

# 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1月份

主辦會計人員 呂美瑤  會計室主任 呂美瑤

機關長官 徐世勳  臺北市政府  
環境保護局長 徐世勳(丙)

# 臺北市環境保護基金

## 目 次

中華民國115年1月份

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

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1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	25,610,185	10,424,499	15,185,686	145.67	25,610,185	10,424,499	15,185,686	145.67
徵收及依法分配收入	1,248,484,000	25,481,543	10,403,666	15,077,877	144.93	25,481,543	10,403,666	15,077,877	144.93
徵收收入	1,163,987,000	25,481,543	10,403,666	15,077,877	144.93	25,481,543	10,403,666	15,077,877	144.93
依法分配收入	84,497,000	-	-	-	--	-	-	-	--
財產收入	4,420,000	128,142	-	128,142	--	128,142	-	128,142	--
財產處分收入	4,420,000	-	-	-	--	-	-	-	--
租金收入	-	128,142	-	128,142	--	128,142	-	128,142	--
政府撥入收入	160,194,000	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	121,298,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	38,896,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	2,970,000	500	20,833	-20,333	-97.60	500	20,833	-20,333	-97.60
雜項收入	2,970,000	500	20,833	-20,333	-97.60	500	20,833	-20,333	-97.60
基金用途	1,427,143,000	2,901,938	-	2,901,938	--	2,901,938	-	2,901,938	--
空氣污染防制計畫	352,001,000	2,639,627	-	2,639,627	--	2,639,627	-	2,639,627	--
資源回收計畫	50,703,000	-	-	-	--	-	-	-	--
廢棄物清理計畫	693,970,000	-	-	-	--	-	-	-	--
水污染防治計畫	375,000	-	-	-	--	-	-	-	--

# 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1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	262,311	-	262,311	--	262,311	-	262,311	--
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	22,708,247	10,424,499	12,283,748	117.84	22,708,247	10,424,499	12,283,748	117.84
期初基金餘額	2,023,504,000	2,213,330,297	2,023,504,000	189,826,297	9.38	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	2,236,038,544	2,033,928,499	202,110,045	9.94	2,236,038,544	2,033,928,499	202,110,045	9.94

**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1月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收15,185,686元，主要係因：

1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：

(1)空氣污染防治基金：本市部分大型營建工地開工，致徵收收入增加5,046,953元。

(2)廢棄物基金：化廠廢棄物清理費收入超收10,556,197元，因代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。

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.雜項收入累計實際數較預算數差異超過20%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2,901,938元，主要係因：

1.空氣污染防治計畫發生實際數，主要係因109-113年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

2.環境教育計畫發生實際數，主要係因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1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減
名 稱	單位	金額						%
空氣污染防治計畫	本月數	-	-	-	2,639,627	-	2,639,627	--
	累計數	-	-	-	2,639,627	-	2,639,627	--
資源回收計畫	本月數	-	-	-	-	-	-	--
	累計數	-	-	-	-	-	-	--
廢棄物清理計畫	本月數	-	-	-	-	-	-	--
	累計數	-	-	-	-	-	-	--
水污染防治計畫	本月數	-	-	-	-	-	-	--
	累計數	-	-	-	-	-	-	--
環境教育計畫	本月數	-	-	-	262,311	-	262,311	--
	累計數	-	-	-	262,311	-	262,311	--
辦理環保業務所需之車輛購置	本月數	-	-	-	-	-	-	--
	累計數	-	-	-	-	-	-	--
	本月數							
	累計數							
	本月數							
	累計數							

# 臺北市環境保護基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國115年1月份

- 1.空氣污染防治計畫發生實際數，主要係因109-113年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。
- 2.環境教育計畫發生實際數，主要係因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1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	-	-	-415,947	46,180,507	
房屋及建築	38,583,065	-6,177,162	-	-	-63,341	32,342,562	
機械及設備	267,924,039	-221,835,485	-	1,299,000	-665,355	44,124,199	
交通及運輸設備	2,213,666,393	-1,381,598,735	-	-	-11,007,353	821,060,305	
雜項設備	17,042,685	-15,334,013	-	-	-40,520	1,668,152	
購建中固定資產	407,634	-	-	-	-	407,634	
電腦軟體	42,233	-	-	1,112	-	41,121	
合 計	2,638,666,782	-1,679,349,674	-	1,300,112	-12,192,516	945,824,480	

臺北市環境保護基金  
資本資產明細表  
中華民國115年1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：計1,112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1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1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,279,609,829	100.00	負債	97,746,805	2.98
流動資產	2,332,995,768	71.14	流動負債	84,124,294	2.57
現金	2,214,829,164	67.53	應付款項	84,124,294	2.57
銀行存款	2,214,769,164	67.53	應付代收款	1,467,562	0.04
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	82,650,265	2.52
應收款項	54,202,759	1.65	其他應付款	6,467	0.00
應收帳款	1,986	0.00	其他負債	13,622,511	0.42
其他應收款	54,200,773	1.65	什項負債	13,622,511	0.42
存貨	3,411,576	0.10	存入保證金	10,253,000	0.31
物料	3,411,576	0.10	應付退休及離職金	515,073	0.02
預付款項	60,552,269	1.85	暫收及待結轉帳項	2,854,438	0.09
預付費用	60,552,269	1.85	淨資產	3,181,863,024	97.02
長期貸墊款及準備金	515,073	0.02	淨資產	3,181,863,024	97.02
準備金	515,073	0.02	淨資產	3,181,863,024	97.02
退休及離職準備金	515,073	0.02	累積餘額	3,172,647,405	96.74
固定資產	945,783,359	28.84	本期賸餘	9,215,619	0.28
土地改良物	46,180,507	1.41			
土地改良物	101,000,733	3.08			

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-54,820,226	-1.67			
房屋建築及設備	32,342,562	0.99			
房屋建築及設備	38,583,065	1.18			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,240,503	-0.19			
機械及設備	44,124,199	1.35			
機械及設備	266,625,039	8.13			
累計折舊 - 機械及設備	-222,500,840	-6.78			
交通及運輸設備	821,060,305	25.04			
交通及運輸設備	2,213,666,393	67.50			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,392,606,088	-42.46			
雜項設備	1,668,152	0.05			
雜項設備	17,042,685	0.52			
累計折舊 - 雜項設備	-15,374,533	-0.47			
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	41,121	0.00			
無形資產	41,121	0.00			
電腦軟體	41,121	0.00			

# 臺北市環境保護基金 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	274,508	0.01			
什項資產	274,508	0.01			
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	262,508	0.01			
合 計	3,279,609,829	100.00	合 計	3,279,609,829	100.00

製表

清潔隊員王悅筌

覆核

股長劉于霽

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表附表

中華民國115年1月31日

- 1.信託代理與保證資產23,976,159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23,976,159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1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	25,610,185	25,610,185
徵收及依法分配收入	25,481,543	25,481,543
污染防制及防治收入	11,717,509	11,717,509
回收清除處理收入	13,740,697	13,740,697
違規罰款收入	23,337	23,337
財產收益	128,142	128,142
財產孳息收入	128,142	128,142
其他收入	500	500
雜項收入	500	500
支出	16,394,566	16,394,566
業務支出	902	902
業務支出	902	902
財產損失	12,990	12,990
財產交易損失	12,990	12,990
折舊、折耗及攤銷	13,479,638	13,479,638
固定資產折舊	13,478,526	13,478,526
無形資產攤銷	1,112	1,112
其他支出	2,901,036	2,901,036
其他支出	2,901,036	2,901,036

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘 (短絀)	9,215,619	9,215,619
期初淨資產	-	3,172,647,405
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	3,181,863,024

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1月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	25,610,185	-	25,610,185	收入
徵收及依法分配收入	25,481,543	-	25,481,543	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	500	-	500	其他收入
基金用途	2,901,938	13,492,628	16,394,566	支出
服務費用	902	-	902	業務支出
		12,990	12,990	財產損失
		13,479,638	13,479,638	折舊、折耗及攤銷
其他	2,901,036	-	2,901,036	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,708,247	-13,492,628	9,215,619	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
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
		-	-	- 淨資產調整數
期末基金餘額	2,236,038,544	945,824,480	3,181,863,024	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霽

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

一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」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」13,479,638元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

# 臺北市空氣污染防治基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國115年1月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



# 臺北市空氣污染防治基金

## 目 次

中華民國115年1月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 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 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 頁

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1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	11,725,119	6,698,999	5,026,120	75.03	11,725,119	6,698,999	5,026,120	75.03
徵收及依法分配收入	173,185,000	11,725,119	6,678,166	5,046,953	75.57	11,725,119	6,678,166	5,046,953	75.57
徵收收入	156,910,000	11,725,119	6,678,166	5,046,953	75.57	11,725,119	6,678,166	5,046,953	75.57
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	-	20,833	-20,833	--	-	20,833	-20,833	--
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	-	20,833	-20,833	--
基金用途	357,146,000	2,639,627	-	2,639,627	--	2,639,627	-	2,639,627	--
空氣污染防治計畫	352,001,000	2,639,627	-	2,639,627	--	2,639,627	-	2,639,627	--
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	9,085,492	6,698,999	2,386,493	35.62	9,085,492	6,698,999	2,386,493	35.62
期初基金餘額	335,762,000	509,050,712	335,762,000	173,288,712	51.61	509,050,712	335,762,000	173,288,712	51.61
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

# 臺北市空氣污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1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	518,136,204	342,460,999	175,675,205	51.30	518,136,204	342,460,999	175,675,205	51.30

# 臺北市空氣污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國115年1月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致徵收收入增加。
- 2.雜項收入無累計實際數，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且本月無廠商違約罰款之情事。
- 3.空氣污染防治計畫發生實際數，主要係因109-113年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

# 臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年1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	-	-	-	2,639,627	-	2,639,627	--
		累計數	-	-	-	2,639,627	-	2,639,627	--
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: 空氣污染防制計畫發生實際數, 主要係因109-113年度環稽大隊提撥予空污基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

## 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國115年1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	-	-	-4,135	1,906,700	
機械及設備	61,062,413	-59,052,284	-	1,299,000	1,204,849	1,915,978	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,563,512	-	-	-9,902	277,664	
雜項設備	112,782	-111,654	-	-	-	1,128	
電腦軟體	41,454	-	-	1,112	-	40,342	
合 計	83,067,982	-78,816,870	-	1,300,112	1,190,812	4,141,812	

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

# 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國115年1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1,112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1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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

# 臺北市空氣污染防治基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	581,592,586	100.00	負債	59,314,570	10.20
流動資產	576,842,227	99.18	流動負債	56,772,497	9.76
現金	540,566,866	92.95	應付款項	56,772,497	9.76
銀行存款	540,556,866	92.94	應付代收款	639,500	0.11
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	56,126,530	9.65
應收款項	35,354,656	6.08	其他應付款	6,467	0.00
其他應收款	35,354,656	6.08	其他負債	2,542,073	0.44
預付款項	920,705	0.16	什項負債	2,542,073	0.44
預付費用	920,705	0.16	存入保證金	2,027,000	0.35
長期貸墊款及準備金	515,073	0.09	應付退休及離職金	515,073	0.09
準備金	515,073	0.09	淨資產	522,278,016	89.80
退休及離職準備金	515,073	0.09	淨資產	522,278,016	89.80
固定資產	4,101,470	0.71	淨資產	522,278,016	89.80
房屋建築及設備	1,906,700	0.33	累積餘額	513,301,824	88.26
房屋建築及設備	3,000,255	0.52	本期賸餘	8,976,192	1.54
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,093,555	-0.19			
機械及設備	1,915,978	0.33			
機械及設備	59,763,413	10.28			

# 臺北市空氣污染防治基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-57,847,435	-9.95			
交通及運輸設備	277,664	0.05			
交通及運輸設備	18,851,078	3.24			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,573,414	-3.19			
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	40,342	0.01			
無形資產	40,342	0.01			
電腦軟體	40,342	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	581,592,586	100.00	合 計	581,592,586	100.00

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

# 臺北市空氣污染防治基金

## 平衡表附表

中華民國115年1月31日

- 1.信託代理與保證資產5,810,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債5,810,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市空氣污染防治基金

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,725,119	11,725,119
徵收及依法分配收入	11,725,119	11,725,119
污染防治及防治收入	11,701,782	11,701,782
違規罰款收入	23,337	23,337
支出	2,748,927	2,748,927
業務支出	902	902
業務支出	902	902
財產損失	12,990	12,990
財產交易損失	12,990	12,990
折舊、折耗及攤銷	96,310	96,310
固定資產折舊	95,198	95,198
無形資產攤銷	1,112	1,112
其他支出	2,638,725	2,638,725
其他支出	2,638,725	2,638,725
本期賸餘(短絀)	8,976,192	8,976,192
期初淨資產	-	513,301,824
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	522,278,016

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 李佳玲

覆核

股長 劉于霽

# 臺北市空氣污染防治基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	11,725,119	-	11,725,119	收入
徵收及依法分配收入	11,725,119	-	11,725,119	徵收及依法分配收入
基金用途	2,639,627	109,300	2,748,927	支出
服務費用	902	-	902	業務支出
		12,990	12,990	財產損失
		96,310	96,310	折舊、折耗及攤銷
其他	2,638,725	-	2,638,725	其他支出
本期賸餘(短絀)	9,085,492	-109,300	8,976,192	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	518,136,204	4,141,812	522,278,016	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「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」96,310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1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1月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 4 至 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1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	3,313,142	3,725,500	-412,358	-11.07	3,313,142	3,725,500	-412,358	-11.07
徵收及依法分配收入	35,983,000	3,184,500	3,725,500	-541,000	-14.52	3,184,500	3,725,500	-541,000	-14.52
徵收收入	35,983,000	3,184,500	3,725,500	-541,000	-14.52	3,184,500	3,725,500	-541,000	-14.52
財產收入	-	128,142	-	128,142	--	128,142	-	128,142	--
租金收入	-	128,142	-	128,142	--	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	500	-	500	--	500	-	500	--
雜項收入	200,000	500	-	500	--	500	-	500	--
基金用途	50,703,000	-	-	-	--	-	-	-	--
資源回收計畫	50,703,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-4,120,000	3,313,142	3,725,500	-412,358	-11.07	3,313,142	3,725,500	-412,358	-11.07
期初基金餘額	26,676,000	35,227,586	26,676,000	8,551,586	32.06	35,227,586	26,676,000	8,551,586	32.06
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	22,556,000	38,540,728	30,401,500	8,139,228	26.77	38,540,728	30,401,500	8,139,228	26.77

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

2.雜項收入發生實際數, 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, 致實際數較預算數增加500元。

製表

約理人 陳文玲

覆核

股長 劉于霽

# 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1月份

單位:新臺幣元

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

## 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國115年1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	-	-	-380	95,192	
機械及設備	9,899,005	-8,441,647	-	-	-51,938	1,405,420	
交通及運輸設備	161,964,513	-112,766,286	-	-	-959,713	48,238,514	
雜項設備	11,960,951	-11,583,361	-	-	-6,814	370,776	
電腦軟體	779	-	-	-	-	779	
合 計	184,447,544	-133,313,641	-	-	-1,018,845	50,115,058	

製表 約徵人員 陳文玲

覆核 股長劉于霈

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	100,887,786	100.00	負債	12,232,000	12.12
流動資產	50,592,153	50.15	流動負債	5,306,562	5.26
現金	42,805,393	42.43	應付款項	5,306,562	5.26
銀行存款	42,765,393	42.39	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	5.09
應收款項	612,613	0.61	其他負債	6,925,438	6.86
應收帳款	1,986	0.00	什項負債	6,925,438	6.86
其他應收款	610,627	0.61	存入保證金	4,071,000	4.04
存貨	3,411,576	3.38	暫收及待結轉帳項	2,854,438	2.83
物料	3,411,576	3.38	淨資產	88,655,786	87.88
預付款項	3,762,571	3.73	淨資產	88,655,786	87.88
預付費用	3,762,571	3.73	淨資產	88,655,786	87.88
固定資產	50,114,279	49.67	累積餘額	86,361,489	85.60
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	2,294,297	2.27
土地改良物	437,717	0.43			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.43			
房屋建築及設備	95,192	0.09			
房屋建築及設備	184,579	0.18			

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 房屋建築及設備	-89,387	-0.09			
機械及設備	1,405,420	1.39			
機械及設備	9,899,005	9.81			
累計折舊 - 機械及設備	-8,493,585	-8.42			
交通及運輸設備	48,238,514	47.81			
交通及運輸設備	161,964,513	160.54			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-113,725,999	-112.73			
雜項設備	370,776	0.37			
雜項設備	11,960,951	11.86			
累計折舊 - 雜項設備	-11,590,175	-11.49			
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			

# 臺北市資源回收基金 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	100,887,786	100.00	合 計	100,887,786	100.00

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表附表

中華民國115年1月31日

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

## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,313,142	3,313,142
徵收及依法分配收入	3,184,500	3,184,500
回收清除處理收入	3,184,500	3,184,500
財產收益	128,142	128,142
財產孳息收入	128,142	128,142
其他收入	500	500
雜項收入	500	500
支出	1,018,845	1,018,845
折舊、折耗及攤銷	1,018,845	1,018,845
固定資產折舊	1,018,845	1,018,845
本期賸餘(短絀)	2,294,297	2,294,297
期初淨資產	-	86,361,489
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	88,655,786

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1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	3,313,142	-	3,313,142	收入
徵收及依法分配收入	3,184,500	-	3,184,500	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	500	-	500	其他收入
基金用途	-	1,018,845	1,018,845	支出
		1,018,845	1,018,845	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,313,142	-1,018,845	2,294,297	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	38,540,728	50,115,058	88,655,786	期末淨資產

製表 約簽人員陳文玲

覆核 股長劉于霽

臺北市資源回收基金  
預算執行與會計收支對照表附表  
中華民國115年1月1日至115年1月31日

一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,018,845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1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1月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 頁
三、長期負債明細表	第 -- 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 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1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	10,556,197	-	10,556,197	--	10,556,197	-	10,556,197	--
徵收及依法分配收入	970,974,000	10,556,197	-	10,556,197	--	10,556,197	-	10,556,197	--
徵收收入	970,974,000	10,556,197	-	10,556,197	--	10,556,197	-	10,556,197	--
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	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	30,898,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	2,400,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	2,400,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	965,506,000	-	-	-	--	-	-	-	--
廢棄物清理計畫	693,970,000	-	-	-	--	-	-	-	--
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	10,556,197	-	10,556,197	--	10,556,197	-	10,556,197	--
期初基金餘額	1,577,305,000	1,583,558,871	1,577,305,000	6,253,871	0.40	1,583,558,871	1,577,305,000	6,253,871	0.40
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115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
期末基金餘額	1,620,491,000	1,594,115,068	1,577,305,000	16,810,068	1.07	1,594,115,068	1,577,305,000	16,810,068	1.07

註: 徵收收入發生實際數, 主要係焚化廠廢棄物清理費收入超收10,556,197元, 因代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額 度		
			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	-	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	-	--
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	-	--
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								

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

## 資本資產明細表

中華民國115年1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	-	-	-415,947	46,176,130	
房屋及建築	35,398,231	-4,998,735	-	-	-58,826	30,340,670	
機械及設備	190,244,325	-149,868,219	-	-	-1,732,102	38,644,004	
交通及運輸設備	2,032,850,802	-1,250,268,937	-	-	-10,037,738	772,544,127	
雜項設備	4,968,952	-3,638,998	-	-	-33,706	1,296,248	
購建中固定資產	407,634	-	-	-	-	407,634	
合 計	2,364,432,960	-1,462,745,828	-	-	-12,278,319	889,408,813	

# 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1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

董事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,492,838,583	100.00	負債	9,314,702	0.37
流動資產	1,603,429,311	64.32	流動負債	5,829,702	0.23
現金	1,554,748,094	62.37	應付款項	5,829,702	0.23
銀行存款	1,554,748,094	62.37	應付代收款	659,487	0.03
預付款項	48,681,217	1.95	應付費用	5,170,215	0.21
預付費用	48,681,217	1.95	其他負債	3,485,000	0.14
固定資產	889,408,813	35.68	什項負債	3,485,000	0.14
土地改良物	46,176,130	1.85	存入保證金	3,485,000	0.14
土地改良物	100,563,016	4.03	淨資產	2,483,523,881	99.63
累計折舊 - 土地改良物	-54,386,886	-2.18	淨資產	2,483,523,881	99.63
房屋建築及設備	30,340,670	1.22	淨資產	2,483,523,881	99.63
房屋建築及設備	35,398,231	1.42	累積餘額	2,485,246,003	99.70
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,057,561	-0.20	本期短絀	-1,722,122	-0.07
機械及設備	38,644,004	1.55			
機械及設備	190,244,325	7.63			
累計折舊 - 機械及設備	-151,600,321	-6.08			
交通及運輸設備	772,544,127	30.99			
交通及運輸設備	2,032,850,802	81.55			



# 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1月31日

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

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,556,197	10,556,197
徵收及依法分配收入	10,556,197	10,556,197
回收清除處理收入	10,556,197	10,556,197
支出	12,278,319	12,278,319
折舊、折耗及攤銷	12,278,319	12,278,319
固定資產折舊	12,278,319	12,278,319
本期賸餘(短絀)	-1,722,122	-1,722,122
期初淨資產	-	2,485,246,003
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,483,523,881

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

股長劉于霽

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	10,556,197	-	10,556,197	收入
徵收及依法分配收入	10,556,197	-	10,556,197	徵收及依法分配收入
基金用途	-	12,278,319	12,278,319	支出
		12,278,319	12,278,319	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,556,197	-12,278,319	-1,722,122	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
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,594,115,068	889,408,813	2,483,523,881	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」12,278,319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115年1月份

主辦會計人員 呂美瑤

會計室主任 呂美瑤

機關長官 徐世勳

臺北市政府  
環境保護局  
局長 徐世勳(丙)

# 臺北市環境教育基金

## 目 次

中華民國115年1月份

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

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1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	-	-	-	--	-	-	-	--
徵收及依法分配收入	68,026,000	-	-	-	--	-	-	-	--
依法分配收入	68,026,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	120,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	120,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	53,413,000	262,311	-	262,311	--	262,311	-	262,311	--
環境教育計畫	53,413,000	262,311	-	262,311	--	262,311	-	262,311	--
本期騰餘(短絀)	14,733,000	-262,311	-	-262,311	--	-262,311	-	-262,311	--
期初基金餘額	81,624,000	83,455,890	81,624,000	1,831,890	2.24	83,455,890	81,624,000	1,831,890	2.24
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	96,357,000	83,193,579	81,624,000	1,569,579	1.92	83,193,579	81,624,000	1,569,579	1.92

註: 環境教育計畫發生實際數, 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1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位								
		環境教育計畫		本月數	-	-	-	262,311	-
累計數	-			-	-	262,311	-	262,311	--
		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: 環境教育計畫發生實際數, 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1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	-	-	-69,213	1,495,443	
合 計	4,194,750	-2,630,094	-	-	-69,213	1,495,443	

製表

覆核

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國115年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	101,574,555	100.00	負債	16,885,533	16.62
流動資產	100,079,112	98.53	流動負債	16,215,533	15.96
現金	74,700,906	73.54	應付款項	16,215,533	15.96
銀行存款	74,690,906	73.53	應付費用	16,215,533	15.96
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	670,000	0.66
應收款項	18,190,430	17.91	什項負債	670,000	0.66
其他應收款	18,190,430	17.91	存入保證金	670,000	0.66
預付款項	7,187,776	7.08	淨資產	84,689,022	83.38
預付費用	7,187,776	7.08	淨資產	84,689,022	83.38
固定資產	1,495,443	1.47	淨資產	84,689,022	83.38
機械及設備	1,495,443	1.47	累積餘額	85,020,546	83.70
機械及設備	4,194,750	4.13	本期短絀	-331,524	-0.33
累計折舊 - 機械及設備	-2,699,307	-2.66			
合 計	101,574,555	100.00	合 計	101,574,555	100.00

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表附表

中華民國115年1月31日

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

## 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	-
支出	331,524	331,524
折舊、折耗及攤銷	69,213	69,213
固定資產折舊	69,213	69,213
其他支出	262,311	262,311
其他支出	262,311	262,311
本期賸餘(短絀)	-331,524	-331,524
期初淨資產	-	85,020,546
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	84,689,022

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1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	-	-	-	收入
基金用途	262,311	69,213	331,524	支出
其他	262,311	-	262,311	折舊、折耗及攤銷
其他	-	69,213	69,213	其他支出
本期賸餘(短絀)	-262,311	-69,213	-331,524	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	83,193,579	1,495,443	84,689,022	期末淨資產

註: 一、未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」69,213元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

會計員 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1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1月份

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

# 臺北市水污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年1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	15,727	-	15,727	--	15,727	-	15,727	--
徵收及依法分配收入	316,000	15,727	-	15,727	--	15,727	-	15,727	--
徵收收入	120,000	15,727	-	15,727	--	15,727	-	15,727	--
依法分配收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	375,000	-	-	-	--	-	-	-	--
水污染防治計畫	375,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-59,000	15,727	-	15,727	--	15,727	-	15,727	--
期初基金餘額	2,137,000	2,037,238	2,137,000	-99,762	-4.67	2,037,238	2,137,000	-99,762	-4.67
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,078,000	2,052,965	2,137,000	-84,035	-3.93	2,052,965	2,137,000	-84,035	-3.93

註: 徵收收入發生實際數, 主要係因環境部本月份撥入本局非預期之水污染防治費徵收收入15,727元。

製表 覆核 

# 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1月份

單位:新臺幣元

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

# 臺北市水污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國115年1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	-	-	-16,951	663,354	
合 計	2,523,546	-1,843,241	-	-	-16,951	663,354	

製表 約權人員陳文玲

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1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,716,319	100.00	淨資產	2,716,319	100.00
流動資產	2,052,965	75.58	淨資產	2,716,319	100.00
現金	2,007,905	73.92	淨資產	2,716,319	100.00
銀行存款	2,007,905	73.92	累積餘額	2,717,543	100.05
應收款項	45,060	1.66	本期短絀	-1,224	-0.05
其他應收款	45,060	1.66			
固定資產	663,354	24.42			
機械及設備	663,354	24.42			
機械及設備	2,523,546	92.90			
累計折舊 - 機械及設備	-1,860,192	-68.48			
合 計	2,716,319	100.00	合 計	2,716,319	100.00

# 臺北市水污染防治基金

## 平衡表附表

中華民國115年1月31日

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

## 臺北市水污染防治基金

## 收入支出表

中華民國115年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,727	15,727
徵收及依法分配收入	15,727	15,727
污染防制及防治收入	15,727	15,727
支出	16,951	16,951
折舊、折耗及攤銷	16,951	16,951
固定資產折舊	16,951	16,951
本期賸餘(短絀)	-1,224	-1,224
期初淨資產	-	2,717,543
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,716,319

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1月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	15,727	-	15,727	收入
徵收及依法分配收入	15,727	-	15,727	徵收及依法分配收入
基金用途	-	16,951	16,951	支出
		16,951	16,951	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	15,727	-16,951	-1,224	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	2,052,965	663,354	2,716,319	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」16,951元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表 

覆核

