

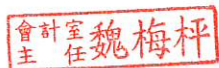
臺北市環境保護基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國111年7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7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 8 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 11 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 12 至 13 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 14 至 16 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 16 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年7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	84,770,616	70,529,382	14,241,234	20.19	683,686,250	655,580,092	28,106,158	4.29
徵收及依法分配收入	955,681,000	78,085,971	69,868,549	8,217,422	11.76	475,517,506	459,006,764	16,510,742	3.60
污染防治及防治收入	142,120,000	12,530,937	11,758,490	772,447	6.57	87,015,746	73,317,540	13,698,206	18.68
回收清除處理收入	776,861,000	63,616,788	57,657,075	5,959,713	10.34	360,714,278	355,790,654	4,923,624	1.38
違規罰款收入	410,000	31,394	34,166	-2,772	-8.11	234,051	239,162	-5,111	-2.14
環保提撥收入	36,290,000	1,906,852	418,818	1,488,034	355.29	27,553,431	29,659,408	-2,105,977	-7.10
財產收入	-	-	-	-	--	755,192	-	755,192	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	755,192	-	755,192	--
政府撥入收入	245,453,000	5,187,319	480,000	4,707,319	980.69	201,242,816	195,507,497	5,735,319	2.93
公庫撥款收入	174,723,000	-	-	-	--	174,722,497	174,722,497	0	0.00
政府其他撥入收入	70,730,000	5,187,319	480,000	4,707,319	980.69	26,520,319	20,785,000	5,735,319	27.59
其他收入	2,170,000	1,497,326	180,833	1,316,493	728.02	6,170,736	1,065,831	5,104,905	478.96
雜項收入	2,170,000	1,497,326	180,833	1,316,493	728.02	6,170,736	1,065,831	5,104,905	478.96
基金用途	837,429,000	67,162,554	58,709,308	8,453,246	14.40	192,030,333	264,291,986	-72,261,653	-27.34
空氣污染防治計畫	314,762,000	26,233,118	28,669,523	-2,436,405	-8.50	105,451,511	143,147,465	-37,695,954	-26.33
資源回收計畫	48,110,000	2,112,802	3,431,822	-1,319,020	-38.43	18,098,651	14,087,642	4,011,009	28.47
廢棄物清理計畫	324,613,000	38,067,157	26,556,397	11,510,760	43.34	62,540,296	100,442,152	-37,901,856	-37.74

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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
水污染防治計畫	102,000	4,050	10,200	-6,150	-60.29	11,850	58,600	-46,750	-79.78
環境教育計畫	36,279,000	745,427	41,366	704,061	1,702.03	5,928,025	6,556,127	-628,102	-9.58
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	17,608,062	11,820,074	5,787,988	48.97	491,655,917	391,288,106	100,367,811	25.65
期初基金餘額	1,843,629,000	2,122,703,336	2,223,097,032	-100,393,696	-4.52	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	2,140,311,398	2,234,917,106	-94,605,708	-4.23	2,140,311,398	2,234,917,106	-94,605,708	-4.23

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7月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收28,106,158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氣污染防治費案件申報數較預期增加，致污染防治及防治收入增加。
2. 財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛、報廢財產(齒輪裝置等)及廢料，致實際數較預算數增加755,192元。
3. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因低估截至本月份環保署補助收入，致實際數較預算數增加。
4. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 處理場自代清除、處理一般事業廢棄物收入提撥轉基金之其他應收款少估列1,630,029元。
 - (2) 北投廠109年度洗煙塔霧化器馬達機組採購逾期違約金1,711,500元。
 - (3) 其餘係以前年度計畫應付費用多估轉列雜項收入以及違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。

二、基金用途累計實際數較預算數短支72,261,653元，主要係因：

1. 空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 111年度「淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」截至本月預算分配7,200,000元，不再執行，係因行政院環境保護署於111年1月14日來函通知，本局編列補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等改由中央自行辦理。
 - (2) 臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫及共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫截至本月預算分配75,268,500元，執行數低於預算分配數12,382,900元，係因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少。
 - (3) 111年度「高污染車輛管制計畫」、「辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作」截至本月預算分配11,274,286元，執行數低於預算分配數9,835,979元，係因未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。
 - (4) 111年度「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」、「推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」截至本月預算分配14,625,000元，執行數低於預算分配數8,459,370元，係因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜。
2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「111年度資源回收工作計畫」執行數6,827,321元，已於110年12月15日簽准併入111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111年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月底預算分配42,179,667元，執行數低於預算分配數42,179,667元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。
4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月份印刷及裝訂費用、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等高估所致。

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7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	
			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	-	-	-	26,233,118	28,669,523	-2,436,405	-8.50
		累計數	-	-	-	105,451,511	143,147,465	-37,695,954	-26.33
資源回收計畫		本月數	-	-	-	2,112,802	3,431,822	-1,319,020	-38.43
		累計數	-	-	-	18,098,651	14,087,642	4,011,009	28.47
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	38,067,157	26,556,397	11,510,760	43.34
		累計數	-	-	-	62,540,296	100,442,152	-37,901,856	-37.74
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	4,050	10,200	-6,150	-60.29
		累計數	-	-	-	11,850	58,600	-46,750	-79.78
環境教育計畫		本月數	-	-	-	745,427	41,366	704,061	1,702.03
		累計數	-	-	-	5,928,025	6,556,127	-628,102	-9.58
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7月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)111年度「淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」截至本月預算分配7,200,000元，不再執行，係因行政院環境保護署於111年1月14日來函通知，本局編列補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等改由中央自行辦理。

(2)臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫及共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫截至本月預算分配75,268,500元，執行數低於預算分配數12,382,900元，係因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少。

(3)111年度「高污染車輛管制計畫」、「辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作」截至本月預算分配11,274,286元，執行數低於預算分配數9,835,979元，係因未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。

(4)111年度「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」、「推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」截至本月預算分配14,625,000元，執行數低於預算分配數8,459,370元，係因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「111年度資源回收工作計畫」執行數6,827,321元，已於110年12月15日簽准併入111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111年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月底預算分配42,179,667元，執行數低於預算分配數42,179,667元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月份印刷及裝訂費用、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等高估所致。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年7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	4,661,005	4,661,005	-2,915,668	64,102,231	
房屋及建築	36,699,930	-4,478,920	-	-	-332,423	31,888,587	
機械及設備	1,039,357,376	-275,692,561	1,115,380	815,300,395	120,217,733	69,697,533	
交通及運輸設備	1,851,064,698	-1,159,586,773	38,979,676	88,037,298	23,643,014	666,063,317	
雜項設備	16,401,545	-13,686,015	-	136,632	-208,642	2,370,256	
購建中固定資產	4,608,229	-	52,776	4,661,005	-	-	
電腦軟體	87,998	-	-	10,990	-	77,008	
合 計	3,050,170,591	-1,488,377,185	44,808,837	912,807,325	140,404,014	834,198,932	

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年7月份

本年度成本變動增減原因：

1. 土地改良物

(廢)增加：計4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數。

減少：計4,661,005元，係111年3月17日府授財產字第1110109697號函核准移撥110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」。

2. 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台計485,730元(代收代付)。

減少：計77,720元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢汽油發電機1臺38,400元、砂布機1臺10,374元、數位照相機2架28,946元。

(廢)減少：計815,222,675元

(1)111年1月25日府授財產字第1110103304號函核准移撥木柵廠110年度「小型鏟裝機」1臺1,442,270元。

(2)111年2月14日府授財產字第1110104788號函核准移撥內湖廠110年度「大型鏟裝機」1臺4,411,800元。

(3)111年2月22日府授財產字第1110105957號函核准移撥北投廠110年度「肥料打包機」1臺410,000元。

(4)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢「中耕管理機1臺、割草機1臺」計127,000元。

(5)111年3月3日府授財產字第1110107053號函核准移撥北投廠109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批(分析儀器6台)」14,583,000元。

(6)111年3月15日府授財產字第1110109218號函核准移撥木柵廠106-108年度木柵廠「廢氣處理及其他設施整修更新案設備」1批786,098,605元。

(7)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「履帶式篩分機」1臺8,150,000元。

(資)增加：計38,979,676元，係環保署補助辦理購置小型資源回收車21輛22,369,676元及大型資源回收車9輛16,610,000元(代收代付)。

減少：計7,562,658元

(1)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢不中斷電源設備4套79,806元。

(2)111年3月7日北市財產字第1110107595號函核准報廢小型資源回收車1輛623,571元。

(3)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢財產一批(小型貨車11輛)6,859,281元。

(廢)減少：計80,459,140元，係111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「垃圾車」33輛80,459,140元。

(環)減少：計15,500元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢擴音機共1部。

4. 雜項設備

(環)減少：計136,632元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢投影機共2部。

5. 購建中固定資產

(廢)增加：計52,776元，係100-104年度「山豬窟環保示範中心興建工程」、100-102年度「掩埋場回饋設施修建工程」、103-106年度「山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程」之帳務調整合計數。

減少：計4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入土地改良物。

6. 電腦軟體

(空)減少：計8,701元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,289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7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	43,409,592	-	-	156,972,592		-		-	-	-	-			-
機械及設備	-	3,000,000	8,116,500	-	-	11,116,500		-		-	-	-	-			-
機械及設備	-	3,000,000	8,116,500	-	-	11,116,500		-		-	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092		-		-	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092		-		-	-	-	-			-
總 計	-	113,563,000	43,409,592	-	-	156,972,592		-		-	-	-	-			-

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,015,720,570	100.00	負債	41,210,240	1.37
流動資產	2,173,740,126	72.08	流動負債	25,875,512	0.86
現金	2,044,094,878	67.78	應付款項	25,875,512	0.86
銀行存款	2,044,034,878	67.78	應付費用	25,872,071	0.86
零用及週轉金	60,000	0.00	其他應付款	3,441	0.00
應收款項	3,493,392	0.12	其他負債	15,334,728	0.51
應收帳款	436,314	0.01	什項負債	15,334,728	0.51
其他應收款	3,057,078	0.10	存入保證金	13,972,272	0.46
預付款項	126,151,856	4.18	應付退休及離職金	1,335,485	0.04
預付費用	126,151,856	4.18	暫收及待結轉帳項	26,971	0.00
長期貸墊款及準備金	1,335,485	0.04	淨資產	2,974,510,330	98.63
準備金	1,335,485	0.04	淨資產	2,974,510,330	98.63
退休及離職準備金	1,335,485	0.04	淨資產	2,974,510,330	98.63
固定資產	834,121,924	27.66	累積餘額	3,210,448,887	106.46
土地改良物	64,102,231	2.13	本期短絀	-235,938,557	-7.82
土地改良物	101,950,815	3.38			
累計折舊－土地改良物	-37,848,584	-1.26			
房屋建築及設備	31,888,587	1.06			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年7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	1.22			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,811,343	-0.16			
機械及設備	69,697,533	2.31			
機械及設備	225,172,361	7.47			
累計折舊－機械及設備	-155,474,828	-5.16			
交通及運輸設備	666,063,317	22.09			
交通及運輸設備	1,802,007,076	59.75			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,135,943,759	-37.67			
雜項設備	2,370,256	0.08			
雜項設備	16,264,913	0.54			
累計折舊－雜項設備	-13,894,657	-0.46			
無形資產	77,008	0.00			
無形資產	77,008	0.00			
電腦軟體	77,008	0.00			
其他資產	6,446,027	0.21			
什項資產	6,446,027	0.21			
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	6,434,027	0.21			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	3,015,720,570	100.00	合 計	3,015,720,570	100.00

註: 1.信託代理與保證資產21,145,409元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債21,145,409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。

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	84,770,616	723,834,082
徵收及依法分配收入	78,085,971	475,517,506
污染防制及防治收入	12,530,937	87,015,746
回收清除處理收入	63,616,788	360,714,278
違規罰款收入	31,394	234,051
環保提撥收入	1,906,852	27,553,431
財產收益	-	40,850,248
財產交易利益	-	755,192
其他財產收入	-	40,095,056
政府撥入收入	5,187,319	201,242,816
公庫撥款收入	-	174,722,497
政府其他撥入收入	5,187,319	26,520,319
其他收入	1,497,326	6,223,512
雜項收入	1,497,326	6,223,512
支出	78,722,717	959,772,639
人事支出	737,726	3,773,007
人事支出	737,726	3,773,007
業務支出	48,100,890	89,166,305
業務支出	48,100,890	89,166,305

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
獎補助支出	18,136,316	98,293,906
補（協）助政府機關（構）	16,400	24,258,600
其他獎補助	18,119,916	74,035,306
財產損失	-	675,445,304
財產交易損失	-	675,445,304
折舊、折耗及攤銷	11,560,163	92,297,002
固定資產折舊	11,558,593	92,286,012
無形資產攤銷	1,570	10,990
其他支出	187,622	797,115
其他支出	187,622	797,115
本期賸餘（短絀）	6,047,899	-235,938,557
期初淨資產	-	3,210,448,887
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,974,510,330

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年7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	683,686,250	40,147,832	723,834,082	收入
徵收及依法分配收入	475,517,506	-	475,517,506	徵收及依法分配收入
財產收入	755,192	40,095,056	40,850,248	財產收益
政府撥入收入	201,242,816	-	201,242,816	政府撥入收入
其他收入	6,170,736	52,776	6,223,512	其他收入
基金用途	192,030,333	767,742,306	959,772,639	支出
用人費用	3,773,007	-	3,773,007	人事支出
服務費用	81,419,077	7,747,228	89,166,305	業務支出
材料及用品費	6,376,319	-6,376,319	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	683,976	-683,976	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	665,333	-665,333	-	
	98,293,906	-	98,293,906	獎補助支出
		675,445,304	675,445,304	財產損失
		92,297,002	92,297,002	折舊、折耗及攤銷
其他	797,115	-	797,115	其他支出
本期賸餘(短絀)	491,655,917	-727,594,474	-235,938,557	本期賸餘(短絀)

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表
中華民國111年1月1日至111年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期初基金餘額	1,648,655,481	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	2,140,311,398	834,198,932	2,974,510,330	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅箏

覆核

股長劉千霈

TAIPEI

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國111年1月1日至111年7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」81,419,077元與會計科目「業務支出」89,166,305元間之調整數7,747,228元，係：

1. 「材料及用品費」6,376,319元
2. 「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
3. 「稅捐及規費(強制費)」683,976元
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」665,333元之調整數合計。

二、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」40,095,056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「其他收入」52,776元，係以前年度土地改良物(山豬窟環保示範中心興建工程、掩埋場回饋設施修建工程、山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程)帳務調整52,776元等轉列雜項收入，另列為平衡表相關資產科目表達。

(三)會計科目「財產損失」674,480,013元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「財產損失」965,291元，係報廢固定資產所發生之損失。

(五)會計科目「折舊、折耗及攤銷」92,297,002元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

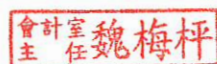
臺北市空氣污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年7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7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、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	第 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 一一 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 一一 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 一一 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 至 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 至 12 頁

臺北市空氣污染防制基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年7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	17,711,871	12,293,489	5,418,382	44.08	255,808,318	251,667,533	4,140,785	1.65
徵收及依法分配收入	146,505,000	12,524,552	11,792,656	731,896	6.21	87,559,918	74,861,702	12,698,216	16.96
污染防制及防治收入	142,000,000	12,493,158	11,758,490	734,668	6.25	86,888,157	73,257,540	13,630,617	18.61
違規罰款收入	410,000	31,394	34,166	-2,772	-8.11	234,051	239,162	-5,111	-2.14
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	437,710	1,365,000	-927,290	-67.93
政府撥入收入	226,605,000	5,187,319	480,000	4,707,319	980.69	167,775,319	176,660,000	-8,884,681	-5.03
公庫撥款收入	155,875,000	-	-	-	--	155,875,000	155,875,000	0	0.00
政府其他撥入收入	70,730,000	5,187,319	480,000	4,707,319	980.69	11,900,319	20,785,000	-8,884,681	-42.75
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	473,081	145,831	327,250	224.40
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	473,081	145,831	327,250	224.40
基金用途	314,762,000	26,233,118	28,669,523	-2,436,405	-8.50	105,451,511	143,147,465	-37,695,954	-26.33
空氣污染防制計畫	314,762,000	26,233,118	28,669,523	-2,436,405	-8.50	105,451,511	143,147,465	-37,695,954	-26.33
本期賸餘(短絀)	58,598,000	-8,521,247	-16,376,034	7,854,787	--	150,356,807	108,520,068	41,836,739	38.55
期初基金餘額	204,413,000	276,029,460	329,309,102	-53,279,642	-16.18	117,151,406	204,413,000	-87,261,594	-42.69
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	263,011,000	267,508,213	312,933,068	-45,424,855	-14.52	267,508,213	312,933,068	-45,424,855	-14.52

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于需

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111年7月份

1. 污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市營建工程空氣污染防制費案件申報數較預期增加，致污染防制及防治收入增加。
2. 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。
3. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月份行政院環境保護署補助收入高估，致實際數較預算數減少。
4. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「110年度臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」應付費用多估列267,035元、「110年度臺北市環保局清潔車輛自然及強制再生濾煙器維護開口契約」應付費用多估列89,292元轉列雜項收入所致。
5. 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 111年度「淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」截至本月預算分配7,200,000元，不再執行，係因行政院環境保護署於111年1月14日來函通知，本局編列補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等改由中央自行辦理。
 - (2) 臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫及共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫截至本月預算分配75,268,500元，執行數低於預算分配數12,382,900元，係因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少。
 - (3) 111年度「高污染車輛管制計畫」、「辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作」截至本月預算分配11,274,286元，執行數低於預算分配數9,835,979元，係因未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。
 - (4) 111年度「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」、「推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」截至本月預算分配14,625,000元，執行數低於預算分配數8,459,370元，係因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜。

臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	26,233,118	28,669,523	-2,436,405	-8.50
		累計數	-	-	-	105,451,511	143,147,465	-37,695,954	-26.33
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國111年7月份

空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)111年度「淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」截至本月預算分配7,200,000元，不再執行，係因行政院環境保護署於111年1月14日來函通知，本局編列補助淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等改由中央自行辦理。

(2)臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫及共享機車結合大眾運輸使用推廣計畫截至本月預算分配75,268,500元，執行數低於預算分配數12,382,900元，係因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少。

(3)111年度「高污染車輛管制計畫」、「辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作」截至本月預算分配11,274,286元，執行數低於預算分配數9,835,979元，係因未及於本月付款，刻正辦理核銷作業中。

(4)111年度「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」、「推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」截至本月預算分配14,625,000元，執行數低於預算分配數8,459,370元，係因中央尚未撥款，暫由基金先行墊付，俟款項撥入後辦理轉正事宜。

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國111年7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	-	-	-210	40,086	
機械及設備	59,314,416	-42,643,458	629,650	-	-3,864,387	13,436,221	
交通及運輸設備	18,894,343	-18,129,093	-	-	-70,539	694,711	
雜項設備	112,782	-72,919	-	-	-12,404	27,459	
電腦軟體	72,502	-	-	8,701	-	63,801	
合 計	81,394,298	-63,805,429	629,650	8,701	-3,947,540	14,262,278	

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國111年7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8,701元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	285,108,577	100.00	負債	3,338,086	1.17
流動資產	269,210,814	94.42	流動負債	724,130	0.25
現金	253,789,260	89.01	應付款項	724,130	0.25
銀行存款	253,779,260	89.01	應付費用	720,689	0.25
零用及週轉金	10,000	0.00	其他應付款	3,441	0.00
應收款項	1,629,154	0.57	其他負債	2,613,956	0.92
其他應收款	1,629,154	0.57	什項負債	2,613,956	0.92
預付款項	13,792,400	4.84	存入保證金	1,254,000	0.44
預付費用	13,792,400	4.84	應付退休及離職金	1,335,485	0.47
長期貸墊款及準備金	1,335,485	0.47	暫收及待結轉帳項	24,471	0.01
準備金	1,335,485	0.47	淨資產	281,770,491	98.83
退休及離職準備金	1,335,485	0.47	淨資產	281,770,491	98.83
固定資產	14,198,477	4.98	淨資產	281,770,491	98.83
房屋建築及設備	40,086	0.01	累積餘額	134,740,275	47.26
房屋建築及設備	3,000,255	1.05	本期賸餘	147,030,216	51.57
累計折舊－房屋建築及設備	-2,960,169	-1.04			
機械及設備	13,436,221	4.71			
機械及設備	59,944,066	21.02			

臺北市空氣污染防治基金 平衡表

中華民國111年7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	-46,507,845	-16.31			
交通及運輸設備	694,711	0.24			
交通及運輸設備	18,894,343	6.63			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,199,632	-6.38			
雜項設備	27,459	0.01			
雜項設備	112,782	0.04			
累計折舊－雜項設備	-85,323	-0.03			
無形資產	63,801	0.02			
無形資產	63,801	0.02			
電腦軟體	63,801	0.02			
其他資產	300,000	0.11			
什項資產	300,000	0.11			
暫付及待結轉帳項	300,000	0.11			
合 計	285,108,577	100.00	合 計	285,108,577	100.00

註: 1.信託代理與保證資產1,680,000元,係履約保證金;信託代理與保證負債1,680,000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。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	17,711,871	256,437,968
徵收及依法分配收入	12,524,552	87,559,918
污染防制及防治收入	12,493,158	86,888,157
違規罰款收入	31,394	234,051
環保提撥收入	-	437,710
財產收益	-	629,650
其他財產收入	-	629,650
政府撥入收入	5,187,319	167,775,319
公庫撥款收入	-	155,875,000
政府其他撥入收入	5,187,319	11,900,319
其他收入	-	473,081
雜項收入	-	473,081
支出	26,795,341	109,407,752
人事支出	322,805	2,555,697
人事支出	322,805	2,555,697
業務支出	8,700,556	26,563,270
業務支出	8,700,556	26,563,270
獎補助支出	17,022,400	75,599,100
補（協）助政府機關（構）	16,400	4,285,600

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	17,006,000	71,313,500
折舊、折耗及攤銷	562,223	3,956,241
固定資產折舊	560,980	3,947,540
無形資產攤銷	1,243	8,701
其他支出	187,357	733,444
其他支出	187,357	733,444
本期賸餘(短絀)	-9,083,470	147,030,216
期初淨資產	-	134,740,275
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	281,770,491

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。

臺北市空氣污染防制基金

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7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	255,808,318	629,650	256,437,968	收入
徵收及依法分配收入	87,559,918	-	87,559,918	徵收及依法分配收入
		629,650	629,650	財產收益
政府撥入收入	167,775,319	-	167,775,319	政府撥入收入
其他收入	473,081	-	473,081	其他收入
基金用途	105,451,511	3,956,241	109,407,752	支出
用人費用	2,555,697	-	2,555,697	人事支出
服務費用	26,508,714	54,556	26,563,270	業務支出
材料及用品費	34,156	-34,156	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,400	-20,400	-	
	75,599,100	-	75,599,100	獎補助支出
		3,956,241	3,956,241	折舊、折耗及攤銷
其他	733,444	-	733,444	其他支出
本期賸餘(短絀)	150,356,807	-3,326,591	147,030,216	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	267,508,213	14,262,278	281,770,491	期末淨資產

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國111年1月1日至111年7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」26,508,714元與會計科目「業務支出」26,563,270元間之調整數54,556元，係「材料及用品費」34,156元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」20,400元之調整數。

二、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」3,956,241元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。



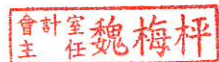
臺北市資源回收基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年7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7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 至 5 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 6 至 7 頁
二、收入支出表	第 8 至 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 12 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年7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	3,018,651	1,800,000	1,218,651	67.70	28,902,896	12,780,000	16,122,896	126.16
徵收及依法分配收入	28,989,000	3,002,781	1,800,000	1,202,781	66.82	17,877,056	12,700,000	5,177,056	40.76
回收清除處理收入	28,989,000	3,002,781	1,800,000	1,202,781	66.82	17,877,056	12,700,000	5,177,056	40.76
財產收入	-	-	-	-	-	206,100	-	206,100	-
財產處分收入	-	-	-	-	-	206,100	-	206,100	-
政府撥入收入	-	-	-	-	-	10,800,000	-	10,800,000	-
政府其他撥入收入	-	-	-	-	-	10,800,000	-	10,800,000	-
其他收入	200,000	15,870	-	15,870	-	19,740	80,000	-60,260	-75.33
雜項收入	200,000	15,870	-	15,870	-	19,740	80,000	-60,260	-75.33
基金用途	48,110,000	2,112,802	3,431,822	-1,319,020	-38.43	18,098,651	14,087,642	4,011,009	28.47
資源回收計畫	48,110,000	2,112,802	3,431,822	-1,319,020	-38.43	18,098,651	14,087,642	4,011,009	28.47
本期賸餘(短絀)	-18,921,000	905,849	-1,631,822	2,537,671	-	10,804,245	-1,307,642	12,111,887	-
期初基金餘額	77,402,000	66,860,290	77,726,180	-10,865,890	-13.98	56,961,894	77,402,000	-20,440,106	-26.41
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	58,481,000	67,766,139	76,094,358	-8,328,219	-10.94	67,766,139	76,094,358	-8,328,219	-10.94

製表 約據人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

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111年7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5,177,056元。
- 2.財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛一批，致實際數較預算數增加206,100元。
- 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「111年度資源回收工作計畫」第1期款9,520,000元及「111年度資收關懷計畫」第1期款1,280,000元，共計10,800,000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，分別於110年12月15日及111年3月22日簽准併入111年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件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。
- 5.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「111年度資源回收工作計畫」執行數6,827,321元，已於110年12月15日簽准併入111年度決算辦理。

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	2,112,802	3,431,822	-1,319,020	-38.43
		累計數	-	-	-	18,098,651	14,087,642	4,011,009	28.47
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 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「111年度資源回收工作計畫」執行數6,827,321元, 已於110年12月15日簽准併入111年度決算辦理。

製表 內經人 陳文玲

覆核

股長 劉子霽

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國111年7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	-	-	-2,660	111,152	
機械及設備	7,530,760	-4,906,083	485,730	77,720	-413,967	2,618,720	
交通及運輸設備	155,433,398	-94,766,609	38,979,676	7,562,658	144,817	92,228,624	
雜項設備	11,764,124	-11,359,799	-	-	-26,038	378,287	
電腦軟體	15,496	-	-	2,289	-	13,207	
合 計	175,366,074	-111,536,598	39,465,406	7,642,667	-297,848	95,354,367	

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國111年7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板型電腦27台計485,730元(代收代付)。

減少：計77,720元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢汽油發電機1臺38,400元、砂布機1臺10,374元、數位照相機2架28,946元。

2.交通及運輸設備

增加：計38,979,676元，係環保署補助辦理購置小型資源回收車21輛22,369,676元及大型資源回收車9輛16,610,000元(代收代付)。

減少：計7,562,658元

(1)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢不中斷電源設備4套79,806元。

(2)111年3月7日北市財產字第1110107595號函核准報廢小型資源回收車1輛623,571元。

(3)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢財產一批(小型貨車11輛)6,859,281元。

3.電腦軟體

減少：計2,289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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	168,317,834	100.00	負債	5,197,328	3.09
流動資產	72,385,671	43.01	流動負債	935,088	0.56
現金	60,918,055	36.19	應付款項	935,088	0.56
銀行存款	60,878,055	36.17	應付費用	935,088	0.56
零用及週轉金	40,000	0.02	其他負債	4,262,240	2.53
應收款項	436,314	0.26	什項負債	4,262,240	2.53
應收帳款	436,314	0.26	存入保證金	4,262,240	2.53
預付款項	11,031,302	6.55	淨資產	163,120,506	96.91
預付費用	11,031,302	6.55	淨資產	163,120,506	96.91
固定資產	95,341,160	56.64	淨資產	163,120,506	96.91
土地改良物	4,377	0.00	累積餘額	120,791,370	71.76
土地改良物	437,717	0.26	本期賸餘	42,329,136	25.15
累計折舊－土地改良物	-433,340	-0.26			
房屋建築及設備	111,152	0.07			
房屋建築及設備	184,579	0.11			
累計折舊－房屋建築及設備	-73,427	-0.04			
機械及設備	2,618,720	1.56			
機械及設備	7,938,770	4.72			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國111年7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	-5,320,050	-3.16			
交通及運輸設備	92,228,624	54.79			
交通及運輸設備	186,850,416	111.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-94,621,792	-56.22			
雜項設備	378,287	0.22			
雜項設備	11,764,124	6.99			
累計折舊－雜項設備	-11,385,837	-6.76			
無形資產	13,207	0.01			
無形資產	13,207	0.01			
電腦軟體	13,207	0.01			
其他資產	577,796	0.34			
什項資產	577,796	0.34			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	565,796	0.34			
合 計	168,317,834	100.00	合 計	168,317,834	100.00

註: 1.信託代理與保證資產1,490,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,490,000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。

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111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,018,651	68,368,302
徵收及依法分配收入	3,002,781	17,877,056
回收清除處理收入	3,002,781	17,877,056
財產收益	-	39,671,506
財產交易利益	-	206,100
其他財產收入	-	39,465,406
政府撥入收入	-	10,800,000
政府其他撥入收入	-	10,800,000
其他收入	15,870	19,740
雜項收入	15,870	19,740
支出	3,345,241	26,039,166
人事支出	368,359	1,120,544
人事支出	368,359	1,120,544
業務支出	630,527	14,256,301
業務支出	630,527	14,256,301
獎補助支出	1,113,916	2,721,806
其他獎補助	1,113,916	2,721,806
財產損失	-	76,407
財產交易損失	-	76,407

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
折舊、折耗及攤銷	1,232,439	7,864,108
固定資產折舊	1,232,112	7,861,819
無形資產攤銷	327	2,289
本期賸餘(短絀)	-326,590	42,329,136
期初淨資產	-	120,791,370
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	163,120,506

製表

約帳人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	28,902,896	39,465,406	68,368,302	收入
徵收及依法分配收入	17,877,056	-	17,877,056	徵收及依法分配收入
財產收入	206,100	39,465,406	39,671,506	財產收益
政府撥入收入	10,800,000	-	10,800,000	政府撥入收入
其他收入	19,740	-	19,740	其他收入
基金用途	18,098,651	7,940,515	26,039,166	支出
用人費用	1,120,544	-	1,120,544	人事支出
服務費用	7,312,491	6,943,810	14,256,301	業務支出
材料及用品費	6,238,234	-6,238,234	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	683,976	-683,976	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,721,806	-	2,721,806	獎補助支出
		76,407	76,407	財產損失
		7,864,108	7,864,108	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,804,245	31,524,891	42,329,136	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

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7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期末基金餘額	67,766,139	95,354,367	163,120,506	期末淨資產

製表 內政人員陳文玲

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111年1月1日至111年7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」7,312,491元與會計科目「業務支出」14,256,301元間之調整數6,943,810元，係「材料及用品費」6,238,234元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元、「稅捐及規費(強制費)」683,976元之調整數合計。

二、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」39,465,406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「財產損失」76,407元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」7,864,108元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

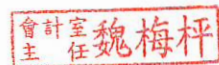
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國111年7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7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 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債變動表	第 —— 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 —— 頁
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7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	60,614,007	56,017,075	4,596,932	8.21	366,340,978	362,738,151	3,602,827	0.99
徵收及依法分配收入	747,872,000	60,614,007	55,857,075	4,756,932	8.52	342,837,222	343,090,654	-253,432	-0.07
回收清除處理收入	747,872,000	60,614,007	55,857,075	4,756,932	8.52	342,837,222	343,090,654	-253,432	-0.07
財產收入	-	-	-	-	--	549,092	-	549,092	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	549,092	-	549,092	--
政府撥入收入	18,848,000	-	-	-	--	18,847,497	18,847,497	0	0.00
公庫撥款收入	18,848,000	-	-	-	--	18,847,497	18,847,497	0	0.00
其他收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	4,107,167	800,000	3,307,167	413.40
雜項收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	4,107,167	800,000	3,307,167	413.40
基金用途	438,176,000	38,067,157	26,556,397	11,510,760	43.34	62,540,296	100,442,152	-37,901,856	-37.74
廢棄物清理計畫	324,613,000	38,067,157	26,556,397	11,510,760	43.34	62,540,296	100,442,152	-37,901,856	-37.74
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	22,546,850	29,460,678	-6,913,828	-23.47	303,800,682	262,295,999	41,504,683	15.82
期初基金餘額	1,440,134,000	1,640,919,367	1,672,969,321	-32,049,954	-1.92	1,359,665,535	1,440,134,000	-80,468,465	-5.59
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

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7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	%
期末基金餘額	1,770,278,000	1,663,466,217	1,702,429,999	-38,963,782	-2.29	1,663,466,217	1,702,429,999	-38,963,782	-2.29

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111年7月份

- 1.財產處分收入發生實際數，主要係111年度第1次變賣車輛一批(5台)及111年度變賣報廢財產(齒輪裝置等)及廢料一批所致。
- 2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係處理場自代清除、處理一般事業廢棄物收入提撥轉基金之其他應收款少估列1,630,029元、木柵廠「109年度焚化底渣再利用委託處理」應付費用多估列286,169元及北投廠109年度洗煙塔霧化器馬達機組採購逾期違約金1,711,500元等轉列雜項收入所致。
- 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37,901,856元，主要係111年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月底預算分配42,179,667元，執行數低於預算分配數42,179,667元，係因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

臺北市一般廢棄物清除處理基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國111年7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	
			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	-	-	-	38,067,157	26,556,397	11,510,760	43.34
		累計數	-	-	-	62,540,296	100,442,152	-37,901,856	-37.74
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 累計實際數低於預算數37,901,856元, 主要係111年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至7月底預算分配42,179,667元, 執行數低於預算分配數42,179,667元, 係因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎, 並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化, 熟化時間依法規要求至少須45天, 且須進行再利用, 耗時較長所致。

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7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	4,661,005	4,661,005	-2,915,668	64,097,854	
房屋及建築	33,515,096	-1,448,194	-	-	-329,553	31,737,349	
機械及設備	970,840,100	-227,625,547	-	815,222,675	124,685,738	52,677,616	
交通及運輸設備	1,676,721,457	-1,046,675,726	-	80,459,140	23,553,391	573,139,982	
雜項設備	4,388,007	-2,118,032	-	-	-305,465	1,964,510	
購建中固定資產	4,608,229	-	52,776	4,661,005	-	-	
合 計	2,791,585,987	-1,312,367,075	4,713,781	905,003,825	144,688,443	723,617,311	

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

資本資產明細表

中華民國111年7月份

本年度成本變動增減原因：

1.土地改良物：

增加：4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數。

減少：4,661,005元，係111年3月17日府授財產字第1110109697號函核准移撥110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」。

2.機械及設備：減少815,222,675元

(1)111年1月25日府授財產字第1110103304號函核准移撥木柵廠110年度「小型鏟裝機」1臺1,442,270元。

(2)111年2月14日府授財產字第1110104788號函核准移撥內湖廠110年度「大型鏟裝機」1臺4,411,800元。

(3)111年2月22日府授財產字第1110105957號函核准移撥北投廠110年度「肥料打包機」1臺410,000元。

(4)111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢「中耕管理機1臺、割草機1臺」計127,000元。

(5)111年3月3日府授財產字第1110107053號函核准移撥北投廠109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批(分析儀器6台)」14,583,000元。

(6)111年3月15日府授財產字第1110109218號函核准移撥木柵廠106-108年度木柵廠「廢氣處理及其他設施整修更新案設備」1批786,098,605元。

(7)111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「履帶式篩分機」1臺8,150,000元。

3.交通及運輸設備：減少80,459,140元，係111年3月29日北市財產字第1113015159號函核准報廢「垃圾車」33輛80,459,140元。

4.購建中固定資產：

增加：52,776元，係100-104年度「山豬窟環保示範中心興建工程」、100-102年度「掩埋場回饋設施修建工程」、103-106年度「山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程」之帳務調整合計數。

減少：4,661,005元，係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入土地改良物。

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7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	39,209,592	-	-	152,772,592	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	3,000,000	3,916,500	-	-	6,916,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	3,000,000	3,916,500	-	-	6,916,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	110,563,000	35,293,092	-	-	145,856,092	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	113,563,000	39,209,592	-	-	152,772,592	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表



覆核



臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,417,511,781	100.00	負債	30,428,253	1.26
流動資產	1,689,987,052	69.91	流動負債	22,467,221	0.93
現金	1,591,832,898	65.85	應付款項	22,467,221	0.93
銀行存款	1,591,832,898	65.85	應付費用	22,467,221	0.93
預付款項	98,154,154	4.06	其他負債	7,961,032	0.33
預付費用	98,154,154	4.06	什項負債	7,961,032	0.33
固定資產	723,617,311	29.93	存入保證金	7,961,032	0.33
土地改良物	64,097,854	2.65	淨資產	2,387,083,528	98.74
土地改良物	101,513,098	4.20	淨資產	2,387,083,528	98.74
累計折舊－土地改良物	-37,415,244	-1.55	淨資產	2,387,083,528	98.74
房屋建築及設備	31,737,349	1.31	累積餘額	2,838,884,447	117.43
房屋建築及設備	33,515,096	1.39	本期短絀	-451,800,919	-18.69
累計折舊－房屋建築及設備	-1,777,747	-0.07			
機械及設備	52,677,616	2.18			
機械及設備	155,617,425	6.44			
累計折舊－機械及設備	-102,939,809	-4.26			
交通及運輸設備	573,139,982	23.71			
交通及運輸設備	1,596,262,317	66.03			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國111年7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	-1,023,122,335	-42.32			
雜項設備	1,964,510	0.08			
雜項設備	4,388,007	0.18			
累計折舊－雜項設備	-2,423,497	-0.10			
其他資產	3,907,418	0.16			
什項資產	3,907,418	0.16			
暫付及待結轉帳項	3,907,418	0.16			
合 計	2,417,511,781	100.00	合 計	2,417,511,781	100.00

註: 1.信託代理與保證資產16,745,409元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債16,745,409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。

製表

覆核

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	60,614,007	366,393,754
徵收及依法分配收入	60,614,007	342,837,222
回收清除處理收入	60,614,007	342,837,222
財產收益	-	549,092
財產交易利益	-	549,092
政府撥入收入	-	18,847,497
公庫撥款收入	-	18,847,497
其他收入	-	4,159,943
雜項收入	-	4,159,943
支出	47,805,565	818,194,673
業務支出	38,067,157	42,572,296
業務支出	38,067,157	42,572,296
獎補助支出	-	19,968,000
補（協）助政府機關（構）	-	19,968,000
財產損失	-	675,367,375
財產交易損失	-	675,367,375
折舊、折耗及攤銷	9,738,408	80,287,002
固定資產折舊	9,738,408	80,287,002
本期賸餘（短絀）	12,808,442	-451,800,919

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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	2,838,884,447
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,387,083,528

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

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111年1月1日至111年7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	366,340,978	52,776	366,393,754	收入
徵收及依法分配收入	342,837,222	-	342,837,222	徵收及依法分配收入
財產收入	549,092	-	549,092	財產收益
政府撥入收入	18,847,497	-	18,847,497	政府撥入收入
其他收入	4,107,167	52,776	4,159,943	其他收入
基金用途	62,540,296	755,654,377	818,194,673	支出
服務費用	42,494,296	78,000	42,572,296	業務支出
材料及用品費	78,000	-78,000	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,968,000	-	19,968,000	獎補助支出
		675,367,375	675,367,375	財產損失
		80,287,002	80,287,002	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	303,800,682	-755,601,601	-451,800,919	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	1,663,466,217	723,617,311	2,387,083,528	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7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」42,494,296元與會計科目「業務支出」42,572,296元間之調整數78,000元，係「材料及用品費」78,000元。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)預算項目「其他收入」4,107,167元，與會計科目「其他收入」4,159,943元間之調整數52,776元，係以前年度土地改良物(山豬窟環保示範中心興建工程、掩埋場回饋設施修建工程、山豬窟掩埋場9公頃作業區表面逕流水收集處理工程)帳務調整52,776元等轉列雜項收入，另列為平衡表相關資產科目表達。

(二)會計科目「財產損失」674,480,013元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「財產損失」887,362元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」80,287,002元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

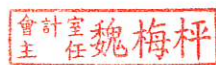
臺北市環境教育基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國111年7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7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 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 一一 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 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 至 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111年7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	3,327,408	418,818	2,908,590	694.48	32,445,569	28,334,408	4,111,161	14.51
徵收及依法分配收入	31,999,000	1,845,952	418,818	1,427,134	340.75	27,054,821	28,294,408	-1,239,587	-4.38
環保提撥收入	31,999,000	1,845,952	418,818	1,427,134	340.75	27,054,821	28,294,408	-1,239,587	-4.38
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	120,000	1,481,456	-	1,481,456	..	1,570,748	40,000	1,530,748	3,826.87
雜項收入	120,000	1,481,456	-	1,481,456	..	1,570,748	40,000	1,530,748	3,826.87
基金用途	36,279,000	745,427	41,366	704,061	1,702.03	5,928,025	6,556,127	-628,102	-9.58
環境教育計畫	36,279,000	745,427	41,366	704,061	1,702.03	5,928,025	6,556,127	-628,102	-9.58
本期賸餘(短絀)	-4,160,000	2,581,981	377,452	2,204,529	584.06	26,517,544	21,778,281	4,739,263	21.76
期初基金餘額	120,270,000	137,675,859	141,670,829	-3,994,970	-2.82	113,740,296	120,270,000	-6,529,704	-5.43
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	116,110,000	140,257,840	142,048,281	-1,790,441	-1.26	140,257,840	142,048,281	-1,790,441	-1.26

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7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110年度環境教育專案計畫2,320,000元、111年度社區環境調查及培力計畫1,000,000元及111年度環保小學堂推廣計畫500,000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分別於110年12月22日、111年6月6日簽准併入111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年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫應付費用多估1,481,456元及110年補助辦理環境教育推展事項實施計畫應付費用多估89,292元轉列雜項收入所致。

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金		額	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	745,427	41,366	704,061	1,702.03
		累計數	-	-	-	5,928,025	6,556,127	-628,102	-9.58
		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							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

覆核

TAIPEI

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國111年7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	-	15,500	15,345	-	
雜項設備	136,632	-135,265	-	136,632	135,265	-	
合 計	166,232	-164,569	-	152,132	150,610	141	

【附註】：本年度成本變動數增減原因：

- 1.交通及運輸設備：減少15,500元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢擴音機共1部。
- 2.雜項設備：減少136,632元，係111年2月17日北市財產字第1113012676號函核准報廢投影機共2部。

臺北市環境教育基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年7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	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
										</						

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	142,504,554	100.00	負債	2,246,573	1.58
流動資產	140,843,600	98.83	流動負債	1,749,073	1.23
現金	136,247,676	95.61	應付款項	1,749,073	1.23
銀行存款	136,237,676	95.60	應付費用	1,749,073	1.23
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	497,500	0.35
應收款項	1,421,924	1.00	什項負債	497,500	0.35
其他應收款	1,421,924	1.00	存入保證金	495,000	0.35
預付款項	3,174,000	2.23	暫收及待結轉帳項	2,500	0.00
預付費用	3,174,000	2.23	淨資產	140,257,981	98.42
固定資產	141	0.00	淨資產	140,257,981	98.42
機械及設備	141	0.00	淨資產	140,257,981	98.42
機械及設備	14,100	0.01	累積餘額	113,741,959	79.82
累計折舊－機械及設備	-13,959	-0.01	本期賸餘	26,516,022	18.61
其他資產	1,660,813	1.17			
什項資產	1,660,813	1.17			
暫付及待結轉帳項	1,660,813	1.17			
合 計	142,504,554	100.00	合 計	142,504,554	100.00

註: 1.信託代理與保證資產1,230,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,230,000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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,327,408	32,445,569
徵收及依法分配收入	1,845,952	27,054,821
環保提撥收入	1,845,952	27,054,821
政府撥入收入	-	3,820,000
政府其他撥入收入	-	3,820,000
其他收入	1,481,456	1,570,748
雜項收入	1,481,456	1,570,748
支出	745,427	5,929,547
人事支出	46,562	96,766
人事支出	46,562	96,766
業務支出	698,600	5,767,588
業務支出	698,600	5,767,588
財產損失	-	1,522
財產交易損失	-	1,522
其他支出	265	63,671
其他支出	265	63,671
本期賸餘（短絀）	2,581,981	26,516,022
期初淨資產	-	113,741,959
解繳公庫	-	-

中華民國111年7月份

覆核

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	140,257,981

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

辦事員 楊麗華

股長劉于需

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7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	32,445,569	-	32,445,569	收入
徵收及依法分配收入	27,054,821	-	27,054,821	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,820,000	-	3,820,000	政府撥入收入
其他收入	1,570,748	-	1,570,748	其他收入
基金用途	5,928,025	1,522	5,929,547	支出
用人費用	96,766	-	96,766	人事支出
服務費用	5,096,726	670,862	5,767,588	業務支出
材料及用品費	25,929	-25,929	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	644,933	-644,933	-	
		1,522	1,522	財產損失
其他	63,671	-	63,671	其他支出
本期賸餘(短絀)	26,517,544	-1,522	26,516,022	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	140,257,840	141	140,257,981	期末淨資產

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國111年1月1日至111年7月31日

一、預算項目對應不同會計科目：
(一)預算項目「服務費用」5,096,726元與會計科目「業務支出」5,767,588元間之調整數670,862元，係「材料及用品費」25,929元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」644,933元之調整數合計。
二、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」1,522元，係報廢固定資產所發生之損失。

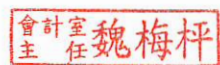
臺北市水污染防治基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國111年7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7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7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	98,679	-	98,679	..	188,489	60,000	128,489	214.15
徵收及依法分配收入	316,000	98,679	-	98,679	..	188,489	60,000	128,489	214.15
污染防制及防治收入	120,000	37,779	-	37,779	..	127,589	60,000	67,589	112.65
環保提撥收入	196,000	60,900	-	60,900	..	60,900	-	60,900	..
基金用途	102,000	4,050	10,200	-6,150	-60.29	11,850	58,600	-46,750	-79.78
水污染防治計畫	102,000	4,050	10,200	-6,150	-60.29	11,850	58,600	-46,750	-79.78
本期賸餘(短絀)	214,000	94,629	-10,200	104,829	..	176,639	1,400	175,239	12,517.07
期初基金餘額	1,410,000	1,218,360	1,421,600	-203,240	-14.30	1,136,350	1,410,000	-273,650	-19.41
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	1,624,000	1,312,989	1,411,400	-98,411	-6.97	1,312,989	1,411,400	-98,411	-6.97

註: 1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上,主要係因截至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67,589元。
 2.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上,主要係因截至本月份環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入低估所致。
 3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上,主要係因截至本月份印刷及裝訂費用、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等高估所致。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	4,050	10,200	-6,150	-60.29
		累計數	-	-	-	11,850	58,600	-46,750	-79.78
		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，主要係因截至本月份印刷及裝訂費用、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等高估所致。

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國111年7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	-	-	-189,651	964,835	
合 計	1,658,000	-503,514	-	-	-189,651	964,835	

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,277,824	100.00	淨資產	2,277,824	100.00
流動資產	1,312,989	57.64	淨資產	2,277,824	100.00
現金	1,306,989	57.38	淨資產	2,277,824	100.00
銀行存款	1,306,989	57.38	累積餘額	2,290,836	100.57
應收款項	6,000	0.26	本期短絀	-13,012	-0.57
其他應收款	6,000	0.26			
固定資產	964,835	42.36			
機械及設備	964,835	42.36			
機械及設備	1,658,000	72.79			
累計折舊－機械及設備	-693,165	-30.43			
合 計	2,277,824	100.00	合 計	2,277,824	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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	98,679	188,489
徵收及依法分配收入	98,679	188,489
污染防制及防治收入	37,779	127,589
環保提撥收入	60,900	60,900
支出	31,143	201,501
業務支出	4,050	6,850
業務支出	4,050	6,850
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	189,651
固定資產折舊	27,093	189,651
本期賸餘（短絀）	67,536	-13,012
期初淨資產	-	2,290,836
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,277,824

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7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	188,489	-	188,489	收入
徵收及依法分配收入	188,489	-	188,489	徵收及依法分配收入
基金用途	11,850	189,651	201,501	支出
服務費用	6,850	-	6,850	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-	5,000	獎補助支出
		189,651	189,651	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	176,639	-189,651	-13,012	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	1,312,989	964,835	2,277,824	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」189,651元, 係採用權責發生基礎所產生之評價科目。