

臺北市環境保護基金

會 計 月 報

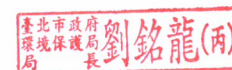
特 別 收 入 基 金

中華民國110年2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2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 -- 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 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 16 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2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	66,074,864	73,927,749	-7,852,885	-10.62	73,740,323	77,293,749	-3,553,426	-4.60
徵收及依法分配收入	937,957,000	46,544,811	64,228,083	-17,683,272	-27.53	54,176,129	67,594,083	-13,417,954	-19.85
污染防治及防治收入	129,252,000	15,612,816	15,209,200	403,616	2.65	21,581,505	15,209,200	6,372,305	41.90
回收清除處理收入	769,678,000	30,715,836	43,645,461	-12,929,625	-29.62	32,359,195	47,011,461	-14,652,266	-31.17
違規罰款收入	410,000	14,727	68,332	-53,605	-78.45	33,997	68,332	-34,335	-50.25
環保提撥收入	38,617,000	201,432	5,305,090	-5,103,658	-96.20	201,432	5,305,090	-5,103,658	-96.20
政府撥入收入	191,583,000	19,502,934	9,600,000	9,902,934	103.16	19,502,934	9,600,000	9,902,934	103.16
公庫撥款收入	47,326,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	144,257,000	19,502,934	9,600,000	9,902,934	103.16	19,502,934	9,600,000	9,902,934	103.16
其他收入	2,170,000	27,119	99,666	-72,547	-72.79	61,260	99,666	-38,406	-38.53
雜項收入	2,170,000	27,119	99,666	-72,547	-72.79	61,260	99,666	-38,406	-38.53
基金用途	832,650,000	1,219,662	15,970,078	-14,750,416	-92.36	1,860,111	16,367,923	-14,507,812	-88.64
空氣污染防治計畫	238,931,000	438,389	13,702,742	-13,264,353	-96.80	876,505	13,702,742	-12,826,237	-93.60
資源回收計畫	52,431,000	579,009	533,298	45,711	8.57	746,209	931,143	-184,934	-19.86
廢棄物清理計畫	374,849,000	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95
水污染防治計畫	102,000	5,378	5,000	378	7.56	5,378	5,000	378	7.56
環境教育計畫	47,774,000	43,821	38,038	5,783	15.20	78,954	38,038	40,916	107.57

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2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	64,855,202	57,957,671	6,897,531	11.90	71,880,212	60,925,826	10,954,386	17.98
期初基金餘額	1,726,223,000	1,551,593,788	1,729,191,155	-177,597,367	-10.27	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	1,616,448,990	1,787,148,826	-170,699,836	-9.55	1,616,448,990	1,787,148,826	-170,699,836	-9.55

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2月份

一、基金來源累計實際數較預算數短收3,553,426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. 回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 本月再生家具販售所得較預期減少2,356,268元。
 - (2) 本局隨袋徵收收入累計實際數2,122,188元低於累計預算數2,400,000元，短收277,812元，主要係本期實際販售數量較預估販售數量低。
 - (3) 公有市場代運垃圾收入累計實際數33,740低於累計預算數36,300元，短收2,560元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
 - (4) 內湖廠廢棄物清理費收入累計實際數1,131,216元低於累計預算數5,935,290元，短收4,804,074元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量低於預計數量所致。
 - (5) 木柵廠廢棄物清理費收入累計實際數2,163,598元低於累計預算數10,000,000元，短收7,836,402元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為少。
 - (6) 北投廠廢棄物清理費收入累計實際數22,492,767元高於累計預算數21,607,871元，超收884,896元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。
 - (7) 處理場廢棄物清理費收入累計實際數39,954低於累計預算數300,000元，短收260,046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。
3. 違規罰款收入發生實際數，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。
4. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係臺北市空氣污染防治基金4,521,000元、臺北市資源回收基金225,404元及環保稽查大隊357,254元皆未及於本月提撥，以致環保提撥收入短收5,103,658元。
5. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月份環保署補助收入低估，致實際數較預算數增加。
6. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款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14,507,812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) 「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「行政院環保署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」累計預算數4,000,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。
 - (2) 補(捐)助臺北市環境教育基金4,521,000元未及於本月提撥付款。
 - (3) 其他專業服務費如「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」、「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等4項勞務案計3,860,000元，皆未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。
 - (4) 餘差異原因係預估本月郵費、印刷及裝訂費、加班費及評選委員出席費等費用高估所致。
2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月辦公(事務)用品及其他用品消耗等費用高估所致。
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110年度有機廢棄物委外再利用處理，截至2月底預算分配1,611,000元，因現有承商水柳坡牧場、川和環保有限公司及聖昌企業公司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. 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) 103-108年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數286元及債權憑證34,847元，計35,133元轉列其他支出。
 - (2) 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費本月未有分配數，惟本月發生實際數，係110年度臺北市環境影響評估案件輔導及環境教育宣導計畫評選委員出席費10,000元。

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2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	-	-	-	438,389	13,702,742	-13,264,353	-96.80
		累計數	-	-	-	876,505	13,702,742	-12,826,237	-93.60
資源回收計畫		本月數	-	-	-	579,009	533,298	45,711	8.57
		累計數	-	-	-	746,209	931,143	-184,934	-19.86
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95
		累計數	-	-	-	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	5,378	5,000	378	7.56
		累計數	-	-	-	5,378	5,000	378	7.56
環境教育計畫		本月數	-	-	-	43,821	38,038	5,783	15.20
		累計數	-	-	-	78,954	38,038	40,916	107.57
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2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)「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「行政院環保署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」累計預算數4,000,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。

(2)補(捐)助臺北市環境教育基金4,521,000元未及於本月提撥付款。

(3)其他專業服務費如「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」、「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等4項勞務案計3,860,000元，皆未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。

(4)餘差異原因係預估本月郵費、印刷及裝訂費、加班費及評選委員出席費等費用高估所致。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月辦公(事務)用品及其他用品消耗等費用高估所致。

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110年度有機廢棄物委外再利用處理，截至2月底預算分配1,611,000元，因現有承商水柳坡牧場、川和環保有限公司及聖昌企業公司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.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)103-108年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數286元及債權憑證34,847元，計35,133元轉列其他支出。

(2)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費本月未有分配數，惟本月發生實際數，係110年度臺北市環境影評估案件輔導及環境教育宣導計畫評選委員出席費10,000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2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	-	-	-837,866	71,200,006	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-94,978	32,695,900	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	19,980,000	-	-5,321,132	112,041,103	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	-	31,082,033	14,318,784	699,466,048	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	-	-	-107,715	3,114,861	
購建中固定資產	859,782,029	-	-	19,980,000	-	839,802,029	
電腦軟體	106,838	-	-	3,140	-	103,698	
合 計	3,126,004,094	-1,344,452,369	19,980,000	51,065,173	7,957,093	1,758,423,645	

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2月份

本年度成本變動主要增減原因：

1.機械及設備：

(廢)增加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。

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：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機械及設備。

4.電腦軟體

(空)減少：計2,486元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計654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2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

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,487,429,386	100.00	負債	112,556,751	3.23
流動資產	1,643,059,762	47.11	流動負債	95,026,995	2.72
現金	1,621,853,803	46.51	應付款項	95,026,995	2.72
銀行存款	1,621,793,803	46.50	應付代收款	556,408	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	94,266,366	2.70
應收款項	7,626,653	0.22	其他應付款	204,221	0.01
應收帳款	1,123,060	0.03	其他負債	17,529,756	0.50
其他應收款	6,503,593	0.19	什項負債	17,529,756	0.50
預付款項	13,579,306	0.39	存入保證金	16,006,832	0.46
預付費用	13,579,306	0.39	應付退休及離職金	1,170,527	0.03
長期貸墊款及準備金	1,170,527	0.03	暫收及待結轉帳項	352,397	0.01
準備金	1,170,527	0.03	淨資產	3,374,872,635	96.77
退休及離職準備金	1,170,527	0.03	淨資產	3,374,872,635	96.77
固定資產	1,758,319,947	50.42	淨資產	3,374,872,635	96.77
土地改良物	71,200,006	2.04	累積餘額	3,326,120,503	95.37
土地改良物	101,950,815	2.92	本期賸餘	48,752,132	1.40
累計折舊－土地改良物	-30,750,809	-0.88			
房屋建築及設備	32,695,900	0.94			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年2月28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	1.05			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,004,030	-0.11			
機械及設備	112,041,103	3.21			
機械及設備	262,660,926	7.53			
累計折舊－機械及設備	-150,619,823	-4.32			
交通及運輸設備	699,466,048	20.06			
交通及運輸設備	1,837,416,329	52.69			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,137,950,281	-32.63			
雜項設備	3,114,861	0.09			
雜項設備	16,285,194	0.47			
累計折舊－雜項設備	-13,170,333	-0.38			
購建中固定資產	839,802,029	24.08			
購建中固定資產	839,802,029	24.08			
無形資產	103,698	0.00			
無形資產	103,698	0.00			
電腦軟體	103,698	0.00			
其他資產	84,775,452	2.43			
什項資產	84,775,452	2.43			

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	66,074,864	73,740,323
徵收及依法分配收入	46,544,811	54,176,129
污染防制及防治收入	15,612,816	21,581,505
回收清除處理收入	30,715,836	32,359,195
違規罰款收入	14,727	33,997
環保提撥收入	201,432	201,432
政府撥入收入	19,502,934	19,502,934
政府其他撥入收入	19,502,934	19,502,934
其他收入	27,119	61,260
雜項收入	27,119	61,260
支出	13,337,575	24,988,191
人事支出	443,923	1,009,359
人事支出	443,923	1,009,359
業務支出	531,955	571,835
業務支出	531,955	571,835
獎補助支出	233,144	233,144
補（協）助政府機關（構）	5,000	5,000
其他獎補助	228,144	228,144
財產損失	-	310,821

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	-	310,821
折舊、折耗及攤銷	12,117,913	22,817,259
固定資產折舊	12,116,343	22,814,119
無形資產攤銷	1,570	3,140
其他支出	10,640	45,773
其他支出	10,640	45,773
本期賸餘（短絀）	52,737,289	48,752,132
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,374,872,635

製表

清潔隊員王悅筌

覆核

股長劉于霽

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2月28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	73,740,323	-	73,740,323	收入
徵收及依法分配收入	54,176,129	-	54,176,129	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	19,502,934	-	19,502,934	政府撥入收入
其他收入	61,260	-	61,260	其他收入
基金用途	1,860,111	23,128,080	24,988,191	支出
用人費用	1,009,359	-	1,009,359	人事支出
服務費用	536,831	35,004	571,835	業務支出
材料及用品費	8,733	-8,733	-	
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	5,700	-5,700	-	
	233,144	-	233,144	獎補助支出
		310,821	310,821	財產損失
		22,817,259	22,817,259	折舊、折耗及攤銷
其他	45,773	-	45,773	其他支出
本期賸餘(短絀)	71,880,212	-23,128,080	48,752,132	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2月28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	1,616,448,990	1,758,423,645	3,374,872,635	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

1.預算執行數欄「服務費用」536,831元與會計收支欄「業務支出」571,835元間之調整數35,004元，係：

(1)「材料及用品費」8,733元。

(2)「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元之調整數合計。

(3)「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」5,700元。

2.會計收支欄「財產損失」310,821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」22,817,259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。

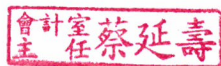
臺北市空氣污染防制基金

會 計 月 報

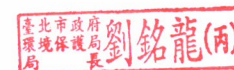
特 別 收 入 基 金

中華民國110年2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2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 —— 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

臺北市空氣污染防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年2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	17,137,190	24,793,198	-7,656,008	-30.88	23,107,305	24,793,198	-1,685,893	-6.80
徵收及依法分配收入	133,505,000	15,616,670	15,151,532	465,138	3.07	21,586,785	15,151,532	6,435,253	42.47
污染防制及防治收入	129,000,000	15,601,943	15,083,200	518,743	3.44	21,552,788	15,083,200	6,469,588	42.89
違規罰款收入	410,000	14,727	68,332	-53,605	-78.45	33,997	68,332	-34,335	-50.25
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	144,000,000	1,500,000	9,600,000	-8,100,000	-84.38	1,500,000	9,600,000	-8,100,000	-84.38
公庫撥款收入	16,900,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	127,100,000	1,500,000	9,600,000	-8,100,000	-84.38	1,500,000	9,600,000	-8,100,000	-84.38
其他收入	250,000	20,520	41,666	-21,146	-50.75	20,520	41,666	-21,146	-50.75
雜項收入	250,000	20,520	41,666	-21,146	-50.75	20,520	41,666	-21,146	-50.75
基金用途	238,931,000	438,389	13,702,742	-13,264,353	-96.80	876,505	13,702,742	-12,826,237	-93.60
空氣污染防制計畫	238,931,000	438,389	13,702,742	-13,264,353	-96.80	876,505	13,702,742	-12,826,237	-93.60
本期賸餘(短絀)	38,824,000	16,698,801	11,090,456	5,608,345	50.57	22,230,800	11,090,456	11,140,344	100.45
期初基金餘額	130,760,000	171,121,002	130,760,000	40,361,002	30.87	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	187,819,803	141,850,456	45,969,347	32.41	187,819,803	141,850,456	45,969,347	32.41

製表

約僱人員陳文玲代

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年2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. 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高估，致實際數較預算數減少。
4. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因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。
5. 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「行政院環保署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」累計預算數4,000,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。
 - (2) 補(捐)助臺北市環境教育基金4,521,000元未及於本月提撥付款。
 - (3) 其他專業服務費如「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」、「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等4項勞務案計3,860,000元，皆未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。
 - (4) 餘差異原因係預估本月郵費、印刷及裝訂費、加班費及評選委員出席費等費用高估所致。

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2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	-	-	-	438,389	13,702,742	-13,264,353	-96.80
		累計數	-	-	-	876,505	13,702,742	-12,826,237	-93.60
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 約僱人員陳文玲代

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2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)「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」及「行政院環保署補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」累計預算數4,000,000元，皆因109年度尚未結案，故本年度仍無法開始執行。
- (2)補(捐)助臺北市環境教育基金4,521,000元未及於本月提撥付款。
- (3)其他專業服務費如「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」、「臺北市細懸浮微粒手動採樣監測計畫」等4項勞務案計3,860,000元，皆未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。
- (4)餘差異原因係預估本月郵費、印刷及裝訂費、加班費及評選委員出席費等費用高估所致。

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2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	-	-	-60	40,596	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-1,374,648	19,804,979	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	-	-20,154	866,453	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-3,544	57,583	
電腦軟體	87,418	-	-	2,486	-	84,932	
合 計	83,218,718	-60,963,283	-	2,486	-1,398,406	20,854,543	

【附註】：本年度成本變動主要增減原因：

電腦軟體：減少計2,486元，係電腦軟體攤銷數。

製表

約帳人員陳文玲代

覆核

股長劉于霈



臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	221,871,306	100.00	負債	13,196,960	5.95
流動資產	124,876,651	56.28	流動負債	11,884,933	5.36
現金	112,068,218	50.51	應付款項	11,884,933	5.36
銀行存款	112,058,218	50.51	應付代收款	556,408	0.25
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	11,281,214	5.08
應收款項	4,645,388	2.09	其他應付款	47,311	0.02
其他應收款	4,645,388	2.09	其他負債	1,312,027	0.59
預付款項	8,163,045	3.68	什項負債	1,312,027	0.59
預付費用	8,163,045	3.68	存入保證金	120,000	0.05
長期貸墊款及準備金	1,170,527	0.53	應付退休及離職金	1,170,527	0.53
準備金	1,170,527	0.53	暫收及待結轉帳項	21,500	0.01
退休及離職準備金	1,170,527	0.53	淨資產	208,674,346	94.05
固定資產	20,769,611	9.36	淨資產	208,674,346	94.05
房屋建築及設備	40,596	0.02	淨資產	208,674,346	94.05
房屋建築及設備	3,000,255	1.35	累積餘額	187,844,438	84.66
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,659	-1.33	本期賸餘	20,829,908	9.39
機械及設備	19,804,979	8.93			
機械及設備	61,080,655	27.53			

臺北市空氣污染防治基金 平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-41,275,676	-18.60			
交通及運輸設備	866,453	0.39			
交通及運輸設備	18,937,608	8.54			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,071,155	-8.14			
雜項設備	57,583	0.03			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-55,199	-0.02			
無形資產	84,932	0.04			
無形資產	84,932	0.04			
電腦軟體	84,932	0.04			
其他資產	74,969,585	33.79			
什項資產	74,969,585	33.79			
暫付及待結轉帳項	74,969,585	33.79			
合 計	221,871,306	100.00	合 計	221,871,306	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。

製表 約僱人員陳文玲代

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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	17,137,190	23,107,305
徵收及依法分配收入	15,616,670	21,586,785
污染防制及防治收入	15,601,943	21,552,788
違規罰款收入	14,727	33,997
政府撥入收入	1,500,000	1,500,000
政府其他撥入收入	1,500,000	1,500,000
其他收入	20,520	20,520
雜項收入	20,520	20,520
支出	1,138,835	2,277,397
人事支出	397,940	832,928
人事支出	397,940	832,928
業務支出	29,809	32,937
業務支出	29,809	32,937
折舊、折耗及攤銷	700,446	1,400,892
固定資產折舊	699,203	1,398,406
無形資產攤銷	1,243	2,486
其他支出	10,640	10,640
其他支出	10,640	10,640
本期賸餘（短絀）	15,998,355	20,829,908

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	208,674,346

製表

約僱人員陳文玲代

覆核

股長劉于霈

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2月28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	23,107,305	-	23,107,305	收入
徵收及依法分配收入	21,586,785	-	21,586,785	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	1,500,000	-	1,500,000	政府撥入收入
其他收入	20,520	-	20,520	其他收入
基金用途	876,505	1,400,892	2,277,397	支出
用人費用	832,928	-	832,928	人事支出
服務費用	27,237	5,700	32,937	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,700	-5,700	-	
		1,400,892	1,400,892	折舊、折耗及攤銷
其他	10,640	-	10,640	其他支出
本期賸餘(短絀)	22,230,800	-1,400,892	20,829,908	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	187,819,803	20,854,543	208,674,346	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」27,237元與會計收支欄「業務支出」32,937元間之調整數5,700元,係「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」5,700元之調整數合計。

2.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,400,892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。

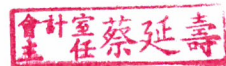
臺北市資源回收基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國110年2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2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 一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 一 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 一 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 至 12 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年2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	18,335,507	3,384,000	14,951,507	441.83	19,979,866	6,750,000	13,229,866	196.00
徵收及依法分配收入	40,392,000	2,732,373	3,366,000	-633,627	-18.82	4,375,732	6,732,000	-2,356,268	-35.00
回收清除處理收入	40,392,000	2,732,373	3,366,000	-633,627	-18.82	4,375,732	6,732,000	-2,356,268	-35.00
政府撥入收入	-	15,602,934	-	15,602,934	--	15,602,934	-	15,602,934	--
政府其他撥入收入	-	15,602,934	-	15,602,934	--	15,602,934	-	15,602,934	--
其他收入	200,000	200	18,000	-17,800	-98.89	1,200	18,000	-16,800	-93.33
雜項收入	200,000	200	18,000	-17,800	-98.89	1,200	18,000	-16,800	-93.33
基金用途	52,431,000	579,009	533,298	45,711	8.57	746,209	931,143	-184,934	-19.86
資源回收計畫	52,431,000	579,009	533,298	45,711	8.57	746,209	931,143	-184,934	-19.86
本期賸餘(短絀)	-11,839,000	17,756,498	2,850,702	14,905,796	522.88	19,233,657	5,818,857	13,414,800	230.54
期初基金餘額	100,229,000	90,718,507	103,197,155	-12,478,648	-12.09	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	108,475,005	106,047,857	2,427,148	2.29	108,475,005	106,047,857	2,427,148	2.29

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年2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，故招標文件及圖說工本費收入減少所致。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月辦公(事務)用品及其他用品消耗等費用高估所致。

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2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	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	579,009	533,298	45,711	8.57
		累計數	-	-	-	746,209	931,143	-184,934	-19.86
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, 主要係因預估本月辦公(事務)用品及其他用品消耗等費用高估所致。

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

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2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	-	-	-4,818	21,244	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-760	117,612	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	-	-	-90,730	2,324,402	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	-	1,870,713	322,399	60,071,512	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	-	-11,707	418,038	
電腦軟體	19,420	-	-	654	-	18,766	
合 計	175,066,199	-110,437,642	-	1,871,367	214,384	62,971,574	

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2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654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2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

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	181,231,155	100.00	負債	9,784,576	5.40
流動資產	118,218,527	65.23	流動負債	4,018,979	2.22
現金	114,102,265	62.96	應付款項	4,018,979	2.22
銀行存款	114,062,265	62.94	應付費用	3,862,069	2.13
零用及週轉金	40,000	0.02	其他應付款	156,910	0.09
應收款項	1,128,001	0.62	其他負債	5,765,597	3.18
應收帳款	1,123,060	0.62	什項負債	5,765,597	3.18
其他應收款	4,941	0.00	存入保證金	5,462,000	3.01
預付款項	2,988,261	1.65	暫收及待結轉帳項	303,597	0.17
預付費用	2,988,261	1.65	淨資產	171,446,579	94.60
固定資產	62,952,808	34.74	淨資產	171,446,579	94.60
土地改良物	21,244	0.01	淨資產	171,446,579	94.60
土地改良物	437,717	0.24	累積餘額	153,869,905	84.90
累計折舊－土地改良物	-416,473	-0.23	本期賸餘	17,576,674	9.70
房屋建築及設備	117,612	0.06			
房屋建築及設備	184,579	0.10			
累計折舊－房屋建築及設備	-66,967	-0.04			
機械及設備	2,324,402	1.28			

臺北市資源回收基金 平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	6,965,822	3.84			
累計折舊－機械及設備	-4,641,420	-2.56			
交通及運輸設備	60,071,512	33.15			
交通及運輸設備	153,850,190	84.89			
累計折舊－交通及運輸設備	-93,778,678	-51.75			
雜項設備	418,038	0.23			
雜項設備	11,737,758	6.48			
累計折舊－雜項設備	-11,319,720	-6.25			
無形資產	18,766	0.01			
無形資產	18,766	0.01			
電腦軟體	18,766	0.01			
其他資產	41,054	0.02			
什項資產	41,054	0.02			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	29,054	0.02			
合 計	181,231,155	100.00	合 計	181,231,155	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。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	18,335,507	19,979,866
徵收及依法分配收入	2,732,373	4,375,732
回收清除處理收入	2,732,373	4,375,732
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	1,200
雜項收入	200	1,200
支出	1,398,188	2,403,192
人事支出	37,541	167,989
人事支出	37,541	167,989
業務支出	313,324	350,076
業務支出	313,324	350,076
獎補助支出	228,144	228,144
其他獎補捐助	228,144	228,144
財產損失	-	18,708
財產交易損失	-	18,708
折舊、折耗及攤銷	819,179	1,638,275
固定資產折舊	818,852	1,637,621
無形資產攤銷	327	654

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	16,937,319	17,576,674
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	171,446,579

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2月28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	19,979,866	-	19,979,866	收入
徵收及依法分配收入	4,375,732	-	4,375,732	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	1,200	-	1,200	其他收入
基金用途	746,209	1,656,983	2,403,192	支出
用人費用	167,989	-	167,989	人事支出
服務費用	320,772	29,304	350,076	業務支出
材料及用品費	8,733	-8,733	-	
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	228,144	-	228,144	獎補助支出
		18,708	18,708	財產損失
		1,638,275	1,638,275	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	19,233,657	-1,656,983	17,576,674	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	108,475,005	62,971,574	171,446,579	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年2月28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」320,772元與會計收支欄「業務支出」350,076元間之調整數29,304元，係「材料及用品費」8,733元、「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」1,638,275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。

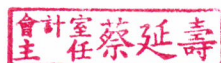
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國110年2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2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 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 一一 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 一一 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 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2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	27,983,463	40,279,461	-12,295,998	-30.53	27,983,463	40,279,461	-12,295,998	-30.53
徵收及依法分配收入	729,286,000	27,983,463	40,279,461	-12,295,998	-30.53	27,983,463	40,279,461	-12,295,998	-30.53
回收清除處理收入	729,286,000	27,983,463	40,279,461	-12,295,998	-30.53	27,983,463	40,279,461	-12,295,998	-30.53
政府撥入收入	47,583,000	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	30,426,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	17,157,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	1,600,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	1,600,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	493,412,000	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95
廢棄物清理計畫	374,849,000	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95
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	27,830,398	38,588,461	-10,758,063	-27.88	27,830,398	38,588,461	-10,758,063	-27.88
期初基金餘額	1,357,060,000	1,155,076,412	1,357,060,000	-201,983,588	-14.88	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	1,182,906,810	1,395,648,461	-212,741,651	-15.24	1,182,906,810	1,395,648,461	-212,741,651	-15.24

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2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，累計實際數低於預算數12,295,998元，主要係因：

- (1)本局隨袋徵收收入累計實際數2,122,188元低於累計預算數2,400,000元，短收277,812元，主要係本期實際販售數量較預估販售數量低。
- (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36,300元，短收2,560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1,131,216元低於累計預算數5,935,290元，短收4,804,074元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量低於預計數量所致。
- (4)木柵廠廢棄物清理費收入累計實際數2,163,598元低於累計預算數10,000,000元，短收7,836,402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22,492,767元高於累計預算數21,607,871元，超收884,896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39,954低於累計預算數300,000元，短收260,046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.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1,537,935元，主要係110年度有機廢棄物委外再利用處理，截至2月底預算分配1,611,000元，因現有承商水柳坡牧場、川和環保有限公司及聖昌企業公司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2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	-	-	-	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95
		累計數	-	-	-	153,065	1,691,000	-1,537,935	-90.95
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 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1,537,935元, 主要係110年度有機廢棄物委外再利用處理, 截至2月底預算分配1,611,000元, 因現有承商水柳坡牧場、川和環保有限公司及聖昌企業公司遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單, 未達驗收請款條件所致。

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2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	-	-	-833,048	71,178,762	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-94,158	32,537,692	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	19,980,000	-	-3,801,040	88,484,975	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	-	29,211,320	14,016,539	638,527,928	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	-	-	-92,464	2,637,873	
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	49,191,320	9,195,829	1,673,169,259	

【附註】：本年度成本變動增減原因：

- 1.機械及設備：增加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。
- 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2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

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,932,394,675	100.00	負債	76,318,606	2.60
流動資產	1,250,360,603	42.64	流動負債	66,156,474	2.26
現金	1,250,360,603	42.64	應付款項	66,156,474	2.26
銀行存款	1,250,360,603	42.64	應付費用	66,156,474	2.26
固定資產	1,673,169,259	57.06	其他負債	10,162,132	0.35
土地改良物	71,178,762	2.43	什項負債	10,162,132	0.35
土地改良物	101,513,098	3.46	存入保證金	10,134,832	0.35
累計折舊－土地改良物	-30,334,336	-1.03	暫收及待結轉帳項	27,300	0.00
房屋建築及設備	32,537,692	1.11	淨資產	2,856,076,069	97.40
房屋建築及設備	33,515,096	1.14	淨資產	2,856,076,069	97.40
累計折舊－房屋建築及設備	-977,404	-0.03	淨資產	2,856,076,069	97.40
機械及設備	88,484,975	3.02	累積餘額	2,848,261,162	97.13
機械及設備	192,902,549	6.58	本期賸餘	7,814,907	0.27
累計折舊－機械及設備	-104,417,574	-3.56			
交通及運輸設備	638,527,928	21.77			
交通及運輸設備	1,664,613,031	56.77			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,026,085,103	-34.99			
雜項設備	2,637,873	0.09			

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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27,983,463	27,983,463
徵收及依法分配收入	27,983,463	27,983,463
回收清除處理收入	27,983,463	27,983,463
支出	10,723,996	20,168,556
業務支出	153,065	153,065
業務支出	153,065	153,065
財產損失	-	292,113
財產交易損失	-	292,113
折舊、折耗及攤銷	10,570,931	19,723,378
固定資產折舊	10,570,931	19,723,378
本期賸餘（短絀）	17,259,467	7,814,907
期初淨資產	-	2,848,261,162
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,856,076,069

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2月28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	27,983,463	-	27,983,463	收入
徵收及依法分配收入	27,983,463	-	27,983,463	徵收及依法分配收入
基金用途	153,065	20,015,491	20,168,556	支出
服務費用	153,065	-	153,065	業務支出
		292,113	292,113	財產損失
		19,723,378	19,723,378	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	27,830,398	-20,015,491	7,814,907	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	1,182,906,810	1,673,169,259	2,856,076,069	期末淨資產

註: 1.會計收支欄「財產損失」292,113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」19,723,378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

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

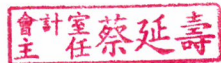
臺北市環境教育基金

會 計 月 報

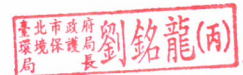
特 別 收 入 基 金

中華民國110年2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2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 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 至 6 頁
二、收入支出表	第 7 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 頁

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年2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	2,607,831	5,345,090	-2,737,259	-51.21	2,640,972	5,345,090	-2,704,118	-50.59
徵收及依法分配收入	34,326,000	201,432	5,305,090	-5,103,658	-96.20	201,432	5,305,090	-5,103,658	-96.20
環保提撥收入	34,326,000	201,432	5,305,090	-5,103,658	-96.20	201,432	5,305,090	-5,103,658	-96.20
政府撥入收入	-	2,400,000	-	2,400,000	--	2,400,000	-	2,400,000	--
政府其他撥入收入	-	2,400,000	-	2,400,000	--	2,400,000	-	2,400,000	--
其他收入	120,000	6,399	40,000	-33,601	-84.00	39,540	40,000	-460	-1.15
雜項收入	120,000	6,399	40,000	-33,601	-84.00	39,540	40,000	-460	-1.15
基金用途	47,774,000	43,821	38,038	5,783	15.20	78,954	38,038	40,916	107.57
環境教育計畫	47,774,000	43,821	38,038	5,783	15.20	78,954	38,038	40,916	107.57
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	2,564,010	5,307,052	-2,743,042	-51.69	2,562,018	5,307,052	-2,745,034	-51.72
期初基金餘額	136,978,000	133,595,755	136,978,000	-3,382,245	-2.47	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	123,650,000	136,159,765	142,285,052	-6,125,287	-4.30	136,159,765	142,285,052	-6,125,287	-4.30

製表

覆核

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2月份

1.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係臺北市空氣污染防治基金4,521,000元、臺北市資源回收基金225,404元及環保稽查大隊357,254元皆未及於本月提撥，以致環保提撥收入短收5,103,658元。

2.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。

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40,916元，主要係因：

(1)103-108年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數286元及債權憑證34,847元，計35,133元轉列其他支出。

(2)講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費本月未有分配數，惟本月發生實際數，係110年度臺北市環境影評估案件輔導及環境教育宣導計畫評選委員出席費10,000元。

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2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	-	-	-	43,821	38,038	5,783	15.20
		累計數	-	-	-	78,954	38,038	40,916	107.57
		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40,916元, 主要係因:

1. 103-108年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數286元及債權憑證34,847元, 計35,133元轉列其他支出。
2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費本月未有分配數, 惟本月發生實際數, 係110年度臺北市環境影響評估案件輔導及環境教育宣導計畫評選委員出席費10,000元。

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

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2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	

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	149,358,435	100.00	負債	13,196,609	8.84
流動資產	148,456,374	99.40	流動負債	12,966,609	8.68
現金	144,192,410	96.54	應付款項	12,966,609	8.68
銀行存款	144,182,410	96.53	應付費用	12,966,609	8.68
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	230,000	0.15
應收款項	1,835,964	1.23	什項負債	230,000	0.15
其他應收款	1,835,964	1.23	存入保證金	230,000	0.15
預付款項	2,428,000	1.63	淨資產	136,161,826	91.16
預付費用	2,428,000	1.63	淨資產	136,161,826	91.16
固定資產	2,061	-	淨資產	136,161,826	91.16
機械及設備	539	-	累積餘額	133,599,808	89.45
機械及設備	53,900	0.04	本期賸餘	2,562,018	1.72
累計折舊－機械及設備	-53,361	-0.04			
交通及運輸設備	155	-			
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	-			
雜項設備	136,632	0.09			

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,607,831	2,640,972
徵收及依法分配收入	201,432	201,432
環保提撥收入	201,432	201,432
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	6,399	39,540
雜項收入	6,399	39,540
支出	43,821	78,954
人事支出	8,442	8,442
人事支出	8,442	8,442
業務支出	35,379	35,379
業務支出	35,379	35,379
其他支出	-	35,133
其他支出	-	35,133
本期賸餘（短絀）	2,564,010	2,562,018
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	136,161,826

製表



覆核



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2月28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	2,640,972	-	2,640,972	收入
徵收及依法分配收入	201,432	-	201,432	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	39,540	-	39,540	其他收入
基金用途	78,954	-	78,954	支出
用人費用	8,442	-	8,442	人事支出
服務費用	35,379	-	35,379	業務支出
其他	35,133	-	35,133	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,562,018	-	2,562,018	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	136,159,765	2,061	136,161,826	期末淨資產

臺北市水污染防治基金

會 計 月 報

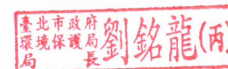
特 別 收 入 基 金

中華民國110年2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2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 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 4 頁
二、收入支出表	第 5 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 6 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2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	10,873	126,000	-115,127	-91.37	28,717	126,000	-97,283	-77.21
徵收及依法分配收入	448,000	10,873	126,000	-115,127	-91.37	28,717	126,000	-97,283	-77.21
污染防制及防治收入	252,000	10,873	126,000	-115,127	-91.37	28,717	126,000	-97,283	-77.21
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	102,000	5,378	5,000	378	7.56	5,378	5,000	378	7.56
水污染防治計畫	102,000	5,378	5,000	378	7.56	5,378	5,000	378	7.56
本期賸餘(短絀)	346,000	5,495	121,000	-115,505	-95.46	23,339	121,000	-97,661	-80.71
期初基金餘額	1,196,000	1,082,112	1,196,000	-113,888	-9.52	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	1,317,000	-229,393	-17.42	1,087,607	1,317,000	-229,393	-17.42

註: 污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 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。

製表

約值人員陳文玲

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2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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	5,378	5,000	378	7.56
		累計數	-	-	-	5,378	5,000	378	7.56
		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							

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,573,815	100.00	負債	60,000	2.33
流動資產	1,147,607	44.59	其他負債	60,000	2.33
現金	1,130,307	43.92	什項負債	60,000	2.33
銀行存款	1,130,307	43.92	存入保證金	60,000	2.33
應收款項	17,300	0.67	淨資產	2,513,815	97.67
其他應收款	17,300	0.67	淨資產	2,513,815	97.67
固定資產	1,426,208	55.41	淨資產	2,513,815	97.67
機械及設備	1,426,208	55.41	累積餘額	2,545,190	98.89
機械及設備	1,658,000	64.42	本期短絀	-31,375	-1.22
累計折舊－機械及設備	-231,792	-9.01			
合 計	2,573,815	100.00	合 計	2,573,815	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
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2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	-	-	-54,714	1,426,208	
合 計	1,658,000	-177,078	-	-	-54,714	1,426,208	

製表 約徵人員 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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,873	28,717
徵收及依法分配收入	10,873	28,717
污染防制及防治收入	10,873	28,717
支出	32,735	60,092
業務支出	378	378
業務支出	378	378
獎補助支出	5,000	5,000
補（協）助政府機關（構）	5,000	5,000
折舊、折耗及攤銷	27,357	54,714
固定資產折舊	27,357	54,714
本期賸餘（短絀）	-21,862	-31,375
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,513,815

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2月28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	54,714	60,092	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
		54,714	54,714	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	23,339	-54,714	-31,375	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	1,426,208	2,513,815	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」54,714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。