

臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國111年1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、資本資產明細表	第 6 至 7 頁
三、長期負債明細表	第 — 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 — 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 — 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 15 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,203,304,000	19,771,884	-	19,771,884	..	19,771,884	-	19,771,884	..
徵收及依法分配收入	955,681,000	15,930,088	-	15,930,088	..	15,930,088	-	15,930,088	..
污染防制及防治收入	142,120,000	13,500,524	-	13,500,524	..	13,500,524	-	13,500,524	..
回收清除處理收入	776,861,000	2,393,053	-	2,393,053	..	2,393,053	-	2,393,053	..
違規罰款收入	410,000	36,511	-	36,511	..	36,511	-	36,511	..
環保提撥收入	36,290,000	-	-	-	..	-	-	-	..
政府撥入收入	245,453,000	3,820,000	-	3,820,000	..	3,820,000	-	3,820,000	..
公庫撥款收入	174,723,000	-	-	-	..	-	-	-	..
政府其他撥入收入	70,730,000	3,820,000	-	3,820,000	..	3,820,000	-	3,820,000	..
其他收入	2,170,000	21,796	-	21,796	..	21,796	-	21,796	..
雜項收入	2,170,000	21,796	-	21,796	..	21,796	-	21,796	..
基金用途	837,429,000	218,869	-	218,869	..	218,869	-	218,869	..
空氣污染防制計畫	314,762,000	165,240	-	165,240	..	165,240	-	165,240	..
資源回收計畫	48,110,000	-	-	-	..	-	-	-	..
廢棄物清理計畫	324,613,000	-	-	-	..	-	-	-	..
水污染防治計畫	102,000	-	-	-	..	-	-	-	..
環境教育計畫	36,279,000	53,629	-	53,629	..	53,629	-	53,629	..

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
建築及設備計畫	113,563,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	113,563,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	365,875,000	19,553,015	-	19,553,015	--	19,553,015	-	19,553,015	--
期初基金餘額	1,843,629,000	1,648,655,481	1,843,629,000	-194,973,519	-10.58	1,648,655,481	1,843,629,000	-194,973,519	-10.58
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,209,504,000	1,668,208,496	1,843,629,000	-175,420,504	-9.51	1,668,208,496	1,843,629,000	-175,420,504	-9.51

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111年1月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收19,771,884元，主要係因：

1. 污染防治及防治收入發生實際數，係因本月份營建工程空氣污染防治費、固定污染源防制費及水污染防治費之收入低估所致。
2. 回收清除處理收入發生實際數，係因本月份回收廢棄物及再生家具等變賣所得款項低估所致。
3. 違規罰款收入發生實際數，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低估所致。
4. 政府其他撥入收入發生實際數，係因行政院環境保護署補助收入低估所致。
5. 雜項收入發生實際數，主要係因：
 - (1) 區隊地磅感應磁卡重新製作之工本費收入2,000元。
 - (2) 110年補助辦理環境教育推展事項實施計畫-社團法人台北市社區大學民間促進會應付費用多估19,796元轉列雜項收入所致。

二、基金用途累計實際數較預算數超支218,869元，主要係因：

1. 空氣污染防治計畫發生實際數，主要係因110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。
2. 環境教育計畫發生實際數，主要係因105-109年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數及債權憑證轉列其他支出所致。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
			實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
名	稱	單位							
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	165,240	-	165,240	--
		累計數	-	-	-	165,240	-	165,240	--
資源回收計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
環境教育計畫		本月數	-	-	-	53,629	-	53,629	--
		累計數	-	-	-	53,629	-	53,629	--
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市環境保護基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國111年1月份

- 1.空氣污染防治計畫發生實際數，主要係因110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。
- 2.環境教育計畫發生實際數，主要係因105-109年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數及債權憑證轉列其他支出所致。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,950,815	-34,932,916	-	-	-416,524	66,601,375	
房屋及建築	36,699,930	-4,478,920	-	-	-47,489	32,173,521	
機械及設備	1,039,357,376	-275,692,561	1,115,380	1,442,270	-7,897,897	755,440,028	
交通及運輸設備	1,851,064,698	-1,159,586,773	-	-	-8,864,123	682,613,802	
雜項設備	16,401,545	-13,686,015	-	-	-50,024	2,665,506	
購建中固定資產	4,608,229	-	-	-	-	4,608,229	
電腦軟體	87,998	-	-	1,570	-	86,428	
合 計	3,050,170,591	-1,488,377,185	1,115,380	1,443,840	-17,276,057	1,544,188,889	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

本年度成本變動增減原因：

1. 機械及設備

(空)增加：計629,650元，係環保署補助辦理購置平版型電腦35台(代收代付)。

(資)增加：計485,730元，係環保署補助辦理購置平版型電腦27台(代收代付)。

(廢)減少：計1,442,270元，係111年1月25日府授財產字第1110103304號函核准移撥木柵廠110年小型鑄裝機1臺。

2. 電腦軟體

(空)減少：計1,243元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計327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111年1月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數 % (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	113,563,000	-	-	-	113,563,000	-	-	-	-	-	-	..	-	-	..
機械及設備	-	3,000,000	-	-	-	3,000,000	-	-	-	-	-	-	..	-	-	..
機械及設備	-	3,000,000	-	-	-	3,000,000	-	-	-	-	-	-	..	-	-	..
交通及運輸設備	-	110,563,000	-	-	-	110,563,000	-	-	-	-	-	-	..	-	-	..
交通及運輸設備	-	110,563,000	-	-	-	110,563,000	-	-	-	-	-	-	..	-	-	..
		</														

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,387,852,278	100.00	負債	175,454,893	5.18
流動資產	1,812,925,334	53.51	流動負債	160,248,720	4.73
現金	1,777,293,160	52.46	應付款項	160,248,720	4.73
銀行存款	1,777,233,160	52.46	應付代收款	1,393,480	0.04
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	158,701,550	4.68
應收款項	30,336,338	0.90	其他應付款	153,690	0.00
應收帳款	491,167	0.01	其他負債	15,206,173	0.45
其他應收款	29,845,171	0.88	什項負債	15,206,173	0.45
預付款項	5,295,836	0.16	存入保證金	13,575,272	0.40
預付費用	5,295,836	0.16	應付退休及離職金	1,274,174	0.04
長期貸墊款及準備金	1,274,174	0.04	暫收及待結轉帳項	356,727	0.01
準備金	1,274,174	0.04	淨資產	3,212,397,385	94.82
退休及離職準備金	1,274,174	0.04	淨資產	3,212,397,385	94.82
固定資產	1,544,102,461	45.58	淨資產	3,212,397,385	94.82
土地改良物	66,601,375	1.97	累積餘額	3,210,448,887	94.76
土地改良物	101,950,815	3.01	本期賸餘	1,948,498	0.06
累計折舊－土地改良物	-35,349,440	-1.04			
房屋建築及設備	32,173,521	0.95			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	36,699,930	1.08			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,526,409	-0.13			
機械及設備	755,440,028	22.30			
機械及設備	1,039,030,486	30.67			
累計折舊－機械及設備	-283,590,458	-8.37			
交通及運輸設備	682,613,802	20.15			
交通及運輸設備	1,851,064,698	54.64			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,168,450,896	-34.49			
雜項設備	2,665,506	0.08			
雜項設備	16,401,545	0.48			
累計折舊－雜項設備	-13,736,039	-0.41			
購建中固定資產	4,608,229	0.14			
購建中固定資產	4,608,229	0.14			
無形資產	86,428	0.00			
無形資產	86,428	0.00			
電腦軟體	86,428	0.00			
其他資產	29,463,881	0.87			
什項資產	29,463,881	0.87			

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,887,264	20,887,264
徵收及依法分配收入	15,930,088	15,930,088
污染防制及防治收入	13,500,524	13,500,524
回收清除處理收入	2,393,053	2,393,053
違規罰款收入	36,511	36,511
財產收益	1,115,380	1,115,380
其他財產收入	1,115,380	1,115,380
政府撥入收入	3,820,000	3,820,000
政府其他撥入收入	3,820,000	3,820,000
其他收入	21,796	21,796
雜項收入	21,796	21,796
支出	18,938,766	18,938,766
業務支出	938	938
業務支出	938	938
財產損失	1,394,676	1,394,676
財產交易損失	1,394,676	1,394,676
折舊、折耗及攤銷	17,325,221	17,325,221
固定資產折舊	17,323,651	17,323,651
無形資產攤銷	1,570	1,570

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	217,931	217,931
其他支出	217,931	217,931
本期賸餘（短絀）	1,948,498	1,948,498
期初淨資產	-	3,210,448,887
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,212,397,385

註: 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

製表

覆核

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	19,771,884	1,115,380	20,887,264	收入
徵收及依法分配收入	15,930,088	-	15,930,088	徵收及依法分配收入
		1,115,380	1,115,380	財產收益
政府撥入收入	3,820,000	-	3,820,000	政府撥入收入
其他收入	21,796	-	21,796	其他收入
基金用途	218,869	18,719,897	18,938,766	支出
服務費用	938	-	938	業務支出
		1,394,676	1,394,676	財產損失
		17,325,221	17,325,221	折舊、折耗及攤銷
其他	217,931	-	217,931	其他支出
本期賸餘(短絀)	19,553,015	-17,604,517	1,948,498	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,648,655,481	1,561,793,406	3,210,448,887	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,668,208,496	1,544,188,889	3,212,397,385	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111年1月1日至111年1月31日

一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 1.會計科目欄「財產收益」1,115,380元，係以應付代收款購置固定資產所獲得之收入。
- 2.會計科目欄「財產損失」1,394,676元，係無償撥出固定資產所發生之損失。
- 3.會計科目欄「折舊、折耗及攤銷」17,325,221元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市空氣污染防制基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年1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111年1月份

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

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	373,360,000	14,954,341	-	14,954,341	--	14,954,341	-	14,954,341	--
徵收及依法分配收入	146,505,000	13,454,341	-	13,454,341	--	13,454,341	-	13,454,341	--
污染防制及防治收入	142,000,000	13,417,830	-	13,417,830	--	13,417,830	-	13,417,830	--
違規罰款收入	410,000	36,511	-	36,511	--	36,511	-	36,511	--
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	226,605,000	1,500,000	-	1,500,000	--	1,500,000	-	1,500,000	--
公庫撥款收入	155,875,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	70,730,000	1,500,000	-	1,500,000	--	1,500,000	-	1,500,000	--
其他收入	250,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	250,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	314,762,000	165,240	-	165,240	--	165,240	-	165,240	--
空氣污染防制計畫	314,762,000	165,240	-	165,240	--	165,240	-	165,240	--
本期賸餘(短絀)	58,598,000	14,789,101	-	14,789,101	--	14,789,101	-	14,789,101	--
期初基金餘額	204,413,000	117,151,406	204,413,000	-87,261,594	-42.69	117,151,406	204,413,000	-87,261,594	-42.69
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	263,011,000	131,940,507	204,413,000	-72,472,493	-35.45	131,940,507	204,413,000	-72,472,493	-35.45

註: 1.污染防制及防治收入發生實際數,係因本月份營建工程空氣污染防制費及固定污染源防制費之收入低估所致。
2.違規罰款收入發生實際數,係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入低估所致。
3.政府其他撥入收入發生實際數,係因行政院環境保護署補助收入低估所致。
4.空氣污染防制計畫發生實際數,主要係因110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	165,240	-	165,240	--
		累計數	-	-	-	165,240	-	165,240	--
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 空氣污染防治計畫發生實際數, 主要係因110年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數等轉列其他支出所致。

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-2,959,959	-	-	-30	40,266	
機械及設備	59,314,416	-42,643,458	629,650	-	-563,368	16,737,240	
交通及運輸設備	18,894,343	-18,129,093	-	-	-10,077	755,173	
雜項設備	112,782	-72,919	-	-	-1,772	38,091	
電腦軟體	72,502	-	-	1,243	-	71,259	
合 計	81,394,298	-63,805,429	629,650	1,243	-575,247	17,642,029	

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于滢

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：計629,650元，係環保署補助辦理購置平版型電腦35台(代收代付)。

2.電腦軟體

減少：計1,243元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	224,818,604	100.00	負債	75,236,068	33.47
流動資產	188,906,735	84.03	流動負債	72,663,423	32.32
現金	161,340,401	71.76	應付款項	72,663,423	32.32
銀行存款	161,330,401	71.76	應付代收款	127,535	0.06
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	72,382,198	32.20
應收款項	26,875,136	11.95	其他應付款	153,690	0.07
其他應收款	26,875,136	11.95	其他負債	2,572,645	1.14
預付款項	691,198	0.31	什項負債	2,572,645	1.14
預付費用	691,198	0.31	存入保證金	1,295,000	0.58
長期貸墊款及準備金	1,274,174	0.57	應付退休及離職金	1,274,174	0.57
準備金	1,274,174	0.57	暫收及待結轉帳項	3,471	0.00
退休及離職準備金	1,274,174	0.57	淨資產	149,582,536	66.53
固定資產	17,570,770	7.82	淨資產	149,582,536	66.53
房屋建築及設備	40,266	0.02	淨資產	149,582,536	66.53
房屋建築及設備	3,000,255	1.33	累積餘額	134,740,275	59.93
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,989	-1.32	本期賸餘	14,842,261	6.60
機械及設備	16,737,240	7.44			
機械及設備	59,944,066	26.66			

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-43,206,826	-19.22			
交通及運輸設備	755,173	0.34			
交通及運輸設備	18,894,343	8.40			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,139,170	-8.07			
雜項設備	38,091	0.02			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-74,691	-0.03			
無形資產	71,259	0.03			
無形資產	71,259	0.03			
電腦軟體	71,259	0.03			
其他資產	16,995,666	7.56			
什項資產	16,995,666	7.56			
暫付及待結轉帳項	16,995,666	7.56			
合 計	224,818,604	100.00	合 計	224,818,604	100.00

註: 1.信託代理與保證資產3,300,000元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債3,300,000元，係履約保證金及保固保證金。

2.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。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,583,991	15,583,991
徵收及依法分配收入	13,454,341	13,454,341
污染防制及防治收入	13,417,830	13,417,830
違規罰款收入	36,511	36,511
財產收益	629,650	629,650
其他財產收入	629,650	629,650
政府撥入收入	1,500,000	1,500,000
政府其他撥入收入	1,500,000	1,500,000
支出	741,730	741,730
業務支出	938	938
業務支出	938	938
折舊、折耗及攤銷	576,490	576,490
固定資產折舊	575,247	575,247
無形資產攤銷	1,243	1,243
其他支出	164,302	164,302
其他支出	164,302	164,302
本期賸餘（短絀）	14,842,261	14,842,261
期初淨資產	-	134,740,275
解繳公庫	-	-

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	149,582,536

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市空氣污染防治基金 預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	14,954,341	629,650	15,583,991	收入
徵收及依法分配收入	13,454,341	-	13,454,341	徵收及依法分配收入
		629,650	629,650	財產收益
政府撥入收入	1,500,000	-	1,500,000	政府撥入收入
基金用途	165,240	576,490	741,730	支出
服務費用	938	-	938	業務支出
		576,490	576,490	折舊、折耗及攤銷
其他	164,302	-	164,302	其他支出
本期賸餘(短絀)	14,789,101	53,160	14,842,261	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	117,151,406	17,588,869	134,740,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	131,940,507	17,642,029	149,582,536	期末淨資產

註: 一、未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:

(一)會計科目「財產收益」629,650元, 係以應付代收款購置固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」576,490元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

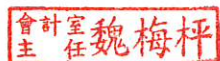
臺北市資源回收基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年1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111年1月份

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

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	29,189,000	2,395,053	-	2,395,053	..	2,395,053	-	2,395,053	..
徵收及依法分配收入	28,989,000	2,393,053	-	2,393,053	..	2,393,053	-	2,393,053	..
回收清除處理收入	28,989,000	2,393,053	-	2,393,053	..	2,393,053	-	2,393,053	..
其他收入	200,000	2,000	-	2,000	..	2,000	-	2,000	..
雜項收入	200,000	2,000	-	2,000	..	2,000	-	2,000	..
基金用途	48,110,000	-	-	-	..	-	-	-	..
資源回收計畫	48,110,000	-	-	-	..	-	-	-	..
本期賸餘(短絀)	-18,921,000	2,395,053	-	2,395,053	..	2,395,053	-	2,395,053	..
期初基金餘額	77,402,000	56,961,894	77,402,000	-20,440,106	-26.41	56,961,894	77,402,000	-20,440,106	-26.41
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	58,481,000	59,356,947	77,402,000	-18,045,053	-23.31	59,356,947	77,402,000	-18,045,053	-23.31

註: 1.回收清除處理收入發生實際數,係因本月份回收廢棄物及再生家具等變賣所得款項低估,致實際數較預算數增加2,393,053元。

2.雜項收入發生實際數,係製作地磅感應磁卡工本費收入,致實際數較預算數增加2,000元。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

臺北市資源回收基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
			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	-	-	-	-	-	-	..
		累計數	-	-	-	-	-	-	..
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	4,377	
房屋及建築	184,579	-70,767	-	-	-380	113,432	
機械及設備	7,530,760	-4,906,083	485,730	-	-80,557	3,029,850	
交通及運輸設備	155,433,398	-94,766,609	-	-	-839,595	59,827,194	
雜項設備	11,764,124	-11,359,799	-	-	-4,213	400,112	
電腦軟體	15,496	-	-	327	-	15,169	
合 計	175,366,074	-111,536,598	485,730	327	-924,745	63,390,134	

製表 竹仔人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：計485,730元，係環保署補助辦理購置平版型電腦27台計485,730元(代收代付)。

2.電腦軟體

減少：計327元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	130,166,560	100.00	負債	7,419,479	5.70
流動資產	66,460,642	51.06	流動負債	3,505,983	2.69
現金	62,620,696	48.11	應付款項	3,505,983	2.69
銀行存款	62,580,696	48.08	應付代收款	275,945	0.21
零用及週轉金	40,000	0.03	應付費用	3,230,038	2.48
應收款項	669,208	0.51	其他負債	3,913,496	3.01
應收帳款	491,167	0.38	什項負債	3,913,496	3.01
其他應收款	178,041	0.14	存入保證金	3,562,240	2.74
預付款項	3,170,738	2.44	暫收及待結轉帳項	351,256	0.27
預付費用	3,170,738	2.44	淨資產	122,747,081	94.30
固定資產	63,374,965	48.69	淨資產	122,747,081	94.30
土地改良物	4,377	0.00	淨資產	122,747,081	94.30
土地改良物	437,717	0.34	累積餘額	120,791,370	92.80
累計折舊－土地改良物	-433,340	-0.33	本期賸餘	1,955,711	1.50
房屋建築及設備	113,432	0.09			
房屋建築及設備	184,579	0.14			
累計折舊－房屋建築及設備	-71,147	-0.05			
機械及設備	3,029,850	2.33			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	8,016,490	6.16			
累計折舊－機械及設備	-4,986,640	-3.83			
交通及運輸設備	59,827,194	45.96			
交通及運輸設備	155,433,398	119.41			
累計折舊－交通及運輸設備	-95,606,204	-73.45			
雜項設備	400,112	0.31			
雜項設備	11,764,124	9.04			
累計折舊－雜項設備	-11,364,012	-8.73			
無形資產	15,169	0.01			
無形資產	15,169	0.01			
電腦軟體	15,169	0.01			
其他資產	315,784	0.24			
什項資產	315,784	0.24			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	303,784	0.23			
合 計	130,166,560	100.00	合 計	130,166,560	100.00

註: 1.信託代理與保證資產2,000,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債2,000,000元，係履約保證金。

2.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。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,880,783	2,880,783
徵收及依法分配收入	2,393,053	2,393,053
回收清除處理收入	2,393,053	2,393,053
財產收益	485,730	485,730
其他財產收入	485,730	485,730
其他收入	2,000	2,000
雜項收入	2,000	2,000
支出	925,072	925,072
折舊、折耗及攤銷	925,072	925,072
固定資產折舊	924,745	924,745
無形資產攤銷	327	327
本期賸餘（短絀）	1,955,711	1,955,711
期初淨資產	-	120,791,370
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	122,747,081

註: 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于沛

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111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	2,395,053	485,730	2,880,783	收入
徵收及依法分配收入	2,393,053	-	2,393,053	徵收及依法分配收入
		485,730	485,730	財產收益
其他收入	2,000	-	2,000	其他收入
基金用途	-	925,072	925,072	支出
		925,072	925,072	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,395,053	-439,342	1,955,711	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	56,961,894	63,829,476	120,791,370	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	59,356,947	63,390,134	122,747,081	期末淨資產

註: 一、未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:

(一)會計科目「財產收益」485,730元, 係以應付代收款購置固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」925,072元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

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111年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國111年1月份

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

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	768,320,000	-	-	-	..	-	-	-	..
徵收及依法分配收入	747,872,000	-	-	-	..	-	-	-	..
回收清除處理收入	747,872,000	-	-	-	..	-	-	-	..
政府撥入收入	18,848,000	-	-	-	..	-	-	-	..
公庫撥款收入	18,848,000	-	-	-	..	-	-	-	..
其他收入	1,600,000	-	-	-	..	-	-	-	..
雜項收入	1,600,000	-	-	-	..	-	-	-	..
基金用途	438,176,000	-	-	-	..	-	-	-	..
廢棄物清理計畫	324,613,000	-	-	-	..	-	-	-	..
建築及設備計畫	113,563,000	-	-	-	..	-	-	-	..
購建固定資產	113,563,000	-	-	-	..	-	-	-	..
其他	-	-	-	-	..	-	-	-	..
本期賸餘(短絀)	330,144,000	-	-	-	..	-	-	-	..
期初基金餘額	1,440,134,000	1,359,665,535	1,440,134,000	-80,468,465	-5.59	1,359,665,535	1,440,134,000	-80,468,465	-5.59
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	1,770,278,000	1,359,665,535	1,440,134,000	-80,468,465	-5.59	1,359,665,535	1,440,134,000	-80,468,465	-5.59

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

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,513,098	-34,499,576	-	-	-416,524	66,596,998	
房屋及建築	33,515,096	-1,448,194	-	-	-47,079	32,019,823	
機械及設備	970,840,100	-227,625,547	-	1,442,270	-7,226,879	734,545,404	
交通及運輸設備	1,676,721,457	-1,046,675,726	-	-	-8,014,451	622,031,280	
雜項設備	4,388,007	-2,118,032	-	-	-44,039	2,225,936	
購建中固定資產	4,608,229	-	-	-	-	4,608,229	
合 計	2,791,585,987	-1,312,367,075	-	1,442,270	-15,748,972	1,462,027,670	

【附註】：本年度成本變動增減原因：

機械及設備：減少1,442,270元，係111年1月25日府授財產字第1110103304號函核准移撥木柵廠110年小型鏟裝機1臺。

製表



覆核



TAIPEI

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111年1月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數 % (5)/(1)
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 購建固定 資 產	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫		113,563,000		-		113,563,000					-	-				
機械及設備		3,000,000		-		3,000,000					-	-				
機械及設備		3,000,000		-		3,000,000					-	-				
交通及運輸設備		110,563,000		-		110,563,000					-	-				
交通及運輸設備		110,563,000		-		110,563,000					-	-				
總 計		113,563,000		-		113,563,000					-	-				

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,895,758,638	100.00	負債	74,065,433	2.56
流動資產	1,423,739,350	49.17	流動負債	65,665,401	2.27
現金	1,423,383,372	49.15	應付款項	65,665,401	2.27
銀行存款	1,423,383,372	49.15	應付代收款	990,000	0.03
應收款項	355,978	0.01	應付費用	64,675,401	2.23
其他應收款	355,978	0.01	其他負債	8,400,032	0.29
固定資產	1,462,027,670	50.49	什項負債	8,400,032	0.29
土地改良物	66,596,998	2.30	存入保證金	8,398,032	0.29
土地改良物	101,513,098	3.51	暫收及待結轉帳項	2,000	0.00
累計折舊－土地改良物	-34,916,100	-1.21	淨資產	2,821,693,205	97.44
房屋建築及設備	32,019,823	1.11	淨資產	2,821,693,205	97.44
房屋建築及設備	33,515,096	1.16	淨資產	2,821,693,205	97.44
累計折舊－房屋建築及設備	-1,495,273	-0.05	累積餘額	2,838,884,447	98.04
機械及設備	734,545,404	25.37	本期短絀	-17,191,242	-0.59
機械及設備	969,397,830	33.48			
累計折舊－機械及設備	-234,852,426	-8.11			
交通及運輸設備	622,031,280	21.48			
交通及運輸設備	1,676,721,457	57.90			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－交通及運輸設備	-1,054,690,177	-36.42			
雜項設備	2,225,936	0.08			
雜項設備	4,388,007	0.15			
累計折舊－雜項設備	-2,162,071	-0.07			
購建中固定資產	4,608,229	0.16			
購建中固定資產	4,608,229	0.16			
其他資產	9,991,618	0.35			
什項資產	9,991,618	0.35			
暫付及待結轉帳項	9,991,618	0.35			
合 計	2,895,758,638	100.00	合 計	2,895,758,638	100.00

註: 1.信託代理與保證資產19,135,409元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債19,135,409元，係履約保證金及保固保證金。

2.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。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	-
支出	17,191,242	17,191,242
財產損失	1,394,676	1,394,676
財產交易損失	1,394,676	1,394,676
折舊、折耗及攤銷	15,796,566	15,796,566
固定資產折舊	15,796,566	15,796,566
本期賸餘（短絀）	-17,191,242	-17,191,242
期初淨資產	-	2,838,884,447
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,821,693,205

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

製表



覆核



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111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	-	-	-	收入
基金用途	-	17,191,242	17,191,242	支出
		1,394,676	1,394,676	財產損失
		15,796,566	15,796,566	折舊、折耗及攤銷
		-17,191,242	-17,191,242	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,359,665,535	1,479,218,912	2,838,884,447	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,359,665,535	1,462,027,670	2,821,693,205	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111年1月1日至111年1月31日

一、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」1,394,676元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」15,796,566元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國111年1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、資本資產明細表	第 4 頁
三、長期負債明細表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 -- 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 9 頁

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	32,119,000	2,339,796	-	2,339,796	..	2,339,796	-	2,339,796	..
徵收及依法分配收入	31,999,000	-	-	-	..	-	-	-	..
環保提撥收入	31,999,000	-	-	-	..	-	-	-	..
政府撥入收入	-	2,320,000	-	2,320,000	..	2,320,000	-	2,320,000	..
政府其他撥入收入	-	2,320,000	-	2,320,000	..	2,320,000	-	2,320,000	..
其他收入	120,000	19,796	-	19,796	..	19,796	-	19,796	..
雜項收入	120,000	19,796	-	19,796	..	19,796	-	19,796	..
基金用途	36,279,000	53,629	-	53,629	..	53,629	-	53,629	..
環境教育計畫	36,279,000	53,629	-	53,629	..	53,629	-	53,629	..
本期賸餘(短絀)	-4,160,000	2,286,167	-	2,286,167	..	2,286,167	-	2,286,167	..
期初基金餘額	120,270,000	113,740,296	120,270,000	-6,529,704	-5.43	113,740,296	120,270,000	-6,529,704	-5.43
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	116,110,000	116,026,463	120,270,000	-4,243,537	-3.53	116,026,463	120,270,000	-4,243,537	-3.53

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

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111年1月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，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111年度環境教育專案計畫2,320,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理並分別於110年12月22日簽准併入111年度決算辦理。

2.雜項收入發生實際數，主要係因110年補助辦理環境教育推展事項實施計畫-社團法人台北市社區大學民間促進會應付費用多估19,796元轉列雜項收入所致。

3.環境教育計畫發生實際數，累計實際數高於預算數53,629元，主要係因105-109年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數816元及債權憑證52,813元計53,629元轉列其他支出所致。

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	53,629	-	53,629	--
		累計數	-	-	-	53,629	-	53,629	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 環境教育計畫發生實際數, 累計實際數高於預算數53,629元, 主要係因105-109年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數816元及債權憑證52,813元計53,629元轉列其他支出所致。

製表

楊麗華

覆核

股長劉子霈

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	14,100	-13,959	-	-	-	141	
交通及運輸設備	15,500	-15,345	-	-	-	155	
雜項設備	136,632	-135,265	-	-	-	1,367	
合 計	166,232	-164,569	-	-	-	1,663	

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	134,762,039	100.00	負債	18,733,913	13.90
流動資產	132,599,563	98.40	流動負債	18,413,913	13.66
現金	128,778,547	95.56	應付款項	18,413,913	13.66
銀行存款	128,768,547	95.55	應付費用	18,413,913	13.66
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	320,000	0.24
應收款項	2,387,116	1.77	什項負債	320,000	0.24
其他應收款	2,387,116	1.77	存入保證金	320,000	0.24
預付款項	1,433,900	1.06	淨資產	116,028,126	86.10
預付費用	1,433,900	1.06	淨資產	116,028,126	86.10
固定資產	1,663	0.00	淨資產	116,028,126	86.10
機械及設備	141	0.00	累積餘額	113,741,959	84.40
機械及設備	14,100	0.01	本期賸餘	2,286,167	1.70
累計折舊－機械及設備	-13,959	-0.01			
交通及運輸設備	155	0.00			
交通及運輸設備	15,500	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,345	-0.01			
雜項設備	1,367	0.00			
雜項設備	136,632	0.10			

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國111年1月31日

- 1.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。
- 2.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。
- 3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,339,796	2,339,796
政府撥入收入	2,320,000	2,320,000
政府其他撥入收入	2,320,000	2,320,000
其他收入	19,796	19,796
雜項收入	19,796	19,796
支出	53,629	53,629
其他支出	53,629	53,629
其他支出	53,629	53,629
本期賸餘（短絀）	2,286,167	2,286,167
期初淨資產	-	113,741,959
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	116,028,126

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

製表


 議員楊麗華

覆核


 股長劉于霽

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	2,339,796	-	2,339,796	收入
政府撥入收入	2,320,000	-	2,320,000	政府撥入收入
其他收入	19,796	-	19,796	其他收入
基金用途	53,629	-	53,629	支出
其他	53,629	-	53,629	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,286,167	-	2,286,167	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	113,740,296	1,663	113,741,959	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	116,026,463	1,663	116,028,126	期末淨資產

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年1月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國111年1月份

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

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	316,000	82,694	-	82,694	..	82,694	-	82,694	..
徵收及依法分配收入	316,000	82,694	-	82,694	..	82,694	-	82,694	..
污染防制及防治收入	120,000	82,694	-	82,694	..	82,694	-	82,694	..
環保提撥收入	196,000	-	-	-	..	-	-	-	..
基金用途	102,000	-	-	-	..	-	-	-	..
水污染防治計畫	102,000	-	-	-	..	-	-	-	..
本期賸餘(短絀)	214,000	82,694	-	82,694	..	82,694	-	82,694	..
期初基金餘額	1,410,000	1,136,350	1,410,000	-273,650	-19.41	1,136,350	1,410,000	-273,650	-19.41
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	1,624,000	1,219,044	1,410,000	-190,956	-13.54	1,219,044	1,410,000	-190,956	-13.54

註: 污染防制及防治收入發生實際數, 係因本月份環保署水污染防治費收入低估, 致實際數較預算數增加82,694元。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于沛

TAIPEI

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111年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
			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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	1,658,000	-503,514	-	-	-27,093	1,127,393	
合 計	1,658,000	-503,514	-	-	-27,093	1,127,393	

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

平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,346,437	100.00	淨資產	2,346,437	100.00
流動資產	1,219,044	51.95	淨資產	2,346,437	100.00
現金	1,170,144	49.87	淨資產	2,346,437	100.00
銀行存款	1,170,144	49.87	累積餘額	2,290,836	97.63
應收款項	48,900	2.08	本期賸餘	55,601	2.37
其他應收款	48,900	2.08			
固定資產	1,127,393	48.05			
機械及設備	1,127,393	48.05			
機械及設備	1,658,000	70.66			
累計折舊－機械及設備	-530,607	-22.61			
合 計	2,346,437	100.00	合 計	2,346,437	100.00

註: 1.信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。

2.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。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	82,694	82,694
徵收及依法分配收入	82,694	82,694
污染防制及防治收入	82,694	82,694
支出	27,093	27,093
折舊、折耗及攤銷	27,093	27,093
固定資產折舊	27,093	27,093
本期賸餘（短絀）	55,601	55,601
期初淨資產	-	2,290,836
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,346,437

註：本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	82,694	-	82,694	收入
徵收及依法分配收入	82,694	-	82,694	徵收及依法分配收入
基金用途	-	27,093	27,093	支出
		27,093	27,093	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	82,694	-27,093	55,601	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,136,350	1,154,486	2,290,836	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,219,044	1,127,393	2,346,437	期末淨資產

註: 一、未編列預算項目, 惟實際執行產生會計收支:

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」27,093元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。