜項設備	-3,706,410	-0.14			
購建中固定資產	407,634	0.02			
購建中固定資產	407,634	0.02			
其他資產	645,545	0.03			
什項資產	645,545	0.03			
暫付及待結轉帳項	645,545	0.03			
合 計	2,560,026,366	100.00	合 計	2,560,026,366	100.00

製表

專員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金 平衡表附表

中華民國115年2月28日

- 1.信託代理與保證資產18,166,159元，係保固保證金及保證書；信託代理與保證負債18,166,159元，係保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	52,964,576	63,520,773
徵收及依法分配收入	52,517,190	63,073,387
回收清除處理收入	52,517,190	63,073,387
政府撥入收入	447,386	447,386
政府其他撥入收入	447,386	447,386
支出	26,620,094	38,898,413
業務支出	14,381,870	14,381,870
業務支出	14,381,870	14,381,870
折舊、折耗及攤銷	12,238,224	24,516,543
固定資產折舊	12,238,224	24,516,543
本期賸餘(短絀)	26,344,482	24,622,360
期初淨資產	-	2,485,246,003
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-4,779,810
期末淨資產	-	2,505,088,553

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

製表

覆核

臺北市一般廢棄物清除處理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	63,520,773	-	63,520,773	收入
徵收及依法分配收入	63,073,387	-	63,073,387	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	447,386	-	447,386	政府撥入收入
基金用途	14,381,870	24,516,543	38,898,413	支出
服務費用	14,381,870	-	14,381,870	業務支出
		24,516,543	24,516,543	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	49,138,903	-24,516,543	24,622,360	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,583,558,871	901,687,132	2,485,246,003	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-4,779,810	-4,779,810	淨資產調整數
期末基金餘額	1,632,697,774	872,390,779	2,505,088,553	期末淨資產

臺北市一般廢棄物清除處理基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國115年1月1日至115年2月28日

一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」24,516,543元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

二、其他

(一)會計科目「淨資產調整數」-4,779,810元，係無償撥出固定資產。

臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年2月份

主辦會計人員 呂美瑤 

機關長官 徐世勳 

臺北市環境教育基金

目 次

中華民國115年2月份

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

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	68,146,000	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16
徵收及依法分配收入	68,026,000	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16
依法分配收入	68,026,000	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16	11,377,917	12,124,727	-746,810	-6.16
其他收入	120,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	120,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	53,413,000	27,240	47,136	-19,896	-42.21	289,551	47,136	242,415	514.29
環境教育計畫	53,413,000	27,240	47,136	-19,896	-42.21	289,551	47,136	242,415	514.29
本期賸餘(短絀)	14,733,000	11,350,677	12,077,591	-726,914	-6.02	11,088,366	12,077,591	-989,225	-8.19
期初基金餘額	81,624,000	83,193,579	81,624,000	1,569,579	1.92	83,455,890	81,624,000	1,831,890	2.24
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	96,357,000	94,544,256	93,701,591	842,665	0.90	94,544,256	93,701,591	842,665	0.90

註: 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數4,335元及債權憑證257,976元計262,311元所致。

製表



覆核



臺北市環境教育基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
環境教育計畫		本月數	-	-	-	27,240	47,136	-19,896	-42.21
		累計數	-	-	-	289,551	47,136	242,415	514.29
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數4,335元及債權憑證257,976元計262,311元所致。

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	4,194,750	-2,630,094	-	-	-138,426	1,426,230	
合 計	4,194,750	-2,630,094	-	-	-138,426	1,426,230	

製表



覆核



臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	108,429,708	100.00	負債	12,459,222	11.49
流動資產	107,003,478	98.68	流動負債	11,789,222	10.87
現金	86,054,887	79.36	應付款項	11,789,222	10.87
銀行存款	86,044,887	79.36	應付費用	11,789,222	10.87
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	670,000	0.62
應收款項	14,412,300	13.29	什項負債	670,000	0.62
其他應收款	14,412,300	13.29	存入保證金	670,000	0.62
預付款項	6,536,291	6.03	淨資產	95,970,486	88.51
預付費用	6,536,291	6.03	淨資產	95,970,486	88.51
固定資產	1,426,230	1.32	淨資產	95,970,486	88.51
機械及設備	1,426,230	1.32	累積餘額	85,020,546	78.41
機械及設備	4,194,750	3.87	本期賸餘	10,949,940	10.10
累計折舊 - 機械及設備	-2,768,520	-2.55			
合 計	108,429,708	100.00	合 計	108,429,708	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國115年2月28日

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

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,377,917	11,377,917
徵收及依法分配收入	11,377,917	11,377,917
環保提撥收入	11,377,917	11,377,917
支出	96,453	427,977
業務支出	27,240	27,240
業務支出	27,240	27,240
折舊、折耗及攤銷	69,213	138,426
固定資產折舊	69,213	138,426
其他支出	-	262,311
其他支出	-	262,311
本期賸餘(短絀)	11,281,464	10,949,940
期初淨資產	-	85,020,546
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	95,970,486

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。

臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表
中華民國115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	11,377,917	-	11,377,917	收入
徵收及依法分配收入	11,377,917	-	11,377,917	徵收及依法分配收入
基金用途	289,551	138,426	427,977	支出
服務費用	27,240	-	27,240	業務支出
其他	262,311	-	262,311	其他支出
其他	262,311	-	262,311	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,088,366	-138,426	10,949,940	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	83,455,890	1,564,656	85,020,546	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
				- 淨資產調整數
期末基金餘額	94,544,256	1,426,230	95,970,486	期末淨資產

註: 一、未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」138,426元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國115年2月份

主辦會計人員 呂美瑤 

機關長官 徐世勳 

臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國115年2月份

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

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	316,000	29,728	60,000	-30,272	-50.45	45,455	60,000	-14,545	-24.24
徵收及依法分配收入	316,000	29,728	60,000	-30,272	-50.45	45,455	60,000	-14,545	-24.24
徵收收入	120,000	29,728	60,000	-30,272	-50.45	45,455	60,000	-14,545	-24.24
依法分配收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	375,000	18,000	18,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00
水污染防治計畫	375,000	18,000	18,000	0	0.00	18,000	18,000	0	0.00
本期賸餘(短絀)	-59,000	11,728	42,000	-30,272	-72.08	27,455	42,000	-14,545	-34.63
期初基金餘額	2,137,000	2,052,965	2,137,000	-84,035	-3.93	2,037,238	2,137,000	-99,762	-4.67
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,078,000	2,064,693	2,179,000	-114,307	-5.25	2,064,693	2,179,000	-114,307	-5.25

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

製表

約僱人員 陳文玲

覆核

股長 劉于霈

臺北市水污染防治基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	18,000	18,000	0	0.00
		累計數	-	-	-	18,000	18,000	0	0.00
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	2,523,546	-1,843,241	-	-	-33,902	646,403	
合 計	2,523,546	-1,843,241	-	-	-33,902	646,403	

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國115年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,711,096	100.00	淨資產	2,711,096	100.00
流動資產	2,064,693	76.16	淨資產	2,711,096	100.00
現金	2,019,633	74.50	淨資產	2,711,096	100.00
銀行存款	2,019,633	74.50	累積餘額	2,717,543	100.24
應收款項	45,060	1.66	本期短絀	-6,447	-0.24
其他應收款	45,060	1.66			
固定資產	646,403	23.84			
機械及設備	646,403	23.84			
機械及設備	2,523,546	93.08			
累計折舊 - 機械及設備	-1,877,143	-69.24			
合 計	2,711,096	100.00	合 計	2,711,096	100.00

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國115年2月28日

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

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國115年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	29,728	45,455
徵收及依法分配收入	29,728	45,455
污染防制及防治收入	29,728	45,455
支出	34,951	51,902
獎補助支出	18,000	18,000
補(協)助政府機關(構)	18,000	18,000
折舊、折耗及攤銷	16,951	33,902
固定資產折舊	16,951	33,902
本期賸餘(短絀)	-5,223	-6,447
期初淨資產	-	2,717,543
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,711,096

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115年1月1日至115年2月28日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	45,455	-	45,455	收入
徵收及依法分配收入	45,455	-	45,455	徵收及依法分配收入
基金用途	18,000	33,902	51,902	支出
捐助、補助與獎助	18,000	-	18,000	獎補助支出
		33,902	33,902	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,455	-33,902	-6,447	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,037,238	680,305	2,717,543	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
		-	-	- 淨資產調整數
期末基金餘額	2,064,693	646,403	2,711,096	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」33,902元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表 約僱人員 陳文玲

覆核

股長 劉于霈