

臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年10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

臺北市府
環境保護局
局長 徐世勳(兩)

臺北市環境保護基金

目 次

中華民國114年10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 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114年10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	1,228,653,000	128,633,867	93,700,758	34,933,109	37.28	1,231,887,069	918,871,804	313,015,265	34.07
徵收及依法分配收入	1,027,877,000	118,315,388	93,461,743	24,853,645	26.59	1,031,456,859	749,952,686	281,504,173	37.54
徵收收入	964,660,000	117,440,138	92,876,288	24,563,850	26.45	972,742,146	693,197,182	279,544,964	40.33
依法分配收入	63,217,000	875,250	585,455	289,795	49.50	58,714,713	56,755,504	1,959,209	3.45
財產收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
財產處分收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
政府撥入收入	195,681,000	9,077,421	-	9,077,421	--	194,171,722	164,978,400	29,193,322	17.70
公庫撥款收入	155,945,000	-	-	-	--	155,945,000	155,945,000	0	0.00
政府其他撥入收入	39,736,000	9,077,421	-	9,077,421	--	38,226,722	9,033,400	29,193,322	323.17
其他收入	2,970,000	1,241,058	239,015	1,002,043	419.24	6,258,488	2,346,968	3,911,520	166.66
雜項收入	2,970,000	1,241,058	239,015	1,002,043	419.24	6,258,488	2,346,968	3,911,520	166.66
基金用途	1,242,317,000	169,905,312	195,889,734	-25,984,422	-13.26	653,675,318	790,961,396	-137,286,078	-17.36
空氣污染防治計畫	317,148,000	13,058,019	13,763,084	-705,065	-5.12	110,066,206	194,844,288	-84,778,082	-43.51
資源回收計畫	49,791,000	13,928,341	4,820,855	9,107,486	188.92	49,090,836	30,177,146	18,913,690	62.68
廢棄物清理計畫	622,359,000	124,443,312	92,962,819	31,480,493	33.86	444,260,945	453,092,837	-8,831,892	-1.95
水污染防治計畫	243,000	67,175	20,000	47,175	235.88	188,750	130,000	58,750	45.19
環境教育計畫	52,931,000	8,226,280	3,737,976	4,488,304	120.07	25,358,507	22,132,125	3,226,382	14.58

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10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	%
建築及設備計畫	199,845,000	10,182,185	80,585,000	-70,402,815	-87.36	24,710,074	90,585,000	-65,874,926	-72.72
購建固定資產	199,845,000	10,182,185	80,585,000	-70,402,815	-87.36	24,710,074	90,585,000	-65,874,926	-72.72
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-13,664,000	-41,271,445	-102,188,976	60,917,531	--	578,211,751	127,910,408	450,301,343	352.04
期初基金餘額	2,106,445,000	2,656,651,908	2,336,544,384	320,107,524	13.70	2,037,168,712	2,106,445,000	-69,276,288	-3.29
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,092,781,000	2,615,380,463	2,234,355,408	381,025,055	17.05	2,615,380,463	2,234,355,408	381,025,055	17.05

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114年10月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收313,015,265元，主要係因：

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：

(1)空氣污染防治基金：因本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加66,535,963元。

(2)資源回收基金：南、北區變賣回收物數量較預期增加及本月增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加12,969,782元。

(3)一般廢棄物清除處理基金：

a.本局隨袋徵收收入超收8,450,838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70,551元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。

c.焚化廠廢棄物清理費收入超收176,083,789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15,512,772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：截至本月環境部水污染防治費徵收收入增加，致實際撥入數較預算數增加62,371元。

2.財產處分收入無實際數，主要係因目前仍在彙整114年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。

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

4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款、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137,286,078元，主要係因：

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第1期款支出憑證尚未移回辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。

(2)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」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84,549,100元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計16,694,775元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。

(2)本市各里辦理資源回收業務補助本月執行數較預期增加1,779,964元。

(3)本市114年上半年資收獎勵金本月執行數較預期增加612,362元。

3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數58,750元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

4.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,591元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(2)辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數1,794,124元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

5.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因114年度「汰換廢棄物收集車(小)23輛」47,150,000元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,875,000元、「汰換卡車4輛」16,200,000元，皆已驗收完成，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。

臺北市環境保護基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國114年10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							金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	13,058,019	13,763,084	-705,065	-5.12
		累計數	-	-	-	110,066,206	194,844,288	-84,778,082	-43.51
資源回收計畫		本月數	-	-	-	13,928,341	4,820,855	9,107,486	188.92
		累計數	-	-	-	49,090,836	30,177,146	18,913,690	62.68
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	124,443,312	92,962,819	31,480,493	33.86
		累計數	-	-	-	444,260,945	453,092,837	-8,831,892	-1.95
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	67,175	20,000	47,175	235.88
		累計數	-	-	-	188,750	130,000	58,750	45.19
環境教育計畫		本月數	-	-	-	8,226,280	3,737,976	4,488,304	120.07
		累計數	-	-	-	25,358,507	22,132,125	3,226,382	14.58
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	33	-	-	77,225,000	-77,225,000	--
		累計數	3	33	9.09	3,975,165	77,225,000	-73,249,835	-94.85
		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114年10月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第1期款支出憑證尚未移回辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。

(2)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」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84,549,100元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計16,694,775元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。

(2)本市各里辦理資源回收業務補助本月執行數較預期增加1,779,964元。

(3)本市114年上半年資收獎勵金本月執行數較預期增加612,362元。

3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數58,750元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

4.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,591元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(2)辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數1,794,124元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

5.辦理環保業務所需之車輛購置本年度可用預算數184,385,000元，包含法定預算數184,385,000元，無以前年度保留數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。主要係因114年度「汰換廢棄物收集車(小)23輛」47,150,000元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,875,000元、「汰換卡車4輛」16,200,000元，皆已驗收完成，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年10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	102,530,333	-49,438,153	-	1,529,600	-4,134,232	47,428,348	
房屋及建築	38,583,065	-5,417,070	-	-	-633,410	32,532,585	
機械及設備	246,183,400	-201,523,176	20,286,985	8,628,045	-16,282,546	40,036,618	
交通及運輸設備	2,112,855,944	-1,327,603,391	4,059,165	76,712,491	-30,301,879	682,297,348	
雜項設備	17,626,456	-15,023,369	363,924	947,695	-225,173	1,794,143	
電腦軟體	72,189	-	-	26,490	-	45,699	
合 計	2,517,851,387	-1,599,005,159	24,710,074	87,844,321	-51,577,240	804,134,741	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年10月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

(廢)減少：計1,529,600元，係114年1月24日府授財產字第1140103184號函核准移撥內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修工程」1,529,600元。

2.機械及設備

(空)增加：計131,985元，係「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」-購置輻射偵測器1臺131,985元。

減少：計75,267元，係114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢3臺個人電腦75,267元。

(廢)增加：計19,655,000元

(1)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元。

(2)113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

(3)114年度「汰換挖土機2臺」9,750,000元。

減少：計7,675,461元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「冰水機」90,000元、「割草機」10,370元、「酸度指示器」27,825元，共計128,195元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「廚餘能資源化採購案設備一批」3,070,000元、「鏟裝機1臺」4,250,000元、「照明系統1組」149,993元，共計7,469,993元。

(3)114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢「個人電腦3臺」77,273元。

(環)減少：計861,317元

(1)114年1月24日府授財產字第1140103505號函核准移撥臺北市大安區公所「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫」太陽能蓄電器3組640,817元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103688號函核准移撥臺北市文山區公所「113年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」供電系統1組118,650元及太陽能蓄電器1組101,850元。

(水)增加：計500,000元，係「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」-購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元，共計500,000元。

減少：計16,000元，係114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢餘氯測定裝置1臺。

3.交通及運輸設備

(資)減少：計9,021,141元，係114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢資源回收車輛7輛。

(廢)增加：計4,059,165元，

(1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元。

(2)114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元。

減少：計67,691,350元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「監錄設備」181,900元、「不中斷電源設備」38,850元，共計220,750元。

(2)114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢「小型貨車等清潔車輛26台」64,202,600元。

(3)114年9月18日府授財產字第1140144100號函核准報廢「清潔車共1輛」3,268,000元。

4.雜項設備

(廢)增加：計363,924元

(1)114年度處理場「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

(2)114年度處理場「山水綠生態公園宮脇式小森林展示」20,000元。

(3)114年度處理場「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年10月份

(4)114年度處理場「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元。

減少：計947,695元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「健身器(車)」90,000元、「萬向燈」79,695元，共計169,695元。

(2)114年1月23日府授財產字第1140103179號函核准移撥北投廠「回饋設施購置乒乓檯4張」84,000元。

(3)114年1月24日府授財產字第1140103501號函核准移撥內湖廠「投影機3部」115,000元、「桌球桌5張」110,000元、「兒童輔導教具6組」370,400元，共計595,400元。

(4)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「健身器1臺」98,600元。

5. 電腦軟體

(空)減少：計23,545元，係電腦軟體攤銷數

(資)減少：計2,945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114年10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	9,817,500	199,845,000	14,211,851	-	223,874,351	101,982,848	24,710,074		24,710,074	24.23	-77,272,774	-75.77	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	11.04
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	-173,000	39,316,351	24,595,348	20,286,985		20,286,985	82.48	-4,308,363	-17.52			51.60
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	-173,000	39,316,351	24,595,348	20,286,985		20,286,985	82.48	-4,308,363	-17.52			51.60
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	77,225,000	4,059,165		4,059,165	5.26	-73,165,835	-94.74			2.20
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	77,225,000	4,059,165		4,059,165	5.26	-73,165,835	-94.74			2.20
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
總 計	9,817,500	199,845,000	14,211,851	-	223,874,351	101,982,848	24,710,074		24,710,074	24.23	-77,272,774	-75.77			11.04

製表

覆核

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114年10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	(廢)主要係因: 1.汰換垃圾元素分析設備1套3,360,000元,因承商來函申請辦理驗收之期程落後,刻正辦理結案付款中。 2.(補辦預算)福德坑復育園區電力改壓設計監造945,348元,本案後續另有設備採購及設置標案,須待財物採購案決標後才可支付部分設計監造費用。	(廢)爾後類似之採購案將提前提醒廠商提前準備好所有應檢附之文件,以免延誤付款期程,並確實依實際情況填寫分配數
交通及運輸設備	(廢)主要係因:114年度「汰換廢棄物收集車(小)23輛」47,150,000元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,875,000元、「汰換卡車4輛」16,200,000元,皆已驗收完成,惟因付款程序遲延,爾後將積極催辦,以利核銷。	(廢)爾後依實際需求循編列預算程序辦理,並確實依實際情況填寫分配數
雜項設備	(廢)主要係因:114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」5,500元、114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元、114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元,經費係由「汰換鏟裝機1臺」、「消毒車1輛」標餘款調整容納辦理,惟分配數於11月分配,故於本月產生差異數	(廢)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114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,433,924,815	100.00	負債	14,409,611	0.42
流動資產	2,629,281,701	76.57	流動負債	1,418,134	0.04
現金	2,335,948,494	68.03	應付款項	1,418,134	0.04
銀行存款	2,335,888,494	68.02	應付代收款	1,179,500	0.03
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	223,400	0.01
應收款項	17,131,120	0.50	其他應付款	15,234	0.00
應收帳款	46,729	0.00	其他負債	12,991,477	0.38
其他應收款	17,084,391	0.50	什項負債	12,991,477	0.38
存貨	3,356,322	0.10	存入保證金	12,462,500	0.36
物料	3,356,322	0.10	應付退休及離職金	496,373	0.01
預付款項	272,845,765	7.95	暫收及待結轉帳項	32,604	0.00
預付費用	272,845,765	7.95	淨資產	3,419,515,204	99.58
長期貸墊款及準備金	496,373	0.01	淨資產	3,419,515,204	99.58
準備金	496,373	0.01	淨資產	3,419,515,204	99.58
退休及離職準備金	496,373	0.01	累積餘額	2,956,014,940	86.08
固定資產	804,089,042	23.42	本期賸餘	473,538,334	13.79
土地改良物	47,428,348	1.38	淨資產調整數	-10,038,070	-0.29
土地改良物	101,000,733	2.94			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國114年10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	-53,572,385	-1.56			
房屋建築及設備	32,532,585	0.95			
房屋建築及設備	38,583,065	1.12			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,050,480	-0.18			
機械及設備	40,036,618	1.17			
機械及設備	257,842,340	7.51			
累計折舊 - 機械及設備	-217,805,722	-6.34			
交通及運輸設備	682,297,348	19.87			
交通及運輸設備	2,040,202,618	59.41			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,357,905,270	-39.54			
雜項設備	1,794,143	0.05			
雜項設備	17,042,685	0.50			
累計折舊 - 雜項設備	-15,248,542	-0.44			
無形資產	45,699	0.00			
無形資產	45,699	0.00			
電腦軟體	45,699	0.00			
其他資產	12,000	0.00			
什項資產	12,000	0.00			

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國114年10月31日

- 1.信託代理與保證資產32,015,159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32,015,159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114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	128,633,867	1,231,887,069
徵收及依法分配收入	118,315,388	1,031,456,859
污染防制及防治收入	27,322,036	199,120,155
回收清除處理收入	90,184,654	772,965,152
違規罰款收入	-66,552	656,839
環保提撥收入	875,250	58,714,713
政府撥入收入	9,077,421	194,171,722
公庫撥款收入	-	155,945,000
政府其他撥入收入	9,077,421	38,226,722
其他收入	1,241,058	6,258,488
雜項收入	1,241,058	6,258,488
支出	173,594,241	758,348,735
人事支出	5,033,731	9,365,840
人事支出	5,033,731	9,365,840
業務支出	145,959,174	533,405,345
業務支出	145,959,174	533,405,345
獎補助支出	7,123,578	79,173,509
補（協）助政府機關（構）	-	45,726,000
捐助國內團體	258,000	1,682,000

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	6,865,578	31,765,509
財產損失	-	771,792
財產交易損失	-	771,792
折舊、折耗及攤銷	13,871,114	128,611,699
固定資產折舊	13,868,759	128,585,209
無形資產攤銷	2,355	26,490
其他支出	1,606,644	7,020,550
其他支出	1,606,644	7,020,550
本期賸餘(短絀)	-44,960,374	473,538,334
期初淨資產	-	2,956,014,940
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-10,038,070
期末淨資產	-	3,419,515,204

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

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霽

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114年1月1日至114年10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	1,231,887,069	-	1,231,887,069	收入
徵收及依法分配收入	1,031,456,859	-	1,031,456,859	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	194,171,722	-	194,171,722	政府撥入收入
其他收入	6,258,488	-	6,258,488	其他收入
基金用途	653,675,318	104,673,417	758,348,735	支出
用人費用	9,365,840	-	9,365,840	人事支出
服務費用	505,013,839	28,391,506	533,405,345	業務支出
材料及用品費	23,983,128	-23,983,128	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,025,974	-1,025,974	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,360,804	-3,360,804	-	
捐助、補助與獎助	79,173,509	-	79,173,509	獎補助支出
		771,792	771,792	財產損失
		128,611,699	128,611,699	折舊、折耗及攤銷
其他	7,020,550	-	7,020,550	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	24,710,074	-24,710,074		
本期賸餘(短絀)	578,211,751	-104,673,417	473,538,334	本期賸餘 (短絀)

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年10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
期初基金餘額	2,037,168,712	918,846,228	2,956,014,940	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-10,038,070	-10,038,070	淨資產調整數
期末基金餘額	2,615,380,463	804,134,741	3,419,515,204	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114年1月1日至114年10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24,710,074元，其中24,710,074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」505,013,839元與會計科目「業務支出」533,405,345元間之調整數28,391,506元，係：

- 1.「材料及用品費」23,983,128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)」1,025,974元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,360,804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」771,792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」128,611,699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」-10,038,070元，係無償撥出固定資產。

臺北市空氣污染防制基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年10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114年10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 一一 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 一一 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 16 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114年10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	322,296,000	31,909,878	12,617,999	19,291,879	152.89	328,920,378	255,760,390	73,159,988	28.60
徵收及依法分配收入	172,760,000	27,255,484	12,597,166	14,658,318	116.36	204,686,766	136,968,660	67,718,106	49.44
徵收收入	165,410,000	27,255,484	12,597,166	14,658,318	116.36	199,594,623	133,058,660	66,535,963	50.00
依法分配收入	7,350,000	-	-	-	--	5,092,143	3,910,000	1,182,143	30.23
政府撥入收入	149,286,000	4,654,394	-	4,654,394	--	123,788,813	118,583,400	5,205,413	4.39
公庫撥款收入	109,550,000	-	-	-	--	109,550,000	109,550,000	0	0.00
政府其他撥入收入	39,736,000	4,654,394	-	4,654,394	--	14,238,813	9,033,400	5,205,413	57.62
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	444,799	208,330	236,469	113.51
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	444,799	208,330	236,469	113.51
基金用途	317,148,000	13,190,004	13,763,084	-573,080	-4.16	110,198,191	194,844,288	-84,646,097	-43.44
空氣污染防制計畫	317,148,000	13,058,019	13,763,084	-705,065	-5.12	110,066,206	194,844,288	-84,778,082	-43.51
建築及設備計畫	-	131,985	-	131,985	--	131,985	-	131,985	--
購建固定資產	-	131,985	-	131,985	--	131,985	-	131,985	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	5,148,000	18,719,874	-1,145,085	19,864,959	--	218,722,187	60,916,102	157,806,085	259.05
期初基金餘額	259,165,000	530,616,743	321,226,187	209,390,556	65.18	330,614,430	259,165,000	71,449,430	27.57
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	264,313,000	549,336,617	320,081,102	229,255,515	71.62	549,336,617	320,081,102	229,255,515	71.62

科員 李佳玲

劉于霽 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114年10月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致徵收收入增加，於114年11月6日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.依法分配收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加。
- 3.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)「114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」較預期時間提早向環境部申請第2期款，並經環境部審核通過後撥款，致實際數較預算數增加1,127,166元。
 - (2)「114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」、「114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」、「114年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」、「114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」行政費未編列預算，採併決算方式辦理，致實際數較預算數增加217,000元。
 - (3)「114年度臺北市空氣污染即時自動模擬擴散及污染分析計畫」、「114年臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」及「114年臺北市氣候變遷減緩及調適計畫」之經費未編列預算，採併決算方式辦理，致實際數較預算數增加3,981,755元。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)「113年12月移動污染源空氣污染防制費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入。
 - (2)「113年度高污染車輛管制計畫」第2期款應付費用多估210,210元轉列雜項收入，於114年10月15日簽准併入114年度決算辦理。
 - (3)「113年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」第3期款應付費用多估54,489元轉列雜項收入。
 - (4)「113年度臺北市精進空品感測器物聯網布建及維護計畫」廠商逾期違約金659元。
 - (5)「112年度營建工程空氣污染防制費」溢繳空污費退費應付費用多估336元轉列雜項收入。
- 5.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第1期款支出憑證尚未移回辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。
 - (2)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」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84,549,100元。
- 6.建築及設備計畫發生實際數131,985元，主要係因環境部補助辦理「114年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」執行數131,985元，業經市府於114年7月25日核定通過，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。

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114年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數			金		額	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
名	稱	單位							
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	13,058,019	13,763,084	-705,065	-5.12
		累計數	-	-	-	110,066,206	194,844,288	-84,778,082	-43.51
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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

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 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年10月份

空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)稽查大隊「114年高污染車輛管制計畫」第1期款支出憑證尚未移回辦理轉正相關事宜，致實際數較預算數減少10,054,288元。

(2)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」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84,549,100元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國114年10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	-1,039,800	-	-	-41,350	1,919,105	
機械及設備	60,694,695	-58,052,837	131,985	75,267	-826,017	1,872,559	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,444,688	-	-	-99,020	307,370	
雜項設備	112,782	-107,154	-	-	-4,040	1,588	
電腦軟體	68,465	-	-	23,545	-	44,920	
合 計	82,727,275	-77,644,479	131,985	98,812	-970,427	4,145,542	

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國114年10月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

增加：計131,985元，係「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」-購置輻射偵測器1臺131,985元。

減少：計75,267元，係114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢3臺個人電腦75,267元。

2.電腦軟體：減少23,545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114年10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	-	-	450,000	-	450,000	135,000	131,985	-	131,985	97.77	-3,015	-2.23			29.33
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	135,000	131,985	-	131,985	97.77	-3,015	-2.23			29.33
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	135,000	131,985	-	131,985	97.77	-3,015	-2.23			29.33
總 計	-	-	450,000	-	450,000	135,000	131,985	-	131,985	97.77	-3,015	-2.23			29.33

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	556,879,666	100.00	負債	3,397,507	0.61
流動資產	552,237,751	99.17	流動負債	878,134	0.16
現金	519,324,666	93.26	應付款項	878,134	0.16
銀行存款	519,314,666	93.25	應付代收款	639,500	0.11
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	223,400	0.04
應收款項	12,888,087	2.31	其他應付款	15,234	0.00
其他應收款	12,888,087	2.31	其他負債	2,519,373	0.45
預付款項	20,024,998	3.60	什項負債	2,519,373	0.45
預付費用	20,024,998	3.60	存入保證金	2,023,000	0.36
長期貸墊款及準備金	496,373	0.09	應付退休及離職金	496,373	0.09
準備金	496,373	0.09	淨資產	553,482,159	99.39
退休及離職準備金	496,373	0.09	淨資產	553,482,159	99.39
固定資產	4,100,622	0.74	淨資產	553,482,159	99.39
房屋建築及設備	1,919,105	0.34	累積餘額	335,697,226	60.28
房屋建築及設備	3,000,255	0.54	本期賸餘	217,784,933	39.11
累計折舊－房屋建築及設備	-1,081,150	-0.19			
機械及設備	1,872,559	0.34			
機械及設備	60,751,413	10.91			

臺北市空氣污染防制基金 平衡表

中華民國114年10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	-58,878,854	-10.57			
交通及運輸設備	307,370	0.06			
交通及運輸設備	18,851,078	3.39			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,543,708	-3.33			
雜項設備	1,588	0.00			
雜項設備	112,782	0.02			
累計折舊－雜項設備	-111,194	-0.02			
無形資產	44,920	0.01			
無形資產	44,920	0.01			
電腦軟體	44,920	0.01			
合 計	556,879,666	100.00	合 計	556,879,666	100.00

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國114年10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。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	31,909,878	328,920,378
徵收及依法分配收入	27,255,484	204,686,766
污染防制及防治收入	27,322,036	198,937,784
違規罰款收入	-66,552	656,839
環保提撥收入	-	5,092,143
政府撥入收入	4,654,394	123,788,813
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	4,654,394	14,238,813
其他收入	-	444,799
雜項收入	-	444,799
支出	13,167,955	111,135,445
人事支出	399,913	3,672,861
人事支出	399,913	3,672,861
業務支出	8,156,898	67,381,663
業務支出	8,156,898	67,381,663
獎補助支出	4,173,500	33,620,900
補（協）助政府機關（構）	-	7,994,000
捐助國內團體	258,000	1,682,000
其他獎補捐助	3,915,500	23,944,900

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	753
財產交易損失	-	753
折舊、折耗及攤銷	109,936	1,068,486
固定資產折舊	107,581	1,044,941
無形資產攤銷	2,355	23,545
其他支出	327,708	5,390,782
其他支出	327,708	5,390,782
本期賸餘（短絀）	18,741,923	217,784,933
期初淨資產	-	335,697,226
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	553,482,159

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

臺北市空氣污染防制基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國114年1月1日至114年10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	328,920,378	-	328,920,378	收入
徵收及依法分配收入	204,686,766	-	204,686,766	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	123,788,813	-	123,788,813	政府撥入收入
其他收入	444,799	-	444,799	其他收入
基金用途	110,198,191	937,254	111,135,445	支出
用人費用	3,672,861	-	3,672,861	人事支出
服務費用	67,042,663	339,000	67,381,663	業務支出
材料及用品費	49,500	-49,500	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	289,500	-289,500	-	
捐助、補助與獎助	33,620,900	-	33,620,900	獎補助支出
		753	753	財產損失
		1,068,486	1,068,486	折舊、折耗及攤銷
其他	5,390,782	-	5,390,782	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	131,985	-131,985		
本期賸餘(短絀)	218,722,187	-937,254	217,784,933	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	330,614,430	5,082,796	335,697,226	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

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114年1月1日至114年10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
期末基金餘額	549,336,617	4,145,542	- 553,482,159	淨資產調整數 期末淨資產

製表

科員 李佳玲

覆核

股長 劉于霈

臺北市空氣污染防制基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年10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」67,042,663元與會計科目「業務支出」67,381,663元間之調整數339,000元，係「材料及用品費」49,500元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」289,500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」753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」1,068,486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114年10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114年10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 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 -- 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 14 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10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	49,791,000	5,697,781	3,066,716	2,631,065	85.79	71,425,094	45,304,868	26,120,226	57.65
徵收及依法分配收入	33,296,000	5,697,781	3,066,716	2,631,065	85.79	41,884,650	28,914,868	12,969,782	44.86
徵收收入	33,296,000	5,697,781	3,066,716	2,631,065	85.79	41,884,650	28,914,868	12,969,782	44.86
政府撥入收入	16,295,000	-	-	-	--	27,960,765	16,295,000	11,665,765	71.59
公庫撥款收入	16,295,000	-	-	-	--	16,295,000	16,295,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	11,665,765	-	11,665,765	--
其他收入	200,000	-	-	-	--	1,579,679	95,000	1,484,679	1,562.82
雜項收入	200,000	-	-	-	--	1,579,679	95,000	1,484,679	1,562.82
基金用途	49,791,000	13,928,341	4,820,855	9,107,486	188.92	49,090,836	30,177,146	18,913,690	62.68
資源回收計畫	49,791,000	13,928,341	4,820,855	9,107,486	188.92	49,090,836	30,177,146	18,913,690	62.68
本期賸餘(短絀)	-	-8,230,560	-1,754,139	-6,476,421	--	22,334,258	15,127,722	7,206,536	47.64
期初基金餘額	20,525,000	57,241,099	37,406,861	19,834,238	53.02	26,676,281	20,525,000	6,151,281	29.97
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	20,525,000	49,010,539	35,652,722	13,357,817	37.47	49,010,539	35,652,722	13,357,817	37.47

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114年10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、北區變賣回收物數量增加及增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加12,969,782元。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「114年度資源循環工作計畫」9,428,339元及「114年度資收關懷計畫」2,237,426元，共計11,665,765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於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違「114年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第1項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金1,500,000元，於114年7月29日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計16,694,775元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)本市各里辦理資源回收業務補助本月執行數較預期增加1,779,964元。
 - (3)本市114年上半年資收獎勵金本月執行數較預期增加612,362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114年10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	-	-	-	13,928,341	4,820,855	9,107,486	188.92
		累計數	-	-	-	49,090,836	30,177,146	18,913,690	62.68
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							

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

中華民國114年10月份

(1)環境部補助(含本局配合款)辦理「114年度資源循環工作計畫」、「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計16,694,775元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。

(2)本市各里辦理資源回收業務補助本月執行數較預期增加1,779,964元。

(3)本市114年上半年資收獎勵金本月執行數較預期增加612,362元。

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國114年10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	-84,447	-	-	-3,800	96,332	
機械及設備	9,899,005	-7,509,753	-	-	-817,947	1,571,305	
交通及運輸設備	170,985,654	-110,180,659	-	9,021,141	-666,201	51,117,653	
雜項設備	11,960,951	-11,492,568	-	-	-77,165	391,218	
電腦軟體	3,724	-	-	2,945	-	779	
合 計	193,471,630	-129,700,767	-	9,024,086	-1,565,113	53,181,664	

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

中華民國114年10月份

1. 交通及運輸設備

減少：計9,021,141元，係114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢資源回收車輛7輛。

2.電腦軟體

減少：計2,945元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	108,959,171	100.00	負債	6,766,968	6.21
流動資產	55,765,507	51.18	其他負債	6,766,968	6.21
現金	42,882,013	39.36	什項負債	6,766,968	6.21
銀行存款	42,842,013	39.32	存入保證金	6,738,000	6.18
零用及週轉金	40,000	0.04	暫收及待結轉帳項	28,968	0.03
應收款項	46,729	0.04	淨資產	102,192,203	93.79
應收帳款	46,729	0.04	淨資產	102,192,203	93.79
存貨	3,356,322	3.08	淨資產	102,192,203	93.79
物料	3,356,322	3.08	累積餘額	90,447,144	83.01
預付款項	9,480,443	8.70	本期賸餘	11,745,059	10.78
預付費用	9,480,443	8.70			
固定資產	53,180,885	48.81			
土地改良物	4,377	0.00			
土地改良物	437,717	0.40			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.40			
房屋建築及設備	96,332	0.09			
房屋建築及設備	184,579	0.17			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-88,247	-0.08			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,571,305	1.44			
機械及設備	9,899,005	9.09			
累計折舊 - 機械及設備	-8,327,700	-7.64			
交通及運輸設備	51,117,653	46.91			
交通及運輸設備	161,964,513	148.65			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-110,846,860	-101.73			
雜項設備	391,218	0.36			
雜項設備	11,960,951	10.98			
累計折舊 - 雜項設備	-11,569,733	-10.62			
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	108,959,171	100.00	合 計	108,959,171	100.00

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國114年10月31日

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

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,697,781	71,425,094
徵收及依法分配收入	5,697,781	41,884,650
回收清除處理收入	5,697,781	41,884,650
政府撥入收入	-	27,960,765
公庫撥款收入	-	16,295,000
政府其他撥入收入	-	11,665,765
其他收入	-	1,579,679
雜項收入	-	1,579,679
支出	14,960,142	59,680,035
人事支出	4,598,173	5,525,092
人事支出	4,598,173	5,525,092
業務支出	6,380,090	35,685,135
業務支出	6,380,090	35,685,135
獎補助支出	2,950,078	7,820,609
其他獎補助	2,950,078	7,820,609
財產損失	-	90,212
財產交易損失	-	90,212
折舊、折耗及攤銷	1,031,801	10,498,987
固定資產折舊	1,031,801	10,496,042

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	-	2,945
其他支出	-	60,000
其他支出	-	60,000
本期賸餘（短絀）	-9,262,361	11,745,059
期初淨資產	-	90,447,144
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	102,192,203

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

約值人員陳文玲

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114年1月1日至114年10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	71,425,094	-	71,425,094	收入
徵收及依法分配收入	41,884,650	-	41,884,650	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	27,960,765	-	27,960,765	政府撥入收入
其他收入	1,579,679	-	1,579,679	其他收入
基金用途	49,090,836	10,589,199	59,680,035	支出
用人費用	5,525,092	-	5,525,092	人事支出
服務費用	20,126,984	15,558,151	35,685,135	業務支出
材料及用品費	14,510,577	-14,510,577	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,025,974	-1,025,974	-	
捐助、補助與獎助	7,820,609	-	7,820,609	獎補助支出
		90,212	90,212	財產損失
		10,498,987	10,498,987	折舊、折耗及攤銷
其他	60,000	-	60,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,334,258	-10,589,199	11,745,059	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	26,676,281	63,770,863	90,447,144	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數

中華民國114年1月1日至114年10月31日

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114年10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114年10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 - - 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114年10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	800,459,000	87,493,559	77,430,588	10,062,971	13.00	772,606,430	564,761,042	207,845,388	36.80
徵收及依法分配收入	765,834,000	84,486,873	77,212,406	7,274,467	9.42	731,080,502	531,103,654	199,976,848	37.65
徵收收入	765,834,000	84,486,873	77,212,406	7,274,467	9.42	731,080,502	531,103,654	199,976,848	37.65
財產收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
財產處分收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,593,750	-1,593,750	--
政府撥入收入	30,100,000	1,967,790	-	1,967,790	--	37,522,860	30,100,000	7,422,860	24.66
公庫撥款收入	30,100,000	-	-	-	--	30,100,000	30,100,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	1,967,790	-	1,967,790	--	7,422,860	-	7,422,860	--
其他收入	2,400,000	1,038,896	218,182	820,714	376.16	4,003,068	1,963,638	2,039,430	103.86
雜項收入	2,400,000	1,038,896	218,182	820,714	376.16	4,003,068	1,963,638	2,039,430	103.86
基金用途	822,204,000	134,193,312	173,547,819	-39,354,507	-22.68	468,339,034	543,677,837	-75,338,803	-13.86
廢棄物清理計畫	622,359,000	124,443,312	92,962,819	31,480,493	33.86	444,260,945	453,092,837	-8,831,892	-1.95
建築及設備計畫	199,845,000	9,750,000	80,585,000	-70,835,000	-87.90	24,078,089	90,585,000	-66,506,911	-73.42
購建固定資產	199,845,000	9,750,000	80,585,000	-70,835,000	-87.90	24,078,089	90,585,000	-66,506,911	-73.42
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-21,745,000	-46,699,753	-96,117,231	49,417,478	--	304,267,396	21,083,205	283,184,191	1,343.17
期初基金餘額	1,743,466,000	1,950,016,772	1,860,666,436	89,350,336	4.80	1,599,049,623	1,743,466,000	-144,416,377	-8.28

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114年10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	1,721,721,000	1,903,317,019	1,764,549,205	138,767,814	7.86	1,903,317,019	1,764,549,205	138,767,814	7.86

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114年10月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數199,976,848元，主要係因：
 - (1)本局隨袋徵收收入累計實際數120,650,838元高於累計預算數112,200,000元，超收8,450,838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257,103低於累計預算數327,654元，短收70,551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583,109,789元高於累計預算數407,026,000元，超收176,083,789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27,062,772元高於累計預算數11,550,000元，超收15,512,772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，累計實際數低於預算數1,593,750元，主要係因目前仍在彙整114年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。
- 3.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因：
 - (1)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「114年度地方政府換購低污染資源回收車補助計畫」717,360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113年8月27日簽准併入114年度決算辦理。
 - (2)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500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6月4日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數4,003,068元高於預算數2,039,430元，主要係廠商逾期、懲罰性違約金、罰款及應付費用多估轉列雜項收入所致。明細如下：
 - (1)113年度北投廠焚化設備整修(主廠房北側電梯整修維護案)-逾期違約金134,320元及懲罰性違約金32,000元，共計166,320元。
 - (2)113年度北投廠廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備整修維護作業)-逾期違約金2,553,832元。
 - (3)112年度北投廠焚化再生粒料委託再利用(113年7-9月)處理費-逾期違約金5,942元。
 - (4)111年度焚化廠地磅管制車牌辨識系統建置財務採購-逾期違約金3,000元。
 - (5)113年度廚餘固渣產製堆肥委託勞務案-逾期違約金231,600元及懲罰性違約金82,800元，共計314,400元。
 - (6)114年度內湖廠歲修A案-違反安全衛生規定罰款3,478元。
 - (7)本局委託本府工務局大地工程處代辦113年度「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」應付費用多估956,096元。
- 5.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數24,078,089元低於預算數66,506,911元，主要係114年度「汰換廢棄物收集車(小)23輛」47,150,000元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,875,000元、「汰換卡車4輛」16,200,000元，皆已驗收完成，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。

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114年10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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	124,443,312	92,962,819	31,480,493	33.86
		累計數	-	-	-	444,260,945	453,092,837	-8,831,892	-1.95
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	33	-	-	77,225,000	-77,225,000	--
		累計數	3	33	9.09	3,975,165	77,225,000	-73,249,835	-94.85
		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: 辦理環保業務所需之車輛購置本年度可用預算數184,385,000元, 包含法定預算數184,385,000元, 無以前年度保留數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。本月實際數低於預算數73,249,835元, 主要係因114年度「汰換廢棄物收集車(小)23輛」47,150,000元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,875,000元、「汰換卡車4輛」16,200,000元, 皆已驗收完成, 惟因付款程序遲延, 爾後將積極催辦, 以利核銷。

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114年10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	102,092,616	-49,004,813	-	1,529,600	-4,134,232	47,423,971	
房屋及建築	35,398,231	-4,292,823	-	-	-588,260	30,517,148	
機械及設備	168,342,887	-132,585,322	19,655,000	7,675,461	-13,707,855	34,029,249	
交通及運輸設備	1,923,019,212	-1,198,978,044	4,059,165	67,691,350	-29,536,658	630,872,325	
雜項設備	5,552,723	-3,423,647	363,924	947,695	-143,968	1,401,337	
合 計	2,234,405,669	-1,388,284,649	24,078,089	77,844,106	-48,110,973	744,244,030	

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114年10月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

減少：1,529,600元，係114年1月24日府授財產字第1140103184號函核准移撥內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修工程」1,529,600元。

2.機械及設備

增加：19,655,000元

(1)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元。

(2)113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

(3)114年度「汰換挖土機2臺」9,750,000元。

減少：7,675,461元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「冰水機」90,000元、「割草機」10,370元、「酸度指示器」27,825元，共計128,195元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「廚餘能資源化採購案設備一批」3,070,000元、「鏟裝機1臺」4,250,000元、「照明系統1組」149,993元，共計7,469,993元。

(3)114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢「個人電腦3臺」77,273元。

3.交通及運輸設備

增加：4,059,165元，

(1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元。

(2)114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元。

減少：67,691,350元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「監錄設備」181,900元、「不中斷電源設備」38,850元，共計220,750元。

(2)114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢「小型貨車等清潔車輛26台」64,202,600元。

(3)114年9月18日府授財產字第1140144100號函核准報廢「清潔車共1輛」3,268,000元。

4.雜項設備

增加：363,924元

(1)114年度處理場「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

(2)114年度處理場「山水綠生態公園宮脇式小森林展示」20,000元。

(3)114年度處理場「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。

(4)114年度處理場「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元。

減少：947,695元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「健身器(車)」90,000元、「萬向燈」79,695元，共計169,695元。

(2)114年1月23日府授財產字第1140103179號函核准移撥北投廠「回饋設施購置乒乓檯4張」84,000元。

(3)114年1月24日府授財產字第1140103501號函核准移撥內湖廠「投影機3部」115,000元、「桌球桌5張」110,000元、「兒童輔導教具6組」370,400元，共計595,400元。

(4)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「健身器1臺」98,600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114年10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	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	101,347,848	24,078,089		24,078,089	23.76	-77,269,759	-76.24	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	10.80
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	-173,000	38,366,351	23,960,348	19,655,000		19,655,000	82.03	-4,305,348	-17.97			51.23
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	-173,000	38,366,351	23,960,348	19,655,000		19,655,000	82.03	-4,305,348	-17.97			51.23
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	77,225,000	4,059,165		4,059,165	5.26	-73,165,835	-94.74			2.20
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-190,924	184,194,076	77,225,000	4,059,165		4,059,165	5.26	-73,165,835	-94.74			2.20
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	162,500	363,924		363,924	223.95	201,424	123.95			100.00
總 計	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	101,347,848	24,078,089		24,078,089	23.76	-77,269,759	-76.24			10.80

製表

會計員楊麗華

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114年10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	主要係因： 1.汰換垃圾元素分析設備1套3,360,000元，因承商來函申請辦理驗收之期程落後，刻正辦理結案付款中。 2.(補辦預算)福德坑復育園區電力改壓設計監造945,348元，本案後續另有設備採購及設置標案，須待財物採購案決標後才可支付部分設計監造費用。	爾後類似之採購案將提醒廠商提前準備好所有應檢附之文件，以免延誤付款期程，並確實依實際情況填寫分配數。
交通及運輸設備	主要係因:114年度「汰換廢棄物收集車(小)23輛」47,150,000元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,875,000元、「汰換卡車4輛」16,200,000元，皆已驗收完成，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。	爾後依實際需求循編列預算程序辦理，並確實依實際情況填寫分配數。
雜項設備	主要係因：114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」5,500元、114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元、114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元，經費係由「汰換鏟裝機1臺」、「消毒車1輛」標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。	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114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,650,580,049	100.00	負債	3,019,000	0.11
流動資產	1,906,336,019	71.92	其他負債	3,019,000	0.11
現金	1,671,204,571	63.05	什項負債	3,019,000	0.11
銀行存款	1,671,204,571	63.05	存入保證金	3,019,000	0.11
預付款項	235,131,448	8.87	淨資產	2,647,561,049	99.89
預付費用	235,131,448	8.87	淨資產	2,647,561,049	99.89
固定資產	744,244,030	28.08	淨資產	2,647,561,049	99.89
土地改良物	47,423,971	1.79	累積餘額	2,445,170,643	92.25
土地改良物	100,563,016	3.79	本期賸餘	211,593,619	7.98
累計折舊 - 土地改良物	-53,139,045	-2.00	淨資產調整數	-9,203,213	-0.35
房屋建築及設備	30,517,148	1.15			
房屋建築及設備	35,398,231	1.34			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,881,083	-0.18			
機械及設備	34,029,249	1.28			
機械及設備	180,322,426	6.80			
累計折舊 - 機械及設備	-146,293,177	-5.52			
交通及運輸設備	630,872,325	23.80			
交通及運輸設備	1,859,387,027	70.15			

單位:新臺幣元

[illegible]

辦事員 楊麗華

鄒于劉長股

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國114年10月31日

1. 信託代理與保證資產25,245,159元，係履約、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債25,245,159元，係履約、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114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	87,493,559	772,606,430
徵收及依法分配收入	84,486,873	731,080,502
回收清除處理收入	84,486,873	731,080,502
政府撥入收入	1,967,790	37,522,860
公庫撥款收入	-	30,100,000
政府其他撥入收入	1,967,790	7,422,860
其他收入	1,038,896	4,003,068
雜項收入	1,038,896	4,003,068
支出	137,081,541	561,012,811
業務支出	124,443,312	406,540,945
業務支出	124,443,312	406,540,945
獎補助支出	-	37,720,000
補（協）助政府機關（構）	-	37,720,000
財產損失	-	680,667
財產交易損失	-	680,667
折舊、折耗及攤銷	12,638,229	116,071,199
固定資產折舊	12,638,229	116,071,199
本期賸餘（短絀）	-49,587,982	211,593,619
期初淨資產	-	2,445,170,643

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國114年10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	-	-9,203,213
期末淨資產	-	2,647,561,049

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

股長劉于霈

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114年1月1日至114年10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	772,606,430	-	772,606,430	收入
徵收及依法分配收入	731,080,502	-	731,080,502	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	37,522,860	-	37,522,860	政府撥入收入
其他收入	4,003,068	-	4,003,068	其他收入
基金用途	468,339,034	92,673,777	561,012,811	支出
服務費用	397,221,391	9,319,554	406,540,945	業務支出
材料及用品費	9,319,554	-9,319,554	-	
捐助、補助與獎助	37,720,000	-	37,720,000	獎補助支出
		680,667	680,667	財產損失
		116,071,199	116,071,199	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	24,078,089	-24,078,089		
本期賸餘(短絀)	304,267,396	-92,673,777	211,593,619	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,599,049,623	846,121,020	2,445,170,643	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-9,203,213	-9,203,213	淨資產調整數
期末基金餘額	1,903,317,019	744,244,030	2,647,561,049	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114年1月1日至114年10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24,078,089元，其中24,078,089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」397,221,391元與會計科目「業務支出」406,540,945元間之調整數9,319,554元，係「材料及用品費」9,319,554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」680,667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」116,071,199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」-9,203,213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114年10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114年10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 6 頁
二、收入支出表	第 7 至 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 至 10 頁

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年10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	55,791,000	3,032,649	585,455	2,447,194	418.00	58,183,506	52,827,504	5,356,002	10.14
徵收及依法分配收入	55,671,000	875,250	585,455	289,795	49.50	53,553,280	52,747,504	805,776	1.53
依法分配收入	55,671,000	875,250	585,455	289,795	49.50	53,553,280	52,747,504	805,776	1.53
政府撥入收入	-	1,955,237	-	1,955,237	--	4,399,284	-	4,399,284	--
政府其他撥入收入	-	1,955,237	-	1,955,237	--	4,399,284	-	4,399,284	--
其他收入	120,000	202,162	-	202,162	--	230,942	80,000	150,942	188.68
雜項收入	120,000	202,162	-	202,162	--	230,942	80,000	150,942	188.68
基金用途	52,931,000	8,226,280	3,737,976	4,488,304	120.07	25,358,507	22,132,125	3,226,382	14.58
環境教育計畫	52,931,000	8,226,280	3,737,976	4,488,304	120.07	25,358,507	22,132,125	3,226,382	14.58
本期賸餘(短絀)	2,860,000	-5,193,631	-3,152,521	-2,041,110	--	32,824,999	30,695,379	2,129,620	6.94
期初基金餘額	81,393,000	116,782,600	115,240,900	1,541,700	1.34	78,763,970	81,393,000	-2,629,030	-3.23
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	84,253,000	111,588,969	112,088,379	-499,410	-0.45	111,588,969	112,088,379	-499,410	-0.45

製表

會計員楊麗華

覆核

股長劉于霈

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114年10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「114年度環境教育專案計畫」3,409,284元、「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫及114年推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」990,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於113年12月19日、114年5月28日簽准併入114年度決算辦理。

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

- (1) 113年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估12,000元。
- (2) 113年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第3期款應付費用多估202,162元。
- (3) 114年度「臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」廠商逾期違約金13,790元。
- (4) 114年度「臺北市環境教育體驗活動推廣計畫」廠商逾期違約金2,990元。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數25,358,507元高於預算數3,226,382元，主要係因：

- (1) 環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,591元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- (2) 辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數1,794,124元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市環境教育基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年10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	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	8,226,280	3,737,976	4,488,304	120.07
		累計數	-	-	-	25,358,507	22,132,125	3,226,382	14.58
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 累計實際數25,358,507元高於預算數3,226,382元, 主要係因:

1. 環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,591元, 113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
2. 辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數1,794,124元, 113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

製表

楊麗華

覆核

劉于霽

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國114年10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	5,056,067	-1,812,768	-	861,317	-678,900	1,703,082	
合 計	5,056,067	-1,812,768	-	861,317	-678,900	1,703,082	

【附註】：本年度成本變動原因：

機械及設備：減少861,317元

(1)114年1月24日府授財產字第1140103505號函核准移撥臺北市大安區公所「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫」太陽能蓄電器3組640,817元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103688號函核准移撥臺北市文山區公所「113年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」供電系統1組118,650元及太陽能蓄電器1組101,850元。

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	114,505,687	100.00	負債	1,213,636	1.06
流動資產	112,802,605	98.51	流動負債	540,000	0.47
現金	100,415,425	87.69	應付款項	540,000	0.47
銀行存款	100,405,425	87.69	應付代收款	540,000	0.47
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	673,636	0.59
應收款項	4,178,304	3.65	什項負債	673,636	0.59
其他應收款	4,178,304	3.65	存入保證金	670,000	0.59
預付款項	8,208,876	7.17	暫收及待結轉帳項	3,636	0.00
預付費用	8,208,876	7.17	淨資產	113,292,051	98.94
固定資產	1,703,082	1.49	淨資產	113,292,051	98.94
機械及設備	1,703,082	1.49	淨資產	113,292,051	98.94
機械及設備	4,194,750	3.66	累積餘額	82,007,269	71.62
累計折舊 - 機械及設備	-2,491,668	-2.18	本期賸餘	32,119,639	28.05
			淨資產調整數	-834,857	-0.73
合 計	114,505,687	100.00	合 計	114,505,687	100.00

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國114年10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114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,032,649	58,183,506
徵收及依法分配收入	875,250	53,553,280
環保提撥收入	875,250	53,553,280
政府撥入收入	1,955,237	4,399,284
政府其他撥入收入	1,955,237	4,399,284
其他收入	202,162	230,942
雜項收入	202,162	230,942
支出	8,295,493	26,063,867
人事支出	35,645	167,887
人事支出	35,645	167,887
業務支出	6,911,699	23,620,852
業務支出	6,911,699	23,620,852
折舊、折耗及攤銷	69,213	705,360
固定資產折舊	69,213	705,360
其他支出	1,278,936	1,569,768
其他支出	1,278,936	1,569,768
本期賸餘(短絀)	-5,262,844	32,119,639
期初淨資產	-	82,007,269
解繳公庫	-	-

劉于需長股

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114年1月1日至114年10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	58,183,506	-	58,183,506	收入
徵收及依法分配收入	53,553,280	-	53,553,280	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,399,284	-	4,399,284	政府撥入收入
其他收入	230,942	-	230,942	其他收入
基金用途	25,358,507	705,360	26,063,867	支出
用人費用	167,887	-	167,887	人事支出
服務費用	20,453,551	3,167,301	23,620,852	業務支出
材料及用品費	95,997	-95,997	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,071,304	-3,071,304	-	
		705,360	705,360	折舊、折耗及攤銷
其他	1,569,768	-	1,569,768	其他支出
本期賸餘(短絀)	32,824,999	-705,360	32,119,639	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	78,763,970	3,243,299	82,007,269	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-834,857	-834,857	淨資產調整數
期末基金餘額	111,588,969	1,703,082	113,292,051	期末淨資產

製表

楊麗華

覆核

股長劉于沛

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114年1月1日至114年10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」20,453,551元與會計科目「業務支出」23,620,852元間之調整數3,167,301元，係「材料及用品費」95,997元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,071,304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」705,360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」-834,857元，係無償撥出固定資產。

臺北市水污染防治基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國114年10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114年10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 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 12 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114年10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	500,000	-	500,000	--	751,661	218,000	533,661	244.80
徵收及依法分配收入	316,000	-	-	-	--	251,661	218,000	33,661	15.44
徵收收入	120,000	-	-	-	--	182,371	120,000	62,371	51.98
依法分配收入	196,000	-	-	-	--	69,290	98,000	-28,710	-29.30
政府撥入收入	-	500,000	-	500,000	--	500,000	-	500,000	--
政府其他撥入收入	-	500,000	-	500,000	--	500,000	-	500,000	--
基金用途	243,000	367,375	20,000	347,375	1,736.87	688,750	130,000	558,750	429.81
水污染防治計畫	243,000	67,175	20,000	47,175	235.88	188,750	130,000	58,750	45.19
建築及設備計畫	-	300,200	-	300,200	--	500,000	-	500,000	--
購建固定資產	-	300,200	-	300,200	--	500,000	-	500,000	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	73,000	132,625	-20,000	152,625	--	62,911	88,000	-25,089	-28.51
期初基金餘額	1,896,000	1,994,694	2,004,000	-9,306	-0.46	2,064,408	1,896,000	168,408	8.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,969,000	2,127,319	1,984,000	143,319	7.22	2,127,319	1,984,000	143,319	7.22

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

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年10月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月環境部水污染防治費徵收收入增加，致實際撥入數較預算數增加62,371元。
- 2.依法分配收入實際數較預算數差異超過10%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28,710元。
- 3.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」500,000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於114年9月1日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數58,750元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫本年度發生實際數，主要係因環境部補助辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元計500,000元，業經市府於114年9月2日府授環水字第1143070331號函核定通過，同意於114年度先行辦理，並於116年度補辦114年度預算。

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114年10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	-	-	-	67,175	20,000	47,175	235.88
		累計數	-	-	-	188,750	130,000	58,750	45.19
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數58,750元, 於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

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

資本資產明細表

中華民國114年10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	2,190,746	-1,562,496	500,000	16,000	-251,827	860,423	
合 計	2,190,746	-1,562,496	500,000	16,000	-251,827	860,423	

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國114年10月份

本年度成本變動原因：

機械及設備

增加：計500,000元，係「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」-購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元，共計500,000元。

減少：計16,000元，係114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢餘氯滴定裝置1臺。

臺北市水污染防治基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年10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	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000		500,000	100.00	0	0.00			100.00
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000		500,000	100.00	0	0.00			100.00
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000		500,000	100.00	0	0.00			100.00
總 計	-	-	500,000	-	500,000	500,000	500,000		500,000	100.00	0	0.00			100.00

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,000,242	100.00	負債	12,500	0.42
流動資產	2,139,819	71.32	其他負債	12,500	0.42
現金	2,121,819	70.72	什項負債	12,500	0.42
銀行存款	2,121,819	70.72	存入保證金	12,500	0.42
應收款項	18,000	0.60	淨資產	2,987,742	99.58
其他應收款	18,000	0.60	淨資產	2,987,742	99.58
固定資產	860,423	28.68	淨資產	2,987,742	99.58
機械及設備	860,423	28.68	累積餘額	2,692,658	89.75
機械及設備	2,674,746	89.15	本期賸餘	295,084	9.84
累計折舊 - 機械及設備	-1,814,323	-60.47			
合 計	3,000,242	100.00	合 計	3,000,242	100.00

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

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114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	500,000	751,661
徵收及依法分配收入	-	251,661
污染防制及防治收入	-	182,371
環保提撥收入	-	69,290
政府撥入收入	500,000	500,000
政府其他撥入收入	500,000	500,000
支出	89,110	456,577
業務支出	67,175	176,750
業務支出	67,175	176,750
獎補助支出	-	12,000
補(協)助政府機關(構)	-	12,000
財產損失	-	160
財產交易損失	-	160
折舊、折耗及攤銷	21,935	267,667
固定資產折舊	21,935	267,667
本期賸餘(短絀)	410,890	295,084
期初淨資產	-	2,692,658
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-

臺北市水污染防治基金
收入支出表

中華民國114年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	2,987,742

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114年1月1日至114年10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	751,661	-	751,661	收入
徵收及依法分配收入	251,661	-	251,661	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	500,000	-	500,000	政府撥入收入
基金用途	688,750	-232,173	456,577	支出
服務費用	169,250	7,500	176,750	業務支出
材料及用品費	7,500	-7,500	-	
捐助、補助與獎助	12,000	-	12,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		267,667	267,667	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	500,000	-500,000		
本期賸餘(短絀)	62,911	232,173	295,084	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	2,064,408	628,250	2,692,658	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	2,127,319	860,423	2,987,742	期末淨資產

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

中華民國114年1月1日至114年10月31日

(二) 預算項目「服務費用」169,250元與會計科目「業務支出」176,750元間之調整數7,500元，係「材料及用品費」7,500元之調整數。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」267,667元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。