

# 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9月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 劉銘龍

臺北市政府  
環境保護局長  
劉銘龍(用)

# 臺北市環境保護基金

## 目 次

中華民國110年9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 11 頁      |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 9 至 10 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 11 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 14 頁 |
| 二、收入支出表                         | 第 15 至 16 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 17 至 19 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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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 | 92,196,020 | 103,699,676 | -11,503,656 | -11.09 | 899,152,308 | 714,980,395 | 184,171,913  | 25.76    |
| 徵收及依法分配收入 | 937,957,000   | 73,397,291 | 94,115,443  | -20,718,152 | -22.01 | 627,786,824 | 619,632,910 | 8,153,914    | 1.32     |
| 污染防治及防治收入 | 129,252,000   | 11,555,270 | 12,741,600  | -1,186,330  | -9.31  | 108,068,063 | 89,866,400  | 18,201,663   | 20.25    |
| 回收清除處理收入  | 769,678,000   | 60,240,867 | 79,195,587  | -18,954,720 | -23.93 | 487,988,013 | 494,642,296 | -6,654,283   | -1.35    |
| 違規罰款收入    | 410,000       | 56,396     | 34,166      | 22,230      | 65.06  | 431,480     | 307,494     | 123,986      | 40.32    |
| 環保提撥收入    | 38,617,000    | 1,544,758  | 2,144,090   | -599,332    | -27.95 | 31,299,268  | 34,816,720  | -3,517,452   | -10.10   |
| 政府撥入收入    | 191,583,000   | 18,758,484 | 9,382,500   | 9,375,984   | 99.93  | 270,264,187 | 93,808,188  | 176,455,999  | 188.10   |
| 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   | 18,758,484 | 9,382,500   | 9,375,984   | 99.93  | 222,938,499 | 46,482,500  | 176,455,999  | 379.62   |
| 其他收入      | 2,170,000     | 40,245     | 201,733     | -161,488    | -80.05 | 1,101,297   | 1,539,297   | -438,000     | -28.45   |
| 雜項收入      | 2,170,000     | 40,245     | 201,733     | -161,488    | -80.05 | 1,101,297   | 1,539,297   | -438,000     | -28.45   |
| 基金用途      | 832,650,000   | 99,242,625 | 81,694,368  | 17,548,257  | 21.48  | 517,235,641 | 548,552,417 | -31,316,776  | -5.71    |
| 空氣污染防治計畫  | 238,931,000   | 11,368,718 | 21,878,824  | -10,510,106 | -48.04 | 222,999,132 | 149,003,146 | 73,995,986   | 49.66    |
| 資源回收計畫    | 52,431,000    | 11,977,724 | 1,449,794   | 10,527,930  | 726.17 | 47,786,078  | 19,667,940  | 28,118,138   | 142.96   |
| 廢棄物清理計畫   | 374,849,000   | 26,392,889 | 54,277,712  | -27,884,823 | -51.37 | 139,209,123 | 255,215,927 | -116,006,804 | -45.45   |
| 水污染防治計畫   | 102,000       | 457,800    | -           | 457,800     | --     | 1,663,696   | 53,500      | 1,610,196    | 3,009.71 |
| 環境教育計畫    | 47,774,000    | 3,763,804  | 2,588,038   | 1,175,766   | 45.43  | 14,500,606  | 29,946,104  | -15,445,498  | -51.58   |

# 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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 本年度<br>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   | 45,281,690    | 1,500,000     | 43,781,690  | 2,918.78 | 91,077,006    | 94,665,800    | -3,588,794   | -3.79  |
| 購建固定資產   | 118,563,000   | 45,281,690    | 1,500,000     | 43,781,690  | 2,918.78 | 91,077,006    | 94,665,800    | -3,588,794   | -3.79  |
| 其他       | -             | -             | -             | -           | -        | -             | -             | -            | -      |
| 本期賸餘(短絀) | 299,060,000   | -7,046,605    | 22,005,308    | -29,051,913 | -        | 381,916,667   | 166,427,978   | 215,488,689  | 129.48 |
| 期初基金餘額   | 1,726,223,000 | 1,933,532,050 | 1,870,645,670 | 62,886,380  | 3.36     | 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 | 1,926,485,445 | 1,892,650,978 | 33,834,467  | 1.79     | 1,926,485,445 | 1,892,650,978 | 33,834,467   | 1.79   |

# 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9月份

### 一、基金來源累計實際數較預算數超收184,171,913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增加所致。
3. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因高估截至本月份環保稽查大隊違反各類環保法令罰鍰收入依比例提撥之款項收入所致。
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，主要係因預估本月份環保署補助收入低估，致實際數較預算數增加。
5. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。

### 二、基金用途累計實際數較預算數短支31,316,776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83,912,000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. 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」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計30,942,645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。
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9月預算分配112,431,185元，執行數35,632,309元低於預算分配數76,798,876元，係因承商清運、處理本市底渣至9月30日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
  - (2) 110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至9月預算分配22,000,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數19,872,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (3) 內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至9月預算分配5,500,000元，執行數低於預算分配數5,500,000元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，預定10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (4) 內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至9月底預算分配5,400,000元，執行數低於預算分配數5,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (5) 內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至9月底預算分配5,100,000元，執行數低於預算分配數5,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (6) 內湖廠焚化爐體相關設備整修：截至9月底預算分配3,500,000元，執行數低於預算分配數3,500,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

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年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,610,196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，截至9月預算分配15,360,000元，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470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」截至9月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，並完成第二期款審查作業，刻正辦理付款作業。
- (3) 辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」截至9月預算分配1,000,000元，執行數低於預算分配數1,000,000元，係未注意配合憑證移回月份所致，爾後核實分配預算。

# 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9月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |    | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |        | 金 額         |             | 比較增減         |          |
|---------------|----|-------------|-----|-----|--------|-------------|-------------|--------------|----------|
|               |    |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數 % | 實際數         | 預算數         | 金額           | %        |
| 名 稱           | 單位 |             |     |     |        |             |             |              |          |
| 空氣污染防治計畫      |    | 本月數         | -   | -   | -      | 11,368,718  | 21,878,824  | -10,510,106  | -48.04   |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -      | 222,999,132 | 149,003,146 | 73,995,986   | 49.66    |
| 資源回收計畫        |    | 本月數         | -   | -   | -      | 11,977,724  | 1,449,794   | 10,527,930   | 726.17   |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -      | 47,786,078  | 19,667,940  | 28,118,138   | 142.96   |
| 廢棄物清理計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -      | 26,392,889  | 54,277,712  | -27,884,823  | -51.37   |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -      | 139,209,123 | 255,215,927 | -116,006,804 | -45.45   |
| 水污染防治計畫       |    | 本月數         | -   | -   | -      | 457,800     | -           | 457,800      | --       |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -      | 1,663,696   | 53,500      | 1,610,196    | 3,009.71 |
| 環境教育計畫        |    | 本月數         | -   | -   | -      | 3,763,804   | 2,588,038   | 1,175,766    | 45.43    |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -      | 14,500,606  | 29,946,104  | -15,445,498  | -51.58   |
| 辦理環保業務所需之車輛購置 |    | 本月數         | 12  | -   | -      | 41,696,790  | -           | 41,696,790   | --       |
|               |    | 累計數         | 20  | 28  | 71.43  | 50,762,849  | 78,631,176  | -27,868,327  | -35.44   |
|               |    | 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9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83,912,000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.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」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計30,942,645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。
- 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9月預算分配112,431,185元，執行數35,632,309元低於預算分配數76,798,876元，係因承商清運、處理本市底渣至9月30日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
  - (2)110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至9月預算分配22,000,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數19,872,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (3)內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至9月預算分配5,500,000元，執行數低於預算分配數5,500,000元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，預定10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (4)內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至9月底預算分配5,400,000元，執行數低於預算分配數5,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (5)內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至9月底預算分配5,100,000元，執行數低於預算分配數5,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (6)內湖廠焚化爐體相關設備整修：截至9月底預算分配3,500,000元，執行數低於預算分配數3,500,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
- 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年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,610,196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，截至9月預算分配15,360,000元，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470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」截至9月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，並完成第二期款審查作業，刻正辦理付款作業。
  - (3)辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」截至9月預算分配1,000,000元，執行數低於預算分配數1,000,000元，係未注意配合憑證移回月份所致，爾後核實分配預算。
- 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，累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係109-111年度汰換環保清潔車輛截至9月預算分配69,545,000元，執行數僅41,696,790元，因部份車輛打造期較長，故無法如期付款。

**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9月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數    |             | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3)  | 減少數<br>(4)  |                                     |                                       |    |
| 土地改良物   | 101,950,815      | -29,912,943                       | -           | -           | -3,770,401                          | 68,267,471                            |    |
| 房屋及建築   | 36,699,930       | -3,909,052                        | -           | -           | -427,401                            | 32,363,477                            |    |
| 機械及設備   | 242,680,926      | -145,298,691                      | 99,128,984  | 52,511,524  | -7,009,768                          | 136,989,927                           |    |
| 交通及運輸設備 | 1,868,498,362    | -1,152,269,065                    | 51,137,767  | 87,200,956  | 10,454,739                          | 690,620,847                           |    |
| 雜項設備    | 16,285,194       | -13,062,618                       | 14,900      | -           | -468,455                            | 2,769,021                             |    |
| 購建中固定資產 | 859,782,029      | -                                 | 36,729,257  | 95,416,356  | -                                   | 801,094,930                           |    |
| 電腦軟體    | 106,838          | -                                 | -           | 14,130      | -                                   | 92,708                                |    |
| 合 計     | 3,126,004,094    | -1,344,452,369                    | 187,010,908 | 235,142,966 | -1,221,286                          | 1,732,198,381                         |    |



# 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9月份

本年度成本變動主要增減原因：

### 1. 機械及設備

(資)增加：計127,728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)。

(廢)增加：計99,001,256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23,569,856元。
- (4)110年度「汰換大型鏟裝機1臺」3,584,900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。

減少：計52,511,524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。

### 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：42,071,708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。

減少：85,286,978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。

### 3. 雜項設備

(資)增加：計14,900元，係環保署補助辦理購置背負式吹葉機1臺(代收代付)。

### 4. 購建中固定資產

(廢)增加：36,729,257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「內湖廠污管線系統及附屬設備」466,101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9月份

減少：95,416,356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23,569,856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. 電腦軟體

(空)減少：計11,187元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,943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9月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 本年度可用預算數    |                  |                              |                                    |         |             | 累計<br>預算<br>分配數<br>(1) | 執行情形       |                  |                   |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因   | 改進<br>措施    |
|---------|-------------|------------------|------------------------------|------------------------------------|---------|-------------|------------------------|------------|------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---|-------------|
|         | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 奉准先行<br>辦理俟以<br>後年度補<br>辦預算數 | 配合總預<br>算追加預<br>算辦理之<br>購建固定<br>資產 | 調整數     | 合計          |                        | 累計執行數      |                  |                   |              | 比較增減              |              |   |             |
|         |             |                  |                              |                                    |         |             |                        | 實支數<br>(2) | 應付<br>未付數<br>(3) | 合計<br>(4)=(2)+(3) | %<br>(4)/(1) | 金額<br>(5)=(4)-(1) | %<br>(5)/(1) |   |             |
| 建築及設備計畫 | 9,086,176   | 118,563,000      | 8,550,000                    | -                                  | -       | 136,199,176 | 104,218,077            | 91,077,006 | -                | 91,077,006        | 87.39        | -13,141,071       | -12.61       |   |             |
| 土地改良物   | -           | -                | 4,950,000                    | -                                  | -       | 4,950,000   | 466,101                | 466,101    | -                | 466,101           | 100.00       | 0                 | 0.00         |   |             |
| 土地改良物   | -           | -                | 4,950,000                    | -                                  | -       | 4,950,000   | 466,101                | -          | -                | -                 | -            | -466,101          | -            |   |             |
| 購建中固定資產 | -           | -                | -                            | -                                  | -       | -           | -                      | 466,101    | -                | 466,101           | -            | 466,101           | -            |   |             |
| 機械及設備   | -           | 49,018,000       | 3,600,000                    | -                                  | -89,985 | 52,528,015  | 25,120,800             | 39,848,056 | -                | 39,848,056        | 158.63       | 14,727,256        | 58.63        | 廢1109-110年度臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫為儘速提供精確之污染物排放數據，針對本案進行重點追蹤管理及推動計畫執行，另承商於施作過程及設備銜接配合上皆順利完成，使木柵廠得於預定完工日期前提早辦理完成。2.110年度汰換大型縫裝機1臺(99HP)因今年海運無延遲問題，廠商提早交貨。 | 廢)爾後核實分配預算。 |
| 機械及設備   | -           | 49,018,000       | 3,600,000                    | -                                  | -89,985 | 52,528,015  | 25,120,800             | 3,584,900  | -                | 3,584,900         | 14.27        | -21,535,900       | -85.73       |   |             |

# 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9月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 本年度可用預算數    |                  |                              |                                    |        |             | 累計<br>預算<br>分配數<br>(1) | 執行情形       |                  |                   |              |                   | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施   |              |
|---------|-------------|------------------|------------------------------|------------------------------------|--------|-------------|------------------------|------------|------------------|-------------------|--------------|-------------------|---------------------|--|--------------|
|         | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 奉准先行<br>辦理俟以<br>後年度補<br>辦預算數 | 配合總預<br>算追加預<br>算辦理之<br>購建固定<br>資產 | 調整數    | 合計          |                        | 累計執行數      |                  |                   |              | 比較增減              |                     |  |              |
|         |             |                  |                              |                                    |        |             |                        | 實支數<br>(2) | 應付<br>未付數<br>(3) | 合計<br>(4)=(2)+(3) | %<br>(4)/(1) | 金額<br>(5)=(4)-(1) |                     |  | %<br>(5)/(1) |
| 購建中固定資產 |             |                  |                              |                                    |        |             |                        |            |                  |                   |              |                   |                     |  |              |
| 交通及運輸設備 | 9,086,176   | 69,545,000       | -                            | -                                  | -      | 78,631,176  | 78,631,176             | 50,762,849 | -                | 50,762,849        | 64.56        | -27,868,327       | -35.44              | 廢109-111年(廢)爾後核實<br>汰換環保清潔車輛因部份將請廠商儘<br>速辦理。<br>車輛打造期較長，故無法如期付款。 |              |
| 交通及運輸設備 | 9,086,176   | 69,545,000       | -                            | -                                  | -      | 78,631,176  | 78,631,176             | 50,762,849 | -                | 50,762,849        | 64.56        | -27,868,327       | -35.44              |  |              |
| 雜項設備    | -           | -                | -                            | -                                  | 89,985 | 89,985      | -                      | -          | -                | -                 | -            | -                 | -                   |  |              |
| 雜項設備    | -           | -                | -                            | -                                  | 89,985 | 89,985      | -                      | -          | -                | -                 | -            | -                 | -                   |  |              |
| 總計      | 9,086,176   | 118,563,000      | 8,550,000                    | -                                  | -      | 136,199,176 | 104,218,077            | 91,077,006 | -                | 91,077,006        | 87.39        | -13,141,071       | -12.61              |  |              |

# 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3期(民國110年1月至9月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程    | 計畫總金額       | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至110年9月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至110年9月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施           | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額      | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|----------------|-------------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|------------|-------------|-----------|-----------|
| 環保清潔車輛汰<br>換計畫 | 429,000,000 | 215,025,000     | 69,545,000          | 69,545,000                | 41,696,790                | 59.96                           | 59.96                           | 因車輛打造期較長，故無法如期付款；爾後核實分配預算，將請廠商儘速辦理。 | 109/04/30  | 316,611,000 | 95.00     | 95.00     |

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目        | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產         | 3,707,276,533 | 100.00 | 負債       | 48,592,707    | 1.31  |
| 流動資產       | 1,954,890,611 | 52.73  | 流動負債     | 29,586,102    | 0.80  |
| 現金         | 1,812,324,880 | 48.89  | 應付款項     | 29,586,102    | 0.80  |
| 銀行存款       | 1,812,264,880 | 48.88  | 應付代收款    | 2,193,874     | 0.06  |
| 零用及週轉金     | 60,000        | 0.00   | 應付費用     | 27,379,551    | 0.74  |
| 應收款項       | 2,752,329     | 0.07   | 其他應付款    | 12,677        | 0.00  |
| 應收帳款       | 603,692       | 0.02   | 其他負債     | 19,006,605    | 0.51  |
| 其他應收款      | 2,148,637     | 0.06   | 什項負債     | 19,006,605    | 0.51  |
| 預付款項       | 139,813,402   | 3.77   | 存入保證金    | 16,286,072    | 0.44  |
| 預付費用       | 139,813,402   | 3.77   | 應付退休及離職金 | 1,236,541     | 0.03  |
| 長期貸墊款及準備金  | 1,236,541     | 0.03   | 暫收及待結轉帳項 | 1,483,992     | 0.04  |
| 準備金        | 1,236,541     | 0.03   | 淨資產      | 3,658,683,826 | 98.69 |
| 退休及離職準備金   | 1,236,541     | 0.03   | 淨資產      | 3,658,683,826 | 98.69 |
| 固定資產       | 1,732,105,673 | 46.72  | 淨資產      | 3,658,683,826 | 98.69 |
| 土地改良物      | 68,267,471    | 1.84   | 累積餘額     | 3,326,120,503 | 89.72 |
| 土地改良物      | 101,950,815   | 2.75   | 本期賸餘     | 332,563,323   | 8.97  |
| 累計折舊—土地改良物 | -33,683,344   | -0.91  |          |               |       |
| 房屋建築及設備    | 32,363,477    | 0.87   |          |               |       |

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年9月30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     | 0.99   |     |     |   |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -4,336,453     | -0.12  |     |     |   |
| 機械及設備        | 136,989,927    | 3.70   |     |     |   |
| 機械及設備        | 289,298,386    | 7.80   |     |     |   |
| 累計折舊－機械及設備   | -152,308,459   | -4.11  |     |     |   |
| 交通及運輸設備      | 690,620,847    | 18.63  |     |     |   |
| 交通及運輸設備      | 1,832,435,173  | 49.43  |     |     |   |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -1,141,814,326 | -30.80 |     |     |   |
| 雜項設備         | 2,769,021      | 0.07   |     |     |   |
| 雜項設備         | 16,300,094     | 0.44   |     |     |   |
| 累計折舊－雜項設備    | -13,531,073    | -0.36  |     |     |   |
| 購建中固定資產      | 801,094,930    | 21.61  |     |     |   |
| 購建中固定資產      | 801,094,930    | 21.61  |     |     |   |
| 無形資產         | 92,708         | 0.00   |     |     |   |
| 無形資產         | 92,708         | 0.00   |     |     |   |
| 電腦軟體         | 92,708         | 0.00   |     |     |   |
| 其他資產         | 18,951,000     | 0.51   |     |     |   |
| 什項資產         | 18,951,000     | 0.51   |     |     |   |

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額           | %      | 科 目 | 金 額           | %      |
|----------|---------------|--------|-----|---------------|--------|
| 存出保證金    | 12,000        | 0.00   |     |               |        |
| 暫付及待結轉帳項 | 18,939,000    | 0.51   |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
|          |               |        |     |               |        |
| 合 計      | 3,707,276,533 | 100.00 | 合 計 | 3,707,276,533 | 100.00 |

註: 信託代理與保證資產24,030,209元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債24,030,209元，係履約保證金及保固保證金。  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。



## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額        |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入        | 92,292,110 | 899,294,936 |
| 徵收及依法分配收入 | 73,397,291 | 627,786,824 |
| 污染防制及防治收入 | 11,555,270 | 108,068,063 |
| 回收清除處理收入  | 60,240,867 | 487,988,013 |
| 違規罰款收入    | 56,396     | 431,480     |
| 環保提撥收入    | 1,544,758  | 31,299,268  |
| 財產收益      | 96,090     | 142,628     |
| 其他財產收入    | 96,090     | 142,628     |
| 政府撥入收入    | 18,758,484 | 270,264,187 |
| 公庫撥款收入    | -          | 47,325,688  |
| 政府其他撥入收入  | 18,758,484 | 222,938,499 |
| 其他收入      | 40,245     | 1,101,297   |
| 雜項收入      | 40,245     | 1,101,297   |
| 支出        | 66,259,561 | 566,731,613 |
| 人事支出      | 417,373    | 4,590,241   |
| 人事支出      | 417,373    | 4,590,241   |
| 業務支出      | 49,922,681 | 235,289,674 |
| 業務支出      | 49,922,681 | 235,289,674 |
| 獎補助支出     | 3,127,818  | 184,379,803 |

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |               |
|--------------|------------|---------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 補(協)助政府機關(構) | 13,200     | 25,769,200    |
| 捐助國內團體       | -          | 29,332,900    |
| 其他獎補捐助       | 3,114,618  | 129,277,703   |
| 財產損失         | -          | 35,632,697    |
| 財產交易損失       | -          | 35,632,697    |
| 折舊、折耗及攤銷     | 12,298,626 | 104,940,281   |
| 固定資產折舊       | 12,297,056 | 104,926,151   |
| 無形資產攤銷       | 1,570      | 14,130        |
| 其他支出         | 493,063    | 1,898,917     |
| 其他支出         | 493,063    | 1,898,917     |
| 本期賸餘(短絀)     | 26,032,549 | 332,563,323   |
| 期初淨資產        | -          | 3,326,120,503 |
| 解繳公庫         | -          | -             |
| 期末淨資產        | -          | 3,658,683,826 |

**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9月30日

單位:新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數<br>(1) | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2) | 會計科目      |
|-------------------------|--------------|----------------|-------------|-----------|
| 基金來源                    | 899,152,308  | 142,628        | 899,294,936 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 627,786,824  | -              | 627,786,824 | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                  | 270,264,187  | -              | 270,264,187 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 1,101,297    | -              | 1,101,297   | 其他收入      |
| 基金用途                    | 517,235,641  | 49,495,972     | 566,731,613 | 支出        |
| 用人費用                    | 4,590,241    | -              | 4,590,241   | 人事支出      |
| 服務費用                    | 208,064,858  | 27,224,816     | 235,289,674 | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 26,360,391   | -26,360,391    | -           |           |
| 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 | 790,294      | -790,294       | -           |           |
| 其他                      | 184,379,803  | -              | 184,379,803 | 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  | 91,077,006   | -91,077,006    | -           |           |
|                         |              | 35,632,697     | 35,632,697  | 財產損失      |
|                         |              | 104,940,281    | 104,940,281 | 折舊、折耗及攤銷  |
|                         |              | -              | 1,898,917   | 其他支出      |

**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9月30日

單位:新臺幣元

| 預算項目     | 預算執行數<br>(1)  | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2)   | 會計科目     |
|----------|---------------|----------------|---------------|----------|
| 本期賸餘(短絀) | 381,916,667   | -49,353,344    | 332,563,323   | 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   | 1,926,485,445 | 1,732,198,381  | 3,658,683,826 | 期末淨資產    |

**臺北市環境保護基金**  
**預算執行與會計收支對照表附表**  
中華民國110年1月1日至110年9月30日

- 1.會計收支欄「財產收益」142,628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」208,064,858元與會計收支欄「業務支出」235,289,674元間之調整數27,224,816元，係：
  - (1)「材料及用品費」26,360,391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」790,294元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「財產損失」35,632,697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」104,940,281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」91,077,006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。

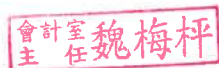
# 臺北市空氣污染防治基金

## 會計月報

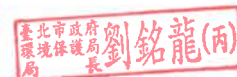
### 特別收入基金

中華民國110年9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9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 7 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 至 11 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 12 至 13 頁 |

# 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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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  | 14,002,299  | 19,291,599  | -5,289,300  | -27.42 | 282,638,314 | 151,969,391 | 130,668,923 | 85.98     |
| 徵收及依法分配收入 | 133,505,000  | 12,541,808  | 14,140,766  | -1,598,958  | -11.31 | 109,661,306 | 92,651,894  | 17,009,412  | 18.36     |
| 污染防治及防治收入 | 129,000,000  | 11,549,760  | 12,741,600  | -1,191,840  | -9.35  | 107,961,702 | 89,614,400  | 18,347,302  | 20.47     |
| 違規罰款收入    | 410,000      | 56,396      | 34,166      | 22,230      | 65.06  | 431,480     | 307,494     | 123,986     | 40.32     |
| 環保提撥收入    | 4,095,000    | 935,652     | 1,365,000   | -429,348    | -31.45 | 1,268,124   | 2,730,000   | -1,461,876  | -53.55    |
| 政府撥入收入    | 144,000,000  | 1,492,500   | 5,130,000   | -3,637,500  | -70.91 | 172,320,647 | 59,130,000  | 113,190,647 | 191.43    |
| 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  | 1,492,500   | 5,130,000   | -3,637,500  | -70.91 | 155,420,647 | 42,230,000  | 113,190,647 | 268.03    |
| 其他收入      | 250,000      | -32,009     | 20,833      | -52,842     | -      | 656,361     | 187,497     | 468,864     | 250.06    |
| 雜項收入      | 250,000      | -32,009     | 20,833      | -52,842     | -      | 656,361     | 187,497     | 468,864     | 250.06    |
| 基金用途      | 238,931,000  | 11,368,718  | 21,878,824  | -10,510,106 | -48.04 | 222,999,132 | 149,003,146 | 73,995,986  | 49.66     |
| 空氣污染防治計畫  | 238,931,000  | 11,368,718  | 21,878,824  | -10,510,106 | -48.04 | 222,999,132 | 149,003,146 | 73,995,986  | 49.66     |
| 本期賸餘(短絀)  | 38,824,000   | 2,633,581   | -2,587,225  | 5,220,806   | -      | 59,639,182  | 2,966,245   | 56,672,937  | -1,910.60 |
| 期初基金餘額    | 130,760,000  | 222,594,604 | 136,313,470 | 86,281,134  | 63.30  | 165,589,003 | 130,760,000 | 34,829,003  | 26.64     |
| 解繳公庫      | -            | -           | -           | -           | -      | -           | -           | -           | -         |
| 期末基金餘額    | 169,584,000  | 225,228,185 | 133,726,245 | 91,501,940  | 68.42  | 225,228,185 | 133,726,245 | 91,501,940  | 68.42     |

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年9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，主要係因截至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，主要係因截至本月份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. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係高估截至本月份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「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。
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83,912,000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。

# 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9月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |    | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |       | 金 額         |             | 比較增減        |        |
|---------------|----|-------------|-----|-----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
|               |    |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數         | 預算數         | 金額          | %      |
| 名 稱           | 單位 |             |     |     |       |             |             |             |        |
| 空氣污染防制計畫      |    | 本月數         | -   | -   | -     | 11,368,718  | 21,878,824  | -10,510,106 | -48.04 |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -     | 222,999,132 | 149,003,146 | 73,995,986  | 49.66  |
| 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         |     |     |       |             |             |             |        |

註: 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83,912,000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。

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**  
**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9月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 房屋及建築   | 3,000,255        | -2,959,599                        | -          | -          | -270                                | 40,386                                |    |
| 機械及設備   | 61,080,655       | -39,901,028                       | -          | -          | -6,185,944                          | 14,993,683                            |    |
| 交通及運輸設備 | 18,937,608       | -18,051,001                       | -          | 43,265     | -47,861                             | 795,481                               |    |
| 雜項設備    | 112,782          | -51,655                           | -          | -          | -15,948                             | 45,179                                |    |
| 電腦軟體    | 87,418           | -                                 | -          | 11,187     | -                                   | 76,231                                |    |
| 合 計     | 83,218,718       | -60,963,283                       | -          | 54,452     | -6,250,023                          | 15,950,960                            |    |

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9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11,187元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市空氣污染防制基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年9月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 本年度可用預算數    |                  |                              |                                    |     |           | 累計<br>預算<br>分配數<br>(1) | 執行情形       |                  |                   |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-------------|------------------|------------------------------|------------------------------------|-----|-----------|------------------------|------------|------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---------------------|----------|
|         | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 奉准先行<br>辦理俟以<br>後年度補<br>辦預算數 | 配合總預<br>算追加預<br>算辦理之<br>購建固定<br>資產 | 調整數 | 合計        |                        | 累計執行數      |                  |                   |              | 比較增減              |              |                     |          |
|         |             |                  |                              |                                    |     |           |                        | 實支數<br>(2) | 應付<br>未付數<br>(3) | 合計<br>(4)=(2)+(3) | %<br>(4)/(1) | 金額<br>(5)=(4)-(1) | %<br>(5)/(1) |                     |          |
| 建築及設備計畫 | -           | -                | 3,600,000                    | -                                  | -   | 3,600,000 | -                      | -          | -                | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        |
| 機械及設備   | -           | -                | 3,600,000                    | -                                  | -   | 3,600,000 | -                      | -          | -                | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        |
| 機械及設備   | -           | -                | 3,600,000                    | -                                  | -   | 3,600,000 | -                      | -          | -                | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        |
| 總計      | -           | -                | 3,600,000                    | -                                  | -   | 3,600,000 | -                      | -          | -                | -                 | -            | -                 | -            | -                   | -        |

# 臺北市空氣污染防治基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第3期(民國110年1月至9月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至110年9月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至110年9月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           |                                 |                                 | 無                         |            |        |           |           |

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目      | 金 額         | %     |
|--------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資產           | 244,981,540 | 100.00 | 負債       | 3,802,395   | 1.55  |
| 流動資產         | 211,915,924 | 86.50  | 流動負債     | 1,777,854   | 0.73  |
| 現金           | 193,640,360 | 79.04  | 應付款項     | 1,777,854   | 0.73  |
| 銀行存款         | 193,630,360 | 79.04  | 應付代收款    | 1,000,000   | 0.41  |
| 零用及週轉金       | 10,000      | 0.00   | 應付費用     | 765,177     | 0.31  |
| 應收款項         | 1,330,239   | 0.54   | 其他應付款    | 12,677      | 0.01  |
| 其他應收款        | 1,330,239   | 0.54   | 其他負債     | 2,024,541   | 0.83  |
| 預付款項         | 16,945,325  | 6.92   | 什項負債     | 2,024,541   | 0.83  |
| 預付費用         | 16,945,325  | 6.92   | 存入保證金    | 785,000     | 0.32  |
| 長期貸墊款及準備金    | 1,236,541   | 0.50   | 應付退休及離職金 | 1,236,541   | 0.50  |
| 準備金          | 1,236,541   | 0.50   | 暫收及待結轉帳項 | 3,000       | 0.00  |
| 退休及離職準備金     | 1,236,541   | 0.50   | 淨資產      | 241,179,145 | 98.45 |
| 固定資產         | 15,874,729  | 6.48   | 淨資產      | 241,179,145 | 98.45 |
| 房屋建築及設備      | 40,386      | 0.02   | 淨資產      | 241,179,145 | 98.45 |
| 房屋建築及設備      | 3,000,255   | 1.22   | 累積餘額     | 187,844,438 | 76.68 |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -2,959,869  | -1.21  | 本期賸餘     | 53,334,707  | 21.77 |
| 機械及設備        | 14,993,683  | 6.12   |          |             |       |
| 機械及設備        | 61,080,655  | 24.93  |          |             |       |

# 臺北市空氣污染防制基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|--------------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 累計折舊－機械及設備   | -46,086,972 | -18.81 |     |             |        |
| 交通及運輸設備      | 795,481     | 0.32   |     |             |        |
| 交通及運輸設備      | 18,894,343  | 7.71   |     |             |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -18,098,862 | -7.39  |     |             |        |
| 雜項設備         | 45,179      | 0.02   |     |             |        |
| 雜項設備         | 112,782     | 0.05   |     |             |        |
| 累計折舊－雜項設備    | -67,603     | -0.03  |     |             |        |
| 無形資產         | 76,231      | 0.03   |     |             |        |
| 無形資產         | 76,231      | 0.03   |     |             |        |
| 電腦軟體         | 76,231      | 0.03   |     |             |        |
| 其他資產         | 15,878,115  | 6.48   |     |             |        |
| 什項資產         | 15,878,115  | 6.48   |     |             |        |
| 暫付及待結轉帳項     | 15,878,115  | 6.48   |     |             |        |
| 合 計          | 244,981,540 | 100.00 | 合 計 | 244,981,540 | 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。  
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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |             |
|--------------|------------|-------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入           | 14,002,299 | 282,638,314 |
| 徵收及依法分配收入    | 12,541,808 | 109,661,306 |
| 污染防制及防治收入    | 11,549,760 | 107,961,702 |
| 違規罰款收入       | 56,396     | 431,480     |
| 環保提撥收入       | 935,652    | 1,268,124   |
| 政府撥入收入       | 1,492,500  | 172,320,647 |
| 公庫撥款收入       | -          | 16,900,000  |
| 政府其他撥入收入     | 1,492,500  | 155,420,647 |
| 其他收入         | -32,009    | 656,361     |
| 雜項收入         | -32,009    | 656,361     |
| 支出           | 12,069,192 | 229,303,607 |
| 人事支出         | 290,515    | 3,005,773   |
| 人事支出         | 290,515    | 3,005,773   |
| 業務支出         | 8,773,053  | 59,290,087  |
| 業務支出         | 8,773,053  | 59,290,087  |
| 獎補助支出        | 2,005,200  | 159,285,600 |
| 補(協)助政府機關(構) | 13,200     | 4,534,200   |
| 捐助國內團體       | -          | 29,332,900  |
| 其他獎補捐助       | 1,992,000  | 125,418,500 |

## 臺北市空氣污染防治基金

## 收入支出表

中華民國110年9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 | 700,474   | 6,304,042   |
| 固定資產折舊   | 699,231   | 6,292,855   |
| 無形資產攤銷   | 1,243     | 11,187      |
| 其他支出     | 299,950   | 1,417,672   |
| 其他支出     | 299,950   | 1,417,672   |
| 本期賸餘(短絀) | 1,933,107 | 53,334,707  |
| 期初淨資產    | -         | 187,844,438 |
| 解繳公庫     | -         | -           |
| 期末淨資產    | -         | 241,179,145 |

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

## 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9月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源                    | 282,638,314      | -                | 282,638,314    | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 109,661,306      | -                | 109,661,306    | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                  | 172,320,647      | -                | 172,320,647    | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 656,361          | -                | 656,361        | 其他收入      |
| 基金用途                    | 222,999,132      | 6,304,475        | 229,303,607    | 支出        |
| 用人費用                    | 3,005,773        | -                | 3,005,773      | 人事支出      |
| 服務費用                    | 59,231,687       | 58,400           | 59,290,087     | 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 | 57,600           | -57,600          | -              |           |
|                         | 159,285,600      | -                | 159,285,600    | 獎補助支出     |
|                         |                  | 433              | 433            | 財產損失      |
|                         |                  | 6,304,042        | 6,304,042      | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 1,417,672        | -                | 1,417,672      | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 59,639,182       | -6,304,475       | 53,334,707     | 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                  | 225,228,185      | 15,950,960       | 241,179,145    | 期末淨資產     |

# 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9月30日

- 1.預算執行數欄「服務費用」59,231,687元與會計收支欄「業務支出」59,290,087元間之調整數58,400元，係「材料及用品費」800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」57,600元之調整數合計。
- 2.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、用途及餘細表表達，應自調整數欄位加回。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」6,304,042元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘細表表達，應自調整數欄位加回。

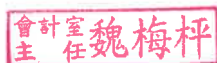
# 臺北市資源回收基金

## 會計月報

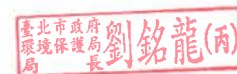
### 特別收入基金

中華民國110年9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9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 7 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 至 11 頁 |
| 丙、參考表                           |             |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 12 至 14 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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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   | 3,674,128   | 3,386,900   | 287,228     | 8.48   | 68,335,483  | 30,435,800  | 37,899,683  | 124.52 |
| 徵收及依法分配收入 | 40,392,000   | 2,706,894   | 3,366,000   | -659,106    | -19.58 | 23,341,913  | 30,294,000  | -6,952,087  | -22.95 |
| 回收清除處理收入  | 40,392,000   | 2,706,894   | 3,366,000   | -659,106    | -19.58 | 23,341,913  | 30,294,000  | -6,952,087  | -22.95 |
| 政府撥入收入    | -            | 953,234     | -           | 953,234     | --     | 44,929,619  | -           | 44,929,619  | --     |
| 政府其他撥入收入  | -            | 953,234     | -           | 953,234     | --     | 44,929,619  | -           | 44,929,619  | --     |
| 其他收入      | 200,000      | 14,000      | 20,900      | -6,900      | -33.01 | 63,951      | 141,800     | -77,849     | -54.90 |
| 雜項收入      | 200,000      | 14,000      | 20,900      | -6,900      | -33.01 | 63,951      | 141,800     | -77,849     | -54.90 |
| 基金用途      | 52,431,000   | 11,977,724  | 1,449,794   | 10,527,930  | 726.17 | 56,852,137  | 19,667,940  | 37,184,197  | 189.06 |
| 資源回收計畫    | 52,431,000   | 11,977,724  | 1,449,794   | 10,527,930  | 726.17 | 47,786,078  | 19,667,940  | 28,118,138  | 142.96 |
| 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  | -8,303,596  | 1,937,106   | -10,240,702 | --     | 11,483,346  | 10,767,860  | 715,486     | 6.64   |
| 期初基金餘額    | 100,229,000  | 109,028,290 | 109,059,754 | -31,464     | -0.03  | 89,241,348  | 100,229,000 | -10,987,652 | -10.96 |
| 解繳公庫      | -            | -           | -           | -           | --     | -           | -           | -           | --     |
| 期末基金餘額    | 88,390,000   | 100,724,694 | 110,996,860 | -10,272,166 | -9.25  | 100,724,694 | 110,996,860 | -10,272,166 | -9.25  |

製表 約權人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年9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期款及第2期款共計23,850,000元、「110年度資收關懷計畫」2,380,000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，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」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計30,942,645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。
- 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9月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |    | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |        | 金 額        |            |            |        |
|---------------|----|-------------|-----|-----|--------|------------|------------|------------|--------|
|               |    |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數 % | 實際數        | 預算數        | 比較增減       |        |
| 名 稱           | 單位 | 金額          |     |     |        |            |            | %          |        |
| 資源回收計畫        |    | 本月數         | -   | -   | -      | 11,977,724 | 1,449,794  | 10,527,930 | 726.17 |
|               |    | 累計數         | -   | -   | -      | 47,786,078 | 19,667,940 | 28,118,138 | 142.96 |
| 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         |     |     |        |            |            |            |        |

註: 1.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上,主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計30,942,645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.辦理環保業務所需之車輛購置以前年度保留數9,086,176元。

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9月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 土地改良物   | 437,717          | -411,655                          | -          | -          | -21,685                             | 4,377                                 |    |
| 房屋及建築   | 184,579          | -66,207                           | -          | -          | -3,420                              | 114,952                               |    |
| 機械及設備   | 6,965,822        | -4,550,690                        | 127,728    | -          | -409,613                            | 2,133,247                             |    |
| 交通及運輸設備 | 155,720,903      | -94,101,077                       | 9,066,059  | 1,870,713  | -5,554,766                          | 63,260,406                            |    |
| 雜項設備    | 11,737,758       | -11,308,013                       | 14,900     | -          | -39,147                             | 405,498                               |    |
| 電腦軟體    | 19,420           | -                                 | -          | 2,943      | -                                   | 16,477                                |    |
| 合 計     | 175,066,199      | -110,437,642                      | 9,208,687  | 1,873,656  | -6,028,631                          | 65,934,957                            |    |

**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9月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備

增加：計127,728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)。

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。

3. 雜項設備

增加：計14,900元，係環保署補助辦理購置背負式吹葉機1臺(代收代付)。

4. 電腦軟體

減少：計2,943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9月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                     |                              |                                     |     |           | 累 計<br>預 算<br>分 配 數<br>(1) | 執 行 情 形    |                     |                   |              |                   |              | 差 異<br>或<br>落 後<br>原 因 | 改 進<br>措 施 |
|---------|-----------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------------|-----|-----------|----------------------------|------------|---------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|------------------------|------------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預 算 數 | 奉准先行<br>辦理俟以<br>後年度補<br>辦預算數 | 配合總預<br>算追加預<br>算辦理之<br>購建固定<br>資 產 | 調整數 | 合計        |                            | 累 計 執 行 數  |                     |                   |              | 比較增減              |              |                        |            |
|         |                 |                     |                              |                                     |     |           |                            | 實支數<br>(2) | 應 付<br>未 付 數<br>(3) | 合計<br>(4)=(2)+(3) | %<br>(4)/(1) | 金額<br>(5)=(4)-(1) | %<br>(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

## 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第3期(民國110年1月至9月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至110年9月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至110年9月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           |                                 |                                 | 無                         |            |        |           |           |

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目      | 金 額         | %     |
|--------------|-------------|--------|----------|-------------|-------|
| 資產           | 172,519,784 | 100.00 | 負債       | 5,860,133   | 3.40  |
| 流動資產         | 105,999,342 | 61.44  | 流動負債     | 1,258,901   | 0.73  |
| 現金           | 93,189,971  | 54.02  | 應付款項     | 1,258,901   | 0.73  |
| 銀行存款         | 93,149,971  | 53.99  | 應付代收款    | 1,193,874   | 0.69  |
| 零用及週轉金       | 40,000      | 0.02   | 應付費用     | 65,027      | 0.04  |
| 應收款項         | 603,692     | 0.35   | 其他負債     | 4,601,232   | 2.67  |
| 應收帳款         | 603,692     | 0.35   | 什項負債     | 4,601,232   | 2.67  |
| 預付款項         | 12,205,679  | 7.07   | 存入保證金    | 4,120,240   | 2.39  |
| 預付費用         | 12,205,679  | 7.07   | 暫收及待結轉帳項 | 480,992     | 0.28  |
| 固定資產         | 65,918,480  | 38.21  | 淨資產      | 166,659,651 | 96.60 |
| 土地改良物        | 4,377       | 0.00   | 淨資產      | 166,659,651 | 96.60 |
| 土地改良物        | 437,717     | 0.25   | 淨資產      | 166,659,651 | 96.60 |
| 累計折舊－土地改良物   | -433,340    | -0.25  | 累積餘額     | 153,869,905 | 89.19 |
| 房屋建築及設備      | 114,952     | 0.07   | 本期賸餘     | 12,789,746  | 7.41  |
| 房屋建築及設備      | 184,579     | 0.11   |          |             |       |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -69,627     | -0.04  |          |             |       |
| 機械及設備        | 2,133,247   | 1.24   |          |             |       |
| 機械及設備        | 7,093,550   | 4.11   |          |             |       |

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|--------------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 累計折舊—機械及設備   | -4,960,303  | -2.88  |     |             |        |
| 交通及運輸設備      | 63,260,406  | 36.67  |     |             |        |
| 交通及運輸設備      | 162,916,249 | 94.43  |     |             |        |
| 累計折舊—交通及運輸設備 | -99,655,843 | -57.76 |     |             |        |
| 雜項設備         | 405,498     | 0.24   |     |             |        |
| 雜項設備         | 11,752,658  | 6.81   |     |             |        |
| 累計折舊—雜項設備    | -11,347,160 | -6.58  |     |             |        |
| 無形資產         | 16,477      | 0.01   |     |             |        |
| 無形資產         | 16,477      | 0.01   |     |             |        |
| 電腦軟體         | 16,477      | 0.01   |     |             |        |
| 其他資產         | 585,485     | 0.34   |     |             |        |
| 什項資產         | 585,485     | 0.34   |     |             |        |
| 存出保證金        | 12,000      | 0.01   |     |             |        |
| 暫付及待結轉帳項     | 573,485     | 0.33   |     |             |        |
| 合 計          | 172,519,784 | 100.00 | 合 計 | 172,519,784 | 100.00 |

註: 信託代理與保證資產1,000,000元, 係履約保證金; 信託代理與保證負債1,000,000元, 係履約保證金。  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額        |            |
|-----------|------------|------------|
|           | 本 月 數      | 累 計 數      |
| 收入        | 3,770,218  | 68,478,111 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,706,894  | 23,341,913 |
| 回收清除處理收入  | 2,706,894  | 23,341,913 |
| 財產收益      | 96,090     | 142,628    |
| 其他財產收入    | 96,090     | 142,628    |
| 政府撥入收入    | 953,234    | 44,929,619 |
| 政府其他撥入收入  | 953,234    | 44,929,619 |
| 其他收入      | 14,000     | 63,951     |
| 雜項收入      | 14,000     | 63,951     |
| 支出        | 12,872,769 | 55,688,365 |
| 人事支出      | 118,276    | 1,517,481  |
| 人事支出      | 118,276    | 1,517,481  |
| 業務支出      | 10,736,830 | 42,409,394 |
| 業務支出      | 10,736,830 | 42,409,394 |
| 獎補助支出     | 1,122,618  | 3,859,203  |
| 其他獎補捐助    | 1,122,618  | 3,859,203  |
| 財產損失      | -          | 18,708     |
| 財產交易損失    | -          | 18,708     |
| 折舊、折耗及攤銷  | 895,045    | 7,883,579  |



## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目      | 金 額        |             |
|----------|------------|-------------|
|          | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 固定資產折舊   | 894,718    | 7,880,636   |
| 無形資產攤銷   | 327        | 2,943       |
| 本期賸餘(短絀) | -9,102,551 | 12,789,746  |
| 期初淨資產    | -          | 153,869,905 |
| 解繳公庫     | -          | -           |
| 期末淨資產    | -          | 166,659,651 |

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

## 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9月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源                    | 68,335,483       | 142,628          | 68,478,111     | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 23,341,913       | -                | 23,341,913     | 徵收及依法分配收入 |
|                         |                  | 142,628          | 142,628        | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 44,929,619       | -                | 44,929,619     | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 63,951           | -                | 63,951         | 其他收入      |
| 基金用途                    | 56,852,137       | -1,163,772       | 55,688,365     | 支出        |
| 用人費用                    | 1,517,481        | -                | 1,517,481      | 人事支出      |
| 服務費用                    | 30,911,180       | 11,498,214       | 42,409,394     | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 11,424,083       | -11,424,083      | -              |           |
| 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 | 3,859,203        | -                | 3,859,203      | 獎補助支出     |
|                         |                  | 18,708           | 18,708         | 財產損失      |
|                         |                  | 7,883,579        | 7,883,579      | 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)                | 11,483,346       | 1,306,400        | 12,789,746     | 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9月30日

單位:新臺幣元

| 預算項目           | 預算執行數<br>(1) | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2) | 會計科目          |
|----------------|--------------|----------------|-------------|---------------|
| 解繳公庫<br>期末基金餘額 | -            | -              | -           | 解繳公庫<br>期末淨資產 |
|                | 100,724,694  | 65,934,957     | 166,659,651 |               |

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

## 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9月30日

- 1.會計收支欄「財產收益」142,628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」30,911,180元與會計收支欄「業務支出」42,409,394元間之調整數11,498,214元，係「材料及用品費」11,424,083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元之調整數合計。
- 3.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。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」7,883,579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9月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 劉銘龍

臺北市政府  
環境保護局長 劉銘龍(兩)

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 目 次

中華民國110年9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 7 至 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 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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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   | 73,904,977    | 80,242,087    | -6,337,110  | -7.90    | 511,502,365   | 500,146,484   | 11,355,881   | 2.27   |
| 徵收及依法分配收入 | 729,286,000   | 57,533,973    | 75,829,587    | -18,295,614 | -24.13   | 464,646,100   | 464,348,296   | 297,804      | 0.06   |
| 回收清除處理收入  | 729,286,000   | 57,533,973    | 75,829,587    | -18,295,614 | -24.13   | 464,646,100   | 464,348,296   | 297,804      | 0.06   |
| 政府撥入收入    | 47,583,000    | 16,312,750    | 4,252,500     | 12,060,250  | 283.60   | 46,738,438    | 34,678,188    | 12,060,250   | 34.78  |
| 公庫撥款收入    | 30,426,000    | -             | -             | -           | -        | 30,425,688    | 30,425,688    | 0            | 0.00   |
| 政府其他撥入收入  | 17,157,000    | 16,312,750    | 4,252,500     | 12,060,250  | 283.60   | 16,312,750    | 4,252,500     | 12,060,250   | 283.60 |
| 其他收入      | 1,600,000     | 58,254        | 160,000       | -101,746    | -63.59   | 117,827       | 1,120,000     | -1,002,173   | -89.48 |
| 雜項收入      | 1,600,000     | 58,254        | 160,000       | -101,746    | -63.59   | 117,827       | 1,120,000     | -1,002,173   | -89.48 |
| 基金用途      | 493,412,000   | 71,674,579    | 55,777,712    | 15,896,867  | 28.50    | 221,220,070   | 349,881,727   | -128,661,657 | -36.77 |
| 廢棄物清理計畫   | 374,849,000   | 26,392,889    | 54,277,712    | -27,884,823 | -51.37   | 139,209,123   | 255,215,927   | -116,006,804 | -45.45 |
| 建築及設備計畫   | 118,563,000   | 45,281,690    | 1,500,000     | 43,781,690  | 2,918.78 | 82,010,947    | 94,665,800    | -12,654,853  | -13.37 |
| 購建固定資產    | 118,563,000   | 45,281,690    | 1,500,000     | 43,781,690  | 2,918.78 | 82,010,947    | 94,665,800    | -12,654,853  | -13.37 |
| 其他        | -             | -             | -             | -           | -        | -             | -             | -            | -      |
| 本期賸餘(短絀)  | 285,057,000   | 2,230,398     | 24,464,375    | -22,233,977 | -90.88   | 290,282,295   | 150,264,757   | 140,017,538  | 93.18  |
| 期初基金餘額    | 1,357,060,000 | 1,443,128,309 | 1,482,860,382 | -39,732,073 | -2.68    | 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 | 1,445,358,707 | 1,507,324,757 | -61,966,050 | -4.11    | 1,445,358,707 | 1,507,324,757 | -61,966,050  | -4.11  |

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9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。
- 2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。
- 3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數116,006,804元，主要係：
  - (1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至9月預算分配112,431,185元，執行數35,632,309元低於預算分配數76,798,876元，係因承商清運、處理本市底渣至9月30日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
  - (2)110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至9月預算分配22,000,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數19,872,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (3)內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至9月預算分配5,500,000元，執行數低於預算分配數5,500,000元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，預定10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (4)內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至9月底預算分配5,400,000元，執行數低於預算分配數5,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (5)內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至9月底預算分配5,100,000元，執行數低於預算分配數5,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
  - (6)內湖廠焚化爐體相關設備整修：截至9月底預算分配3,500,000元，執行數低於預算分配數3,500,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
- 4.建築及設備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分配數12,654,853元，主要係109-111年度汰換環保清潔車輛截至9月預算分配69,545,000元，執行數41,696,790元低於預算分配數27,848,210元，因車輛打造期較長，故無法如期付款。



# 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9月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目        |     | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |       |       | 金 額         |             |              |        |
|---------------|-----|-------------|-----|-------|-------|-------------|-------------|--------------|--------|
|               |     |             | 實際數 | 預算數   | 占預算數% | 實際數         | 預算數         | 比較增減         |        |
| 名 稱           | 單位  | 金額          |     |       |       |             |             | %            |        |
| 廢棄物清理計畫       | 本月數 | -           | -   | -     | -     | 26,392,889  | 54,277,712  | -27,884,823  | -51.37 |
|               | 累計數 | -           | -   | -     | -     | 139,209,123 | 255,215,927 | -116,006,804 | -45.45 |
| 辦理環保業務所需之車輛購置 | 本月數 | 12          | -   | -     | -     | 41,696,790  | -           | 41,696,790   | ..     |
|               | 累計數 | 12          | 20  | 60.00 | 60.00 | 41,696,790  | 69,545,000  | -27,848,210  | -40.04 |
|               | 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

楊麗華

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

## 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9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，累計實際數低於預算數116,006,804元，主要係：

(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至9月預算分配112,431,185元，執行數35,632,309元低於預算分配數76,798,876元，係因承商清運、處理本市底渣至9月30日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2)110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至9月預算分配22,000,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數19,872,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

(3)內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至9月預算分配5,500,000元，執行數低於預算分配數5,500,000元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，預定10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。

(4)內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至9月底預算分配5,400,000元，執行數低於預算分配數5,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

(5)內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至9月底預算分配5,100,000元，執行數低於預算分配數5,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

(6)內湖廠焚化爐體相關設備整修：截至9月底預算分配3,500,000元，執行數低於預算分配數3,500,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，刻正辦理驗收作業中，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

2.辦理環保業務所需之車輛購置本年度法定預算數69,545,000元，無以前年度保留數，主要係109-111年度汰換環保清潔車輛執行數41,696,790元低於預算分配數27,848,210元，因部份車輛打造期較長，故無法如期付款。

**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9月份

單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數    |             | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3)  | 減少數<br>(4)  |                                     |                                       |    |
| 土地改良物   | 101,513,098      | -29,501,288                       | -           | -           | -3,748,716                          | 68,263,094                            |    |
| 房屋及建築   | 33,515,096       | -883,246                          | -           | -           | -423,711                            | 32,208,139                            |    |
| 機械及設備   | 172,922,549      | -100,616,534                      | 99,001,256  | 52,511,524  | -169,054                            | 118,626,693                           |    |
| 交通及運輸設備 | 1,693,824,351    | -1,040,101,642                    | 42,071,708  | 85,286,978  | 16,057,366                          | 626,564,805                           |    |
| 雜項設備    | 4,298,022        | -1,567,685                        | -           | -           | -413,360                            | 2,316,977                             |    |
| 購建中固定資產 | 859,782,029      | -                                 | 36,729,257  | 95,416,356  | -                                   | 801,094,930                           |    |
| 合 計     | 2,865,855,145    | -1,172,670,395                    | 177,802,221 | 233,214,858 | 11,302,525                          | 1,649,074,638                         |    |

製表

辦事員 楊麗華

覆核

股長 劉子霽

# 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9月份

本年度成本變動增減原因：

### 1. 機械及設備

增加：計99,001,256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23,569,856元。
- 4) 110年度「汰換大型鏟裝機1臺」3,584,900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。

減少：計52,511,524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。

### 2. 交通及運輸設備

增加：42,071,708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。

減少：85,286,978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。

### 3. 購建中固定資產：

增加：36,729,257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「內湖廠污管線系統及附屬設備」466,101元。

減少：95,416,356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23,569,856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。

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9月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱    | 本年度可用預算數    |                  |                              |                                    |         |             | 累計<br>預算<br>分配數<br>(1) | 執行情形       |                  |                   |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因             | 改進<br>措施                        |
|---------|-------------|------------------|------------------------------|------------------------------------|---------|-------------|------------------------|------------|------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|
|         | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 奉准先行<br>辦理俟以<br>後年度補<br>辦預算數 | 配合總預<br>算追加預<br>算辦理之<br>購建固定<br>資產 | 調整數     | 合計          |                        | 累計執行數      |                  |                   |              | 比較增減              |              |                                 |                                 |
|         |             |                  |                              |                                    |         |             |                        | 實支數<br>(2) | 應付<br>未付數<br>(3) | 合計<br>(4)=(2)+(3) | %<br>(4)/(1) | 金額<br>(5)=(4)-(1) | %<br>(5)/(1) |                                 |                                 |
| 建築及設備計畫 |             | 118,563,000      | 4,950,000                    |                                    |         | 123,513,000 | 95,131,901             | 82,010,947 |                  | 82,010,947        | 86.21        | -13,120,954       | -13.79       | 詳<br>後<br>附<br>另<br>表<br>說<br>明 | 詳<br>後<br>附<br>另<br>表<br>說<br>明 |
| 土地改良物   |             |                  | 4,950,000                    |                                    |         | 4,950,000   | 466,101                | 466,101    |                  | 466,101           | 100.00       | 0                 | 0.00         |                                 |                                 |
| 土地改良物   |             |                  | 4,950,000                    |                                    |         | 4,950,000   | 466,101                | -          |                  | -                 |              | -466,101          | --           |                                 |                                 |
| 購建中固定資產 |             |                  |                              |                                    |         | -           | -                      | 466,101    |                  | 466,101           |              | 466,101           | --           |                                 |                                 |
| 機械及設備   |             | 49,018,000       |                              |                                    | -89,985 | 48,928,015  | 25,120,800             | 39,848,056 |                  | 39,848,056        | 158.63       | 14,727,256        | 58.63        |                                 |                                 |
| 機械及設備   |             | 49,018,000       |                              |                                    | -89,985 | 48,928,015  | 25,120,800             | 3,584,900  |                  | 3,584,900         | 14.27        | -21,535,900       | -85.73       |                                 |                                 |
| 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             | 41,696,790 |                  | 41,696,790        | 59.96        | -27,848,210       | -40.04       |                                 |                                 |
| 交通及運輸設備 |             | 69,545,000       |                              |                                    |         | 69,545,000  | 69,545,000             | 41,696,790 |                  | 41,696,790        | 59.96        | -27,848,210       | -40.04       |                                 |                                 |
| 雜項設備    |             |                  |                              |                                    | 89,985  | 89,985      | -                      | -          |                  | -                 |              | -                 | --           |                                 |                                 |
| 雜項設備    |             |                  |                              |                                    | 89,985  | 89,985      | -                      | -          |                  | -                 |              | -                 | --           |                                 |                                 |
| 總計      |             | 118,563,000      | 4,950,000                    |                                    |         | 123,513,000 | 95,131,901             | 82,010,947 |                  | 82,010,947        | 86.21        | -13,120,954       | -13.79       |                                 |                                 |

製表



覆核



**臺北市一般廢棄物清除處理基金**  
**購置固定資產執行情形差異或落後及改進措施表**  
 中華民國110年9月份

單位：新臺幣元

| 項目名稱   | 差異或落後原因   | 改進措施                            |
|--|---|---------------------------------|
| 建築及設備計畫<br>土地改良物<br>機械及設備<br>交通及運輸設備<br>雜項設備 | 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為儘速提供精確之污染物排放數據，針對本案進行重點追蹤管理及推動計畫執行，另承商於施作過程及設備銜接配合上皆順利完成，使木柵廠得於預定完工日期前提早辦理完成。<br>2.110年度汰換大型鑄裝機1臺(99HP)因今年海運無延遲問題，廠商提早交貨。<br>109-111年度汰換環保清潔車輛因部份車輛打造期較長，故無法如期付款。 | 爾後核實分配預算。<br>爾後核實分配預算，將請廠商儘速辦理。 |

# 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3期(民國110年1月至9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<br>(1) | 截至110年9月底累計分配數<br>(2) | 截至110年9月底累計執行數<br>(3) | 累計執行數占累計分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行數占可用預算數%<br>(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            | 41,696,790            | 59.96                   | 59.96                   | 因車輛打造期較長，故無法如期付款；爾後核實分配預算，將請廠商儘速辦理。 | 109/04/30 | 316,611,000 | 95.00 | 95.00 |

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|--------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產           | 3,129,964,024 | 100.00 | 負債       | 35,530,679    | 1.14  |
| 流動資產         | 1,480,889,386 | 47.31  | 流動負債     | 24,564,847    | 0.78  |
| 現金           | 1,372,690,888 | 43.86  | 應付款項     | 24,564,847    | 0.78  |
| 銀行存款         | 1,372,690,888 | 43.86  | 應付費用     | 24,564,847    | 0.78  |
| 預付款項         | 108,198,498   | 3.46   | 其他負債     | 10,965,832    | 0.35  |
| 預付費用         | 108,198,498   | 3.46   | 什項負債     | 10,965,832    | 0.35  |
| 固定資產         | 1,649,074,638 | 52.69  | 存入保證金    | 9,965,832     | 0.32  |
| 土地改良物        | 68,263,094    | 2.18   | 暫收及待結轉帳項 | 1,000,000     | 0.03  |
| 土地改良物        | 101,513,098   | 3.24   | 淨資產      | 3,094,433,345 | 98.86 |
| 累計折舊－土地改良物   | -33,250,004   | -1.06  | 淨資產      | 3,094,433,345 | 98.86 |
| 房屋建築及設備      | 32,208,139    | 1.03   | 淨資產      | 3,094,433,345 | 98.86 |
| 房屋建築及設備      | 33,515,096    | 1.07   | 累積餘額     | 2,848,261,162 | 91.00 |
| 累計折舊－房屋建築及設備 | -1,306,957    | -0.04  | 本期賸餘     | 246,172,183   | 7.87  |
| 機械及設備        | 118,626,693   | 3.79   |          |               |       |
| 機械及設備        | 219,412,281   | 7.01   |          |               |       |
| 累計折舊－機械及設備   | -100,785,588  | -3.22  |          |               |       |
| 交通及運輸設備      | 626,564,805   | 20.02  |          |               |       |
| 交通及運輸設備      | 1,650,609,081 | 52.74  |          |               |       |



## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額           | %      |
|--------------|----------------|--------|-----|---------------|--------|
| 累計折舊—交通及運輸設備 | -1,024,044,276 | -32.72 |     |               |        |
| 雜項設備         | 2,316,977      | 0.07   |     |               |        |
| 雜項設備         | 4,298,022      | 0.14   |     |               |        |
| 累計折舊—雜項設備    | -1,981,045     | -0.06  |     |               |        |
| 購建中固定資產      | 801,094,930    | 25.59  |     |               |        |
| 購建中固定資產      | 801,094,930    | 25.59  |     |               |        |
| 合 計          | 3,129,964,024  | 100.00 | 合 計 | 3,129,964,024 | 100.00 |

註: 信託代理與保證資產18,300,209元, 係履約保證金及保固保證金; 信託代理與保證負債18,300,209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

TAIPEI

## 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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額        |               |
|--------------|------------|---------------|
|              | 本 月 數      | 累 計 數         |
| 收入           | 73,904,977 | 511,502,365   |
| 徵收及依法分配收入    | 57,533,973 | 464,646,100   |
| 回收清除處理收入     | 57,533,973 | 464,646,100   |
| 政府撥入收入       | 16,312,750 | 46,738,438    |
| 公庫撥款收入       | -          | 30,425,688    |
| 政府其他撥入收入     | 16,312,750 | 16,312,750    |
| 其他收入         | 58,254     | 117,827       |
| 雜項收入         | 58,254     | 117,827       |
| 支出           | 37,068,903 | 265,330,182   |
| 業務支出         | 26,392,889 | 117,979,123   |
| 業務支出         | 26,392,889 | 117,979,123   |
| 獎補助支出        | -          | 21,230,000    |
| 補(協)助政府機關(構) | -          | 21,230,000    |
| 財產損失         | -          | 35,613,556    |
| 財產交易損失       | -          | 35,613,556    |
| 折舊、折耗及攤銷     | 10,676,014 | 90,507,503    |
| 固定資產折舊       | 10,676,014 | 90,507,503    |
| 本期賸餘(短絀)     | 36,836,074 | 246,172,183   |
| 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9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 | -     | 3,094,433,345 |

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

## 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9月30日

單位:新臺幣元

| 預算項目                    | 預算執行數<br>(1)  | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2)   | 會計科目      |
|-------------------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 基金來源                    | 511,502,365   | -              | 511,502,365   | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 464,646,100   | -              | 464,646,100   | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                  | 46,738,438    | -              | 46,738,438    | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 117,827       | -              | 117,827       | 其他收入      |
| 基金用途                    | 221,220,070   | 44,110,112     | 265,330,182   | 支出        |
| 服務費用                    | 103,107,755   | 14,871,368     | 117,979,123   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 14,871,368    | -14,871,368    | -             |           |
| 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     |
|                         |               | 35,613,556     | 35,613,556    | 財產損失      |
|                         |               | 90,507,503     | 90,507,503    | 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  | 82,010,947    | -82,010,947    | -             |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 290,282,295   | -44,110,112    | 246,172,183   | 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                  | 1,445,358,707 | 1,649,074,638  | 3,094,433,345 | 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9月30日

- 1.預算執行數欄「服務費用」103,107,755元與會計收支欄「業務支出」117,979,123元間之調整數14,871,368元，係「材料及用品費」14,871,368元之調整數。
- 2.會計收支欄「財產損失」35,613,556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」90,507,503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」82,010,947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9月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 劉銘龍

臺北市政府  
環境保護局長 劉銘龍(丙)

# 臺北市環境教育基金

## 目 次

中華民國110年9月份

| 名 稱                             | 頁 次       |
|---------------------------------|-----------|
| 甲、預算執行報表                        |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、基金來源、用途及餘絀表                   | 第 1 至 2 頁 |
| 貳、附屬表                           |           |
| 一、主要業務計畫執行明細表                   | 第 3 至 4 頁 |
| 二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表        | 第 5 頁     |
| 三、長期負債變動表                       | 第 -- 頁    |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表             | 第 -- 頁    |
| 五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表 | 第 -- 頁    |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表                 | 第 6 頁     |
| 乙、會計報表                          |           |
| 壹、主要表                           |           |
| 一、平衡表                           | 第 7 至 8 頁 |
| 二、收入支出表                         | 第 9 頁     |
| 丙、參考表                           |           |
| 一、預算執行與會計收支對照表                  | 第 10 頁    |

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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   | 609,106     | 779,090     | -169,984   | -21.82 | 33,114,302  | 32,078,720  | 1,035,582   | 3.23   |
| 徵收及依法分配收入 | 34,326,000   | 609,106     | 779,090     | -169,984   | -21.82 | 30,001,144  | 31,988,720  | -1,987,576  | -6.21  |
| 環保提撥收入    | 34,326,000   | 609,106     | 779,090     | -169,984   | -21.82 | 30,001,144  | 31,988,720  | -1,987,576  | -6.21  |
| 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      | -           | -           | -          | --     | 263,158     | 90,000      | 173,158     | 192.40 |
| 雜項收入      | 120,000      | -           | -           | -          | --     | 263,158     | 90,000      | 173,158     | 192.40 |
| 基金用途      | 47,774,000   | 3,763,804   | 2,588,038   | 1,175,766  | 45.43  | 14,500,606  | 29,946,104  | -15,445,498 | -51.58 |
| 環境教育計畫    | 47,774,000   | 3,763,804   | 2,588,038   | 1,175,766  | 45.43  | 14,500,606  | 29,946,104  | -15,445,498 | -51.58 |
| 本期贖餘(短絀)  | -13,328,000  | -3,154,698  | -1,808,948  | -1,345,750 | --     | 18,613,696  | 2,132,616   | 16,481,080  | 772.81 |
| 期初基金餘額    | 136,978,000  | 155,366,141 | 140,919,564 | 14,446,577 | 10.25  | 133,597,747 | 136,978,000 | -3,380,253  | -2.47  |
| 解繳公庫      | -            | -           | -           | -          | --     | -           | -           | -           | --     |
| 期末基金餘額    | 123,650,000  | 152,211,443 | 139,110,616 | 13,100,827 | 9.42   | 152,211,443 | 139,110,616 | 13,100,827  | 9.42   |

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽



# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年9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15,445,498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，截至9月預算分配15,360,000，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470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」截至9月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，並完成第二期款審查作業，刻正辦理付款作業。
  - (3)辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」截至9月預算分配1,000,000元，執行數低於預算分配數1,000,000元，係未注意配合憑證移回月份所致，爾後核實分配預算。

# 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9月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 |    | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |       | 金 額        |            | 額           |           |
|--------|----|-------------|-----|-----|-------|------------|------------|-------------|-----------|
|        |    |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數        | 預算數        | 比較增減        |           |
| 名 稱    | 單位 |             |     |     |       |            |            |             |           |
|        |    | 環境教育計畫      |     | 本月數 | -     | -          | -          | 3,763,804   | 2,588,038 |
| 累計數    | -  |             |     | -   | -     | 14,500,606 | 29,946,104 | -15,445,498 | -51.58    |
|        |    | 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

# 臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年9月份

環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數15,445,498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，截至9月預算分配15,360,000，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470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」截至9月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，並完成第二期款審查作業，刻正辦理付款作業。
- 3.辦理110年度「辦理本市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫」截至9月預算分配1,000,000元，執行數低於預算分配數1,000,000元，係未注意配合憑證移回月份所致，爾後核實分配預算。

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9月份

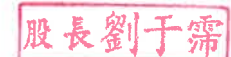
單位:新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|---------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|         |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 機械及設備   | 53,900           | -53,361                           | -          | -          | -                                   | 539                                   |    |
| 交通及運輸設備 | 15,500           | -15,345                           | -          | -          | -                                   | 155                                   |    |
| 雜項設備    | 136,632          | -135,265                          | -          | -          | -                                   | 1,367                                 |    |
| 合 計     | 206,032          | -203,971                          | -          | -          | -                                   | 2,061                                 |    |

製表



覆核



# 臺北市環境教育基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

110年度第3期(民國110年1月至9月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至110年9月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至110年9月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           | --                              | --                              | 無                         |            |        |           |           |

## 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額         | %      | 科 目   | 金 額         | %     |
|--------------|-------------|--------|-------|-------------|-------|
| 資產           | 155,283,004 | 100.00 | 負債    | 3,069,500   | 1.98  |
| 流動資產         | 152,793,543 | 98.40  | 流動負債  | 1,984,500   | 1.28  |
| 現金           | 149,517,245 | 96.29  | 應付款項  | 1,984,500   | 1.28  |
| 銀行存款         | 149,507,245 | 96.28  | 應付費用  | 1,984,500   | 1.28  |
| 零用及週轉金       | 10,000      | 0.01   | 其他負債  | 1,085,000   | 0.70  |
| 應收款項         | 812,398     | 0.52   | 什項負債  | 1,085,000   | 0.70  |
| 其他應收款        | 812,398     | 0.52   | 存入保證金 | 1,085,000   | 0.70  |
| 預付款項         | 2,463,900   | 1.59   | 淨資產   | 152,213,504 | 98.02 |
| 預付費用         | 2,463,900   | 1.59   | 淨資產   | 152,213,504 | 98.02 |
| 固定資產         | 2,061       | 0.00   | 淨資產   | 152,213,504 | 98.02 |
| 機械及設備        | 539         | 0.00   | 累積餘額  | 133,599,808 | 86.04 |
| 機械及設備        | 53,900      | 0.03   | 本期賸餘  | 18,613,696  | 11.99 |
| 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     | 0.09   |       |             |       |

## 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額         | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|-----------|-------------|--------|-----|-------------|--------|
| 累計折舊－雜項設備 | -135,265    | -0.09  |     |             |        |
| 其他資產      | 2,487,400   | 1.60   |     |             |        |
| 什項資產      | 2,487,400   | 1.60   |     |             |        |
| 暫付及待結轉帳項  | 2,487,400   | 1.60   |     |             |        |
| 合 計       | 155,283,004 | 100.00 | 合 計 | 155,283,004 | 100.00 |

註: 信託代理與保證資產930,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債930,000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。

## 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國110年9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 金 額        |             |
|-----------|------------|-------------|
|           | 本 月 數      | 累 計 數       |
| 收入        | 609,106    | 33,114,302  |
| 徵收及依法分配收入 | 609,106    | 30,001,144  |
| 環保提撥收入    | 609,106    | 30,001,144  |
| 政府撥入收入    | -          | 2,850,000   |
| 政府其他撥入收入  | -          | 2,850,000   |
| 其他收入      | -          | 263,158     |
| 雜項收入      | -          | 263,158     |
| 支出        | 3,763,804  | 14,500,606  |
| 人事支出      | 8,582      | 66,987      |
| 人事支出      | 8,582      | 66,987      |
| 業務支出      | 3,562,109  | 13,952,374  |
| 業務支出      | 3,562,109  | 13,952,374  |
| 其他支出      | 193,113    | 481,245     |
| 其他支出      | 193,113    | 481,245     |
| 本期賸餘(短絀)  | -3,154,698 | 18,613,696  |
| 期初淨資產     | -          | 133,599,808 |
| 解繳公庫      | -          | -           |
| 期末淨資產     | -          | 152,213,504 |

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9月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源                    | 33,114,302       | -                | 33,114,302     | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 30,001,144       | -                | 30,001,144     | 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                    | 263,158          | -                | 263,158        | 其他收入      |
| 基金用途                    | 14,500,606       | -                | 14,500,606     | 支出        |
| 用人費用                    | 66,987           | -                | 66,987         | 人事支出      |
| 服務費用                    | 13,163,540       | 788,834          | 13,952,374     | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 56,140           | -56,140          | -              |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 732,694          | -732,694         | -              |           |
| 其他                      | 481,245          | -                | 481,245        | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 18,613,696       | -                | 18,613,696     | 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                  | 152,211,443      | 2,061            | 152,213,504    | 期末淨資產     |

註: 預算執行數欄「服務費用」13,163,540元與會計收支欄「業務支出」13,952,374元間之調整數788,834元,係「材料及用品費」56,140元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」732,694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9月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 劉銘龍

臺北市政府  
環境保護局  
局長 劉銘龍(用)

# 臺北市水污染防治基金

## 目 次

中華民國110年9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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目       | 本年度<br>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      | 5,510     | -         | 5,510     | --     | 3,561,844   | 350,000   | 3,211,844 | 917.67   |
| 徵收及依法分配收入 | 448,000      | 5,510     | -         | 5,510     | --     | 136,361     | 350,000   | -213,639  | -61.04   |
| 污染防制及防治收入 | 252,000      | 5,510     | -         | 5,510     | --     | 106,361     | 252,000   | -145,639  | -57.79   |
| 環保提撥收入    | 196,000      | -         | -         | -         | --     | 30,000      | 98,000    | -68,000   | -69.39   |
| 政府撥入收入    | -            | -         | -         | -         | --     | 3,425,483   | -         | 3,425,483 | --       |
| 政府其他撥入收入  | -            | -         | -         | -         | --     | 3,425,483   | -         | 3,425,483 | --       |
| 基金用途      | 102,000      | 457,800   | -         | 457,800   | --     | 1,663,696   | 53,500    | 1,610,196 | 3,009.71 |
| 水污染防治計畫   | 102,000      | 457,800   | -         | 457,800   | --     | 1,663,696   | 53,500    | 1,610,196 | 3,009.71 |
| 本期賸餘(短絀)  | 346,000      | -452,290  | -         | -452,290  | --     | 1,898,148   | 296,500   | 1,601,648 | 540.18   |
| 期初基金餘額    | 1,196,000    | 3,414,706 | 1,492,500 | 1,922,206 | 128.79 | 1,064,268   | 1,196,000 | -131,732  | -11.01   |
| 解繳公庫      | -            | -         | -         | -         | --     | -           | -         | -         | --       |
| 期末基金餘額    | 1,542,000    | 2,962,416 | 1,492,500 | 1,469,916 | 98.49  | 2,962,416   | 1,492,500 | 1,469,916 | 98.49    |

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于箒

# 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9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，係因預估截至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145,639元。
2. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，係因預估截至本月份環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入高估所致。
3. 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年度臺北市水質清新計畫」第1期及第2期款共計3,425,483元。
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年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,610,196元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

# 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9月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目  |    | 本月數<br>及累計數 | 數 量 |     |       | 金 額       |        | 比較增減      |          |
|---------|----|-------------|-----|-----|-------|-----------|--------|-----------|----------|
|         |    |             | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數       | 預算數    | 金額        | %        |
| 名 稱     | 單位 |             |     |     |       |           |        |           |          |
| 水污染防治計畫 |    | 本月數         | -   | -   | -     | 457,800   | -      | 457,800   | --       |
|         |    | 累計數         | -   | -   | -     | 1,663,696 | 53,500 | 1,610,196 | 3,009.71 |
|         |    | 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         |     |     |       |           |        |           |          |

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年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,610,196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**  
**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9月份

單位:新臺幣元

| 項 目   | 取得成本/期初餘額<br>(1) | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價<br>(2) | 本年度成本變動數   |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) | 備註 |
|-------|------------------|-----------------------------------|------------|------------|-------------------------------------|---------------------------------------|----|
|       |                  |                                   | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                     |                                       |    |
| 機械及設備 | 1,658,000        | -177,078                          | -          | -          | -245,157                            | 1,235,765                             |    |
| 合 計   | 1,658,000        | -177,078                          | -          | -          | -245,157                            | 1,235,765                             |    |

# 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3期(民國110年1月至9月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱<br>及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已<br>編列預算數 | 本年度可用預<br>算數<br>(1) | 截至110年9月<br>底累計分配數<br>(2) | 截至110年9月<br>底累計執行數<br>(3) | 累計執行<br>數占累計<br>分配數%<br>(3)/(2) | 累計執行<br>數占可用<br>預算數%<br>(3)/(1) | 執行未達累計分配數80%<br>之原因及其改進措施 | 實際決標<br>日期 | 實際決標金額 | 預定進<br>度% | 實際進<br>度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無           |       |                 |                     |                           |                           | --                              | --                              | 無                         |            |        |           |           |



## 臺北市水污染防治基金

## 平衡表

中華民國110年9月30日

單位:新臺幣元

| 科 目        | 金 額       | %      | 科 目   | 金 額       | %      |
|------------|-----------|--------|-------|-----------|--------|
| 資產         | 4,528,181 | 100.00 | 負債    | 330,000   | 7.29   |
| 流動資產       | 3,292,416 | 72.71  | 其他負債  | 330,000   | 7.29   |
| 現金         | 3,286,416 | 72.58  | 什項負債  | 330,000   | 7.29   |
| 銀行存款       | 3,286,416 | 72.58  | 存入保證金 | 330,000   | 7.29   |
| 應收款項       | 6,000     | 0.13   | 淨資產   | 4,198,181 | 92.71  |
| 其他應收款      | 6,000     | 0.13   | 淨資產   | 4,198,181 | 92.71  |
| 固定資產       | 1,235,765 | 27.29  | 淨資產   | 4,198,181 | 92.71  |
| 機械及設備      | 1,235,765 | 27.29  | 累積餘額  | 2,545,190 | 56.21  |
| 機械及設備      | 1,658,000 | 36.62  | 本期賸餘  | 1,652,991 | 36.50  |
| 累計折舊—機械及設備 | -422,235  | -9.32  |       |           |        |
| 合 計        | 4,528,181 | 100.00 | 合 計   | 4,528,181 | 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9月份

單位:新臺幣元

| 科 目          | 金 額      |           |
|--------------|----------|-----------|
|              | 本 月 數    | 累 計 數     |
| 收入           | 5,510    | 3,561,844 |
| 徵收及依法分配收入    | 5,510    | 136,361   |
| 污染防制及防治收入    | 5,510    | 106,361   |
| 環保提撥收入       | -        | 30,000    |
| 政府撥入收入       | -        | 3,425,483 |
| 政府其他撥入收入     | -        | 3,425,483 |
| 支出           | 484,893  | 1,908,853 |
| 業務支出         | 457,800  | 1,658,696 |
| 業務支出         | 457,800  | 1,658,696 |
| 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   | 245,157   |
| 固定資產折舊       | 27,093   | 245,157   |
| 本期賸餘(短絀)     | -479,383 | 1,652,991 |
| 期初淨資產        | -        | 2,545,190 |
| 解繳公庫         | -        | -         |
| 期末淨資產        | -        | 4,198,181 |

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9月30日

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                 | 預 算 執 行 數<br>(1) | 調 整 數<br>(2)-(1) | 會 計 收 支<br>(2) | 會 計 科 目   |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源                    | 3,561,844        | -                | 3,561,844      | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 136,361          | -                | 136,361        | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入                  | 3,425,483        | -                | 3,425,483      | 政府撥入收入    |
| 基金用途                    | 1,663,696        | 245,157          | 1,908,853      | 支出        |
| 服務費用                    | 1,650,696        | 8,000            | 1,658,696      | 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     |
|                         |                  | 245,157          | 245,157        | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘(短絀)                | 1,898,148        | -245,157         | 1,652,991      | 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                  | 2,962,416        | 1,235,765        | 4,198,181      | 期末淨資產     |

註: 1.預算執行數欄「服務費用」1,650,696元與會計收支欄「業務支出」1,658,696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」245,157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。