

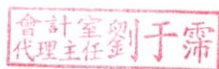
臺北市環境保護基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國113年10月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國113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 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 至 11 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 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113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	1,202,802,000	74,917,170	76,580,744	-1,663,574	-2.17	1,004,850,405	896,862,351	107,988,054	12.04
徵收及依法分配收入	999,401,000	64,398,295	76,414,911	-12,016,616	-15.73	797,350,359	716,898,171	80,452,188	11.22
污染防治及防治收入	149,120,000	8,710,816	11,459,000	-2,748,184	-23.98	136,580,021	119,285,000	17,295,021	14.50
回收清除處理收入	798,405,000	55,196,493	64,502,927	-9,306,434	-14.43	611,565,525	549,950,930	61,614,595	11.20
違規罰款收入	410,000	39,460	34,166	5,294	15.49	236,170	341,660	-105,490	-30.88
環保提撥收入	51,466,000	451,526	418,818	32,708	7.81	48,968,643	47,320,581	1,648,062	3.48
財產收入	2,125,000	-	-	-	--	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
財產處分收入	2,125,000	-	-	-	--	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
政府撥入收入	199,106,000	10,511,464	-	10,511,464	--	202,749,255	176,732,100	26,017,155	14.72
公庫撥款收入	158,470,000	-	-	-	--	158,470,000	158,470,000	0	0.00
政府其他撥入收入	40,636,000	10,511,464	-	10,511,464	--	44,279,255	18,262,100	26,017,155	142.47
其他收入	2,170,000	7,411	165,833	-158,422	-95.53	2,387,050	1,638,330	748,720	45.70
雜項收入	2,170,000	7,411	165,833	-158,422	-95.53	2,387,050	1,638,330	748,720	45.70
基金用途	1,102,328,000	103,786,429	151,591,734	-47,805,305	-31.54	576,417,789	649,240,289	-72,822,500	-11.22
空氣污染防治計畫	304,863,000	21,024,724	23,726,736	-2,702,012	-11.39	142,667,294	192,287,364	-49,620,070	-25.81
資源回收計畫	54,798,000	10,392,659	5,195,888	5,196,771	100.02	45,732,615	24,094,353	21,638,262	89.81
廢棄物清理計畫	525,513,000	64,321,941	80,948,634	-16,626,693	-20.54	355,121,475	372,892,247	-17,770,772	-4.77

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	%
水污染防治計畫	86,000	283,000	7,500	275,500	3,673.33	405,140	43,500	361,640	831.36
環境教育計畫	46,533,000	6,105,936	1,037,976	5,067,960	488.25	26,503,536	19,247,825	7,255,711	37.70
建築及設備計畫	170,535,000	1,658,169	40,675,000	-39,016,831	-95.92	5,987,729	40,675,000	-34,687,271	-85.28
購建固定資產	170,535,000	1,658,169	40,675,000	-39,016,831	-95.92	5,987,729	40,675,000	-34,687,271	-85.28
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	100,474,000	-28,869,259	-75,010,990	46,141,731	--	428,432,616	247,622,062	180,810,554	73.02
期初基金餘額	2,061,840,000	2,463,272,856	2,384,473,052	78,799,804	3.30	2,005,970,981	2,061,840,000	-55,869,019	-2.71
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,162,314,000	2,434,403,597	2,309,462,062	124,941,535	5.41	2,434,403,597	2,309,462,062	124,941,535	5.41

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113年10月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收107,988,054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：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17,171,889元。
- (2) 水污染防治基金：因截至本月環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數較預算數增加123,132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) 因南、北區變賣回收物數量較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，致實際數較預算數增加14,220,680元。

(2) 本局隨袋徵收收入累計實際數130,660,336元高於累計預算數112,200,000元，超收18,460,336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累計實際數250,530元低於累計預算數328,140元，短收77,610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累計實際數425,571,658元高於累計預算數399,186,790元，超收26,384,868元，主要係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累計實際數14,176,321元高於累計預算數11,550,000元，超收2,626,321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，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。

4. 財產處分收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因主要係113年度第1次變賣報廢車輛一批(廢棄物基金19台)，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。

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72,822,500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「113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60,953,000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) 環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」，執行數共計14,872,447元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。

(2) 參加本府與中華民國景觀學會合辦「Design With Nature Now」國際展暨臺北特展本局分攤款607,265元，已於113年8月16日簽准併入113年度決算辦理。

(3) 辦理「113年度本市各里推動源頭減量及資源回收工作補助款」因各里核銷資料較預期提早送回本局轉正，致實際數較預算數增加6,174,981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：

(1) 本年度辦理「113年度臺北市太陽能臭氣增氧機運轉維護案」執行數86,140元，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。

(2) 環境部補助「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀數據分析零件執行數283,000元，於113年5月28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113年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,224元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。

(2) 112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款執行數2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。

(3) 113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年10月份

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：

(1)處理場「汰換挖土機3臺」9,874,000元，已於113年3月8日決標，因於簽約過程中發現投標廠商有採購法50條第1項之疑義，經查雖無發現有違法採購法事宜，惟為避免日後爭議，已予以解約，另案重新辦理採購，新案已上網公告招標，預計11月5日開第二次標。

(2)本局「113年汰換廢棄物收集車第3組」30,591,000元，於113年7月17日交貨，9月11日驗收合格，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。另中央補助自籌款7輛於2月1日共同供應契約下訂，9月6日交貨，刻正辦理查驗中，因交貨期較長致延遲，爾後將核實分配預算。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113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	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	21,024,724	23,726,736	-2,702,012	-11.39
		累計數	-	-	-	142,667,294	192,287,364	-49,620,070	-25.81
資源回收計畫		本月數	-	-	-	10,392,659	5,195,888	5,196,771	100.02
		累計數	-	-	-	45,732,615	24,094,353	21,638,262	89.81
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	64,321,941	80,948,634	-16,626,693	-20.54
		累計數	-	-	-	355,121,475	372,892,247	-17,770,772	-4.77
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	283,000	7,500	275,500	3,673.33
		累計數	-	-	-	405,140	43,500	361,640	831.36
環境教育計畫		本月數	-	-	-	6,105,936	1,037,976	5,067,960	488.25
		累計數	-	-	-	26,503,536	19,247,825	7,255,711	37.70
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	12	-	-	30,591,000	-30,591,000	--
		累計數	-	12	-	-	30,591,000	-30,591,000	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉子霈

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國113年10月份

- 1.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「113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60,953,000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)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計14,872,447元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16簽准併入113年度決算辦理。
- (2)參加本府與中華民國景觀學會合辦「Design With Nature Now」國際展暨臺北特展本局分攤款607,265元，已於113年8月16日簽准併入113年度決算辦理。
- (3)辦理「113年度本市各里推動源頭減量及資源回收工作補助款」因各里核銷資料較預期提早送回本局轉正，致實際數較預算數增加6,174,981元。
- 3.水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)本年度辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」執行數86,140元，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。
- (2)環境部補助「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀數據分析零件執行數283,000元，於113年5月28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113年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,224元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
- (2)112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款執行數2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。
- (3)113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113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155,951,000元，包含法定預算數156,035,000元，調整容納至雜項設備84,000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。累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年汰換廢棄物收集車第3組」30,591,000元(標餘款84,000元)，於113年7月17日交貨，9月11日驗收合格，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。另中央補助自籌款7輛於2月1日共同供應契約下訂，9月6日交貨，刻正辦理查驗中，因交貨期較長致延遲，爾後將核實分配預算。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113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	102,228,997	-44,940,308	-	1,377,604	-3,640,713	52,270,372	
房屋及建築	36,848,930	-3,649,386	1,734,135	-	-1,641,002	33,292,677	
機械及設備	244,124,893	-179,026,262	5,158,332	10,953,366	-16,836,975	42,466,622	
交通及運輸設備	2,008,717,077	-1,246,404,881	-	44,167,960	-59,429,326	658,714,910	
雜項設備	16,818,169	-14,521,457	472,866	189,579	-405,936	2,174,063	
電腦軟體	104,367	-	-	26,815	-	77,552	
合 計	2,408,842,433	-1,488,542,294	7,365,333	56,715,324	-81,953,952	788,996,196	

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉子霈

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年10月份

本年度成本變動原因：

- 1.土地改良物
(廢)減少：計1,377,604元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉減1,377,604元。
- 2.房屋及建築
(廢)增加：計1,734,135元
(1)112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。
(2)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增1,377,604元。
- 3.機械及設備
(空)增加：計212,498元，係「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」-購置異味偵測器3臺148,500元、室內空品偵測器2臺63,998元。
減少：計195,892元
(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺47,392元。
(2)113年9月24日府授財產字第1130143244號函核准移撥稽查大隊異味偵測器3臺148,500元。
(資)增加：計426,980元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元、購置平板電腦5臺110,000元、購置變頻馬達99,000元、購置地磅系統主機2臺66,150元、購置A3彩色印表機1臺56,951元。
減少：計109,950元
(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺18,277元。
(2)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢自動記錄器1具22,264元、割草機1臺11,009元、汽油發電機1臺38,400元、砂布環帶研磨機1臺20,000元，共計91,673元。
(廢)增加：計4,518,854元
(1)113年度木柵廠「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元。
(2)113年度處理場「拆船鋪路鐵板採購案」購置鐵板1,448,854元。
減少：計10,633,424元
(1)113年1月12日府授財產字第1130101557號函核准移撥木柵廠「地磅管制車牌辨識系統讀卡機」2臺938,000元。
(2)113年1月12日府授財產字第1130101628號函核准移撥木柵廠「強化廚餘再利用量能申請計畫-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機等」6,490,000元。
(3)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢「個人電腦」2臺40,894元。
(4)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢「泵浦」6臺194,760元、「背負式割草機」1臺10,370元、「熱電對熔接器組」1式10,400元。
(5)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「裝料機」1輛2,949,000元。
(環)減少：計14,100元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺14,100元。
- 4.交通及運輸設備
(廢)減少：計44,167,960元，係113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。
- 5.雜項設備
(資)增加：計37,866元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置吹葉機1臺15,650元及購置電視機1臺22,216元。
(廢)增加：計435,000元
(1)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年10月份

(2)113年度「內湖焚化廠回饋設施汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。

(3)113年度「北投焚化廠回饋設施汰換及增購桌球桌」共4台84,000元。

減少：計189,579元，係113年2月23日府授財產字第1130107410號函核准移撥北投廠「回饋設施健身器材採購案」189,579元。

6.電腦軟體

(空)減少：計23,545元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計3,270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113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	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	48,403,681	5,987,729		5,987,729	12.37	-42,415,952	-87.63	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	3.22
房屋及建築	356,531	-	-	-	356,531	356,531	356,531		356,531	100.00	0	0.00			100.00
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-	356,531		356,531						
機械及設備	-	14,500,000	8,959,060	-	23,459,060	14,857,780	5,158,332		5,158,332	34.72	-9,699,448	-65.28			21.99
機械及設備	-	-	-	-	-	-	5,158,332		5,158,332						
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-309,000	162,071,720	32,963,720	-		-	-	-32,963,720	--			--
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-		-						
雜項設備	-	-	40,550	309,000	349,550	225,650	472,866		472,866	209.56	247,216	109.56			135.28
雜項設備	-	-	-	-	-	-	472,866		472,866						
總 計	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	48,403,681	5,987,729	-	5,987,729	12.37	-42,415,952	-87.63			3.22

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113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		
房屋及建築		
機械及設備	(廢)主要係因： 1.處理場「汰換挖土機3臺」9,874,000元，已於113年3月8日決標，因於簽約過程中發現投標廠商有採購法50條第1項之疑義，經查雖無發現有違法採購法事宜，惟為避免日後爭議，已予以解約，另案重新辦理採購，新案已上網公告招標，預計11月5日開第二次標。 2.處理場「拆船鋪路鐵板1批」已結案，91,146元為標餘款。 3.木柵廠「113年度廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」已結案，20,000元為標餘款。	(廢)爾後類似案件將確實控制執行時程。
交通及運輸設備	(廢)主要係因： 1.本局「113年汰換廢棄物收集車第3組」30,591,000元，於113年7月17日交貨，9月11日驗收合格，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。另中央補助自籌款7輛於2月1日共同供應契約下訂，9月6日交貨，刻正辦理查驗中，因交貨期較長致延遲，爾後將核實分配預算。 2.處理場「作業面AI監控系統(補辦預算)」2,372,720元，已報完工，俟驗收完成後辦理付款結案，惟實際交貨完工時程與預估期程有落差致執行落後。	(廢)爾後類似案件將確實控制執行時程。
雜項設備	(資)(補辦預算)因業務臨時需要提前購置吹葉機1台15,650元及電視機1台22,216元。 (廢)主要係因：內湖焚化廠回饋設施汰換投影機115,000元、汰換桌球桌110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8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。	(資)(補辦預算)爾後核實分配預算。 (廢)爾後依實際需求編列預算程序辦理。

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,240,461,315	100.00	負債	17,061,522	0.53
流動資產	2,451,030,028	75.64	流動負債	4,126,323	0.13
現金	2,205,230,812	68.05	應付款項	4,126,323	0.13
銀行存款	2,205,170,812	68.05	應付代收款	639,500	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	3,486,812	0.11
應收款項	8,260,662	0.25	其他應付款	11	0.00
應收帳款	171,700	0.01	其他負債	12,935,199	0.40
其他應收款	8,088,962	0.25	什項負債	12,935,199	0.40
存貨	3,211,945	0.10	存入保證金	12,512,108	0.39
物料	3,211,945	0.10	應付退休及離職金	423,091	0.01
預付款項	234,326,609	7.23	淨資產	3,223,399,793	99.47
預付費用	234,326,609	7.23	淨資產	3,223,399,793	99.47
長期貸墊款及準備金	423,091	0.01	淨資產	3,223,399,793	99.47
準備金	423,091	0.01	累積餘額	2,926,271,120	90.30
退休及離職準備金	423,091	0.01	本期賸餘	297,128,673	9.17
固定資產	788,918,644	24.35			
土地改良物	52,270,372	1.61			
土地改良物	100,851,393	3.11			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113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	-48,581,021	-1.50			
房屋建築及設備	33,292,677	1.03			
房屋建築及設備	38,583,065	1.19			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,290,388	-0.16			
機械及設備	42,466,622	1.31			
機械及設備	238,329,859	7.35			
累計折舊 - 機械及設備	-195,863,237	-6.04			
交通及運輸設備	658,714,910	20.33			
交通及運輸設備	1,964,549,117	60.63			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,305,834,207	-40.30			
雜項設備	2,174,063	0.07			
雜項設備	17,101,456	0.53			
累計折舊 - 雜項設備	-14,927,393	-0.46			
無形資產	77,552	0.00			
無形資產	77,552	0.00			
電腦軟體	77,552	0.00			
其他資產	12,000	0.00			
什項資產	12,000	0.00			

中華民國113年10月31日

覆核

[illegible]

製表

清潔隊員王悅笙

需于劉長股

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國113年10月31日

- 1.信託代理與保證資產31,882,509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31,882,509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113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	74,917,170	1,004,850,405
徵收及依法分配收入	64,398,295	797,350,359
污染防制及防治收入	8,710,816	136,580,021
回收清除處理收入	55,196,493	611,565,525
違規罰款收入	39,460	236,170
環保提撥收入	451,526	48,968,643
財產收益	-	2,363,741
財產交易利益	-	2,363,741
政府撥入收入	10,511,464	202,749,255
公庫撥款收入	-	158,470,000
政府其他撥入收入	10,511,464	44,279,255
其他收入	7,411	2,387,050
雜項收入	7,411	2,387,050
支出	115,030,146	707,721,732
人事支出	2,748,910	6,626,816
人事支出	2,748,910	6,626,816
業務支出	91,295,811	463,279,300
業務支出	91,295,811	463,279,300
獎補助支出	7,702,285	95,105,052

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國113年10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)	-	39,139,000
捐助國內團體	151,000	896,000
其他獎補捐助	7,551,285	55,070,052
財產損失	143,604	8,064,753
財產交易損失	143,604	8,064,753
折舊、折耗及攤銷	12,758,282	129,226,919
固定資產折舊	12,755,600	129,200,104
無形資產攤銷	2,682	26,815
其他支出	381,254	5,418,892
其他支出	381,254	5,418,892
本期賸餘(短絀)	-40,112,976	297,128,673
期初淨資產	-	2,926,271,120
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	3,223,399,793

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

股長劉子霈

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113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	1,004,850,405	-	1,004,850,405	收入
徵收及依法分配收入	797,350,359	-	797,350,359	徵收及依法分配收入
財產收入	2,363,741	-	2,363,741	財產收益
政府撥入收入	202,749,255	-	202,749,255	政府撥入收入
其他收入	2,387,050	-	2,387,050	其他收入
基金用途	576,417,789	131,303,943	707,721,732	支出
用人費用	6,626,816	-	6,626,816	人事支出
服務費用	435,023,048	28,256,252	463,279,300	業務支出
材料及用品費	24,113,562	-24,113,562	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,185,098	-1,185,098	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,935,992	-2,935,992	-	
捐助、補助與獎助	95,105,052	-	95,105,052	獎補助支出
		8,064,753	8,064,753	財產損失
		129,226,919	129,226,919	折舊、折耗及攤銷
其他	5,418,892	-	5,418,892	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	5,987,729	-5,987,729		

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113年1月1日至113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
本期賸餘(短絀)	428,432,616	-131,303,943	297,128,673	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	2,005,970,981	920,300,139	2,926,271,120	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	2,434,403,597	788,996,196	3,223,399,793	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉子霽

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國113年1月1日至113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、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數5,987,729元，其中5,987,729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」435,023,048元與會計科目「業務支出」463,279,300元間之調整數28,256,252元，係：

- 1.「材料及用品費」24,113,562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)」1,185,098元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,935,992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」6,911,647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」619,055元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「財產損失」534,051元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增轉減固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」129,226,919元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

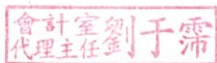
臺北市空氣污染防制基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年10月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市空氣污染防治基金

目 次

中華民國113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 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 15 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113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	303,941,000	12,781,635	11,513,999	1,267,636	11.01	267,961,649	250,127,090	17,834,559	7.13
徵收及依法分配收入	153,505,000	8,750,276	11,493,166	-2,742,890	-23.87	140,457,458	122,106,660	18,350,798	15.03
污染防制及防治收入	149,000,000	8,710,816	11,459,000	-2,748,184	-23.98	136,336,889	119,165,000	17,171,889	14.41
違規罰款收入	410,000	39,460	34,166	5,294	15.49	236,170	341,660	-105,490	-30.88
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	3,884,399	2,600,000	1,284,399	49.40
政府撥入收入	150,186,000	4,031,359	-	4,031,359	--	127,225,447	127,812,100	-586,653	-0.46
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	40,636,000	4,031,359	-	4,031,359	--	17,675,447	18,262,100	-586,653	-3.21
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	278,744	208,330	70,414	33.80
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	278,744	208,330	70,414	33.80
基金用途	304,863,000	21,088,722	23,726,736	-2,638,014	-11.12	142,879,792	192,287,364	-49,407,572	-25.69
空氣污染防制計畫	304,863,000	21,024,724	23,726,736	-2,702,012	-11.39	142,667,294	192,287,364	-49,620,070	-25.81
建築及設備計畫	-	63,998	-	63,998	--	212,498	-	212,498	--
購建固定資產	-	63,998	-	63,998	--	212,498	-	212,498	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-922,000	-8,307,087	-12,212,737	3,905,650	--	125,081,857	57,839,726	67,242,131	116.26
期初基金餘額	201,714,000	393,476,088	271,766,463	121,709,625	44.78	260,087,144	201,714,000	58,373,144	28.94

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113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	200,792,000	385,169,001	259,553,726	125,615,275	48.40	385,169,001	259,553,726	125,615,275	48.40

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113年10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.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「112年度營建工程空氣污染管制計畫」之違約罰款100,000元所致。
- 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「113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60,953,000元。
- 6.建築及設備計畫發生實際數212,498元，主要係因環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」執行數212,498元，業經市府於113年7月10日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113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113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	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	21,024,724	23,726,736	-2,702,012	-11.39
		累計數	-	-	-	142,667,294	192,287,364	-49,620,070	-25.81
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 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「113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60,953,000元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國113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	-990,180	-	-	-41,350	1,968,725	
機械及設備	60,402,029	-53,783,297	212,498	195,892	-3,801,768	2,833,570	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,325,864	-	-	-99,020	426,194	
雜項設備	112,782	-102,306	-	-	-4,040	6,436	
電腦軟體	96,719	-	-	23,545	-	73,174	
合 計	82,462,863	-73,201,647	212,498	219,437	-3,946,178	5,308,099	

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國113年10月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

增加：計212,498元，係「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」-購置異味偵測器3臺148,500元、室內空品偵測器2臺63,998元。

減少：計195,892元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺47,392元。

(2)113年9月24日府授財產字第1130143244號函核准移撥稽查大隊異味偵測器3臺148,500元。

2..電腦軟體

減少：計23,545元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113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	-	-	548,500	-	548,500	-	212,498	-	212,498	-	212,498	--	(補辦預算) 因業務臨時 需要提前購 置。	(補辦預算) 嗣後核實分 配預算。	38.74
機械及設備	-	-	548,500	-	548,500	-	212,498	-	212,498	-	212,498	--			38.74
機械及設備	-	-	-	-	-	-	212,498	-	212,498	-	-	-			-
總 計	-	-	548,500	-	548,500	-	212,498	-	212,498	--	212,498	--			38.74

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于需

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	394,207,489	100.00	負債	3,730,389	0.95
流動資產	388,476,299	98.55	流動負債	808,298	0.21
現金	370,808,023	94.06	應付款項	808,298	0.21
銀行存款	370,798,023	94.06	應付代收款	639,500	0.16
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	168,787	0.04
應收款項	5,221,831	1.32	其他應付款	11	0.00
其他應收款	5,221,831	1.32	其他負債	2,922,091	0.74
預付款項	12,446,445	3.16	什項負債	2,922,091	0.74
預付費用	12,446,445	3.16	存入保證金	2,499,000	0.63
長期貸墊款及準備金	423,091	0.11	應付退休及離職金	423,091	0.11
準備金	423,091	0.11	淨資產	390,477,100	99.05
退休及離職準備金	423,091	0.11	淨資產	390,477,100	99.05
固定資產	5,234,925	1.33	淨資產	390,477,100	99.05
房屋建築及設備	1,968,725	0.50	累積餘額	269,348,360	68.33
房屋建築及設備	3,000,255	0.76	本期賸餘	121,128,740	30.73
累計折舊－房屋建築及設備	-1,031,530	-0.26			
機械及設備	2,833,570	0.72			
機械及設備	60,418,635	15.33			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國113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	-57,585,065	-14.61			
交通及運輸設備	426,194	0.11			
交通及運輸設備	18,851,078	4.78			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,424,884	-4.67			
雜項設備	6,436	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-106,346	-0.03			
無形資產	73,174	0.02			
無形資產	73,174	0.02			
電腦軟體	73,174	0.02			
合 計	394,207,489	100.00	合 計	394,207,489	100.00

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于需

臺北市空氣污染防制基金
平衡表附表

中華民國113年10月31日

- 1.信託代理與保證資產5,500,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債5,500,000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113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,781,635	267,961,649
徵收及依法分配收入	8,750,276	140,457,458
污染防制及防治收入	8,710,816	136,336,889
違規罰款收入	39,460	236,170
環保提撥收入	-	3,884,399
政府撥入收入	4,031,359	127,225,447
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	4,031,359	17,675,447
其他收入	-	278,744
雜項收入	-	278,744
支出	21,559,027	146,832,909
人事支出	321,338	3,466,729
人事支出	321,338	3,466,729
業務支出	15,659,388	78,698,143
業務支出	15,659,388	78,698,143
獎補助支出	4,972,000	55,680,500
補（協）助政府機關（構）	-	7,366,000
捐助國內團體	151,000	896,000
其他獎補助	4,821,000	47,418,500

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	143,604	144,078
財產交易損失	143,604	144,078
折舊、折耗及攤銷	390,699	4,021,537
固定資產折舊	388,344	3,997,992
無形資產攤銷	2,355	23,545
其他支出	71,998	4,821,922
其他支出	71,998	4,821,922
本期賸餘（短絀）	-8,777,392	121,128,740
期初淨資產	-	269,348,360
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	390,477,100

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

臺北市空氣污染防治基金
預算執行與會計收支對照表
中華民國113年1月1日至113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	267,961,649	-	267,961,649	收入
徵收及依法分配收入	140,457,458	-	140,457,458	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	127,225,447	-	127,225,447	政府撥入收入
其他收入	278,744	-	278,744	其他收入
基金用途	142,879,792	3,953,117	146,832,909	支出
用人費用	3,466,729	-	3,466,729	人事支出
服務費用	78,576,218	121,925	78,698,143	業務支出
材料及用品費	6,725	-6,725	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	115,200	-115,200	-	
捐助、補助與獎助	55,680,500	-	55,680,500	獎補助支出
		144,078	144,078	財產損失
		4,021,537	4,021,537	折舊、折耗及攤銷
其他	4,821,922	-	4,821,922	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	212,498	-212,498		
本期賸餘(短絀)	125,081,857	-3,953,117	121,128,740	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	260,087,144	9,261,216	269,348,360	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

臺北市空氣污染防治基金
預算執行與會計收支對照表
中華民國113年1月1日至113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	385,169,001	5,308,099	- 390,477,100	淨資產調整數 期末淨資產

臺北市空氣污染防治基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國113年1月1日至113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212,498元，其中212,498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」78,576,218元與會計科目「業務支出」78,698,143元間之調整數121,925元，係「材料及用品費」6,725元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」115,200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」144,078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」4,021,537元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

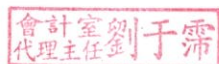
臺北市資源回收基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國113年10月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國113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 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 15 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	52,771,000	8,906,749	2,546,000	6,360,749	249.83	75,828,608	46,731,000	29,097,608	62.27
徵收及依法分配收入	32,571,000	5,917,955	2,546,000	3,371,955	132.44	40,906,680	26,686,000	14,220,680	53.29
回收清除處理收入	32,571,000	5,917,955	2,546,000	3,371,955	132.44	40,906,680	26,686,000	14,220,680	53.29
政府撥入收入	20,000,000	2,988,794	-	2,988,794	--	34,846,782	20,000,000	14,846,782	74.23
公庫撥款收入	20,000,000	-	-	-	--	20,000,000	20,000,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	2,988,794	-	2,988,794	--	14,846,782	-	14,846,782	--
其他收入	200,000	-	-	-	--	75,146	45,000	30,146	66.99
雜項收入	200,000	-	-	-	--	75,146	45,000	30,146	66.99
基金用途	54,798,000	10,537,976	5,195,888	5,342,088	102.81	46,197,461	24,094,353	22,103,108	91.74
資源回收計畫	54,798,000	10,392,659	5,195,888	5,196,771	100.02	45,732,615	24,094,353	21,638,262	89.81
建築及設備計畫	-	145,317	-	145,317	--	464,846	-	464,846	--
購建固定資產	-	145,317	-	145,317	--	464,846	-	464,846	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-2,027,000	-1,631,227	-2,649,888	1,018,661	--	29,631,147	22,636,647	6,994,500	30.90
期初基金餘額	14,829,000	53,814,462	40,115,535	13,698,927	34.15	22,552,088	14,829,000	7,723,088	52.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	12,802,000	52,183,235	37,465,647	14,717,588	39.28	52,183,235	37,465,647	14,717,588	39.28

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

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113年10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較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，致實際數較預算數增加14,220,680元。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「113年度資源回收工作計畫」第1、2、3期款11,357,416元、「113年度資收關懷計畫」第1、2期款2,489,366元及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」1,000,000元，共計14,846,782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，分別於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16日簽准併入113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112年下半年相關人員資收獎勵金之應付費用多估轉列雜項收入54,926元所致。
- 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)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計14,872,447元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。
 - (2)參加本府與中華民國景觀學會合辦「Design With Nature Now」國際展暨臺北特展本局分攤款607,265元，已於113年8月16日簽准併入113年度決算辦理。
 - (3)辦理「113年度本市各里推動源頭減量及資源回收工作補助款」因各里核銷資料較預期提早送回本局轉正，致實際數較預算數增加6,174,981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，主要係因環境部補助辦理「112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464,846元，業經市府於113年7月16日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113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113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	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	10,392,659	5,195,888	5,196,771	100.02
		累計數	-	-	-	45,732,615	24,094,353	21,638,262	89.81
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

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

中華民國113年10月份

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國113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	-79,887	-	-	-3,800	100,892	
機械及設備	9,581,975	-6,554,551	426,980	109,950	-779,834	2,564,620	
交通及運輸設備	170,985,654	-98,396,709	-	-	-9,847,315	62,741,630	
雜項設備	11,923,085	-11,400,670	37,866	-	-75,874	484,407	
電腦軟體	7,648	-	-	3,270	-	4,378	
合 計	193,120,658	-116,865,157	464,846	113,220	-10,706,823	65,900,304	

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國113年10月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

增加：計426,980元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元、購置平板電腦5臺110,000元、購置變頻馬達99,000元、購置地磅系統主機2臺66,150元、購置A3彩色印表機1臺56,951元。

減少：計109,950元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺18,277元。

(2)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢自動記錄器1具22,264元、割草機1臺11,009元、汽油發電機1臺38,400元、砂布環帶研磨機1臺20,000元，共計91,673元。

2.雜項設備

增加：計37,866元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置吹葉機1臺15,650元及購置電視機1臺22,216元。

3.電腦軟體

減少：計3,270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113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	-	-	470,630	-	470,630	235,730	464,846	-	464,846	197.19	229,116	97.19	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。	98.77	
機械及設備	-	-	430,080	-	430,080	220,080	426,980	-	426,980	194.01	206,900	94.01			99.28	
機械及設備	-	-	-	-	-	-	426,980	-	426,980	-	-	-			-	-
雜項設備	-	-	40,550	-	40,550	15,650	37,866	-	37,866	241.96	22,216	141.96			93.38	
雜項設備	-	-	-	-	-	-	37,866	-	37,866	-	-	-			-	-
總 計	-	-	470,630	-	470,630	235,730	464,846	-	464,846	197.19	229,116	97.19			98.77	

製表

約據人員陳文玲

覆核

股長劉子霈

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,695,919	100.00	負債	4,612,380	3.76
流動資產	56,783,615	46.28	其他負債	4,612,380	3.76
現金	46,281,011	37.72	什項負債	4,612,380	3.76
銀行存款	46,241,011	37.69	存入保證金	4,612,380	3.76
零用及週轉金	40,000	0.03	淨資產	118,083,539	96.24
應收款項	171,700	0.14	淨資產	118,083,539	96.24
應收帳款	171,700	0.14	淨資產	118,083,539	96.24
存貨	3,211,945	2.62	累積餘額	98,807,589	80.53
物料	3,211,945	2.62	本期賸餘	19,275,950	15.71
預付款項	7,118,959	5.80			
預付費用	7,118,959	5.80			
固定資產	65,895,926	53.71			
土地改良物	4,377	0.00			
土地改良物	437,717	0.36			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.35			
房屋建築及設備	100,892	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.15			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-83,687	-0.07			

臺北市資源回收基金 平衡表

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,564,620	2.09			
機械及設備	9,899,005	8.07			
累計折舊 - 機械及設備	-7,334,385	-5.98			
交通及運輸設備	62,741,630	51.14			
交通及運輸設備	170,985,654	139.36			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-108,244,024	-88.22			
雜項設備	484,407	0.39			
雜項設備	11,960,951	9.75			
累計折舊 - 雜項設備	-11,476,544	-9.35			
無形資產	4,378	0.00			
無形資產	4,378	0.00			
電腦軟體	4,378	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	122,695,919	100.00	合 計	122,695,919	100.00

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國113年10月31日

- 1.信託代理與保證資產690,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債690,000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.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,906,749	75,828,608
徵收及依法分配收入	5,917,955	40,906,680
回收清除處理收入	5,917,955	40,906,680
政府撥入收入	2,988,794	34,846,782
公庫撥款收入	-	20,000,000
政府其他撥入收入	2,988,794	14,846,782
其他收入	-	75,146
雜項收入	-	75,146
支出	11,468,267	56,552,658
人事支出	2,417,392	2,999,920
人事支出	2,417,392	2,999,920
業務支出	5,244,982	35,081,143
業務支出	5,244,982	35,081,143
獎補助支出	2,730,285	7,651,552
其他獎補助	2,730,285	7,651,552
財產損失	-	1,100
財產交易損失	-	1,100
折舊、折耗及攤銷	1,075,608	10,818,943
固定資產折舊	1,075,281	10,815,673

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國113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	327	3,270
本期賸餘(短絀)	-2,561,518	19,275,950
期初淨資產	-	98,807,589
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	118,083,539

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

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國113年1月1日至113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	75,828,608	-	75,828,608	收入
徵收及依法分配收入	40,906,680	-	40,906,680	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	34,846,782	-	34,846,782	政府撥入收入
其他收入	75,146	-	75,146	其他收入
基金用途	46,197,461	10,355,197	56,552,658	支出
用人費用	2,999,920	-	2,999,920	人事支出
服務費用	17,669,224	17,411,919	35,081,143	業務支出
材料及用品費	16,205,221	-16,205,221	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,185,098	-1,185,098	-	
捐助、補助與獎助	7,651,552	-	7,651,552	獎補助支出
		1,100	1,100	財產損失
		10,818,943	10,818,943	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	464,846	-464,846		
本期賸餘(短絀)	29,631,147	-10,355,197	19,275,950	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	22,552,088	76,255,501	98,807,589	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

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113年1月1日至113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	52,183,235	65,900,304	118,083,539	- 淨資產調整數 - 期末淨資產

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113年1月1日至113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464,846元，其中464,846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」17,669,224元與會計科目「業務支出」35,081,143元間之調整數17,411,919元，係「材料及用品費」16,205,221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)」1,185,098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」1,100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」10,818,943元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

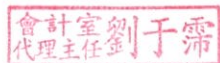
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國113年10月份

主辦會計人員 劉于霈



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113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 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113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	798,479,000	51,977,260	62,101,927	-10,124,667	-16.30	609,503,778	555,083,680	54,420,098	9.80
徵收及依法分配收入	765,834,000	49,278,538	61,956,927	-12,678,389	-20.46	570,658,845	523,264,930	47,393,915	9.06
回收清除處理收入	765,834,000	49,278,538	61,956,927	-12,678,389	-20.46	570,658,845	523,264,930	47,393,915	9.06
財產收入	2,125,000	-	-	-	--	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
財產處分收入	2,125,000	-	-	-	--	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
政府撥入收入	28,920,000	2,691,311	-	2,691,311	--	35,068,330	28,920,000	6,148,330	21.26
公庫撥款收入	28,920,000	-	-	-	--	28,920,000	28,920,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	2,691,311	-	2,691,311	--	6,148,330	-	6,148,330	--
其他收入	1,600,000	7,411	145,000	-137,589	-94.89	1,412,862	1,305,000	107,862	8.27
雜項收入	1,600,000	7,411	145,000	-137,589	-94.89	1,412,862	1,305,000	107,862	8.27
基金用途	696,048,000	65,770,795	121,623,634	-55,852,839	-45.92	360,431,860	413,567,247	-53,135,387	-12.85
廢棄物清理計畫	525,513,000	64,321,941	80,948,634	-16,626,693	-20.54	355,121,475	372,892,247	-17,770,772	-4.77
建築及設備計畫	170,535,000	1,448,854	40,675,000	-39,226,146	-96.44	5,310,385	40,675,000	-35,364,615	-86.94
購建固定資產	170,535,000	1,448,854	40,675,000	-39,226,146	-96.44	5,310,385	40,675,000	-35,364,615	-86.94
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	102,431,000	-13,793,535	-59,521,707	45,728,172	--	249,071,918	141,516,433	107,555,485	76.00
期初基金餘額	1,762,783,000	1,903,900,347	1,963,821,140	-59,920,793	-3.05	1,641,034,894	1,762,783,000	-121,748,106	-6.91

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113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	1,865,214,000	1,890,106,812	1,904,299,433	-14,192,621	-0.75	1,890,106,812	1,904,299,433	-14,192,621	-0.75

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113年10月份

1.財產處分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769,991元，主要係113年度第1次變賣報廢車輛一批(廢棄物基金19台)，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。

2.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「113年度臺北市廚餘能資源化補助計畫」1,535,000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113年2月2日簽准併入113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「113年度山豬窟衛生掩埋場建置智慧地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫」4,613,330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3月18日簽准併入113年度決算辦理。

3.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數35,364,615元，主要係因：

(1)處理場「汰換挖土機3臺」9,874,000元，已於113年3月8日決標，因於簽約過程中發現投標廠商有採購法50條第1項之疑義，經查雖無發現有違法採購法事宜，惟為避免日後爭議，已予以解約，另案重新辦理採購，新案已上網公告招標，預計11月5日開第二次標。

(2)本局「113年汰換廢棄物收集車第3組」30,591,000元，於113年7月17日交貨，9月11日驗收合格，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。另中央補助自籌款7輛於2月1日共同供應契約下訂，9月6日交貨，刻正辦理查驗中，因交貨期較長致延遲，爾後將核實分配預算。

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113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	-	-	-	64,321,941	80,948,634	-16,626,693	-20.54
		累計數	-	-	-	355,121,475	372,892,247	-17,770,772	-4.77
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	12	-	-	30,591,000	-30,591,000	--
		累計數	-	12	-	-	30,591,000	-30,591,000	--
		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155,951,000元, 包含法定預算數156,035,000元, 調整容納至雜項設備84,000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。累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因「113年汰換廢棄物收集車第3組」30,591,000元(標餘款84,000元), 於113年7月17日交貨, 9月11日驗收合格, 惟因付款程序遲延, 爾後將積極催辦, 以利核銷。另中央補助自籌款7輛於2月1日共同供應契約下訂, 9月6日交貨, 刻正辦理查驗中, 因交貨期較長致延遲, 爾後將核實分配預算。

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113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	101,791,280	-44,506,968	-	1,377,604	-3,640,713	52,265,995	
房屋及建築	33,664,096	-2,579,319	1,734,135	-	-1,595,852	31,223,060	
機械及設備	167,950,039	-116,535,689	4,518,854	10,633,424	-11,252,812	34,046,968	
交通及運輸設備	1,818,880,345	-1,129,682,308	-	44,167,960	-49,482,991	595,547,086	
雜項設備	4,782,302	-3,018,481	435,000	189,579	-326,022	1,683,220	
合 計	2,127,068,062	-1,296,322,765	6,687,989	56,368,567	-66,298,390	714,766,329	

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113年10月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

減少：1,377,604元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉減1,377,604元。

2.房屋及建築

增加：1,734,135元

(1)112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

(2)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增1,377,604元。

3.機械及設備

增加：4,518,854元

(1)113年度木柵廠「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元。

(2)113年度處理場「拆船鋪路鐵板採購案」購置鐵板1,448,854元。

減少：10,633,424元

(1)113年1月12日府授財產字第1130101557號函核准移撥木柵廠「地磅管制車牌辨識系統讀卡機」2臺938,000元。

(2)113年1月12日府授財產字第1130101628號函核准移撥木柵廠「強化廚餘再利用量能申請計畫-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機等」6,490,000元。

(3)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢「個人電腦」2臺40,894元。

(4)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢「泵浦」6臺194,760元、「背負式割草機」1臺10,370元、「熱電對熔接器組」1式10,400元。

(5)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「裝料機」1輛2,949,000元。

4.交通及運輸設備

減少：44,167,960元，係113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。

5.雜項設備

增加：435,000元

(1)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。

(2)113年度「內湖焚化廠回饋設施汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。

(3)113年度「北投焚化廠回饋設施汰換及增購桌球桌」共4台84,000元。

減少：189,579元，係113年2月23日府授財產字第1130107410號函核准移撥北投廠「回饋設施健身器材採購案」189,579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113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	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	48,034,251	5,310,385		5,310,385	11.06	-42,723,866	-88.94	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	2.89
房屋及建築	356,531			-	356,531	356,531	356,531		356,531	100.00	0	0.00			100.00
房屋建築及設備	-			-	-	-	356,531		356,531						
機械及設備	-	14,500,000	6,744,280	-	21,244,280	14,504,000	4,518,854		4,518,854	31.16	-9,985,146	-68.84			21.27
機械及設備	-			-	-	-	4,518,854		4,518,854						
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-309,000	162,071,720	32,963,720	-		-	-	-32,963,720	--			--
交通及運輸設備	-			-	-	-	-		-						
雜項設備	-			309,000	309,000	210,000	435,000		435,000	207.14	225,000	107.14			140.78
雜項設備	-			-	-	-	435,000		435,000						
總 計	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	48,034,251	5,310,385	-	5,310,385	11.06	-42,723,866	-88.94			2.89

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113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 房屋及建築 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備	主要係因： 1.處理場「汰換挖土機3臺」9,874,000元，已於113年3月8日決標，因於簽約過程中發現投標廠商有採購法50條第1項之疑義，經查雖無發現有違法採購法事宜，惟為避免日後爭議，已予以解約，另案重新辦理採購，新案已上網公告招標，預計11月5日開第二次標。 2.處理場「拆船鋪路鐵板1批」已結案，91,146元為標餘款。 3.木柵廠「113年度廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」已結案，20,000元為標餘款。 主要係因： 1.本局「113年汰換廢棄物收集車第3組」30,591,000元，於113年7月17日交貨，9月11日驗收合格，惟因付款程序遲延，爾後將積極催辦，以利核銷。另中央補助自籌款7輛於2月1日共同供應契約下訂，9月6日交貨，刻正辦理查驗中，因交貨期較長致延遲，爾後將核實分配預算。 2.處理場「作業面AI監控系統(補辦預算)」2,372,720元，已報完工，俟驗收完成後辦理付款結案，惟實際交貨完工時程與預估期程有落差致執行落後。 主要係因：內湖焚化廠回饋設施汰換投影機115,000元、汰換桌球桌110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8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。	爾後類似案件將確實控制執行時程。 爾後類似案件將確實控制執行時程。 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113年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,609,588,659	100.00	負債	4,715,518	0.18
流動資產	1,894,822,330	72.61	其他負債	4,715,518	0.18
現金	1,684,084,555	64.53	什項負債	4,715,518	0.18
銀行存款	1,684,084,555	64.53	存入保證金	4,715,518	0.18
預付款項	210,737,775	8.08	淨資產	2,604,873,141	99.82
預付費用	210,737,775	8.08	淨資產	2,604,873,141	99.82
固定資產	714,766,329	27.39	淨資產	2,604,873,141	99.82
土地改良物	52,265,995	2.00	累積餘額	2,471,780,191	94.72
土地改良物	100,413,676	3.85	本期賸餘	133,092,950	5.10
累計折舊 - 土地改良物	-48,147,681	-1.85			
房屋建築及設備	31,223,060	1.20			
房屋建築及設備	35,398,231	1.36			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,175,171	-0.16			
機械及設備	34,046,968	1.30			
機械及設備	161,835,469	6.20			
累計折舊 - 機械及設備	-127,788,501	-4.90			
交通及運輸設備	595,547,086	22.82			
交通及運輸設備	1,774,712,385	68.01			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國113年10月31日

- 1.信託代理與保證資產25,112,509元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債25,112,509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113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	51,977,260	609,503,778
徵收及依法分配收入	49,278,538	570,658,845
回收清除處理收入	49,278,538	570,658,845
財產收益	-	2,363,741
財產交易利益	-	2,363,741
政府撥入收入	2,691,311	35,068,330
公庫撥款收入	-	28,920,000
政府其他撥入收入	2,691,311	6,148,330
其他收入	7,411	1,412,862
雜項收入	7,411	1,412,862
支出	75,512,264	476,410,828
業務支出	64,321,941	323,349,892
業務支出	64,321,941	323,349,892
獎補助支出	-	31,768,000
補(協)助政府機關(構)	-	31,768,000
財產損失	-	7,919,434
財產交易損失	-	7,919,434
折舊、折耗及攤銷	11,190,323	113,369,919
固定資產折舊	11,190,323	113,369,919

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	-	3,583
其他支出	-	3,583
本期賸餘（短絀）	-23,535,004	133,092,950
期初淨資產	-	2,471,780,191
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,604,873,141

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

製表

覆核

臺北市一般廢棄物清除處理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113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	609,503,778	-	609,503,778	收入
徵收及依法分配收入	570,658,845	-	570,658,845	徵收及依法分配收入
財產收入	2,363,741	-	2,363,741	財產收益
政府撥入收入	35,068,330	-	35,068,330	政府撥入收入
其他收入	1,412,862	-	1,412,862	其他收入
基金用途	360,431,860	115,978,968	476,410,828	支出
服務費用	315,843,277	7,506,615	323,349,892	業務支出
材料及用品費	7,506,615	-7,506,615	-	
捐助、補助與獎助	31,768,000	-	31,768,000	獎補助支出
		7,919,434	7,919,434	財產損失
		113,369,919	113,369,919	折舊、折耗及攤銷
其他	3,583	-	3,583	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	5,310,385	-5,310,385		
本期賸餘(短絀)	249,071,918	-115,978,968	133,092,950	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,641,034,894	830,745,297	2,471,780,191	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數

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113年1月1日至113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	1,890,106,812	714,766,329	2,604,873,141	期末淨資產

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國113年1月1日至113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、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數5,310,385元，其中5,310,385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」315,843,277元與會計科目「業務支出」323,349,892元間之調整數7,506,615元，係「材料及用品費」7,506,615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」6,911,647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」473,736元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「財產損失」534,051元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增轉減固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」113,369,919元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

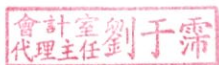
臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年10月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國113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 5 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 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

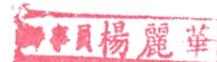
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	47,295,000	451,526	418,818	32,708	7.81	50,429,738	44,702,581	5,727,157	12.81
徵收及依法分配收入	47,175,000	451,526	418,818	32,708	7.81	45,000,744	44,622,581	378,163	0.85
環保提撥收入	47,175,000	451,526	418,818	32,708	7.81	45,000,744	44,622,581	378,163	0.85
政府撥入收入	-	-	-	-	--	4,808,696	-	4,808,696	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	4,808,696	-	4,808,696	--
其他收入	120,000	-	-	-	--	620,298	80,000	540,298	675.37
雜項收入	120,000	-	-	-	--	620,298	80,000	540,298	675.37
基金用途	46,533,000	6,105,936	1,037,976	5,067,960	488.25	26,503,536	19,247,825	7,255,711	37.70
環境教育計畫	46,533,000	6,105,936	1,037,976	5,067,960	488.25	26,503,536	19,247,825	7,255,711	37.70
本期賸餘(短絀)	762,000	-5,654,410	-619,158	-5,035,252	--	23,926,202	25,454,756	-1,528,554	-6.00
期初基金餘額	80,876,000	110,211,947	106,949,914	3,262,033	3.05	80,631,335	80,876,000	-244,665	-0.30
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	81,638,000	104,557,537	106,330,756	-1,773,219	-1.67	104,557,537	106,330,756	-1,773,219	-1.67

製表



覆核



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113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「113年度環境教育專案計畫」3,413,070元、「113年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065元及「113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」859,561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112年10月20日、113年2月23日及113年4月17日簽准併入113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112年度應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期違約金所致：

(1)112年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估29,318元。

(2)112年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元。

(3)112年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元。

(4)112年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2期款逾期違約金24,826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26,503,536元高於預算數7,255,711元，主要係因：

(1)環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,224元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。

(2)112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款執行數2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。

(3)113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113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113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	-	-	-	6,105,936	1,037,976	5,067,960	488.25
		累計數	-	-	-	26,503,536	19,247,825	7,255,711	37.70
		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26,503,536元高於預算數7,255,711元, 主要係因:

- 1.環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數2,333,224元, 於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
- 2.112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款執行數2,603,200元, 於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。
- 3.113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元, 於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

製表

員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國113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	4,208,850	-982,941	-	14,100	-678,171	2,533,638	
合 計	4,208,850	-982,941	-	14,100	-678,171	2,533,638	

【附註】：本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：14,100元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺14,100元。

臺北市環境教育基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113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	-	-	889,350	-	889,350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	889,350	-	889,350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	-	889,350	-	889,350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表

覆核

臺北市環境教育基金 平衡表

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	111,027,138	100.00	負債	3,935,963	3.55
流動資產	108,493,500	97.72	流動負債	3,318,025	2.99
現金	101,748,639	91.64	應付款項	3,318,025	2.99
銀行存款	101,738,639	91.63	應付費用	3,318,025	2.99
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	617,938	0.56
應收款項	2,855,131	2.57	什項負債	617,938	0.56
其他應收款	2,855,131	2.57	存入保證金	617,938	0.56
預付款項	3,889,730	3.50	淨資產	107,091,175	96.45
預付費用	3,889,730	3.50	淨資產	107,091,175	96.45
固定資產	2,533,638	2.28	淨資產	107,091,175	96.45
機械及設備	2,533,638	2.28	累積餘額	83,857,244	75.53
機械及設備	4,194,750	3.78	本期賸餘	23,233,931	20.93
累計折舊 - 機械及設備	-1,661,112	-1.50			
合 計	111,027,138	100.00	合 計	111,027,138	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國113年10月31日

- 1.信託代理與保證資產580,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債580,000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113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	451,526	50,429,738
徵收及依法分配收入	451,526	45,000,744
環保提撥收入	451,526	45,000,744
政府撥入收入	-	4,808,696
政府其他撥入收入	-	4,808,696
其他收入	-	620,298
雜項收入	-	620,298
支出	6,175,149	27,195,807
人事支出	10,180	160,167
人事支出	10,180	160,167
業務支出	5,786,500	25,749,982
業務支出	5,786,500	25,749,982
財產損失	-	141
財產交易損失	-	141
折舊、折耗及攤銷	69,213	692,130
固定資產折舊	69,213	692,130
其他支出	309,256	593,387
其他支出	309,256	593,387
本期賸餘(短絀)	-5,723,623	23,233,931

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	83,857,244
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	107,091,175

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

劉于霈

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113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	50,429,738	-	50,429,738	收入
徵收及依法分配收入	45,000,744	-	45,000,744	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,808,696	-	4,808,696	政府撥入收入
其他收入	620,298	-	620,298	其他收入
基金用途	26,503,536	692,271	27,195,807	支出
用人費用	160,167	-	160,167	人事支出
服務費用	22,820,103	2,929,879	25,749,982	業務支出
材料及用品費	109,087	-109,087	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,820,792	-2,820,792	-	
		141	141	財產損失
		692,130	692,130	折舊、折耗及攤銷
其他	593,387	-	593,387	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,926,202	-692,271	23,233,931	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	80,631,335	3,225,909	83,857,244	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	104,557,537	2,533,638	107,091,175	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113年1月1日至113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」22,820,103元與會計科目「業務支出」25,749,982元間之調整數2,929,879元，係「材料及用品費」109,087元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,820,792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」141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」692,130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113年10月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國113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 5 至 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 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 頁

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	800,000	-	800,000	--	1,126,632	218,000	908,632	416.80
徵收及依法分配收入	316,000	-	-	-	--	326,632	218,000	108,632	49.83
污染防制及防治收入	120,000	-	-	-	--	243,132	120,000	123,132	102.61
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	83,500	98,000	-14,500	-14.80
政府撥入收入	-	800,000	-	800,000	--	800,000	-	800,000	--
政府其他撥入收入	-	800,000	-	800,000	--	800,000	-	800,000	--
基金用途	86,000	283,000	7,500	275,500	3,673.33	405,140	43,500	361,640	831.36
水污染防治計畫	86,000	283,000	7,500	275,500	3,673.33	405,140	43,500	361,640	831.36
本期賸餘(短絀)	230,000	517,000	-7,500	524,500	--	721,492	174,500	546,992	313.46
期初基金餘額	1,638,000	1,870,012	1,820,000	50,012	2.75	1,665,520	1,638,000	27,520	1.68
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,868,000	2,387,012	1,812,500	574,512	31.70	2,387,012	1,812,500	574,512	31.70

製表 約值人員陳文玲

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113年10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，主要係因截至本月環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數較預算數增加123,132元，於113年7月8日簽准併入113年度決算辦理。
2. 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，致實際提撥數較預算數減少14,500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年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」800,000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，於113年5月28日簽准併入114年度決算辦理。
4. 水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) 本年度辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」執行數86,140元，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。
 - (2) 環境部補助「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀數據分析零件執行數283,000元，於113年5月28日簽准併入114年度決算辦理。

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113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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	283,000	7,500	275,500	3,673.33
		累計數	-	-	-	405,140	43,500	361,640	831.36
		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:

(1)本年度辦理「113年度臺北市太陽能臭氣增氧機運轉維護案」執行數86,140元, 於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。

(2)環境部補助「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀數據分析零件執行數283,000元, 於113年5月28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113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	1,982,000	-1,169,784	-	-	-324,390	487,826	
合 計	1,982,000	-1,169,784	-	-	-324,390	487,826	

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113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	-	-	346,850	-	346,850	133,700	-	-	-	-	-133,700	--	-	-	--
機械及設備	-	-	346,850	-	346,850	133,700	-	-	-	-	-133,700	--	(補辦預算) 主要係因 「112年度 水質保護及 土壤整治考 核獎勵補助 運用計畫- 河川(水庫) 清潔維護建 設獎勵補助 費」稽查大 隊「購買 iPad(1臺) 20,720元及 「異味偵測 器(2臺) 112,980 元, 其中 iPad已完成 付款, 異味 偵測器前因 與廠商確認 探頭類型花 費較多時 間, 刻正辦 理核銷程 序, 完成付 款後一併將 憑證移回本 局辦理轉正 作業。	(補辦預算) 嗣後核實分 配預算。	--
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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113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)			
總 計	-	-	346,850	-	346,850	133,700	-	-	-	-	-133,700	--			--

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,942,110	100.00	負債	67,272	2.29
流動資產	2,454,284	83.42	其他負債	67,272	2.29
現金	2,308,584	78.47	什項負債	67,272	2.29
銀行存款	2,308,584	78.47	存入保證金	67,272	2.29
應收款項	12,000	0.41	淨資產	2,874,838	97.71
其他應收款	12,000	0.41	淨資產	2,874,838	97.71
預付款項	133,700	4.54	淨資產	2,874,838	97.71
預付費用	133,700	4.54	累積餘額	2,477,736	84.22
固定資產	487,826	16.58	本期賸餘	397,102	13.50
機械及設備	487,826	16.58			
機械及設備	1,982,000	67.37			
累計折舊 - 機械及設備	-1,494,174	-50.79			
合 計	2,942,110	100.00	合 計	2,942,110	100.00

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉子霈

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國113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。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	800,000	1,126,632
徵收及依法分配收入	-	326,632
污染防制及防治收入	-	243,132
環保提撥收入	-	83,500
政府撥入收入	800,000	800,000
政府其他撥入收入	800,000	800,000
支出	315,439	729,530
業務支出	283,000	400,140
業務支出	283,000	400,140
獎補助支出	-	5,000
補（協）助政府機關（構）	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	32,439	324,390
固定資產折舊	32,439	324,390
本期賸餘（短絀）	484,561	397,102
期初淨資產	-	2,477,736
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,874,838

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

股長劉子霈

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113年1月1日至113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	1,126,632	-	1,126,632	收入
徵收及依法分配收入	326,632	-	326,632	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	800,000	-	800,000	政府撥入收入
基金用途	405,140	324,390	729,530	支出
服務費用	114,226	285,914	400,140	業務支出
材料及用品費	285,914	-285,914	-	
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
		324,390	324,390	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	721,492	-324,390	397,102	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,665,520	812,216	2,477,736	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	2,387,012	487,826	2,874,838	期末淨資產

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113年1月1日至113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」114,226元與會計科目「業務支出」400,140元間之調整數285,914元，係「材料及用品費」285,914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」324,390元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。