

臺北市環境保護基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國112年3月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國112年3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 10 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112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,196,472,000	292,436,847	262,153,727	30,283,120	11.55	403,710,245	333,308,899	70,401,346	21.12
徵收及依法分配收入	979,117,000	106,800,770	84,112,894	22,687,876	26.97	215,666,617	155,051,400	60,615,217	39.09
污染防治及防治收入	142,120,000	15,212,897	10,999,000	4,213,897	38.31	39,508,022	31,009,000	8,499,022	27.41
回收清除處理收入	792,192,000	64,057,142	45,304,910	18,752,232	41.39	143,643,437	90,780,266	52,863,171	58.23
違規罰款收入	410,000	12,911	34,166	-21,255	-62.21	28,055	102,498	-74,443	-72.63
環保提撥收入	44,395,000	27,517,820	27,774,818	-256,998	-0.93	32,487,103	33,159,636	-672,533	-2.03
政府撥入收入	215,185,000	185,549,000	177,875,000	7,674,000	4.31	187,909,000	177,875,000	10,034,000	5.64
公庫撥款收入	176,975,000	176,975,000	176,975,000	0	0.00	176,975,000	176,975,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	8,574,000	900,000	7,674,000	852.67	10,934,000	900,000	10,034,000	1,114.89
其他收入	2,170,000	87,077	165,833	-78,756	-47.49	134,628	382,499	-247,871	-64.80
雜項收入	2,170,000	87,077	165,833	-78,756	-47.49	134,628	382,499	-247,871	-64.80
基金用途	1,000,340,000	48,750,489	55,213,302	-6,462,813	-11.71	59,253,551	67,807,518	-8,553,967	-12.62
空氣污染防治計畫	298,249,000	10,282,531	17,291,861	-7,009,330	-40.54	18,776,624	26,344,748	-7,568,124	-28.73
資源回收計畫	54,489,000	1,813,289	2,396,976	-583,687	-24.35	2,932,036	3,200,720	-268,684	-8.39
廢棄物清理計畫	450,571,000	32,003,206	34,639,167	-2,635,961	-7.61	32,178,944	34,897,167	-2,718,223	-7.79
水污染防治計畫	98,000	-	-	-	--	5,000	5,000	0	0.00
環境教育計畫	51,933,000	3,214,706	885,298	2,329,408	263.12	3,924,190	3,359,883	564,307	16.80

臺北市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3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	145,000,000	1,436,757	-	1,436,757	--	1,436,757	-	1,436,757	--
購建固定資產	145,000,000	1,436,757	-	1,436,757	--	1,436,757	-	1,436,757	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	196,132,000	243,686,358	206,940,425	36,745,933	17.76	344,456,694	265,501,381	78,955,313	29.74
期初基金餘額	2,014,531,000	1,966,477,710	2,073,091,956	-106,614,246	-5.14	1,865,707,374	2,014,531,000	-148,823,626	-7.39
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,210,663,000	2,210,164,068	2,280,032,381	-69,868,313	-3.06	2,210,164,068	2,280,032,381	-69,868,313	-3.06

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年3月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收70,401,346元，主要係因：

1. 污染防治及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 空氣污染防治基金：本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加8,469,955元。
- (2) 水污染防治基金：截至本月行政院環境保護署水污染防治費收入增加，致實際數較預算數增加29,067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) 北投焚化廠處理底渣後回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣收入超收390,117元，主要係實際變賣量較預計數量高，致有超收情形。
- (2) 本局隨袋徵收收入超收11,378,467元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
- (3) 公有市場代運垃圾收入超收3,955元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。
- (4) 內湖廠廢棄物清理費收入超收8,595,128元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
- (5) 木柵廠廢棄物清理費收入短收7,603,030元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為少。
- (6) 北投廠廢棄物清理費收入超收39,519,292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。
- (7) 處理場廢棄物清理費收入超收579,242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. 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。

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8,553,967元，主要係因：

1. 空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少6,284,500元。
- (2) 111年度「營建工程空氣污染管制計畫」及112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於3月份核銷款項，致實際數較預算數減少1,804,919元。

2. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元，本案業於112年3月24日完成決標，爰正與廠商辦理簽約程序，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

3. 建築及設備計畫發生實際數1,436,757元，主要係因111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數1,436,757元，於111年10月17日府授主事預字第1113009596號函核准，同意於111年度先行辦理，並於113年度補辦111年度預算。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年3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	比較增減	
								金額	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	10,282,531	17,291,861	-7,009,330	-40.54
		累計數	-	-	-	18,776,624	26,344,748	-7,568,124	-28.73
資源回收計畫		本月數	-	-	-	1,813,289	2,396,976	-583,687	-24.35
		累計數	-	-	-	2,932,036	3,200,720	-268,684	-8.39
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	32,003,206	34,639,167	-2,635,961	-7.61
		累計數	-	-	-	32,178,944	34,897,167	-2,718,223	-7.79
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	5,000	5,000	0	0.00
環境教育計畫		本月數	-	-	-	3,214,706	885,298	2,329,408	263.12
		累計數	-	-	-	3,924,190	3,359,883	564,307	16.80
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市環境保護基金
主要業務計畫執行明細表附表
中華民國112年3月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少6,284,500元。
(2)111年度「營建工程空氣污染管制計畫」及112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於3月份核銷款項，致實際數較預算數減少1,804,919元。

2.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元，本案業於112年3月24日完成決標，刻正與廠商辦理簽約程序，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,950,815	-39,931,204	-	-	-1,249,572	60,770,039	
房屋及建築	36,699,930	-5,048,788	-	-	-142,467	31,508,675	
機械及設備	236,850,333	-164,982,966	-	5,228,159	-4,929,232	61,709,976	
交通及運輸設備	1,910,767,306	-1,149,272,709	-	43,265	-30,292,997	731,158,335	
雜項設備	16,428,394	-14,129,129	-	-	-120,831	2,178,434	
購建中固定資產	4,543,000	-	1,436,757	-	-	5,979,757	
電腦軟體	136,546	-	-	8,045	-	128,501	
合 計	2,307,376,324	-1,373,364,796	1,436,757	5,279,469	-36,735,099	893,433,717	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

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

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

(廢)減少：計5,039,700元

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

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

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

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

2.交通及運輸設備

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

3.購建中固定資產

(廢)增加：計1,436,757元，係111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1期服務費用。

4.電腦軟體

(空)減少：計7,064元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計981元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	3,383,757	1,436,757		1,436,757	42.46	-1,947,000	-57.54	詳後 附另 表說 明	詳後 附另 表說 明	0.96
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	1,436,757	1,436,757		1,436,757	100.00	0	0.00			46.95
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,436,757		1,436,757	-	-	--			--
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-	20,947,000	1,947,000	-		-	-	-1,947,000	--			--
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	-	-		-	-	-	--			--
總 計	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	3,383,757	1,436,757		1,436,757	42.46	-1,947,000	-57.54			0.96

臺北市環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年3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 土地改良物 機械及設備 交通及運輸設備	(廢) 主要係因: (補辦預算)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置, 本案111年11月1日決標, 決標金額為649萬元, 其中454萬3,000元已於111年12月份完成書面驗收、付款及憑證移回轉正; 餘194萬7,000元已於112年3月份辦理結算驗收及付款, 並將逾期違約金計20萬7,680元繳回臺北市一般廢棄物清除處理基金, 刻正辦理憑證移回轉正中。	(廢) 後續將儘速辦理結案作業。

臺北市環境保護基金

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

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

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,126,013,694	100.00	負債	22,415,909	0.72
流動資產	2,230,414,892	71.35	流動負債	10,161,269	0.33
現金	2,112,695,441	67.58	應付款項	10,161,269	0.33
銀行存款	2,112,635,441	67.58	應付代收款	550,188	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	9,593,626	0.31
應收款項	12,019,472	0.38	其他應付款	17,455	0.00
應收帳款	390,855	0.01	其他負債	12,254,640	0.39
其他應收款	11,628,617	0.37	什項負債	12,254,640	0.39
存貨	4,276,828	0.14	存入保證金	10,613,802	0.34
物料	4,276,828	0.14	應付退休及離職金	1,420,235	0.05
預付款項	101,423,151	3.24	暫收及待結轉帳項	220,603	0.01
預付費用	101,423,151	3.24	淨資產	3,103,597,785	99.28
長期貸墊款及準備金	1,420,235	0.05	淨資產	3,103,597,785	99.28
準備金	1,420,235	0.05	淨資產	3,103,597,785	99.28
退休及離職準備金	1,420,235	0.05	累積餘額	2,799,718,902	89.56
固定資產	893,305,216	28.58	本期賸餘	303,878,883	9.72
土地改良物	60,770,039	1.94			
土地改良物	101,950,815	3.26			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國112年3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	-41,180,776	-1.32			
房屋建築及設備	31,508,675	1.01			
房屋建築及設備	36,699,930	1.17			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,191,255	-0.17			
機械及設備	61,709,976	1.97			
機械及設備	231,622,174	7.41			
累計折舊 - 機械及設備	-169,912,198	-5.44			
交通及運輸設備	731,158,335	23.39			
交通及運輸設備	1,910,724,041	61.12			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,179,565,706	-37.73			
雜項設備	2,178,434	0.07			
雜項設備	16,428,394	0.53			
累計折舊 - 雜項設備	-14,249,960	-0.46			
購建中固定資產	5,979,757	0.19			
購建中固定資產	5,979,757	0.19			
無形資產	128,501	0.00			
無形資產	128,501	0.00			
電腦軟體	128,501	0.00			

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國112年3月31日

- 1.信託代理與保證資產25,320,309元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債25,320,309元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	292,436,847	403,710,245
徵收及依法分配收入	106,800,770	215,666,617
污染防制及防治收入	15,212,897	39,508,022
回收清除處理收入	64,057,142	143,643,437
違規罰款收入	12,911	28,055
環保提撥收入	27,517,820	32,487,103
政府撥入收入	185,549,000	187,909,000
公庫撥款收入	176,975,000	176,975,000
政府其他撥入收入	8,574,000	10,934,000
其他收入	87,077	134,628
雜項收入	87,077	134,628
支出	59,710,059	99,831,362
人事支出	340,239	1,264,340
人事支出	340,239	1,264,340
業務支出	12,511,721	13,892,061
業務支出	12,511,721	13,892,061
獎補助支出	34,319,000	41,531,000
補（協）助政府機關（構）	27,356,000	32,322,000
其他獎補助	6,963,000	9,209,000

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	4,742,486
財產交易損失	-	4,742,486
折舊、折耗及攤銷	12,396,327	37,272,082
固定資產折舊	12,393,646	37,264,037
無形資產攤銷	2,681	8,045
其他支出	142,772	1,129,393
其他支出	142,772	1,129,393
本期賸餘（短絀）	232,726,788	303,878,883
期初淨資產	-	2,799,718,902
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,103,597,785

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國112年1月1日至112年3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	403,710,245	-	403,710,245	收入
徵收及依法分配收入	215,666,617	-	215,666,617	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	187,909,000	-	187,909,000	政府撥入收入
其他收入	134,628	-	134,628	其他收入
基金用途	59,253,551	40,577,811	99,831,362	支出
用人費用	1,264,340	-	1,264,340	人事支出
服務費用	11,222,344	2,669,717	13,892,061	業務支出
材料及用品費	1,955,910	-1,955,910	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	692,207	-692,207	-	
捐助、補助與獎助	41,531,000	-	41,531,000	獎補助支出
		4,742,486	4,742,486	財產損失
		37,272,082	37,272,082	折舊、折耗及攤銷
其他	1,129,393	-	1,129,393	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,436,757	-1,436,757		
本期賸餘(短絀)	344,456,694	-40,577,811	303,878,883	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,865,707,374	934,011,528	2,799,718,902	期初淨資產

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3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
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,210,164,068	893,433,717	3,103,597,785	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112年1月1日至112年3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」執行數1,436,757元，其中1,436,757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」11,222,344元與會計科目「業務支出」13,892,061元間之調整數2,669,717元，係：

1.「材料及用品費」1,955,910元

2.「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元

3.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」692,207元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」2,470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」37,272,082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112年3月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市空氣污染防治基金

目 次

中華民國112年3月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 — 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 — 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 — 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 7 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 14 頁

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	340,840,000	173,402,885	167,828,999	5,573,886	3.32	197,624,088	187,888,997	9,735,091	5.18
徵收及依法分配收入	146,505,000	15,225,808	11,033,166	4,192,642	38.00	39,447,010	31,051,498	8,395,512	27.04
污染防制及防治收入	142,000,000	15,212,897	10,999,000	4,213,897	38.31	39,418,955	30,949,000	8,469,955	27.37
違規罰款收入	410,000	12,911	34,166	-21,255	-62.21	28,055	102,498	-74,443	-72.63
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	194,085,000	158,125,000	156,775,000	1,350,000	0.86	158,125,000	156,775,000	1,350,000	0.86
公庫撥款收入	155,875,000	155,875,000	155,875,000	0	0.00	155,875,000	155,875,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	2,250,000	900,000	1,350,000	150.00	2,250,000	900,000	1,350,000	150.00
其他收入	250,000	52,077	20,833	31,244	149.97	52,078	62,499	-10,421	-16.67
雜項收入	250,000	52,077	20,833	31,244	149.97	52,078	62,499	-10,421	-16.67
基金用途	298,249,000	10,282,531	17,291,861	-7,009,330	-40.54	18,776,624	26,344,748	-7,568,124	-28.73
空氣污染防制計畫	298,249,000	10,282,531	17,291,861	-7,009,330	-40.54	18,776,624	26,344,748	-7,568,124	-28.73
本期賸餘(短絀)	42,591,000	163,120,354	150,537,138	12,583,216	8.36	178,847,464	161,544,249	17,303,215	10.71
期初基金餘額	175,749,000	174,849,995	186,756,111	-11,906,116	-6.38	159,122,885	175,749,000	-16,626,115	-9.46
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	218,340,000	337,970,349	337,293,249	677,100	0.20	337,970,349	337,293,249	677,100	0.20

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年3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.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入以及高估廠商違約罰款之情事。
- 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，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」4,500,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式於111年6月15日簽准併入112年度決算辦理。
- 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)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少6,284,500元。
 - (2)111年度「營建工程空氣污染管制計畫」及112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於3月份核銷款項，致實際數較預算數減少1,804,919元。

臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年3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	-	-	-	10,282,531	17,291,861	-7,009,330	-40.54
		累計數	-	-	-	18,776,624	26,344,748	-7,568,124	-28.73
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							

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈



臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國112年3月份

空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少6,284,500元。
- (2)111年度「營建工程空氣污染管制計畫」及112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」等案經審查後，針對報告內容不足或錯誤部分須俟廠商修正，故未能於3月份核銷款項，致實際數較預算數減少1,804,919元。

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-2,960,319	-	-	-90	39,846	
機械及設備	60,543,412	-49,124,495	-	141,383	-1,065,314	10,212,220	
交通及運輸設備	18,894,343	-18,249,872	-	43,265	13,126	614,332	
雜項設備	112,782	-92,818	-	-	-2,943	17,021	
電腦軟體	124,974	-	-	7,064	-	117,910	
合 計	82,675,766	-70,427,504	-	191,712	-1,055,221	11,001,329	

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金
資本資產明細表
中華民國112年3月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

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

2.交通及運輸設備

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

3.電腦軟體

減少：計7,064元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金 重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

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

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	353,542,088	100.00	負債	4,570,410	1.29
流動資產	340,775,364	96.39	流動負債	1,213,252	0.34
現金	328,234,988	92.84	應付款項	1,213,252	0.34
銀行存款	328,224,988	92.84	應付費用	1,195,797	0.34
零用及週轉金	10,000	0.00	其他應付款	17,455	0.00
應收款項	9,540,376	2.70	其他負債	3,357,158	0.95
其他應收款	9,540,376	2.70	什項負債	3,357,158	0.95
預付款項	3,000,000	0.85	存入保證金	1,924,000	0.54
預付費用	3,000,000	0.85	應付退休及離職金	1,420,235	0.40
長期貸墊款及準備金	1,420,235	0.40	暫收及待結轉帳項	12,923	0.00
準備金	1,420,235	0.40	淨資產	348,971,678	98.71
退休及離職準備金	1,420,235	0.40	淨資產	348,971,678	98.71
固定資產	10,883,419	3.08	淨資產	348,971,678	98.71
房屋建築及設備	39,846	0.01	累積餘額	171,371,147	48.47
房屋建築及設備	3,000,255	0.85	本期賸餘	177,600,531	50.23
累計折舊－房屋建築及設備	-2,960,409	-0.84			
機械及設備	10,212,220	2.89			
機械及設備	60,402,029	17.08			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國112年3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	-50,189,809	-14.20			
交通及運輸設備	614,332	0.17			
交通及運輸設備	18,851,078	5.33			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,236,746	-5.16			
雜項設備	17,021	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-95,761	-0.03			
無形資產	117,910	0.03			
無形資產	117,910	0.03			
電腦軟體	117,910	0.03			
其他資產	345,160	0.10			
什項資產	345,160	0.10			
暫付及待結轉帳項	345,160	0.10			
合 計	353,542,088	100.00	合 計	353,542,088	100.00

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金

平衡表附表

中華民國112年3月31日

- 1.信託代理與保證資產8,940,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債8,940,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	173,402,885	197,624,088
徵收及依法分配收入	15,225,808	39,447,010
污染防制及防治收入	15,212,897	39,418,955
違規罰款收入	12,911	28,055
政府撥入收入	158,125,000	158,125,000
公庫撥款收入	155,875,000	155,875,000
政府其他撥入收入	2,250,000	2,250,000
其他收入	52,077	52,078
雜項收入	52,077	52,078
支出	10,697,559	20,023,557
人事支出	288,352	1,034,603
人事支出	288,352	1,034,603
業務支出	2,888,707	3,148,070
業務支出	2,888,707	3,148,070
獎補助支出	6,963,000	14,170,000
補（協）助政府機關（構）	-	4,961,000
其他獎補助	6,963,000	9,209,000
財產損失	-	1,847
財產交易損失	-	1,847

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	415,028	1,245,086
固定資產折舊	412,674	1,238,022
無形資產攤銷	2,354	7,064
其他支出	142,472	423,951
其他支出	142,472	423,951
本期賸餘（短絀）	162,705,326	177,600,531
期初淨資產	-	171,371,147
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	348,971,678

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

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防治基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3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	197,624,088	-	197,624,088	收入
徵收及依法分配收入	39,447,010	-	39,447,010	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	158,125,000	-	158,125,000	政府撥入收入
其他收入	52,078	-	52,078	其他收入
基金用途	18,776,624	1,246,933	20,023,557	支出
用人費用	1,034,603	-	1,034,603	人事支出
服務費用	3,144,170	3,900	3,148,070	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,900	-3,900	-	
捐助、補助與獎助	14,170,000	-	14,170,000	獎補助支出
		1,847	1,847	財產損失
		1,245,086	1,245,086	折舊、折耗及攤銷
其他	423,951	-	423,951	其他支出
本期賸餘(短絀)	178,847,464	-1,246,933	177,600,531	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	159,122,885	12,248,262	171,371,147	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	337,970,349	11,001,329	348,971,678	期末淨資產

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防治基金

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年3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」3,144,170元與會計科目「業務支出」3,148,070元間之調整數3,900元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」3,900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」1,847元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,245,086元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。



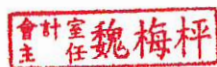
臺北市資源回收基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年3月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國112年3月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 至 4 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 5 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 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 12 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	30,359,000	10,519,642	2,776,550	7,743,092	278.87	15,044,417	8,359,650	6,684,767	79.96
徵收及依法分配收入	30,159,000	4,195,642	2,776,550	1,419,092	51.11	8,719,767	8,329,650	390,117	4.68
回收清除處理收入	30,159,000	4,195,642	2,776,550	1,419,092	51.11	8,719,767	8,329,650	390,117	4.68
政府撥入收入	-	6,324,000	-	6,324,000	--	6,324,000	-	6,324,000	--
政府其他撥入收入	-	6,324,000	-	6,324,000	--	6,324,000	-	6,324,000	--
其他收入	200,000	-	-	-	--	650	30,000	-29,350	-97.83
雜項收入	200,000	-	-	-	--	650	30,000	-29,350	-97.83
基金用途	54,489,000	1,813,289	2,396,976	-583,687	-24.35	2,932,036	3,200,720	-268,684	-8.39
資源回收計畫	54,489,000	1,813,289	2,396,976	-583,687	-24.35	2,932,036	3,200,720	-268,684	-8.39
本期賸餘(短絀)	-24,130,000	8,706,353	379,574	8,326,779	2,193.72	12,112,381	5,158,930	6,953,451	134.78
期初基金餘額	38,041,000	42,364,537	42,820,356	-455,819	-1.06	38,958,509	38,041,000	917,509	2.41
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	13,911,000	51,070,890	43,199,930	7,870,960	18.22	51,070,890	43,199,930	7,870,960	18.22

註: 1.政府其他撥入收入本月發生實際數, 主要係因環保署撥入「112年度資源回收工作計畫」第1期款6,324,000元, 上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後, 年度進行中始核定補助, 故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理, 於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理。

2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因截至本月無廠商違約罰款之情事以及招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少。

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
主要業務計畫執行明細表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	1,813,289	2,396,976	-583,687	-24.35
		累計數	-	-	-	2,932,036	3,200,720	-268,684	-8.39
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							

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	4,377	
房屋及建築	184,579	-75,327	-	-	-1,140	108,112	
機械及設備	8,860,146	-5,679,440	-	47,076	-184,689	2,948,941	
交通及運輸設備	172,784,468	-86,226,949	-	-	-3,487,530	83,069,989	
雜項設備	11,927,605	-11,410,265	-	-	-17,796	499,544	
電腦軟體	11,572	-	-	981	-	10,591	
合 計	194,206,087	-103,825,321	-	48,057	-3,691,155	86,641,554	

製表 約僱人員 陳文玲

覆核

股長 劉于霈

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

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

2.電腦軟體

減少：計981元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

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

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	145,351,809	100.00	負債	7,639,365	5.26
流動資產	58,310,565	40.12	流動負債	3,926,879	2.70
現金	50,546,375	34.78	應付款項	3,926,879	2.70
銀行存款	50,506,375	34.75	應付費用	3,926,879	2.70
零用及週轉金	40,000	0.03	其他負債	3,712,486	2.55
應收款項	384,855	0.26	什項負債	3,712,486	2.55
應收帳款	384,855	0.26	存入保證金	3,712,486	2.55
存貨	4,276,828	2.94	淨資產	137,712,444	94.74
物料	4,276,828	2.94	淨資產	137,712,444	94.74
預付款項	3,102,507	2.13	淨資產	137,712,444	94.74
預付費用	3,102,507	2.13	累積餘額	129,339,275	88.98
固定資產	86,630,963	59.60	本期賸餘	8,373,169	5.76
土地改良物	4,377	0.00			
土地改良物	437,717	0.30			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.30			
房屋建築及設備	108,112	0.07			
房屋建築及設備	184,579	0.13			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-76,467	-0.05			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,948,941	2.03			
機械及設備	8,813,070	6.06			
累計折舊 - 機械及設備	-5,864,129	-4.03			
交通及運輸設備	83,069,989	57.15			
交通及運輸設備	172,784,468	118.87			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-89,714,479	-61.72			
雜項設備	499,544	0.34			
雜項設備	11,927,605	8.21			
累計折舊 - 雜項設備	-11,428,061	-7.86			
無形資產	10,591	0.01			
無形資產	10,591	0.01			
電腦軟體	10,591	0.01			
其他資產	399,690	0.27			
什項資產	399,690	0.27			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	387,690	0.27			
合 計	145,351,809	100.00	合 計	145,351,809	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112年3月31日

- 1.信託代理與保證資產2,600,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債2,600,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,519,642	15,044,417
徵收及依法分配收入	4,195,642	8,719,767
回收清除處理收入	4,195,642	8,719,767
政府撥入收入	6,324,000	6,324,000
政府其他撥入收入	6,324,000	6,324,000
其他收入	-	650
雜項收入	-	650
支出	3,059,536	6,671,248
人事支出	51,887	229,737
人事支出	51,887	229,737
業務支出	1,761,402	2,676,641
業務支出	1,761,402	2,676,641
財產損失	-	471
財產交易損失	-	471
折舊、折耗及攤銷	1,246,247	3,738,741
固定資產折舊	1,245,920	3,737,760
無形資產攤銷	327	981
其他支出	-	25,658
其他支出	-	25,658

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘 (短絀)	7,460,106	8,373,169
期初淨資產	-	129,339,275
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	137,712,444

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

臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3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	15,044,417	-	15,044,417	收入
徵收及依法分配收入	8,719,767	-	8,719,767	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	6,324,000	-	6,324,000	政府撥入收入
其他收入	650	-	650	其他收入
基金用途	2,932,036	3,739,212	6,671,248	支出
用人費用	229,737	-	229,737	人事支出
服務費用	699,131	1,977,510	2,676,641	業務支出
材料及用品費	1,955,910	-1,955,910	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
		471	471	財產損失
		3,738,741	3,738,741	折舊、折耗及攤銷
其他	25,658	-	25,658	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,112,381	-3,739,212	8,373,169	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	38,958,509	90,380,766	129,339,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	51,070,890	86,641,554	137,712,444	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國112年1月1日至112年3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」699,131元與會計科目「業務支出」2,676,641元間之調整數1,977,510元，係「材料及用品費」1,955,910元及租金、償債、利息及相關手續費21,600元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」471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」3,738,741元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

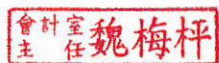
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年3月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國112年3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、長期負債變動表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 至 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 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112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	784,733,000	80,996,500	63,773,360	17,223,140	27.01	156,105,570	103,840,616	52,264,954	50.33
徵收及依法分配收入	762,033,000	59,861,500	42,528,360	17,333,140	40.76	134,923,670	82,450,616	52,473,054	63.64
回收清除處理收入	762,033,000	59,861,500	42,528,360	17,333,140	40.76	134,923,670	82,450,616	52,473,054	63.64
政府撥入收入	21,100,000	21,100,000	21,100,000	0	0.00	21,100,000	21,100,000	0	0.00
公庫撥款收入	21,100,000	21,100,000	21,100,000	0	0.00	21,100,000	21,100,000	0	0.00
其他收入	1,600,000	35,000	145,000	-110,000	-75.86	81,900	290,000	-208,100	-71.76
雜項收入	1,600,000	35,000	145,000	-110,000	-75.86	81,900	290,000	-208,100	-71.76
基金用途	595,571,000	33,439,963	34,639,167	-1,199,204	-3.46	33,615,701	34,897,167	-1,281,466	-3.67
廢棄物清理計畫	450,571,000	32,003,206	34,639,167	-2,635,961	-7.61	32,178,944	34,897,167	-2,718,223	-7.79
建築及設備計畫	145,000,000	1,436,757	-	1,436,757	--	1,436,757	-	1,436,757	--
購建固定資產	145,000,000	1,436,757	-	1,436,757	--	1,436,757	-	1,436,757	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	189,162,000	47,556,537	29,134,193	18,422,344	63.23	122,489,869	68,943,449	53,546,420	77.67
期初基金餘額	1,689,810,000	1,648,554,636	1,729,619,256	-81,064,620	-4.69	1,573,621,304	1,689,810,000	-116,188,696	-6.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,878,972,000	1,696,111,173	1,758,753,449	-62,642,276	-3.56	1,696,111,173	1,758,753,449	-62,642,276	-3.56

製表

楊麗華

覆核

股長劉于萍

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年3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52,473,054元，主要係因：

- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數28,378,467元高於累計預算數17,000,000元，超收11,378,467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76,725高於累計預算數72,770元，超收3,955元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。
- (3)內湖廠廢棄物清理費收入累計實際數16,035,128高於累計預算數7,440,000元，超收8,595,128元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
- (4)木柵廠廢棄物清理費收入累計實際數17,724,970元低於累計預算數25,328,000元，短收7,603,030元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為少。
- (5)北投廠廢棄物清理費收入累計實際數72,029,138元高於累計預算數32,509,846元，超收39,519,292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。
- (6)處理場廢棄物清理費收入累計實際數679,242高於累計預算數100,000元，超收579,242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.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。

3.建築及設備計畫發生實際數1,436,757元，主要係因111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數1,436,757元，於111年10月17日府授主事預字第1113009596號函核准，同意於111年度先行辦理，並於113年度補辦111年度預算。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年3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	-	-	-	32,003,206	34,639,167	-2,635,961	-7.61
		累計數	-	-	-	32,178,944	34,897,167	-2,718,223	-7.79
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

股長劉于需

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,513,098	-39,497,864	-	-	-1,249,572	60,765,662	
房屋及建築	33,515,096	-2,013,142	-	-	-141,237	31,360,717	
機械及設備	161,579,925	-109,198,016	-	5,039,700	-3,390,311	43,951,898	
交通及運輸設備	1,719,088,495	-1,044,795,888	-	-	-26,818,593	647,474,014	
雜項設備	4,388,007	-2,626,046	-	-	-100,092	1,661,869	
購建中固定資產	4,543,000	-	1,436,757	-	-	5,979,757	
合 計	2,024,627,621	-1,198,130,956	1,436,757	5,039,700	-31,699,805	791,193,917	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

減少：5,039,700元

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

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

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

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

2.購建中固定資產：

增加：1,436,757元，係111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1期服務費用。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年3月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	3,383,757	1,436,757	-	1,436,757	42.46	-1,947,000	-57.54	詳後 附另 表說明	詳後 附另 表說明	0.96
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	1,436,757	1,436,757	-	1,436,757	100.00	0	0.00			46.95
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,436,757	-	1,436,757	-	-	--			--
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-	20,947,000	1,947,000	-	-	-	-	-1,947,000	--			--
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	-	-	-	-	-	-	--			--
總 計	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	3,383,757	1,436,757	-	1,436,757	42.46	-1,947,000	-57.54			0.96

臺北市一般廢棄物清除處理基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年3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 土地改良物 機械及設備 交通及運輸設備	主要係因： (補辦預算)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置，本案111年11月1日決標，決標金額為649萬元，其中454萬3,000元已於111年12月份完成書面驗收、付款及憑證移回轉正；餘194萬7,000元已於112年3月份辦理結算驗收及付款，並將逾期違約金計20萬7,680元繳回臺北市一般廢棄物清除處理基金，刻正辦理憑證移回轉正中。	後續將儘速辦理結案作業。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

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

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,492,120,086	100.00	負債	4,814,996	0.19
流動資產	1,700,926,169	68.25	其他負債	4,814,996	0.19
現金	1,608,779,525	64.55	什項負債	4,814,996	0.19
銀行存款	1,608,779,525	64.55	存入保證金	4,607,316	0.18
預付款項	92,146,644	3.70	暫收及待結轉帳項	207,680	0.01
預付費用	92,146,644	3.70	淨資產	2,487,305,090	99.81
固定資產	791,193,917	31.75	淨資產	2,487,305,090	99.81
土地改良物	60,765,662	2.44	淨資產	2,487,305,090	99.81
土地改良物	101,513,098	4.07	累積餘額	2,400,117,969	96.31
累計折舊 - 土地改良物	-40,747,436	-1.64	本期賸餘	87,187,121	3.50
房屋建築及設備	31,360,717	1.26			
房屋建築及設備	33,515,096	1.34			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,154,379	-0.09			
機械及設備	43,951,898	1.76			
機械及設備	156,540,225	6.28			
累計折舊 - 機械及設備	-112,588,327	-4.52			
交通及運輸設備	647,474,014	25.98			
交通及運輸設備	1,719,088,495	68.98			

需于劉長股

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國112年3月31日

- 1.信託代理與保證資產12,445,809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12,445,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	80,996,500	156,105,570
徵收及依法分配收入	59,861,500	134,923,670
回收清除處理收入	59,861,500	134,923,670
政府撥入收入	21,100,000	21,100,000
公庫撥款收入	21,100,000	21,100,000
其他收入	35,000	81,900
雜項收入	35,000	81,900
支出	42,641,952	68,918,449
業務支出	4,647,206	4,822,944
業務支出	4,647,206	4,822,944
獎補助支出	27,356,000	27,356,000
補(協)助政府機關(構)	27,356,000	27,356,000
財產損失	-	4,740,168
財產交易損失	-	4,740,168
折舊、折耗及攤銷	10,638,746	31,999,337
固定資產折舊	10,638,746	31,999,337
本期賸餘(短絀)	38,354,548	87,187,121
期初淨資產	-	2,400,117,969
解繳公庫	-	-

臺北市一般廢棄物清除處理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3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	156,105,570	-	156,105,570	收入
徵收及依法分配收入	134,923,670	-	134,923,670	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	21,100,000	-	21,100,000	政府撥入收入
其他收入	81,900	-	81,900	其他收入
基金用途	33,615,701	35,302,748	68,918,449	支出
服務費用	4,822,944	-	4,822,944	業務支出
捐助、補助與獎助	27,356,000	-	27,356,000	獎補助支出
		4,740,168	4,740,168	財產損失
		31,999,337	31,999,337	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,436,757	-1,436,757		
本期賸餘(短絀)	122,489,869	-35,302,748	87,187,121	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,573,621,304	826,496,665	2,400,117,969	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,696,111,173	791,193,917	2,487,305,090	期末淨資產

臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年3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」執行數1,436,757元，其中1,436,757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」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」152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」31,999,337元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年3月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 吳盛忠

臺北市政府
環境保護局長 吳盛忠(丙)

臺北市環境教育基金

目 次

中華民國112年3月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 5 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 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112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	40,224,000	27,517,820	27,774,818	-256,998	-0.93	34,847,103	33,159,636	1,687,467	5.09
徵收及依法分配收入	40,104,000	27,517,820	27,774,818	-256,998	-0.93	32,487,103	33,159,636	-672,533	-2.03
環保提撥收入	40,104,000	27,517,820	27,774,818	-256,998	-0.93	32,487,103	33,159,636	-672,533	-2.03
政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,360,000	-	2,360,000	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,360,000	-	2,360,000	--
其他收入	120,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	120,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	51,933,000	3,214,706	885,298	2,329,408	263.12	3,924,190	3,359,883	564,307	16.80
環境教育計畫	51,933,000	3,214,706	885,298	2,329,408	263.12	3,924,190	3,359,883	564,307	16.80
本期賸餘(短絀)	-11,709,000	24,303,114	26,889,520	-2,586,406	-9.62	30,922,913	29,799,753	1,123,160	3.77
期初基金餘額	109,581,000	99,204,330	112,491,233	-13,286,903	-11.81	92,584,531	109,581,000	-16,996,469	-15.51
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	97,872,000	123,507,444	139,380,753	-15,873,309	-11.39	123,507,444	139,380,753	-15,873,309	-11.39

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國112年3月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度環境教育專案計畫」2,360,000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111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。

2.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數564,307元，主要係辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元，本案業於112年3月24日完成決標，刻正與廠商辦理簽約程序，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境教育基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年3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	-	-	-	3,214,706	885,298	2,329,408	263.12
		累計數	-	-	-	3,924,190	3,359,883	564,307	16.80
		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: 1.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 累計實際數低於預算數564,307元, 主要係辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數920,000元, 本案業於112年3月24日完成決標, 刻正與廠商辦理簽約程序, 致未能於預算分配期程完成款項撥付。

製表

楊麗華

覆核

股長劉于晴

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	4,208,850	-152,385	-	-	-207,639	3,848,826	
合 計	4,208,850	-152,385	-	-	-207,639	3,848,826	

臺北市環境教育基金

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

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

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	132,747,408	100.00	負債	5,391,138	4.06
流動資產	128,898,582	97.10	流動負債	5,021,138	3.78
現金	123,636,341	93.14	應付款項	5,021,138	3.78
銀行存款	123,626,341	93.13	應付代收款	550,188	0.41
零用及週轉金	10,000	0.01	應付費用	4,470,950	3.37
應收款項	2,088,241	1.57	其他負債	370,000	0.28
其他應收款	2,088,241	1.57	什項負債	370,000	0.28
預付款項	3,174,000	2.39	存入保證金	370,000	0.28
預付費用	3,174,000	2.39	淨資產	127,356,270	95.94
固定資產	3,848,826	2.90	淨資產	127,356,270	95.94
機械及設備	3,848,826	2.90	淨資產	127,356,270	95.94
機械及設備	4,208,850	3.17	累積餘額	96,640,996	72.80
累計折舊 - 機械及設備	-360,024	-0.27	本期賸餘	30,715,274	23.14
合 計	132,747,408	100.00	合 計	132,747,408	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國112年3月31日

- 1.信託代理與保證資產1,334,500元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,334,500元，係履約保證金。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27,517,820	34,847,103
徵收及依法分配收入	27,517,820	32,487,103
環保提撥收入	27,517,820	32,487,103
政府撥入收入	-	2,360,000
政府其他撥入收入	-	2,360,000
支出	3,283,919	4,131,829
業務支出	3,214,406	3,244,406
業務支出	3,214,406	3,244,406
折舊、折耗及攤銷	69,213	207,639
固定資產折舊	69,213	207,639
其他支出	300	679,784
其他支出	300	679,784
本期賸餘(短絀)	24,233,901	30,715,274
期初淨資產	-	96,640,996
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	127,356,270

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3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	34,847,103	-	34,847,103	收入
徵收及依法分配收入	32,487,103	-	32,487,103	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	2,360,000	-	2,360,000	政府撥入收入
基金用途	3,924,190	207,639	4,131,829	支出
服務費用	2,556,099	688,307	3,244,406	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	688,307	-688,307	-	
		207,639	207,639	折舊、折耗及攤銷
其他	679,784	-	679,784	其他支出
本期賸餘(短絀)	30,922,913	-207,639	30,715,274	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	92,584,531	4,056,465	96,640,996	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	123,507,444	3,848,826	127,356,270	期末淨資產

製表

會計員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國112年1月1日至112年3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」2,556,099元與會計科目「業務支出」3,244,406元間之調整數688,307元，係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」688,307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」207,639元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

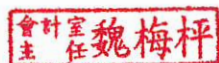
臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年3月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國112年3月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 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 4 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 頁

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年3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	-	-	-	--	89,067	60,000	29,067	48.45
徵收及依法分配收入	316,000	-	-	-	--	89,067	60,000	29,067	48.45
污染防制及防治收入	120,000	-	-	-	--	89,067	60,000	29,067	48.45
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	98,000	-	-	-	--	5,000	5,000	0	0.00
水污染防治計畫	98,000	-	-	-	--	5,000	5,000	0	0.00
本期賸餘(短絀)	218,000	-	-	-	--	84,067	55,000	29,067	52.85
期初基金餘額	1,350,000	1,504,212	1,405,000	99,212	7.06	1,420,145	1,350,000	70,145	5.20
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,568,000	1,504,212	1,405,000	99,212	7.06	1,504,212	1,405,000	99,212	7.06

註：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，主要係因截至本月行政院環境保護署水污染防治費收入增加，致實際數較預算數增加29,067元。

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
主要業務計畫執行明細表

中華民國112年3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	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	5,000	5,000	0	0.00
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	1,658,000	-828,630	-	-	-81,279	748,091	
合 計	1,658,000	-828,630	-	-	-81,279	748,091	

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

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第1期(民國112年1月至3月)

單位：新臺幣元

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

臺北市水污染防治基金 平衡表

中華民國112年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,252,303	100.00	淨資產	2,252,303	100.00
流動資產	1,504,212	66.79	淨資產	2,252,303	100.00
現金	1,498,212	66.52	淨資產	2,252,303	100.00
銀行存款	1,498,212	66.52	累積餘額	2,249,515	99.88
應收款項	6,000	0.27	本期賸餘	2,788	0.12
應收帳款	6,000	0.27			
固定資產	748,091	33.21			
機械及設備	748,091	33.21			
機械及設備	1,658,000	73.61			
累計折舊 - 機械及設備	-909,909	-40.40			
合 計	2,252,303	100.00	合 計	2,252,303	100.00

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112年3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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國112年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	89,067
徵收及依法分配收入	-	89,067
污染防制及防治收入	-	89,067
支出	27,093	86,279
獎補助支出	-	5,000
補(協)助政府機關(構)	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	27,093	81,279
固定資產折舊	27,093	81,279
本期賸餘(短絀)	-27,093	2,788
期初淨資產	-	2,249,515
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,252,303

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

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3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	89,067	-	89,067	收入
徵收及依法分配收入	89,067	-	89,067	徵收及依法分配收入
基金用途	5,000	81,279	86,279	支出
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
		81,279	81,279	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	84,067	-81,279	2,788	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,420,145	829,370	2,249,515	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,504,212	748,091	2,252,303	期末淨資產

註: 一、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」81,279元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。