

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5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5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5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	122,827,022	88,571,402	34,255,620	38.68	521,817,897	372,466,431	149,351,466	40.10
徵收及依法分配收入	937,957,000	91,612,211	85,404,169	6,208,042	7.27	315,887,819	307,919,378	7,968,441	2.59
污染防治及防治收入	129,252,000	10,950,254	11,316,600	-366,346	-3.24	55,799,076	46,339,000	9,460,076	20.41
回收清除處理收入	769,678,000	79,730,636	71,909,313	7,821,323	10.88	232,029,896	231,172,188	857,708	0.37
違規罰款收入	410,000	2,215	34,166	-31,951	-93.52	108,134	170,830	-62,696	-36.70
環保提撥收入	38,617,000	929,106	2,144,090	-1,214,984	-56.67	27,950,713	30,237,360	-2,286,647	-7.56
政府撥入收入	191,583,000	31,140,102	2,960,000	28,180,102	952.03	205,694,394	63,825,688	141,868,706	222.28
公庫撥款收入	47,326,000	-	-	-	--	47,325,688	47,325,688	0	0.00
政府其他撥入收入	144,257,000	31,140,102	2,960,000	28,180,102	952.03	158,368,706	16,500,000	141,868,706	859.81
其他收入	2,170,000	74,709	207,233	-132,524	-63.95	235,684	721,365	-485,681	-67.33
雜項收入	2,170,000	74,709	207,233	-132,524	-63.95	235,684	721,365	-485,681	-67.33
基金用途	832,650,000	28,161,313	45,279,912	-17,118,599	-37.81	177,842,733	177,408,641	434,092	0.24
空氣污染防治計畫	238,931,000	7,200,715	14,648,524	-7,447,809	-50.84	119,910,213	65,382,114	54,528,099	83.40
資源回收計畫	52,431,000	1,045,299	3,484,922	-2,439,623	-70.01	12,243,886	8,241,964	4,001,922	48.56
廢棄物清理計畫	374,849,000	6,639,345	21,748,428	-15,109,083	-69.47	30,420,826	82,320,061	-51,899,235	-63.05
水污染防治計畫	102,000	-	-	-	--	36,540	25,250	11,290	44.71
環境教育計畫	47,774,000	4,209,895	5,398,038	-1,188,143	-22.01	6,165,209	21,439,252	-15,274,043	-71.24

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5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	9,066,059	-	9,066,059	--	9,066,059	-	9,066,059	--
購建固定資產	118,563,000	9,066,059	-	9,066,059	--	9,066,059	-	9,066,059	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	299,060,000	94,665,709	43,291,490	51,374,219	118.67	343,975,164	195,057,790	148,917,374	76.35
期初基金餘額	1,726,223,000	1,793,878,233	1,877,989,300	-84,111,067	-4.48	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	1,888,543,942	1,921,280,790	-32,736,848	-1.70	1,888,543,942	1,921,280,790	-32,736,848	-1.70

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5月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收149,351,466元，主要係因：

1. 污染防治及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本月份本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，致污染防治及防治收入增加。
2. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估營建工程空氣污染防治費承商逾期繳納之滯納金與利息收入低估所致。
3. 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。
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434,092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年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,190,000元，於110年4月8日簽准併入110年度決算。

(2) 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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。

2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數9,468,913元，已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至5月底預算分配52,425,911元，執行數764,791元低於預算分配數51,661,120元，係承商載運本市110年度底渣至5月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2) 110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至5月底預算分配6,396,000元，執行數3,007,869元低於預算分配數3,388,131元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，

主要係因環保署補助辦理110年度臺北市環保夜市推動(含夜市攤販類點源污染調查)計畫評選委員出席費12,500元，已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1) 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，執行數1,152,530元低於預算分配數15,360,000元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。

(2) 辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因第一期款俟保險資料補正，審核作業完成後再行辦理撥款事宜。

6. 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。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年5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	-	-	-	7,200,715	14,648,524	-7,447,809	-50.84
		累計數	-	-	-	119,910,213	65,382,114	54,528,099	83.40
資源回收計畫		本月數	-	-	-	1,045,299	3,484,922	-2,439,623	-70.01
		累計數	-	-	-	12,243,886	8,241,964	4,001,922	48.56
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	6,639,345	21,748,428	-15,109,083	-69.47
		累計數	-	-	-	30,420,826	82,320,061	-51,899,235	-63.05
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	36,540	25,250	11,290	44.71
環境教育計畫		本月數	-	-	-	4,209,895	5,398,038	-1,188,143	-22.01
		累計數	-	-	-	6,165,209	21,439,252	-15,274,043	-71.24
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	8	-	-	9,066,059	-	9,066,059	--
		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							

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
主要業務計畫執行明細表附表
中華民國110年5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年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,190,000元，於110年4月8日簽准併入110年度決算。
- (2)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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數9,468,913元，已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至5月底預算分配52,425,911元，執行數764,791元低於預算分配數51,661,120元，係承商載運本市110年度底渣至5月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
- (2)110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至5月底預算分配6,396,000元，執行數3,007,869元低於預算分配數3,388,131元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，

主要係因環保署補助辦理110年度臺北市環保夜市推動(含夜市攤販類點源污染調查)計畫評選委員出席費12,500元，已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，執行數1,152,530元低於預算分配數15,360,000元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
- (2)辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因第一期款俟保險資料補正，審核作業完成後再行辦理撥款事宜。

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5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	-	-	-2,094,665	69,943,207	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-237,445	32,553,433	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	19,980,000	31,809,424	1,969,872	87,522,683	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	9,440,977	87,200,956	44,350,577	682,819,895	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	-	-	-263,289	2,959,287	
購建中固定資產	859,782,029	-	-	19,980,000	-	839,802,029	
電腦軟體	106,838	-	-	7,850	-	98,988	
合 計	3,126,004,094	-1,344,452,369	29,420,977	138,998,230	43,725,050	1,715,699,522	

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5月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備

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

減少：計31,809,424元

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

(2)係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。

2. 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

(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)增加：374,918元，係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)。

減少：85,286,978元

(1)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輛計29,211,320元。

(2)係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)係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)係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。

3. 購建中固定資產

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

4. 電腦軟體

(空)減少：計6,215元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計1,635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5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	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		
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	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	69,545,000	-	-	-	78,631,176	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		
總 計	9,086,176	118,563,000	-	-	-	127,649,176	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,682,649,824	100.00	負債	78,406,360	2.13
流動資產	1,894,542,050	51.45	流動負債	59,146,939	1.61
現金	1,802,295,340	48.94	應付款項	59,146,939	1.61
銀行存款	1,802,235,340	48.94	應付代收款	556,408	0.02
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	58,549,017	1.59
應收款項	3,853,400	0.10	其他應付款	41,514	0.00
應收帳款	613,845	0.02	其他負債	19,259,421	0.52
其他應收款	3,239,555	0.09	什項負債	19,259,421	0.52
預付款項	88,393,310	2.40	存入保證金	17,516,832	0.48
預付費用	88,393,310	2.40	應付退休及離職金	1,198,985	0.03
長期貸墊款及準備金	1,198,985	0.03	暫收及待結轉帳項	543,604	0.01
準備金	1,198,985	0.03	淨資產	3,604,243,464	97.87
退休及離職準備金	1,198,985	0.03	淨資產	3,604,243,464	97.87
固定資產	1,715,600,534	46.59	淨資產	3,604,243,464	97.87
土地改良物	69,943,207	1.90	累積餘額	3,326,120,503	90.32
土地改良物	101,950,815	2.77	本期賸餘	278,122,961	7.55
累計折舊－土地改良物	-32,007,608	-0.87			
房屋建築及設備	32,553,433	0.88			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	36,699,930	1.00			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,146,497	-0.11			
機械及設備	87,522,683	2.38			
機械及設備	230,851,502	6.27			
累計折舊－機械及設備	-143,328,819	-3.89			
交通及運輸設備	682,819,895	18.54			
交通及運輸設備	1,790,738,383	48.63			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,107,918,488	-30.08			
雜項設備	2,959,287	0.08			
雜項設備	16,285,194	0.44			
累計折舊－雜項設備	-13,325,907	-0.36			
購建中固定資產	839,802,029	22.80			
購建中固定資產	839,802,029	22.80			
無形資產	98,988	0.00			
無形資產	98,988	0.00			
電腦軟體	98,988	0.00			
其他資產	71,209,267	1.93			
什項資產	71,209,267	1.93			

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	122,827,022	521,817,897
徵收及依法分配收入	91,612,211	315,887,819
污染防制及防治收入	10,950,254	55,799,076
回收清除處理收入	79,730,636	232,029,896
違規罰款收入	2,215	108,134
環保提撥收入	929,106	27,950,713
政府撥入收入	31,140,102	205,694,394
公庫撥款收入	-	47,325,688
政府其他撥入收入	31,140,102	158,368,706
其他收入	74,709	235,684
雜項收入	74,709	235,684
支出	30,374,965	243,694,936
人事支出	648,634	2,792,379
人事支出	648,634	2,792,379
業務支出	15,447,488	39,746,655
業務支出	15,447,488	39,746,655
獎補助支出	2,914,336	125,526,763
補（協）助政府機關（構）	-	25,756,000
捐助國內團體	-	29,332,900

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	2,914,336	70,437,863
財產損失	374,918	19,818,571
財產交易損失	374,918	19,818,571
折舊、折耗及攤銷	10,904,793	55,099,691
固定資產折舊	10,903,223	55,091,841
無形資產攤銷	1,570	7,850
其他支出	84,796	710,877
其他支出	84,796	710,877
本期賸餘（短絀）	92,452,057	278,122,961
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,604,243,464

製表

清潔隊員王悅瑩

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5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	521,817,897	-	521,817,897	收入
徵收及依法分配收入	315,887,819	-	315,887,819	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	205,694,394	-	205,694,394	政府撥入收入
其他收入	235,684	-	235,684	其他收入
基金用途	177,842,733	65,852,203	243,694,936	支出
用人費用	2,792,379	-	2,792,379	人事支出
服務費用	36,053,549	3,693,106	39,746,655	業務支出
材料及用品費	2,873,381	-2,873,381	-	
租金、償債、利息及相關手續費	20,571	-20,571	-	
稅捐及規費(強制費)	53,560	-53,560	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	745,594	-745,594	-	
	125,526,763	-	125,526,763	獎補助支出
		19,818,571	19,818,571	財產損失
		55,099,691	55,099,691	折舊、折耗及攤銷
其他	710,877	-	710,877	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	9,066,059	-9,066,059		
本期賸餘(短絀)	343,975,164	-65,852,203	278,122,961	本期賸餘(短絀)

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5月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期初基金餘額	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	1,888,543,942	1,715,699,522	3,604,243,464	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5月31日

1.預算執行數欄「服務費用」36,053,549元與會計收支欄「業務支出」39,746,655元間之調整數3,693,106元，係：

(1)「材料及用品費」2,873,381元

(2)「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元

(3)「稅捐及規費(強制費)」53,560元

(4)「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」745,594元之調整數合計。

2.會計收支欄「財產損失」19,818,571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」55,099,691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。

臺北市空氣污染防治基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國110年5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5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 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 一一 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 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

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年5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	42,804,391	15,696,599	27,107,792	172.70	203,904,169	81,252,995	122,651,174	150.95
徵收及依法分配收入	133,505,000	11,284,941	12,715,766	-1,430,825	-11.25	56,210,965	47,748,830	8,462,135	17.72
污染防制及防治收入	129,000,000	10,950,254	11,316,600	-366,346	-3.24	55,770,359	46,213,000	9,557,359	20.68
違規罰款收入	410,000	2,215	34,166	-31,951	-93.52	108,134	170,830	-62,696	-36.70
環保提撥收入	4,095,000	332,472	1,365,000	-1,032,528	-75.64	332,472	1,365,000	-1,032,528	-75.64
政府撥入收入	144,000,000	31,514,995	2,960,000	28,554,995	964.70	147,648,489	33,400,000	114,248,489	342.06
公庫撥款收入	16,900,000	-	-	-	--	16,900,000	16,900,000	0	0.00
政府其他撥入收入	127,100,000	31,514,995	2,960,000	28,554,995	964.70	130,748,489	16,500,000	114,248,489	692.42
其他收入	250,000	4,455	20,833	-16,378	-78.62	44,715	104,165	-59,450	-57.07
雜項收入	250,000	4,455	20,833	-16,378	-78.62	44,715	104,165	-59,450	-57.07
基金用途	238,931,000	7,200,715	14,648,524	-7,447,809	-50.84	119,910,213	65,382,114	54,528,099	83.40
空氣污染防制計畫	238,931,000	7,200,715	14,648,524	-7,447,809	-50.84	119,910,213	65,382,114	54,528,099	83.40
本期賸餘(短絀)	38,824,000	35,603,676	1,048,075	34,555,601	3,297.05	83,993,956	15,870,881	68,123,075	429.23
期初基金餘額	130,760,000	213,979,283	145,582,806	68,396,477	46.98	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	249,582,959	146,630,881	102,952,078	70.21	249,582,959	146,630,881	102,952,078	70.21

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年5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.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係高估本月環保稽查大隊違反空氣污染防制法罰鍰收入款項提撥30%之收入所致。
- 4.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月份行政院環境保護署補助收入低估，致實際數較預算數增加。
- 5.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入以及高估廠商違約罰款之情事。
- 6.空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,190,000元，於110年4月8日簽准併入110年度決算。
 - (2)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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。

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5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	-	-	-	7,200,715	14,648,524	-7,447,809	-50.84
		累計數	-	-	-	119,910,213	65,382,114	54,528,099	83.40
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年5月份

空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,190,000元，於110年4月8日簽准併入110年度決算。
- (2)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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。

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5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	-	-	-150	40,506	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-3,436,620	17,743,007	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	43,265	-7,553	835,789	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-8,860	52,267	
電腦軟體	87,418	-	-	6,215	-	81,203	
合 計	83,218,718	-60,963,283	-	49,480	-3,453,183	18,752,772	

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈



臺北市空氣污染防治基金
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5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。

2.電腦軟體

減少：計6,215元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	273,222,446	100.00	負債	4,886,715	1.79
流動資產	203,127,397	74.35	流動負債	2,991,230	1.09
現金	181,978,274	66.60	應付款項	2,991,230	1.09
銀行存款	181,968,274	66.60	應付代收款	556,408	0.20
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	2,393,308	0.88
應收款項	1,764,078	0.65	其他應付款	41,514	0.02
其他應收款	1,764,078	0.65	其他負債	1,895,485	0.69
預付款項	19,385,045	7.09	什項負債	1,895,485	0.69
預付費用	19,385,045	7.09	存入保證金	645,000	0.24
長期貸墊款及準備金	1,198,985	0.44	應付退休及離職金	1,198,985	0.44
準備金	1,198,985	0.44	暫收及待結轉帳項	51,500	0.02
退休及離職準備金	1,198,985	0.44	淨資產	268,335,731	98.21
固定資產	18,671,569	6.83	淨資產	268,335,731	98.21
房屋建築及設備	40,506	0.01	淨資產	268,335,731	98.21
房屋建築及設備	3,000,255	1.10	累積餘額	187,844,438	68.75
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,749	-1.08	本期賸餘	80,491,293	29.46
機械及設備	17,743,007	6.49			
機械及設備	61,080,655	22.36			

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-43,337,648	-15.86			
交通及運輸設備	835,789	0.31			
交通及運輸設備	18,894,343	6.92			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,058,554	-6.61			
雜項設備	52,267	0.02			
雜項設備	112,782	0.04			
累計折舊－雜項設備	-60,515	-0.02			
無形資產	81,203	0.03			
無形資產	81,203	0.03			
電腦軟體	81,203	0.03			
其他資產	50,143,292	18.35			
什項資產	50,143,292	18.35			
暫付及待結轉帳項	50,143,292	18.35			
合 計	273,222,446	100.00	合 計	273,222,446	100.00

註: 信託代理與保證資產4,540,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債4,540,000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

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	42,804,391	203,904,169
徵收及依法分配收入	11,284,941	56,210,965
污染防制及防治收入	10,950,254	55,770,359
違規罰款收入	2,215	108,134
環保提撥收入	332,472	332,472
政府撥入收入	31,514,995	147,648,489
公庫撥款收入	-	16,900,000
政府其他撥入收入	31,514,995	130,748,489
其他收入	4,455	44,715
雜項收入	4,455	44,715
支出	7,901,161	123,412,876
人事支出	337,826	1,766,257
人事支出	337,826	1,766,257
業務支出	4,089,904	14,085,566
業務支出	4,089,904	14,085,566
獎補助支出	2,698,000	103,397,900
補（協）助政府機關（構）	-	4,521,000
捐助國內團體	-	29,332,900
其他獎補助	2,698,000	69,544,000

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	433
財產交易損失	-	433
折舊、折耗及攤銷	700,446	3,502,230
固定資產折舊	699,203	3,496,015
無形資產攤銷	1,243	6,215
其他支出	74,985	660,490
其他支出	74,985	660,490
本期賸餘（短絀）	34,903,230	80,491,293
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	268,335,731

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5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	203,904,169	-	203,904,169	收入
徵收及依法分配收入	56,210,965	-	56,210,965	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	147,648,489	-	147,648,489	政府撥入收入
其他收入	44,715	-	44,715	其他收入
基金用途	119,910,213	3,502,663	123,412,876	支出
用人費用	1,766,257	-	1,766,257	人事支出
服務費用	14,056,866	28,700	14,085,566	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	27,900	-27,900	-	
	103,397,900	-	103,397,900	獎補助支出
		433	433	財產損失
		3,502,230	3,502,230	折舊、折耗及攤銷
其他	660,490	-	660,490	其他支出
本期賸餘(短絀)	83,993,956	-3,502,663	80,491,293	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	249,582,959	18,752,772	268,335,731	期末淨資產

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金
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5月31日

- 1.會計收支欄「財產損失」433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」14,056,866元與會計收支欄「業務支出」14,085,566元間之調整數28,700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」27,900元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」3,502,230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5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5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 —— 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 —— 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 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 13 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5月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	40,592,000	2,530,625	3,382,400	-851,775	-25.18	37,712,159	16,897,200	20,814,959	123.19
徵收及依法分配收入	40,392,000	2,903,518	3,366,000	-462,482	-13.74	12,937,541	16,830,000	-3,892,459	-23.13
回收清除處理收入	40,392,000	2,903,518	3,366,000	-462,482	-13.74	12,937,541	16,830,000	-3,892,459	-23.13
政府撥入收入	-	-374,893	-	-374,893	--	24,770,217	-	24,770,217	--
政府其他撥入收入	-	-374,893	-	-374,893	--	24,770,217	-	24,770,217	--
其他收入	200,000	2,000	16,400	-14,400	-87.80	4,401	67,200	-62,799	-93.45
雜項收入	200,000	2,000	16,400	-14,400	-87.80	4,401	67,200	-62,799	-93.45
基金用途	52,431,000	10,111,358	3,484,922	6,626,436	190.15	21,309,945	8,241,964	13,067,981	158.55
資源回收計畫	52,431,000	1,045,299	3,484,922	-2,439,623	-70.01	12,243,886	8,241,964	4,001,922	48.56
建築及設備計畫	-	9,066,059	-	9,066,059	--	9,066,059	-	9,066,059	--
購建固定資產	-	9,066,059	-	9,066,059	--	9,066,059	-	9,066,059	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-11,839,000	-7,580,733	-102,522	-7,478,211	--	16,402,214	8,655,236	7,746,978	89.51
期初基金餘額	100,229,000	113,224,295	108,986,758	4,237,537	3.89	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	105,643,562	108,884,236	-3,240,674	-2.98	105,643,562	108,884,236	-3,240,674	-2.98

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5月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月再生家具販售所得較預期減少。
- 2.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度資源回收工作計畫」第1期款10,600,000元、「110年度資收關懷計畫」1,190,000元、「110年度循環經濟資收大軍計畫」第1期款3,812,934元及「109年汰換老舊資源回收車」9,167,283元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件現多採用電子領標大幅減少工本費收入及高估廠商違約罰款所致。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數9,468,913元，已於110年1月14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5月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數		量	金		額		
名	稱		單位	實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
									金額	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	1,045,299	3,484,922	-2,439,623	-70.01	
		累計數	-	-	-	12,243,886	8,241,964	4,001,922	48.56	
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	8	-	-	9,066,059	-	9,066,059	--	
		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								
		本月數								
		累計數								

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」執行數9,468,913元, 已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

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5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	-	-	-12,045	14,017	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-1,900	116,472	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	-	-	-225,955	2,189,177	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	9,066,059	1,870,713	-2,196,386	66,618,786	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	-	-23,257	406,488	
電腦軟體	19,420	-	-	1,635	-	17,785	
合 計	175,066,199	-110,437,642	9,066,059	1,872,348	-2,459,543	69,362,725	

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5月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 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1,635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5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		
總 計	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	180,210,464	100.00	負債	5,204,177	2.89
流動資產	110,534,021	61.34	流動負債	65,073	0.04
現金	94,066,026	52.20	應付款項	65,073	0.04
銀行存款	94,026,026	52.18	應付費用	65,073	0.04
零用及週轉金	40,000	0.02	其他負債	5,139,104	2.85
應收款項	613,845	0.34	什項負債	5,139,104	2.85
應收帳款	613,845	0.34	存入保證金	4,647,000	2.58
預付款項	15,854,150	8.80	暫收及待結轉帳項	492,104	0.27
預付費用	15,854,150	8.80	淨資產	175,006,287	97.11
固定資產	69,344,940	38.48	淨資產	175,006,287	97.11
土地改良物	14,017	0.01	淨資產	175,006,287	97.11
土地改良物	437,717	0.24	累積餘額	153,869,905	85.38
累計折舊－土地改良物	-423,700	-0.24	本期賸餘	21,136,382	11.73
房屋建築及設備	116,472	0.06			
房屋建築及設備	184,579	0.10			
累計折舊－房屋建築及設備	-68,107	-0.04			
機械及設備	2,189,177	1.21			
機械及設備	6,965,822	3.87			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-4,776,645	-2.65			
交通及運輸設備	66,618,786	36.97			
交通及運輸設備	162,916,249	90.40			
累計折舊－交通及運輸設備	-96,297,463	-53.44			
雜項設備	406,488	0.23			
雜項設備	11,737,758	6.51			
累計折舊－雜項設備	-11,331,270	-6.29			
無形資產	17,785	0.01			
無形資產	17,785	0.01			
電腦軟體	17,785	0.01			
其他資產	313,718	0.17			
什項資產	313,718	0.17			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	301,718	0.17			
合 計	180,210,464	100.00	合 計	180,210,464	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,530,625	37,712,159
徵收及依法分配收入	2,903,518	12,937,541
回收清除處理收入	2,903,518	12,937,541
政府撥入收入	-374,893	24,770,217
政府其他撥入收入	-374,893	24,770,217
其他收入	2,000	4,401
雜項收入	2,000	4,401
支出	2,086,454	16,575,777
人事支出	300,846	990,075
人事支出	300,846	990,075
業務支出	528,117	10,359,948
業務支出	528,117	10,359,948
獎補助支出	216,336	893,863
其他獎補助	216,336	893,863
財產損失	-	18,708
財產交易損失	-	18,708
折舊、折耗及攤銷	1,041,155	4,313,183
固定資產折舊	1,040,828	4,311,548
無形資產攤銷	327	1,635

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	444,171	21,136,382
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	175,006,287

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5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	37,712,159	-	37,712,159	收入
徵收及依法分配收入	12,937,541	-	12,937,541	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	24,770,217	-	24,770,217	政府撥入收入
其他收入	4,401	-	4,401	其他收入
基金用途	21,309,945	-4,734,168	16,575,777	支出
用人費用	990,075	-	990,075	人事支出
服務費用	7,464,148	2,895,800	10,359,948	業務支出
材料及用品費	2,821,669	-2,821,669	-	
租金、償債、利息及相關手續費	20,571	-20,571	-	
稅捐及規費(強制費)	53,560	-53,560	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	893,863	-	893,863	獎補助支出
		18,708	18,708	財產損失
		4,313,183	4,313,183	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	9,066,059	-9,066,059		
本期賸餘(短絀)	16,402,214	4,734,168	21,136,382	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

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	105,643,562	69,362,725	175,006,287	期末淨資產

需于劉長股

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5月31日

- 1.會計收支欄「財產損失」18,708元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 2.預算執行數欄「服務費用」7,464,148元與會計收支欄「業務支出」10,359,948元間之調整數2,895,800元，係「材料及用品費」2,821,669元、「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元、「稅捐及規費(強制費)」53,560元之調整數。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」4,313,183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」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。

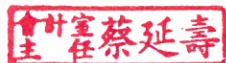
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

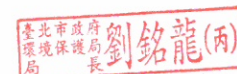
特別收入基金

中華民國110年5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5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 7 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 9 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 8 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 頁

臺北市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5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	76,827,118	68,703,313	8,123,805	11.82	249,518,043	245,247,876	4,270,167	1.74
徵收及依法分配收入	729,286,000	76,827,118	68,543,313	8,283,805	12.09	219,092,355	214,342,188	4,750,167	2.22
回收清除處理收入	729,286,000	76,827,118	68,543,313	8,283,805	12.09	219,092,355	214,342,188	4,750,167	2.22
政府撥入收入	47,583,000	-	-	-	--	30,425,688	30,425,688	0	0.00
公車撥款收入	30,426,000	-	-	-	--	30,425,688	30,425,688	0	0.00
政府其他撥入收入	17,157,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	-	480,000	-480,000	--
雜項收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	-	480,000	-480,000	--
基金用途	493,412,000	6,639,345	21,748,428	-15,109,083	-69.47	30,420,826	82,320,061	-51,899,235	-63.05
廢棄物清理計畫	374,849,000	6,639,345	21,748,428	-15,109,083	-69.47	30,420,826	82,320,061	-51,899,235	-63.05
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	70,187,773	46,954,885	23,232,888	49.48	219,097,217	162,927,815	56,169,402	34.48
期初基金餘額	1,357,060,000	1,303,985,856	1,473,032,930	-169,047,074	-11.48	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	1,374,173,629	1,519,987,815	-145,814,186	-9.59	1,374,173,629	1,519,987,815	-145,814,186	-9.59

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年5月份

1. 雜項收入未發生實際數，主要係因違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。

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51,899,235元，主要係：

(1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至5月底預算分配52,425,911元，執行數764,791元低於預算分配數51,661,120元，係承商載運本市110年度底渣至5月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2) 110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至5月底預算分配6,396,000元，執行數3,007,869元低於預算分配數3,388,131元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

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5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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	6,639,345	21,748,428	-15,109,083	-69.47	
		累計數	-	-	-	30,420,826	82,320,061	-51,899,235	-63.05	
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--	
		累計數	-	-	-	-	-	-	--	
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								
		本月數								
		累計數								

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

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5月份

廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數51,899,235元，主要係：

1. 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至5月底預算分配52,425,911元，執行數764,791元低於預算分配數51,661,120元，係承商載運本市110年度底渣至5月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
2. 110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至5月底預算分配6,396,000元，執行數3,007,869元低於預算分配數3,388,131元，係因採購案遲至2月24日才辦理決標，且現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

臺北市一般廢棄物清除處理基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年5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	-	-	-2,082,620	69,929,190	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-235,395	32,396,455	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	19,980,000	31,809,424	5,769,232	66,245,823	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	374,918	85,286,978	46,554,516	615,365,165	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	-	-	-231,172	2,499,165	
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	20,354,918	137,076,402	49,774,561	1,626,237,827	

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年5月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

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

減少：計31,809,424元

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

(2)係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。

2.交通及運輸設備

增加：374,918元，係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)。

減少：85,286,978元

(1)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輛計29,211,320元。

(2)係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)係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)係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。

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

平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,062,303,968	100.00	負債	61,892,512	2.02
流動資產	1,417,801,284	46.30	流動負債	51,142,680	1.67
現金	1,366,647,169	44.63	應付款項	51,142,680	1.67
銀行存款	1,366,647,169	44.63	應付費用	51,142,680	1.67
預付款項	51,154,115	1.67	其他負債	10,749,832	0.35
預付費用	51,154,115	1.67	什項負債	10,749,832	0.35
固定資產	1,626,237,827	53.11	存入保證金	10,749,832	0.35
土地改良物	69,929,190	2.28	淨資產	3,000,411,456	97.98
土地改良物	101,513,098	3.31	淨資產	3,000,411,456	97.98
累計折舊－土地改良物	-31,583,908	-1.03	淨資產	3,000,411,456	97.98
房屋建築及設備	32,396,455	1.06	累積餘額	2,848,261,162	93.01
房屋建築及設備	33,515,096	1.09	本期賸餘	152,150,294	4.97
累計折舊－房屋建築及設備	-1,118,641	-0.04			
機械及設備	66,245,823	2.16			
機械及設備	161,093,125	5.26			
累計折舊－機械及設備	-94,847,302	-3.10			
交通及運輸設備	615,365,165	20.09			
交通及運輸設備	1,608,912,291	52.54			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年5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	-993,547,126	-32.44			
雜項設備	2,499,165	0.08			
雜項設備	4,298,022	0.14			
累計折舊－雜項設備	-1,798,857	-0.06			
購建中固定資產	839,802,029	27.42			
購建中固定資產	839,802,029	27.42			
其他資產	18,264,857	0.60			
什項資產	18,264,857	0.60			
暫付及待結轉帳項	18,264,857	0.60			
合 計	3,062,303,968	100.00	合 計	3,062,303,968	100.00

註: 信託代理與保證資產21,761,435元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債21,761,435元，係履約保證金及保固保證金。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	76,827,118	249,518,043
徵收及依法分配收入	76,827,118	219,092,355
回收清除處理收入	76,827,118	219,092,355
政府撥入收入	-	30,425,688
公庫撥款收入	-	30,425,688
支出	16,150,098	97,367,749
業務支出	6,639,345	9,190,826
業務支出	6,639,345	9,190,826
獎補助支出	-	21,230,000
補（協）助政府機關（構）	-	21,230,000
財產損失	374,918	19,799,430
財產交易損失	374,918	19,799,430
折舊、折耗及攤銷	9,135,835	47,147,493
固定資產折舊	9,135,835	47,147,493
本期賸餘（短絀）	60,677,020	152,150,294
期初淨資產	-	2,848,261,162
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,000,411,456

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5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	249,518,043	-	249,518,043	收入
徵收及依法分配收入	219,092,355	-	219,092,355	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	30,425,688	-	30,425,688	政府撥入收入
基金用途	30,420,826	66,946,923	97,367,749	支出
服務費用	9,190,826	-	9,190,826	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,230,000	-	21,230,000	獎補助支出
		19,799,430	19,799,430	財產損失
		47,147,493	47,147,493	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	219,097,217	-66,946,923	152,150,294	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	1,374,173,629	1,626,237,827	3,000,411,456	期末淨資產

註: 1.會計收支欄「財產損失」19,799,430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」47,147,493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

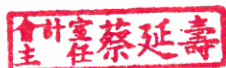
臺北市環境教育基金

會 計 月 報

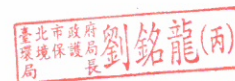
特 別 收 入 基 金

中華民國110年5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5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5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	664,888	789,090	-124,202	-15.74	30,654,809	28,942,360	1,712,449	5.92
徵收及依法分配收入	34,326,000	596,634	779,090	-182,456	-23.42	27,618,241	28,872,360	-1,254,119	-4.34
環保提撥收入	34,326,000	596,634	779,090	-182,456	-23.42	27,618,241	28,872,360	-1,254,119	-4.34
政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,850,000	-	2,850,000	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,850,000	-	2,850,000	--
其他收入	120,000	68,254	10,000	58,254	582.54	186,568	70,000	116,568	166.53
雜項收入	120,000	68,254	10,000	58,254	582.54	186,568	70,000	116,568	166.53
基金用途	47,774,000	4,209,895	5,398,038	-1,188,143	-22.01	6,165,209	21,439,252	-15,274,043	-71.24
環境教育計畫	47,774,000	4,209,895	5,398,038	-1,188,143	-22.01	6,165,209	21,439,252	-15,274,043	-71.24
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	-3,545,007	-4,608,948	1,063,941	--	24,489,600	7,503,108	16,986,492	226.39
期初基金餘額	136,978,000	161,632,354	149,090,056	12,542,298	8.41	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	123,650,000	158,087,347	144,481,108	13,606,239	9.42	158,087,347	144,481,108	13,606,239	9.42

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5月份

- 1.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理110年度環境教育專案計畫2,400,000元、110年度社區環境調查及改造計畫450,000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，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，於109年底多估應付費用轉列雜項收入所致。
- 3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數15,274,043元，主要係因：
 - (1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，執行數1,152,530元低於預算分配數15,360,000元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
 - (2)辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因第一期款俟保險資料補正，審核作業完成後再行辦理撥款事宜。

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5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	金額	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	4,209,895	5,398,038	-1,188,143	-22.01
		累計數	-	-	-	6,165,209	21,439,252	-15,274,043	-71.24
		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, 累計實際數低於預算數15,274,043元, 主要係因:

1. 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精, 執行數1,152,530元低於預算分配數15,360,000元, 係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致, 俟後注意辦理。
2. 辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元, 係因第一期款俟保險資料補正, 審核作業完成後再行辦理撥款事宜。

製表

專員楊麗華

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

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5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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	164,122,364	100.00	負債	6,032,956	3.68
流動資產	161,632,903	98.48	流動負債	4,947,956	3.01
現金	158,174,726	96.38	應付款項	4,947,956	3.01
銀行存款	158,164,726	96.37	應付費用	4,947,956	3.01
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,085,000	0.66
應收款項	1,458,177	0.89	什項負債	1,085,000	0.66
其他應收款	1,458,177	0.89	存入保證金	1,085,000	0.66
預付款項	2,000,000	1.22	淨資產	158,089,408	96.32
預付費用	2,000,000	1.22	淨資產	158,089,408	96.32
固定資產	2,061	0.00	淨資產	158,089,408	96.32
機械及設備	539	0.00	累積餘額	133,599,808	81.40
機械及設備	53,900	0.03	本期賸餘	24,489,600	14.92
累計折舊－機械及設備	-53,361	-0.03			
交通及運輸設備	155	0.00			
交通及運輸設備	15,500	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,345	-0.01			
雜項設備	1,367	0.00			
雜項設備	136,632	0.08			

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	664,888	30,654,809
徵收及依法分配收入	596,634	27,618,241
環保提撥收入	596,634	27,618,241
政府撥入收入	-	2,850,000
政府其他撥入收入	-	2,850,000
其他收入	68,254	186,568
雜項收入	68,254	186,568
支出	4,209,895	6,165,209
人事支出	9,962	36,047
人事支出	9,962	36,047
業務支出	4,190,122	6,078,775
業務支出	4,190,122	6,078,775
其他支出	9,811	50,387
其他支出	9,811	50,387
本期賸餘（短絀）	-3,545,007	24,489,600
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	158,089,408

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年5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	30,654,809	-	30,654,809	收入
徵收及依法分配收入	27,618,241	-	27,618,241	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	2,850,000	-	2,850,000	政府撥入收入
其他收入	186,568	-	186,568	其他收入
基金用途	6,165,209	-	6,165,209	支出
用人費用	36,047	-	36,047	人事支出
服務費用	5,318,169	760,606	6,078,775	業務支出
材料及用品費	42,912	-42,912	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	717,694	-717,694	-	
其他	50,387	-	50,387	其他支出
本期賸餘(短絀)	24,489,600	-	24,489,600	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	158,087,347	2,061	158,089,408	期末淨資產

註: 預算執行數欄「服務費用」5,318,169元與會計收支欄「業務支出」6,078,775元間之調整數760,606元,係「材料及用品費」42,912元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」717,694元之調整數合計。

臺北市水污染防治基金

會 計 月 報

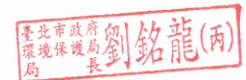
特 別 收 入 基 金

中華民國110年5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5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 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 一一 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
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5月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	448,000	-	-	-	..	28,717	126,000	-97,283	-77.21
徵收及依法分配收入	448,000	-	-	-	..	28,717	126,000	-97,283	-77.21
污染防制及防治收入	252,000	-	-	-	..	28,717	126,000	-97,283	-77.21
環保提撥收入	196,000	-	-	-	..	-	-	-	..
基金用途	102,000	-	-	-	..	36,540	25,250	11,290	44.71
水污染防治計畫	102,000	-	-	-	..	36,540	25,250	11,290	44.71
本期賸餘(短絀)	346,000	-	-	-	..	-7,823	100,750	-108,573	..
期初基金餘額	1,196,000	1,056,445	1,296,750	-240,305	-18.53	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	1,542,000	1,056,445	1,296,750	-240,305	-18.53	1,056,445	1,296,750	-240,305	-18.53

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

2.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上,主要係因環保署補助辦理110年度臺北市環保夜市推動(含夜市攤販類點源污染調查)計畫評選委員出席費12,500元,已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年5月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	36,540	25,250	11,290	44.71
		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, 主要係因環保署補助辦理110年度臺北市環保夜市推動(含夜市攤販類點源污染調查)計畫評選委員出席費12,500元, 已於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

臺北市水污染防治基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年5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	-	-	-136,785	1,344,137	
合 計	1,658,000	-177,078	-	-	-136,785	1,344,137	

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金 平衡表

中華民國110年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,790,582	100.00	負債	390,000	13.98
流動資產	1,446,445	51.83	其他負債	390,000	13.98
現金	1,429,145	51.21	什項負債	390,000	13.98
銀行存款	1,429,145	51.21	存入保證金	390,000	13.98
應收款項	17,300	0.62	淨資產	2,400,582	86.02
其他應收款	17,300	0.62	淨資產	2,400,582	86.02
固定資產	1,344,137	48.17	淨資產	2,400,582	86.02
機械及設備	1,344,137	48.17	累積餘額	2,545,190	91.21
機械及設備	1,658,000	59.41	本期短絀	-144,608	-5.18
累計折舊－機械及設備	-313,863	-11.25			
合 計	2,790,582	100.00	合 計	2,790,582	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5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	28,717
徵收及依法分配收入	-	28,717
污染防制及防治收入	-	28,717
支出	27,357	173,325
業務支出	-	31,540
業務支出	-	31,540
獎補助支出	-	5,000
補（協）助政府機關（構）	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	27,357	136,785
固定資產折舊	27,357	136,785
本期賸餘（短絀）	-27,357	-144,608
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,400,582

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5月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	28,717	-	28,717	收入
徵收及依法分配收入	28,717	-	28,717	徵收及依法分配收入
基金用途	36,540	136,785	173,325	支出
服務費用	23,540	8,000	31,540	業務支出
材料及用品費	8,000	-8,000	-	
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
		136,785	136,785	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-7,823	-136,785	-144,608	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	1,056,445	1,344,137	2,400,582	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」23,540元與會計收支欄「業務支出」31,540元間之調整數8,000元，係「材料及用品費」8,000元之調整數。

2.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」136,785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。