

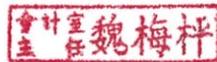
臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年7月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國113年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、資本資產明細表	第 6 至 7 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 9 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 10 至 13 頁
二、收入支出表	第 14 至 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 16 至 18 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,202,802,000	82,531,814	73,132,213	9,399,601	12.85	728,400,609	639,024,161	89,376,448	13.99
徵收及依法分配收入	999,401,000	80,272,056	70,409,280	9,862,776	14.01	547,335,073	470,098,730	77,236,343	16.43
污染防制及防治收入	149,120,000	12,795,617	15,456,000	-2,660,383	-17.21	97,988,444	83,919,000	14,069,444	16.77
回收清除處理收入	798,405,000	64,960,984	52,688,077	12,272,907	23.29	404,640,167	340,876,441	63,763,726	18.71
違規罰款收入	410,000	16,006	34,166	-18,160	-53.15	125,087	239,162	-114,075	-47.70
環保提撥收入	51,466,000	2,499,449	2,231,037	268,412	12.03	44,581,375	45,064,127	-482,752	-1.07
財產收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,062,500	-1,062,500	--
財產處分收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,062,500	-1,062,500	--
政府撥入收入	199,106,000	2,243,780	2,557,100	-313,320	-12.25	179,781,577	166,792,100	12,989,477	7.79
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	2,243,780	2,557,100	-313,320	-12.25	21,311,577	8,322,100	12,989,477	156.08
其他收入	2,170,000	15,978	165,833	-149,855	-90.37	1,283,959	1,070,831	213,128	19.90
雜項收入	2,170,000	15,978	165,833	-149,855	-90.37	1,283,959	1,070,831	213,128	19.90
基金用途	1,102,328,000	34,507,350	61,623,937	-27,116,587	-44.00	229,604,553	250,639,942	-21,035,389	-8.39
空氣污染防制計畫	304,863,000	17,126,942	27,814,141	-10,687,199	-38.42	74,557,194	111,429,527	-36,872,333	-33.09
資源回收計畫	54,798,000	7,425,952	3,993,793	3,432,159	85.94	22,954,252	12,722,619	10,231,633	80.42
廢棄物清理計畫	525,513,000	7,322,255	29,784,637	-22,462,382	-75.42	119,362,321	120,513,239	-1,150,918	-0.96

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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
水污染防治計畫	86,000	26,629	12,500	14,129	113.03	73,990	28,000	45,990	164.25
環境教育計畫	46,533,000	2,605,572	18,866	2,586,706	13,710.94	12,174,265	5,946,557	6,227,708	104.73
建築及設備計畫	170,535,000	-	-	-	--	482,531	-	482,531	--
購建固定資產	170,535,000	-	-	-	--	482,531	-	482,531	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	100,474,000	48,024,464	11,508,276	36,516,188	317.30	498,796,056	388,384,219	110,411,837	28.43
期初基金餘額	2,061,840,000	2,456,742,573	2,438,715,943	18,026,630	0.74	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	2,504,767,037	2,450,224,219	54,542,818	2.23	2,504,767,037	2,450,224,219	54,542,818	2.23

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7月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收89,376,448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13,894,553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174,891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5,765,549元。
 - (2) 本局隨袋徵收收入累計實際數85,407,787元高於累計預算數68,700,000元，超收16,707,787，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177,701低於累計預算數218,760元，短收41,059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288,464,325元高於累計預算數247,879,681元，超收40,584,644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5,996,805元高於累計預算數5,250,000元，超收746,805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，主要係因目前仍在彙整113年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。
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21,035,389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40,550,500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」及「113年度資收關懷計畫」執行數共計9,389,890元，已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
- (2) 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」不足部分189萬104元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

3. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理，致實際數較預算數增加45,990元。

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2,204,586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「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

5. 建築及設備計畫發生實際數482,531元，主要係因：

- (1) 執行以前年度保留數「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元，於113年1月16日辦理驗收，並於2月2日簽辦撥付廠商貨款，3月1日完成撥付所致。
- (2) 本年度購置「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			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	-	-	-	17,126,942	27,814,141	-10,687,199	-38.42
		累計數	-	-	-	74,557,194	111,429,527	-36,872,333	-33.09
資源回收計畫		本月數	-	-	-	7,425,952	3,993,793	3,432,159	85.94
		累計數	-	-	-	22,954,252	12,722,619	10,231,633	80.42
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	7,322,255	29,784,637	-22,462,382	-75.42
		累計數	-	-	-	119,362,321	120,513,239	-1,150,918	-0.96
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	26,629	12,500	14,129	113.03
		累計數	-	-	-	73,990	28,000	45,990	164.25
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,605,572	18,866	2,586,706	13,710.94
		累計數	-	-	-	12,174,265	5,946,557	6,227,708	104.73
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市環境保護基金
主要業務計畫執行明細表附表
中華民國113年7月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過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40,550,500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」及「113年度資收關懷計畫」執行數共計9,389,890元，已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
- (2)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」不足部分189萬104元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理，致實際數較預算數增加45,990元。

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2,204,586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「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600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

資本資產明細表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	102,228,997	-44,940,308	-	-	-2,927,806	54,360,883	
房屋及建築	36,848,930	-3,649,386	356,531	-	-390,341	33,165,734	
機械及設備	244,124,893	-179,026,262	-	10,804,866	-10,672,594	43,621,171	
交通及運輸設備	2,008,717,077	-1,246,404,881	-	44,167,960	-28,662,404	689,481,832	
雜項設備	16,818,169	-14,521,457	126,000	189,579	-273,147	1,959,986	
電腦軟體	104,367	-	-	18,770	-	85,597	
合 計	2,408,842,433	-1,488,542,294	482,531	55,181,175	-42,926,292	822,675,203	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年7月份

本年度成本變動原因：

1.房屋及建築

(廢)增加：計356,531元，係112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

2.機械及設備

(空)減少：計47,392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2臺。

(資)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)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。

3.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。

4.雜項設備

(廢)增加：計126,000元，係113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000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。

5.電腦軟體

(空)減少：計16,481元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,289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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	1,896,531	482,531	-	482,531	25.44	-1,414,000	-74.56			0.26
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	-126,000	23,333,060	1,540,000	-	-	-	-	-1,540,000	-	(廢)主要係 因處理場 拆船鋪路鐵 板1批，原 預估廠商可 於7月初交 貨，惟後續 實際交貨時 間為7月16 日（仍在履 約期間 內），因此 遲至8月2日 才完成驗 收，刻正辦 理付款作業 中，預計8 月16日前可 完成付款作 業。	(廢)爾後類 似案件將確 實控制執行 時程。	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-	162,380,720	-	-	-	-	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
雜項設備	-	-	40,550	126,000	166,550	-	126,000	-	126,000	-	126,000	-	(廢)處理場 「山豬窟游	(廢)爾後依 實際需求循	75.65

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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
雜項設備							126,000		126,000					泳池汰換冰水機] 126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。	編列預算程序辦理。	
總 計	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	1,896,531	482,531	-	482,531	25.44	-1,414,000	-74.56			0.26	

製表

清潔隊員王悦笙

覆核

股長劉于霈



臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,348,273,970	100.00	負債	20,831,730	0.62
流動資產	2,525,181,007	75.42	流動負債	5,592,590	0.17
現金	2,351,106,329	70.22	應付款項	5,592,590	0.17
銀行存款	2,351,046,329	70.22	應付代收款	1,263,000	0.04
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	4,329,279	0.13
應收款項	9,583,372	0.29	其他應付款	311	0.00
應收帳款	260,538	0.01	其他負債	15,239,140	0.46
其他應收款	9,322,834	0.28	什項負債	15,239,140	0.46
存貨	3,701,691	0.11	存入保證金	14,704,036	0.44
物料	3,701,691	0.11	應付退休及離職金	405,760	0.01
預付款項	160,789,615	4.80	暫收及待結轉帳項	129,344	0.00
預付費用	160,789,615	4.80	淨資產	3,327,442,240	99.38
長期貸墊款及準備金	405,760	0.01	淨資產	3,327,442,240	99.38
準備金	405,760	0.01	淨資產	3,327,442,240	99.38
退休及離職準備金	405,760	0.01	累積餘額	2,926,271,120	87.40
固定資產	822,589,606	24.57	本期賸餘	401,171,120	11.98
土地改良物	54,360,883	1.62			
土地改良物	102,228,997	3.05			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-47,868,114	-1.43			
房屋建築及設備	33,165,734	0.99			
房屋建築及設備	37,205,461	1.11			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,039,727	-0.12			
機械及設備	43,621,171	1.30			
機械及設備	233,320,027	6.97			
累計折舊 - 機械及設備	-189,698,856	-5.67			
交通及運輸設備	689,481,832	20.59			
交通及運輸設備	1,964,549,117	58.67			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,275,067,285	-38.08			
雜項設備	1,959,986	0.06			
雜項設備	16,754,590	0.50			
累計折舊 - 雜項設備	-14,794,604	-0.44			
無形資產	85,597	0.00			
無形資產	85,597	0.00			
電腦軟體	85,597	0.00			
其他資產	12,000	0.00			
什項資產	12,000	0.00			

臺北市環境保護基金 平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
存出保證金	12,000	0.00			
合 計	3,348,273,970	100.00	合 計	3,348,273,970	100.00

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國113年7月31日

- 1.信託代理與保證資產30,593,809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30,593,809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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	82,531,814	728,400,609
徵收及依法分配收入	80,272,056	547,335,073
污染防制及防治收入	12,795,617	97,988,444
回收清除處理收入	64,960,984	404,640,167
違規罰款收入	16,006	125,087
環保提撥收入	2,499,449	44,581,375
政府撥入收入	2,243,780	179,781,577
公庫撥款收入	-	158,470,000
政府其他撥入收入	2,243,780	21,311,577
其他收入	15,978	1,283,959
雜項收入	15,978	1,283,959
支出	47,435,155	327,229,489
人事支出	283,340	2,985,623
人事支出	283,340	2,985,623
業務支出	24,562,321	154,037,847
業務支出	24,562,321	154,037,847
獎補助支出	9,099,755	68,613,905
補(協)助政府機關(構)	-	39,139,000
捐助國內團體	76,000	413,000

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	9,023,755	29,061,905
財產損失	-	7,387,098
財產交易損失	-	7,387,098
折舊、折耗及攤銷	12,927,805	90,720,369
固定資產折舊	12,925,124	90,701,599
無形資產攤銷	2,681	18,770
其他支出	561,934	3,484,647
其他支出	561,934	3,484,647
本期賸餘(短絀)	35,096,659	401,171,120
期初淨資產	-	2,926,271,120
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	3,327,442,240

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	728,400,609	-	728,400,609	收入
徵收及依法分配收入	547,335,073	-	547,335,073	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	179,781,577	-	179,781,577	政府撥入收入
其他收入	1,283,959	-	1,283,959	其他收入
基金用途	229,604,553	97,624,936	327,229,489	支出
用人費用	2,985,623	-	2,985,623	人事支出
服務費用	143,351,676	10,686,171	154,037,847	業務支出
材料及用品費	8,528,979	-8,528,979	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	771,600	-771,600	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,363,992	-1,363,992	-	
捐助、補助與獎助	68,613,905	-	68,613,905	獎補助支出
		7,387,098	7,387,098	財產損失
		90,720,369	90,720,369	折舊、折耗及攤銷
其他	3,484,647	-	3,484,647	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	482,531	-482,531	-	
本期賸餘(短絀)	498,796,056	-97,624,936	401,171,120	本期賸餘(短絀)

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國113年1月1日至113年7月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
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	2,504,767,037	822,675,203	3,327,442,240	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霽

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國113年1月1日至113年7月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數482,531元，其中482,531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」143,351,676元與會計科目「業務支出」154,037,847元間之調整數10,686,171元，係：

1. 「材料及用品費」8,528,979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)」771,600元
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,363,992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」475,451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」90,720,369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113年7月份

主辦會計人員 魏梅桴



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7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 至 5 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 14 頁

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	303,941,000	13,468,805	18,068,099	-4,599,294	-25.46	215,873,887	203,716,093	12,157,794	5.97
徵收及依法分配收入	153,505,000	12,752,877	15,490,166	-2,737,289	-17.67	99,004,616	85,698,162	13,306,454	15.53
污染防制及防治收入	149,000,000	12,736,871	15,456,000	-2,719,129	-17.59	97,753,553	83,859,000	13,894,553	16.57
違規罰款收入	410,000	16,006	34,166	-18,160	-53.15	125,087	239,162	-114,075	-47.70
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	1,125,976	1,600,000	-474,024	-29.63
政府撥入收入	150,186,000	700,000	2,557,100	-1,857,100	-72.63	116,590,528	117,872,100	-1,281,572	-1.09
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	700,000	2,557,100	-1,857,100	-72.63	7,040,528	8,322,100	-1,281,572	-15.40
其他收入	250,000	15,928	20,833	-4,905	-23.54	278,743	145,831	132,912	91.14
雜項收入	250,000	15,928	20,833	-4,905	-23.54	278,743	145,831	132,912	91.14
基金用途	304,863,000	17,126,942	27,814,141	-10,687,199	-38.42	74,557,194	111,429,527	-36,872,333	-33.09
空氣污染防制計畫	304,863,000	17,126,942	27,814,141	-10,687,199	-38.42	74,557,194	111,429,527	-36,872,333	-33.09
本期賸餘(短絀)	-922,000	-3,658,137	-9,746,042	6,087,905	--	141,316,693	92,286,566	49,030,127	53.13
期初基金餘額	201,714,000	405,061,974	303,746,608	101,315,366	33.36	260,087,144	201,714,000	58,373,144	28.94
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	200,792,000	401,403,837	294,000,566	107,403,271	36.53	401,403,837	294,000,566	107,403,271	36.53

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年7月份

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，主要係因本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加。
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治法項目中之違規行為人多為不特定多數自然人（如：機車未定檢等），依行政程序法裁處書需送達受處分人，故行政罰鍰未及收繳完成，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數減少。
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「113年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」等計畫之期中報告尚在審查中，故未能於本月向中央申請第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「112年度營建工程空氣污染管制計畫」之違約罰款100,000元及「112年度臺北市柴油車動力排煙檢測計畫」之應付費用多估轉列雜項收入104,613元所致。
6. 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」，因日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40,550,500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113年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	17,126,942	27,814,141	-10,687,199	-38.42
		累計數	-	-	-	74,557,194	111,429,527	-36,872,333	-33.09
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 空氣污染防制計畫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40,550,500元。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-990,180	-	-	-28,945	1,981,130	
機械及設備	60,402,029	-53,783,297	-	47,392	-2,684,275	3,887,065	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,325,864	-	-	-69,314	455,900	
雜項設備	112,782	-102,306	-	-	-2,828	7,648	
電腦軟體	96,719	-	-	16,481	-	80,238	
合 計	82,462,863	-73,201,647	-	63,873	-2,785,362	6,411,981	

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國113年7月份

本年度成本變動原因：

1. 機械及設備

減少：計47,392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2臺。

2. 電腦軟體

減少：計16,481元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防治基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數		合計 (1)	累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)				% (6)/(2)
建築及設備計畫			548.500	-	548.500										
機械及設備			548.500	-	548.500										
機械及設備															
總計			548.500		548.500										

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	412,327,057	100.00	負債	4,511,239	1.09
流動資產	405,509,316	98.35	流動負債	1,769,635	0.43
現金	398,343,874	96.61	應付款項	1,769,635	0.43
銀行存款	398,333,874	96.61	應付代收款	1,263,000	0.31
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	506,324	0.12
應收款項	5,887,435	1.43	其他應付款	311	0.00
其他應收款	5,887,435	1.43	其他負債	2,741,604	0.66
預付款項	1,278,007	0.31	什項負債	2,741,604	0.66
預付費用	1,278,007	0.31	存入保證金	2,239,000	0.54
長期貸墊款及準備金	405,760	0.10	應付退休及離職金	405,760	0.10
準備金	405,760	0.10	暫收及待結轉帳項	96,844	0.02
退休及離職準備金	405,760	0.10	淨資產	407,815,818	98.91
固定資產	6,331,743	1.54	淨資產	407,815,818	98.91
房屋建築及設備	1,981,130	0.48	淨資產	407,815,818	98.91
房屋建築及設備	3,000,255	0.73	累積餘額	269,348,360	65.32
累計折舊－房屋建築及設備	-1,019,125	-0.25	本期賸餘	138,467,458	33.58
機械及設備	3,887,065	0.94			
機械及設備	60,354,637	14.64			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-56,467,572	-13.69			
交通及運輸設備	455,900	0.11			
交通及運輸設備	18,851,078	4.57			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,395,178	-4.46			
雜項設備	7,648	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-105,134	-0.03			
無形資產	80,238	0.02			
無形資產	80,238	0.02			
電腦軟體	80,238	0.02			
合 計	412,327,057	100.00	合 計	412,327,057	100.00

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國113年7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。

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	13,468,805	215,873,887
徵收及依法分配收入	12,752,877	99,004,616
污染防治及防治收入	12,736,871	97,753,553
違規罰款收入	16,006	125,087
環保提撥收入	-	1,125,976
政府撥入收入	700,000	116,590,528
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	700,000	7,040,528
其他收入	15,928	278,743
雜項收入	15,928	278,743
支出	17,515,532	77,406,429
人事支出	225,941	2,454,271
人事支出	225,941	2,454,271
業務支出	8,510,112	35,147,115
業務支出	8,510,112	35,147,115
獎補助支出	7,831,500	33,755,000
補(協)助政府機關(構)	-	7,366,000
捐助國內團體	76,000	413,000
其他獎補助	7,755,500	25,976,000

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	474
財產交易損失	-	474
折舊、折耗及攤銷	388,590	2,848,761
固定資產折舊	386,236	2,832,280
無形資產攤銷	2,354	16,481
其他支出	559,389	3,200,808
其他支出	559,389	3,200,808
本期賸餘(短絀)	-4,046,727	138,467,458
期初淨資產	-	269,348,360
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	407,815,818

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

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	215,873,887	-	215,873,887	收入
徵收及依法分配收入	99,004,616	-	99,004,616	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	116,590,528	-	116,590,528	政府撥入收入
其他收入	278,743	-	278,743	其他收入
基金用途	74,557,194	2,849,235	77,406,429	支出
用人費用	2,454,271	-	2,454,271	人事支出
服務費用	35,097,190	49,925	35,147,115	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	43,200	-43,200	-	
捐助、補助與獎助	33,755,000	-	33,755,000	獎補助支出
		474	474	財產損失
		2,848,761	2,848,761	折舊、折耗及攤銷
其他	3,200,808	-	3,200,808	其他支出
本期賸餘(短絀)	141,316,693	-2,849,235	138,467,458	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
		-	-	淨資產調整數

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7月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
期末基金餘額	401,403,837	6,411,981	407,815,818	期末淨資產

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉子霈

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7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」35,097,190元與會計科目「業務支出」35,147,115元間之調整數49,925元，係係「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」43,200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」474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」2,848,761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7月份

主辦會計人員 魏梅枏



機關長官 徐世勳



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國113年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 至 5 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 13 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	52,771,000	7,065,365	2,546,000	4,519,365	177.51	55,034,262	38,843,000	16,191,262	41.68
徵收及依法分配收入	32,571,000	6,065,315	2,546,000	3,519,315	138.23	24,593,549	18,828,000	5,765,549	30.62
回收清除處理收入	32,571,000	6,065,315	2,546,000	3,519,315	138.23	24,593,549	18,828,000	5,765,549	30.62
政府撥入收入	20,000,000	1,000,000	-	1,000,000	--	30,435,493	20,000,000	10,435,493	52.18
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	-	1,000,000	-	1,000,000	--	10,435,493	-	10,435,493	--
其他收入	200,000	50	-	50	--	5,220	15,000	-9,780	-65.20
雜項收入	200,000	50	-	50	--	5,220	15,000	-9,780	-65.20
基金用途	54,798,000	7,425,952	3,993,793	3,432,159	85.94	22,954,252	12,722,619	10,231,633	80.42
資源回收計畫	54,798,000	7,425,952	3,993,793	3,432,159	85.94	22,954,252	12,722,619	10,231,633	80.42
本期賸餘(短絀)	-2,027,000	-360,587	-1,447,793	1,087,206	--	32,080,010	26,120,381	5,959,629	22.82
期初基金餘額	14,829,000	54,992,685	42,397,174	12,595,511	29.71	22,552,088	14,829,000	7,723,088	52.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	12,802,000	54,632,098	40,949,381	13,682,717	33.41	54,632,098	40,949,381	13,682,717	33.41

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉子霽

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年7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5,765,549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期款8,368,622元、「113年度資收關懷計畫」第1期款1,066,871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10,435,493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，主要係因截至本月無廠商違約罰款之情事及招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少9,780元。
- 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」及「113年度資收關懷計畫」執行數共計9,389,890元，已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
 - (2)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」不足部分189萬104元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		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	-	-	-	7,425,952	3,993,793	3,432,159	85.94
		累計數	-	-	-	22,954,252	12,722,619	10,231,633	80.42
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過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」及「113年度資收關懷計畫」執行數共計9,389,890元, 已於112年12月29日及113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
(2)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」不足部分189萬104元, 於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	4,377	
房屋及建築	184,579	-79,887	-	-	-2,660	102,032	
機械及設備	9,581,975	-6,554,551	-	109,950	-519,647	2,397,827	
交通及運輸設備	170,985,654	-98,396,709	-	-	-6,900,198	65,688,747	
雜項設備	11,923,085	-11,400,670	-	-	-52,143	470,272	
電腦軟體	7,648	-	-	2,289	-	5,359	
合 計	193,120,658	-116,865,157	-	112,239	-7,474,648	68,668,614	

臺北市資源回收基金
資本資產明細表
中華民國113年7月份

本年度成本變動原因：

1. 機械及設備

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. 電腦軟體

減少：計2,289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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	累 計 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % (5)/(1)
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減				
							實 支 數 (3)	應 付 未 付 數 (4)	合 計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金 額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	-	470,630	-	470,630	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	430,080	-	430,080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	40,550	-	40,550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	-	470,630	-	470,630	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	128,938,022	100.00	負債	5,637,310	4.37
流動資產	60,257,408	46.73	流動負債	54,930	0.04
現金	43,581,485	33.80	應付款項	54,930	0.04
銀行存款	43,541,485	33.77	應付費用	54,930	0.04
零用及週轉金	40,000	0.03	其他負債	5,582,380	4.33
應收款項	260,538	0.20	什項負債	5,582,380	4.33
應收帳款	260,538	0.20	存入保證金	5,552,380	4.31
存貨	3,701,691	2.87	暫收及待結轉帳項	30,000	0.02
物料	3,701,691	2.87	淨資產	123,300,712	95.63
預付款項	12,713,694	9.86	淨資產	123,300,712	95.63
預付費用	12,713,694	9.86	淨資產	123,300,712	95.63
固定資產	68,663,255	53.25	累積餘額	98,807,589	76.63
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	24,493,123	19.00
土地改良物	437,717	0.34			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.34			
房屋建築及設備	102,032	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.14			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-82,547	-0.06			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,397,827	1.86			
機械及設備	9,472,025	7.35			
累計折舊 - 機械及設備	-7,074,198	-5.49			
交通及運輸設備	65,688,747	50.95			
交通及運輸設備	170,985,654	132.61			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-105,296,907	-81.66			
雜項設備	470,272	0.36			
雜項設備	11,923,085	9.25			
累計折舊 - 雜項設備	-11,452,813	-8.88			
無形資產	5,359	0.00			
無形資產	5,359	0.00			
電腦軟體	5,359	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	128,938,022	100.00	合 計	128,938,022	100.00

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國113年7月31日

- 1.信託代理與保證資產1,690,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,690,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,065,365	55,034,262
徵收及依法分配收入	6,065,315	24,593,549
回收清除處理收入	6,065,315	24,593,549
政府撥入收入	1,000,000	30,435,493
公庫撥款收入	-	20,000,000
政府其他撥入收入	1,000,000	10,435,493
其他收入	50	5,220
雜項收入	50	5,220
支出	8,504,011	30,541,139
人事支出	55,182	464,597
人事支出	55,182	464,597
業務支出	6,102,515	19,403,750
業務支出	6,102,515	19,403,750
獎補助支出	1,268,255	3,085,905
其他獎補助	1,268,255	3,085,905
財產損失	-	1,100
財產交易損失	-	1,100
折舊、折耗及攤銷	1,078,059	7,585,787
固定資產折舊	1,077,732	7,583,498

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國113年7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	2,289
本期賸餘(短絀)	-1,438,646	24,493,123
期初淨資產	-	98,807,589
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	123,300,712

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7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	55,034,262	-	55,034,262	收入
徵收及依法分配收入	24,593,549	-	24,593,549	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	30,435,493	-	30,435,493	政府撥入收入
其他收入	5,220	-	5,220	其他收入
基金用途	22,954,252	7,586,887	30,541,139	支出
用人費用	464,597	-	464,597	人事支出
服務費用	10,264,420	9,139,330	19,403,750	業務支出
材料及用品費	8,346,130	-8,346,130	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	771,600	-771,600	-	
捐助、補助與獎助	3,085,905	-	3,085,905	獎補助支出
		1,100	1,100	財產損失
		7,585,787	7,585,787	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	32,080,010	-7,586,887	24,493,123	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
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	54,632,098	68,668,614	123,300,712	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7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」10,264,420元與會計科目「業務支出」19,403,750元間之調整數9,139,330元，係「材料及用品費」8,346,130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)」771,600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」1,100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」7,585,787元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

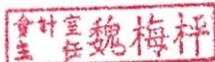
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年7月份

主辦會計人員 魏梅枰



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7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 15 頁

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	798,479,000	59,439,449	50,287,077	9,152,372	18.20	409,890,096	352,900,941	56,989,155	16.15
徵收及依法分配收入	765,834,000	58,895,669	50,142,077	8,753,592	17.46	380,046,618	322,048,441	57,998,177	18.01
回收清除處理收入	765,834,000	58,895,669	50,142,077	8,753,592	17.46	380,046,618	322,048,441	57,998,177	18.01
財產收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,062,500	-1,062,500	--
財產處分收入	2,125,000	-	-	-	--	-	1,062,500	-1,062,500	--
政府撥入收入	28,920,000	543,780	-	543,780	--	29,463,780	28,920,000	543,780	1.88
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	-	543,780	-	543,780	--	543,780	-	543,780	--
其他收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	379,698	870,000	-490,302	-56.36
雜項收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	379,698	870,000	-490,302	-56.36
基金用途	696,048,000	7,322,255	29,784,637	-22,462,382	-75.42	119,844,852	120,513,239	-668,387	-0.55
廢棄物清理計畫	525,513,000	7,322,255	29,784,637	-22,462,382	-75.42	119,362,321	120,513,239	-1,150,918	-0.96
建築及設備計畫	170,535,000	-	-	-	--	482,531	-	482,531	--
購建固定資產	170,535,000	-	-	-	--	482,531	-	482,531	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	102,431,000	52,117,194	20,502,440	31,614,754	154.20	290,045,244	232,387,702	57,657,542	24.81
期初基金餘額	1,762,783,000	1,878,962,944	1,974,668,262	-95,705,318	-4.85	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,865,214,000	1,931,080,138	1,995,170,702	-64,090,564	-3.21	1,931,080,138	1,995,170,702	-64,090,564	-3.21

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7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57,998,177元，主要係因：
- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數85,407,787元高於累計預算數68,700,000元，超收16,707,787，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177,701低於累計預算數218,760元，短收41,059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288,464,325元高於累計預算數247,879,681元，超收40,584,644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5,996,805元高於累計預算數5,250,000元，超收746,805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.財產處分收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因目前仍在彙整113年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。
- 3.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因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」543,780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。
- 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.建築及設備計畫發生實際數482,531元，主要係因：
- (1)執行以前年度保留數「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元，於113年1月16日辦理驗收，並於2月2日簽辦撥付廠商貨款，3月1日完成撥付所致。
 - (2)本年度購置「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。

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113年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			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	-	-	-	7,322,255	29,784,637	-22,462,382	-75.42
		累計數	-	-	-	119,362,321	120,513,239	-1,150,918	-0.96
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

資本資產明細表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,791,280	-44,506,968	-	-	-2,927,806	54,356,506	
房屋及建築	33,664,096	-2,579,319	356,531	-	-358,736	31,082,572	
機械及設備	167,950,039	-116,535,689	-	10,633,424	-6,771,067	34,009,859	
交通及運輸設備	1,818,880,345	-1,129,682,308	-	44,167,960	-21,692,892	623,337,185	
雜項設備	4,782,302	-3,018,481	126,000	189,579	-218,176	1,482,066	
合 計	2,127,068,062	-1,296,322,765	482,531	54,990,963	-31,968,677	744,268,188	

製表

覆核

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7月份

本年度成本變動原因：

1.房屋及建築

增加：356,531元，係112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

2.機械及設備

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。

3.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。

4.雜項設備

增加：126,000元，係113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	1,896,531	482,531	-	482,531	25.44	-1,414,000	-74.56	詳後 附另 表說 明	詳後 附另 表說 明	0.26
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	-126,000	21,118,280	1,540,000	-	-	-	-	-1,540,000	--			--
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-	162,380,720	-	-	-	-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--			--
雜項設備	-	-	-	126,000	126,000	-	126,000	-	126,000	-	126,000	--			100.00
雜項設備	-	-	-	-	-	-	126,000	-	126,000	-	-	--			-
總計	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	1,896,531	482,531	-	482,531	25.44	-1,414,000	-74.56			

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫 房屋及建築 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備	<p>主要係因：處理場拆船鋪路鐵板1批，原預估廠商可於7月初交貨，惟後續實際交貨時間為7月16日（仍在履約期間內），因此遲至8月2日才完成驗收，刻正辦理付款作業中，預計8月16日前可完成付款作業。</p> <p>處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。</p>	<p>爾後類似案件將確實控制執行時程。</p> <p>爾後依實際需求循編列預算程序辦理。</p>

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,681,618,844	100.00	負債	6,270,518	0.23
流動資產	1,937,350,656	72.25	其他負債	6,270,518	0.23
現金	1,793,343,922	66.88	什項負債	6,270,518	0.23
銀行存款	1,793,343,922	66.88	存入保證金	6,270,518	0.23
預付款項	144,006,734	5.37	淨資產	2,675,348,326	99.77
預付費用	144,006,734	5.37	淨資產	2,675,348,326	99.77
固定資產	744,268,188	27.75	淨資產	2,675,348,326	99.77
土地改良物	54,356,506	2.03	累積餘額	2,471,780,191	92.17
土地改良物	101,791,280	3.80	本期賸餘	203,568,135	7.59
累計折舊 - 土地改良物	-47,434,774	-1.77			
房屋建築及設備	31,082,572	1.16			
房屋建築及設備	34,020,627	1.27			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,938,055	-0.11			
機械及設備	34,009,859	1.27			
機械及設備	157,316,615	5.87			
累計折舊 - 機械及設備	-123,306,756	-4.60			
交通及運輸設備	623,337,185	23.24			
交通及運輸設備	1,774,712,385	66.18			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國113年7月31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	-1,151,375,200	-42.94			
雜項設備	1,482,066	0.06			
雜項設備	4,718,723	0.18			
累計折舊 - 雜項設備	-3,236,657	-0.12			
合 計	2,681,618,844	100.00	合 計	2,681,618,844	100.00

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7月31日

- 1.信託代理與保證資產22,823,809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22,823,809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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	59,439,449	409,890,096
徵收及依法分配收入	58,895,669	380,046,618
回收清除處理收入	58,895,669	380,046,618
政府撥入收入	543,780	29,463,780
公庫撥款收入	-	28,920,000
政府其他撥入收入	543,780	543,780
其他收入	-	379,698
雜項收入	-	379,698
支出	18,681,759	206,321,961
業務支出	7,322,255	87,590,738
業務支出	7,322,255	87,590,738
獎補助支出	-	31,768,000
補(協)助政府機關(構)	-	31,768,000
財產損失	-	7,385,383
財產交易損失	-	7,385,383
折舊、折耗及攤銷	11,359,504	79,574,257
固定資產折舊	11,359,504	79,574,257
其他支出	-	3,583
其他支出	-	3,583

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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘 (短絀)	40,757,690	203,568,135
期初淨資產	-	2,471,780,191
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,675,348,326

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7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	409,890,096	-	409,890,096	收入
徵收及依法分配收入	380,046,618	-	380,046,618	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	29,463,780	-	29,463,780	政府撥入收入
其他收入	379,698	-	379,698	其他收入
基金用途	119,844,852	86,477,109	206,321,961	支出
服務費用	87,454,384	136,354	87,590,738	業務支出
材料及用品費	136,354	-136,354	-	
捐助、補助與獎助	31,768,000	-	31,768,000	獎補助支出
		7,385,383	7,385,383	財產損失
		79,574,257	79,574,257	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	482,531	-482,531		
本期賸餘(短絀)	290,045,244	-86,477,109	203,568,135	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
期末基金餘額	1,931,080,138	744,268,188	2,675,348,326	期末淨資產

臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數482,531元，其中482,531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」87,454,384元與會計科目「業務支出」87,590,738元間之調整數136,354元，係「材料及用品費」136,354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「折舊、折耗及攤銷」79,574,257元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

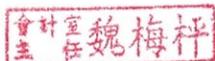
臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年7月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 徐世勳



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國113年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	47,295,000	2,415,949	2,133,037	282,912	13.26	47,283,973	43,406,127	3,877,846	8.93
徵收及依法分配收入	47,175,000	2,415,949	2,133,037	282,912	13.26	43,371,899	43,366,127	5,772	0.01
環保提撥收入	47,175,000	2,415,949	2,133,037	282,912	13.26	43,371,899	43,366,127	5,772	0.01
政府撥入收入	-	-	-	-	--	3,291,776	-	3,291,776	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	3,291,776	-	3,291,776	--
其他收入	120,000	-	-	-	--	620,298	40,000	580,298	1,450.75
雜項收入	120,000	-	-	-	--	620,298	40,000	580,298	1,450.75
基金用途	46,533,000	2,605,572	18,866	2,586,706	13,710.94	12,174,265	5,946,557	6,227,708	104.73
環境教育計畫	46,533,000	2,605,572	18,866	2,586,706	13,710.94	12,174,265	5,946,557	6,227,708	104.73
本期賸餘(短絀)	762,000	-189,623	2,114,171	-2,303,794	--	35,109,708	37,459,570	-2,349,862	-6.27
期初基金餘額	80,876,000	115,930,666	116,221,399	-290,733	-0.25	80,631,335	80,876,000	-244,665	-0.30
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	81,638,000	115,741,043	118,335,570	-2,594,527	-2.19	115,741,043	118,335,570	-2,594,527	-2.19

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7月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度環境教育專案計畫」1,896,150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12,174,265元高於預算數6,227,708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2,204,586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「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			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	-	-	-	2,605,572	18,866	2,586,706	13,710.94
		累計數	-	-	-	12,174,265	5,946,557	6,227,708	104.73
		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12,174,265元高於預算數6,227,708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2,204,586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「臺北各里多彩多資宣導教育計畫」執行數2,355,600元, 於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

製表

楊麗華

覆核

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7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	4,208,850	-982,941	-	14,100	-470,532	2,741,277	
合 計	4,208,850	-982,941	-	14,100	-470,532	2,741,277	

【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。

製表



覆核



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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數		合計 (1)	累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)				% (6)/(2)
建築及設備計畫	-	-	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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	122,870,783	100.00	負債	4,388,463	3.57
流動資產	120,129,506	97.77	流動負債	3,768,025	3.07
現金	113,914,927	92.71	應付款項	3,768,025	3.07
銀行存款	113,904,927	92.70	應付費用	3,768,025	3.07
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	620,438	0.50
應收款項	3,423,399	2.79	什項負債	620,438	0.50
其他應收款	3,423,399	2.79	存入保證金	617,938	0.50
預付款項	2,791,180	2.27	暫收及待結轉帳項	2,500	0.00
預付費用	2,791,180	2.27	淨資產	118,482,320	96.43
固定資產	2,741,277	2.23	淨資產	118,482,320	96.43
機械及設備	2,741,277	2.23	淨資產	118,482,320	96.43
機械及設備	4,194,750	3.41	累積餘額	83,857,244	68.25
累計折舊 - 機械及設備	-1,453,473	-1.18	本期賸餘	34,625,076	28.18
合 計	122,870,783	100.00	合 計	122,870,783	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國113年7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。

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,415,949	47,283,973
徵收及依法分配收入	2,415,949	43,371,899
環保提撥收入	2,415,949	43,371,899
政府撥入收入	-	3,291,776
政府其他撥入收入	-	3,291,776
其他收入	-	620,298
雜項收入	-	620,298
支出	2,674,785	12,658,897
人事支出	2,217	66,755
人事支出	2,217	66,755
業務支出	2,600,810	11,827,254
業務支出	2,600,810	11,827,254
財產損失	-	141
財產交易損失	-	141
折舊、折耗及攤銷	69,213	484,491
固定資產折舊	69,213	484,491
其他支出	2,545	280,256
其他支出	2,545	280,256
本期賸餘(短絀)	-258,836	34,625,076

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	83,857,244
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	118,482,320

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

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	47,283,973	-	47,283,973	收入
徵收及依法分配收入	43,371,899	-	43,371,899	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,291,776	-	3,291,776	政府撥入收入
其他收入	620,298	-	620,298	其他收入
基金用途	12,174,265	484,632	12,658,897	支出
用人費用	66,755	-	66,755	人事支出
服務費用	10,469,606	1,357,648	11,827,254	業務支出
材料及用品費	36,856	-36,856	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,320,792	-1,320,792	-	
		141	141	財產損失
		484,491	484,491	折舊、折耗及攤銷
其他	280,256	-	280,256	其他支出
本期賸餘(短絀)	35,109,708	-484,632	34,625,076	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	115,741,043	2,741,277	118,482,320	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7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」10,469,606元與會計科目「業務支出」11,827,254元間之調整數1,357,648元，係「材料及用品費」36,856元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,320,792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」484,491元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年7月份

主辦會計人員 魏梅枏



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7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 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 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113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	316,000	142,246	98,000	44,246	45.15	318,391	158,000	160,391	101.51
徵收及依法分配收入	316,000	142,246	98,000	44,246	45.15	318,391	158,000	160,391	101.51
污染防制及防治收入	120,000	58,746	-	58,746	--	234,891	60,000	174,891	291.49
環保提撥收入	196,000	83,500	98,000	-14,500	-14.80	83,500	98,000	-14,500	-14.80
基金用途	86,000	26,629	12,500	14,129	113.03	73,990	28,000	45,990	164.25
水污染防治計畫	86,000	26,629	12,500	14,129	113.03	73,990	28,000	45,990	164.25
本期賸餘(短絀)	230,000	115,617	85,500	30,117	35.22	244,401	130,000	114,401	88.00
期初基金餘額	1,638,000	1,794,304	1,682,500	111,804	6.65	1,665,520	1,638,000	27,520	1.68
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,868,000	1,909,921	1,768,000	141,921	8.03	1,909,921	1,768,000	141,921	8.03

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年7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174,891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. 水污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理，致實際數較預算數增加45,990元。

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			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	-	-	-	26,629	12,500
	累計數		-	-	-	73,990	28,000	45,990	164.25
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」, 於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理, 致實際數較預算數增加45,990元。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉子霽

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	1,982,000	-1,169,784	-	-	-227,073	585,143	
合 計	1,982,000	-1,169,784	-	-	-227,073	585,143	

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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施	累 計 執 行 數 占 可 用 預 算 數 % (5)/(1)	
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預 算 數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減					
							實 支 數 (3)	應 付 未 付 數 (4)	合 計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金 額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
建築及設備計畫	-	-	346,850	-	346,850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	346,850	-	346,850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	-	346,850	-	346,850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,519,264	100.00	負債	24,200	0.96
流動資產	1,934,121	76.77	其他負債	24,200	0.96
現金	1,922,121	76.30	什項負債	24,200	0.96
銀行存款	1,922,121	76.30	存入保證金	24,200	0.96
應收款項	12,000	0.48	淨資產	2,495,064	99.04
其他應收款	12,000	0.48	淨資產	2,495,064	99.04
固定資產	585,143	23.23	淨資產	2,495,064	99.04
機械及設備	585,143	23.23	累積餘額	2,477,736	98.35
機械及設備	1,982,000	78.67	本期賸餘	17,328	0.69
累計折舊 - 機械及設備	-1,396,857	-55.45			
合 計	2,519,264	100.00	合 計	2,519,264	100.00

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國113年7月31日

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

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國113年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	142,246	318,391
徵收及依法分配收入	142,246	318,391
污染防制及防治收入	58,746	234,891
環保提撥收入	83,500	83,500
支出	59,068	301,063
業務支出	26,629	68,990
業務支出	26,629	68,990
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	227,073
固定資產折舊	32,439	227,073
本期賸餘(短絀)	83,178	17,328
期初淨資產	-	2,477,736
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,495,064

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7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	318,391	-	318,391	收入
徵收及依法分配收入	318,391	-	318,391	徵收及依法分配收入
基金用途	73,990	227,073	301,063	支出
服務費用	66,076	2,914	68,990	業務支出
材料及用品費	2,914	-2,914	-	
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
		227,073	227,073	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	244,401	-227,073	17,328	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	1,909,921	585,143	2,495,064	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國113年1月1日至113年7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」66,076元與會計科目「業務支出」68,990元間之調整數2,914元，係「材料及用品費」2,914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」227,073元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。