

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7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7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 至 10 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
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 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115年7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	117,158,720	108,907,923	8,250,797	7.58	900,951,507	772,183,902	128,767,605	16.68
徵收及依法分配收入	1,248,484,000	115,464,422	106,279,808	9,184,614	8.64	766,804,603	640,953,679	125,850,924	19.63
徵收收入	1,163,987,000	112,505,439	103,527,271	8,978,168	8.67	704,459,662	576,527,507	127,932,155	22.19
依法分配收入	84,497,000	2,958,983	2,752,537	206,446	7.50	62,344,941	64,426,172	-2,081,231	-3.23
財產收入	4,420,000	-	-	-	--	128,142	2,210,000	-2,081,858	-94.20
財產處分收入	4,420,000	-	-	-	--	-	2,210,000	-2,210,000	--
租金收入	-	-	-	-	--	128,142	-	128,142	--
政府撥入收入	160,194,000	799,297	2,389,100	-1,589,803	-66.54	130,334,229	127,460,300	2,873,929	2.25
公庫撥款收入	121,298,000	-	-	-	--	121,297,300	121,298,000	-700	-0.00
政府其他撥入收入	38,896,000	799,297	2,389,100	-1,589,803	-66.54	9,036,929	6,162,300	2,874,629	46.65
其他收入	2,970,000	895,001	239,015	655,986	274.45	3,684,533	1,559,923	2,124,610	136.20
雜項收入	2,970,000	895,001	239,015	655,986	274.45	3,684,533	1,559,923	2,124,610	136.20
基金用途	1,427,143,000	53,951,644	69,618,632	-15,666,988	-22.50	330,749,379	363,510,627	-32,761,248	-9.01
空氣污染防治計畫	352,001,000	16,124,690	25,619,784	-9,495,094	-37.06	67,079,290	134,730,811	-67,651,521	-50.21
資源回收計畫	50,703,000	8,406,425	5,397,538	3,008,887	55.75	24,318,376	14,624,368	9,694,008	66.29
廢棄物清理計畫	693,970,000	27,036,559	36,553,934	-9,517,375	-26.04	221,937,964	204,443,347	17,494,617	8.56
水污染防治計畫	375,000	15,830	-	15,830	--	82,557	86,600	-4,043	-4.67

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7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	1,939,728	15,976	1,923,752	12,041.51	16,902,780	6,909,901	9,992,879	144.62
建築及設備計畫	276,681,000	428,412	2,031,400	-1,602,988	-78.91	428,412	2,715,600	-2,287,188	-84.22
購建固定資產	276,681,000	428,412	2,031,400	-1,602,988	-78.91	428,412	2,715,600	-2,287,188	-84.22
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-11,075,000	63,207,076	39,289,291	23,917,785	60.88	570,202,128	408,673,275	161,528,853	39.53
期初基金餘額	2,023,504,000	2,720,325,349	2,392,887,984	327,437,365	13.68	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	2,783,532,425	2,432,177,275	351,355,150	14.45	2,783,532,425	2,432,177,275	351,355,150	14.45

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7月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收128,767,605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：因本市部分大型營建工地開工，及部分大型工程案件未依期限繳納空污費，即依比例加徵滯納金，致徵收收入增加32,909,028元。
- (2)資源回收基金：因廢金屬回收變賣物數量較預期增加，致實際數較預算數增加6,727,612元。
- (3)一般廢棄物清除處理基金：
 - a.本局隨袋徵收收入超收20,879,622元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
 - b.公有市場代運垃圾收入短收57,076元，主要係代收市場垃圾量較預估數低，致有短收情形。
 - c.焚化廠廢棄物清理費收入超收61,495,959元，主要係代清除業垃圾進廠量較預估數高，致有超收情形。
 - d.處理場廢棄物清理費收入超收5,984,629元，主要係代清除業垃圾進廠數量較預估數高，致有超收情形。
- (4)水污染防治基金：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7,619元。

2.財產處分收入無實際數，主要係因115年變賣車輛資料刻正辦理簽核中，致有短收情形。

3.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。

4.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。

5.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短支32,761,248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20%以上，主要係因：

- (1)「114年高污染車輛管制計畫」、「115年臺北市違反空氣污染防治法等法令處分作業-後續裁處申訴維運計畫」和郵資費用因大隊尚未移回憑證辦理轉正作業，及「115年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」、「115年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」、「115年度臺北市汽機車排氣檢驗站品質管理暨電動機車推廣計畫」因環境部尚未撥款致未能完成轉正作業等原因，致實際數較預算數減少21,687,802元。
- (2)「臺北市政府113年至115年電動機車補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少46,240,700元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：

- (1)環境部補助辦理「115年度資源循環工作計畫」本月執行數7,395,080元，已於114年12月10日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)環境部補助辦理「115年度資收關懷計畫」本月執行數1,089,686元，已於115年4月10日簽准併入115年度決算辦理。
- (3)本局1-6月車輛油脂費用累計執行數較預期增加1,223,817元。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：

- (1)115年度「臺北市環境教育體驗活動推廣計畫」執行數3,869,983元，於114年12月19日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)114年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數1,995,900元，於115年1月13日簽准併入115年度決算辦理。
- (3)115年度「臺北市資源回收流向掌握暨回收站升級計畫」執行數1,258,785元，於115年1月14日簽准併入115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115年7月份

(4)115年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數184,700元，於115年5月27日簽准併入115年度決算辦理。

(5)114年度「補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」執行數650,000元，於115年6月8日簽准併入115年度決算辦理。

(6)115年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數高於分配數300,000元，主要係撥付廠商第1期款較分配數為高。

(7)115年度「臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫」執行數高於分配數1,380,000元，主要係撥付廠商第1期款較分配數為高。

(8)115年度執行環境教育計畫郵費累計執行數較預期增加95,100元。

(9)108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數50,095元及債權憑證257,976元，計308,071元所致。

4.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，累計實際數428,412元低於預算數229,188元，主要係北投廠「北投垃圾焚化廠太陽光電系統建置」原預計於115年1月決標，因投標廠商家數不足流標，以致同年2月26日始決標，期程不如預期。

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	16,124,386	25,619,784	-9,495,398	-37.06
		累計數	-	-	-	67,078,986	134,730,811	-67,651,825	-50.21
資源回收計畫		本月數	-	-	-	8,406,425	5,397,538	3,008,887	55.75
		累計數	-	-	-	24,318,376	14,624,368	9,694,008	66.29
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	27,036,559	36,553,934	-9,517,375	-26.04
		累計數	-	-	-	221,937,964	204,443,347	17,494,617	8.56
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	15,830	-	15,830	--
		累計數	-	-	-	82,557	86,600	-4,043	-4.67
環境教育計畫		本月數	-	-	-	1,939,728	15,976	1,923,752	12,041.51
		累計數	-	-	-	16,902,780	6,909,901	9,992,879	144.62
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

股長劉于霈

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115年7月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：

- (1)「114年高污染車輛管制計畫」、「115年臺北市違反空氣污染防治法等法令處分作業-後續裁處申訴維運計畫」和郵資費用因大隊尚未移回憑證辦理轉正作業，及「115年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」、「115年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」、「115年度臺北市汽機車排氣檢驗站品質管理暨電動機車推廣計畫」因環境部尚未撥款致未能完成轉正作業等原因，致實際數較預算數減少21,687,802元。
- (2)「臺北市府113年至115年電動機車補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少46,240,700元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：

- (1)環境部補助辦理「115年度資源循環工作計畫」本月執行數7,395,080元，已於114年12月10日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)環境部補助辦理「115年度資收關懷計畫」本月執行數1,089,686元，已於115年4月10日簽准併入115年度決算辦理。
- (3)本局1-6月車輛油脂費用累計執行數較預期增加1,223,817元。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：

- (1)115年度「臺北市環境教育體驗活動推廣計畫」執行數3,869,983元，於114年12月19日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)114年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數1,995,900元，於115年1月13日簽准併入115年度決算辦理。
- (3)115年度「臺北市資源回收流向掌握暨回收站升級計畫」執行數1,258,785元，於115年1月14日簽准併入115年度決算辦理。
- (4)115年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數184,700元，於115年5月27日簽准併入115年度決算辦理。
- (5)114年度「補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」執行數650,000元，於115年6月8日簽准併入115年度決算辦理。
- (6)115年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數高於分配數300,000元，主要係撥付廠商第1期款較分配數為高。
- (7)115年度「臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫」執行數高於分配數1,380,000元，主要係撥付廠商第1期款較分配數為高。
- (8)115年度執行環境教育計畫郵費累計執行數較預期增加95,100元。
- (9)108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數50,095元及債權憑證257,976元，計308,071元所致。

4.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，累計實際數428,412元低於預算數229,188元，主要係北投廠「北投垃圾焚化廠太陽光電系統建置」原預計於115年1月決標，因投標廠商家數不足流標，以致同年2月26日始決標，期程不如預期。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國115年7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	-	-	-2,911,629	43,684,825	
房屋及建築	38,583,065	-6,177,162	-	-	-443,387	31,962,516	
機械及設備	267,924,039	-221,835,485	-	22,413,850	4,104,437	27,779,141	
交通及運輸設備	2,213,666,393	-1,381,598,735	149,888	78,706,554	865,138	754,376,130	
雜項設備	17,042,685	-15,334,013	-	23,000	-260,929	1,424,743	
購建中固定資產	407,634	-	278,524	-	-	686,158	
電腦軟體	42,233	-	-	7,784	-	34,449	
合 計	2,638,666,782	-1,679,349,674	428,412	101,151,188	1,353,630	859,947,962	

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115年7月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

(空)減少：計1,490,266元。

(1)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)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢個人電腦5臺123,553元。

(3)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢柴油引擎噴油管感應式轉速計1組67,713元。

(資)減少：計500,462元

(1)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢「個人電腦」3臺計32,850元。

(2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢「雕刻機」1臺、「噴砂機」1臺、「砂布機」1臺及「電子收銀機」3臺共計467,612元。

(廢)減少：計20,423,122元

(1)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)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准報廢「印表機」1台28,222元。

(3)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「磁選機」1台5,499,000元、「掘土機」4台10,016,000元，計15,515,000元。

(4)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「喜得釘(火藥槍)」1件19,900元。

2.交通及運輸設備：

(空)減少：計10,500,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢環保清潔車輛共3輛。

(資)減少：計4,282,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准115年報廢「資源回收車」共3輛。

(廢)增加：計149,888元，係處理場「內湖復育園區設置監視器設備」149,888元。

減少：計63,924,554元

(1)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「環保清潔車輛」32輛63,865,691元。

(2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「監錄設備」1件58,863元。

3.雜項設備

(廢)減少：計23,000元，係115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「碎紙機」1台11,000元、「會議桌」1張12,000元，計23,000元。

4.購建中固定資產

(廢)增加：計278,524元，係115-116年度北投廠「太陽光電系統建置」第一期款278,524元。

5.電腦軟體：

(空)減少：計7,784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7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	40,000,000	-	325,989,807	3,330,900	428,412		428,412	12.86	-2,902,488	-87.14	詳後 附另 表說明	詳後 附另 表說明	0.13
機械及設備	9,308,807	46,303,600	40,000,000	-	95,612,407	3,330,900	278,524		278,524	8.36	-3,052,376	-91.64			0.29
機械及設備	9,308,807	46,303,600	40,000,000	-	95,612,407	3,330,900	-		-	-	-3,330,900	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	278,524		278,524	-	278,524	--			--
交通及運輸設備	-	230,377,400	-	-	230,377,400	-	149,888		149,888	-	149,888	--			0.07
交通及運輸設備	-	230,377,400	-	-	230,377,400	-	149,888		149,888	-	149,888	--			0.07
總 計	9,308,807	276,681,000	40,000,000	-	325,989,807	3,330,900	428,412		428,412	12.86	-2,902,488	-87.14			0.13

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫		
機械及設備	(空)主要係因「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」分配數2,058,000元尚未支付，預計於8月底前支付，致本月無實際數。 (廢) 1.北投廠「北投垃圾焚化廠太陽光電系統建置」：本案原計於115年1月中旬決標，因招標階段投標廠商家數不足流標，以致決標於同年2月26日，期程不如預期。 2.處理場「114年度福德坑復育園區電力改壓」：承攬廠商依安裝進度擬一併申請第一期及第二期款項(佔契約價金50%)，刻正辦理付款陳核中。	(空)後續將儘速辦理核銷作業。 (廢) 1.北投廠「北投垃圾焚化廠太陽光電系統建置」：目前辦理付款中，後續將相關憑證資料移回本局完成核銷轉正。 2.處理場「114年度福德坑復育園區電力改壓」：爾後類似情形將請承攬廠商配合依期程辦理分期付款，避免機關付款執行進度落後。
交通及運輸設備	(廢)「內湖復育園區停車場裝設監視器」149,888元，經費係由「購置大型履帶式破碎機1臺」標餘款調整容納辦理，惟分配數於12月分配，故於本月產生差異數。	(廢)「內湖復育園區停車場裝設監視器」：爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,663,787,111	100.00	負債	20,306,724	0.55
流動資產	2,803,274,506	76.51	流動負債	3,810,099	0.10
現金	2,563,791,887	69.98	應付款項	3,810,099	0.10
銀行存款	2,563,731,887	69.97	應付代收款	639,500	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	3,170,590	0.09
應收款項	34,619,110	0.94	其他應付款	9	0.00
應收帳款	23,940	0.00	其他負債	16,496,625	0.45
其他應收款	34,595,170	0.94	什項負債	16,496,625	0.45
存貨	2,847,453	0.08	存入保證金	15,943,600	0.44
物料	2,847,453	0.08	應付退休及離職金	552,643	0.02
預付款項	202,016,056	5.51	暫收及待結轉帳項	382	0.00
預付費用	202,016,056	5.51	淨資產	3,643,480,387	99.45
長期貸墊款及準備金	552,643	0.02	淨資產	3,643,480,387	99.45
準備金	552,643	0.02	淨資產	3,643,480,387	99.45
退休及離職準備金	552,643	0.02	累積餘額	3,172,647,405	86.59
固定資產	859,913,513	23.47	本期賸餘	475,612,792	12.98
土地改良物	43,684,825	1.19	淨資產調整數	-4,779,810	-0.13
土地改良物	101,000,733	2.76			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國115年7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	-57,315,908	-1.56			
房屋建築及設備	31,962,516	0.87			
房屋建築及設備	38,583,065	1.05			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,620,549	-0.18			
機械及設備	27,779,141	0.76			
機械及設備	245,510,189	6.70			
累計折舊 - 機械及設備	-217,731,048	-5.94			
交通及運輸設備	754,376,130	20.59			
交通及運輸設備	2,135,109,727	58.28			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,380,733,597	-37.69			
雜項設備	1,424,743	0.04			
雜項設備	17,019,685	0.46			
累計折舊 - 雜項設備	-15,594,942	-0.43			
購建中固定資產	686,158	0.02			
購建中固定資產	686,158	0.02			
無形資產	34,449	0.00			
無形資產	34,449	0.00			
電腦軟體	34,449	0.00			

臺北市環境保護基金 平衡表

中華民國115年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	12,000	0.00			
什項資產	12,000	0.00			
存出保證金	12,000	0.00			
合 計	3,663,787,111	100.00	合 計	3,663,787,111	100.00

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈



中華民國115年7月31日

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	117,158,720	900,951,507
徵收及依法分配收入	115,464,422	766,804,603
污染防制及防治收入	15,743,683	121,927,116
回收清除處理收入	96,723,081	582,211,591
違規罰款收入	38,675	320,955
環保提撥收入	2,958,983	62,344,941
財產收益	-	128,142
財產孳息收入	-	128,142
政府撥入收入	799,297	130,334,229
公庫撥款收入	-	121,297,300
政府其他撥入收入	799,297	9,036,929
其他收入	895,001	3,684,533
雜項收入	895,001	3,684,533
支出	66,904,709	425,338,715
人事支出	1,163,432	4,038,143
人事支出	1,163,432	4,038,143
業務支出	40,724,600	238,161,678
業務支出	40,724,600	238,161,678
獎補助支出	11,118,936	82,101,942

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
補(協)助政府機關(構)	-	56,520,000
捐助國內團體	967,000	1,460,600
其他獎補助	10,151,936	24,121,342
財產損失	-	962,835
財產交易損失	-	962,835
折舊、折耗及攤銷	13,381,477	94,054,913
固定資產折舊	13,380,365	94,047,129
無形資產攤銷	1,112	7,784
其他支出	516,264	6,019,204
其他支出	516,264	6,019,204
本期賸餘(短絀)	50,254,011	475,612,792
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	-	3,643,480,387

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

股長劉于萍

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7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	900,951,507	-	900,951,507	收入
徵收及依法分配收入	766,804,603	-	766,804,603	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	130,334,229	-	130,334,229	政府撥入收入
其他收入	3,684,533	-	3,684,533	其他收入
基金用途	330,749,379	94,589,336	425,338,715	支出
用人費用	4,038,143	-	4,038,143	人事支出
服務費用	225,473,335	12,688,343	238,161,678	業務支出
材料及用品費	9,583,661	-9,583,661	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	937,582	-937,582	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,145,500	-2,145,500	-	
捐助、補助與獎助	82,101,942	-	82,101,942	獎補助支出
		962,835	962,835	財產損失
		94,054,913	94,054,913	折舊、折耗及攤銷
其他	6,019,204	-	6,019,204	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	428,412	-428,412		

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7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
本期賸餘(短絀)	570,202,128	-94,589,336	475,612,792	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
		-4,779,810	-4,779,810	淨資產調整數
期末基金餘額	2,783,532,425	859,947,962	3,643,480,387	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國115年1月1日至115年7月31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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數428,412元，其中428,412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」225,473,335元與會計科目「業務支出」238,161,678元間之調整數12,688,343元，係：

- 1.「材料及用品費」9,583,661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)」937,582元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,145,500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」962,835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」94,054,913元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、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

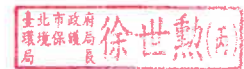
特別收入基金

中華民國115年7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7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
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

臺北市空氣污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年7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	16,597,082	19,306,099	-2,709,017	-14.03	206,291,634	177,594,793	28,696,841	16.16
徵收及依法分配收入	173,185,000	15,777,785	16,896,166	-1,118,381	-6.62	123,778,506	91,286,662	32,491,844	35.59
徵收收入	156,910,000	15,777,785	16,896,166	-1,118,381	-6.62	122,195,690	89,286,662	32,909,028	36.86
依法分配收入	16,275,000	-	-	-	--	1,582,816	2,000,000	-417,184	-20.86
政府撥入收入	118,896,000	799,297	2,389,100	-1,589,803	-66.54	82,352,897	86,162,300	-3,809,403	-4.42
公庫撥款收入	80,000,000	-	-	-	--	80,000,000	80,000,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,896,000	799,297	2,389,100	-1,589,803	-66.54	2,352,897	6,162,300	-3,809,403	-61.82
其他收入	250,000	20,000	20,833	-833	-4.00	160,231	145,831	14,400	9.87
雜項收入	250,000	20,000	20,833	-833	-4.00	160,231	145,831	14,400	9.87
基金用途	357,146,000	16,124,690	27,163,284	-11,038,594	-40.64	67,079,290	136,788,811	-69,709,521	-50.96
空氣污染防治計畫	352,001,000	16,124,690	25,619,784	-9,495,094	-37.06	67,079,290	134,730,811	-67,651,521	-50.21
建築及設備計畫	5,145,000	-	1,543,500	-1,543,500	--	-	2,058,000	-2,058,000	--
購建固定資產	5,145,000	-	1,543,500	-1,543,500	--	-	2,058,000	-2,058,000	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-64,815,000	472,392	-7,857,185	8,329,577	--	139,212,344	40,805,982	98,406,362	241.16
期初基金餘額	335,762,000	647,790,664	384,425,167	263,365,497	68.51	509,050,712	335,762,000	173,288,712	51.61
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

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	648,263,056	376,567,982	271,695,074	72.15	648,263,056	376,567,982	271,695,074	72.15

需子劉長股

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115年7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，及部分大型工程案件未依期限繳納空污費，即依比例加徵滯納金，致徵收收入增加。
- 2.依法分配收入累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因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郵寄送達受處分人，致行政罰鍰未及於統計時間內收繳完成。
- 3.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因「115年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」、「115年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」及「115年度臺北市加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」環境部尚未撥款，致實際數較預算數減少3,809,403元。
- 4.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：
(1)「114年高污染車輛管制計畫」、「115年臺北市違反空氣污染防制法等法令處分作業-後續裁處申訴維運計畫」和郵資費用因大隊尚未移回憑證辦理轉正作業，及「115年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」、「115年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」、「115年度臺北市汽機車排氣檢驗站品質管理暨電動機車推廣計畫」因環境部尚未撥款致未能完成轉正作業等原因，致實際數較預算數減少21,687,802元。
(2)「臺北市政府113年至115年電動機車補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少46,240,700元。
- 5.建築及設備計畫無實際數，主要係因「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」分配數2,058,000元尚未支付，預計於8月底前支付，致本月無實際數。

臺北市空氣污染防治基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國115年7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 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	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	16,124,386	25,619,784	-9,495,398	-37.06
		累計數	-	-	-	67,078,986	134,730,811	-67,651,825	-50.21
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							

臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國115年7月份

空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：

(1)「114年高污染車輛管制計畫」、「115年臺北市違反空氣污染防治法等法令處分作業-後續裁處申訴維運計畫」和郵資費用因大隊尚未移回憑證辦理轉正作業，及「115年臺北市柴油車排煙檢測站操作管理計畫」、「115年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」、「115年度臺北市汽機車排氣檢驗站品質管理暨電動機車推廣計畫」因環境部尚未撥款致未能完成轉正作業等原因，致實際數較預算數減少21,687,802元。

(2)「臺北市政府113年至115年電動機車補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少46,240,700元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國115年7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	-	-	-28,945	1,881,890	
機械及設備	61,062,413	-59,052,284	-	1,490,266	907,237	1,427,100	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,563,512	-	10,500,000	10,325,686	113,252	
雜項設備	112,782	-111,654	-	-	-	1,128	
電腦軟體	41,454	-	-	7,784	-	33,670	
合 計	83,067,982	-78,816,870	-	11,998,050	11,203,978	3,457,040	

臺北市空氣污染防治基金
資本資產明細表
中華民國115年7月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：計1,490,266元。

(1)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)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢個人電腦5臺123,553元。

(3)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢柴油引擎噴油管感應式轉速計1組67,713元。

2.交通及運輸設備：減少10,500,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢環保清潔車輛共3輛。

3.電腦軟體：減少7,784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7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	2,058,000	-	-	-	-	-2,058,000	--	主要係因「115年環保車輛辨識系統設備維護保養計畫」分配數2,058,000元尚未支付，預計於8月底前支付，致本月無實際數。	後續將儘速辦理核銷作業。	-
機械及設備	-	5,145,000	-	-	5,145,000	2,058,000	-	-	-	-	-2,058,000	--			-
機械及設備	-	5,145,000	-	-	5,145,000	2,058,000	-	-	-	-	-2,058,000	--			-
總 計	-	5,145,000	-	-	5,145,000	2,058,000	-	-	-	-	-2,058,000	--			-

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	655,942,558	100.00	負債	4,222,462	0.64
流動資產	651,932,875	99.39	流動負債	658,819	0.10
現金	600,637,663	91.57	應付款項	658,819	0.10
銀行存款	600,627,663	91.57	應付代收款	639,500	0.10
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	19,310	0.00
應收款項	22,565,301	3.44	其他應付款	9	0.00
其他應收款	22,565,301	3.44	其他負債	3,563,643	0.54
預付款項	28,729,911	4.38	什項負債	3,563,643	0.54
預付費用	28,729,911	4.38	存入保證金	3,011,000	0.46
長期貸墊款及準備金	552,643	0.08	應付退休及離職金	552,643	0.08
準備金	552,643	0.08	淨資產	651,720,096	99.36
退休及離職準備金	552,643	0.08	淨資產	651,720,096	99.36
固定資產	3,423,370	0.52	淨資產	651,720,096	99.36
房屋建築及設備	1,881,890	0.29	累積餘額	513,301,824	78.25
房屋建築及設備	3,000,255	0.46	本期賸餘	138,418,272	21.10
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,118,365	-0.17			
機械及設備	1,427,100	0.22			
機械及設備	59,572,147	9.08			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國115年7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	-58,145,047	-8.86			
交通及運輸設備	113,252	0.02			
交通及運輸設備	8,351,078	1.27			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,237,826	-1.26			
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	33,670	0.01			
無形資產	33,670	0.01			
電腦軟體	33,670	0.01			
合 計	655,942,558	100.00	合 計	655,942,558	100.00

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國115年7月31日

- 1.信託代理與保證資產3,100,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債3,100,000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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	16,597,082	206,291,634
徵收及依法分配收入	15,777,785	123,778,506
污染防制及防治收入	15,739,110	121,874,735
違規罰款收入	38,675	320,955
環保提撥收入	-	1,582,816
政府撥入收入	799,297	82,352,897
公庫撥款收入	-	80,000,000
政府其他撥入收入	799,297	2,352,897
其他收入	20,000	160,231
雜項收入	20,000	160,231
支出	16,221,000	67,873,362
人事支出	372,722	2,610,840
人事支出	372,722	2,610,840
業務支出	5,742,124	25,503,917
業務支出	5,742,124	25,503,917
獎補助支出	9,499,000	33,253,400
補（協）助政府機關（構）	-	11,346,000
捐助國內團體	967,000	1,460,600
其他獎補捐助	8,532,000	20,446,800

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	119,902
財產交易損失	-	119,902
折舊、折耗及攤銷	96,310	674,170
固定資產折舊	95,198	666,386
無形資產攤銷	1,112	7,784
其他支出	510,844	5,711,133
其他支出	510,844	5,711,133
本期賸餘(短絀)	376,082	138,418,272
期初淨資產	-	513,301,824
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	651,720,096

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。

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 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7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	206,291,634	-	206,291,634	收入
徵收及依法分配收入	123,778,506	-	123,778,506	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	82,352,897	-	82,352,897	政府撥入收入
其他收入	160,231	-	160,231	其他收入
基金用途	67,079,290	794,072	67,873,362	支出
用人費用	2,610,840	-	2,610,840	人事支出
服務費用	25,328,417	175,500	25,503,917	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	175,500	-175,500	-	
捐助、補助與獎助	33,253,400	-	33,253,400	獎補助支出
		119,902	119,902	財產損失
		674,170	674,170	折舊、折耗及攤銷
其他	5,711,133	-	5,711,133	其他支出
本期賸餘(短絀)	139,212,344	-794,072	138,418,272	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	648,263,056	3,457,040	651,720,096	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7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」25,328,417元與會計科目「業務支出」25,503,917元間之調整數175,500元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」175,500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」119,902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」674,170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7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(同)

臺北市資源回收基金

目 次

中華民國115年7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
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 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 13 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國115年7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	2,780,764	932,000	1,848,764	198.37	43,688,795	31,462,880	12,225,915	38.86
徵收及依法分配收入	35,983,000	2,739,443	932,000	1,807,443	193.93	27,725,492	20,997,880	6,727,612	32.04
徵收收入	35,983,000	2,739,443	932,000	1,807,443	193.93	27,725,492	20,997,880	6,727,612	32.04
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租金收入	-	-	-	-	-	128,142	-	128,142	-
政府撥入收入	10,400,000	-	-	-	-	128,142	-	128,142	-
公庫撥款收入	10,400,000	-	-	-	-	15,789,940	10,400,000	5,389,940	51.83
政府其他撥入收入	-	-	-	-	-	10,400,000	10,400,000	0	0.00
其他收入	200,000	41,321	-	41,321	-	5,389,940	-	5,389,940	-
雜項收入	200,000	41,321	-	41,321	-	45,221	65,000	-19,779	-30.43
基金用途	50,703,000	8,406,425	5,397,538	3,008,887	55.75	45,221	65,000	-19,779	-30.43
資源回收計畫	50,703,000	8,406,425	5,397,538	3,008,887	55.75	24,318,376	14,624,368	9,694,008	66.29
本期賸餘(短絀)	-4,120,000	-5,625,661	-4,465,538	-1,160,123	-	24,318,376	14,624,368	9,694,008	66.29
期初基金餘額	26,676,000	60,223,666	47,980,050	12,243,616	25.52	19,370,419	16,838,512	2,531,907	15.04
解繳公庫	-	-	-	-	-	35,227,586	26,676,000	8,551,586	32.06
期末基金餘額	22,556,000	54,598,005	43,514,512	11,083,493	25.47	-	-	-	-
						54,598,005	43,514,512	11,083,493	25.47

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

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國115年7月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因回收廢金屬回收變賣物數量較預期增加，致實際數較預算數增加6,727,612元。
- 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.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「115年度資源循環工作計畫」第1期款4,430,337元及「115年度資收關懷計畫」第1期款959,603元共計5,389,940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分別於114年12月10日及115年4月10日簽准併入115年度決算辦理。
- 4.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、招標文件及圖說工本費等相關項目均為覈實收繳所致。
- 5.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，主要係因：
 - (1)環境部補助辦理「115年度資源循環工作計畫」本月執行數7,395,080元，已於114年12月10日簽准併入115年度決算辦理。
 - (2)環境部補助辦理「115年度資收關懷計畫」本月執行數1,089,686元，已於115年4月10日簽准併入115年度決算辦理。
 - (3)本局1-6月車輛油脂費用累計執行數較預期增加1,223,817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7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	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	8,406,425	5,397,538	3,008,887	55.75	
		累計數	-	-	-	24,318,376	14,624,368	9,694,008	66.29	
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								
		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20%以上, 主要係因:

(1)環境部補助辦理「115年度資源循環工作計畫」本月執行數7,395,080元, 已於114年12月10日簽准併入115年度決算辦理。

(2)環境部補助辦理「115年度資收關懷計畫」本月執行數1,089,686元, 已於115年4月10日簽准併入115年度決算辦理。

(3)本局1-6月車輛油脂費用累計執行數較預期增加1,223,817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7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	-	-	-2,660	92,912	
機械及設備	9,899,005	-8,441,647	-	500,462	135,714	1,092,610	
交通及運輸設備	161,964,513	-112,766,286	-	4,282,000	-2,478,706	42,437,521	
雜項設備	11,960,951	-11,583,361	-	-	-47,757	329,833	
電腦軟體	779	-	-	-	-	779	
合 計	184,447,544	-133,313,641	-	4,782,462	-2,393,409	43,958,032	

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國115年7月份

本年度成本變動原因:

1.機械及設備

減少：計500,462元

(1)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准115年報廢「個人電腦」3臺計32,850元。

(2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准115年報廢「雕刻機」1臺、「噴砂機」1臺、「砂布機」1臺及「電子收銀機」3臺共計467,612元。

2.交通及運輸設備

減少：計4,282,000元，係115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准115年報廢「資源回收車」共3輛。

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	103,314,995	100.00	負債	4,758,958	4.61
流動資產	59,344,963	57.44	流動負債	55,476	0.05
現金	41,089,049	39.77	應付款項	55,476	0.05
銀行存款	41,049,049	39.73	應付費用	55,476	0.05
零用及週轉金	40,000	0.04	其他負債	4,703,482	4.55
應收款項	23,940	0.02	什項負債	4,703,482	4.55
應收帳款	23,940	0.02	存入保證金	4,703,100	4.55
存貨	2,847,453	2.76	暫收及待結轉帳項	382	0.00
物料	2,847,453	2.76	淨資產	98,556,037	95.39
預付款項	15,384,521	14.89	淨資產	98,556,037	95.39
預付費用	15,384,521	14.89	淨資產	98,556,037	95.39
固定資產	43,957,253	42.55	累積餘額	86,361,489	83.59
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	12,194,548	11.80
土地改良物	437,717	0.42			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.42			
房屋建築及設備	92,912	0.09			
房屋建築及設備	184,579	0.18			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-91,667	-0.09			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,092,610	1.06			
機械及設備	9,398,543	9.10			
累計折舊 - 機械及設備	-8,305,933	-8.04			
交通及運輸設備	42,437,521	41.08			
交通及運輸設備	157,682,513	152.62			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-115,244,992	-111.55			
雜項設備	329,833	0.32			
雜項設備	11,960,951	11.58			
累計折舊 - 雜項設備	-11,631,118	-11.26			
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	12,000	0.01			
什項資產	12,000	0.01			
存出保證金	12,000	0.01			
合 計	103,314,995	100.00	合 計	103,314,995	100.00

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國115年7月31日

- 1.信託代理與保證資產2,480,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債2,480,000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115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,780,764	43,688,795
徵收及依法分配收入	2,739,443	27,725,492
回收清除處理收入	2,739,443	27,725,492
財產收益	-	128,142
財產孳息收入	-	128,142
政府撥入收入	-	15,789,940
公庫撥款收入	-	10,400,000
政府其他撥入收入	-	5,389,940
其他收入	41,321	45,221
雜項收入	41,321	45,221
支出	9,424,380	31,494,247
人事支出	790,710	1,364,975
人事支出	790,710	1,364,975
業務支出	5,995,779	19,278,859
業務支出	5,995,779	19,278,859
獎補助支出	1,619,936	3,674,542
其他獎補助	1,619,936	3,674,542
財產損失	-	47,826
財產交易損失	-	47,826

臺北市資源回收基金
收入支出表
中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	1,017,955	7,128,045
固定資產折舊	1,017,955	7,128,045
本期賸餘 (短絀)	-6,643,616	12,194,548
期初淨資產	-	86,361,489
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	98,556,037

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7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	43,688,795	-	43,688,795	收入
徵收及依法分配收入	27,725,492	-	27,725,492	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	15,789,940	-	15,789,940	政府撥入收入
其他收入	45,221	-	45,221	其他收入
基金用途	24,318,376	7,175,871	31,494,247	支出
用人費用	1,364,975	-	1,364,975	人事支出
服務費用	8,810,442	10,468,417	19,278,859	業務支出
材料及用品費	9,509,235	-9,509,235	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	937,582	-937,582	-	
捐助、補助與獎助	3,674,542	-	3,674,542	獎補助支出
		47,826	47,826	財產損失
		7,128,045	7,128,045	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,370,419	-7,175,871	12,194,548	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

中華民國115年1月1日至115年7月31日

製表

約僱人員陳文玲

覆核

鄒于劉長股

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7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」8,810,442元與會計科目「業務支出」19,278,859元間之調整數10,468,417元，係「材料及用品費」9,509,235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)937,582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」47,826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」7,128,045元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

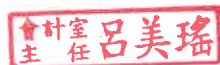
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會 計 月 報

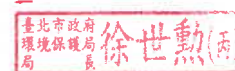
特 別 收 入 基 金

中華民國115年7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7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 至 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 9 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115年7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	94,150,238	85,917,287	8,232,951	9.58	587,848,218	500,600,057	87,248,161	17.43
徵收及依法分配收入	970,974,000	93,983,638	85,699,105	8,284,533	9.67	554,486,099	466,182,965	88,303,134	18.94
徵收收入	970,974,000	93,983,638	85,699,105	8,284,533	9.67	554,486,099	466,182,965	88,303,134	18.94
財產收入	4,420,000	-	-	-	--	-	2,210,000	-2,210,000	--
財產處分收入	4,420,000	-	-	-	--	-	2,210,000	-2,210,000	--
政府撥入收入	30,898,000	-	-	-	--	31,344,686	30,898,000	446,686	1.45
公庫撥款收入	30,898,000	-	-	-	--	30,897,300	30,898,000	-700	-0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	447,386	-	447,386	--
其他收入	2,400,000	166,600	218,182	-51,582	-23.64	2,017,433	1,309,092	708,341	54.11
雜項收入	2,400,000	166,600	218,182	-51,582	-23.64	2,017,433	1,309,092	708,341	54.11
基金用途	965,506,000	27,464,971	37,041,834	-9,576,863	-25.85	222,366,376	205,100,947	17,265,429	8.42
廢棄物清理計畫	693,970,000	27,036,559	36,553,934	-9,517,375	-26.04	221,937,964	204,443,347	17,494,617	8.56
建築及設備計畫	271,536,000	428,412	487,900	-59,488	-12.19	428,412	657,600	-229,188	-34.85
購建固定資產	271,536,000	428,412	487,900	-59,488	-12.19	428,412	657,600	-229,188	-34.85
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	43,186,000	66,685,267	48,875,453	17,809,814	36.44	365,481,842	295,499,110	69,982,732	23.68
期初基金餘額	1,577,305,000	1,882,355,446	1,823,928,657	58,426,789	3.20	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7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	1,949,040,713	1,872,804,110	76,236,603	4.07	1,949,040,713	1,872,804,110	76,236,603	4.07

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115年7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：

- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數94,579,622元高於累計預算數73,700,000元，超收20,879,622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161,156低於累計預算數218,232元，短收57,076元，主要係代收市場垃圾量較預估數低，致有短收情形。
- (3)焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數446,767,692元高於累計預算數385,271,733元，超收61,495,959元，主要係代清除業垃圾進廠量較預估數高，致有超收情形。
- (4)處理場廢棄物清理費收入累計實際數12,977,629元高於累計預算數6,993,000元，超收5,984,629元，主要係代清除業垃圾進廠數量較預估數高，致有超收情形。

2.財產處分收入無實際數，主要係因115年變賣車輛刻正辦理款項撥入中，預計8月初入帳，致有短收情形。

3.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115年3月3日簽准併入115年度決算辦理。

4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過20%以上，累計實際數2,017,433元高於預算數708,341元，主要係北投廠114年度「蒸汽中壓控制閥整修更新」懲罰性違約金716,700元。

5.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，累計實際數428,412元低於預算數229,188元，主要係北投廠「北投垃圾焚化廠太陽光電系統建置」原預計於115年1月決標，因投標廠商家數不足流標，以致同年2月26日始決標，期程不如預期。

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7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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	27,036,559	36,553,934	-9,517,375	-26.04
		累計數	-	-	-	221,937,964	204,443,347	17,494,617	8.56
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							

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7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	-	-	-2,911,629	43,680,448	
房屋及建築	35,398,231	-4,998,735	-	-	-411,782	29,987,714	
機械及設備	190,244,325	-149,868,219	-	20,423,122	3,664,634	23,617,618	
交通及運輸設備	2,032,850,802	-1,250,268,937	149,888	63,924,554	-6,981,842	711,825,357	
雜項設備	4,968,952	-3,638,998	-	23,000	-213,172	1,093,782	
購建中固定資產	407,634	-	278,524	-	-	686,158	
合 計	2,364,432,960	-1,462,745,828	428,412	84,370,676	-6,853,791	810,891,077	

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7月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：20,423,122元

(1)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)115年3月5日北市財產字第1153013609號函核准報廢「印表機」1台28,222元。

(3)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「磁選機」1台5,499,000元、「掘土機」4台10,016,000元，計15,515,000元。

(4)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「喜得釘(火藥槍)」1件19,900元。

2.交通及運輸設備

增加：149,888元，係處理場「內湖復育園區設置監視器設備」149,888元。

減少：63,924,554元

(1)115年3月9日北市財產字第1153013787號函核准報廢「環保清潔車輛」32輛63,865,691元。

(2)115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「監錄設備」1件58,863元。

3.雜項設備

減少：23,000元，係115年3月11日北市財產字第1153014060號函核准報廢「碎紙機」1台11,000元、「會議桌」1張12,000元，計23,000元。

4.購建中固定資產

增加：278,524元，係115-116年度北投廠「太陽光電系統建置」第一期款278,524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7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	40,000,000	-	320,844,807	1,272,900	428,412		428,412	33.66	-844,488	-66.34	詳後 附另 表說明	詳後 附另 表說明	0.13
機械及設備	9,308,807	41,158,600	40,000,000	-	90,467,407	1,272,900	278,524		278,524	21.88	-994,376	-78.12			0.31
機械及設備	9,308,807	41,158,600	40,000,000	-	90,467,407	1,272,900				-	-1,272,900	--			--
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	278,524		278,524	-	278,524	--			--
交通及運輸設備	-	230,377,400	-	-	230,377,400	-	149,888		149,888	-	149,888	--			0.07
交通及運輸設備	-	230,377,400	-	-	230,377,400	-	149,888		149,888	-	149,888	--			0.07
總 計	9,308,807	271,536,000	40,000,000	-	320,844,807	1,272,900	428,412		428,412	33.66	-844,488	-66.34			0.13

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫		
機械及設備	1.北投廠「北投垃圾焚化廠太陽光電系統建置」：本案原計於115年1月中旬決標，因招標階段投標廠商家數不足流標，以致決標於同年2月26日，期程不如預期。 2.處理場「114年度福德坑復育園區電力改壓」：承攬廠商依安裝進度擬一併申請第一期及第二期款項(佔契約價金50%)，刻正辦理付款陳核中。	1.北投廠「北投垃圾焚化廠太陽光電系統建置」：目前辦理付款中，後續將相關憑證資料移回本局完成核銷轉正。 2.處理場「114年度福德坑復育園區電力改壓」：爾後類似情形將請承攬廠商配合依期程辦理分期付款，避免機關付款執行進度落後。
交通及運輸設備	「內湖復育園區停車場裝設監視器」149,888元，經費係由「購置大型履帶式破碎機1臺」標餘款調整容納辦理，惟分配數於12月分配，故於本月產生差異數。	「內湖復育園區停車場裝設監視器」：爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國115年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,767,250,748	100.00	負債	7,318,958	0.26
流動資產	1,956,359,671	70.70	流動負債	429,458	0.02
現金	1,803,198,553	65.16	應付款項	429,458	0.02
銀行存款	1,803,198,553	65.16	應付費用	429,458	0.02
預付款項	153,161,118	5.53	其他負債	6,889,500	0.25
預付費用	153,161,118	5.53	什項負債	6,889,500	0.25
固定資產	810,891,077	29.30	存入保證金	6,889,500	0.25
土地改良物	43,680,448	1.58	淨資產	2,759,931,790	99.74
土地改良物	100,563,016	3.63	淨資產	2,759,931,790	99.74
累計折舊 - 土地改良物	-56,882,568	-2.06	淨資產	2,759,931,790	99.74
房屋建築及設備	29,987,714	1.08	累積餘額	2,485,246,003	89.81
房屋建築及設備	35,398,231	1.28	本期賸餘	279,465,597	10.10
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,410,517	-0.20	淨資產調整數	-4,779,810	-0.17
機械及設備	23,617,618	0.85			
機械及設備	169,821,203	6.14			
累計折舊 - 機械及設備	-146,203,585	-5.28			
交通及運輸設備	711,825,357	25.72			
交通及運輸設備	1,969,076,136	71.16			

[illegible]

華麗楊麗華

劉子需長股

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7月31日

- 1.信託代理與保證資產64,446,644元，係履約及保固保證金；信託代理與保證負債64,446,644元，係履約及保固保證金。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	94,150,238	587,848,218
徵收及依法分配收入	93,983,638	554,486,099
回收清除處理收入	93,983,638	554,486,099
政府撥入收入	-	31,344,686
公庫撥款收入	-	30,897,300
政府其他撥入收入	-	447,386
其他收入	166,600	2,017,433
雜項收入	166,600	2,017,433
支出	39,217,607	308,382,621
業務支出	27,036,559	177,431,964
業務支出	27,036,559	177,431,964
獎補助支出	-	44,506,000
補(協)助政府機關(構)	-	44,506,000
財產損失	-	795,107
財產交易損失	-	795,107
折舊、折耗及攤銷	12,181,048	85,649,550
固定資產折舊	12,181,048	85,649,550
本期賸餘(短絀)	54,932,631	279,465,597
期初淨資產	-	2,485,246,003

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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-4,779,810
期末淨資產	-	2,759,931,790

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7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	587,848,218	-	587,848,218	收入
徵收及依法分配收入	554,486,099	-	554,486,099	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	31,344,686	-	31,344,686	政府撥入收入
其他收入	2,017,433	-	2,017,433	其他收入
基金用途	222,366,376	86,016,245	308,382,621	支出
服務費用	177,380,094	51,870	177,431,964	業務支出
材料及用品費	51,870	-51,870	-	
捐助、補助與獎助	44,506,000	-	44,506,000	獎補助支出
		795,107	795,107	財產損失
		85,649,550	85,649,550	折舊、折耗及攤銷
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	428,412	-428,412		
本期賸餘(短絀)	365,481,842	-86,016,245	279,465,597	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	1,949,040,713	810,891,077	2,759,931,790	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7月31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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數428,412元，其中428,412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」177,380,094元與會計科目「業務支出」177,431,964元間之調整數51,870元，係「材料及用品費」51,870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」795,107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」85,649,550元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、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

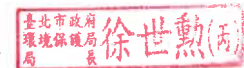
特 別 收 入 基 金

中華民國115年7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7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 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 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115年7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	3,600,463	2,654,537	945,926	35.63	63,044,879	62,368,172	676,707	1.09
徵收及依法分配收入	68,026,000	2,933,383	2,654,537	278,846	10.50	60,736,525	62,328,172	-1,591,647	-2.55
依法分配收入	68,026,000	2,933,383	2,654,537	278,846	10.50	60,736,525	62,328,172	-1,591,647	-2.55
政府撥入收入	-	-	-	-	--	846,706	-	846,706	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	846,706	-	846,706	--
其他收入	120,000	667,080	-	667,080	--	1,461,648	40,000	1,421,648	3,554.12
雜項收入	120,000	667,080	-	667,080	--	1,461,648	40,000	1,421,648	3,554.12
基金用途	53,413,000	1,939,728	15,976	1,923,752	12,041.51	16,902,780	6,909,901	9,992,879	144.62
環境教育計畫	53,413,000	1,939,728	15,976	1,923,752	12,041.51	16,902,780	6,909,901	9,992,879	144.62
本期賸餘(短絀)	14,733,000	1,660,735	2,638,561	-977,826	-37.06	46,142,099	55,458,271	-9,316,172	-16.80
期初基金餘額	81,624,000	127,937,254	134,443,710	-6,506,456	-4.84	83,455,890	81,624,000	1,831,890	2.24
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	96,357,000	129,597,989	137,082,271	-7,484,282	-5.46	129,597,989	137,082,271	-7,484,282	-5.46

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

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115年7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「115年度環境教育專案計畫」846,706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12月19日簽准併入115年度決算辦理。

2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過20%以上，累計實際數1,461,648元高於預算數1,421,648元，主要係因114年度應付費用多估轉列雜項收入所致。分述如下：

- (1)114年度「臺北市臺美生態學校輔導計畫」應付費用多估62,843元，於115年3月11日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)114年度「環境教育課程模組撰寫與推廣工作坊實施計畫」應付費用多估103,990元，於115年3月11日簽准併入115年度決算辦理。
- (3)114年度「綠遊臺北：親子低碳探索之旅實施計畫」應付費用多估465,752元，於115年3月11日簽准併入115年度決算辦理。
- (4)114年度「101環教路線學校班級推廣體驗課程實施計畫」應付費用多估161,983元，於115年3月18日簽准併入115年度決算辦理。
- (5)114年度「臺北市校園破盤查增能教育及淨零新生活運動實施計畫」應付費用多估667,080元，於115年7月30日簽准併入115年度決算辦理。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過20%以上，累計實際數16,902,780元高於預算數9,992,879元，主要係因：

- (1)115年度「臺北市環境教育體驗活動推廣計畫」執行數3,869,983元，於114年12月19日簽准併入115年度決算辦理。
- (2)114年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數1,995,900元，於115年1月13日簽准併入115年度決算辦理。
- (3)115年度「臺北市資源回收流向掌握暨回收站升級計畫」執行數1,258,785元，於115年1月14日簽准併入115年度決算辦理。
- (4)115年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數184,700元，於115年5月27日簽准併入115年度決算辦理。
- (5)114年度「補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」執行數650,000元，於115年6月8日簽准併入115年度決算辦理。
- (6)115年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」執行數高於分配數300,000元，主要係撥付廠商第1期款較分配數為高。
- (7)115年度「臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫」執行數高於分配數1,380,000元，主要係撥付廠商第1期款較分配數為高。
- (8)115年度執行環境教育計畫郵費累計執行數較預期增加95,100元。
- (9)108-113年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數50,095元及債權憑證257,976元，計308,071元所致。

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數		量	金		額		
名	稱		單位	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
									金額	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	1,939,728	15,976	1,923,752	12,041.51	
		累計數	-	-	-	16,902,780	6,909,901	9,992,879	144.62	
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

中華民國115年7月份

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國115年7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	-	-	-484,491	1,080,165	
合 計	4,194,750	-2,630,094	-	-	-484,491	1,080,165	

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金
平衡表

中華民國115年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	134,684,500	100.00	負債	4,006,346	2.97
流動資產	133,604,335	99.20	流動負債	2,666,346	1.98
現金	116,849,810	86.76	應付款項	2,666,346	1.98
銀行存款	116,839,810	86.75	應付費用	2,666,346	1.98
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,340,000	0.99
應收款項	12,014,019	8.92	什項負債	1,340,000	0.99
其他應收款	12,014,019	8.92	存入保證金	1,340,000	0.99
預付款項	4,740,506	3.52	淨資產	130,678,154	97.03
預付費用	4,740,506	3.52	淨資產	130,678,154	97.03
固定資產	1,080,165	0.80	淨資產	130,678,154	97.03
機械及設備	1,080,165	0.80	累積餘額	85,020,546	63.13
機械及設備	4,194,750	3.11	本期賸餘	45,657,608	33.90
累計折舊 - 機械及設備	-3,114,585	-2.31			
合 計	134,684,500	100.00	合 計	134,684,500	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國115年7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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,600,463	63,044,879
徵收及依法分配收入	2,933,383	60,736,525
環保提撥收入	2,933,383	60,736,525
政府撥入收入	-	846,706
政府其他撥入收入	-	846,706
其他收入	667,080	1,461,648
雜項收入	667,080	1,461,648
支出	2,008,941	17,387,271
人事支出	-	62,328
人事支出	-	62,328
業務支出	1,934,308	15,882,381
業務支出	1,934,308	15,882,381
獎補助支出	-	650,000
補(協)助政府機關(構)	-	650,000
折舊、折耗及攤銷	69,213	484,491
固定資產折舊	69,213	484,491
其他支出	5,420	308,071
其他支出	5,420	308,071
本期賸餘(短絀)	1,591,522	45,657,608

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	85,020,546
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	130,678,154

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

股長劉于霈



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7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	63,044,879	-	63,044,879	收入
徵收及依法分配收入	60,736,525	-	60,736,525	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	846,706	-	846,706	政府撥入收入
其他收入	1,461,648	-	1,461,648	其他收入
基金用途	16,902,780	484,491	17,387,271	支出
用人費用	62,328	-	62,328	人事支出
服務費用	13,893,155	1,989,226	15,882,381	業務支出
材料及用品費	19,226	-19,226	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,970,000	-1,970,000	-	
捐助、補助與獎助	650,000	-	650,000	獎補助支出
		484,491	484,491	折舊、折耗及攤銷
其他	308,071	-	308,071	其他支出
本期賸餘(短絀)	46,142,099	-484,491	45,657,608	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	129,597,989	1,080,165	130,678,154	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115年1月1日至115年7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」13,893,155元與會計科目「業務支出」15,882,381元間之調整數1,989,226元，係「材料及用品費」19,226元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,970,000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「折舊、折耗及攤銷」484,491元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

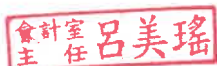
臺北市水污染防治基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國115年7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7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 至 8 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7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	30,173	98,000	-67,827	-69.21	77,981	158,000	-80,019	-50.64
徵收及依法分配收入	316,000	30,173	98,000	-67,827	-69.21	77,981	158,000	-80,019	-50.64
徵收收入	120,000	4,573	-	4,573	--	52,381	60,000	-7,619	-12.70
依法分配收入	196,000	25,600	98,000	-72,400	-73.88	25,600	98,000	-72,400	-73.88
基金用途	375,000	15,830	-	15,830	--	82,557	86,600	-4,043	-4.67
水污染防治計畫	375,000	15,830	-	15,830	--	82,557	86,600	-4,043	-4.67
本期賸餘(短絀)	-59,000	14,343	98,000	-83,657	-85.36	-4,576	71,400	-75,976	--
期初基金餘額	2,137,000	2,018,319	2,110,400	-92,081	-4.36	2,037,238	2,137,000	-99,762	-4.67
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,078,000	2,032,662	2,208,400	-175,738	-7.96	2,032,662	2,208,400	-175,738	-7.96

註: 依法分配收入實際數較預算數差異超過20%以上, 主要係因截至本月環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入減少, 致實際提撥數較預算數減少72,400元。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國115年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	15,830	-	15,830	--
		累計數	-	-	-	82,557	86,600	-4,043	-4.67
		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7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	-	-	-118,657	561,648	
合 計	2,523,546	-1,843,241	-	-	-118,657	561,648	

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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,594,310	100.00	淨資產	2,594,310	100.00
流動資產	2,032,662	78.35	淨資產	2,594,310	100.00
現金	2,016,812	77.74	淨資產	2,594,310	100.00
銀行存款	2,016,812	77.74	累積餘額	2,717,543	104.75
應收款項	15,850	0.61	本期短絀	-123,233	-4.75
其他應收款	15,850	0.61			
固定資產	561,648	21.65			
機械及設備	561,648	21.65			
機械及設備	2,523,546	97.27			
累計折舊 - 機械及設備	-1,961,898	-75.62			
合 計	2,594,310	100.00	合 計	2,594,310	100.00

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國115年7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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	30,173	77,981
徵收及依法分配收入	30,173	77,981
污染防制及防治收入	4,573	52,381
環保提撥收入	25,600	25,600
支出	32,781	201,214
業務支出	15,830	64,557
業務支出	15,830	64,557
獎補助支出	-	18,000
補（協）助政府機關（構）	-	18,000
折舊、折耗及攤銷	16,951	118,657
固定資產折舊	16,951	118,657
本期賸餘（短絀）	-2,608	-123,233
期初淨資產	-	2,717,543
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,594,310

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7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	77,981	-	77,981	收入
徵收及依法分配收入	77,981	-	77,981	徵收及依法分配收入
基金用途	82,557	118,657	201,214	支出
服務費用	61,227	3,330	64,557	業務支出
材料及用品費	3,330	-3,330	-	
捐助、補助與獎助	18,000	-	18,000	獎補助支出
		118,657	118,657	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,576	-118,657	-123,233	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	2,032,662	561,648	2,594,310	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉子霽



臺北市水污染防治基金
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7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」61,227元與會計科目「業務支出」64,557元間之調整數3,330元，係「材料及用品費」3,330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」118,657元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。