

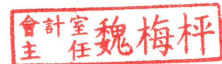
臺北市環境保護基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國110年12月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國110年12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 8 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 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 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 18 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12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	224,216,442	228,697,323	-4,480,881	-1.96	1,314,043,261	1,131,710,000	182,333,261	16.11
徵收及依法分配收入	937,957,000	195,856,600	135,110,774	60,745,826	44.96	980,344,022	937,957,000	42,387,022	4.52
污染防治及防治收入	129,252,000	16,179,594	15,517,400	662,194	4.27	148,610,544	129,252,000	19,358,544	14.98
回收清除處理收入	769,678,000	174,100,735	117,317,100	56,783,635	48.40	793,135,246	769,678,000	23,457,246	3.05
違規罰款收入	410,000	22,008	34,174	-12,166	-35.60	578,297	410,000	168,297	41.05
環保提撥收入	38,617,000	5,554,263	2,242,100	3,312,163	147.73	38,019,935	38,617,000	-597,065	-1.55
財產收入	-	39,600	-	39,600	--	39,600	-	39,600	--
財產處分收入	-	39,600	-	39,600	--	39,600	-	39,600	--
政府撥入收入	191,583,000	27,879,027	93,374,812	-65,495,785	-70.14	332,003,383	191,583,000	140,420,383	73.29
公庫撥款收入	47,326,000	-	312	-312	--	47,325,688	47,326,000	-312	-0.00
政府其他撥入收入	144,257,000	27,879,027	93,374,500	-65,495,473	-70.14	284,677,695	144,257,000	140,420,695	97.34
其他收入	2,170,000	441,215	211,737	229,478	108.38	1,656,256	2,170,000	-513,744	-23.67
雜項收入	2,170,000	441,215	211,737	229,478	108.38	1,656,256	2,170,000	-513,744	-23.67
基金用途	832,650,000	409,177,148	122,821,204	286,355,944	233.15	1,209,956,558	832,650,000	377,306,558	45.31
空氣污染防治計畫	238,931,000	153,358,595	54,499,306	98,859,289	181.40	427,735,766	238,931,000	188,804,766	79.02
資源回收計畫	52,431,000	31,532,284	18,025,776	13,506,508	74.93	104,386,297	52,431,000	51,955,297	99.09
廢棄物清理計畫	374,849,000	175,344,274	41,365,852	133,978,422	323.89	480,943,603	374,849,000	106,094,603	28.30

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12月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
水污染防治計畫	102,000	2,003,465	12,750	1,990,715	15,613.45	5,038,528	102,000	4,936,528	4,839.73
環境教育計畫	47,774,000	36,191,723	8,352,820	27,838,903	333.29	58,043,487	47,774,000	10,269,487	21.50
建築及設備計畫	118,563,000	10,746,807	564,700	10,182,107	1,803.10	133,808,877	118,563,000	15,245,877	12.86
購建固定資產	118,563,000	10,746,807	564,700	10,182,107	1,803.10	133,808,877	118,563,000	15,245,877	12.86
其他	-	-	-	-	..	-	-	-	..
本期賸餘(短絀)	299,060,000	-184,960,706	105,876,119	-290,836,825	..	104,086,703	299,060,000	-194,973,297	-65.20
期初基金餘額	1,726,223,000	1,833,616,187	1,919,406,881	-85,790,694	-4.47	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	1,648,655,481	2,025,283,000	-376,627,519	-18.60	1,648,655,481	2,025,283,000	-376,627,519	-18.60

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12月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收195,080,261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，主要係因本年度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，主要係因本年度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較預期增加，致違規罰款收入增加。
3. 財產處分收入本年度發生實際數39,600元，主要係因空氣品質監測儀器1套報廢變賣27,600元及PM 2.5懸浮微粒監測儀4套報廢變賣12,000元所產生之收入，於110年12月21日簽准併入110年度決算辦理。
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，主要係因主要係因執行行政院環境保護署補助之各項計畫均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，故無法循預算程序透列預算，而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。
5. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因主要係因招標文件多採用電子領標故工本費收入減少，且違約罰款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超支377,296,558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) 行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。

(2) 辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年02月23日簽准併入110年度決算辦理。

2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1) 環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，共計38,136,391元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

(2) 本局自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，於110年3月11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年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」執行數8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

(2) 110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」執行數12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。

(3) 110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」執行數2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。

(4) 110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」執行數8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。

(5) 110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」執行數48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。

(6) 110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」執行數9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。

(7) 110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」執行數9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。

(8) 110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」執行數7,076,464元，於110年11月13日簽准併入110年度決算辦理。

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：

(1) 環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」執行數4,888,000元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理。

(2) 辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費執行數60,810元，已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。

5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1) 行政院環境保護署補助辦理「110年度環境教育專案計畫」執行數3,450,402元，於110年1月4日簽准併入110年度決算辦理。

(2) 110年度「臺北市節電成效考及環境教宣導計畫」執行數8,941,935元，於110年1月21日簽准併入110年度決算辦理。

6. 建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1) 環保署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數9,066,059元所致，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，環保署同意展延至110年辦理。

(2) 購置環保車輛辨識系統3,550,536元，業於110年3月11日簽奉核准及110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核准，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

(3) 110年度污水管線系統及附屬設備重置案4,661,005元，業於110年2月23日簽奉核准及110年3月2日府授主事預字第1103001598號函核准，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

TAIPEI

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年12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	-	-	-	153,358,595	54,499,306	98,859,289	181.40
		累計數	-	-	-	427,735,766	238,931,000	188,804,766	79.02
資源回收計畫		本月數	-	-	-	31,532,284	18,025,776	13,506,508	74.93
		累計數	-	-	-	104,386,297	52,431,000	51,955,297	99.09
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	175,344,274	41,365,852	133,978,422	323.89
		累計數	-	-	-	480,943,603	374,849,000	106,094,603	28.30
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	2,003,465	12,750	1,990,715	15,613.45
		累計數	-	-	-	5,038,528	102,000	4,936,528	4,839.73
環境教育計畫		本月數	-	-	-	36,191,723	8,352,820	27,838,903	333.29
		累計數	-	-	-	58,043,487	47,774,000	10,269,487	21.50
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	28	28	100.00	78,534,225	78,631,176	-96,951	-0.12
		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12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)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。
- (2)辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年02月23日簽准併入110年度決算辦理。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，共計38,136,391元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
- (2)本局自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，於110年3月11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年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」執行數8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。
- (2)110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」執行數12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。
- (3)110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」執行數2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。
- (4)110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」執行數8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。
- (5)110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及漏機入口斜槽等整修更新案)」執行數48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。
- (6)110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」執行數9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。
- (7)110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」執行數9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。
- (8)110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」執行數7,076,464元，於110年11月13日簽准併入110年度決算辦理。

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：

- (1)環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」執行數4,888,000元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理。
- (2)辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費執行數60,810元，已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)行政院環境保護署補助辦理「110年度環境教育專案計畫」執行數3,450,402元，於110年1月4日簽准併入110年度決算辦理。
- (2)110年度「臺北市節電成效管考及環境教宣計畫」執行數8,941,935元，於110年1月21日簽准併入110年度決算辦理。

6.辦理環保業務所需之車輛購置法定預算數69,545,000元，以前年度保留數9,086,176元。

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12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	-	-	-5,019,973	67,017,899	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	786,098,605	786,098,605	-569,868	32,221,010	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	911,161,644	114,485,194	-130,393,870	763,664,815	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	78,909,143	96,342,807	-7,317,708	691,477,925	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	116,351	-	-623,397	2,715,530	
購建中固定資產	859,782,029	-	40,924,161	896,097,961	-	4,608,229	
電腦軟體	106,838	-	-	18,840	-	87,998	
合 計	3,126,004,094	-1,344,452,369	1,817,209,904	1,893,043,407	-143,924,816	1,561,793,406	

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12月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 房屋及建築

(廢)增加：計786,098,605元，係106-108年度「木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數786,098,605元。
減少：計786,098,605元，係110年12月24日北市財產字第1103035455號函核准「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」財產分類由房屋建築及設備(轉減)轉列為機械及設備(轉增)786,098,605元。

2. 機械及設備

(空)增加：計3,550,536元，係購置環保車輛辨識系統1套。

減少：計5,316,775元

(1)110年12月10日北市財產字第1103034656號函核准報廢除帳空氣品質監測儀器1套及PM2.5懸浮微粒監測儀4套計5,272,200元。

(2)110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢除帳個人電腦2臺計44,575元。

(資)增加：計803,177元

(1)環保署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用-液晶顯示器2臺46,538元(代收代付)。

(2)環保署補助辦理購置高壓清洗機1臺42,790元(代收代付)。

(3)環保署補助辦理購置籬笆剪1臺16,800元(代收代付)。

(4)環保署補助辦理購置衝擊起子雙機組1組21,600元(代收代付)。

(5)環保署補助辦理購置筆記型電腦15台及桌上型電腦8台計645,949元(代收代付)。

(6)環保署補助辦理購置平板型電腦1臺29,500元(代收代付)。

減少：計238,239元，係110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢電腦設備一批(電腦7臺及印表機1臺)。

(廢)增加：計906,807,931元

(1)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。

(2)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,918,500元。

(3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數38,152,856元。

(4)110年度「臺北市廚餘回收再利用效能提升相關機具汰換計畫」汰換大型鏟裝機2臺7,996,700元、柴油堆高機2臺1,271,000元、廚餘鏟裝車1臺1,442,270元。

(5)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數31,948,000元。

(6)110年12月24日北市財產字第1103035455號函核准「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」財產分類由房屋建築及設備(轉減)轉列為機械及設備(轉增)786,098,605元。

減少：計108,890,380元

(1)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)110年4月16日北市財產字第1103018496號函核准報廢處理場齒輪裝置工具等11,829,424元。

(3)110年5月31日北市財產字第1103021643號函核准報廢除帳處理場粉碎機共1輛783,600元。

(4)110年8月4日府授財產字第1100130631號函核准移撥北投廠廚餘破碎脫水設備1批19,918,500元。

(5)110年10月8日府授財產字第1100140647號函核准移撥木柵廠109年飛灰水洗設備1批31,948,000元。

(6)110年10月1日府授財產字第1100139543號函核准移撥內湖廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批10,260,000元。

(7)110年10月4日府授財產字第1100139743號函核准移撥木柵廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批13,309,856元。

(8)110年11月12日府授財產字第1100145303號函核准移撥北投廠110年堆高機1臺861,000元

(環)減少：計39,800元，係110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢個人電腦共2臺(轉贈)。

3. 交通及運輸設備

(空)減少：計43,265元，係110年4月12日北市財產字第1103018077號函核准報廢除帳電動機車1輛。

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12月份

(資)增加：計9,066,059元，係環保署補助辦理汰換老舊資源回收車8輛。

減少：計9,353,564元

(1)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1,870,713元。

(2)110年11月22日北市財產字第11003033305號函核准報廢資源回收車12輛7,482,851元。

(廢)增加：69,843,084元

(1)110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛374,918元(轉增作業)。

(2)109-111年度「汰換廢棄物收集車(小)2輛」3,400,000元。

(3)109-111年度「汰換卡車1輛」4,983,290元。

(4)109-111年度「汰換大型壓縮垃圾車9輛」33,313,500元。

(5)109-111年度「汰換中型壓縮垃圾車8輛」27,771,376元。

減少：86,945,978元

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

(2)110年4月7日北市財產字第1103017747號函核准報廢車輛23輛計54,570,740元。

(3)110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛計1,130,000元(轉減作業)。

(4)110年5月26日北市財產字第1100121013號函核准報廢小型貨車1輛計374,918元。

(5)110年11月22日北市財產字第11003033305號函核准報廢資源回收車2輛計1,659,000元。

4. 雜項設備

(資)增加：計26,366元

(1)環保署補助辦理購置背負式吹葉機1臺14,900元(代收代付)。

(2)環保署補助辦理購置冰箱1臺11,466元(代收代付)。

(廢)增加：89,985元，係110年度福德坑滑草場增設安全設施89,985元。

5. 購建中固定資產

(廢)增加：40,924,161元

(1)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」36,263,156元。

(2)110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備」4,661,005元。

減少：896,097,961元

(1)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19,980,000元。

(2)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」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19,918,500元。

(3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」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38,152,856元。

(4)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」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31,948,000元。

(5)106-108年度「木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入房屋及建築786,098,605元。

6. 電腦軟體

(空)減少：計14,916元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計3,924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12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	8,550,000	-	-	136,199,176	136,199,176	133,808,877	-	133,808,877	98.24	-2,390,299	-1.76		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	4,950,000	4,661,005	-	4,661,005	94.16	-288,995	-5.84		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	4,950,000	-	-	-	-	-4,950,000	..		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	4,661,005	-	4,661,005	-	4,661,005	..		
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-89,985	52,528,015	52,528,015	50,523,662	-	50,523,662	96.18	-2,004,353	-3.82		
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-89,985	52,528,015	52,528,015	14,260,506	-	14,260,506	27.15	-38,267,509	-72.85		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	36,263,156	-	36,263,156	-	36,263,156	..		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,631,176	78,534,225	-	78,534,225	99.88	-96,951	-0.12		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,631,176	78,534,225	-	78,534,225	99.88	-96,951	-0.12		
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	89,985	-	89,985	100.00	0	0.00		
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	89,985	-	89,985	100.00	0	0.00		
總 計	9,086,176	118,563,000	8,550,000	-	-	136,199,176	136,199,176	133,808,877	-	133,808,877	98.24	-2,390,299	-1.76		

製表

覆核

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4期(民國110年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至110年12 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	429,000,000	215,025,000	69,545,000	69,545,000	69,468,166	99.89	99.89	無。	109/04/30	316,611,000	100.00	100.00

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,461,748,205	100.00	負債	251,299,318	7.26
流動資產	1,870,281,222	54.03	流動負債	235,261,312	6.80
現金	1,703,251,160	49.20	應付款項	235,261,312	6.80
銀行存款	1,703,251,160	49.20	應付代收款	10,206,699	0.29
應收款項	142,422,417	4.11	應付費用	224,892,197	6.50
應收帳款	1,004,357	0.03	其他應付款	162,416	0.00
其他應收款	141,418,060	4.09	其他負債	16,038,006	0.46
預付款項	24,607,645	0.71	什項負債	16,038,006	0.46
預付費用	24,607,645	0.71	存入保證金	14,105,272	0.41
長期貸墊款及準備金	1,264,742	0.04	應付退休及離職金	1,264,742	0.04
準備金	1,264,742	0.04	暫收及待結轉帳項	667,992	0.02
退休及離職準備金	1,264,742	0.04	淨資產	3,210,448,887	92.74
固定資產	1,561,705,408	45.11	淨資產	3,210,448,887	92.74
土地改良物	67,017,899	1.94	淨資產	3,210,448,887	92.74
土地改良物	101,950,815	2.95	累積餘額	3,210,448,887	92.74
累計折舊－土地改良物	-34,932,916	-1.01			
房屋建築及設備	32,221,010	0.93			
房屋建築及設備	36,699,930	1.06			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－房屋建築及設備	-4,478,920	-0.13			
機械及設備	763,664,815	22.06			
機械及設備	1,039,357,376	30.02			
累計折舊－機械及設備	-275,692,561	-7.96			
交通及運輸設備	691,477,925	19.97			
交通及運輸設備	1,851,064,698	53.47			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,159,586,773	-33.50			
雜項設備	2,715,530	0.08			
雜項設備	16,401,545	0.47			
累計折舊－雜項設備	-13,686,015	-0.40			
購建中固定資產	4,608,229	0.13			
購建中固定資產	4,608,229	0.13			
無形資產	87,998	0.00			
無形資產	87,998	0.00			
電腦軟體	87,998	0.00			
其他資產	28,408,835	0.82			
什項資產	28,408,835	0.82			
存出保證金	12,000	0.00			

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	224,245,942	1,314,872,804
徵收及依法分配收入	195,856,600	980,344,022
污染防制及防治收入	16,179,594	148,610,544
回收清除處理收入	174,100,735	793,135,246
違規罰款收入	22,008	578,297
環保提撥收入	5,554,263	38,019,935
財產收益	69,100	869,143
財產交易利益	39,600	39,600
其他財產收入	29,500	829,543
政府撥入收入	27,879,027	332,003,383
公庫撥款收入	-	47,325,688
政府其他撥入收入	27,879,027	284,677,695
其他收入	441,215	1,656,256
雜項收入	441,215	1,656,256
支出	500,192,984	1,430,544,420
人事支出	4,164,632	12,570,065
人事支出	4,164,632	12,570,065
業務支出	296,266,562	738,971,891
業務支出	296,266,562	738,971,891

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
獎補助支出	97,061,681	321,372,109
補（協）助政府機關（構）	4,721,573	30,502,373
捐助國內團體	11,214,829	40,547,729
其他獎補助	81,125,279	250,322,007
財產損失	55,949	90,311,376
財產交易損失	55,949	90,311,376
折舊、折耗及攤銷	101,706,694	264,085,363
固定資產折舊	101,705,124	264,066,523
無形資產攤銷	1,570	18,840
其他支出	937,466	3,233,616
其他支出	937,466	3,233,616
本期賸餘（短絀）	-275,947,042	-115,671,616
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,210,448,887

製表



覆核



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12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	1,314,043,261	829,543	1,314,872,804	收入
徵收及依法分配收入	980,344,022	-	980,344,022	徵收及依法分配收入
財產收入	39,600	829,543	869,143	財產收益
政府撥入收入	332,003,383	-	332,003,383	政府撥入收入
其他收入	1,656,256	-	1,656,256	其他收入
基金用途	1,209,956,558	220,587,862	1,430,544,420	支出
		90,311,376	90,311,376	財產損失
		264,085,363	264,085,363	折舊、折耗及攤銷
用人費用	12,570,065	-	12,570,065	人事支出
服務費用	694,034,075	44,937,816	738,971,891	業務支出
材料及用品費	41,435,324	-41,435,324	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,336,408	-1,336,408	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,144,484	-2,144,484	-	
	321,372,109	-	321,372,109	獎補助支出
其他	3,233,616	-	3,233,616	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	133,808,877	-133,808,877		

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12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
本期賸餘(短絀)	104,086,703	-219,758,319	-115,671,616	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
期末基金餘額	1,648,655,481	1,561,793,406	3,210,448,887	期末淨資產

製表

清涼島員王悅銘

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

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12月31日

- 1.會計收支欄「財產收益」829,543元，來源係中央政府補助之應付代收款購置固定資產所發生利益，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」694,034,075元與會計收支欄「業務支出」738,971,891元間之調整數44,937,816元，係：
 - (1)「材料及用品費」41,435,324元
 - (2)「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
 - (3)「稅捐及規費(強制費)」1,336,408元
 - (4)「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,144,484元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「財產損失」90,311,376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。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」264,085,363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。
- 5.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」133,808,877元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

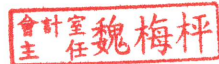
臺北市空氣污染防治基金

會 計 月 報

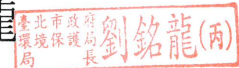
特 別 收 入 基 金

中華民國110年12月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市空氣污染防治基金

目 次

中華民國110年12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 8 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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 10 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 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

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年12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	44,387,885	97,407,411	-53,019,526	-54.43	382,848,705	277,755,000	105,093,705	37.84
徵收及依法分配收入	133,505,000	18,814,149	16,916,574	1,897,575	11.22	152,963,151	133,505,000	19,458,151	14.57
污染防制及防治收入	129,000,000	16,179,594	15,517,400	662,194	4.27	148,504,183	129,000,000	19,504,183	15.12
違規罰款收入	410,000	22,008	34,174	-12,166	-35.60	578,297	410,000	168,297	41.05
環保提撥收入	4,095,000	2,612,547	1,365,000	1,247,547	91.40	3,880,671	4,095,000	-214,329	-5.23
財產收入	-	39,600	-	39,600	--	39,600	-	39,600	--
財產處分收入	-	39,600	-	39,600	--	39,600	-	39,600	--
政府撥入收入	144,000,000	25,533,607	80,470,000	-54,936,393	-68.27	229,189,064	144,000,000	85,189,064	59.16
公車撥款收入	16,900,000	-	-	-	--	16,900,000	16,900,000	0	0.00
政府其他撥入收入	127,100,000	25,533,607	80,470,000	-54,936,393	-68.27	212,289,064	127,100,000	85,189,064	67.03
其他收入	250,000	529	20,837	-20,308	-97.46	656,890	250,000	406,890	162.76
雜項收入	250,000	529	20,837	-20,308	-97.46	656,890	250,000	406,890	162.76
基金用途	238,931,000	156,909,131	54,499,306	102,409,825	187.91	431,286,302	238,931,000	192,355,302	80.51
空氣污染防制計畫	238,931,000	153,358,595	54,499,306	98,859,289	181.40	427,735,766	238,931,000	188,804,766	79.02
建築及設備計畫	-	3,550,536	-	3,550,536	--	3,550,536	-	3,550,536	--
購建固定資產	-	3,550,536	-	3,550,536	--	3,550,536	-	3,550,536	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--

臺北市空氣污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年12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	%
本期賸餘(短絀)	38,824,000	-112,521,246	42,908,105	-155,429,351	--	-48,437,597	38,824,000	-87,261,597	--
期初基金餘額	130,760,000	229,672,652	126,675,895	102,996,757	81.31	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	117,151,406	169,584,000	-52,432,594	-30.92	117,151,406	169,584,000	-52,432,594	-30.92

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12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，主要係因本年度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，主要係因本年度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較預期增加，致違規罰款收入增加。
3. 財產處分收入本年度發生實際數，主要係因空氣品質監測儀器1套報廢變賣27,600元及PM2.5懸浮微粒監測儀4套報廢變賣12,000元所產生之收入，於110年12月21日簽准併入110年度決算辦理。
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補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」追加款81,868,000元及「110年度機車汰舊換新補助計畫」18,000,000元，共計99,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日及110年10月12日簽准併入110年度決算辦理。
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「109年度臺北市環保局約用人員進用計畫」及「109年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」之應付代收款應沖銷而未沖銷，故作調整分錄轉列雜項收入554,230元，於110年7月5日簽准併入110年度決算辦理。
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) 行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2) 辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年02月23日簽准併入110年度決算辦理。
7. 建築及設備計畫本年度發生實際數，主要係因購置環保車輛辨識系統3,550,536元，業於110年3月11日簽奉核准及110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核准，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

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12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	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	153,358,595	54,499,306	98,859,289	181.40	
		累計數	-	-	-	427,735,766	238,931,000	188,804,766	79.02	
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12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)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。

(2)辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年02月23日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市空氣污染防制基金

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12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	-	-	-360	40,296	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	3,550,536	5,316,775	-2,742,430	16,670,958	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	43,265	-78,092	765,250	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-21,264	39,863	
電腦軟體	87,418	-	-	14,916	-	72,502	
合 計	83,218,718	-60,963,283	3,550,536	5,374,956	-2,842,146	17,588,869	

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12月份

本年度成本變動主要增減原因：

1.機械及設備

增加：計3,550,536元，係購置環保車輛辨識系統1套。

減少：計5,316,775元

(1)110年12月10日北市財產字第1103034656號函核准報廢除帳空氣品質監測儀器1套及PM2.5懸浮微粒監測儀4套計5,272,200元。

(2)110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢除帳個人電腦2臺計44,575元。

2.交通及運輸設備

減少：計43,265元，係110年4月12日北市財產字第1103018077號函核准報廢除帳電動機車1輛。

3.電腦軟體

減少：計14,916元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防治基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年12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	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,600,000	3,550,536	-	3,550,536	98.63	-49,464	-1.37		
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,600,000	3,550,536	-	3,550,536	98.63	-49,464	-1.37		
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,600,000	3,550,536	-	3,550,536	98.63	-49,464	-1.37		

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4期(民國110年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至110年12 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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	238,378,985	100.00	負債	103,638,710	43.48
流動資產	202,956,774	85.14	流動負債	101,473,497	42.57
現金	169,118,882	70.95	應付款項	101,473,497	42.57
銀行存款	169,118,882	70.95	應付代收款	1,098,740	0.46
應收款項	33,837,892	14.19	應付費用	100,212,341	42.04
其他應收款	33,837,892	14.19	其他應付款	162,416	0.07
長期貸墊款及準備金	1,264,742	0.53	其他負債	2,165,213	0.91
準備金	1,264,742	0.53	什項負債	2,165,213	0.91
退休及離職準備金	1,264,742	0.53	存入保證金	885,000	0.37
固定資產	17,516,367	7.35	應付退休及離職金	1,264,742	0.53
房屋建築及設備	40,296	0.02	暫收及待結轉帳項	15,471	0.01
房屋建築及設備	3,000,255	1.26	淨資產	134,740,275	56.52
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,959	-1.24	淨資產	134,740,275	56.52
機械及設備	16,670,958	6.99	淨資產	134,740,275	56.52
機械及設備	59,314,416	24.88	累積餘額	134,740,275	56.52
累計折舊－機械及設備	-42,643,458	-17.89			
交通及運輸設備	765,250	0.32			
交通及運輸設備	18,894,343	7.93			

臺北市空氣污染防治基金 平衡表

中華民國110年12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	-18,129,093	-7.61			
雜項設備	39,863	0.02			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-72,919	-0.03			
無形資產	72,502	0.03			
無形資產	72,502	0.03			
電腦軟體	72,502	0.03			
其他資產	16,568,600	6.95			
什項資產	16,568,600	6.95			
暫付及待結轉帳項	16,568,600	6.95			
合 計	238,378,985	100.00	合 計	238,378,985	100.00

註: 信託代理與保證資產3,800,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債3,800,000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。

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

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	44,387,885	382,848,705
徵收及依法分配收入	18,814,149	152,963,151
污染防制及防治收入	16,179,594	148,504,183
違規罰款收入	22,008	578,297
環保提撥收入	2,612,547	3,880,671
財產收益	39,600	39,600
財產交易利益	39,600	39,600
政府撥入收入	25,533,607	229,189,064
公庫撥款收入	-	16,900,000
政府其他撥入收入	25,533,607	212,289,064
其他收入	529	656,890
雜項收入	529	656,890
支出	154,020,866	435,952,868
人事支出	432,513	4,189,760
人事支出	432,513	4,189,760
業務支出	75,565,961	152,490,722
業務支出	75,565,961	152,490,722
獎補助支出	76,441,600	268,377,800
補（協）助政府機關（構）	38,600	4,584,400

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體	-	29,332,900
其他獎補捐助	76,403,000	234,460,500
財產損失	53,168	53,601
財產交易損失	53,168	53,601
折舊、折耗及攤銷	609,103	8,163,501
固定資產折舊	607,860	8,148,585
無形資產攤銷	1,243	14,916
其他支出	918,521	2,677,484
其他支出	918,521	2,677,484
本期賸餘（短絀）	-109,632,981	-53,104,163
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	134,740,275

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110年1月1日至110年12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	382,848,705	-	382,848,705	收入
徵收及依法分配收入	152,963,151	-	152,963,151	徵收及依法分配收入
財產收入	39,600	-	39,600	財產收益
政府撥入收入	229,189,064	-	229,189,064	政府撥入收入
其他收入	656,890	-	656,890	其他收入
基金用途	431,286,302	4,666,566	435,952,868	支出
		53,601	53,601	財產損失
		8,163,501	8,163,501	折舊、折耗及攤銷
用人費用	4,189,760	-	4,189,760	人事支出
服務費用	152,403,522	87,200	152,490,722	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	86,400	-86,400	-	
	268,377,800	-	268,377,800	獎補助支出
其他	2,677,484	-	2,677,484	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	3,550,536	-3,550,536		
本期賸餘(短絀)	-48,437,597	-4,666,566	-53,104,163	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

臺北市空氣污染防制基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年12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	117,151,406	17,588,869	134,740,275	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110年1月1日至110年12月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」152,403,522元與會計收支欄「業務支出」152,490,722元間之調整數87,200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」86,400元之調整數合計。
- 2.會計收支欄「財產損失」53,601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」8,163,501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。
- 4.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」3,550,536元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

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12月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國110年12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 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 15 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12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	7,643,220	3,386,900	4,256,320	125.67	81,172,902	40,592,000	40,580,902	99.97
徵收及依法分配收入	40,392,000	4,967,684	3,366,000	1,601,684	47.58	33,425,819	40,392,000	-6,966,181	-17.25
回收清除處理收入	40,392,000	4,967,684	3,366,000	1,601,684	47.58	33,425,819	40,392,000	-6,966,181	-17.25
政府撥入收入	-	2,374,055	-	2,374,055	--	47,303,674	-	47,303,674	--
政府其他撥入收入	-	2,374,055	-	2,374,055	--	47,303,674	-	47,303,674	--
其他收入	200,000	301,481	20,900	280,581	1,342.49	443,409	200,000	243,409	121.70
雜項收入	200,000	301,481	20,900	280,581	1,342.49	443,409	200,000	243,409	121.70
基金用途	52,431,000	31,532,284	18,025,776	13,506,508	74.93	113,452,356	52,431,000	61,021,356	116.38
資源回收計畫	52,431,000	31,532,284	18,025,776	13,506,508	74.93	104,386,297	52,431,000	51,955,297	99.09
建築及設備計畫	-	-	-	-	--	9,066,059	-	9,066,059	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	9,066,059	-	9,066,059	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-11,839,000	-23,889,064	-14,638,876	-9,250,188	--	-32,279,454	-11,839,000	-20,440,454	--
期初基金餘額	100,229,000	80,850,958	103,028,876	-22,177,918	-21.53	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	56,961,894	88,390,000	-31,428,106	-35.56	56,961,894	88,390,000	-31,428,106	-35.56

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年12月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南北區回收物變賣單價調整，南區由0.8元調降為0.4元，北區由1.11調降為0.35元，故變賣所得較預期減少。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元、「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元及「109年汰換老舊資源回收車」9,167,283元，共計47,303,674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「109年拆解廢彈簧床後廢鐵一批」承商無法履約，故沒收履約保證金300,000元。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，共計38,136,391元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2)本局自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫發生實際數，係環保署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數9,066,059元所致，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，環保署同意展延至110年辦理。

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12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	-	-	-	31,532,284	18,025,776	13,506,508	74.93	
		累計數	-	-	-	104,386,297	52,431,000	51,955,297	99.09	
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--	
		累計數	8	8	100.00	9,066,059	9,086,176	-20,117	-0.22	
		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

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附表
中華民國110年12月份

1.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，共計38,136,391元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

(2)本局自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

2.辦理環保業務所需之車輛購置以前年度保留數9,086,176元。

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12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	-	-	-21,685	4,377	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-4,560	113,812	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	803,177	238,239	-355,393	2,624,677	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	9,066,059	9,353,564	-665,532	60,666,789	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	26,366	-	-51,786	404,325	
電腦軟體	19,420	-	-	3,924	-	15,496	
合 計	175,066,199	-110,437,642	9,895,602	9,595,727	-1,098,956	63,829,476	

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市資源回收基金
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12月份

本年度成本變動主要增減原因：

1.機械及設備

增加：計803,177元

(1)環保署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用-液晶顯示器2臺46,538元(代收代付)。

(2)環保署補助辦理購置高壓清洗機1臺42,790元(代收代付)。

(3)環保署補助辦理購置籬笆剪1臺16,800元(代收代付)。

(4)環保署補助辦理購置衝擊起子雙機組1組21,600元(代收代付)。

(5)環保署補助辦理購置筆記型電腦15台及桌上型電腦8台計645,949元(代收代付)。

(6)環保署補助辦理購置平板型電腦1臺29,500元(代收代付)。

減少：計238,239元，係110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢電腦設備一批(電腦7臺及印表機1臺)。

2.交通及運輸設備

增加：計9,066,059元，係環保署補助辦理汰換老舊資源回收車8輛。

減少：計9,353,564元

(1)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1,870,713元。

(2)110年11月22日北市財產字第11003033305號函核准報廢資源回收車12輛7,482,851元。

3.雜項設備

增加：計26,366元

(1)環保署補助辦理購置背負式吹葉機1臺14,900元(代收代付)。

(2)環保署補助辦理購置冰箱1臺11,466元(代收代付)。

4.電腦軟體

減少：計3,924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12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	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		
											</				

製表

約僱人員 邱士玲

覆核

股長劉于霈

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4期(民國110年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至110年12 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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	130,082,022	100.00	負債	9,290,652	7.14
流動資產	66,232,211	50.92	流動負債	4,625,891	3.56
現金	65,035,956	50.00	應付款項	4,625,891	3.56
銀行存款	65,035,956	50.00	應付代收款	771,260	0.59
應收款項	1,196,255	0.92	應付費用	3,854,631	2.96
應收帳款	1,004,357	0.77	其他負債	4,664,761	3.59
其他應收款	191,898	0.15	什項負債	4,664,761	3.59
固定資產	63,813,980	49.06	存入保證金	4,012,240	3.08
土地改良物	4,377	0.00	暫收及待結轉帳項	652,521	0.50
土地改良物	437,717	0.34	淨資產	120,791,370	92.86
累計折舊－土地改良物	-433,340	-0.33	淨資產	120,791,370	92.86
房屋建築及設備	113,812	0.09	淨資產	120,791,370	92.86
房屋建築及設備	184,579	0.14	累積餘額	120,791,370	92.86
累計折舊－房屋建築及設備	-70,767	-0.05			
機械及設備	2,624,677	2.02			
機械及設備	7,530,760	5.79			
累計折舊－機械及設備	-4,906,083	-3.77			
交通及運輸設備	60,666,789	46.64			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	155,433,398	119.49			
累計折舊－交通及運輸設備	-94,766,609	-72.85			
雜項設備	404,325	0.31			
雜項設備	11,764,124	9.04			
累計折舊－雜項設備	-11,359,799	-8.73			
無形資產	15,496	0.01			
無形資產	15,496	0.01			
電腦軟體	15,496	0.01			
其他資產	20,335	0.02			
什項資產	20,335	0.02			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	8,335	0.01			
合 計	130,082,022	100.00	合 計	130,082,022	100.00

註: 信託代理與保證資產2,000,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債2,000,000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。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,672,720	82,002,445
徵收及依法分配收入	4,967,684	33,425,819
回收清除處理收入	4,967,684	33,425,819
財產收益	29,500	829,543
其他財產收入	29,500	829,543
政府撥入收入	2,374,055	47,303,674
政府其他撥入收入	2,374,055	47,303,674
其他收入	301,481	443,409
雜項收入	301,481	443,409
支出	32,440,538	115,080,980
人事支出	3,703,552	8,210,628
人事支出	3,703,552	8,210,628
業務支出	23,254,453	80,758,074
業務支出	23,254,453	80,758,074
獎補助支出	4,574,279	15,417,595
其他獎補助	4,574,279	15,417,595
財產損失	2,383	95,923
財產交易損失	2,383	95,923
折舊、折耗及攤銷	905,871	10,598,760

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	905,544	10,594,836
無形資產攤銷	327	3,924
本期賸餘（短絀）	-24,767,818	-33,078,535
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	120,791,370

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12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	81,172,902	829,543	82,002,445	收入
徵收及依法分配收入	33,425,819	-	33,425,819	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	47,303,674	-	47,303,674	政府撥入收入
其他收入	443,409	-	443,409	其他收入
基金用途	113,452,356	1,628,624	115,080,980	支出
用人費用	8,210,628	-	8,210,628	人事支出
服務費用	53,685,509	27,072,565	80,758,074	業務支出
材料及用品費	25,714,557	-25,714,557	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,336,408	-1,336,408	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,417,595	-	15,417,595	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,066,059	-9,066,059	-	
本期賸餘(短絀)	-32,279,454	-799,081	-33,078,535	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

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12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	56,961,894	63,829,476	120,791,370	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12月31日

- 1.會計收支欄「財產收益」829,543元，來源係中央政府補助之應付代收款購置固定資產所發生利益，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」53,685,509元與會計收支欄「業務支出」80,758,074元間之調整數27,072,565元，係「材料及用品費」25,714,557元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元、「稅捐及規費(強制費)」1,336,408元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「財產損失」95,923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。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」10,598,760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。
- 5.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」9,066,059元，已列入交通及運輸設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

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12月份

主辦會計人員 魏梅枰



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12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 7 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 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 — 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 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110年12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	169,256,600	127,015,912	42,240,688	33.26	806,725,008	778,469,000	28,256,008	3.63
徵收及依法分配收入	729,286,000	169,133,051	113,951,100	55,181,951	48.43	759,709,427	729,286,000	30,423,427	4.17
回收清除處理收入	729,286,000	169,133,051	113,951,100	55,181,951	48.43	759,709,427	729,286,000	30,423,427	4.17
政府撥入收入	47,583,000	-15,656	12,904,812	-12,920,468	--	46,722,782	47,583,000	-860,218	-1.81
公庫撥款收入	30,426,000	-	312	-312	--	30,425,688	30,426,000	-312	-0.00
政府其他撥入收入	17,157,000	-15,656	12,904,500	-12,920,156	--	16,297,094	17,157,000	-859,906	-5.01
其他收入	1,600,000	139,205	160,000	-20,795	-13.00	292,799	1,600,000	-1,307,201	-81.70
雜項收入	1,600,000	139,205	160,000	-20,795	-13.00	292,799	1,600,000	-1,307,201	-81.70
基金用途	493,412,000	182,540,545	41,930,552	140,609,993	335.34	602,135,885	493,412,000	108,723,885	22.04
廢棄物清理計畫	374,849,000	175,344,274	41,365,852	133,978,422	323.89	480,943,603	374,849,000	106,094,603	28.30
建築及設備計畫	118,563,000	7,196,271	564,700	6,631,571	1,174.35	121,192,282	118,563,000	2,629,282	2.22
購建固定資產	118,563,000	7,196,271	564,700	6,631,571	1,174.35	121,192,282	118,563,000	2,629,282	2.22
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	285,057,000	-13,283,945	85,085,360	-98,369,305	--	204,589,123	285,057,000	-80,467,877	-28.23
期初基金餘額	1,357,060,000	1,372,949,480	1,557,031,640	-184,082,160	-11.82	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	1,359,665,535	1,642,117,000	-282,451,465	-17.20	1,359,665,535	1,642,117,000	-282,451,465	-17.20

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年12月份

1.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，且違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。

2.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數106,094,603元，主要係：

- (1)110年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」執行數8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。
- (2)110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」執行數12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。
- (3)110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」執行數2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。
- (4)110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」執行數8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。
- (5)110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」執行數48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。
- (6)110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」執行數9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。
- (7)110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」執行數9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。
- (8)110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」執行數7,076,464元，於110年11月13日簽准併入110年度決算辦理。

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12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	-	-	-	175,344,274	41,365,852	133,978,422	323.89
		累計數	-	-	-	480,943,603	374,849,000	106,094,603	28.30
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	20	20	100.00	69,468,166	69,545,000	-76,834	-0.11
		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12月份

1.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數高於預算數106,094,603元，主要係：

(1)110年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」執行數8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

(2)110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」執行數12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。

(3)110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」執行數2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。

(4)110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」執行數8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。

(5)110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」執行數48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。

(6)110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」執行數9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。

(7)110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」執行數9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。

(8)110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」執行數7,076,464元，於110年11月13日簽准併入110年度決算辦理。

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12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	-	-	-4,998,288	67,013,522	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	786,098,605	786,098,605	-564,948	32,066,902	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	906,807,931	108,890,380	-127,009,013	743,214,553	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	69,843,084	86,945,978	-6,574,084	630,045,731	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	89,985	-	-550,347	2,269,975	
購建中固定資產	859,782,029	-	40,924,161	896,097,961	-	4,608,229	
合 計	2,865,855,145	-1,172,670,395	1,803,763,766	1,878,032,924	-139,696,680	1,479,218,912	

製表

覆核

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12月份

本年度成本變動增減原因：

1.房屋及建築

增加：786,098,605元，係106-108年度「木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數786,098,605元。

減少：786,098,605元，係110年12月24日北市財產字第1103035455號函核准「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」財產分類由房屋建築及設備(轉減)轉列為機械及設備(轉增) 786,098,605元。

2.機械及設備

增加：計906,807,931元

(1)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。

(2)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,918,500元。

(3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數38,152,856元。

(4)110年度「臺北市廚餘回收再利用效能提升相關機具汰換計畫」汰換大型鏟裝機2臺7,996,700元、柴油堆高機2臺1,271,000元、廚餘鏟裝車1臺1,442,270元。

(5)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數31,948,000元。

(6)110年12月24日北市財產字第1103035455號函核准「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」財產分類由房屋建築及設備(轉減)轉列為機械及設備(轉增) 786,098,605元。

減少：計108,890,380元

(1)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)110年4月16日北市財產字第1103018496號函核准報廢處理場齒輪裝置工具等11,829,424元。

(3)110年5月31日北市財產字第1103021643號函核准報廢除帳處理場粉碎機共1輛783,600元。

(4)110年8月4日府授財產字第1100130631號函核准移撥北投廠廚餘破碎脫水設備1批19,918,500元。

(5)110年10月8日府授財產字第1100140647號函核准移撥木柵廠109年飛灰水洗設備1批31,948,000元。

(6)110年10月1日府授財產字第1100139543號函核准移撥內湖廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批10,260,000元。

(7)110年10月4日府授財產字第1100139743號函核准移撥木柵廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批13,309,856元。

(8)110年11月12日府授財產字第1100145303號函核准移撥北投廠110年堆高機1臺861,000元。

3.交通及運輸設備

增加：69,843,084元

(1)110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛374,918元(轉增作業)。

(2)109-111年度「汰換廢棄物收集車(小)2輛」3,400,000元。

(3)109-111年度「汰換卡車1輛」4,983,290元。

(4)109-111年度「汰換大型壓縮垃圾車9輛」33,313,500元。

(5)109-111年度「汰換中型壓縮垃圾車8輛」27,771,376元。

減少：86,945,978元

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

(2)110年4月7日北市財產字第1103017747號函核准報廢車輛23輛計54,570,740元。

(3)110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛計1,130,000元(轉減作業)。

(4)110年5月26日北市財產字第1100121013號函核准報廢小型貨車1輛計374,918元。

(5)110年11月22日北市財產字第11003033305號函核准報廢資源回收車2輛計1,659,000元。

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12月份

4.雜項設備

增加：89,985元，係110年度福德坑滑草場增設安全設施89,985元。

5.購建中固定資產：

增加：40,924,161元

(1)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」36,263,156元。

(2)110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備」4,661,005元。

減少：896,097,961元

(1)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19,980,000元。

(2)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」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19,918,500元。

(3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」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38,152,856元。

(4)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」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31,948,000元。

(5)106-108年度「木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入房屋及建築786,098,605元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年12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	4,950,000	-	-	123,513,000	123,513,000	121,192,282	-	121,192,282	98.12	-2,320,718	-1.88		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	4,950,000	4,661,005	-	4,661,005	94.16	-288,995	-5.84		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	4,950,000	-	-	-	-	-4,950,000	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	4,661,005	-	4,661,005	-	4,661,005	--		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-89,985	48,928,015	48,928,015	46,973,126	-	46,973,126	96.00	-1,954,889	-4.00		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-89,985	48,928,015	48,928,015	10,709,970	-	10,709,970	21.89	-38,218,045	-78.11		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	36,263,156	-	36,263,156	-	36,263,156	--		
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	69,545,000	69,468,166	-	69,468,166	99.89	-76,834	-0.11		
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	69,545,000	69,468,166	-	69,468,166	99.89	-76,834	-0.11		
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	89,985	-	89,985	100.00	0	0.00		
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	89,985	-	89,985	100.00	0	0.00		
	-	-	-	-	-	-	-	14,583,000	-	14,583,000	-	14,583,000	--		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	14,583,000	-	14,583,000	-	14,583,000	--		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	14,583,000	-	14,583,000	-	14,583,000	--		
	-	-	-	-	-	-	-	-14,583,000	-	-14,583,000	-	-14,583,000	--		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-14,583,000	-	-14,583,000	-	-14,583,000	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-14,583,000	-	-14,583,000	-	-14,583,000	--		
總 計	-	118,563,000	4,950,000	-	-	123,513,000	123,513,000	121,192,282	-	121,192,282	98.12	-2,320,718	-1.88		

製表



覆核



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4期(民國110年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至110年12 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	429,000,000	215,025,000	69,545,000	69,545,000	69,468,166	99.89	99.89	無。	109/04/30	316,611,000	100.00	100.00

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,947,531,359	100.00	負債	108,646,912	3.69
流動資產	1,459,754,947	49.52	流動負債	100,248,880	3.40
現金	1,332,422,790	45.20	應付款項	100,248,880	3.40
銀行存款	1,332,422,790	45.20	應付代收款	8,336,699	0.28
應收款項	104,188,412	3.53	應付費用	91,912,181	3.12
其他應收款	104,188,412	3.53	其他負債	8,398,032	0.28
預付款項	23,143,745	0.79	什項負債	8,398,032	0.28
預付費用	23,143,745	0.79	存入保證金	8,398,032	0.28
固定資產	1,479,218,912	50.19	淨資產	2,838,884,447	96.31
土地改良物	67,013,522	2.27	淨資產	2,838,884,447	96.31
土地改良物	101,513,098	3.44	淨資產	2,838,884,447	96.31
累計折舊－土地改良物	-34,499,576	-1.17	累積餘額	2,838,884,447	96.31
房屋建築及設備	32,066,902	1.09			
房屋建築及設備	33,515,096	1.14			
累計折舊－房屋建築及設備	-1,448,194	-0.05			
機械及設備	743,214,553	25.21			
機械及設備	970,840,100	32.94			
累計折舊－機械及設備	-227,625,547	-7.72			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	630,045,731	21.38			
交通及運輸設備	1,676,721,457	56.89			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,046,675,726	-35.51			
雜項設備	2,269,975	0.08			
雜項設備	4,388,007	0.15			
累計折舊－雜項設備	-2,118,032	-0.07			
購建中固定資產	4,608,229	0.16			
購建中固定資產	4,608,229	0.16			
其他資產	8,557,500	0.29			
什項資產	8,557,500	0.29			
暫付及待結轉帳項	8,557,500	0.29			
合 計	2,947,531,359	100.00	合 計	2,947,531,359	100.00

註: 信託代理與保證資產19,135,409元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債19,135,409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。

製表

覆核

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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	169,256,600	806,725,008
徵收及依法分配收入	169,133,051	759,709,427
回收清除處理收入	169,133,051	759,709,427
政府撥入收入	-15,656	46,722,782
公庫撥款收入	-	30,425,688
政府其他撥入收入	-15,656	16,297,094
其他收入	139,205	292,799
雜項收入	139,205	292,799
支出	275,508,901	816,101,723
業務支出	175,344,274	459,713,603
業務支出	175,344,274	459,713,603
獎補助支出	-	21,230,000
補(協)助政府機關(構)	-	21,230,000
財產損失	-	90,161,454
財產交易損失	-	90,161,454
折舊、折耗及攤銷	100,164,627	244,996,666
固定資產折舊	100,164,627	244,996,666
本期賸餘(短絀)	-106,252,301	-9,376,715
期初淨資產	-	2,848,261,162

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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,838,884,447

製表

楊麗華

覆核

劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年12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	806,725,008	-	806,725,008	收入
徵收及依法分配收入	759,709,427	-	759,709,427	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	46,722,782	-	46,722,782	政府撥入收入
其他收入	292,799	-	292,799	其他收入
基金用途	602,135,885	213,965,838	816,101,723	支出
服務費用	444,162,536	15,551,067	459,713,603	業務支出
材料及用品費	15,551,067	-15,551,067	-	
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
		90,161,454	-90,161,454	財產損失
		244,996,666	244,996,666	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	121,192,282	-121,192,282		
本期賸餘(短絀)	204,589,123	-213,965,838	-9,376,715	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	1,359,665,535	1,479,218,912	2,838,884,447	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110年1月1日至110年12月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」444,162,536元與會計收支欄「業務支出」459,713,603元間之調整數15,551,067元，係「材料及用品費」15,551,067元之調整數。
- 2.會計收支欄「財產損失」90,161,454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」244,996,666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。
- 4.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」121,192,282元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

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12月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國110年12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 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 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 至 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12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	2,848,037	789,100	2,058,937	260.92	38,186,036	34,446,000	3,740,036	10.86
徵收及依法分配收入	34,326,000	2,861,016	779,100	2,081,916	267.22	34,028,564	34,326,000	-297,436	-0.87
環保提撥收入	34,326,000	2,861,016	779,100	2,081,916	267.22	34,028,564	34,326,000	-297,436	-0.87
政府撥入收入	-	-12,979	-	-12,979	..	3,894,314	-	3,894,314	..
政府其他撥入收入	-	-12,979	-	-12,979	..	3,894,314	-	3,894,314	..
其他收入	120,000	-	10,000	-10,000	..	263,158	120,000	143,158	119.30
雜項收入	120,000	-	10,000	-10,000	..	263,158	120,000	143,158	119.30
基金用途	47,774,000	36,191,723	8,352,820	27,838,903	333.29	58,043,487	47,774,000	10,269,487	21.50
環境教育計畫	47,774,000	36,191,723	8,352,820	27,838,903	333.29	58,043,487	47,774,000	10,269,487	21.50
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	-33,343,686	-7,563,720	-25,779,966	..	-19,857,451	-13,328,000	-6,529,451	..
期初基金餘額	136,978,000	147,083,982	131,213,720	15,870,262	12.09	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	123,650,000	113,740,296	123,650,000	-9,909,704	-8.01	113,740,296	123,650,000	-9,909,704	-8.01

製表

會計員 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12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3,450,402元、110年度社區環境調查及改造計畫443,912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分別於110年1月4日、110年4月13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多估應付費用204,818元轉列雜項收入所致。

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10,269,487元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「110年度環境教育專案計畫」執行數3,450,402元，於110年1月4日簽准併入110年度決算辦理。

(2)110年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數8,941,935元，於110年1月21日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年12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	-	-	-	36,191,723	8,352,820	27,838,903	333.29
		累計數	-	-	-	58,043,487	47,774,000	10,269,487	21.50
		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: 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10,269,487元, 主要係因:

- (1)行政院環境保護署補助辦理「110年度環境教育專案計畫」執行數3,450,402元, 於110年1月4日簽准併入110年度決算辦理。
 (2)110年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數8,941,935元, 於110年1月21日簽准併入110年度決算辦理。

製表

覆核

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12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	-	39,800	39,402	141	
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	-	39,800	39,402	1,663	

【附註】：本年度成本變動數增減原因：機械及設備減少39,800元，係110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢個人電腦共2臺(轉贈)。

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4期(民國110年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至110年12 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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	143,135,003	100.00	負債	29,393,044	20.54
流動資產	139,870,940	97.72	流動負債	28,913,044	20.20
現金	135,275,882	94.51	應付款項	28,913,044	20.20
銀行存款	135,275,882	94.51	應付費用	28,913,044	20.20
應收款項	3,131,158	2.19	其他負債	480,000	0.34
其他應收款	3,131,158	2.19	什項負債	480,000	0.34
預付款項	1,463,900	1.02	存入保證金	480,000	0.34
預付費用	1,463,900	1.02	淨資產	113,741,959	79.46
固定資產	1,663	0.00	淨資產	113,741,959	79.46
機械及設備	141	0.00	淨資產	113,741,959	79.46
機械及設備	14,100	0.01	累積餘額	113,741,959	79.46
累計折舊－機械及設備	-13,959	-0.01			
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	0.10			
累計折舊－雜項設備	-135,265	-0.09			

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,848,037	38,186,036
徵收及依法分配收入	2,861,016	34,028,564
環保提撥收入	2,861,016	34,028,564
政府撥入收入	-12,979	3,894,314
政府其他撥入收入	-12,979	3,894,314
其他收入	-	263,158
雜項收入	-	263,158
支出	36,192,121	58,043,885
人事支出	28,567	169,677
人事支出	28,567	169,677
業務支出	20,116,409	40,993,964
業務支出	20,116,409	40,993,964
獎補助支出	16,045,802	16,341,714
補（協）助政府機關（構）	4,682,973	4,682,973
捐助國內團體	11,214,829	11,214,829
其他獎補助	148,000	443,912
財產損失	398	398
財產交易損失	398	398
其他支出	945	538,132

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	945	538,132
本期賸餘（短絀）	-33,344,084	-19,857,849
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	113,741,959

製表

辦事員楊麗華

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

中華民國110年1月1日至110年12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	38,186,036	-	38,186,036	收入
徵收及依法分配收入	34,028,564	-	34,028,564	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,894,314	-	3,894,314	政府撥入收入
其他收入	263,158	-	263,158	其他收入
基金用途	58,043,487	398	58,043,885	支出
用人費用	169,677	-	169,677	人事支出
服務費用	38,790,347	2,203,617	40,993,964	業務支出
材料及用品費	145,533	-145,533	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,058,084	-2,058,084	-	
	16,341,714	-	16,341,714	獎補助支出
		398	398	財產損失
其他	538,132	-	538,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	-19,857,451	-398	-19,857,849	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	113,740,296	1,663	113,741,959	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」38,790,347元與會計收支欄「業務支出」40,993,964元間之調整數2,203,617元,係「材料及用品費」145,533元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,058,084元之調整數合計。

2.會計收支欄「財產損失」398元係處分固定資產所發生損失,不在基金來源、用途及餘絀表達,應自調整數欄位加回。

臺北市水污染防治基金

會 計 月 報

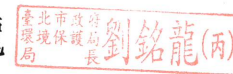
特 別 收 入 基 金

中華民國110年12月份

主辦會計人員 魏梅枰



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12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 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 5 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 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110年12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	80,700	98,000	-17,300	-17.65	5,110,610	448,000	4,662,610	1,040.76
徵收及依法分配收入	448,000	80,700	98,000	-17,300	-17.65	217,061	448,000	-230,939	-51.55
污染防治及防治收入	252,000	-	-	-	..	106,361	252,000	-145,639	-57.79
環保提撥收入	196,000	80,700	98,000	-17,300	-17.65	110,700	196,000	-85,300	-43.52
政府撥入收入	-	-	-	-	..	4,893,549	-	4,893,549	..
政府其他撥入收入	-	-	-	-	..	4,893,549	-	4,893,549	..
基金用途	102,000	2,003,465	12,750	1,990,715	15,613.45	5,038,528	102,000	4,936,528	4,839.73
水污染防治計畫	102,000	2,003,465	12,750	1,990,715	15,613.45	5,038,528	102,000	4,936,528	4,839.73
本期賸餘(短絀)	346,000	-1,922,765	85,250	-2,008,015	..	72,082	346,000	-273,918	-79.17
期初基金餘額	1,196,000	3,059,115	1,456,750	1,602,365	110.00	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	1,542,000	1,136,350	1,542,000	-405,650	-26.31	1,136,350	1,542,000	-405,650	-26.31

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

臺北市水污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年12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，係因環保署水污染防治費收入減少，致撥入數減少所致。
2. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入減少，致撥入數減少所致。
3. 政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度臺北市水質清新計畫」4,893,549元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理。
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：
 - (1) 環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」執行數4,888,000元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2) 辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費執行數60,810元，已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市水污染防治基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年12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	-	-	-	2,003,465	12,750	1,990,715	15,613.45
		累計數	-	-	-	5,038,528	102,000	4,936,528	4,839.73
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因:

- (1)環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」執行數4,888,000元, 分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理。
- (2)辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費執行數60,810元, 已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

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12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	-	-	-326,436	1,154,486	
合 計	1,658,000	-177,078	-	-	-326,436	1,154,486	

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4期(民國110年1月至12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12 月底累計分配 數(2)	截至110年12 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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,620,836	100.00	負債	330,000	12.59
流動資產	1,466,350	55.95	其他負債	330,000	12.59
現金	1,397,650	53.33	什項負債	330,000	12.59
銀行存款	1,397,650	53.33	存入保證金	330,000	12.59
應收款項	68,700	2.62	淨資產	2,290,836	87.41
其他應收款	68,700	2.62	淨資產	2,290,836	87.41
固定資產	1,154,486	44.05	淨資產	2,290,836	87.41
機械及設備	1,154,486	44.05	累積餘額	2,290,836	87.41
機械及設備	1,658,000	63.26			
累計折舊－機械及設備	-503,514	-19.21			
合 計	2,620,836	100.00	合 計	2,620,836	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。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	80,700	5,110,610
徵收及依法分配收入	80,700	217,061
污染防制及防治收入	-	106,361
環保提撥收入	80,700	110,700
政府撥入收入	-	4,893,549
政府其他撥入收入	-	4,893,549
支出	2,030,558	5,364,964
業務支出	1,985,465	5,015,528
業務支出	1,985,465	5,015,528
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	326,436
固定資產折舊	27,093	326,436
其他支出	18,000	18,000
其他支出	18,000	18,000
本期賸餘（短絀）	-1,949,858	-254,354
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,290,836

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年12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	5,110,610	-	5,110,610	收入
徵收及依法分配收入	217,061	-	217,061	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,893,549	-	4,893,549	政府撥入收入
基金用途	5,038,528	326,436	5,364,964	支出
服務費用	4,992,161	23,367	5,015,528	業務支出
材料及用品費	23,367	-23,367	-	
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
		326,436	326,436	折舊、折耗及攤銷
其他	18,000	-	18,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	72,082	-326,436	-254,354	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	1,136,350	1,154,486	2,290,836	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」4,992,161元與會計收支欄「業務支出」5,015,528元間之調整數23,367元，係「材料及用品費」23,367元之調整數。

2.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」326,436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。