

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

會 計 月 報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 高秋萍

機關長官 顏伶珍

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 頁至第 21 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 22 頁至第 22 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

經費累計表

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

報表編號：arg30 列印日期:114/3/10

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	03				罰款及賠償收入	33,070	-	-	-	-	33,070
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	33,070	-	-	-	-	33,070
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	33,070	-	-	-	-	33,070
						-	-	-	-	-	-
					小計	33,070	-	-	-	-	33,070
						-	-	-	-	-	-
108	03				罰款及賠償收入	602,421	-	90	1,910	-	600,511
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	602,421	-	90	1,910	-	600,511
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	602,421	-	90	1,910	-	600,511
						-	-	-	-	-	-
					小計	602,421	-	90	1,910	-	600,511
						-	-	-	-	-	-
109	04				罰款及賠償收入	1,843,149	-	325	1,336	-	1,841,813
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,843,149	-	325	1,336	-	1,841,813
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,843,149	-	325	1,336	-	1,841,813
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,843,149	-	325	1,336	-	1,841,813
						-	-	-	-	-	-
110	04				罰款及賠償收入	6,652,532	-	5,251	9,761	-	6,642,771
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	6,652,532	-	5,251	9,761	-	6,642,771
						-	-	-	-	-	-

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	6,652,532	-	5,251	9,761	-	6,642,771
						-	-	-	-	-	-
					小計	6,652,532	-	5,251	9,761	-	6,642,771
						-	-	-	-	-	-
111	04				罰款及賠償收入	10,492,674	-	3,333	24,297	-	10,468,377
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	10,492,674	-	3,333	24,297	-	10,468,377
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	10,492,674	-	3,333	24,297	-	10,468,377
						-	-	-	-	-	-
					小計	10,492,674	-	3,333	24,297	-	10,468,377
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	22,609,487	2,925	533,876	1,106,082	-	21,500,480
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	22,609,487	2,925	533,876	1,106,082	-	21,500,480
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	22,609,487	2,925	533,876	1,106,082	-	21,500,480
						-	-	-	-	-	-
					小計	22,609,487	2,925	533,876	1,106,082	-	21,500,480
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	86,673,433	104,010	5,231,098	14,158,693	-	72,410,730
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	86,673,433	104,010	5,231,098	14,158,693	-	72,410,730
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	86,673,433	104,010	5,231,098	14,158,693	-	72,410,730
						-	-	-	-	-	-
					小計	86,673,433	104,010	5,231,098	14,158,693	-	72,410,730
						-	-	-	-	-	-

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					經常門合計	128,906,766	106,935	5,773,973	15,302,079	-	113,497,752
						-	-	-	-	-	-
					總計	128,906,766	106,935	5,773,973	15,302,079	-	113,497,752
						-	-	-	-	-	-

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數: 第9頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	公害案件取締告發	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	40,932,960			2,972,684
1015 法定編制人員待遇	21,098,148			
1020 約聘僱人員待遇	3,284,550			
1025 技工及工友待遇	1,036,775			
1030 獎金	12,597,430			96,548
1035 其他給與	240,523			
1040 加班費	304,617			
1045 退休退職給付				2,876,136
1050 退休離職儲金	1,907,988			
1055 保險	462,929			
2000 業務費	1,083,189	146,781		
2006 水電費	107,322			
2009 通訊費		56,966		
2018 資訊服務費	32,500			
2024 稅捐及規費	2,700			
2027 保險費	179,732			
2051 物品	144,421	25,765		
2054 一般事務費	461,396	57,830		
2063 房屋建築養護費	49,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	94,918			
2072 國內旅費		6,220		
2093 特別費	10,600			
3000 設備及投資			745,236	
3030 資訊軟硬體設備費			745,236	

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第10頁

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	公害案件取締告發	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
4000 獎補助費		397,620		6,000
4085 獎勵及慰問		397,620		6,000
合計	42,016,149	544,401	745,236	2,978,684

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數: 第11頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	43,905,644			
1015 法定編制人員待遇	21,098,148			
1020 約聘僱人員待遇	3,284,550			
1025 技工及工友待遇	1,036,775			
1030 獎金	12,693,978			
1035 其他給與	240,523			
1040 加班費	304,617			
1045 退休退職給付	2,876,136			
1050 退休離職儲金	1,907,988			
1055 保險	462,929			
2000 業務費	1,229,970			
2006 水電費	107,322			
2009 通訊費	56,966			
2018 資訊服務費	32,500			
2024 稅捐及規費	2,700			
2027 保險費	179,732			
2051 物品	170,186			
2054 一般事務費	519,226			
2063 房屋建築養護費	49,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	94,918			
2072 國內旅費	6,220			
2093 特別費	10,600			
3000 設備及投資	745,236			
3030 資訊軟硬體設備費	745,236			

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第12頁

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
4000 獎補助費	403,620			
4085 獎勵及慰問	403,620			
合計	46,284,470			

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	21,301,448	0	0	0	0	0	0	0	21,301,448
本年度	5,999,369	0	0	0	0	0	0	0	5,999,369
04010100 罰金罰鍰	5,833,717	0	0	0	0	0	0	0	5,833,717
12020100 收回以前年度歲出	145,535	0	0	0	0	0	0	0	145,535
12021000 其他雜項收入	20,117	0	0	0	0	0	0	0	20,117
以前年度	15,302,079	0	0	0	0	0	0	0	15,302,079
一、以前年度應收(保留) 數	15,302,079	0	0	0	0	0	0	0	15,302,079
108年度 03010100 罰金罰鍰	1,910	0	0	0	0	0	0	0	1,910
109年度 04010100 罰金罰鍰	1,336	0	0	0	0	0	0	0	1,336
110年度 04010100 罰金罰鍰	9,761	0	0	0	0	0	0	0	9,761
111年度 04010100 罰金罰鍰	24,297	0	0	0	0	0	0	0	24,297

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
112年度 04010100 罰金罰鍰	1,106,082	0	0	0	0	0	0	0	1,106,082
113年度 04010100 罰金罰鍰	14,158,693	0	0	0	0	0	0	0	14,158,693
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加					項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)		
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	46,284,470	8,667,284	0	0	120,000	169,448	0	0	0	0	55,241,202	18,408,030
本年度	46,284,470	8,667,284	0	0	120,000	0	0	0	0	0	55,071,754	18,408,030
一、本年度經費	43,305,786	8,585,184	0	0	120,000	0	0	0	0	0	52,010,970	18,408,030
0571010100 行政管理	42,016,149	7,660,376	0	0	120,000	0	0	0	0	0	49,796,525	17,562,475
0571140100 公害案件取締告發	544,401	924,808	0	0	0	0	0	0	0	0	1,469,209	662,791
0571900400* 其他設備	745,236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	745,236	182,764
二、統籌科目	2,978,684	82,100	0	0	0	0	0	0	0	0	3,060,784	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,978,684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,978,684	0
0989030100 公務人員各項補助	0	82,100	0	0	0	0	0	0	0	0	82,100	0
以前年度	0	0	0	0	0	169,448	0	0	0	0	169,448	0

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	169,448	0	0	0	0	169,448	0
112年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	2,092	0	0	0	0	2,092	0
113年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	166,935	0	0	0	0	166,935	0
113年度 12020100 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	421	0	0	0	0	421	0

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數:第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	378,404,752	負債	39,872,387
流動資產	161,305,805	流動負債	23,654,386
各機關現金	13,785	應付代收款	23,599,441
專戶存款	39,006,984	其他應付款	54,945
零用金	120,000	長期負債	796,673
應收帳款	113,497,752	應付租賃款	796,673
預付款	8,667,284	其他負債	15,421,328
固定資產	211,505,501	存入保證金	50,000
房屋建築及設備	224,163,366	應付保管款	11,835,851
累計折舊－房屋建築及設備	-19,726,336	暫收款	3,535,477
機械及設備	19,169,415	淨資產	338,532,365
累計折舊－機械及設備	-15,494,584	資產負債淨額	338,532,365
交通及運輸設備	11,760,937	資產負債淨額	338,532,365
累計折舊－交通及運輸設備	-9,992,865		
雜項設備	826,948		
累計折舊－雜項設備	-629,116		
租賃資產	4,702,252		
累計折舊－租賃資產	-3,274,516		
無形資產	5,592,146		
電腦軟體	5,592,146		
其他資產	1,300		
存出保證金	1,300		
合 計	378,404,752	合 計	378,404,752
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	49,684	待抵銷債權憑證	49,684

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	19,472,913	61,240,571
公庫撥入數	13,914,544	55,241,202
罰款及賠償收入	5,467,323	5,833,717
其他收入	91,046	165,652
支出	24,510,163	68,533,895
繳付公庫數	11,332,342	21,301,448
人事支出	10,989,667	43,905,644
業務支出	947,575	1,229,970
獎補助支出	393,120	403,620
財產損失	6,100	6,100
折舊、折耗及攤銷	841,359	1,687,113
收支餘絀	-5,037,250	-7,293,324

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		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)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	224,163,366	-19,109,888	0	0	-616,448	204,437,030
機械及設備	19,169,415	-15,318,203	0	0	-176,381	3,674,831
交通及運輸設備	12,370,937	-10,466,216	0	610,000	473,351	1,768,072
雜項設備	826,948	-616,836	0	0	-12,280	197,832
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	256,530,666	-45,511,143	0	610,000	-331,758	210,077,765
租賃資產	4,702,252	-3,108,408	0	0	-166,108	1,427,736
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,177,493	0	0	585,347	0	5,592,146
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	10,879,745	-3,108,408	0	585,347	-166,108	7,019,882
合 計	267,410,411	-48,619,551	0	1,195,347	-497,866	217,097,647

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

備註:本期成本變動增加數0元,較取得財產合計數745,236元,減少745,236元之原因說明如下:

1. 租賃個人電腦,於今年支付110、111、112及113年度租賃款745,236元,致成本變動增加數較取得財產合計數減少745,236元。

臺北市府環境保護局環保稽查大隊

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 22 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	834,113		37,440	796,673
二、其他長期負債				

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 23 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	5,999,369	55,241,202	61,240,571	收入
		55,241,202	55,241,202	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	5,833,717		5,833,717	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	165,652		165,652	其他收入
歲出	46,284,470	22,249,425	68,533,895	支出
		21,301,448	21,301,448	繳付公庫數
人事費	43,905,644		43,905,644	人事支出
業務費	1,229,970		1,229,970	業務支出
獎補助費	403,620		403,620	獎補助支出
設備及投資	745,236	-745,236		
		6,100	6,100	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,687,113	1,687,113	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-40,285,101	32,991,777	-7,293,324	收支餘絀

臺北市政府環境保護局環保稽查大隊

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目執行數不列為會計收支科目：
預算項目「設備及投資」執行數74萬5,236元，係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。
- 二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
 - (一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。
 - (二)會計科目「財產損失」6,100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」168萬7,113元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。