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8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8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113年8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	96,306,109	85,134,166	11,171,943	13.12	824,706,718	724,158,327	100,548,391	13.88
徵收及依法分配收入	999,401,000	88,665,149	84,928,333	3,736,816	4.40	636,000,222	555,027,063	80,973,159	14.59
污染防制及防治收入	149,120,000	16,087,308	12,355,000	3,732,308	30.21	114,075,752	96,274,000	17,801,752	18.49
回收清除處理收入	798,405,000	72,054,669	72,120,349	-65,680	-0.09	476,694,836	412,996,790	63,698,046	15.42
違規罰款收入	410,000	33,778	34,166	-388	-1.14	158,865	273,328	-114,463	-41.88
環保提撥收入	51,466,000	489,394	418,818	70,576	16.85	45,070,769	45,482,945	-412,176	-0.91
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	7,626,959	-	7,626,959	--	187,408,536	166,792,100	20,616,436	12.36
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	7,626,959	-	7,626,959	--	28,938,536	8,322,100	20,616,436	247.73
其他收入	2,170,000	14,001	205,833	-191,832	-93.20	1,297,960	1,276,664	21,296	1.67
雜項收入	2,170,000	14,001	205,833	-191,832	-93.20	1,297,960	1,276,664	21,296	1.67
基金用途	1,102,328,000	155,841,300	164,930,652	-9,089,352	-5.51	385,445,853	415,570,594	-30,124,741	-7.25
空氣污染防制計畫	304,863,000	19,890,395	26,915,626	-7,025,231	-26.10	94,447,589	138,345,153	-43,897,564	-31.73
資源回收計畫	54,798,000	4,489,049	1,880,653	2,608,396	138.70	27,443,301	14,603,272	12,840,029	87.93
廢棄物清理計畫	525,513,000	125,381,068	130,453,737	-5,072,669	-3.89	244,743,389	250,966,976	-6,223,587	-2.48

41301-2

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8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	24,990	8,000	16,990	212.37	98,980	36,000	62,980	174.94
環境教育計畫	46,533,000	5,720,269	5,672,636	47,633	0.84	17,894,534	11,619,193	6,275,341	54.01
建築及設備計畫	170,535,000	335,529	-	335,529	--	818,060	-	818,060	--
購建固定資產	170,535,000	335,529	-	335,529	--	818,060	-	818,060	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	100,474,000	-59,535,191	-79,796,486	20,261,295	--	439,260,865	308,587,733	130,673,132	42.35
期初基金餘額	2,061,840,000	2,504,767,037	2,450,224,219	54,542,818	2.23	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	2,445,231,846	2,370,427,733	74,804,113	3.16	2,445,231,846	2,370,427,733	74,804,113	3.16

TAIPEI

製表 清潔隊員王悅筌

覆核 股長劉于霈

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8月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收100,548,391元，主要係因：
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：
(1)空氣污染防制基金：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17,678,702元。
(2)水污染防治基金：因截至本月環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數較預算數增加123,050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8,664,039元。
(2)本局隨袋徵收收入累計實際數100,009,161元高於累計預算數83,200,000元，超收16,809,161，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214,640低於累計預算數255,220元，短收40,580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337,937,062元高於累計預算數300,897,570元，超收37,039,492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8,275,934元高於累計預算數7,050,000元，超收1,225,934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30,124,741元，主要係因：
1.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少46,579,000元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計11,317,892元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16簽准併入113年度決算辦理。
(2)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62,980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2,329,213元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
(2)113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

5.建築及設備計畫發生實際數818,060元，主要係因：
(1)環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數110,529元，業經市府於113年7月16日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國113年8月份

(2)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。
(3)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。
(4)本年度購置內湖廠回饋設施「汰換投影機」115,000元、「汰換桌球桌」110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。

TAIPEI

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8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	-	-	-	19,890,395	26,915,626	-7,025,231	-26.10
		累計數	-	-	-	94,447,589	138,345,153	-43,897,564	-31.73
資源回收計畫		本月數	-	-	-	4,489,049	1,880,653	2,608,396	138.70
		累計數	-	-	-	27,443,301	14,603,272	12,840,029	87.93
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	125,381,068	130,453,737	-5,072,669	-3.89
		累計數	-	-	-	244,743,389	250,966,976	-6,223,587	-2.48
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	24,990	8,000	16,990	212.37
		累計數	-	-	-	98,980	36,000	62,980	174.94
環境教育計畫		本月數	-	-	-	5,720,269	5,672,636	47,633	0.84
		累計數	-	-	-	17,894,534	11,619,193	6,275,341	54.01
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 股長劉丁沛

TAIPEI

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8月份

1.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少46,579,000元。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因:
(1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計11,317,892元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16簽准併入113年度決算辦理。
(2)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62,980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2,329,213元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
(2)113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

TAIPEI

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年8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	-	-	-3,346,064	53,942,625	
房屋及建築	36,848,930	-3,649,386	356,531	-	-446,104	33,109,971	
機械及設備	244,124,893	-179,026,262	94,879	10,804,866	-12,738,946	41,649,698	
交通及運輸設備	2,008,717,077	-1,246,404,881	-	44,167,960	-38,944,759	679,199,477	
雜項設備	16,818,169	-14,521,457	366,650	189,579	-317,310	2,156,473	
電腦軟體	104,367	-	-	21,452	-	82,915	
合　計	2,408,842,433	-1,488,542,294	818,060	55,183,857	-55,793,183	810,141,159	

製表　清潔隊員王悅笙　　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

臺北市環境保護基金
資本資產明細表
中華民國113年8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)增加：計94,879元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元。
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
(資)增加：計15,650元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置吹葉機1臺。
(廢)增加：計351,000元
(1)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。
(2)113年度內湖廠回饋設施「汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。
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18,836元，係電腦軟體攤銷數。
(資)減少：計2,616元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

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8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)
							累計執行數				比較增減				
	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)		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	4,986,531	818,060	-	818,060	16.41	-4,168,471	-83.59	詳後附另表說明	詳後附另表說明	0.44
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	4,630,000	94,879	-	94,879	2.05	-4,535,121	-97.95			0.41
機械及設備	-	-	-	-	-	-	94,879	-	94,879						
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-225,000	162,155,720	-	-	-	-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
雜項設備	-	-	40,550	351,000	391,550	-	366,650	-	366,650	-	366,650	--			93.64
雜項設備	-	-	-	-	-	-	366,650	-	366,650						
總計	356,531	170,535,000	15,345,330	- -	186,236,861	4,986,531	818,060	-	818,060	16.41	-4,168,471	-83.59			0.44

製表 清潔隊員王悅笙

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301-10

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8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	(資)(補辦預算)因業務臨時需要提前購置。 (廢)主要係因: 1.處理場「拆船舖路鐵板1批」1,540,000元，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，後又因鐵板部分規格有疑義，刻正辦簽辦釐清中，預計9月14日前可完成付款作業。 2.木柵廠「113年度廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」3,090,000元，憑證已於113年7月26日送環保局核銷經費，廢管科刻正辦理憑證審核並行文環境部請款作業，俟廢管科補助款審核無誤後，將於9月底前核銷款項。	(資)(補辦預算)爾後核實分配預算。 (廢)爾後類似案件將確實控制執行時程。
交通及運輸設備		
雜項設備	(資)(補辦預算)因業務臨時需要提前購置。 (廢)主要係因: 1.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。 2.內湖廠回饋設施「汰換投影機」115,000元、「汰換桌球桌」110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。	(資)(補辦預算)爾後核實分配預算。 (廢)爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

TAIPEI

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	3,275,955,467	100.00	負債	20,582,462	0.63
流動資產	2,465,390,773	75.26	流動負債	5,329,391	0.16
現金	2,238,680,852	68.34	應付款項	5,329,391	0.16
銀行存款	2,238,620,852	68.33	應付代收款	1,263,000	0.04
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	4,066,226	0.12
應收款項	9,526,117	0.29	其他應付款	165	0.00
應收帳款	303,037	0.01	其他負債	15,253,071	0.47
其他應收款	9,223,080	0.28	什項負債	15,253,071	0.47
存貨	3,609,331	0.11	存入保證金	14,744,036	0.45
物料	3,609,331	0.11	應付退休及離職金	411,535	0.01
預付款項	213,574,473	6.52	暫收及待結轉帳項	97,500	0.00
預付費用	213,574,473	6.52	淨資產	3,255,373,005	99.37
長期貸墊款及準備金	411,535	0.01	淨資產	3,255,373,005	99.37
準備金	411,535	0.01	淨資產	3,255,373,005	99.37
退休及離職準備金	411,535	0.01	累積餘額	2,926,271,120	89.33
固定資產	810,058,244	24.73	本期賸餘	329,101,885	10.05
土地改良物	53,942,625	1.65			
土地改良物	102,228,997	3.12			

TAIPEI

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
累計折舊－土地改良物	-48,286,372	-1.47			
房屋建築及設備	33,109,971	1.01			
房屋建築及設備	37,205,461	1.14			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,095,490	-0.13			
機械及設備	41,649,698	1.27			
機械及設備	233,414,906	7.13			
累計折舊－機械及設備	-191,765,208	-5.85			
交通及運輸設備	679,199,477	20.73			
交通及運輸設備	1,964,549,117	59.97			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,285,349,640	-39.24			
雜項設備	2,156,473	0.07			
雜項設備	16,995,240	0.52			
累計折舊－雜項設備	-14,838,767	-0.45			
無形資產	82,915	0.00			
無形資產	82,915	0.00			
電腦軟體	82,915	0.00			
其他資產	12,000	0.00			
什項資產	12,000	0.00			

TAIPEI

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年8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	3,275,955,467	100.00	合　　計	3,275,955,467	100.00

製表　清潔隊員王悅笙

覆核　股長劉于霈

TAIPEI

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國113年8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8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	96,306,109	824,706,718
徵收及依法分配收入	88,665,149	636,000,222
污染防制及防治收入	16,087,308	114,075,752
回收清除處理收入	72,054,669	476,694,836
違規罰款收入	33,778	158,865
環保提撥收入	489,394	45,070,769
政府撥入收入	7,626,959	187,408,536
公庫撥款收入	-	158,470,000
政府其他撥入收入	7,626,959	28,938,536
其他收入	14,001	1,297,960
雜項收入	14,001	1,297,960
支出	168,375,344	495,604,833
人事支出	476,638	3,462,261
人事支出	476,638	3,462,261
業務支出	146,344,030	300,381,877
業務支出	146,344,030	300,381,877
獎補助支出	7,802,004	76,415,909
補（協）助政府機關（構）	-	39,139,000
捐助國內團體	169,000	582,000

41301-16

臺北市環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	7,633,004	36,694,909
財產損失	-	7,387,098
財產交易損失	-	7,387,098
折舊、折耗及攤銷	12,869,573	103,589,942
固定資產折舊	12,866,891	103,568,490
無形資產攤銷	2,682	21,452
其他支出	883,099	4,367,746
其他支出	883,099	4,367,746
本期賸餘（短絀）	-72,069,235	329,101,885
期初淨資產	-	2,926,271,120
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	3,255,373,005

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。

TAIPEI

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8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	824,706,718	-	824,706,718	收入
徵收及依法分配收入	636,000,222	-	636,000,222	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	187,408,536	-	187,408,536	政府撥入收入
其他收入	1,297,960	-	1,297,960	其他收入
基金用途	385,445,853	110,158,980	495,604,833	支出
用人費用	3,462,261	-	3,462,261	人事支出
服務費用	285,507,788	14,874,089	300,381,877	業務支出
材料及用品費	12,716,897	-12,716,897	-	
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	76,415,909	-	76,415,909	獎補助支出
		7,387,098	7,387,098	財產損失
		103,589,942	103,589,942	折舊、折耗及攤銷
其他	4,367,746	-	4,367,746	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	818,060	-818,060		
本期賸餘(短絀)	439,260,865	-110,158,980	329,101,885	本期賸餘（短絀）

41301-18

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8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	2,445,231,846	810,141,159	3,255,373,005	期末淨資產

TAIPEI

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附表
中華民國113年1月1日至113年8月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支:
(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數818,060元，其中818,060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」285,507,788元與會計科目「業務支出」300,381,877元間之調整數14,874,089元，係:
1.「材料及用品費」12,716,897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」103,589,942元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市空氣污染防制基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國113年8月份

主辦會計人員　魏梅枰　　機關長官　徐世勳

臺北市空氣污染防制基金

目　　次

中華民國113年8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8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	19,309,728	12,349,999	6,959,729	56.35	235,183,615	216,066,092	19,117,523	8.85
徵收及依法分配收入	153,505,000	16,112,927	12,329,166	3,783,761	30.69	115,117,543	98,027,328	17,090,215	17.43
污染防制及防治收入	149,000,000	16,079,149	12,295,000	3,784,149	30.78	113,832,702	96,154,000	17,678,702	18.39
違規罰款收入	410,000	33,778	34,166	-388	-1.14	158,865	273,328	-114,463	-41.88
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	3,196,800	-	3,196,800	--	119,787,328	117,872,100	1,915,228	1.62
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	3,196,800	-	3,196,800	--	10,237,328	8,322,100	1,915,228	23.01
其他收入	250,000	1	20,833	-20,832	-100.00	278,744	166,664	112,080	67.25
雜項收入	250,000	1	20,833	-20,832	-100.00	278,744	166,664	112,080	67.25
基金用途	304,863,000	19,890,395	26,915,626	-7,025,231	-26.10	94,447,589	138,345,153	-43,897,564	-31.73
空氣污染防制計畫	304,863,000	19,890,395	26,915,626	-7,025,231	-26.10	94,447,589	138,345,153	-43,897,564	-31.73
本期賸餘(短絀)	-922,000	-580,667	-14,565,627	13,984,960	--	140,736,026	77,720,939	63,015,087	81.08
期初基金餘額	201,714,000	401,403,837	294,000,566	107,403,271	36.53	260,087,144	201,714,000	58,373,144	28.94
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	200,792,000	400,823,170	279,434,939	121,388,231	43.44	400,823,170	279,434,939	121,388,231	43.44

製表 科員蘇秋維

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-2

臺北市空氣污染防制基金
基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年8月份

1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市部分大型營建工地開工，致污染防制及防治收入增加。

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

3.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係違反空氣污染防制法項目中之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年機動車輛排氣管污染檢測」等計畫，中央於本月提前撥付第1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46,579,000元。

TAIPEI

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8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	-	-	-	19,890,395	26,915,626	-7,025,231	-26.10
		累計數	-	-	-	94,447,589	138,345,153	-43,897,564	-31.73
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							
		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46,579,000元。

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-4

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國113年8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	-	-	-33,080	1,976,995	
機械及設備	60,402,029	-53,783,297	-	47,392	-3,056,070	3,515,270	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,325,864	-	-	-79,216	445,998	
雜項設備	112,782	-102,306	-	-	-3,232	7,244	
電腦軟體	96,719	-	-	18,836	-	77,883	
合　計	82,462,863	-73,201,647	-	66,228	-3,171,598	6,023,390	

TAIPEI

製表　科員蘇秋維

覆核　股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國113年8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18,836元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

41301001-6

臺北市空氣污染防制基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年8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)
							累計執行數				比較增減				
	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)		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	-	-	-	-	--	-	--			--

TAIPEI

製表 科員蘇秋維

覆核 股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	411,348,535	100.00	負債	4,501,975	1.09
流動資產	404,913,610	98.44	流動負債	1,506,440	0.37
現金	383,246,693	93.17	應付款項	1,506,440	0.37
銀行存款	383,236,693	93.17	應付代收款	1,263,000	0.31
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	243,275	0.06
應收款項	5,887,435	1.43	其他應付款	165	0.00
其他應收款	5,887,435	1.43	其他負債	2,995,535	0.73
預付款項	15,779,482	3.84	什項負債	2,995,535	0.73
預付費用	15,779,482	3.84	存入保證金	2,489,000	0.61
長期貸墊款及準備金	411,535	0.10	應付退休及離職金	411,535	0.10
準備金	411,535	0.10	暫收及待結轉帳項	95,000	0.02
退休及離職準備金	411,535	0.10	淨資產	406,846,560	98.91
固定資產	5,945,507	1.45	淨資產	406,846,560	98.91
房屋建築及設備	1,976,995	0.48	淨資產	406,846,560	98.91
房屋建築及設備	3,000,255	0.73	累積餘額	269,348,360	65.48
累計折舊－房屋建築及設備	-1,023,260	-0.25	本期賸餘	137,498,200	33.43
機械及設備	3,515,270	0.85			
機械及設備	60,354,637	14.67			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國113年8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	-56,839,367	-13.82			
交通及運輸設備	445,998	0.11			
交通及運輸設備	18,851,078	4.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,405,080	-4.47			
雜項設備	7,244	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-105,538	-0.03			
無形資產	77,883	0.02			
無形資產	77,883	0.02			
電腦軟體	77,883	0.02			
合　　計	411,348,535	100.00	合　　計	411,348,535	100.00

TAIPEI

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金

平衡表附表

中華民國113年8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。

41301001-10

臺北市空氣污染防制基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金額	
	本 月 數	累 計 數
收入	19,309,728	235,183,615
徵收及依法分配收入	16,112,927	115,117,543
污染防制及防治收入	16,079,149	113,832,702
違規罰款收入	33,778	158,865
環保提撥收入	-	1,125,976
政府撥入收入	3,196,800	119,787,328
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	3,196,800	10,237,328
其他收入	1	278,744
雜項收入	1	278,744
支出	20,278,986	97,685,415
人事支出	345,798	2,800,069
人事支出	345,798	2,800,069
業務支出	11,511,373	46,658,488
業務支出	11,511,373	46,658,488
獎補助支出	7,151,000	40,906,000
補（協）助政府機關（構）	-	7,366,000
捐助國內團體	169,000	582,000
其他獎補捐助	6,982,000	32,958,000

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8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	388,591	3,237,352
固定資產折舊	386,236	3,218,516
無形資產攤銷	2,355	18,836
其他支出	882,224	4,083,032
其他支出	882,224	4,083,032
本期賸餘（短絀）	-969,258	137,498,200
期初淨資產	-	269,348,360
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	406,846,560

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　股長劉于霈

TAIPEI

41301001-12

臺北市空氣污染防制基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年8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	235,183,615	-	235,183,615	收入
徵收及依法分配收入	115,117,543	-	115,117,543	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	119,787,328	-	119,787,328	政府撥入收入
其他收入	278,744	-	278,744	其他收入
基金用途	94,447,589	3,237,826	97,685,415	支出
用人費用	2,800,069	-	2,800,069	人事支出
服務費用	46,608,563	49,925	46,658,488	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	40,906,000	-	40,906,000	獎補助支出
		474	474	財產損失
		3,237,352	3,237,352	折舊、折耗及攤銷
其他	4,083,032	-	4,083,032	其他支出
本期賸餘(短絀)	140,736,026	-3,237,826	137,498,200	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

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年8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	400,823,170	6,023,390	406,846,560	期末淨資產

製表 科員蘇秋維

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金
預算執行與會計收支對照表附表

中華民國113年1月1日至113年8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」46,608,563元與會計科目「業務支出」46,658,488元間之調整數49,925元，係「材料及用品費」6,725元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」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」3,237,352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8月份

主辦會計人員　魏梅枰　　機關長官　徐世勳

臺北市資源回收基金

目　　次

中華民國113年8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

臺北市資源回收基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年8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	5,678,490	2,766,000	2,912,490	105.30	60,712,752	41,609,000	19,103,752	45.91
徵收及依法分配收入	32,571,000	5,664,490	2,766,000	2,898,490	104.79	30,258,039	21,594,000	8,664,039	40.12
回收清除處理收入	32,571,000	5,664,490	2,766,000	2,898,490	104.79	30,258,039	21,594,000	8,664,039	40.12
政府撥入收入	20,000,000	-	-	-	--	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	-	-	-	-	--	10,435,493	-	10,435,493	--
其他收入	200,000	14,000	-	14,000	--	19,220	15,000	4,220	28.13
雜項收入	200,000	14,000	-	14,000	--	19,220	15,000	4,220	28.13
基金用途	54,798,000	4,599,578	1,880,653	2,718,925	144.57	27,553,830	14,603,272	12,950,558	88.68
資源回收計畫	54,798,000	4,489,049	1,880,653	2,608,396	138.70	27,443,301	14,603,272	12,840,029	87.93
建築及設備計畫	-	110,529	-	110,529	--	110,529	-	110,529	--
購建固定資產	-	110,529	-	110,529	--	110,529	-	110,529	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-2,027,000	1,078,912	885,347	193,565	21.86	33,158,922	27,005,728	6,153,194	22.78
期初基金餘額	14,829,000	54,632,098	40,949,381	13,682,717	33.41	22,552,088	14,829,000	7,723,088	52.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	12,802,000	55,711,010	41,834,728	13,876,282	33.17	55,711,010	41,834,728	13,876,282	33.17

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-2

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8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8,664,039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，主要係因北六區回收物提貨廠商遺失進場感應磁卡27張，賠償製作工本費13,500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」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計11,317,892元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16簽准併入113年度決算辦理。
(2)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。

5.建築及設備計畫發生實際數110,529元，主要係因環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數110,529元，業經市府於113年7月16日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

TAIPEI

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8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	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	4,489,049	1,880,653	2,608,396	138.70
		累計數	-	-	-	27,443,301	14,603,272	12,840,029	87.93
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」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計11,317,892元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16簽准併入113年度決算辦理。

(2)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 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-4

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	4,377	
房屋及建築	184,579	-79,887	-	-	-3,040	101,652	
機械及設備	9,581,975	-6,554,551	94,879	109,950	-604,466	2,407,887	
交通及運輸設備	170,985,654	-98,396,709	-	-	-7,885,295	64,703,650	
雜項設備	11,923,085	-11,400,670	15,650	-	-59,850	478,215	
電腦軟體	7,648	-	-	2,616	-	5,032	
合　計	193,120,658	-116,865,157	110,529	112,566	-8,552,651	67,700,813	

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于

臺北市資源回收基金
資本資產明細表
中華民國113年8月份

本年度成本變動原因:
1.機械及設備
增加：計94,879元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元。
減少：計109,950元
(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺18,277元。
(2)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢自動記錄器1具22,264元、割草機1臺11,009元、汽油發電機1臺38,400元、砂布環帶研磨機1臺20,000元，共計91,673元。

2.雜項設備
增加：計15,650元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置吹葉機1臺。

3.電腦軟體
減少：計2,616元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

41301002-6

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8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)
							累計執行數				比較增減				
	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)		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	-	110,529	-	110,529	-	110,529	--			23.49
機械及設備	-	-	430,080	-	430,080	-	94,879	-	94,879	-	94,879	--	(補辦預算)因業務臨時需要提前購置。	(補辦預算)爾後核實分配預算。	22.06
機械及設備	-	-	-	-	-	-	94,879	-	94,879						
雜項設備	-	-	40,550	-	40,550	-	15,650	-	15,650	-	15,650	--	(補辦預算)因業務臨時需要提前購置。	(補辦預算)爾後核實分配預算。	38.59
雜項設備	-	-	-	-	-	-	15,650	-	15,650						
總計	-	-	470,630	- -	470,630	-	110,529	-	110,529	--	110,529	--			23.49

TAIPEI

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

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	129,081,629	100.00	負債	5,669,806	4.39
流動資產	61,368,816	47.54	流動負債	54,926	0.04
現金	45,226,129	35.04	應付款項	54,926	0.04
銀行存款	45,186,129	35.01	應付費用	54,926	0.04
零用及週轉金	40,000	0.03	其他負債	5,614,880	4.35
應收款項	303,037	0.23	什項負債	5,614,880	4.35
應收帳款	303,037	0.23	存入保證金	5,612,380	4.35
存貨	3,609,331	2.80	暫收及待結轉帳項	2,500	0.00
物料	3,609,331	2.80	淨資產	123,411,823	95.61
預付款項	12,230,319	9.47	淨資產	123,411,823	95.61
預付費用	12,230,319	9.47	淨資產	123,411,823	95.61
固定資產	67,695,781	52.44	累積餘額	98,807,589	76.55
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	24,604,234	19.06
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	101,652	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.14			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-82,927	-0.06			

TAIPEI

41301002-8

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
機械及設備	2,407,887	1.87			
機械及設備	9,566,904	7.41			
累計折舊 - 機械及設備	-7,159,017	-5.55			
交通及運輸設備	64,703,650	50.13			
交通及運輸設備	170,985,654	132.46			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-106,282,004	-82.34			
雜項設備	478,215	0.37			
雜項設備	11,938,735	9.25			
累計折舊 - 雜項設備	-11,460,520	-8.88			
無形資產	5,032	0.00			
無形資產	5,032	0.00			
電腦軟體	5,032	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	129,081,629	100.00	合　　計	129,081,629	100.00

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國113年8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。

41301002-10

臺北市資源回收基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,678,490	60,712,752
徵收及依法分配收入	5,664,490	30,258,039
回收清除處理收入	5,664,490	30,258,039
政府撥入收入	-	30,435,493
公庫撥款收入	-	20,000,000
政府其他撥入收入	-	10,435,493
其他收入	14,000	19,220
雜項收入	14,000	19,220
支出	5,567,379	36,108,518
人事支出	62,749	527,346
人事支出	62,749	527,346
業務支出	3,775,296	23,179,046
業務支出	3,775,296	23,179,046
獎補助支出	651,004	3,736,909
其他獎補捐助	651,004	3,736,909
財產損失	-	1,100
財產交易損失	-	1,100
折舊、折耗及攤銷	1,078,330	8,664,117
固定資產折舊	1,078,003	8,661,501

TAIPEI

臺北市資源回收基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8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	2,616
本期賸餘（短絀）	111,111	24,604,234
期初淨資產	-	98,807,589
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	123,411,823

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 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-12

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8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	60,712,752	-	60,712,752	收入
徵收及依法分配收入	30,258,039	-	30,258,039	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	19,220	-	19,220	其他收入
基金用途	27,553,830	8,554,688	36,108,518	支出
用人費用	527,346	-	527,346	人事支出
服務費用	10,860,016	12,319,030	23,179,046	業務支出
材料及用品費	11,525,830	-11,525,830	-	
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	3,736,909	-	3,736,909	獎補助支出
		1,100	1,100	財產損失
		8,664,117	8,664,117	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	110,529	-110,529		
本期賸餘(短絀)	33,158,922	-8,554,688	24,604,234	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

TAIPEI

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8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
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	55,711,010	67,700,813	123,411,823	期末淨資產

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
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8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110,529元，其中110,529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」10,860,016元與會計科目「業務支出」23,179,046元間之調整數12,319,030 元，係「材料及用品費」11,525,830 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。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支:
(一)會計科目「財產損失」1,100元，係報廢固定資產所發生之損失。
(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」8,664,117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8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8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8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	69,303,418	69,499,349	-195,931	-0.28	479,193,514	422,400,290	56,793,224	13.45
徵收及依法分配收入	765,834,000	66,390,179	69,354,349	-2,964,170	-4.27	446,436,797	391,402,790	55,034,007	14.06
回收清除處理收入	765,834,000	66,390,179	69,354,349	-2,964,170	-4.27	446,436,797	391,402,790	55,034,007	14.06
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	2,913,239	-	2,913,239	--	32,377,019	28,920,000	3,457,019	11.95
公庫撥款收入	28,920,000	-	-	-	--	28,920,000	28,920,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	2,913,239	-	2,913,239	--	3,457,019	-	3,457,019	--
其他收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	379,698	1,015,000	-635,302	-62.59
雜項收入	1,600,000	-	145,000	-145,000	--	379,698	1,015,000	-635,302	-62.59
基金用途	696,048,000	125,606,068	130,453,737	-4,847,669	-3.72	245,450,920	250,966,976	-5,516,056	-2.20
廢棄物清理計畫	525,513,000	125,381,068	130,453,737	-5,072,669	-3.89	244,743,389	250,966,976	-6,223,587	-2.48
建築及設備計畫	170,535,000	225,000	-	225,000	--	707,531	-	707,531	--
購建固定資產	170,535,000	225,000	-	225,000	--	707,531	-	707,531	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	102,431,000	-56,302,650	-60,954,388	4,651,738	--	233,742,594	171,433,314	62,309,280	36.35
期初基金餘額	1,762,783,000	1,931,080,138	1,995,170,702	-64,090,564	-3.21	1,641,034,894	1,762,783,000	-121,748,106	-6.91

41301003-2

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8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	1,874,777,488	1,934,216,314	-59,438,826	-3.07	1,874,777,488	1,934,216,314	-59,438,826	-3.07

TAIPEI

製表　楊麗華

覆核　劉于霈

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8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55,034,007元，主要係因：
(1)本局隨袋徵收收入累計實際數100,009,161元高於累計預算數83,200,000元，超收16,809,161，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214,640低於累計預算數255,220元，短收40,580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337,937,062元高於累計預算數300,897,570元，超收37,039,492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8,275,934元高於累計預算數7,050,000元，超收1,225,934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：
(1)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度臺北市廚餘能資源化補助計畫」1,535,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。
(2)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度山豬窟衛生掩埋場建置智慧地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫」1,922,019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707,531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。
(3)本年度購置內湖廠回饋設施「汰換投影機」115,000元、「汰換桌球桌」110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。

TAIPEI

41301003-4

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8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	-	-	-	125,381,068	130,453,737	-5,072,669	-3.89
		累計數	-	-	-	244,743,389	250,966,976	-6,223,587	-2.48
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							

TAIPEI

製表 幹事員楊麗華

覆核 股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國113年8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	-	-	-3,346,064	53,938,248	
房屋及建築	33,664,096	-2,579,319	356,531	-	-409,984	31,031,324	
機械及設備	167,950,039	-116,535,689	-	10,633,424	-8,279,153	32,501,773	
交通及運輸設備	1,818,880,345	-1,129,682,308	-	44,167,960	-30,980,248	614,049,829	
雜項設備	4,782,302	-3,018,481	351,000	189,579	-254,228	1,671,014	
合　計	2,127,068,062	-1,296,322,765	707,531	54,990,963	-43,269,677	733,192,188	

製表　楊麗華　　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

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8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：351,000元
(1)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。
(2)113年度內湖廠回饋設施「汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。
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8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)
							累計執行數				比較增減				
	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)		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	4,986,531	707,531	-	707,531	14.19	-4,279,000	-85.81	詳後附另表說明	詳後附另表說明	0.38
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	4,630,000	-	-	-	-	-4,630,000	--			--
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-225,000	162,155,720	-	-	-	-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
雜項設備	-	-	-	351,000	351,000	-	351,000	-	351,000	-	351,000	--			100.00
雜項設備	-	-	-	-	-	-	351,000	-	351,000						
總計	356,531	170,535,000	13,090,000	-	- 183,981,531	4,986,531	707,531	-	707,531	14.19	-4,279,000	-85.81			0.38

製表 楊麗華 覆核 劉子儒

TAIPEI

41301003-8

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8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	主要係因: 1.處理場「拆船鋪路鐵板1批」1,540,000元，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，後又因鐵板部分規格有疑義，刻正辦簽辦釐清中，預計9月14日前可完成付款作業。 2.木柵廠「113年度廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」3,090,000元，憑證已於113年7月26日送環保局核銷經費，廢管科刻正辦理憑證審核並行文環境部請款作業，俟廢管科補助款審核無誤後，將於9月底前核銷款項。	爾後類似案件將確實控制執行時程。
交通及運輸設備		
雜項設備	主要係因: 1.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。 2.內湖廠回饋設施「汰換投影機」115,000元、「汰換桌球桌」110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。	爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

TAIPEI

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	2,613,930,194	100.00	負債	5,960,518	0.23
流動資產	1,880,738,006	71.95	其他負債	5,960,518	0.23
現金	1,699,038,514	65.00	什項負債	5,960,518	0.23
銀行存款	1,699,038,514	65.00	存入保證金	5,960,518	0.23
預付款項	181,699,492	6.95	淨資產	2,607,969,676	99.77
預付費用	181,699,492	6.95	淨資產	2,607,969,676	99.77
固定資產	733,192,188	28.05	淨資產	2,607,969,676	99.77
土地改良物	53,938,248	2.06	累積餘額	2,471,780,191	94.56
土地改良物	101,791,280	3.89	本期賸餘	136,189,485	5.21
累計折舊 - 土地改良物	-47,853,032	-1.83			
房屋建築及設備	31,031,324	1.19			
房屋建築及設備	34,020,627	1.30			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,989,303	-0.11			
機械及設備	32,501,773	1.24			
機械及設備	157,316,615	6.02			
累計折舊 - 機械及設備	-124,814,842	-4.77			
交通及運輸設備	614,049,829	23.49			
交通及運輸設備	1,774,712,385	67.89			

41301003-10

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國113年8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	-1,160,662,556	-44.40			
雜項設備	1,671,014	0.06			
雜項設備	4,943,723	0.19			
累計折舊 - 雜項設備	-3,272,709	-0.13			
合　　計	2,613,930,194	100.00	合　　計	2,613,930,194	100.00

TAIPEI

製表 楊麗華

覆核 劉于霈

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8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。

41301003-12

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8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	69,303,418	479,193,514
徵收及依法分配收入	66,390,179	446,436,797
回收清除處理收入	66,390,179	446,436,797
政府撥入收入	2,913,239	32,377,019
公庫撥款收入	-	28,920,000
政府其他撥入收入	2,913,239	3,457,019
其他收入	-	379,698
雜項收入	-	379,698
支出	136,682,068	343,004,029
業務支出	125,381,068	212,971,806
業務支出	125,381,068	212,971,806
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	11,301,000	90,875,257
固定資產折舊	11,301,000	90,875,257
其他支出	-	3,583
其他支出	-	3,583

TAIPEI

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8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	-67,378,650	136,189,485
期初淨資產	-	2,471,780,191
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,607,969,676

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 股長

TAIPEI

41301003-14

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8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	479,193,514	-	479,193,514	收入
徵收及依法分配收入	446,436,797	-	446,436,797	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	32,377,019	-	32,377,019	政府撥入收入
其他收入	379,698	-	379,698	其他收入
基金用途	245,450,920	97,553,109	343,004,029	支出
服務費用	211,899,465	1,072,341	212,971,806	業務支出
材料及用品費	1,072,341	-1,072,341	-	
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
		90,875,257	90,875,257	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	707,531	-707,531		
本期賸餘(短絀)	233,742,594	-97,553,109	136,189,485	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	1,874,777,488	733,192,188	2,607,969,676	期末淨資產

TAIPEI

製表 [illegible]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113年1月1日至113年8月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支:
(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數707,531元，其中707,531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」211,899,465元與會計科目「業務支出」212,971,806 元間之調整數1,072,341元，係「材料及用品費」1,072,341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」90,875,257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8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8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8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	2,006,314	458,818	1,547,496	337.28	49,290,287	43,864,945	5,425,342	12.37
徵收及依法分配收入	47,175,000	489,394	418,818	70,576	16.85	43,861,293	43,784,945	76,348	0.17
環保提撥收入	47,175,000	489,394	418,818	70,576	16.85	43,861,293	43,784,945	76,348	0.17
政府撥入收入	-	1,516,920	-	1,516,920	--	4,808,696	-	4,808,696	--
政府其他撥入收入	-	1,516,920	-	1,516,920	--	4,808,696	-	4,808,696	--
其他收入	120,000	-	40,000	-40,000	--	620,298	80,000	540,298	675.37
雜項收入	120,000	-	40,000	-40,000	--	620,298	80,000	540,298	675.37
基金用途	46,533,000	5,720,269	5,672,636	47,633	0.84	17,894,534	11,619,193	6,275,341	54.01
環境教育計畫	46,533,000	5,720,269	5,672,636	47,633	0.84	17,894,534	11,619,193	6,275,341	54.01
本期賸餘(短絀)	762,000	-3,713,955	-5,213,818	1,499,863	--	31,395,753	32,245,752	-849,999	-2.64
期初基金餘額	80,876,000	115,741,043	118,335,570	-2,594,527	-2.19	80,631,335	80,876,000	-244,665	-0.30
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	81,638,000	112,027,088	113,121,752	-1,094,664	-0.97	112,027,088	113,121,752	-1,094,664	-0.97

製表 楊麗華 覆核 劉于需 TAIPEI

41301004-2

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8月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度環境教育專案計畫」3,413,070元、「113年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065元及「113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」859,561元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於112年10月20日、113年2月23日及113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。

2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因112年度應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期違約金所致：
(1)112年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估29,318元。
(2)112年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元。
(3)112 年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元。
(4)112年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2期款逾期違約金24,826元。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數17,894,534元高於預算數6,275,341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2,329,213元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
(2)113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

TAIPEI

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8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	-	-	-	5,720,269	5,672,636	47,633	0.84
		累計數	-	-	-	17,894,534	11,619,193	6,275,341	54.01
		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17,894,534元高於預算數6,275,341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2,329,213元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
(2)113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」執行數4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。

製表 楊麗華 覆核 劉于霈 股長

TAIPEI

41301004-4

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國113年8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	-539,745	2,672,064	
合　計	4,208,850	-982,941	-	14,100	-539,745	2,672,064	

【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。

TAIPEI

製表　楊麗華　覆核　劉于霈

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8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)
							累計執行數				比較增減				
	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)		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 [illegible]員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-6

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	119,085,115	100.00	負債	4,385,963	3.68
流動資產	116,413,051	97.76	流動負債	3,768,025	3.16
現金	109,640,926	92.07	應付款項	3,768,025	3.16
銀行存款	109,630,926	92.06	應付費用	3,768,025	3.16
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	617,938	0.52
應收款項	3,323,645	2.79	什項負債	617,938	0.52
其他應收款	3,323,645	2.79	存入保證金	617,938	0.52
預付款項	3,448,480	2.90	淨資產	114,699,152	96.32
預付費用	3,448,480	2.90	淨資產	114,699,152	96.32
固定資產	2,672,064	2.24	淨資產	114,699,152	96.32
機械及設備	2,672,064	2.24	累積餘額	83,857,244	70.42
機械及設備	4,194,750	3.52	本期賸餘	30,841,908	25.90
累計折舊 - 機械及設備	-1,522,686	-1.28			
合　　計	119,085,115	100.00	合　　計	119,085,115	100.00

TAIPEI

製表 會計員楊麗華

覆核 股長劉于霈

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國113年8月31日

1.信託代理與保證資產580,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債580,000元，係履約保證書。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

41301004-8

臺北市環境教育基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,006,314	49,290,287
徵收及依法分配收入	489,394	43,861,293
環保提撥收入	489,394	43,861,293
政府撥入收入	1,516,920	4,808,696
政府其他撥入收入	1,516,920	4,808,696
其他收入	-	620,298
雜項收入	-	620,298
支出	5,789,482	18,448,379
人事支出	68,091	134,846
人事支出	68,091	134,846
業務支出	5,651,303	17,478,557
業務支出	5,651,303	17,478,557
財產損失	-	141
財產交易損失	-	141
折舊、折耗及攤銷	69,213	553,704
固定資產折舊	69,213	553,704
其他支出	875	281,131
其他支出	875	281,131
本期賸餘（短絀）	-3,783,168	30,841,908

TAIPEI

臺北市環境教育基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8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	-	114,699,152

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 股長

TAIPEI

41301004-10

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8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	49,290,287	-	49,290,287	收入
徵收及依法分配收入	43,861,293	-	43,861,293	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,808,696	-	4,808,696	政府撥入收入
其他收入	620,298	-	620,298	其他收入
基金用途	17,894,534	553,845	18,448,379	支出
用人費用	134,846	-	134,846	人事支出
服務費用	16,048,678	1,429,879	17,478,557	業務支出
材料及用品費	109,087	-109,087	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,320,792	-1,320,792	-	
		141	141	財產損失
		553,704	553,704	折舊、折耗及攤銷
其他	281,131	-	281,131	其他支出
本期賸餘(短絀)	31,395,753	-553,845	30,841,908	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	112,027,088	2,672,064	114,699,152	期末淨資產

TAIPEI

製表 會計員楊麗華

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附表

中華民國113年1月1日至113年8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」16,048,678元與會計科目「業務支出」17,478,557元間之調整數1,429,879元，係「材料及用品費」109,087元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」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」553,704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8月份

主辦會計人員　魏梅枰　會計室主任 魏梅枰

機關長官 徐世勳　臺北市政府環境保護局局長 徐世勳(丙)

臺北市水污染防治基金

目　　次

中華民國113年8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8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	8,159	60,000	-51,841	-86.40	326,550	218,000	108,550	49.79
徵收及依法分配收入	316,000	8,159	60,000	-51,841	-86.40	326,550	218,000	108,550	49.79
污染防制及防治收入	120,000	8,159	60,000	-51,841	-86.40	243,050	120,000	123,050	102.54
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	83,500	98,000	-14,500	-14.80
基金用途	86,000	24,990	8,000	16,990	212.37	98,980	36,000	62,980	174.94
水污染防治計畫	86,000	24,990	8,000	16,990	212.37	98,980	36,000	62,980	174.94
本期賸餘(短絀)	230,000	-16,831	52,000	-68,831	--	227,570	182,000	45,570	25.04
期初基金餘額	1,638,000	1,909,921	1,768,000	141,921	8.03	1,665,520	1,638,000	27,520	1.68
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,868,000	1,893,090	1,820,000	73,090	4.02	1,893,090	1,820,000	73,090	4.02

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301005-2

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8月份

1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數較預算數增加123,050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62,980元。

TAIPEI

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8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	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	24,990	8,000	16,990	212.37
		累計數	-	-	-	98,980	36,000	62,980	174.94
		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62,980元。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301005-4

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國113年8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	-	-	-259,512	552,704	
合　計	1,982,000	-1,169,784	-	-	-259,512	552,704	

TAIPEI

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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年8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)
							累計執行數				比較增減				
	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)		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

TAIPEI

41301005-6

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國113年8月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	2,509,994	100.00	負債	64,200	2.56
流動資產	1,957,290	77.98	其他負債	64,200	2.56
現金	1,528,590	60.90	什項負債	64,200	2.56
銀行存款	1,528,590	60.90	存入保證金	64,200	2.56
應收款項	12,000	0.48	淨資產	2,445,794	97.44
其他應收款	12,000	0.48	淨資產	2,445,794	97.44
預付款項	416,700	16.60	淨資產	2,445,794	97.44
預付費用	416,700	16.60	累積餘額	2,477,736	98.71
固定資產	552,704	22.02	本期短絀	-31,942	-1.27
機械及設備	552,704	22.02			
機械及設備	1,982,000	78.96			
累計折舊 - 機械及設備	-1,429,296	-56.94			
合　　計	2,509,994	100.00	合　　計	2,509,994	100.00

TAIPEI

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

平衡表附表

中華民國113年8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。

41301005-8

臺北市水污染防治基金

收 入 支 出 表

中華民國113年8月份

單位:新臺幣元

科　　目	金額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,159	326,550
徵收及依法分配收入	8,159	326,550
污染防制及防治收入	8,159	243,050
環保提撥收入	-	83,500
支出	57,429	358,492
業務支出	24,990	93,980
業務支出	24,990	93,980
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	259,512
固定資產折舊	32,439	259,512
本期賸餘（短絀）	-49,270	-31,942
期初淨資產	-	2,477,736
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,445,794

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 股長劉于霈

TAIPEI

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8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	326,550	-	326,550	收入
徵收及依法分配收入	326,550	-	326,550	徵收及依法分配收入
基金用途	98,980	259,512	358,492	支出
服務費用	91,066	2,914	93,980	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
		259,512	259,512	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	227,570	-259,512	-31,942	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	1,893,090	552,704	2,445,794	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

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8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」91,066元與會計科目「業務支出」93,980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」259,512元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。