

# 臺北市環境保護基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國112年9月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市環境保護基金

## 目 次

中華民國112年9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 9 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 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 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 12 至 15 頁
二、收入支出表	第 16 至 17 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 18 至 20 頁

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9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	1,196,472,000	80,525,200	103,383,155	-22,857,955	-22.11	928,948,984	827,644,098	101,304,886	12.24
徵收及依法分配收入	979,117,000	76,477,391	93,247,322	-16,769,931	-17.98	706,916,249	631,344,601	75,571,648	11.97
污染防制及防治收入	142,120,000	13,876,369	10,999,000	2,877,369	26.16	124,580,059	102,380,000	22,200,059	21.68
回收清除處理收入	792,192,000	60,557,097	80,395,338	-19,838,241	-24.68	543,533,160	489,519,296	54,013,864	11.03
違規罰款收入	410,000	23,617	34,166	-10,549	-30.88	240,212	307,494	-67,282	-21.88
環保提撥收入	44,395,000	2,020,308	1,818,818	201,490	11.08	38,562,818	39,137,811	-574,993	-1.47
財產收入	-	-	-	-	--	2,175,525	-	2,175,525	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	2,175,525	-	2,175,525	--
政府撥入收入	215,185,000	3,997,421	9,940,000	-5,942,579	-59.78	219,028,238	194,752,000	24,276,238	12.47
公庫撥款收入	176,975,000	-	-	-	--	176,975,000	176,975,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	3,997,421	9,940,000	-5,942,579	-59.78	42,053,238	17,777,000	24,276,238	136.56
其他收入	2,170,000	50,388	195,833	-145,445	-74.27	828,972	1,547,497	-718,525	-46.43
雜項收入	2,170,000	50,388	195,833	-145,445	-74.27	828,972	1,547,497	-718,525	-46.43
基金用途	1,000,340,000	116,603,064	120,986,990	-4,383,926	-3.62	381,043,039	473,589,453	-92,546,414	-19.54
空氣污染防制計畫	298,249,000	21,909,041	35,790,870	-13,881,829	-38.79	121,518,340	170,292,127	-48,773,787	-28.64
資源回收計畫	54,489,000	6,424,430	6,425,376	-946	-0.01	31,876,395	25,695,369	6,181,026	24.06
廢棄物清理計畫	450,571,000	80,801,609	73,144,352	7,657,257	10.47	201,809,609	255,020,279	-53,210,670	-20.87

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9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	%
水污染防治計畫	98,000	12,180	-	12,180	--	43,812	63,500	-19,688	-31.00
環境教育計畫	51,933,000	7,233,428	5,203,856	2,029,572	39.00	19,891,174	21,799,119	-1,907,945	-8.75
建築及設備計畫	145,000,000	222,376	422,536	-200,160	-47.37	5,903,709	719,059	5,184,650	721.03
購建固定資產	145,000,000	222,376	77,805	144,571	185.81	5,903,709	77,805	5,825,904	7,487.83
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	196,132,000	-36,077,864	-17,603,835	-18,474,029	--	547,905,945	354,054,645	193,851,300	54.75
期初基金餘額	2,014,531,000	2,449,691,183	2,386,189,480	63,501,703	2.66	1,865,707,374	2,014,531,000	-148,823,626	-7.39
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,210,663,000	2,413,613,319	2,368,585,645	45,027,674	1.90	2,413,613,319	2,368,585,645	45,027,674	1.90

# 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112年9月份

### 一、基金來源累計實際數較預算數超收101,304,886元，主要係因：

#### 1. 污染防治及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 空氣污染防治基金：本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加22,188,702元。  
 (2) 水污染防治基金：截至本月行政院環境保護署水污染防治費收入增加，致實際數較預算數增加11,357元。

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

- (1) 南、北兩區截至本月份變賣回收量增加，致實際數較預算數增加4,022,004元。  
 (2) 本局隨袋徵收收入超收15,685,088元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。  
 (3) 公有市場代運垃圾收入，短收26,305元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。  
 (4) 焚化廠廢棄物清理費收入超收27,212,396元，主要係因代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。  
 (5) 處理場廢棄物清理費收入超收7,120,681元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。

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

#### 4. 財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛27輛所致。

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

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

### 二、基金用途累計實際數較預算數短支92,546,414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) 112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少30,509,500元。  
 (2) 112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於本月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。  
 (3) 112年度「臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」等補助計畫因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜，致實際數較預算數減少6,636,110元。  
 (4) 112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，故未能本月核銷款項，致實際數較預算數減少3,211,300元。

#### 2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數10,686,671元，已於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理。

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

- (1) 112年度「木柵廠鍋爐及蒸汽系統相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數25,000,000元，已完成貨款撥付刻正辦理憑證移回，致未能於預算分配期程完成核銷，預計10月底完成憑證移回轉正。  
 (2) 112年度「北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因待廠商提交驗收資料，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。  
 (3) 112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至9月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因第1階段驗收未於期限內完成，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。

#### 4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，，主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化，故減少相關印製費用，致實際數較預算數減少19,688元。

#### 6. 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：

- (1) 環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數286,271元，業經市府於112年7月11日核定通過，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦

# 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112年9月份

112年度預算。  
(2) 內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數2,951,379元、木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案執行數1,947,000元，執行數為以前年度保留數。

# 臺北市環境保護基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
名 稱	單位								
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	21,909,041	35,790,870	-13,881,829	-38.79
		累計數	-	-	-	121,518,340	170,292,127	-48,773,787	-28.64
資源回收計畫		本月數	-	-	-	6,424,430	6,425,376	-946	-0.01
		累計數	-	-	-	31,876,395	25,695,369	6,181,026	24.06
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	80,801,609	73,144,352	7,657,257	10.47
		累計數	-	-	-	201,809,609	255,020,279	-53,210,670	-20.87
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	12,180	-	12,180	--
		累計數	-	-	-	43,812	63,500	-19,688	-31.00
環境教育計畫		本月數	-	-	-	7,233,428	5,203,856	2,029,572	39.00
		累計數	-	-	-	19,891,174	21,799,119	-1,907,945	-8.75
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

清潔隊員王悅瑩

覆核

科員蘇秋維

# 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112年9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)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少30,509,500元。
- (2)112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於本月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。
- (3)112年度「臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」等補助計畫因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜，致實際數較預算數減少6,636,110元。
- (4)112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，故未能本月核銷款項，致實際數較預算數減少3,211,300元。

### 2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數10,686,671元，已於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理。

### 3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)112年度「木柵廠鍋爐及蒸汽系統相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數25,000,000元，已完成貨款撥付刻正辦理憑證移回，致未能於預算分配期程完成核銷，預計10月底完成憑證移回轉正。
- (2)112年度「北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因待廠商提交驗收資料，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。
- (3)112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至9月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因第1階段驗收未於期限內完成，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。

### 4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，，主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化，故減少相關印製費用，致實際數較預算數減少19,688元。



## 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9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	101,950,815	-39,931,204	3,229,561	-	-3,867,954	61,381,218	
房屋及建築	36,699,930	-5,048,788	-	-	-427,401	31,223,741	
機械及設備	236,850,333	-164,982,966	576,013	5,335,945	-15,515,962	51,591,473	
交通及運輸設備	1,910,767,306	-1,149,272,709	53,550	594,937	-90,340,117	670,613,093	
雜項設備	16,428,394	-14,129,129	97,585	89,106	-267,536	2,040,208	
購建中固定資產	4,543,000	-	4,898,379	2,951,379	-	6,490,000	
電腦軟體	136,546	-	-	24,134	-	112,412	
合 計	2,307,376,324	-1,373,364,796	8,855,088	8,995,501	-110,418,970	823,452,145	

製表

清潔隊員王悅空

覆核

科員蘇秋維

## 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9月份

本年度成本變動增減原因：

## 1. 土地改良物

(廢)增加：計3,229,561元

(1)112年度「北投區清潔隊停車場大型廢棄物作業區擋牆與地坪整理工程」149,982元。

(2)112年度「信義區清潔隊六張犁分隊大型廢棄物作業區裝設圍籬」128,200元。

(3)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用完工列財產帳，為完工轉入數2,951,379元。

## 2. 機械及設備

(空)減少：計141,383元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺及印表機1臺。

(資)增加：計201,685元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置地磅站列印報表印表機1臺27,186元、壁掛式UVC消毒燈2盞64,999元、平板電腦5臺109,500元。

減少：計114,862元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺47,076元。

(2)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產氣動衝擊板手1臺13,500元、電子收銀機3臺54,286元。

(廢)增加：計374,328元

(1)112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

(2)112年度處理場「山豬窟游泳池紫外線處理設備」148,000元。

(3)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-高揚程沉水馬達、長臂鏈鋸、高壓清洗機」77,805元。

減少：計5,079,700元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢除帳「平板電腦」共1臺15,200元。

(2)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

(3)112年2月21日北市財產字第1120106366號函核准移撥內湖廠「門框式輻射偵測器」1臺2,168,000元。

(4)112年2月16日北市財產字第1120105423號函核准移撥北投廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組1,880,000元。

(5)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢除帳「汽油發電機」1臺40,000元。

## 3. 交通及運輸設備

(空)減少：計43,265元，係112年2月8日北市財產字第1123011913號函核准報廢電動機車1輛。

(資)減少：計551,672元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產監視系統2臺463,172元、監視器材1套88,500元。

(廢)增加：計53,550元，係112年度處理場「山豬窟館辦停車場增設監視器」53,550元。

## 4. 雜項設備

(資)增加：計84,586元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置投影機1臺38,259元、飲水機2臺35,426元、電動布幕1臺10,901元。

減少：計89,106元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產投影機1部63,000元、冷(暖)氣機1架26,106元。

(廢)增加：計12,999元，係112年度處理場「山豬窟監督委員會購置電視」1台12,999元。

## 5. 購建中固定資產

(廢)增加：計4,898,379元

(1)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用2,951,379元。

(2)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案1,947,000元。

## 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9月份

減少：2,951,379元，係111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用完工列財產帳，為購建中資產完工轉入土地改良物2,951,379元。

## 6. 電腦軟體

(空)減少：計21,191元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,943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112年9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	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資產	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	5,007,000	145,000,000	1,407,085	-	-	151,414,085	5,726,059	5,903,709	5,903,709	103.10	177,650	3.10			3.90	
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	3,338,182	3,229,561	3,229,561	96.75	-108,621	-3.25			105.54	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	3,229,561	3,229,561							
機械及設備	1,947,000	19,000,000	1,313,826	-	-	22,260,826	2,321,328	2,523,013	2,523,013	108.69	201,685	8.69			11.33	
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	576,013	576,013							
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,947,000	1,947,000							
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	53,550	53,550	53,550	100.00	0	0.00			0.04	
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	53,550	53,550							
雜項設備	-	-	93,259	-	-	93,259	12,999	97,585	97,585	750.71	84,586	650.71	(資)主要係 因:(補辦預 算)因業務 臨時需要提 前購置。	(資)(補辦預 算)爾後核實 分配預算。	104.64	
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	97,585	97,585							
總計	5,007,000	145,000,000	1,407,085	-	-	151,414,085	5,726,059	5,903,709	5,903,709	103.10	177,650	3.10			3.90	

# 臺北市環境保護基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第3期(民國112年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至112年9月 底累計分配數 (2)	截至112年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無								無				

# 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,251,612,424	100.00	負債	14,546,960	0.45
流動資產	2,427,018,821	74.64	流動負債	2,104,687	0.06
現金	2,098,109,860	64.53	應付款項	2,104,687	0.06
銀行存款	2,098,049,860	64.52	應付代收款	1,600,188	0.05
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	494,730	0.02
應收款項	3,857,428	0.12	其他應付款	9,769	0.00
應收帳款	256,955	0.01	其他負債	12,442,273	0.38
其他應收款	3,600,473	0.11	什項負債	12,442,273	0.38
存貨	3,765,709	0.12	存入保證金	11,684,302	0.36
物料	3,765,709	0.12	應付退休及離職金	349,876	0.01
預付款項	321,285,824	9.88	暫收及待結轉帳項	408,095	0.01
預付費用	321,285,824	9.88	淨資產	3,237,065,464	99.55
長期貸墊款及準備金	349,876	0.01	淨資產	3,237,065,464	99.55
準備金	349,876	0.01	淨資產	3,237,065,464	99.55
退休及離職準備金	349,876	0.01	累積餘額	2,799,718,902	86.10
固定資產	823,339,733	25.32	本期賸餘	437,346,562	13.45
土地改良物	61,381,218	1.89			
土地改良物	105,180,376	3.23			

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-43,799,158	-1.35			
房屋建築及設備	31,223,741	0.96			
房屋建築及設備	36,699,930	1.13			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,476,189	-0.17			
機械及設備	51,591,473	1.59			
機械及設備	232,090,401	7.14			
累計折舊 - 機械及設備	-180,498,928	-5.55			
交通及運輸設備	670,613,093	20.62			
交通及運輸設備	1,910,225,919	58.75			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,239,612,826	-38.12			
雜項設備	2,040,208	0.06			
雜項設備	16,436,873	0.51			
累計折舊 - 雜項設備	-14,396,665	-0.44			
購建中固定資產	6,490,000	0.20			
購建中固定資產	6,490,000	0.20			
無形資產	112,412	0.00			
無形資產	112,412	0.00			
電腦軟體	112,412	0.00			

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	791,582	0.02			
什項資產	791,582	0.02			
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	779,582	0.02			
合 計	3,251,612,424	100.00	合 計	3,251,612,424	100.00



# 臺北市環境保護基金

## 平衡表附表

中華民國112年9月30日

- 1.信託代理與保證資產28,632,309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28,632,309元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經營珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	80,525,200	928,948,984
徵收及依法分配收入	76,477,391	706,916,249
污染防制及防治收入	13,876,369	124,580,059
回收清除處理收入	60,557,097	543,533,160
違規罰款收入	23,617	240,212
環保提撥收入	2,020,308	38,562,818
財產收益	-	2,175,525
財產交易利益	-	2,175,525
政府撥入收入	3,997,421	219,028,238
公庫撥款收入	-	176,975,000
政府其他撥入收入	3,997,421	42,053,238
其他收入	50,388	828,972
雜項收入	50,388	828,972
支出	128,826,364	491,602,422
人事支出	713,365	4,807,963
人事支出	713,365	4,807,963
業務支出	103,247,752	264,871,730
業務支出	103,247,752	264,871,730
獎補助支出	12,263,132	102,537,940

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國112年9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)	25,000	32,490,400
其他獎補捐助	12,238,132	70,047,540
財產損失	-	4,749,972
財產交易損失	-	4,749,972
折舊、折耗及攤銷	12,445,676	111,713,120
固定資產折舊	12,442,995	111,688,986
無形資產攤銷	2,681	24,134
其他支出	156,439	2,921,697
其他支出	156,439	2,921,697
本期賸餘(短絀)	-48,301,164	437,346,562
期初淨資產	-	2,799,718,902
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,237,065,464

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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 王麗瑩

覆核

科員 蘇秋維

# 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112年1月1日至112年9月30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	928,948,984	-	928,948,984	收入
徵收及依法分配收入	706,916,249	-	706,916,249	徵收及依法分配收入
財產收入	2,175,525	-	2,175,525	財產收益
政府撥入收入	219,028,238	-	219,028,238	政府撥入收入
其他收入	828,972	-	828,972	其他收入
基金用途	381,043,039	110,559,383	491,602,422	支出
用人費用	4,807,963	-	4,807,963	人事支出
服務費用	249,527,518	15,344,212	264,871,730	業務支出
材料及用品費	13,385,673	-13,385,673	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	539,925	-539,925	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,397,014	-1,397,014	-	
捐助、補助與獎助	102,537,940	-	102,537,940	獎補助支出
		4,749,972	4,749,972	財產損失
		111,713,120	111,713,120	折舊、折耗及攤銷
其他	2,921,697	-	2,921,697	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,903,709	-5,903,709	-	

**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112年1月1日至112年9月30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)	547,905,945	-110,559,383	437,346,562	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,865,707,374	934,011,528	2,799,718,902	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,413,613,319	823,452,145	3,237,065,464	期末淨資產

製表

覆核

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112年1月1日至112年9月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數5,903,709元，其中5,903,709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」249,527,518元與會計科目「業務支出」264,871,730元間之調整數15,344,212元，係：

- 1.「材料及用品費」13,385,673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)」539,925元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,397,014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」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」9,956元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」111,713,120元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

# 臺北市空氣污染防治基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國112年9月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市空氣污染防治基金

## 目 次

中華民國112年9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 7 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 14 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112年9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	340,840,000	17,993,999	22,393,999	-4,400,000	-19.65	292,788,628	278,186,991	14,601,637	5.25
徵收及依法分配收入	146,505,000	15,496,578	12,433,166	3,063,412	24.64	126,903,801	104,347,494	22,556,307	21.62
污染防制及防治收入	142,000,000	13,876,369	10,999,000	2,877,369	26.16	124,448,702	102,260,000	22,188,702	21.70
違規罰款收入	410,000	23,617	34,166	-10,549	-30.88	240,212	307,494	-67,282	-21.88
環保提撥收入	4,095,000	1,596,592	1,400,000	196,592	14.04	2,214,887	1,780,000	434,887	24.43
政府撥入收入	194,085,000	2,497,421	9,940,000	-7,442,579	-74.88	165,749,268	173,652,000	-7,902,732	-4.55
公庫撥款收入	155,875,000	-	-	-	--	155,875,000	155,875,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	2,497,421	9,940,000	-7,442,579	-74.88	9,874,268	17,777,000	-7,902,732	-44.45
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	135,559	187,497	-51,938	-27.70
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	135,559	187,497	-51,938	-27.70
基金用途	298,249,000	21,909,041	35,790,870	-13,881,829	-38.79	121,518,340	170,292,127	-48,773,787	-28.64
空氣污染防制計畫	298,249,000	21,909,041	35,790,870	-13,881,829	-38.79	121,518,340	170,292,127	-48,773,787	-28.64
本期賸餘(短絀)	42,591,000	-3,915,042	-13,396,871	9,481,829	--	171,270,288	107,894,864	63,375,424	58.74
期初基金餘額	175,749,000	334,308,215	297,040,735	37,267,480	12.55	159,122,885	175,749,000	-16,626,115	-9.46
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	218,340,000	330,393,173	283,643,864	46,749,309	16.48	330,393,173	283,643,864	46,749,309	16.48

製表 科員蘇秋維

覆核 科員蘇秋維

# 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112年9月份

1. 污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致污染防制及防治收入增加。
2. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
3. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係違反空氣污染防制法項目中之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。
4. 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112年度「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」、「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」等計畫，中央尚未撥付第2期款所致。
5. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入以及高估廠商違約罰款之情事。
6. 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) 112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少30,509,500元。
  - (2) 112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於本月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。
  - (3) 112年度「臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」等補助計畫因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜，致實際數較預算數減少6,636,110元。
  - (4) 112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，故未能本月核銷款項，致實際數較預算數減少3,211,300元。

# 臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	21,909,041	35,790,870	-13,881,829	-38.79
		累計數	-	-	-	121,518,340	170,292,127	-48,773,787	-28.64
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

科員蘇秋維

覆核

科員蘇秋維  
代

# 臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國112年9月份

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)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少30,509,500元。
- (2)112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於本月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。
- (3)112年度「臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」等補助計畫因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜，致實際數較預算數減少6,636,110元。
- (4)112年度「臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」因經單位審查後，廠商針對報告內容不足或錯誤部分進行修正，故未能本月核銷款項，致實際數較預算數減少3,211,300元。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9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	-2,960,319	-	-	-270	39,666	
機械及設備	60,543,412	-49,124,495	-	141,383	-3,472,387	7,805,147	
交通及運輸設備	18,894,343	-18,249,872	-	43,265	-46,286	554,920	
雜項設備	112,782	-92,818	-	-	-8,276	11,688	
電腦軟體	124,974	-	-	21,191	-	103,783	
合 計	82,675,766	-70,427,504	-	205,839	-3,527,219	8,515,204	

製表

科員蘇秋維

覆核

科員蘇秋維

臺北市空氣污染防制基金  
資本資產明細表  
中華民國112年9月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

減少：計141,383元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺及印表機1臺。

2.交通及運輸設備

減少：計43,265元，係112年2月8日北市財產字第1123011913號函核准報廢電動機車1輛。

3.電腦軟體

減少：計21,191元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市空氣污染防制基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第3期(民國112年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至112年9月 底累計分配數 (2)	截至112年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無								無				

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	342,077,752	100.00	負債	3,169,375	0.93
流動資產	333,117,032	97.38	流動負債	1,554,499	0.45
現金	309,140,198	90.37	應付款項	1,554,499	0.45
銀行存款	309,130,198	90.37	應付代收款	1,050,000	0.31
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	494,730	0.14
應收款項	1,806,223	0.53	其他應付款	9,769	0.00
其他應收款	1,806,223	0.53	其他負債	1,614,876	0.47
預付款項	22,170,611	6.48	什項負債	1,614,876	0.47
預付費用	22,170,611	6.48	存入保證金	1,190,000	0.35
長期貸墊款及準備金	349,876	0.10	應付退休及離職金	349,876	0.10
準備金	349,876	0.10	暫收及待結轉帳項	75,000	0.02
退休及離職準備金	349,876	0.10	淨資產	338,908,377	99.07
固定資產	8,411,421	2.46	淨資產	338,908,377	99.07
房屋建築及設備	39,666	0.01	淨資產	338,908,377	99.07
房屋建築及設備	3,000,255	0.88	累積餘額	171,371,147	50.10
累計折舊－房屋建築及設備	-2,960,589	-0.87	本期賸餘	167,537,230	48.98
機械及設備	7,805,147	2.28			
機械及設備	60,402,029	17.66			



# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-52,596,882	-15.38			
交通及運輸設備	554,920	0.16			
交通及運輸設備	18,851,078	5.51			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,296,158	-5.35			
雜項設備	11,688	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-101,094	-0.03			
無形資產	103,783	0.03			
無形資產	103,783	0.03			
電腦軟體	103,783	0.03			
其他資產	95,640	0.03			
什項資產	95,640	0.03			
暫付及待結轉帳項	95,640	0.03			
合 計	342,077,752	100.00	合 計	342,077,752	100.00

製表

科員蘇秋維

覆核

科員蘇秋維

# 臺北市空氣污染防制基金 平衡表附表

中華民國112年9月30日

- 1.信託代理與保證資產5,840,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債5,840,000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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## 臺北市空氣污染防治基金

## 收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	17,993,999	292,788,628
徵收及依法分配收入	15,496,578	126,903,801
污染防治及防治收入	13,876,369	124,448,702
違規罰款收入	23,617	240,212
環保提撥收入	1,596,592	2,214,887
政府撥入收入	2,497,421	165,749,268
公庫撥款收入	-	155,875,000
政府其他撥入收入	2,497,421	9,874,268
其他收入	-	135,559
雜項收入	-	135,559
支出	22,321,294	125,251,398
人事支出	333,119	3,020,525
人事支出	333,119	3,020,525
業務支出	9,932,267	45,411,619
業務支出	9,932,267	45,411,619
獎補助支出	11,488,000	70,905,900
補(協)助政府機關(構)	25,000	5,129,400
其他獎補助	11,463,000	65,776,500
財產損失	-	1,847

# 臺北市空氣污染防制基金

## 收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	-	1,847
折舊、折耗及攤銷	412,253	3,731,211
固定資產折舊	409,899	3,710,020
無形資產攤銷	2,354	21,191
其他支出	155,655	2,180,296
其他支出	155,655	2,180,296
本期賸餘(短絀)	-4,327,295	167,537,230
期初淨資產	-	171,371,147
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	338,908,377

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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。



TAIPEI

製表

科員蘇秋維

覆核

科員蘇秋維

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112年1月1日至112年9月30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	292,788,628	-	292,788,628	收入
徵收及依法分配收入	126,903,801	-	126,903,801	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	165,749,268	-	165,749,268	政府撥入收入
其他收入	135,559	-	135,559	其他收入
基金用途	121,518,340	3,733,058	125,251,398	支出
用人費用	3,020,525	-	3,020,525	人事支出
服務費用	45,341,489	70,130	45,411,619	業務支出
材料及用品費	49,730	-49,730	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,400	-20,400	-	
捐助、補助與獎助	70,905,900	-	70,905,900	獎補助支出
		1,847	1,847	財產損失
		3,731,211	3,731,211	折舊、折耗及攤銷
其他	2,180,296	-	2,180,296	其他支出
本期賸餘(短絀)	171,270,288	-3,733,058	167,537,230	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	159,122,885	12,248,262	171,371,147	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	330,393,173	8,515,204	338,908,377	期末淨資產

製表

科員蘇秋維

覆核

科員蘇秋維

# 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112年1月1日至112年9月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」45,341,489元與會計科目「業務支出」45,411,619元間之調整數70,130元，係「材料及用品費」49,730元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」20,400元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」1,847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」3,731,211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112年9月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市資源回收基金

## 目 次

中華民國112年9月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 16 頁



# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9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	30,359,000	3,819,244	2,806,550	1,012,694	36.08	46,707,239	23,521,950	23,185,289	98.57
徵收及依法分配收入	30,159,000	3,776,856	2,776,550	1,000,306	36.03	27,423,954	23,401,950	4,022,004	17.19
回收清除處理收入	30,159,000	3,776,856	2,776,550	1,000,306	36.03	27,423,954	23,401,950	4,022,004	17.19
財產收入	-	-	-	-	--	1,692,075	-	1,692,075	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	1,692,075	-	1,692,075	--
政府撥入收入	-	-	-	-	--	17,518,900	-	17,518,900	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	17,518,900	-	17,518,900	--
其他收入	200,000	42,388	30,000	12,388	41.29	72,310	120,000	-47,690	-39.74
雜項收入	200,000	42,388	30,000	12,388	41.29	72,310	120,000	-47,690	-39.74
基金用途	54,489,000	6,580,257	6,425,376	154,881	2.41	32,162,666	25,695,369	6,467,297	25.17
資源回收計畫	54,489,000	6,424,430	6,425,376	-946	-0.01	31,876,395	25,695,369	6,181,026	24.06
建築及設備計畫	-	155,827	-	155,827	--	286,271	-	286,271	--
購建固定資產	-	155,827	-	155,827	--	286,271	-	286,271	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-24,130,000	-2,761,013	-3,618,826	857,813	--	14,544,573	-2,173,419	16,717,992	--
期初基金餘額	38,041,000	56,264,095	39,486,407	16,777,688	42.49	38,958,509	38,041,000	917,509	2.41
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
期末基金餘額	13,911,000	53,503,082	35,867,581	17,635,501	49.17	53,503,082	35,867,581	17,635,501	49.17

# 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112年9月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南、北區變賣回收物數量增加，致實際數較預算數增加4,022,004元。
- 2.財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛21輛致實際數較預算數增加1,692,075元。
- 3.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環境部撥入「112年度資源回收工作計畫」第1、2期款14,229,000元、「112年資收關懷計畫」第1期款1,789,900元及「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」1,500,000元，共計17,518,900元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，於112年1月5日、112年3月24日及112年7月11日簽准併入112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，主要係因截至本月無廠商違約罰款之情事以及招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少。
- 5.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數10,686,671元，已於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理。
- 6.建築及設備計畫發生實際數286,271元，主要係因環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數286,271元，業經市府於112年7月11日核定通過，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。

# 臺北市資源回收基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
資源回收計畫		本月數	-	-	-	6,424,430	6,425,376	-946	-0.01
		累計數	-	-	-	31,876,395	25,695,369	6,181,026	24.06
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數10,686,671元, 已於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理

# 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9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	-75,327	-	-	-3,420	105,832	
機械及設備	8,860,146	-5,679,440	201,685	114,862	-587,153	2,680,376	
交通及運輸設備	172,784,468	-86,226,949	-	551,672	-9,916,435	76,089,412	
雜項設備	11,927,605	-11,410,265	84,586	89,106	31,942	544,762	
電腦軟體	11,572	-	-	2,943	-	8,629	
合 計	194,206,087	-103,825,321	286,271	758,583	-10,475,066	79,433,388	

製表 約僱人員陳文玲

覆核 科員蘇秋維

# 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9月份

本年度成本變動增減原因：

### 1. 機械及設備

增加：計201,685元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置地磅站列印報表印表機1臺27,186元、壁掛式UVC消毒燈2盞64,999元、平板電腦5臺109,500元。

減少：計114,862元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺47,076元。

(2)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產氣動衝擊扳手1臺13,500元、電子收銀機3臺54,286元。

### 2. 交通及運輸設備

減少：計551,672元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產監視系統2臺463,172元、監視器材1套88,500元。

### 3. 雜項設備

增加：計84,586元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置投影機1臺38,259元、飲水機2臺35,426元、電動布幕1臺10,901元。

減少：計89,106元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產投影機1部63,000元、冷(暖)氣機1架26,106元。

### 4. 電腦軟體

減少：計2,943元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市資源回收基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年9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	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資產	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	-	-	1,083,085	-	-	1,083,085	-	286,271	-	286,271	-	286,271	-	-	-	26.43
機械及設備	-	-	989,826	-	-	989,826	-	201,685	-	201,685	-	201,685	-	主要係因： (補辦預算) 因業務臨時 需要提前購 置。	(補辦預算) 爾後核實分 配預算。	20.38
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	201,685	-	201,685	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	93,259	-	-	93,259	-	84,586	-	84,586	-	84,586	-	主要係因： (補辦預算) 因業務臨時 需要提前購 置。	(補辦預算) 爾後核實分 配預算。	90.70
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	84,586	-	84,586	-	-	-	-	-	-
總計	-	-	1,083,085	-	-	1,083,085	-	286,271	-	286,271	-	286,271	-	-	-	26.43

製表 約領人員陳文玲覆核 科員蘇秋維

# 臺北市資源回收基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第3期(民國112年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至112年9月 底累計分配數 (2)	截至112年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無								無				



# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	135,702,456	100.00	負債	2,765,986	2.04
流動資產	55,689,009	41.04	其他負債	2,765,986	2.04
現金	41,044,710	30.25	什項負債	2,765,986	2.04
銀行存款	41,004,710	30.22	存入保證金	2,763,986	2.04
零用及週轉金	40,000	0.03	暫收及待結轉帳項	2,000	0.00
應收款項	250,955	0.18	淨資產	132,936,470	97.96
應收帳款	250,955	0.18	淨資產	132,936,470	97.96
存貨	3,765,709	2.77	淨資產	132,936,470	97.96
物料	3,765,709	2.77	累積餘額	129,339,275	95.31
預付款項	10,627,635	7.83	本期賸餘	3,597,195	2.65
預付費用	10,627,635	7.83			
固定資產	79,424,759	58.53			
土地改良物	4,377	0.00			
土地改良物	437,717	0.32			
累計折舊－土地改良物	-433,340	-0.32			
房屋建築及設備	105,832	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.14			
累計折舊－房屋建築及設備	-78,747	-0.06			

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,680,376	1.98			
機械及設備	8,946,969	6.59			
累計折舊－機械及設備	-6,266,593	-4.62			
交通及運輸設備	76,089,412	56.07			
交通及運輸設備	172,232,796	126.92			
累計折舊－交通及運輸設備	-96,143,384	-70.85			
雜項設備	544,762	0.40			
雜項設備	11,923,085	8.79			
累計折舊－雜項設備	-11,378,323	-8.38			
無形資產	8,629	0.01			
無形資產	8,629	0.01			
電腦軟體	8,629	0.01			
其他資產	580,059	0.43			
什項資產	580,059	0.43			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	568,059	0.42			
合 計	135,702,456	100.00	合 計	135,702,456	100.00

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表附表

中華民國112年9月30日

1. 信託代理與保證資產1,600,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,600,000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二十九條後，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112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,819,244	46,707,239
徵收及依法分配收入	3,776,856	27,423,954
回收清除處理收入	3,776,856	27,423,954
財產收益	-	1,692,075
財產交易利益	-	1,692,075
政府撥入收入	-	17,518,900
政府其他撥入收入	-	17,518,900
其他收入	42,388	72,310
雜項收入	42,388	72,310
支出	7,678,622	43,110,044
人事支出	366,360	1,651,198
人事支出	366,360	1,651,198
業務支出	5,282,938	25,928,499
業務支出	5,282,938	25,928,499
獎補助支出	775,132	4,271,040
其他獎補捐助	775,132	4,271,040
財產損失	-	7,557
財產交易損失	-	7,557
折舊、折耗及攤銷	1,254,192	11,226,092

## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	1,253,865	11,223,149
無形資產攤銷	327	2,943
其他支出	-	25,658
其他支出	-	25,658
本期賸餘（短絀）	-3,859,378	3,597,195
期初淨資產	-	129,339,275
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	132,936,470

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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  人員陳文玲覆核  科員蘇秋維

# 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112年1月1日至112年9月30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	46,707,239	-	46,707,239	收入
徵收及依法分配收入	27,423,954	-	27,423,954	徵收及依法分配收入
財產收入	1,692,075	-	1,692,075	財產收益
政府撥入收入	17,518,900	-	17,518,900	政府撥入收入
其他收入	72,310	-	72,310	其他收入
基金用途	32,162,666	10,947,378	43,110,044	支出
用人費用	1,651,198	-	1,651,198	人事支出
服務費用	13,063,684	12,864,815	25,928,499	業務支出
材料及用品費	12,303,290	-12,303,290	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	539,925	-539,925	-	
捐助、補助與獎助	4,271,040	-	4,271,040	獎補助支出
		7,557	7,557	財產損失
		11,226,092	11,226,092	折舊、折耗及攤銷
其他	25,658	-	25,658	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	286,271	-286,271	-	
本期賸餘(短絀)	14,544,573	-10,947,378	3,597,195	本期賸餘(短絀)

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112年1月1日至112年9月30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	38,958,509	90,380,766	129,339,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	53,503,082	79,433,388	132,936,470	期末淨資產

製表

約權人員陳文玲

覆核

科員蘇秋緝

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112年1月1日至112年9月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數286,271元，其中286,271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」13,063,684元與會計科目「業務支出」25,928,499元間之調整數12,864,815元，係「材料及用品費」12,303,290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)」539,925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」7,557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」11,226,092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112年9月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 目 次

中華民國112年9月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、資本資產明細表	第 6 至 7 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 16 頁

# 臺北市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112年9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	784,733,000	56,780,241	77,763,788	-20,983,547	-26.98	545,712,189	488,377,346	57,334,843	11.74
徵收及依法分配收入	762,033,000	56,780,241	77,618,788	-20,838,547	-26.85	516,109,206	466,117,346	49,991,860	10.73
回收清除處理收入	762,033,000	56,780,241	77,618,788	-20,838,547	-26.85	516,109,206	466,117,346	49,991,860	10.73
財產收入	-	-	-	-	--	483,450	-	483,450	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	483,450	-	483,450	--
政府撥入收入	21,100,000	-	-	-	--	28,975,000	21,100,000	7,875,000	37.32
公庫撥款收入	21,100,000	-	-	-	--	21,100,000	21,100,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	7,875,000	-	7,875,000	--
其他收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	144,533	1,160,000	-1,015,467	-87.54
雜項收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	144,533	1,160,000	-1,015,467	-87.54
基金用途	595,571,000	80,868,158	73,566,888	7,301,270	9.92	207,427,047	255,739,338	-48,312,291	-18.89
廢棄物清理計畫	450,571,000	80,801,609	73,144,352	7,657,257	10.47	201,809,609	255,020,279	-53,210,670	-20.87
建築及設備計畫	145,000,000	66,549	422,536	-355,987	-84.25	5,617,438	719,059	4,898,379	681.22
購建固定資產	145,000,000	66,549	77,805	-11,256	-14.47	5,617,438	77,805	5,539,633	7,119.89
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	189,162,000	-24,087,917	4,196,900	-28,284,817	--	338,285,142	232,638,008	105,647,134	45.41
期初基金餘額	1,689,810,000	1,935,994,363	1,918,251,108	17,743,255	0.92	1,573,621,304	1,689,810,000	-116,188,696	-6.88

# 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112年9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	1,878,972,000	1,911,906,446	1,922,448,008	-10,541,562	-0.55	1,911,906,446	1,922,448,008	-10,541,562	-0.55

# 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112年9月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數49,991,860元，主要係因：
- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數111,485,088元高於累計預算數95,800,000元，超收15,685,088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264,775高於累計預算數291,080元，短收26,305元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
  - (3)焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數392,188,662高於累計預算數364,976,266元，超收27,212,396元，主要係代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
  - (4)處理場廢棄物清理費收入累計實際數12,170,681高於累計預算數5,050,000元，超收7,120,681元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。
- 2.財產處分收入發生實際數，主要係112年度第1次變賣報廢車輛一批(廢棄物基金6台)所致。
- 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「112年度臺北市多元化垃圾處理申請計畫」7,875,000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於112年6月28日簽准併入112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，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。
- 5.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數201,809,609元低於預算數53,210,670元，主要係因：
- (1)112年度「木柵廠鍋爐及蒸汽系統相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數25,000,000元，已完成貨款撥付刻正辦理憑證移回，致未能於預算分配期程完成核銷，預計10月底完成憑證移回轉正。
  - (2)112年度「北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因待廠商提交驗收資料，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。
  - (3)112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至9月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因第1階段驗收未於期限內完成，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。
- 6.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5,617,438元高於預算數4,898,379元，主要係：
- 內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數2,951,379元、木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案執行數1,947,000元，執行數為以前年度保留數。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位						金額	%	
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	80,801,609	73,144,352	7,657,257	10.47
		累計數	-	-	-	201,809,609	255,020,279	-53,210,670	-20.87
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國112年9月份

廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數201,809,609元低於預算數53,210,670元，主要係因：

1. 112年度「木柵廠鍋爐及蒸汽系統相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數25,000,000元，已完成貨款撥付刻正辦理憑證移回，致未能於預算分配期程完成核銷，預計10月底完成憑證移回轉正。
2. 112年度「北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修」截至9月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因待廠商提交驗收資料，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。
3. 112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至9月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因第1階段驗收未於期限內完成，致未能於預算分配期程完成付款，預計11月底完成付款後將憑證移回轉正。

## 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112年9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	101,513,098	-39,497,864	3,229,561	-	-3,867,954	61,376,841	
房屋及建築	33,515,096	-2,013,142	-	-	-423,711	31,078,243	
機械及設備	161,579,925	-109,198,016	374,328	5,079,700	-10,589,668	37,086,869	
交通及運輸設備	1,719,088,495	-1,044,795,888	53,550	-	-80,377,396	593,968,761	
雜項設備	4,388,007	-2,626,046	12,999	-	-291,202	1,483,758	
購建中固定資產	4,543,000	-	4,898,379	2,951,379	-	6,490,000	
合 計	2,024,627,621	-1,198,130,956	8,568,817	8,031,079	-95,549,931	731,484,472	



# 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112年9月份

### 本年度成本變動增減原因：

#### 1.土地改良物

增加：3,229,561元

(1)112年度「北投區清潔隊停車場大型廢棄物作業區擋牆與地坪整理工程」149,982元。

(2)112年度「信義區清潔隊六張犁分隊大型廢棄物作業區裝設圍籬」128,200元。

(3)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量產申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用完工列財產帳，為完工轉入數2,951,379元。

#### 2.機械及設備

增加：374,328元

(1)112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

(2)112年度處理場「山豬窟游泳池紫外線處理設備」148,000元。

(3)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-高揚程沉水馬達、長臂鏈鋸、高壓清洗機」77,805元。

減少：5,079,700元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢除帳「平板電腦」共1臺15,200元。

(2)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

(3)112年2月21日北市財產字第1120106366號函核准移撥內湖廠「門框式輻射偵測器」1臺2,168,000元。

(4)112年2月16日北市財產字第1120105423號函核准移撥北投廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組1,880,000元。

(5)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢除帳「汽油發電機」1臺40,000元。

#### 3.交通及運輸設備

增加：53,550元，係112年度處理場「山豬窟館辦停車場增設監視器」53,550元。

#### 4.雜項設備

增加：12,999元，係112年度處理場「山豬窟監督委員會購置電視」1台12,999元。

#### 5.購建中固定資產

增加：4,898,379元

(1)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量產申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用2,951,379元。

(2)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量產申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案1,947,000元。

減少：2,951,379元，係111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量產申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用完工列財產帳，為購建中資產完工轉入土地改良物2,951,379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112年9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	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資產	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	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	5,726,059	5,617,438	-	5,617,438	98.10	-108,621	-1.90			3.74
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	3,338,182	3,229,561	-	3,229,561	96.75	-108,621	-3.25			105.54
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	3,229,561	-	3,229,561						
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-	20,947,000	2,321,328	2,321,328	-	2,321,328	100.00	0	0.00			11.08
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	374,328	-	374,328						
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,947,000	-	1,947,000						
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	53,550	53,550	-	53,550	100.00	0	0.00			0.04
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	53,550	-	53,550						
雜項設備	-	-	-	-	-	-	12,999	12,999	-	12,999	100.00	0	0.00			-
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	12,999	-	12,999						
總計	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	5,726,059	5,617,438	-	5,617,438	98.10	-108,621	-1.90			3.74

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第3期(民國112年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至112年9月 底累計分配數 (2)	截至112年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,651,032,329	100.00	負債	7,641,411	0.29
流動資產	1,919,431,974	72.40	其他負債	7,641,411	0.29
現金	1,634,868,596	61.67	什項負債	7,641,411	0.29
銀行存款	1,634,868,596	61.67	存入保證金	7,310,316	0.28
預付款項	284,563,378	10.73	暫收及待結轉帳項	331,095	0.01
預付費用	284,563,378	10.73	淨資產	2,643,390,918	99.71
固定資產	731,484,472	27.59	淨資產	2,643,390,918	99.71
土地改良物	61,376,841	2.32	淨資產	2,643,390,918	99.71
土地改良物	104,742,659	3.95	累積餘額	2,400,117,969	90.54
累計折舊 - 土地改良物	-43,365,818	-1.64	本期賸餘	243,272,949	9.18
房屋建築及設備	31,078,243	1.17			
房屋建築及設備	33,515,096	1.26			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,436,853	-0.09			
機械及設備	37,086,869	1.40			
機械及設備	156,874,553	5.92			
累計折舊 - 機械及設備	-119,787,684	-4.52			
交通及運輸設備	593,968,761	22.41			
交通及運輸設備	1,719,142,045	64.85			

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,125,173,284	-42.44			
雜項設備	1,483,758	0.06			
雜項設備	4,401,006	0.17			
累計折舊 - 雜項設備	-2,917,248	-0.11			
購建中固定資產	6,490,000	0.24			
購建中固定資產	6,490,000	0.24			
其他資產	115,883	0.00			
什項資產	115,883	0.00			
暫付及待結轉帳項	115,883	0.00			
合 計	2,651,032,329	100.00	合 計	2,651,032,329	100.00

製表

辦事員楊麗華

覆核

科員蘇秋維

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表附表

中華民國112年9月30日

- 1.信託代理與保證資產19,277,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債19,277,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	56,780,241	545,712,189
徵收及依法分配收入	56,780,241	516,109,206
回收清除處理收入	56,780,241	516,109,206
財產收益	-	483,450
財產交易利益	-	483,450
政府撥入收入	-	28,975,000
公庫撥款收入	-	21,100,000
政府其他撥入收入	-	7,875,000
其他收入	-	144,533
雜項收入	-	144,533
支出	91,484,534	302,439,240
業務支出	80,801,609	174,453,609
業務支出	80,801,609	174,453,609
獎補助支出	-	27,356,000
補(協)助政府機關(構)	-	27,356,000
財產損失	-	4,740,568
財產交易損失	-	4,740,568
折舊、折耗及攤銷	10,682,925	95,889,063
固定資產折舊	10,682,925	95,889,063

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘 (短絀)	-34,704,293	243,272,949
期初淨資產	-	2,400,117,969
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,643,390,918

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 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112年1月1日至112年9月30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	545,712,189	-	545,712,189	收入
徵收及依法分配收入	516,109,206	-	516,109,206	徵收及依法分配收入
財產收入	483,450	-	483,450	財產收益
政府撥入收入	28,975,000	-	28,975,000	政府撥入收入
其他收入	144,533	-	144,533	其他收入
基金用途	207,427,047	95,012,193	302,439,240	支出
服務費用	173,533,377	920,232	174,453,609	業務支出
材料及用品費	920,232	-920,232	-	
捐助、補助與獎助	27,356,000	-	27,356,000	獎補助支出
		4,740,568	4,740,568	財產損失
		95,889,063	95,889,063	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,617,438	-5,617,438		
本期賸餘(短絀)	338,285,142	-95,012,193	243,272,949	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,573,621,304	826,496,665	2,400,117,969	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,911,906,446	731,484,472	2,643,390,918	期末淨資產

製表

員 楊麗華

覆核

科員 蘇秋維

# 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112年1月1日至112年9月30日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數5,617,438元，其中5,617,438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」173,533,377元與會計科目「業務支出」174,453,609元間之調整數920,232元，係「材料及用品費」920,232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」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」552元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」95,889,063元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

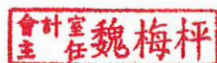
# 臺北市環境教育基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國112年9月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



# 臺北市環境教育基金

## 目 次

中華民國112年9月份

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

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年9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	40,224,000	1,931,716	418,818	1,512,898	361.23	43,533,671	37,339,811	6,193,860	16.59
徵收及依法分配收入	40,104,000	423,716	418,818	4,898	1.17	36,272,031	37,259,811	-987,780	-2.65
環保提撥收入	40,104,000	423,716	418,818	4,898	1.17	36,272,031	37,259,811	-987,780	-2.65
政府撥入收入	-	1,500,000	-	1,500,000	--	6,785,070	-	6,785,070	--
政府其他撥入收入	-	1,500,000	-	1,500,000	--	6,785,070	-	6,785,070	--
其他收入	120,000	8,000	-	8,000	--	476,570	80,000	396,570	495.71
雜項收入	120,000	8,000	-	8,000	--	476,570	80,000	396,570	495.71
基金用途	51,933,000	7,233,428	5,203,856	2,029,572	39.00	19,891,174	21,799,119	-1,907,945	-8.75
環境教育計畫	51,933,000	7,233,428	5,203,856	2,029,572	39.00	19,891,174	21,799,119	-1,907,945	-8.75
本期賸餘(短絀)	-11,709,000	-5,301,712	-4,785,038	-516,674	--	23,642,497	15,540,692	8,101,805	52.13
期初基金餘額	109,581,000	121,528,740	129,906,730	-8,377,990	-6.45	92,584,531	109,581,000	-16,996,469	-15.51
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	97,872,000	116,227,028	125,121,692	-8,894,664	-7.11	116,227,028	125,121,692	-8,894,664	-7.11

製表 辦事員楊麗華

覆核 科員蘇秋綸

# 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112年9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「112年度環境教育專案計畫」5,285,070元、「112年度社區環境調查及培力計畫」1,000,000元及「112年度環保小學堂推廣計畫」500,000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111年11月4日、112年8月4日簽准併入112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懲罰性違約金所致：

(1)111年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」應付費用多估38,369元。

(2)111年度「臺北市臺美生態學校輔導計畫」應付費用」多估275,326元。

(3)111年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估154,875元。

(4)112年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」第1期款懲罰性違約金8,000元。

# 臺北市環境教育基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
環境教育計畫		本月數	-	-	-	7,233,428	5,203,856	2,029,572	39.00
		累計數	-	-	-	19,891,174	21,799,119	-1,907,945	-8.75
		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

科員蘇秋維

## 臺北市環境教育基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9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	4,208,850	-152,385	-	-	-622,917	3,433,548	
合 計	4,208,850	-152,385	-	-	-622,917	3,433,548	



# 臺北市環境教育基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第3期(民國112年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至112年9月 底累計分配數 (2)	截至112年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	120,580,764	100.00	負債	920,188	0.76
流動資產	117,147,216	97.15	流動負債	550,188	0.46
現金	111,428,766	92.41	應付款項	550,188	0.46
銀行存款	111,418,766	92.40	應付代收款	550,188	0.46
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	370,000	0.31
應收款項	1,794,250	1.49	什項負債	370,000	0.31
其他應收款	1,794,250	1.49	存入保證金	370,000	0.31
預付款項	3,924,200	3.25	淨資產	119,660,576	99.24
預付費用	3,924,200	3.25	淨資產	119,660,576	99.24
固定資產	3,433,548	2.85	淨資產	119,660,576	99.24
機械及設備	3,433,548	2.85	累積餘額	96,640,996	80.15
機械及設備	4,208,850	3.49	本期賸餘	23,019,580	19.09
累計折舊 - 機械及設備	-775,302	-0.64			
合 計	120,580,764	100.00	合 計	120,580,764	100.00

# 臺北市環境教育基金 平衡表附表

中華民國112年9月30日

- 1.信託代理與保證資產1,914,500元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,914,500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二十九條後，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112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,931,716	43,533,671
徵收及依法分配收入	423,716	36,272,031
環保提撥收入	423,716	36,272,031
政府撥入收入	1,500,000	6,785,070
政府其他撥入收入	1,500,000	6,785,070
其他收入	8,000	476,570
雜項收入	8,000	476,570
支出	7,302,641	20,514,091
人事支出	13,886	136,240
人事支出	13,886	136,240
業務支出	7,218,758	19,039,191
業務支出	7,218,758	19,039,191
折舊、折耗及攤銷	69,213	622,917
固定資產折舊	69,213	622,917
其他支出	784	715,743
其他支出	784	715,743
本期賸餘(短絀)	-5,370,925	23,019,580
期初淨資產	-	96,640,996
解繳公庫	-	-

# 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	119,660,576

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表



覆核



# 臺北市環境教育基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	43,533,671	-	43,533,671	收入
徵收及依法分配收入	36,272,031	-	36,272,031	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	6,785,070	-	6,785,070	政府撥入收入
其他收入	476,570	-	476,570	其他收入
基金用途	19,891,174	622,917	20,514,091	支出
用人費用	136,240	-	136,240	人事支出
服務費用	17,564,026	1,475,165	19,039,191	業務支出
材料及用品費	98,551	-98,551	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,376,614	-1,376,614	-	
		622,917	622,917	折舊、折耗及攤銷
其他	715,743	-	715,743	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,642,497	-622,917	23,019,580	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	92,584,531	4,056,465	96,640,996	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	116,227,028	3,433,548	119,660,576	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112年1月1日至112年9月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」17,564,026元與會計科目「業務支出」19,039,191元間之調整數1,475,165元，係「材料及用品費」98,551元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,376,614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」622,917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112年9月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠





# 臺北市水污染防治基金

## 目 次

中華民國112年9月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 4 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 5 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 至 10 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112年9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	-	-	-	--	207,257	218,000	-10,743	-4.93
徵收及依法分配收入	316,000	-	-	-	--	207,257	218,000	-10,743	-4.93
污染防治及防治收入	120,000	-	-	-	--	131,357	120,000	11,357	9.46
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	75,900	98,000	-22,100	-22.55
基金用途	98,000	12,180	-	12,180	--	43,812	63,500	-19,688	-31.00
水污染防治計畫	98,000	12,180	-	12,180	--	43,812	63,500	-19,688	-31.00
本期賸餘(短絀)	218,000	-12,180	-	-12,180	--	163,445	154,500	8,945	5.79
期初基金餘額	1,350,000	1,595,770	1,504,500	91,270	6.07	1,420,145	1,350,000	70,145	5.20
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,568,000	1,583,590	1,504,500	79,090	5.26	1,583,590	1,504,500	79,090	5.26

註: 1.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係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, 致實際數較預算數減少22,100元。

2.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化, 故減少相關印製費用, 致實際數較預算數減少19,688元。

製表 約保人員陳文玲

覆核 科員蘇秋維

# 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112年9月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位								
		水污染防治計畫		本月數	-	-	-	12,180	-
	累計數		-	-	-	43,812	63,500	-19,688	-31.00
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化, 故減少相關印製費用, 致實際數較預算數減少19,688元。

## 臺北市水污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國112年9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	1,658,000	-828,630	-	-	-243,837	585,533	
合 計	1,658,000	-828,630	-	-	-243,837	585,533	

製表 約僱人員 陳文玲

覆核 科員 蘇秋維

# 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112年9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	配 合 總 預 算 追 加 預 算 辦 理 之 購 建 固 定 資 產	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	-	-	324,000	-	-	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	324,000	-	-	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	-	324,000	-	-	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# 臺北市水污染防治基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第3期(民國112年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至112年9月 底累計分配數 (2)	截至112年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

# 臺北市水污染防治基金

## 平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,219,123	100.00	負債	50,000	2.25
流動資產	1,633,590	73.61	其他負債	50,000	2.25
現金	1,627,590	73.34	什項負債	50,000	2.25
銀行存款	1,627,590	73.34	存入保證金	50,000	2.25
應收款項	6,000	0.27	淨資產	2,169,123	97.75
應收帳款	6,000	0.27	淨資產	2,169,123	97.75
固定資產	585,533	26.39	淨資產	2,169,123	97.75
機械及設備	585,533	26.39	累積餘額	2,249,515	101.37
機械及設備	1,658,000	74.71	本期短絀	-80,392	-3.62
累計折舊 - 機械及設備	-1,072,467	-48.33			
合 計	2,219,123	100.00	合 計	2,219,123	100.00

## 臺北市水污染防治基金

## 平衡表附表

中華民國112年9月30日

- 1.信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，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112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	207,257
徵收及依法分配收入	-	207,257
污染防制及防治收入	-	131,357
環保提撥收入	-	75,900
支出	39,273	287,649
業務支出	12,180	38,812
業務支出	12,180	38,812
獎補助支出	-	5,000
補(協)助政府機關(構)	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	27,093	243,837
固定資產折舊	27,093	243,837
本期賸餘(短絀)	-39,273	-80,392
期初淨資產	-	2,249,515
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,169,123

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

# 臺北市水污染防治基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	207,257	-	207,257	收入
徵收及依法分配收入	207,257	-	207,257	徵收及依法分配收入
基金用途	43,812	243,837	287,649	支出
服務費用	24,942	13,870	38,812	業務支出
材料及用品費	13,870	-13,870	-	
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
		243,837	243,837	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	163,445	-243,837	-80,392	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,420,145	829,370	2,249,515	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,583,590	585,533	2,169,123	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核 科員蘇秋維

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112年1月1日至112年9月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」24,942元與會計科目「業務支出」38,812元間之調整數13,870元，係「材料及用品費」13,870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」243,837元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。