

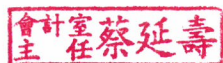
臺北市環境保護基金

會計月報

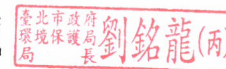
特別收入基金

中華民國110年3月份

主辦會計人員 蔡延壽



機關長官 劉銘龍



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國110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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 至 7 頁
三、長期負債變動表	第 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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 一一 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 17 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110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	1,131,710,000	220,530,740	114,767,502	105,763,238	92.15	294,271,063	192,061,251	102,209,812	53.22
徵收及依法分配收入	937,957,000	105,817,472	80,194,581	25,622,891	31.95	159,993,601	147,788,664	12,204,937	8.26
污染防治及防治收入	129,252,000	11,612,073	10,776,600	835,473	7.75	33,193,578	25,985,800	7,207,778	27.74
回收清除處理收入	769,678,000	67,904,789	47,374,725	20,530,064	43.34	100,263,984	94,386,186	5,877,798	6.23
違規罰款收入	410,000	38,577	34,166	4,411	12.91	72,574	102,498	-29,924	-29.19
環保提撥收入	38,617,000	26,262,033	22,009,090	4,252,943	19.32	26,463,465	27,314,180	-850,715	-3.11
政府撥入收入	191,583,000	114,633,494	34,365,688	80,267,806	233.57	134,136,428	43,965,688	90,170,740	205.09
公庫撥款收入	47,326,000	16,900,000	30,425,688	-13,525,688	-44.45	16,900,000	30,425,688	-13,525,688	-44.45
政府其他撥入收入	144,257,000	97,733,494	3,940,000	93,793,494	2,380.55	117,236,428	13,540,000	103,696,428	765.85
其他收入	2,170,000	79,774	207,233	-127,459	-61.51	141,034	306,899	-165,865	-54.05
雜項收入	2,170,000	79,774	207,233	-127,459	-61.51	141,034	306,899	-165,865	-54.05
基金用途	832,650,000	40,796,203	69,392,467	-28,596,264	-41.21	42,656,314	85,760,390	-43,104,076	-50.26
空氣污染防治計畫	238,931,000	15,258,828	19,558,024	-4,299,196	-21.98	16,135,333	33,260,766	-17,125,433	-51.49
資源回收計畫	52,431,000	2,834,973	2,051,022	783,951	38.22	3,581,182	2,982,165	599,017	20.09
廢棄物清理計畫	374,849,000	22,569,693	36,805,033	-14,235,340	-38.68	22,722,758	38,496,033	-15,773,275	-40.97
水污染防治計畫	102,000	-	12,750	-12,750	--	5,378	17,750	-12,372	-69.70
環境教育計畫	47,774,000	132,709	10,965,638	-10,832,929	-98.79	211,663	11,003,676	-10,792,013	-98.08

臺北市環境保護基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110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	118,563,000	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	118,563,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	299,060,000	179,734,537	45,375,035	134,359,502	296.11	251,614,749	106,300,861	145,313,888	136.70
期初基金餘額	1,726,223,000	1,616,448,990	1,787,148,826	-170,699,836	-9.55	1,544,568,778	1,726,223,000	-181,654,222	-10.52
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	2,025,283,000	1,796,183,527	1,832,523,861	-36,340,334	-1.98	1,796,183,527	1,832,523,861	-36,340,334	-1.98

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110年3月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收102,209,812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，主要係因本月份本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，致污染防治及防治收入增加。
2. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估營建工程空氣污染防治費承商逾期繳納之滯納金與利息收入低估所致。
3. 公庫撥款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因中央一般性補助款基本設施補助未及於本月入帳所致。
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，主要係因預估本月份環保署補助收入低估，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，主要係因違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。

二、基金用途累計實際數較預算數短支43,104,076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) 「110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」及「110年度行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」、「110年度行政院環境保護署補助辦理淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」累計預算數13,200,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。

(2) 「110年度營建工程空氣污染管制計畫」、「110年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」等2項勞務案累計預算數4,100,000元，皆未及於本月付款並刻正辦理核銷作業中。

2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數2,380,804元，已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配13,761,533元，執行數低於預算分配數13,761,533元，係承商載運本市110年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2) 110年度有機廢棄物委外再利用處理：截至3月底預算分配3,222,000元，執行數665,723元低於預算分配數2,556,277元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。

4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用高估所致。

5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1) 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因110年3月8日始完成簽約，未達驗收請款條件所致。

(2) 辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算分配數1,304,000元，廠商於110年3月30日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。

(3) 辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因刻正辦理招標作業所致。

(4) 辦理110年度「臺北市空氣品質預報宣導暨空氣品質改善模式模擬計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因刻正辦理簽約事宜所致。

(5) 辦理110年度「臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」執行數低於預算分配數400,000元，係因本月已完成第一期款審查作業，刻正辦理核銷付款事宜。

(6) 辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。

(7) 辦理110年度「人本永續交通、清靜綠化環境之綜合、企劃行銷及重要交通施政宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。

臺北市環境保護基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國110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	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	15,258,828	19,558,024	-4,299,196	-21.98
		累計數	-	-	-	16,135,333	33,260,766	-17,125,433	-51.49
資源回收計畫		本月數	-	-	-	2,834,973	2,051,022	783,951	38.22
		累計數	-	-	-	3,581,182	2,982,165	599,017	20.09
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	22,569,693	36,805,033	-14,235,340	-38.68
		累計數	-	-	-	22,722,758	38,496,033	-15,773,275	-40.97
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	12,750	-12,750	--
		累計數	-	-	-	5,378	17,750	-12,372	-69.70
環境教育計畫		本月數	-	-	-	132,709	10,965,638	-10,832,929	-98.79
		累計數	-	-	-	211,663	11,003,676	-10,792,013	-98.08
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110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)「110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」及「110年度行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」、「110年度行政院環境保護署補助辦理淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」累計預算數13,200,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。

(2)「110年度營建工程空氣污染管制計畫」、「110年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」等2項勞務案累計預算數4,100,000元，皆未及於本月付款並刻正辦理核銷作業中。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數2,380,804元，已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配13,761,533元，執行數低於預算分配數13,761,533元，係承商載運本市110年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2)110年度有機廢棄物委外再利用處理：截至3月底預算分配3,222,000元，執行數665,723元低於預算分配數2,556,277元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用高估所致。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因110年3月8日始完成簽約，未達驗收請款條件所致。

(2)辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算分配數1,304,000元，廠商於110年3月30日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。

(3)辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因刻正辦理招標作業所致。

(4)辦理110年度「臺北市空氣品質預報宣導暨空氣品質改善模式模擬計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因刻正辦理簽約事宜所致。

(5)辦理110年度「臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」執行數低於預算分配數400,000元，係因本月已完成第一期款審查作業，刻正辦理核銷付款事宜。

(6)辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。

(7)辦理110年度「人本永續交通、清靜綠化環境之綜合、企劃行銷及重要交通施政宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。

臺北市環境保護基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110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	-29,912,943	-	-	-1,256,799	70,781,073	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-142,467	32,648,411	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	19,980,000	19,980,000	-5,850,254	91,531,981	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	-	31,082,033	6,092,570	691,239,834	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	-	-	-159,569	3,063,007	
購建中固定資產	859,782,029	-	-	19,980,000	-	839,802,029	
電腦軟體	106,838	-	-	4,710	-	102,128	
合 計	3,126,004,094	-1,344,452,369	19,980,000	71,046,743	-1,316,519	1,729,168,463	

臺北市環境保護基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國110年3月份

本年度成本變動主要增減原因：

1.機械及設備

(廢)增加：計19,980,000元，係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,980,000元。

減少：計19,980,000元，係110年3月18日府授財產字第1100109711號函核准移撥內湖廠純水系統19,980,000元。

2.交通及運輸設備

(資)減少：計1,870,713元，係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢小型貨車3輛。

(廢)減少：計29,211,320元，係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢垃圾車共13輛。

3.購建中固定資產

(廢)減少19,980,000元，係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。

4.電腦軟體

(空)減少：計3,729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110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 (1)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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		累 計 執 行 數				比較增減			
								實支數 (2)	應 付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
建築及設備計畫	9,086,176	118,563,000	-	-	-	127,649,176	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	-	-	
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	-	-	-	-	-	-	-	-	
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	-	-	-	-	-	-	-	-	

臺北市環境保護基金 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110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110年3月 底累計分配數 (2)	截至110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%
環保清潔車輛汰 換計畫	323,100,000	215,025,000	69,545,000	-	-	--	-	無。	109/04/30	316,611,000	55.00	55.00

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,625,803,509	100.00	負債	100,451,519	2.77
流動資產	1,794,522,725	49.49	流動負債	82,631,226	2.28
現金	1,761,010,719	48.57	應付款項	82,631,226	2.28
銀行存款	1,733,901,122	47.82	應付代收款	897,408	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	81,689,223	2.25
應收款項	4,591,267	0.13	其他應付款	44,595	0.00
應收帳款	684,709	0.02	其他負債	17,820,293	0.49
其他應收款	3,906,558	0.11	什項負債	17,820,293	0.49
預付款項	28,920,739	0.80	存入保證金	16,086,832	0.44
預付費用	28,920,739	0.80	應付退休及離職金	1,179,811	0.03
長期貸墊款及準備金	1,179,811	0.03	暫收及待結轉帳項	553,650	0.02
準備金	1,179,811	0.03	淨資產	3,525,351,990	97.23
退休及離職準備金	1,179,811	0.03	淨資產	3,525,351,990	97.23
固定資產	1,729,066,335	47.69	淨資產	3,525,351,990	97.23
土地改良物	70,781,073	1.95	累積餘額	3,326,120,503	91.73
土地改良物	101,950,815	2.81	本期賸餘	199,231,487	5.49
累計折舊－土地改良物	-31,169,742	-0.86			
房屋建築及設備	32,648,411	0.90			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	36,699,930	1.01			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,051,519	-0.11			
機械及設備	91,531,981	2.52			
機械及設備	242,680,926	6.69			
累計折舊－機械及設備	-151,148,945	-4.17			
交通及運輸設備	691,239,834	19.06			
交通及運輸設備	1,837,416,329	50.68			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,146,176,495	-31.61			
雜項設備	3,063,007	0.08			
雜項設備	16,285,194	0.45			
累計折舊－雜項設備	-13,222,187	-0.36			
購建中固定資產	839,802,029	23.16			
購建中固定資產	839,802,029	23.16			
無形資產	102,128	0.00			
無形資產	102,128	0.00			
電腦軟體	102,128	0.00			
其他資產	100,932,510	2.78			
什項資產	100,932,510	2.78			

平衡表

中華民國110年3月31日

單位:新臺幣元

註: 信託代理與保證資產23,951,435元, 係履約保證金及保固保證金; 信託代理與保證負債23,951,435元, 係履約保證金及保固保證金。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。

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	220,530,740	294,271,063
徵收及依法分配收入	105,817,472	159,993,601
污染防治及防治收入	11,612,073	33,193,578
回收清除處理收入	67,904,789	100,263,984
違規罰款收入	38,577	72,574
環保提撥收入	26,262,033	26,463,465
政府撥入收入	114,633,494	134,136,428
公庫撥款收入	16,900,000	16,900,000
政府其他撥入收入	97,733,494	117,236,428
其他收入	79,774	141,034
雜項收入	79,774	141,034
支出	70,051,385	95,039,576
人事支出	410,392	1,419,751
人事支出	410,392	1,419,751
業務支出	11,800,331	12,372,166
業務支出	11,800,331	12,372,166
獎補助支出	28,108,066	28,341,210
補（協）助政府機關（構）	25,751,000	25,756,000
捐助國內團體	2,142,900	2,142,900

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	214,166	442,310
財產損失	18,561,618	18,872,439
財產交易損失	18,561,618	18,872,439
折舊、折耗及攤銷	10,693,564	33,510,823
固定資產折舊	10,691,994	33,506,113
無形資產攤銷	1,570	4,710
其他支出	477,414	523,187
其他支出	477,414	523,187
本期賸餘（短絀）	150,479,355	199,231,487
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,525,351,990

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110年1月1日至110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	294,271,063	-	294,271,063	收入
徵收及依法分配收入	159,993,601	-	159,993,601	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	134,136,428	-	134,136,428	政府撥入收入
其他收入	141,034	-	141,034	其他收入
基金用途	42,656,314	52,383,262	95,039,576	支出
用人費用	1,419,751	-	1,419,751	人事支出
服務費用	10,012,659	2,359,507	12,372,166	業務支出
材料及用品費	2,329,336	-2,329,336	-	
租金、償債、利息及相關手續費	20,571	-20,571	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,600	-9,600	-	
	28,341,210	-	28,341,210	獎補助支出
		18,872,439	18,872,439	財產損失
		33,510,823	33,510,823	折舊、折耗及攤銷
其他	523,187	-	523,187	其他支出
本期賸餘(短絀)	251,614,749	-52,383,262	199,231,487	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,544,568,778	1,781,551,725	3,326,120,503	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

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110年1月1日至110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
期末基金餘額	1,796,183,527	1,729,168,463	3,525,351,990	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110年1月1日至110年3月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」10,012,659元與會計收支欄「業務支出」12,372,166元間之調整數2,359,507元，係：
- (1)「材料及用品費」2,329,336元。
- (2)「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元。
- (3)「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」9,600元之調整數合計。
- 2.會計收支欄「財產損失」18,872,439元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」33,510,823元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

臺北市空氣污染防制基金

會計月報

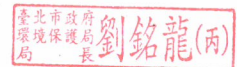
特別收入基金

中華民國110年3月份

主辦會計人員 蔡延壽



機關長官 劉銘龍



臺北市空氣污染防制基金

目 次

中華民國110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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 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 -- 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 6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 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 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110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	277,755,000	126,284,144	14,771,599	111,512,545	754.91	149,391,449	39,564,797	109,826,652	277.59
徵收及依法分配收入	133,505,000	11,650,650	10,810,766	839,884	7.77	33,237,435	25,962,298	7,275,137	28.02
污染防制及防治收入	129,000,000	11,612,073	10,776,600	835,473	7.75	33,164,861	25,859,800	7,305,061	28.25
違規罰款收入	410,000	38,577	34,166	4,411	12.91	72,574	102,498	-29,924	-29.19
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	144,000,000	114,633,494	3,940,000	110,693,494	2,809.48	116,133,494	13,540,000	102,593,494	757.71
公庫撥款收入	16,900,000	16,900,000	-	16,900,000	--	16,900,000	-	16,900,000	--
政府其他撥入收入	127,100,000	97,733,494	3,940,000	93,793,494	2,380.55	99,233,494	13,540,000	85,693,494	632.89
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	20,520	62,499	-41,979	-67.17
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	20,520	62,499	-41,979	-67.17
基金用途	238,931,000	15,258,828	19,558,024	-4,299,196	-21.98	16,135,333	33,260,766	-17,125,433	-51.49
空氣污染防制計畫	238,931,000	15,258,828	19,558,024	-4,299,196	-21.98	16,135,333	33,260,766	-17,125,433	-51.49
本期賸餘(短絀)	38,824,000	111,025,316	-4,786,425	115,811,741	--	133,256,116	6,304,031	126,952,085	2,013.82
期初基金餘額	130,760,000	187,819,803	141,850,456	45,969,347	32.41	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	298,845,119	137,064,031	161,781,088	118.03	298,845,119	137,064,031	161,781,088	118.03

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于需

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110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，主要係因本月份本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，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，主要係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少所致。
3. 公庫撥款收入發生實際數，主要係因「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」之補助收入提前至3月撥入所致。
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，主要係因預估本月份行政院環境保護署補助收入低估，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。
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：
 - (1) 「110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」及「110年度行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」、「110年度行政院環境保護署補助辦理淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」累計預算數13,200,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。
 - (2) 「110年度營建工程空氣污染管制計畫」、「110年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」等2項勞務案累計預算數4,100,000元，皆未及於本月付款並刻正辦理核銷作業中。

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110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	-	-	-	15,258,828	19,558,024	-4,299,196	-21.98
		累計數	-	-	-	16,135,333	33,260,766	-17,125,433	-51.49
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							
		本月數							
		累計數							

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年3月份

空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)「110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」及「110年度行政院環境保護署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」、「110年度行政院環境保護署補助辦理淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」累計預算數13,200,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。

(2)「110年度營建工程空氣污染管制計畫」、「110年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」等2項勞務案累計預算數4,100,000元，皆未及於本月付款並刻正辦理核銷作業中。

臺北市空氣污染防治基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110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	-2,959,599	-	-	-90	40,566	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-2,061,972	19,117,655	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	-	-30,231	856,376	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-5,316	55,811	
電腦軟體	87,418	-	-	3,729	-	83,689	
合 計	83,218,718	-60,963,283	-	3,729	-2,097,609	20,154,097	

【附註】：本年度成本變動主要增減原因：
 電腦軟體：減少計3,729元，係電腦軟體攤銷數。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110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110年3月 底累計分配數 (2)	截至110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				

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	329,364,450	100.00	負債	10,365,234	3.15
流動資產	212,007,436	64.37	流動負債	8,467,623	2.57
現金	201,655,598	61.23	應付款項	8,467,623	2.57
銀行存款	201,645,598	61.22	應付代收款	897,408	0.27
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	7,525,620	2.28
應收款項	2,188,793	0.66	其他應付款	44,595	0.01
其他應收款	2,188,793	0.66	其他負債	1,897,611	0.58
預付款項	8,163,045	2.48	什項負債	1,897,611	0.58
預付費用	8,163,045	2.48	存入保證金	625,000	0.19
長期貸墊款及準備金	1,179,811	0.36	應付退休及離職金	1,179,811	0.36
準備金	1,179,811	0.36	暫收及待結轉帳項	92,800	0.03
退休及離職準備金	1,179,811	0.36	淨資產	318,999,216	96.85
固定資產	20,070,408	6.09	淨資產	318,999,216	96.85
房屋建築及設備	40,566	0.01	淨資產	318,999,216	96.85
房屋建築及設備	3,000,255	0.91	累積餘額	187,844,438	57.03
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,689	-0.90	本期賸餘	131,154,778	39.82
機械及設備	19,117,655	5.80			
機械及設備	61,080,655	18.55			

臺北市空氣污染防制基金 平衡表

中華民國110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	-41,963,000	-12.74			
交通及運輸設備	856,376	0.26			
交通及運輸設備	18,937,608	5.75			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,081,232	-5.49			
雜項設備	55,811	0.02			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-56,971	-0.02			
無形資產	83,689	0.03			
無形資產	83,689	0.03			
電腦軟體	83,689	0.03			
其他資產	96,023,106	29.15			
什項資產	96,023,106	29.15			
暫付及待結轉帳項	96,023,106	29.15			
合 計	329,364,450	100.00	合 計	329,364,450	100.00

註: 信託代理與保證資產1,190,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,190,000元，係履約保證金。
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。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	126,284,144	149,391,449
徵收及依法分配收入	11,650,650	33,237,435
污染防制及防治收入	11,612,073	33,164,861
違規罰款收入	38,577	72,574
政府撥入收入	114,633,494	116,133,494
公庫撥款收入	16,900,000	16,900,000
政府其他撥入收入	97,733,494	99,233,494
其他收入	-	20,520
雜項收入	-	20,520
支出	15,959,274	18,236,671
人事支出	294,422	1,127,350
人事支出	294,422	1,127,350
業務支出	7,825,431	7,858,368
業務支出	7,825,431	7,858,368
獎補助支出	6,663,900	6,663,900
補(協)助政府機關(構)	4,521,000	4,521,000
捐助國內團體	2,142,900	2,142,900
折舊、折耗及攤銷	700,446	2,101,338
固定資產折舊	699,203	2,097,609

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	1,243	3,729
其他支出	475,075	485,715
其他支出	475,075	485,715
本期賸餘(短絀)	110,324,870	131,154,778
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	318,999,216

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110年1月1日至110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	149,391,449	-	149,391,449	收入
徵收及依法分配收入	33,237,435	-	33,237,435	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	116,133,494	-	116,133,494	政府撥入收入
其他收入	20,520	-	20,520	其他收入
基金用途	16,135,333	2,101,338	18,236,671	支出
用人費用	1,127,350	-	1,127,350	人事支出
服務費用	7,847,968	10,400	7,858,368	業務支出
材料及用品費	800	-800	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,600	-9,600	-	
	6,663,900	-	6,663,900	獎補助支出
		2,101,338	2,101,338	折舊、折耗及攤銷
其他	485,715	-	485,715	其他支出
本期賸餘(短絀)	133,256,116	-2,101,338	131,154,778	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	165,589,003	22,255,435	187,844,438	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	298,845,119	20,154,097	318,999,216	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」7,847,968元與會計收支欄「業務支出」7,858,368元間之調整數10,400元,係「材料及用品費」800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」9,600元之調整數合計。

2.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」2,101,338元係採用權責發生基礎所產生之評價科目,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

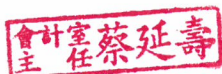
臺北市資源回收基金

會 計 月 報

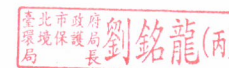
特 別 收 入 基 金

中華民國110年3月份

主辦會計人員 蔡延壽



機關長官 劉銘龍



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國110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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4 至 5 頁
三、長期負債變動表	第 6 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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 8 至 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 10 至 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 12 至 13 頁
二、收入支出表	第 14 至 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 16 至 17 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110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	40,592,000	2,672,312	3,382,400	-710,088	-20.99	22,652,178	10,132,400	12,519,778	123.56
徵收及依法分配收入	40,392,000	2,671,312	3,366,000	-694,688	-20.64	7,047,044	10,098,000	-3,050,956	-30.21
回收清除處理收入	40,392,000	2,671,312	3,366,000	-694,688	-20.64	7,047,044	10,098,000	-3,050,956	-30.21
政府撥入收入	-	-	-	-	--	15,602,934	-	15,602,934	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	15,602,934	-	15,602,934	--
其他收入	200,000	1,000	16,400	-15,400	-93.90	2,200	34,400	-32,200	-93.60
雜項收入	200,000	1,000	16,400	-15,400	-93.90	2,200	34,400	-32,200	-93.60
基金用途	52,431,000	2,834,973	2,051,022	783,951	38.22	3,581,182	2,982,165	599,017	20.09
資源回收計畫	52,431,000	2,834,973	2,051,022	783,951	38.22	3,581,182	2,982,165	599,017	20.09
本期賸餘(短絀)	-11,839,000	-162,661	1,331,378	-1,494,039	--	19,070,996	7,150,235	11,920,761	166.72
期初基金餘額	100,229,000	108,475,005	106,047,857	2,427,148	2.29	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	108,312,344	107,379,235	933,109	0.87	108,312,344	107,379,235	933,109	0.87

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110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，主要係因截至本月再生家具販售所得較預期減少。
- 2.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度資源回收工作計畫」第1期款10,600,000元、「110年度資收關懷計畫」1,190,000元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」第1期款3,812,934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。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件現多採用電子領標大幅減少工本費收入及高估廠商違約罰款所致。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數2,380,804元，已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110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	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
資源回收計畫		本月數	-	-	-	2,834,973	2,051,022	783,951	38.22
		累計數	-	-	-	3,581,182	2,982,165	599,017	20.09
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		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, 主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數2,380,804元, 已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

製表約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110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	-411,655	-	-	-7,227	18,835	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-1,140	117,232	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	-	-	-135,935	2,279,197	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	-	1,870,713	-442,404	59,306,709	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	-	-15,557	414,188	
電腦軟體	19,420	-	-	981	-	18,439	
合 計	175,066,199	-110,437,642	-	1,871,694	-602,263	62,154,600	

臺北市資源回收基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國110年3月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 交通及運輸設備

減少：計1,870,713元，係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢小型貨車3輛。

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110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 (1)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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		累 計 執 行 數				比較增減			
								實支數 (2)	應 付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
建築及設備計畫	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市資源回收基金 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110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110年3月 底累計分配數 (2)	截至110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110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	178,406,863	100.00	負債	7,939,919	4.45
流動資產	115,964,473	65.00	流動負債	3,862,069	2.16
現金	99,425,614	55.73	應付款項	3,862,069	2.16
銀行存款	99,385,614	55.71	應付費用	3,862,069	2.16
零用及週轉金	40,000	0.02	其他負債	4,077,850	2.29
應收款項	684,709	0.38	什項負債	4,077,850	2.29
應收帳款	684,709	0.38	存入保證金	3,617,000	2.03
預付款項	15,854,150	8.89	暫收及待結轉帳項	460,850	0.26
預付費用	15,854,150	8.89	淨資產	170,466,944	95.55
固定資產	62,136,161	34.83	淨資產	170,466,944	95.55
土地改良物	18,835	0.01	淨資產	170,466,944	95.55
土地改良物	437,717	0.25	累積餘額	153,869,905	86.25
累計折舊－土地改良物	-418,882	-0.23	本期賸餘	16,597,039	9.30
房屋建築及設備	117,232	0.07			
房屋建築及設備	184,579	0.10			
累計折舊－房屋建築及設備	-67,347	-0.04			
機械及設備	2,279,197	1.28			
機械及設備	6,965,822	3.90			

臺北市資源回收基金 平衡表

中華民國110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	-4,686,625	-2.63			
交通及運輸設備	59,306,709	33.24			
交通及運輸設備	153,850,190	86.24			
累計折舊－交通及運輸設備	-94,543,481	-52.99			
雜項設備	414,188	0.23			
雜項設備	11,737,758	6.58			
累計折舊－雜項設備	-11,323,570	-6.35			
無形資產	18,439	0.01			
無形資產	18,439	0.01			
電腦軟體	18,439	0.01			
其他資產	287,790	0.16			
什項資產	287,790	0.16			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	275,790	0.15			
合 計	178,406,863	100.00	合 計	178,406,863	100.00

註: 信託代理與保證資產1,000,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,000,000元，係履約保證金。
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。

製表

約權人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,672,312	22,652,178
徵收及依法分配收入	2,671,312	7,047,044
回收清除處理收入	2,671,312	7,047,044
政府撥入收入	-	15,602,934
政府其他撥入收入	-	15,602,934
其他收入	1,000	2,200
雜項收入	1,000	2,200
支出	3,651,947	6,055,139
人事支出	109,169	277,158
人事支出	109,169	277,158
業務支出	2,511,638	2,861,714
業務支出	2,511,638	2,861,714
獎補助支出	214,166	442,310
其他獎補助	214,166	442,310
財產損失	-	18,708
財產交易損失	-	18,708
折舊、折耗及攤銷	816,974	2,455,249
固定資產折舊	816,647	2,454,268
無形資產攤銷	327	981

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110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）	-979,635	16,597,039
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	170,466,944

製表 約權人員陳文玲

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

中華民國110年1月1日至110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	22,652,178	-	22,652,178	收入
徵收及依法分配收入	7,047,044	-	7,047,044	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	15,602,934	-	15,602,934	政府撥入收入
其他收入	2,200	-	2,200	其他收入
基金用途	3,581,182	2,473,957	6,055,139	支出
用人費用	277,158	-	277,158	人事支出
服務費用	552,000	2,309,714	2,861,714	業務支出
材料及用品費	2,289,143	-2,289,143	-	
租金、償債、利息及相關手續費	20,571	-20,571	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	442,310	-	442,310	獎補助支出
		18,708	18,708	財產損失
		2,455,249	2,455,249	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,070,996	-2,473,957	16,597,039	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	89,241,348	64,628,557	153,869,905	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	108,312,344	62,154,600	170,466,944	期末淨資產

臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年3月31日

- 1.會計收支欄「財產損失」18,708元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 2.預算執行數欄「服務費用」552,000元與會計收支欄「業務支出」2,861,714元間之調整數2,309,714元，係「材料及用品費」2,289,143元、「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元之調整數。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」2,455,249元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

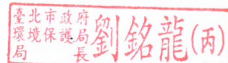
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年3月份

主辦會計人員 蔡延壽 

機關長官 劉銘龍 

臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國110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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 至 6 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 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 10 頁
二、收入支出表	第 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 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110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	778,469,000	65,233,477	74,594,413	-9,360,936	-12.55	93,216,940	114,873,874	-21,656,934	-18.85
徵收及依法分配收入	729,286,000	65,233,477	44,008,725	21,224,752	48.23	93,216,940	84,288,186	8,928,754	10.59
回收清除處理收入	729,286,000	65,233,477	44,008,725	21,224,752	48.23	93,216,940	84,288,186	8,928,754	10.59
政府撥入收入	47,583,000	-	30,425,688	-30,425,688	--	-	30,425,688	-30,425,688	--
公庫撥款收入	30,426,000	-	30,425,688	-30,425,688	--	-	30,425,688	-30,425,688	--
政府其他撥入收入	17,157,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	-	160,000	-160,000	--
雜項收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	-	160,000	-160,000	--
基金用途	493,412,000	22,569,693	36,805,033	-14,235,340	-38.68	22,722,758	38,496,033	-15,773,275	-40.97
廢棄物清理計畫	374,849,000	22,569,693	36,805,033	-14,235,340	-38.68	22,722,758	38,496,033	-15,773,275	-40.97
建築及設備計畫	118,563,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	118,563,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	285,057,000	42,663,784	37,789,380	4,874,404	12.90	70,494,182	76,377,841	-5,883,659	-7.70
期初基金餘額	1,357,060,000	1,182,906,810	1,395,648,461	-212,741,651	-15.24	1,155,076,412	1,357,060,000	-201,983,588	-14.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,642,117,000	1,225,570,594	1,433,437,841	-207,867,247	-14.50	1,225,570,594	1,433,437,841	-207,867,247	-14.50

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110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8,928,754元，主要係因：
 - (1) 本局隨袋徵收收入累計實際數14,349,009元低於累計預算數18,600,000元，短收4,250,991元，主要係2月份連鎖超商體系專袋收入尚未提撥，致有短收情形。
 - (2) 公有市場代運垃圾收入累計實際數33,740低於累計預算數72,600元，短收38,860元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
 - (3) 內湖廠廢棄物清理費收入累計實際數11,848,156元高於累計預算數8,005,740元，超收3,842,416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19,313,680元低於累計預算數24,500,000元，短收5,186,320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47,352,267元高於累計預算數32,509,846元，超收14,842,421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320,088低於累計預算數600,000元，短收279,912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。
2. 公庫撥款收入未發生實際數，主要係中央一般性補助款基本設施補助未及於3月入帳所致。
3. 雜項收入未發生實際數，主要係因違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。
4. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數15,773,275元，主要係：
 - (1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配13,761,533元，執行數低於預算分配數13,761,533元，係承商載運本市110年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
 - (2) 110年度有機廢棄物委外再利用處理：截至3月底預算分配3,222,000元，執行數665,723元低於預算分配數2,556,277元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。

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110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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	22,569,693	36,805,033	-14,235,340	-38.68
		累計數	-	-	-	22,722,758	38,496,033	-15,773,275	-40.97
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

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年3月份

廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數15,773,275元，主要係：

1. 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配13,761,533元，執行數低於預算分配數13,761,533元，係承商載運本市110年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
2. 110年度有機廢棄物委外再利用處理：截至3月底預算分配3,222,000元，執行數665,723元低於預算分配數2,556,277元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。

臺北市一般廢棄物清除處理基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110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	-29,501,288	-	-	-1,249,572	70,762,238	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-141,237	32,490,613	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	19,980,000	19,980,000	-3,570,276	68,735,739	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	-	29,211,320	6,565,205	631,076,594	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	-	-	-138,696	2,591,641	
購建中固定資產	859,782,029	-	-	19,980,000	-	839,802,029	
合 計	2,865,855,145	-1,172,670,395	19,980,000	69,171,320	1,465,424	1,645,458,854	

製表

辦事員 楊麗華

覆核

股長 劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國110年3月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：計19,980,000元，係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,980,000元。

減少：計19,980,000元，係110年3月18日府授財產字第1100109711號函核准移撥內湖廠純水系統19,980,000元。

2.交通及運輸設備：減少29,211,320元，係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢垃圾車共13輛。

3.購建中固定資產：減少19,980,000元，係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。

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110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 (1)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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		累 計 執 行 數				比較增減			
								實支數 (2)	應 付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
建築及設備計畫	-	118,563,000	-	-	-	118,563,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

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

110年度第1期(民國110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110年3月 底累計分配數 (2)	截至110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%
環保清潔車輛汰 換計畫	323,100,000	215,025,000	69,545,000	-	-	--	-	無。	109/04/30	316,611,000	55.00	55.00

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,942,602,555	100.00	負債	71,573,107	2.43
流動資產	1,293,422,087	43.96	流動負債	61,013,275	2.07
現金	1,291,946,543	43.90	應付款項	61,013,275	2.07
銀行存款	1,291,946,543	43.90	應付費用	61,013,275	2.07
預付款項	1,475,544	0.05	其他負債	10,559,832	0.36
預付費用	1,475,544	0.05	什項負債	10,559,832	0.36
固定資產	1,645,458,854	55.92	存入保證金	10,559,832	0.36
土地改良物	70,762,238	2.40	淨資產	2,871,029,448	97.57
土地改良物	101,513,098	3.45	淨資產	2,871,029,448	97.57
累計折舊－土地改良物	-30,750,860	-1.05	淨資產	2,871,029,448	97.57
房屋建築及設備	32,490,613	1.10	累積餘額	2,848,261,162	96.79
房屋建築及設備	33,515,096	1.14	本期賸餘	22,768,286	0.77
累計折舊－房屋建築及設備	-1,024,483	-0.03			
機械及設備	68,735,739	2.34			
機械及設備	172,922,549	5.88			
累計折舊－機械及設備	-104,186,810	-3.54			
交通及運輸設備	631,076,594	21.45			
交通及運輸設備	1,664,613,031	56.57			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年3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	-1,033,536,437	-35.12			
雜項設備	2,591,641	0.09			
雜項設備	4,298,022	0.15			
累計折舊－雜項設備	-1,706,381	-0.06			
購建中固定資產	839,802,029	28.54			
購建中固定資產	839,802,029	28.54			
其他資產	3,721,614	0.13			
什項資產	3,721,614	0.13			
暫付及待結轉帳項	3,721,614	0.13			
合 計	2,942,602,555	100.00	合 計	2,942,602,555	100.00

註: 信託代理與保證資產21,761,435元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債21,761,435元，係履約保證金及保固保證金。
 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。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	65,233,477	93,216,940
徵收及依法分配收入	65,233,477	93,216,940
回收清除處理收入	65,233,477	93,216,940
支出	50,280,098	70,448,654
業務支出	1,339,693	1,492,758
業務支出	1,339,693	1,492,758
獎補助支出	21,230,000	21,230,000
補（協）助政府機關（構）	21,230,000	21,230,000
財產損失	18,561,618	18,853,731
財產交易損失	18,561,618	18,853,731
折舊、折耗及攤銷	9,148,787	28,872,165
固定資產折舊	9,148,787	28,872,165
本期賸餘（短絀）	14,953,379	22,768,286
期初淨資產	-	2,848,261,162
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,871,029,448

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

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110年1月1日至110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	93,216,940	-	93,216,940	收入
徵收及依法分配收入	93,216,940	-	93,216,940	徵收及依法分配收入
基金用途	22,722,758	47,725,896	70,448,654	支出
服務費用	1,492,758	-	1,492,758	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,230,000	-	21,230,000	獎補助支出
		18,853,731	18,853,731	財產損失
		28,872,165	28,872,165	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	70,494,182	-47,725,896	22,768,286	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,155,076,412	1,693,184,750	2,848,261,162	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,225,570,594	1,645,458,854	2,871,029,448	期末淨資產

註: 1.會計收支欄「財產損失」18,853,731元係處分固定資產所發生損失,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。

2.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」28,872,165元係採用權責發生基礎所產生之評價科目,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。

臺北市環境教育基金

會 計 月 報

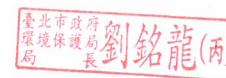
特 別 收 入 基 金

中華民國110年3月份

主辦會計人員 蔡延壽



機關長官 劉銘龍



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國110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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 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 -- 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 6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 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110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	34,446,000	26,340,807	22,019,090	4,321,717	19.63	28,981,779	27,364,180	1,617,599	5.91
徵收及依法分配收入	34,326,000	26,262,033	22,009,090	4,252,943	19.32	26,463,465	27,314,180	-850,715	-3.11
環保提撥收入	34,326,000	26,262,033	22,009,090	4,252,943	19.32	26,463,465	27,314,180	-850,715	-3.11
政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,400,000	-	2,400,000	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,400,000	-	2,400,000	--
其他收入	120,000	78,774	10,000	68,774	687.74	118,314	50,000	68,314	136.63
雜項收入	120,000	78,774	10,000	68,774	687.74	118,314	50,000	68,314	136.63
基金用途	47,774,000	132,709	10,965,638	-10,832,929	-98.79	211,663	11,003,676	-10,792,013	-98.08
環境教育計畫	47,774,000	132,709	10,965,638	-10,832,929	-98.79	211,663	11,003,676	-10,792,013	-98.08
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	26,208,098	11,053,452	15,154,646	137.10	28,770,116	16,360,504	12,409,612	75.85
期初基金餘額	136,978,000	136,159,765	142,285,052	-6,125,287	-4.30	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	123,650,000	162,367,863	153,338,504	9,029,359	5.89	162,367,863	153,338,504	9,029,359	5.89

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

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110年3月份

1.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110年度環境教育專案計畫2,400,000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辦理，並於110年1月4日簽准併入110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109年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫補助款，於109年底多估應付費用轉列雜項收入所致。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數10,792,013元，主要係因：

(1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因110年3月8日始完成簽約，未達驗收請款條件所致。

(2)辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算分配數1,304,000元，廠商於110年3月30日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。

(3)辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因刻正辦理招標作業所致。

(4)辦理110年度「臺北市空氣品質預報宣導暨空氣品質改善模式模擬計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因刻正辦理簽約事宜所致。

(5)辦理110年度「臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」執行數低於預算分配數400,000元，係因本月已完成第一期款審查作業，刻正辦理核銷付款事宜。

(6)辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。

(7)辦理110年度「人本永續交通、清靜綠化環境之綜合、企劃行銷及重要交通施政宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國110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	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	132,709	10,965,638	-10,832,929	-98.79
		累計數	-	-	-	211,663	11,003,676	-10,792,013	-98.08
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年3月份

環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數10,792,013元，主要係因：

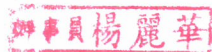
1. 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因110年3月8日始完成簽約，未達驗收請款條件所致。
2. 辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」執行數低於預算分配數1,304,000元，廠商於110年3月30日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。
3. 辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因刻正辦理招標作業所致。
4. 辦理110年度「臺北市空氣品質預報宣導暨空氣品質改善模式模擬計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因刻正辦理簽約事宜所致。
5. 辦理110年度「臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」執行數低於預算分配數400,000元，係因本月已完成第一期款審查作業，刻正辦理核銷付款事宜。
6. 辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。
7. 辦理110年度「人本永續交通、清靜綠化環境之綜合、企劃行銷及重要交通施政宣導計畫」執行數低於預算分配數1,000,000元，係因基金預算分配於3月份，未注意配合憑證移回月份所致，俟後注意辦理。

臺北市環境教育基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110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	53,900	-53,361	-	-	-	539	
交通及運輸設備	15,500	-15,345	-	-	-	155	
雜項設備	136,632	-135,265	-	-	-	1,367	
合 計	206,032	-203,971	-	-	-	2,061	

製表 

覆核 

臺北市環境教育基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110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110年3月 底累計分配數 (2)	截至110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110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	172,883,183	100.00	負債	10,513,259	6.08
流動資產	171,981,122	99.48	流動負債	9,288,259	5.37
現金	166,852,657	96.51	應付款項	9,288,259	5.37
銀行存款	139,793,060	80.86	應付費用	9,288,259	5.37
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,225,000	0.71
應收款項	1,700,465	0.98	什項負債	1,225,000	0.71
其他應收款	1,700,465	0.98	存入保證金	1,225,000	0.71
預付款項	3,428,000	1.98	淨資產	162,369,924	93.92
預付費用	3,428,000	1.98	淨資產	162,369,924	93.92
固定資產	2,061	0.00	淨資產	162,369,924	93.92
機械及設備	539	0.00	累積餘額	133,599,808	77.28
機械及設備	53,900	0.03	本期賸餘	28,770,116	16.64
累計折舊－機械及設備	-53,361	-0.03			
交通及運輸設備	155	0.00			
交通及運輸設備	15,500	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,345	-0.01			
雜項設備	1,367	0.00			
雜項設備	136,632	0.08			

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	26,340,807	28,981,779
徵收及依法分配收入	26,262,033	26,463,465
環保提撥收入	26,262,033	26,463,465
政府撥入收入	-	2,400,000
政府其他撥入收入	-	2,400,000
其他收入	78,774	118,314
雜項收入	78,774	118,314
支出	132,709	211,663
人事支出	6,801	15,243
人事支出	6,801	15,243
業務支出	123,569	158,948
業務支出	123,569	158,948
其他支出	2,339	37,472
其他支出	2,339	37,472
本期賸餘（短絀）	26,208,098	28,770,116
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	162,369,924

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110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	28,981,779	-	28,981,779	收入
徵收及依法分配收入	26,463,465	-	26,463,465	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	2,400,000	-	2,400,000	政府撥入收入
其他收入	118,314	-	118,314	其他收入
基金用途	211,663	-	211,663	支出
用人費用	15,243	-	15,243	人事支出
服務費用	119,555	39,393	158,948	業務支出
材料及用品費	39,393	-39,393	-	-
其他	37,472	-	37,472	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,770,116	-	28,770,116	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	133,597,747	2,061	133,599,808	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	162,367,863	2,061	162,369,924	期末淨資產

註: 預算執行數欄「服務費用」119,555元與會計收支欄「業務支出」158,948元間之調整數39,393元,係「材料及用品費」39,393元之調整數。

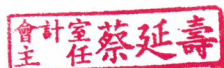
臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年3月份

主辦會計人員 蔡延壽



機關長官 劉銘龍



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國110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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 3 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 -- 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 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 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110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	448,000	-	-	-	--	28,717	126,000	-97,283	-77.21
徵收及依法分配收入	448,000	-	-	-	--	28,717	126,000	-97,283	-77.21
污染防治及防治收入	252,000	-	-	-	--	28,717	126,000	-97,283	-77.21
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	102,000	-	12,750	-12,750	--	5,378	17,750	-12,372	-69.70
水污染防治計畫	102,000	-	12,750	-12,750	--	5,378	17,750	-12,372	-69.70
本期賸餘(短絀)	346,000	-	-12,750	12,750	--	23,339	108,250	-84,911	-78.44
期初基金餘額	1,196,000	1,087,607	1,317,000	-229,393	-17.42	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,542,000	1,087,607	1,304,250	-216,643	-16.61	1,087,607	1,304,250	-216,643	-16.61

註: 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,係因預估本月份環保署水污染防治費收入高估,致實際數較預算數減少97,283元。

2.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上,主要係因預估本月講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用高估所致。

製表 審核人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

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110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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	12,750	-12,750	--
		累計數	-	-	-	5,378	17,750	-12,372	-69.70
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因預估本月講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用高估所致。

臺北市水污染防治基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110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	-177,078	-	-	-82,071	1,398,851	
合 計	1,658,000	-177,078	-	-	-82,071	1,398,851	

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

110年度第1期(民國110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110年3月 底累計分配數 (2)	截至110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110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,546,458	100.00	負債	60,000	2.36
流動資產	1,147,607	45.07	其他負債	60,000	2.36
現金	1,130,307	44.39	什項負債	60,000	2.36
銀行存款	1,130,307	44.39	存入保證金	60,000	2.36
應收款項	17,300	0.68	淨資產	2,486,458	97.64
其他應收款	17,300	0.68	淨資產	2,486,458	97.64
固定資產	1,398,851	54.93	淨資產	2,486,458	97.64
機械及設備	1,398,851	54.93	累積餘額	2,545,190	99.95
機械及設備	1,658,000	65.11	本期短絀	-58,732	-2.31
累計折舊－機械及設備	-259,149	-10.18			
合 計	2,546,458	100.00	合 計	2,546,458	100.00

註: 信託代理與保證資產0元; 信託代理與保證負債0元。

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。

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

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	28,717
徵收及依法分配收入	-	28,717
污染防制及防治收入	-	28,717
支出	27,357	87,449
業務支出	-	378
業務支出	-	378
獎補助支出	-	5,000
補（協）助政府機關（構）	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	27,357	82,071
固定資產折舊	27,357	82,071
本期賸餘（短絀）	-27,357	-58,732
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,486,458

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110年1月1日至110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	28,717	-	28,717	收入
徵收及依法分配收入	28,717	-	28,717	徵收及依法分配收入
基金用途	5,378	82,071	87,449	支出
服務費用	378	-	378	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-	5,000	獎補助支出
		82,071	82,071	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,339	-82,071	-58,732	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,064,268	1,480,922	2,545,190	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,087,607	1,398,851	2,486,458	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」82,071元係採用權責發生基礎所產生之評價科目, 不在基金來源、用途及餘絀表表達, 應自調整數欄位加回。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽