

臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年7月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國114年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 4 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 5 至 6 頁
二、資本資產明細表	第 7 至 8 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 10 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 14 頁
二、收入支出表	第 15 至 16 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 17 至 19 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	1,228,653,000	117,412,060	82,484,557	34,927,503	42.34	884,831,593	656,433,080	228,398,513	34.79
徵收及依法分配收入	1,027,877,000	108,614,259	81,456,742	27,157,517	33.34	707,294,000	494,413,457	212,880,543	43.06
徵收收入	964,660,000	105,360,623	80,773,287	24,587,336	30.44	654,180,312	442,174,318	212,005,994	47.95
依法分配收入	63,217,000	3,253,636	683,455	2,570,181	376.06	53,113,688	52,239,139	874,549	1.67
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	195,681,000	7,264,700	788,800	6,475,900	820.98	172,803,954	159,397,200	13,406,754	8.41
公庫撥款收入	155,945,000	-	-	-	--	155,945,000	155,945,000	0	0.00
政府其他撥入收入	39,736,000	7,264,700	788,800	6,475,900	820.98	16,858,954	3,452,200	13,406,754	388.35
其他收入	2,970,000	1,533,101	239,015	1,294,086	541.42	4,733,639	1,559,923	3,173,716	203.45
雜項收入	2,970,000	1,533,101	239,015	1,294,086	541.42	4,733,639	1,559,923	3,173,716	203.45
基金用途	1,242,317,000	70,140,591	68,764,462	1,376,129	2.00	275,952,793	368,470,565	-92,517,772	-25.11
空氣污染防治計畫	317,148,000	11,412,848	26,884,584	-15,471,736	-57.55	57,880,630	116,741,700	-58,861,070	-50.42
資源回收計畫	49,791,000	8,155,512	3,420,271	4,735,241	138.45	21,376,818	13,149,663	8,227,155	62.57
廢棄物清理計畫	622,359,000	40,424,286	38,418,631	2,005,655	5.22	176,230,923	231,587,345	-55,356,422	-23.90
水污染防治計畫	243,000	88,790	25,000	63,790	255.16	112,530	85,000	27,530	32.39
環境教育計畫	52,931,000	93,655	15,976	77,679	486.22	10,214,892	6,906,857	3,308,035	47.89

臺北市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年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	%
建築及設備計畫	199,845,000	9,965,500	-	9,965,500	--	10,137,000	-	10,137,000	--
購建固定資產	199,845,000	9,965,500	-	9,965,500	--	10,137,000	-	10,137,000	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-13,664,000	47,271,469	13,720,095	33,551,374	244.54	608,878,800	287,962,515	320,916,285	111.44
期初基金餘額	2,106,445,000	2,598,776,043	2,380,687,420	218,088,623	9.16	2,037,168,712	2,106,445,000	-69,276,288	-3.29
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,092,781,000	2,646,047,512	2,394,407,515	251,639,997	10.51	2,646,047,512	2,394,407,515	251,639,997	10.51

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年7月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收228,398,513元，主要係因：

1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)空氣污染防治基金：因本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加55,049,373元。

(2)資源回收基金：南、北區變賣回收物數量較預期增加及本月增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加8,964,855元。

(3)一般廢棄物清除處理基金：

a.本局隨袋徵收收入超收18,695,473元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。

b.公有市場代運垃圾收入短收35,346元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。

c.焚化廠廢棄物清理費收入超收121,136,436元，主要係代清除業垃圾進廠量較預估數高，致有超收情形。

d.處理場廢棄物清理費收入超收8,078,785元，主要係代清除業垃圾進廠數量較預估數高，致有超收情形。

(4)水污染防治基金：截至本月環境部水污染防治費徵收收入增加，致實際撥入數較預算數增加116,418元。

2.財產處分收入無實際數，累計實際數低於預算數1,062,500元，主要係因目前仍在彙整114年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。

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

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

二、基金用途累計實際數較預算數短支92,517,772元，主要係因：

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)「114年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」因環境部款項未及於7月底入帳，致第1期款預付費用未能轉正，且第2期款未能於7月底前撥付，致實際數較預算數減少4,111,059元。

(2)「114年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」第1期款支出憑證未於7月底前移回轉正，致實際數較預算數減少3,480,000元。

(3)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少52,742,800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「114年度資源循環工作計畫」及「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計6,022,287元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。

(2)辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」超出預算數部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)北投廠114年度「廢棄物收受系統等相關設備整修」截至7月執行數4,881,781元低於預算分配數14,418,219元，目前因國外戰事不斷，海空運皆需繞道而行，且供應廠商之原物料亦受影響，導致交貨期程延宕，本廠將持續追蹤，並要求廠商儘速交貨。

(2)113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月執行數75,401,523元低於預算分配數44,011,323元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數78,790元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數1,123,022元，113年12月19日簽准併入114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114年7月份

(2)辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數897,062元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(3)辦理113年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數1,823,800元，於114年2月7日簽准併入114年度決算辦理。

6.建築及設備計畫發生實際數171,500元，主要係因：

(1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元，經費係由「汰換超大型壓縮垃圾車3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。

(2)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元，經費係由「汰換挖土機2臺(200型)」標餘款調整容納辦理，惟分配數於9月分配，故於本月產生差異數。

(3)114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元，經費係由「汰換挖土機2臺(200型)」、「消毒車1輛」標餘款調整容納辦理，惟分配數於9月及11月分配，故於本月產生差異數。

(4)113年度處理場「汰換挖土機3臺」9,817,500元，係執行以前年度保留數。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	11,412,848	26,884,584	-15,471,736	-57.55
		累計數	-	-	-	57,880,630	116,741,700	-58,861,070	-50.42
資源回收計畫		本月數	-	-	-	8,155,512	3,420,271	4,735,241	138.45
		累計數	-	-	-	21,376,818	13,149,663	8,227,155	62.57
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	40,424,286	38,418,631	2,005,655	5.22
		累計數	-	-	-	176,230,923	231,587,345	-55,356,422	-23.90
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	88,790	25,000	63,790	255.16
		累計數	-	-	-	112,530	85,000	27,530	32.39
環境教育計畫		本月數	-	-	-	93,655	15,976	77,679	486.22
		累計數	-	-	-	10,214,892	6,906,857	3,308,035	47.89
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114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：

- (1)「114年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」因環境部款項未及於7月底入帳，致第1期款預付費用未能轉正，且第2期款未能於7月底前撥付，致實際數較預算數減少4,111,059元。
- (2)「114年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」第1期款支出憑證未於7月底前移回轉正，致實際數較預算數減少3,480,000元。
- (3)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少52,742,800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「114年度資源循環工作計畫」及「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計6,022,287元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」超出預算數部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)北投廠114年度「廢棄物收受系統等相關設備整修」截至7月執行數4,881,781元低於預算分配數14,418,219元，目前因國外戰事不斷，海空運皆需繞道而行，且供應廠商之原物料亦受影響，導致交貨期程延宕，本廠將持續追蹤，並要求廠商儘速交貨。
- (2)113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月執行數75,401,523元低於預算分配數44,011,323元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數78,790元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數1,123,022元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數897,062元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- (3)辦理113年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數1,823,800元，於114年2月7日簽准併入114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114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	102,530,333	-49,438,153	-	1,529,600	-2,886,391	48,676,189	
房屋及建築	38,583,065	-5,417,070	-	-	-443,387	32,722,608	
機械及設備	246,183,400	-201,523,176	9,905,000	8,628,045	-10,178,193	35,758,986	
交通及運輸設備	2,112,855,944	-1,327,603,391	84,000	73,444,491	-1,845,197	710,046,865	
雜項設備	17,626,456	-15,023,369	148,000	947,695	-90,197	1,713,195	
電腦軟體	72,189	-	-	18,771	-	53,418	
合 計	2,517,851,387	-1,599,005,159	10,137,000	84,568,602	-15,443,365	828,971,261	

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114年7月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

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

2.機械及設備

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

(廢)增加：計9,905,000元

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

(2)係113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

減少：計7,675,461元

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

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

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

(環)減少：計861,317元

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

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

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

3.交通及運輸設備

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

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

減少：計64,423,350元

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

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

4.雜項設備

(廢)增加：計148,000元，係114年度處理場「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

減少：計947,695元

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

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

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

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

5.電腦軟體：

(空)減少：計16,481元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,290元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市環境保護基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
							實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	9,817,500	199,845,000	13,711,851	-	223,374,351	9,817,500	10,137,000		10,137,000	103.25	319,500	3.25	詳後 附另 表說明	詳後 附另 表說明	4.54
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,711,851	-142,500	38,846,851	9,817,500	9,905,000		9,905,000	100.89	87,500	0.89			25.50
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,711,851	-142,500	38,846,851	9,817,500	9,905,000		9,905,000	100.89	87,500	0.89			25.50
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,500	184,379,500	-	84,000		84,000	-	84,000	--			0.05
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,500	184,379,500	-	84,000		84,000	-	84,000	--			0.05
雜項設備	-	-	-	148,000	148,000	-	148,000		148,000	-	148,000	--			100.00
雜項設備	-	-	-	148,000	148,000	-	148,000		148,000	-	148,000	--			100.00
總 計	9,817,500	199,845,000	13,711,851	-	223,374,351	9,817,500	10,137,000		10,137,000	103.25	319,500	3.25			4.54

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫		
機械及設備		
交通及運輸設備	(廢)主要係因：114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元，經費係由「汰換超大型壓縮垃圾車3輛」標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。	(廢)爾後依實際需求循編列預算程序辦理。
雜項設備	(廢)主要係因：114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元，經費係由「汰換挖土機2臺(200型)」、「消毒車1輛」標餘款調整容納辦理，惟分配數於9月及11月分配，故於本月產生差異數	(廢)爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,500,459,497	100.00	負債	25,440,724	0.73
流動資產	2,669,655,200	76.27	流動負債	12,686,503	0.36
現金	2,375,425,533	67.86	應付款項	12,686,503	0.36
銀行存款	2,375,365,533	67.86	應付代收款	639,500	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	12,020,300	0.34
應收款項	21,438,433	0.61	其他應付款	26,703	0.00
應收帳款	20,356	0.00	其他負債	12,754,221	0.36
其他應收款	21,418,077	0.61	什項負債	12,754,221	0.36
存貨	3,220,930	0.09	存入保證金	12,247,500	0.35
物料	3,220,930	0.09	應付退休及離職金	477,753	0.01
預付款項	269,570,304	7.70	暫收及待結轉帳項	28,968	0.00
預付費用	269,570,304	7.70	淨資產	3,475,018,773	99.27
長期貸墊款及準備金	477,753	0.01	淨資產	3,475,018,773	99.27
準備金	477,753	0.01	淨資產	3,475,018,773	99.27
退休及離職準備金	477,753	0.01	累積餘額	2,956,014,940	84.45
固定資產	828,917,843	23.68	本期賸餘	529,041,903	15.11
土地改良物	48,676,189	1.39	淨資產調整數	-10,038,070	-0.29
土地改良物	101,000,733	2.89			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國114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	-52,324,544	-1.49			
房屋建築及設備	32,722,608	0.93			
房屋建築及設備	38,583,065	1.10			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,860,457	-0.17			
機械及設備	35,758,986	1.02			
機械及設備	247,460,355	7.07			
累計折舊 - 機械及設備	-211,701,369	-6.05			
交通及運輸設備	710,046,865	20.28			
交通及運輸設備	2,039,495,453	58.26			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,329,448,588	-37.98			
雜項設備	1,713,195	0.05			
雜項設備	16,826,761	0.48			
累計折舊 - 雜項設備	-15,113,566	-0.43			
無形資產	53,418	0.00			
無形資產	53,418	0.00			
電腦軟體	53,418	0.00			
其他資產	1,355,283	0.04			
什項資產	1,355,283	0.04			

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國114年7月31日

- 1.信託代理與保證資產33,623,759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33,623,759元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	117,412,060	884,831,593
徵收及依法分配收入	108,614,259	707,294,000
污染防制及防治收入	16,862,784	148,339,625
回收清除處理收入	88,409,819	505,160,359
違規罰款收入	88,020	680,328
環保提撥收入	3,253,636	53,113,688
政府撥入收入	7,264,700	172,803,954
公庫撥款收入	-	155,945,000
政府其他撥入收入	7,264,700	16,858,954
其他收入	1,533,101	4,733,639
雜項收入	1,533,101	4,733,639
支出	63,106,818	355,789,690
人事支出	389,389	3,223,467
人事支出	389,389	3,223,467
業務支出	55,008,431	194,393,200
業務支出	55,008,431	194,393,200
獎補助支出	4,494,224	64,029,238
補(協)助政府機關(構)	-	45,726,000
捐助國內團體	57,000	1,210,000

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國114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	4,437,224	17,093,238
財產損失	-10,038,070	739,112
財產交易損失	-10,038,070	739,112
折舊、折耗及攤銷	12,969,797	89,234,785
固定資產折舊	12,967,116	89,216,014
無形資產攤銷	2,681	18,771
其他支出	283,047	4,169,888
其他支出	283,047	4,169,888
本期賸餘(短絀)	54,305,242	529,041,903
期初淨資產	-	2,956,014,940
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-10,038,070
期末淨資產	-	3,475,018,773

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。

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國114年1月1日至114年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	884,831,593	-	884,831,593	收入
徵收及依法分配收入	707,294,000	-	707,294,000	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	172,803,954	-	172,803,954	政府撥入收入
其他收入	4,733,639	-	4,733,639	其他收入
基金用途	275,952,793	79,836,897	355,789,690	支出
用人費用	3,223,467	-	3,223,467	人事支出
服務費用	181,348,083	13,045,117	194,393,200	業務支出
材料及用品費	9,513,416	-9,513,416	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	900,449	-900,449	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,609,652	-2,609,652	-	
捐助、補助與獎助	64,029,238	-	64,029,238	獎補助支出
		739,112	739,112	財產損失
		89,234,785	89,234,785	折舊、折耗及攤銷
其他	4,169,888	-	4,169,888	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	10,137,000	-10,137,000		
本期賸餘(短絀)	608,878,800	-79,836,897	529,041,903	本期賸餘 (短絀)

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年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	2,037,168,712	918,846,228	2,956,014,940	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-10,038,070	-10,038,070	淨資產調整數
期末基金餘額	2,646,047,512	828,971,261	3,475,018,773	期末淨資產

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年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10,137,000元，其中10,137,000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」181,348,083元與會計科目「業務支出」194,393,200元間之調整數13,045,117元，係：

- 1.「材料及用品費」9,513,416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)」900,449元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,609,652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」739,112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」89,234,785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114年7月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市空氣污染防制基金

目 次

中華民國114年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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114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	322,296,000	20,114,308	18,411,799	1,702,509	9.25	265,414,259	208,092,193	57,322,066	27.55
徵收及依法分配收入	172,760,000	16,890,325	17,602,166	-711,841	-4.04	150,741,872	94,944,162	55,797,710	58.77
徵收收入	165,410,000	16,890,325	17,602,166	-711,841	-4.04	148,843,535	93,794,162	55,049,373	58.69
依法分配收入	7,350,000	-	-	-	--	1,898,337	1,150,000	748,337	65.07
政府撥入收入	149,286,000	3,223,983	788,800	2,435,183	308.72	114,227,583	113,002,200	1,225,383	1.08
公庫撥款收入	109,550,000	-	-	-	--	109,550,000	109,550,000	0	0.00
政府其他撥入收入	39,736,000	3,223,983	788,800	2,435,183	308.72	4,677,583	3,452,200	1,225,383	35.50
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	444,804	145,831	298,973	205.01
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	444,804	145,831	298,973	205.01
基金用途	317,148,000	11,412,848	26,884,584	-15,471,736	-57.55	57,880,630	116,741,700	-58,861,070	-50.42
空氣污染防制計畫	317,148,000	11,412,848	26,884,584	-15,471,736	-57.55	57,880,630	116,741,700	-58,861,070	-50.42
本期賸餘(短絀)	5,148,000	8,701,460	-8,472,785	17,174,245	--	207,533,629	91,350,493	116,183,136	127.18
期初基金餘額	259,165,000	529,446,599	358,988,278	170,458,321	47.48	330,614,430	259,165,000	71,449,430	27.57
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	264,313,000	538,148,059	350,515,493	187,632,566	53.53	538,148,059	350,515,493	187,632,566	53.53

製表


 臺北市議員楊麗華代

覆核


 股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年7月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致污染防制及防治收入增加。
- 2.依法分配收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加。
- 3.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係環境部氣候變遷署於年度進行中始核定補助本局辦理「114年度臺北市氣候變遷減緩及調適計畫」1,453,600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12月24日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)「113年12月移動污染源空氣污染防制費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入。
 - (2)「113年度高污染車輛管制計畫」第2期款應付費用多估210,210元轉列雜項收入。
 - (3)「113年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」第3期款應付費用多估54,489元轉列雜項收入。
 - (4)「113年度臺北市精進空品感測器物聯網布建及維護計畫」廠商逾期違約金1,000元。
- 5.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)「114年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」因環境部款項未及於7月底入帳，致第1期款預付費用未能轉正，且第2期款未能於7月底前撥付，致實際數較預算數減少4,111,059元。
 - (2)「114年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」第1期款支出憑證未於7月底前移回轉正，致實際數較預算數減少3,480,000元。
 - (3)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少52,742,800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114年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	11,412,848	26,884,584	-15,471,736	-57.55
		累計數	-	-	-	57,880,630	116,741,700	-58,861,070	-50.42
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							

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金
主要業務計畫執行明細表附表
中華民國114年7月份

空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)「114年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」因環境部款項未及於7月底入帳，致第1期款預付費用未能轉正，且第2期款未能於7月底前撥付，致實際數較預算數減少4,111,059元。

(2)「114年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」第1期款支出憑證未於7月底前移回轉正，致實際數較預算數減少3,480,000元。

(3)「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少52,742,800元。

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-1,039,800	-	-	-28,945	1,931,510	
機械及設備	60,694,695	-58,052,837	-	75,267	-554,387	2,012,204	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,444,688	-	-	-69,314	337,076	
雜項設備	112,782	-107,154	-	-	-2,828	2,800	
電腦軟體	68,465	-	-	16,481	-	51,984	
合 計	82,727,275	-77,644,479	-	91,748	-655,474	4,335,574	

【附註】：本年度成本變動原因：

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

2.電腦軟體：減少16,481元，係電腦軟體攤銷數。

製表

覆核

臺北市空氣污染防治基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年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	-	-	450,000	-	450,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	545,877,639	100.00	負債	3,394,006	0.62
流動資產	540,975,752	99.10	流動負債	893,253	0.16
現金	501,219,023	91.82	應付款項	893,253	0.16
銀行存款	501,209,023	91.82	應付代收款	639,500	0.12
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	227,050	0.04
應收款項	15,490,411	2.84	其他應付款	26,703	0.00
其他應收款	15,490,411	2.84	其他負債	2,500,753	0.46
預付款項	24,266,318	4.45	什項負債	2,500,753	0.46
預付費用	24,266,318	4.45	存入保證金	2,023,000	0.37
長期貸墊款及準備金	477,753	0.09	應付退休及離職金	477,753	0.09
準備金	477,753	0.09	淨資產	542,483,633	99.38
退休及離職準備金	477,753	0.09	淨資產	542,483,633	99.38
固定資產	4,283,590	0.78	淨資產	542,483,633	99.38
房屋建築及設備	1,931,510	0.35	累積餘額	335,697,226	61.50
房屋建築及設備	3,000,255	0.55	本期賸餘	206,786,407	37.88
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,068,745	-0.20			
機械及設備	2,012,204	0.37			
機械及設備	60,619,428	11.10			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-58,607,224	-10.74			
交通及運輸設備	337,076	0.06			
交通及運輸設備	18,851,078	3.45			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,514,002	-3.39			
雜項設備	2,800	0.00			
雜項設備	112,782	0.02			
累計折舊 - 雜項設備	-109,982	-0.02			
無形資產	51,984	0.01			
無形資產	51,984	0.01			
電腦軟體	51,984	0.01			
其他資產	88,560	0.02			
什項資產	88,560	0.02			
暫付及待結轉帳項	88,560	0.02			
合 計	545,877,639	100.00	合 計	545,877,639	100.00

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國114年7月31日

- 1.信託代理與保證資產5,810,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債5,810,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,114,308	265,414,259
徵收及依法分配收入	16,890,325	150,741,872
污染防制及防治收入	16,802,305	148,163,207
違規罰款收入	88,020	680,328
環保提撥收入	-	1,898,337
政府撥入收入	3,223,983	114,227,583
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	3,223,983	4,677,583
其他收入	-	444,804
雜項收入	-	444,804
支出	11,519,273	58,627,852
人事支出	310,112	2,592,567
人事支出	310,112	2,592,567
業務支出	7,611,829	28,374,332
業務支出	7,611,829	28,374,332
獎補助支出	3,230,000	23,082,200
補（協）助政府機關（構）	-	7,994,000
捐助國內團體	57,000	1,210,000
其他獎補捐助	3,173,000	13,878,200

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	753
財產交易損失	-	753
折舊、折耗及攤銷	106,425	746,469
固定資產折舊	104,071	729,988
無形資產攤銷	2,354	16,481
其他支出	260,907	3,831,531
其他支出	260,907	3,831,531
本期賸餘(短絀)	8,595,035	206,786,407
期初淨資產	-	335,697,226
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	542,483,633

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

臺北市空氣污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年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	265,414,259	-	265,414,259	收入
徵收及依法分配收入	150,741,872	-	150,741,872	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	114,227,583	-	114,227,583	政府撥入收入
其他收入	444,804	-	444,804	其他收入
基金用途	57,880,630	747,222	58,627,852	支出
用人費用	2,592,567	-	2,592,567	人事支出
服務費用	28,170,632	203,700	28,374,332	業務支出
材料及用品費	29,700	-29,700	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	174,000	-174,000	-	
捐助、補助與獎助	23,082,200	-	23,082,200	獎補助支出
		753	753	財產損失
		746,469	746,469	折舊、折耗及攤銷
其他	3,831,531	-	3,831,531	其他支出
本期賸餘(短絀)	207,533,629	-747,222	206,786,407	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	330,614,430	5,082,796	335,697,226	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	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114年1月1日至114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	538,148,059	4,335,574	542,483,633	期末淨資產

製表



覆核



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114年1月1日至114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」28,170,632元與會計科目「業務支出」28,374,332元間之調整數203,700元，係「材料及用品費」29,700元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」174,000元之調整數。
- 二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
- (一)會計科目「財產損失」753元，係報廢固定資產所發生之損失。
- (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」746,469元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市資源回收基金

會計月報

特別收入基金

中華民國114年7月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



代

臺北市資源回收基金

目 次

中華民國114年7月份

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

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	49,791,000	7,550,648	3,066,715	4,483,933	146.21	51,508,140	36,074,720	15,433,420	42.78
徵收及依法分配收入	33,296,000	1,976,830	3,066,715	-1,089,885	-35.54	28,679,575	19,714,720	8,964,855	45.47
徵收收入	33,296,000	1,976,830	3,066,715	-1,089,885	-35.54	28,679,575	19,714,720	8,964,855	45.47
政府撥入收入	16,295,000	4,040,717	-	4,040,717	--	21,294,614	16,295,000	4,999,614	30.68
公庫撥款收入	16,295,000	-	-	-	--	16,295,000	16,295,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	4,040,717	-	4,040,717	--	4,999,614	-	4,999,614	--
其他收入	200,000	1,533,101	-	1,533,101	--	1,533,951	65,000	1,468,951	2,259.92
雜項收入	200,000	1,533,101	-	1,533,101	--	1,533,951	65,000	1,468,951	2,259.92
基金用途	49,791,000	8,155,512	3,420,271	4,735,241	138.45	21,376,818	13,149,663	8,227,155	62.57
資源回收計畫	49,791,000	8,155,512	3,420,271	4,735,241	138.45	21,376,818	13,149,663	8,227,155	62.57
本期賸餘(短絀)	-	-604,864	-353,556	-251,308	--	30,131,322	22,925,057	7,206,265	31.43
期初基金餘額	20,525,000	57,412,467	43,803,613	13,608,854	31.07	26,676,281	20,525,000	6,151,281	29.97
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	20,525,000	56,807,603	43,450,057	13,357,546	30.74	56,807,603	43,450,057	13,357,546	30.74

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

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年7月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南、北區變賣回收物數量增加及增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入，致實際數較預算數增加8,964,855元。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「114年度資源循環工作計畫」第1期款4,040,717元及「114年度資收關懷計畫」第1期款958,897元，共計4,999,614元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違「114年度南（北）兩區資源回收物變賣案(第1項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金1,500,000元於114年7月29日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」及「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計6,022,287元，分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
(2)辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」超出預算數部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114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114年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	8,155,512	3,420,271	4,735,241	138.45
		累計數	-	-	-	21,376,818	13,149,663	8,227,155	62.57
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「114年度資源循環工作計畫」及「114年度資收關懷計畫」本月執行數共計6,022,287元, 分別於114年1月22日及114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)辦理「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」超出預算數部分4,206,795元, 已於114年3月17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

TAIPEI

臺北市資源回收基金
資本資產明細表

中華民國114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	-84,447	-	-	-2,660	97,472	
機械及設備	9,899,005	-7,509,753	-	-	-595,414	1,793,838	
交通及運輸設備	170,985,654	-110,180,659	-	9,021,141	2,212,938	53,996,792	
雜項設備	11,960,951	-11,492,568	-	-	-55,809	412,574	
電腦軟體	3,724	-	-	2,290	-	1,434	
合 計	193,471,630	-129,700,767	-	9,023,431	1,559,055	56,306,487	

臺北市資源回收基金
資本資產明細表
中華民國114年7月份

本年度成本變動原因：

1.交通及運輸設備

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

2.電腦軟體

減少：計2,290元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	118,350,886	100.00	負債	5,236,796	4.42
流動資產	62,032,399	52.41	流動負債	44,828	0.04
現金	41,528,502	35.09	應付款項	44,828	0.04
銀行存款	41,488,502	35.06	應付費用	44,828	0.04
零用及週轉金	40,000	0.03	其他負債	5,191,968	4.39
應收款項	20,356	0.02	什項負債	5,191,968	4.39
應收帳款	20,356	0.02	存入保證金	5,163,000	4.36
存貨	3,220,930	2.72	暫收及待結轉帳項	28,968	0.02
物料	3,220,930	2.72	淨資產	113,114,090	95.58
預付款項	17,262,611	14.59	淨資產	113,114,090	95.58
預付費用	17,262,611	14.59	淨資產	113,114,090	95.58
固定資產	56,305,053	47.57	累積餘額	90,447,144	76.42
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	22,666,946	19.15
土地改良物	437,717	0.37			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.37			
房屋建築及設備	97,472	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.16			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-87,107	-0.07			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,793,838	1.52			
機械及設備	9,899,005	8.36			
累計折舊 - 機械及設備	-8,105,167	-6.85			
交通及運輸設備	53,996,792	45.62			
交通及運輸設備	161,964,513	136.85			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-107,967,721	-91.23			
雜項設備	412,574	0.35			
雜項設備	11,960,951	10.11			
累計折舊 - 雜項設備	-11,548,377	-9.76			
無形資產	1,434	0.00			
無形資產	1,434	0.00			
電腦軟體	1,434	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	118,350,886	100.00	合 計	118,350,886	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114年7月31日

1. 信託代理與保證資產960,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債960,000元，係履約保證書。
2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3. 經管珍貴動產、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114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,550,648	51,508,140
徵收及依法分配收入	1,976,830	28,679,575
回收清除處理收入	1,976,830	28,679,575
政府撥入收入	4,040,717	21,294,614
公庫撥款收入	-	16,295,000
政府其他撥入收入	4,040,717	4,999,614
其他收入	1,533,101	1,533,951
雜項收入	1,533,101	1,533,951
支出	9,203,901	28,841,194
人事支出	51,139	545,766
人事支出	51,139	545,766
業務支出	6,840,149	17,556,014
業務支出	6,840,149	17,556,014
獎補助支出	1,264,224	3,215,038
其他獎補助	1,264,224	3,215,038
財產損失	-	90,212
財產交易損失	-	90,212
折舊、折耗及攤銷	1,048,389	7,374,164
固定資產折舊	1,048,062	7,371,874

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國114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	2,290
其他支出	-	60,000
其他支出	-	60,000
本期賸餘 (短絀)	-1,653,253	22,666,946
期初淨資產	-	90,447,144
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	113,114,090

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114年1月1日至114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	51,508,140	-	51,508,140	收入
徵收及依法分配收入	28,679,575	-	28,679,575	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	21,294,614	-	21,294,614	政府撥入收入
其他收入	1,533,951	-	1,533,951	其他收入
基金用途	21,376,818	7,464,376	28,841,194	支出
用人費用	545,766	-	545,766	人事支出
服務費用	7,171,554	10,384,460	17,556,014	業務支出
材料及用品費	9,462,411	-9,462,411	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	900,449	-900,449	-	
捐助、補助與獎助	3,215,038	-	3,215,038	獎補助支出
		90,212	90,212	財產損失
		7,374,164	7,374,164	折舊、折耗及攤銷
其他	60,000	-	60,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	30,131,322	-7,464,376	22,666,946	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	26,676,281	63,770,863	90,447,144	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數

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	56,807,603	56,306,487	113,114,090	期末淨資產

製表約僱人員陳文玲

覆核

需于劉長股

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114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」7,171,554元與會計科目「業務支出」17,556,014元間之調整數10,384,460元，係「材料及用品費」9,462,411元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元及「稅損及規費(強制費)」900,449元之調整數。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一) 會計科目「財產損失」90,212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」7,374,164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114年7月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勲



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國114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 12 頁
二、收入支出表	第 13 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 16 頁

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	800,459,000	86,432,989	60,322,588	26,110,401	43.28	514,047,588	361,077,028	152,970,560	42.37
徵收及依法分配收入	765,834,000	86,432,989	60,104,406	26,328,583	43.80	476,480,784	328,605,436	147,875,348	45.00
徵收收入	765,834,000	86,432,989	60,104,406	26,328,583	43.80	476,480,784	328,605,436	147,875,348	45.00
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	30,100,000	-	-	-	--	34,837,710	30,100,000	4,737,710	15.74
公庫撥款收入	30,100,000	-	-	-	--	30,100,000	30,100,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	4,737,710	-	4,737,710	--
其他收入	2,400,000	-	218,182	-218,182	--	2,729,094	1,309,092	1,420,002	108.47
雜項收入	2,400,000	-	218,182	-218,182	--	2,729,094	1,309,092	1,420,002	108.47
基金用途	822,204,000	50,389,786	38,418,631	11,971,155	31.16	186,367,923	231,587,345	-45,219,422	-19.53
廢棄物清理計畫	622,359,000	40,424,286	38,418,631	2,005,655	5.22	176,230,923	231,587,345	-55,356,422	-23.90
建築及設備計畫	199,845,000	9,965,500	-	9,965,500	--	10,137,000	-	10,137,000	--
購建固定資產	199,845,000	9,965,500	-	9,965,500	--	10,137,000	-	10,137,000	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-21,745,000	36,043,203	21,903,957	14,139,246	64.55	327,679,665	129,489,683	198,189,982	153.05
期初基金餘額	1,743,466,000	1,890,686,085	1,851,051,726	39,634,359	2.14	1,599,049,623	1,743,466,000	-144,416,377	-8.28

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年7月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數147,875,348元，主要係因：
 - (1)本局隨袋徵收收入累計實際數87,395,473元高於累計預算數68,700,000元，超收18,695,473元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
 - (2)公有市場代運垃圾收入累計實際數183,090低於累計預算數218,436元，短收35,346元，主要係代收市場垃圾量較預估數低，致有短收情形。
 - (3)焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數375,573,436元高於累計預算數254,437,000元，超收121,136,436元，主要係代清除業垃圾進廠量較預估數高，致有超收情形。
 - (4)處理場廢棄物清理費收入累計實際數13,328,785元低於累計預算數5,250,000元，超收8,078,785元，主要係代清除業垃圾進廠數量較預估數高，致有超收情形。
- 2.財產處分收入無實際數，累計實際數低於預算數1,062,500元，主要係因目前仍在彙整114年預計變賣車輛資料，尚無法辦理變賣作業，致有短收情形。
- 3.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」4,737,710元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數2,729,094元高於預算數1,420,002元，主要係廠商逾期及懲罰性違約金所致。明細如下：
 - (1)北投廠113年度焚化設備整修(主廠房北側電梯整修維護案)-逾期違約金134,320元及懲罰性違約金32,000元，共計166,320元。
 - (2)113年度北投廠廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備整修維護作業)-逾期違約金2,553,832元。
 - (3)北投廠112年度焚化再生粒料委託再利用(113年7-9月)處理費-逾期違約金5,942元。
 - (4)111年度焚化廠地磅管制車牌辨識系統建置財務採購-逾期違約金3,000元。
- 5.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數176,230,923元低於預算數55,356,422元，主要係因：
 - (1)北投廠114年度「廢棄物收受系統等相關設備整修」截至7月執行數4,881,781元低於預算分配數14,418,219元，目前因國外戰事不斷，海空運皆需繞道而行，且供應廠商之原物料亦受影響，導致交貨期程延宕，本廠將持續追蹤，並要求廠商儘速交貨。
 - (2)113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月執行數75,401,523元低於預算分配數44,011,323元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。
- 6.建築及設備計畫發生實際數10,137,000元，主要係因：
 - (1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元，經費係由「汰換超大型壓縮垃圾車3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。
 - (2)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元，經費係由「汰換挖土機2臺(200型)」標餘款調整容納辦理，惟分配數於9月分配，故於本月產生差異數。
 - (3)114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元，經費係由「汰換挖土機2臺(200型)」、「消毒車1輛」標餘款調整容納辦理，惟分配數於9月及11月分配，故於本月產生差異數。
 - (4)113年度處理場「汰換挖土機3臺」9,817,500元，係執行以前年度保留數。

臺北市一般廢棄物清除處理基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	40,424,286	38,418,631	2,005,655	5.22
		累計數	-	-	-	176,230,923	231,587,345	-55,356,422	-23.90
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市一般廢棄物清除處理基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國114年7月份

廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數176,230,923元低於預算數55,356,422元，主要係因：

(1)北投廠114年度「廢棄物收受系統等相關設備整修」截至7月執行數4,881,781元低於預算分配數14,418,219元，目前因國外戰事不斷，海空運皆需繞道而行，且供應廠商之原物料亦受影響，導致交貨期程延宕，本廠將持續追蹤，並要求廠商儘速交貨。

(2)113-114年度、114-115年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月執行數75,401,523元低於預算分配數44,011,323元，因114-115年度於114年3月始得完全發包，廠商需於底渣篩分並完成熟化後，載運至指定再利用廠始得申請驗收、付款，故執行月份與實際付款時間有所延遲。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國114年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	102,092,616	-49,004,813	-	1,529,600	-2,886,391	48,671,812	
房屋及建築	35,398,231	-4,292,823	-	-	-411,782	30,693,626	
機械及設備	168,342,887	-132,585,322	9,905,000	7,675,461	-8,348,883	29,638,221	
交通及運輸設備	1,923,019,212	-1,198,978,044	84,000	64,423,350	-3,988,821	655,712,997	
雜項設備	5,552,723	-3,423,647	148,000	947,695	-31,560	1,297,821	
合 計	2,234,405,669	-1,388,284,649	10,137,000	74,576,106	-15,667,437	766,014,477	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國114年7月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

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

2.機械及設備

增加：9,905,000元

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

(2)係113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

減少：7,675,461元

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

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

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

3.交通及運輸設備

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

減少：64,423,350元

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

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

4.雜項設備

增加：148,000元，係114年度處理場「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

減少：947,695元

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

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

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

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

臺北市一般廢棄物清除處理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
							實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	9,817,500	10,137,000		10,137,000	103.25	319,500	3.25	詳後 附另 表說明	詳後 附另 表說明	4.55
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	-142,500	38,396,851	9,817,500	9,905,000		9,905,000	100.89	87,500	0.89			25.80
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	-142,500	38,396,851	9,817,500	9,905,000		9,905,000	100.89	87,500	0.89			25.80
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,500	184,379,500	-	84,000		84,000	-	84,000	--			0.05
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,500	184,379,500	-	84,000		84,000	-	84,000	--			0.05
雜項設備	-	-	-	148,000	148,000	-	148,000		148,000	-	148,000	--			100.00
雜項設備	-	-	-	148,000	148,000	-	148,000		148,000	-	148,000	--			100.00
總 計	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	9,817,500	10,137,000		10,137,000	103.25	319,500	3.25			4.55

臺北市一般廢棄物清除處理基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫		
機械及設備		
交通及運輸設備	主要係因：114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元，經費係由「汰換超大型壓縮垃圾車3輛」標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。	爾後依實際需求循編列預算程序辦理。
雜項設備	主要係因：114年度「處理場山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元，經費係由「汰換挖土機2臺(200型)」、「消毒車1輛」標餘款調整容納辦理，惟分配數於9月及11月分配，故於本月產生差異數。	爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,705,717,987	100.00	負債	12,974,222	0.48
流動資產	1,938,448,787	71.64	流動負債	9,175,222	0.34
現金	1,719,346,288	63.54	應付款項	9,175,222	0.34
銀行存款	1,719,346,288	63.54	應付費用	9,175,222	0.34
預付款項	219,102,499	8.10	其他負債	3,799,000	0.14
預付費用	219,102,499	8.10	什項負債	3,799,000	0.14
固定資產	766,014,477	28.31	存入保證金	3,799,000	0.14
土地改良物	48,671,812	1.80	淨資產	2,692,743,765	99.52
土地改良物	100,563,016	3.72	淨資產	2,692,743,765	99.52
累計折舊 - 土地改良物	-51,891,204	-1.92	淨資產	2,692,743,765	99.52
房屋建築及設備	30,693,626	1.13	累積餘額	2,445,170,643	90.37
房屋建築及設備	35,398,231	1.31	本期賸餘	256,776,335	9.49
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,704,605	-0.17	淨資產調整數	-9,203,213	-0.34
機械及設備	29,638,221	1.10			
機械及設備	170,572,426	6.30			
累計折舊 - 機械及設備	-140,934,205	-5.21			
交通及運輸設備	655,712,997	24.23			
交通及運輸設備	1,858,679,862	68.69			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國114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	-1,202,966,865	-44.46			
雜項設備	1,297,821	0.05			
雜項設備	4,753,028	0.18			
累計折舊 - 雜項設備	-3,455,207	-0.13			
其他資產	1,254,723	0.05			
什項資產	1,254,723	0.05			
暫付及待結轉帳項	1,254,723	0.05			
合 計	2,705,717,987	100.00	合 計	2,705,717,987	100.00

製表

覆核

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國114年7月31日

- 1.信託代理與保證資產26,853,759元，係履約、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債26,853,759元，係履約、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經營珍貴動產、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114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	86,432,989	514,047,588
徵收及依法分配收入	86,432,989	476,480,784
回收清除處理收入	86,432,989	476,480,784
政府撥入收入	-	34,837,710
公庫撥款收入	-	30,100,000
政府其他撥入收入	-	4,737,710
其他收入	-	2,729,094
雜項收入	-	2,729,094
支出	42,958,053	257,271,253
業務支出	40,424,286	138,510,923
業務支出	40,424,286	138,510,923
獎補助支出	-	37,720,000
補（協）助政府機關（構）	-	37,720,000
財產損失	-9,203,213	647,987
財產交易損失	-9,203,213	647,987
折舊、折耗及攤銷	11,736,980	80,392,343
固定資產折舊	11,736,980	80,392,343
本期賸餘（短絀）	43,474,936	256,776,335
期初淨資產	-	2,445,170,643

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-9,203,213
期末淨資產	-	2,692,743,765

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

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年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	514,047,588	-	514,047,588	收入
徵收及依法分配收入	476,480,784	-	476,480,784	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	34,837,710	-	34,837,710	政府撥入收入
其他收入	2,729,094	-	2,729,094	其他收入
基金用途	186,367,923	70,903,330	257,271,253	支出
服務費用	138,510,923	-	138,510,923	業務支出
捐助、補助與獎助	37,720,000	-	37,720,000	獎補助支出
		647,987	647,987	財產損失
		80,392,343	80,392,343	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	10,137,000	-10,137,000		
本期賸餘(短絀)	327,679,665	-70,903,330	256,776,335	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,599,049,623	846,121,020	2,445,170,643	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-9,203,213	-9,203,213	淨資產調整數
期末基金餘額	1,926,729,288	766,014,477	2,692,743,765	期末淨資產

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
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年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10,137,000元，其中10,137,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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」647,987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」80,392,343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114年7月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國114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 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 至 6 頁
二、收入支出表	第 7 至 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 至 10 頁

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年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	55,791,000	3,184,346	585,455	2,598,891	443.91	53,615,898	51,031,139	2,584,759	5.07
徵收及依法分配收入	55,671,000	3,184,346	585,455	2,598,891	443.91	51,146,061	50,991,139	154,922	0.30
依法分配收入	55,671,000	3,184,346	585,455	2,598,891	443.91	51,146,061	50,991,139	154,922	0.30
政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,444,047	-	2,444,047	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,444,047	-	2,444,047	--
其他收入	120,000	-	-	-	--	25,790	40,000	-14,210	-35.53
雜項收入	120,000	-	-	-	--	25,790	40,000	-14,210	-35.53
基金用途	52,931,000	93,655	15,976	77,679	486.22	10,214,892	6,906,857	3,308,035	47.89
環境教育計畫	52,931,000	93,655	15,976	77,679	486.22	10,214,892	6,906,857	3,308,035	47.89
本期賸餘(短絀)	2,860,000	3,090,691	569,479	2,521,212	442.72	43,401,006	44,124,282	-723,276	-1.64
期初基金餘額	81,393,000	119,074,285	124,947,803	-5,873,518	-4.70	78,763,970	81,393,000	-2,629,030	-3.23
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	84,253,000	122,164,976	125,517,282	-3,352,306	-2.67	122,164,976	125,517,282	-3,352,306	-2.67

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114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「114年度環境教育專案計畫」1,894,047元、「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫及114年推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」550,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於113年12月19日、114年5月28日簽准併入114年度決算辦理。

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

(1) 113年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估12,000元。

(2) 114年度「臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」廠商逾期違約金13,790元。

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10,214,892元高於預算數3,308,035元，主要係因：

(1)環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數1,123,022元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(2)辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數897,062元，113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。

(3)辦理113年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數1,823,800元，於114年2月7日簽准併入114年度決算辦理。

臺北市環境教育基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國114年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	
								金額	%
名	稱	單位							
環境教育計畫		本月數	-	-	-	93,655	15,976	77,679	486.22
		累計數	-	-	-	10,214,892	6,906,857	3,308,035	47.89
		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10,214,892元高於預算數3,308,035元, 主要係因:
1. 環境部補助辦理114年度「環境教育專案計畫」執行數1,123,022元, 113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
2. 辦理114年度「配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」執行數897,062元, 113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
3. 辦理113年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」執行數1,823,800元, 於114年2月7日簽准併入114年度決算辦理。

製表

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114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	5,056,067	-1,812,768	-	861,317	-471,261	1,910,721	
合 計	5,056,067	-1,812,768	-	861,317	-471,261	1,910,721	

【附註】：本年度成本變動原因：

機械及設備：減少861,317元

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

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

製表

專員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	127,898,897	100.00	負債	3,823,200	2.99
流動資產	125,988,176	98.51	流動負債	2,573,200	2.01
現金	111,139,634	86.90	應付款項	2,573,200	2.01
銀行存款	111,129,634	86.89	應付費用	2,573,200	2.01
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,250,000	0.98
應收款項	5,909,666	4.62	什項負債	1,250,000	0.98
其他應收款	5,909,666	4.62	存入保證金	1,250,000	0.98
預付款項	8,938,876	6.99	淨資產	124,075,697	97.01
預付費用	8,938,876	6.99	淨資產	124,075,697	97.01
固定資產	1,910,721	1.49	淨資產	124,075,697	97.01
機械及設備	1,910,721	1.49	累積餘額	82,007,269	64.12
機械及設備	4,194,750	3.28	本期賸餘	42,903,285	33.54
累計折舊 - 機械及設備	-2,284,029	-1.79	淨資產調整數	-834,857	-0.65
合 計	127,898,897	100.00	合 計	127,898,897	100.00

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國114年7月31日

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

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,184,346	53,615,898
徵收及依法分配收入	3,184,346	51,146,061
環保提撥收入	3,184,346	51,146,061
政府撥入收入	-	2,444,047
政府其他撥入收入	-	2,444,047
其他收入	-	25,790
雜項收入	-	25,790
支出	-671,989	10,712,613
人事支出	28,138	85,134
人事支出	28,138	85,134
業務支出	43,377	9,851,401
業務支出	43,377	9,851,401
財產損失	-834,857	-
財產交易損失	-834,857	-
折舊、折耗及攤銷	69,213	497,721
固定資產折舊	69,213	497,721
其他支出	22,140	278,357
其他支出	22,140	278,357
本期賸餘(短絀)	3,856,335	42,903,285

臺北市環境教育基金
收入支出表
中華民國114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	-	82,007,269
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-834,857
期末淨資產	-	124,075,697

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。

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年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	53,615,898	-	53,615,898	收入
徵收及依法分配收入	51,146,061	-	51,146,061	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	2,444,047	-	2,444,047	政府撥入收入
其他收入	25,790	-	25,790	其他收入
基金用途	10,214,892	497,721	10,712,613	支出
用人費用	85,134	-	85,134	人事支出
服務費用	7,401,944	2,449,457	9,851,401	業務支出
材料及用品費	13,805	-13,805	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,435,652	-2,435,652	-	-
		-	-	財產損失
		497,721	497,721	折舊、折耗及攤銷
其他	278,357	-	278,357	其他支出
本期賸餘(短絀)	43,401,006	-497,721	42,903,285	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	78,763,970	3,243,299	82,007,269	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-834,857	-834,857	淨資產調整數
期末基金餘額	122,164,976	1,910,721	124,075,697	期末淨資產

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國114年1月1日至114年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」7,401,944元與會計科目「業務支出」9,851,401元間之調整數2,449,457元，係「材料及用品費」13,805元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,435,652元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」497,721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114年7月份

主辦會計人員 呂美瑤



機關長官 徐世勳



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國114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 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 至 6 頁
二、收入支出表	第 7 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 至 9 頁

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年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	129,769	98,000	31,769	32.42	245,708	158,000	87,708	55.51
徵收及依法分配收入	316,000	129,769	98,000	31,769	32.42	245,708	158,000	87,708	55.51
徵收收入	120,000	60,479	-	60,479	--	176,418	60,000	116,418	194.03
依法分配收入	196,000	69,290	98,000	-28,710	-29.30	69,290	98,000	-28,710	-29.30
基金用途	243,000	88,790	25,000	63,790	255.16	112,530	85,000	27,530	32.39
水污染防治計畫	243,000	88,790	25,000	63,790	255.16	112,530	85,000	27,530	32.39
本期賸餘(短絀)	73,000	40,979	73,000	-32,021	-43.86	133,178	73,000	60,178	82.44
期初基金餘額	1,896,000	2,156,607	1,896,000	260,607	13.75	2,064,408	1,896,000	168,408	8.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,969,000	2,197,586	1,969,000	228,586	11.61	2,197,586	1,969,000	228,586	11.61

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國114年7月份

- 1.徵收收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月環境部水污染防治費徵收收入增加，致實際撥入數較預算數增加116,418元。
- 2.依法分配收入實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入減少，致實際提撥數較預算數減少28,710元。
- 3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數78,790元，於114年2月11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114年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	88,790	25,000	63,790	255.16
		累計數	-	-	-	112,530	85,000	27,530	32.39
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」本月執行數78,790元, 於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈



臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國114年7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	2,190,746	-1,562,496	-	16,000	-208,248	404,002	
合 計	2,190,746	-1,562,496	-	16,000	-208,248	404,002	

【附註】：本年度成本變動原因：
機械及設備：減少16,000元，係114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢餘氯滴定裝置1臺。

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國114年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,614,088	100.00	負債	12,500	0.48
流動資產	2,210,086	84.55	其他負債	12,500	0.48
現金	2,192,086	83.86	什項負債	12,500	0.48
銀行存款	2,192,086	83.86	存入保證金	12,500	0.48
應收款項	18,000	0.69	淨資產	2,601,588	99.52
其他應收款	18,000	0.69	淨資產	2,601,588	99.52
固定資產	404,002	15.45	淨資產	2,601,588	99.52
機械及設備	404,002	15.45	累積餘額	2,692,658	103.01
機械及設備	2,174,746	83.19	本期短絀	-91,070	-3.48
累計折舊 - 機械及設備	-1,770,744	-67.74			
合 計	2,614,088	100.00	合 計	2,614,088	100.00

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

平衡表附表

中華民國114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114年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	129,769	245,708
徵收及依法分配收入	129,769	245,708
污染防制及防治收入	60,479	176,418
環保提撥收入	69,290	69,290
支出	97,580	336,778
業務支出	88,790	100,530
業務支出	88,790	100,530
獎補助支出	-	12,000
補(協)助政府機關(構)	-	12,000
財產損失	-	160
財產交易損失	-	160
折舊、折耗及攤銷	8,790	224,088
固定資產折舊	8,790	224,088
本期賸餘(短絀)	32,189	-91,070
期初淨資產	-	2,692,658
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,601,588

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

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年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	245,708	-	245,708	收入
徵收及依法分配收入	245,708	-	245,708	徵收及依法分配收入
基金用途	112,530	224,248	336,778	支出
服務費用	93,030	7,500	100,530	業務支出
材料及用品費	7,500	-7,500	-	
捐助、補助與獎助	12,000	-	12,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		224,088	224,088	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	133,178	-224,248	-91,070	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	2,064,408	628,250	2,692,658	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	2,197,586	404,002	2,601,588	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114年1月1日至114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」93,030元與會計科目「業務支出」100,530元間之調整數7,500元，係「材料及用品費」7,500元之調整數。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一) 會計科目「財產損失」160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」224,088元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。