臺北市環境保護基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國109年3月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計室主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環保局局長劉銘龍(丙)

臺北市環境保護基金

目　　次

中華民國 109 年 3 月份

名　　稱	頁　　次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
二、平衡表	第 4 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 5 至 6 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 7 至 8 頁
五、長期負債變動表	第 －－ 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 10 頁

臺北市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年3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			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	1,162,733,000	168,859,582	188,519,340	-19,659,758	-10.43	241,144,487	252,798,732	-11,654,245	-4.61
41	徵收及依法分配收入	926,174,000	111,885,095	85,591,303	26,293,792	30.72	160,521,365	147,278,120	13,243,245	8.99
412	污染防制及防治收入	124,252,000	26,333,870	10,376,600	15,957,270	153.78	39,215,532	25,185,800	14,029,732	55.70
413	回收清除處理收入	763,088,000	59,398,741	48,857,086	10,541,655	21.58	90,894,850	91,046,920	-152,070	-0.17
415	違規罰款收入	410,000	19,832	34,166	-14,334	-41.95	35,831	102,498	-66,667	-65.04
41M	環保提撥收入	38,424,000	26,132,652	26,323,451	-190,799	-0.72	30,375,152	30,942,902	-567,750	-1.83
45	財產收入	-	700	-	700	--	700	-	700	--
451	財產處分收入	-	700	-	700	--	700	-	700	--
46	政府撥入收入	234,389,000	56,951,074	102,730,295	-45,779,221	-44.56	80,598,756	105,230,295	-24,631,539	-23.41
462	公庫撥款收入	57,980,000	39,800,000	40,230,295	-430,295	-1.07	39,800,000	40,230,295	-430,295	-1.07
46Y	政府其他撥入收入	176,409,000	17,151,074	62,500,000	-45,348,926	-72.56	40,798,756	65,000,000	-24,201,244	-37.23
4Y	其他收入	2,170,000	22,713	197,742	-175,029	-88.51	23,666	290,317	-266,651	-91.85
4YY	雜項收入	2,170,000	22,713	197,742	-175,029	-88.51	23,666	290,317	-266,651	-91.85
5	基金用途	939,264,000	54,017,197	65,858,520	-11,841,323	-17.98	70,854,633	80,882,472	-10,027,839	-12.40
51	空氣污染防制計畫	201,573,000	25,895,184	16,304,463	9,590,721	58.82	42,160,746	23,154,601	19,006,145	82.08
52	資源回收計畫	56,696,000	1,864,757	2,507,659	-642,902	-25.64	2,251,498	4,704,290	-2,452,792	-52.14
53	廢棄物清理計畫	351,866,000	26,217,081	45,015,339	-18,798,258	-41.76	26,318,801	48,769,213	-22,450,412	-46.03

TAIPEI

41301-2

臺北市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年3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			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
54	水污染防治計畫	102,000	-	12,750	-12,750	--	8,545	17,750	-9,205	-51.86
55	環境教育計畫	32,014,000	40,175	56,909	-16,734	-29.40	115,043	313,818	-198,775	-63.34
5M	建築及設備計畫	297,013,000	-	1,961,400	-1,961,400	--	-	3,922,800	-3,922,800	--
	購建固定資產	297,013,000	-	1,961,400	-1,961,400	--	-	3,922,800	-3,922,800	--
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	223,469,000	114,842,385	122,660,820	-7,818,435	-6.37	170,289,854	171,916,260	-1,626,406	-0.95
71	期初基金餘額	1,556,890,000	1,558,201,752	1,606,145,440	-47,943,688	-2.99	1,502,754,283	1,556,890,000	-54,135,717	-3.48
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	1,780,359,000	1,673,044,137	1,728,806,260	-55,762,123	-3.23	1,673,044,137	1,728,806,260	-55,762,123	-3.23

TAIPEI

製表 [redacted]

覆核 股長劉千霈

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109年3月份

一、基金來源累計實際數較預算數短收11,654,245元，主要係因：
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，超收14,029,732元，主要係因本月份本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，致污染防制及防治收入增加。
2.違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，短收66,667元，主要係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少所致。
3.財產處份收入本年度發生實際數，主要係因報廢電動機車7輛變賣所產生之收入。
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，短收24,201,244元，主要係因預估本月份環保署補助收入高估，致實際數較預算數減少。
5.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，短收266,651元，主要係因違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。

二、基金用途累計實際數較預算數短支10,027,839元，主要係因：
1.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)108年度柴油車排煙及油品檢測暨空氣品質維護區管制計畫第3期款6,480,320元，因中央未及於前年度撥款至本局，故將收支科目於1月22日併入109年度決算辦理。
(2)109年度大型柴油車汰舊換車補助計畫申請件數之補助金額較預期增加13,692,000元所致。
2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)109年度木柵廚餘堆肥臨時工薪資、年終及勞健保費用，囿於未能即時辦理核銷，暫以「預付費用」列帳，俟支用憑証送本局核銷後再行轉正。
(2)目前開立電子發票廠商較少，故請購案件執行進度落後，已積極輔導相關配合廠商申請電子發票。
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) 109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配19,984,839元，執行數低於預算分配數19,984,839元，係承商載運本市109年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
(2) 109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至3月底預算分配3,060,000元，累計執行數200,981元低於預算分配數2,859,019元，係承商保證責任台灣省事業廢棄物處理設備利用合作社及財夯實業股份有限公司遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。
4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係原規劃3月份辦理水污基金管理委員會及專家諮詢會議等，因配合新冠肺炎防疫關係延後辦理。
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109年度臺北市空氣品質預報宣導計畫於109年2月24日始完成決標，致執行數低於預算分配數200,000元，刻正辦理簽約事宜。
6.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係108-109年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫截至3月底預算分配3,922,800元尚未核銷，內湖、木柵、北投廠1、2月份代操作已驗收完成，刻正辦理付款中，待付款完成後憑證移回轉正。

TAIPEI

41301-4

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1	資產	1,805,277,643	100.00	2	負債	132,233,506	7.32
11	流動資產	1,745,179,509	96.67	21	流動負債	107,249,469	5.94
111	現金	1,710,894,023	94.77	212	應付款項	107,249,469	5.94
1112	銀行存款	1,710,834,023	94.77	2123	應付代收款	2,837,581	0.16
1113	零用及週轉金	60,000	0.00	2125	應付費用	102,019,175	5.65
113	應收款項	5,713,464	0.32	212Y	其他應付款	2,392,713	0.13
1133	應收帳款	861,364	0.05	22	其他負債	24,984,037	1.38
1138	應收收益	4,852,100	0.27	221	什項負債	24,984,037	1.38
115	預付款項	28,572,022	1.58	2211	存入保證金	23,105,735	1.28
1154	預付費用	28,572,022	1.58	2213	應付退休及離職金	1,069,675	0.06
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,069,675	0.06	2215	暫收及待結轉帳項	808,627	0.04
124	準備金	1,069,675	0.06	3	基金餘額	1,673,044,137	92.68
1241	退休及離職準備金	1,069,675	0.06	31	基金餘額	1,673,044,137	92.68
13	其他資產	59,028,459	3.27	311	基金餘額	1,673,044,137	92.68
131	什項資產	59,028,459	3.27	3111	累積餘額	1,502,754,283	83.24
1311	存出保證金	12,000	0.00	3112	本期賸餘	170,289,854	9.43
1315	暫付及待結轉帳項	59,016,459	3.27				
	合計	1,805,277,643	100.00		合計	1,805,277,643	100.00

註: 信託代理與保證資產17,734,235元；信託代理與保證負債17,734,235元。(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。

TAIPEI

製表

覆核

股長劉千霈

臺北市環境保護基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國109年3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	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	25,895,184	16,304,463	9,590,721	58.82
		累計數	-	-	-	42,160,746	23,154,601	19,006,145	82.08
資源回收計畫		本月數	-	-	-	1,864,757	2,507,659	-642,902	-25.64
		累計數	-	-	-	2,251,498	4,704,290	-2,452,792	-52.14
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	26,217,081	45,015,339	-18,798,258	-41.76
		累計數	-	-	-	26,318,801	48,769,213	-22,450,412	-46.03
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	12,750	--	--
		累計數	-	-	-	8,545	17,750	-9,205	-51.86
環境教育計畫		本月數	-	-	-	40,175	56,909	-16,734	-29.40
		累計數	-	-	-	115,043	313,818	-198,775	-63.34
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							

製表 [redacted] 覆核 股長劉于霈

TAIPEI

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109年3月份

1.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)108年度柴油車排煙及油品檢測暨空氣品質維護區管制計畫第3期款6,480,320元，因中央未及於前年度撥款至本局，故將收支科目於1月22日併入109年度決算辦理。
(2)109年度大型柴油車汰舊換車補助計畫申請件數之補助金額較預期增加13,692,000元所致。
2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)109年度木柵廚餘堆肥臨時工薪資、年終及勞健保費用，囿於未能即時辦理核銷，暫以「預付費用」列帳，俟支用憑証送本局核銷後再行轉正。
(2)目前開立電子發票廠商較少，故請購案件執行進度落後，已積極輔導相關配合廠商申請電子發票。
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) 109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配19,984,839元，執行數低於預算分配數19,984,839元，係承商載運本市109年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
(2) 109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至3月底預算分配3,060,000元，累計執行數200,981元低於預算分配數2,859,019元，係承商保證責任台灣省事業廢棄物處理設備利用合作社及財夯實業股份有限公司遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。
4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係原規劃3月份辦理水污基金管理委員會及專家諮詢會議等，因配合新冠肺炎防疫關係延後辦理。
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109年度臺北市空氣品質預報宣導計畫於109年2月24日始完成決標，致執行數低於預算分配數200,000元，刻正辦理簽約事宜。

TAIPEI

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109年3月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本 (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	-24,885,747	-	-	-1,256,799	75,808,269	
房屋及建築	36,699,930	-3,339,184	-	-	-142,467	33,218,279	
機械及設備	177,784,063	-130,427,303	16,463,770	-	-5,025,680	58,794,850	
交通及運輸設備	1,778,664,706	-1,123,157,091	-	8,625,582	-13,164,326	633,717,707	
雜項設備	16,305,179	-12,760,143	-	-	-158,014	3,387,022	
購建中固定資產	900,735,015	-	-	16,463,770	-	884,271,245	
電腦軟體	13,926	-	-	-	-	13,926	
合　計	3,012,153,634	-1,294,569,468	16,463,770	25,089,352	-19,747,286	1,689,211,298	

製表　　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

41301-8

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109年3月份

主要增減原因說明：
1.機械及設備：
(空)增加16,463,770元，係「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數。
2.交通及運輸設備：
(空)減少302,855元，係109年3月4日北市財產字第1093016124號函核准報廢除帳電動機車7輛。
(資)本年度資產原值帳務調整減少數：柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤調整減少數6,727元。
(廢)109年2月10日北市財產字第1093014331號函核准報廢並捐贈友邦國家壓縮垃圾車4輛8,316,000元。
2.購建中固定資產：
(空)減少16,463,770元，係「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」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。

TAIPEI

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109年3月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計預算分配數(1)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
								累計執行數				比較增減			
	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		實支數(2)	應付未付數(3)	合計(4)=(2)+(3)	%(4)/(1)	金額(5)=(4)-(1)	%(5)/(1)		
建築及設備計畫	23,740,073	297,013,000	-	-	-	320,753,073	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800	--		
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	-	-	-	-	-	-	--		
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800	--	(廢)主要係108-109年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫截至3月底預算分配3,922,800元尚未核銷，內湖、木柵、北投廠1、2月份代操作已驗收完成，刻正辦理付款中，待付款完成後憑證移回轉正。	(廢)爾後覈實分配預算。
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800	--		
交通及運輸設備	-	205,480,000	-	-	-	205,480,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	205,480,000	-	-	-	205,480,000	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	388,000	-	-	-	388,000	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	388,000	-	-	-	388,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	23,740,073	297,013,000	-	-	-	320,753,073	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800			

製表　　覆核

股長劉于霈

TAIPEI

41301-10

臺北市環境保護基金

重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國109年1月至3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 (1)	截至109年3月底累計分配數 (2)	截至109年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (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%
木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案	787,500,000	787,500,000	23,740,073	-	-	-	-	無。	106/03/30	765,003,295	100.00	94.66
環保清潔車輛汰換計畫	323,100,000	145,480,000	145,480,000	-	-	-	-	無。(尚未決標)		-	25.00	25.00

製表人 清潔隊員王[illegible]

股長劉于霈

業務主管

機關首長 臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

主辦會計人員 會計室主任蔡延壽

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109年3月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計室主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市空氣污染防制基金

目　　次

中華民國 109 年 3 月份

名稱	頁次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 頁
五、長期負債變動表	第 －－ 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 －－ 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 6 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109年3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			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	246,340,000	43,523,189	73,361,894	-29,838,705	-40.67	60,058,141	90,655,092	-30,596,951	-33.75
41	徵收及依法分配收入	124,410,000	26,353,702	10,410,766	15,942,936	153.14	39,218,491	25,162,298	14,056,193	55.86
412	污染防制及防治收入	124,000,000	26,333,870	10,376,600	15,957,270	153.78	39,182,660	25,059,800	14,122,860	56.36
415	違規罰款收入	410,000	19,832	34,166	-14,334	-41.95	35,831	102,498	-66,667	-65.04
45	財產收入	-	700	-	700	--	700	-	700	--
451	財產處分收入	-	700	-	700	--	700	-	700	--
46	政府撥入收入	121,680,000	17,151,074	62,930,295	-45,779,221	-72.75	20,821,236	65,430,295	-44,609,059	-68.18
462	公庫撥款收入	18,180,000	-	430,295	-430,295	--	-	430,295	-430,295	--
46Y	政府其他撥入收入	103,500,000	17,151,074	62,500,000	-45,348,926	-72.56	20,821,236	65,000,000	-44,178,764	-67.97
4Y	其他收入	250,000	17,713	20,833	-3,120	-14.98	17,714	62,499	-44,785	-71.66
4YY	雜項收入	250,000	17,713	20,833	-3,120	-14.98	17,714	62,499	-44,785	-71.66
5	基金用途	201,573,000	25,895,184	16,304,463	9,590,721	58.82	42,160,746	23,154,601	19,006,145	82.08
51	空氣污染防制計畫	201,573,000	25,895,184	16,304,463	9,590,721	58.82	42,160,746	23,154,601	19,006,145	82.08
6	本期賸餘(短絀)	44,767,000	17,628,005	57,057,431	-39,429,426	-69.10	17,897,395	67,500,491	-49,603,096	-73.49
71	期初基金餘額	78,544,000	86,262,187	88,987,060	-2,724,873	-3.06	85,992,797	78,544,000	7,448,797	9.48
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	123,311,000	103,890,192	146,044,491	-42,154,299	-28.86	103,890,192	146,044,491	-42,154,299	-28.86

製表 蘇明雪

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-2

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109年3月份

1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本月份本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，致污染防制及防治收入增加。

2.違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少所致。

3.財產處份收入本年度發生實際數，主要係因報廢電動機車7輛變賣所產生之收入。

4.公庫撥款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月份公庫撥款收入高估，致實際數較預算數減少。

5.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月份環保署補助收入高估，致實際數較預算數減少。

6.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入以及高估廠商違約罰款之情事。

7.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)108年度柴油車排煙及油品檢測暨空氣品質維護區管制計畫第3期款6,480,320元，因中央未及於前年度撥款至本局，故將收支科目於109年1月22日併入109年度決算辦理。
(2)109年度大型柴油車汰舊換車補助計畫申請件數之補助金額較預期增加13,692,000元所致。

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1	資產	114,404,516	100.00	2	負債	10,514,324	9.19
11	流動資產	108,835,341	95.13	21	流動負債	7,682,649	6.72
111	現金	101,180,624	88.44	212	應付款項	7,682,649	6.72
1112	銀行存款	101,170,624	88.43	2123	應付代收款	2,837,581	2.48
1113	零用及週轉金	10,000	0.01	2125	應付費用	2,452,355	2.14
113	應收款項	3,325,717	2.91	212Y	其他應付款	2,392,713	2.09
1138	應收收益	3,325,717	2.91	22	其他負債	2,831,675	2.48
115	預付款項	4,329,000	3.78	221	什項負債	2,831,675	2.48
1154	預付費用	4,329,000	3.78	2211	存入保證金	1,755,000	1.53
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,069,675	0.93	2213	應付退休及離職金	1,069,675	0.93
124	準備金	1,069,675	0.93	2215	暫收及待結轉帳項	7,000	0.01
1241	退休及離職準備金	1,069,675	0.93	3	基金餘額	103,890,192	90.81
13	其他資產	4,499,500	3.93	31	基金餘額	103,890,192	90.81
131	什項資產	4,499,500	3.93	311	基金餘額	103,890,192	90.81
1315	暫付及待結轉帳項	4,499,500	3.93	3111	累積餘額	85,992,797	75.17
				3112	本期賸餘	17,897,395	15.64
	合計	114,404,516	100.00		合計	114,404,516	100.00

註: 信託代理與保證資產3,070,000元；信託代理與保證負債3,070,000元。(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 會計 蘇明雪

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-4

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109年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			金額			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	25,895,184	16,304,463	9,590,721	58.82
		累計數	-	-	-	42,160,746	23,154,601	19,006,145	82.08
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: 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:

1.108年度柴油車排煙及油品檢測暨空氣品質維護區管制計畫第3期款6,480,320元，因中央未及於前年度撥款至本局，故將收支科目於109年1月22日併入109年度決算辦理。

2.109年度大型柴油車汰舊換車補助計畫申請件數之補助金額較預期增加13,692,000元所致。

製表 約科 賈蘇明雪

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109年3月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本 (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	-2,959,239	-	-	-90	40,926	
機械及設備	51,837,386	-38,528,650	16,463,770	-	-2,336,702	27,435,804	
交通及運輸設備	19,283,728	-18,272,733	-	302,855	269,593	977,733	
雜項設備	112,782	-30,391	-	-	-5,316	77,075	
購建中固定資產	16,463,770	-	-	16,463,770	-	-	
電腦軟體	13,345	-	-	-	-	13,345	
合　計	90,711,266	-59,791,013	16,463,770	16,766,625	-2,072,515	28,544,883	

【附註】：1.機械及設備：增加16,463,770元，係「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數。
2.交通及運輸設備：減少302,855元，係109年3月4日北市財產字第1093016124號函核准報廢除帳電動機車7輛。
3.購建中固定資產：減少16,463,770元，係「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」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。

製表 約科 僉 蘇明雪　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-6

臺北市空氣污染防制基金
重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國109年1月至3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 (1)	截至109年3月底累計分配數 (2)	截至109年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (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%
無	-	-	-	-	-	-	-	無		-	-	-

製表人 約科 僱員 蘇明雪

股長劉千霈

業務主管

機關首長 臺北市政府環境保護局局長 劉銘龍(丙)

主辦會計人員 會計室主任 蔡延壽

臺北市資源回收基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國109年3月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計室主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市資源回收基金

目　　次

中華民國 109 年 3 月份

名　　稱	頁　　次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 頁
五、長期負債變動表	第 －－ 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 7 頁

臺北市資源回收基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年3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			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	103,436,000	4,273,693	3,618,970	654,723	18.09	29,586,805	10,864,910	18,721,895	172.32
41	徵收及依法分配收入	43,236,000	4,273,493	3,602,970	670,523	18.61	11,848,585	10,808,910	1,039,675	9.62
413	回收清除處理收入	43,236,000	4,273,493	3,602,970	670,523	18.61	11,848,585	10,808,910	1,039,675	9.62
46	政府撥入收入	60,000,000	-	-	-	--	17,737,520	-	17,737,520	--
46Y	政府其他撥入收入	60,000,000	-	-	-	--	17,737,520	-	17,737,520	--
4Y	其他收入	200,000	200	16,000	-15,800	-98.75	700	56,000	-55,300	-98.75
4YY	雜項收入	200,000	200	16,000	-15,800	-98.75	700	56,000	-55,300	-98.75
5	基金用途	117,084,000	1,864,757	2,507,659	-642,902	-25.64	2,251,498	4,704,290	-2,452,792	-52.14
52	資源回收計畫	56,696,000	1,864,757	2,507,659	-642,902	-25.64	2,251,498	4,704,290	-2,452,792	-52.14
5M	建築及設備計畫	60,388,000	-	-	-	--	-	-	-	--
	購建固定資產	60,388,000	-	-	-	--	-	-	-	--
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	-13,648,000	2,408,936	1,111,311	1,297,625	116.77	27,335,307	6,160,620	21,174,687	343.71
71	期初基金餘額	121,096,000	138,803,752	126,145,309	12,658,443	10.03	113,877,381	121,096,000	-7,218,619	-5.96
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	107,448,000	141,212,688	127,256,620	13,956,068	10.97	141,212,688	127,256,620	13,956,068	10.97

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于儒

TAIPEI

41301002-2

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109年3月份

1.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「109年度資源回收工作計畫」第1期款1,124萬元、「109年度資收關懷計畫」181萬2,532元及「109年度循環經濟資收大軍計畫」第1期款468萬4,988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。

2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件現多採用電子領標，故招標文件及圖說工本費收入減少所致。

3.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：

(1)109年度木柵廚餘堆肥臨時工薪資、年終及勞健保費用，囿於未能即時辦理核銷，暫以「預付費用」列帳，俟支用憑証送本局核銷後再行轉正。

(2)目前開立電子發票廠商較少，故請購案件執行進度落後，已積極輔導相關配合廠商申請電子發票。

TAIPEI

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1	資產	153,546,539	100.00	2	負債	12,333,851	8.03
11	流動資產	153,521,008	99.98	21	流動負債	4,806,453	3.13
111	現金	133,304,752	86.82	212	應付款項	4,806,453	3.13
1112	銀行存款	133,264,752	86.79	2125	應付費用	4,806,453	3.13
1113	零用及週轉金	40,000	0.03	22	其他負債	7,527,398	4.90
113	應收款項	861,364	0.56	221	什項負債	7,527,398	4.90
1133	應收帳款	861,364	0.56	2211	存入保證金	6,730,000	4.38
115	預付款項	19,354,892	12.61	2215	暫收及待結轉帳項	797,398	0.52
1154	預付費用	19,354,892	12.61	3	基金餘額	141,212,688	91.97
13	其他資產	25,531	0.02	31	基金餘額	141,212,688	91.97
131	什項資產	25,531	0.02	311	基金餘額	141,212,688	91.97
1311	存出保證金	12,000	0.01	3111	累積餘額	113,877,381	74.16
1315	暫付及待結轉帳項	13,531	0.01	3112	本期賸餘	27,335,307	17.80
	合計	153,546,539	100.00		合計	153,546,539	100.00

註: 信託代理與保證資產2,000,000元；信託代理與保證負債2,000,000元。(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 股長劉千霈

TAIPEI

41301002-4

臺北市資源回收基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國109年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			金額			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	1,864,757	2,507,659	-642,902	-25.64
		累計數	-	-	-	2,251,498	4,704,290	-2,452,792	-52.14
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：

(1)109年度木柵廚餘堆肥臨時工薪資、年終及勞健保費用，囿於未能即時辦理核銷，暫以「預付費用」列帳，俟支用憑証送本局核銷後再行轉正。

(2)目前開立電子發票廠商較少，故請購案件執行進度落後，已積極輔導相關配合廠商申請電子發票。

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

臺北市資源回收基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年3月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本 (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	-382,747	-	-	-7,227	47,743	
房屋及建築	184,579	-61,647	-	-	-1,140	121,792	
機械及設備	6,990,632	-4,352,245	-	-	-127,896	2,510,491	
交通及運輸設備	149,023,243	-85,697,399	-	6,727	-2,389,056	60,930,061	本年度資產原值帳務調整減少數：柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤調整減少數6,727元。
雜項設備	11,678,499	-11,513,704	-	-	-10,060	154,735	
電腦軟體	581	-	-	-	-	581	
合　計	168,315,251	-102,007,742	-	6,727	-2,535,379	63,765,403	

製表　約僱人員陳文玲　　覆核　股長劉千霈

TAIPEI

41301002-6

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109年3月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計預算分配數(1)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
								累計執行數				比較增減			
	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		實支數(2)	應付未付數(3)	合計(4)=(2)+(3)	%(4)/(1)	金額(5)=(4)-(1)	%(5)/(1)		
建築及設備計畫	-	60,388,000	-	-	-	60,388,000	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	60,000,000	-	-	-	60,000,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	60,000,000	-	-	-	60,000,000	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	388,000	-	-	-	388,000	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	388,000	-	-	-	388,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	-	60,388,000	-	-	-	60,388,000	-	-	-	-	-	-			

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉千霈

臺北市資源回收基金
重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國109年1月至3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 (1)	截至109年3月底累計分配數 (2)	截至109年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (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%
無	-	-	-	-	-	-	-	無		-	-	-

製表人 約僱人員陳文玲

股長劉于霈

業務主管

機關首長 臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

主辦會計人員 會計室主任蔡延壽

TAIPEI

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109年3月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市一般廢棄物清除處理基金

目　　次

中華民國 109 年 3 月份

名　　稱	頁　　次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 頁
五、長期負債變動表	第 －－ 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 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109年3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			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	774,161,000	94,925,248	85,204,116	9,721,132	11.41	118,846,266	120,188,010	-1,341,744	-1.12
41	徵收及依法分配收入	719,852,000	55,125,248	45,254,116	9,871,132	21.81	79,046,265	80,238,010	-1,191,745	-1.49
413	回收清除處理收入	719,852,000	55,125,248	45,254,116	9,871,132	21.81	79,046,265	80,238,010	-1,191,745	-1.49
46	政府撥入收入	52,709,000	39,800,000	39,800,000	0	0.00	39,800,000	39,800,000	0	0.00
462	公庫撥款收入	39,800,000	39,800,000	39,800,000	0	0.00	39,800,000	39,800,000	0	0.00
46Y	政府其他撥入收入	12,909,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4Y	其他收入	1,600,000	-	150,000	-150,000	--	1	150,000	-149,999	-100.00
4YY	雜項收入	1,600,000	-	150,000	-150,000	--	1	150,000	-149,999	-100.00
5	基金用途	588,491,000	26,217,081	46,976,739	-20,759,658	-44.19	26,318,801	52,692,013	-26,373,212	-50.05
53	廢棄物清理計畫	351,866,000	26,217,081	45,015,339	-18,798,258	-41.76	26,318,801	48,769,213	-22,450,412	-46.03
5M	建築及設備計畫	236,625,000	-	1,961,400	-1,961,400	--	-	3,922,800	-3,922,800	--
	購建固定資產	236,625,000	-	1,961,400	-1,961,400	--	-	3,922,800	-3,922,800	--
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	185,670,000	68,708,167	38,227,377	30,480,790	79.74	92,527,465	67,495,997	25,031,468	37.09
71	期初基金餘額	1,217,907,000	1,195,209,636	1,247,175,620	-51,965,984	-4.17	1,171,390,338	1,217,907,000	-46,516,662	-3.82
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	1,403,577,000	1,263,917,803	1,285,402,997	-21,485,194	-1.67	1,263,917,803	1,285,402,997	-21,485,194	-1.67

製表 會計員楊麗華

覆核 股長劉千霈

TAIPEI

41301003-2

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109年3月份

1.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，較預期減少所致。

2.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數22,450,412元，主要係因：
(1) 109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配19,984,839元，執行數低於預算分配數19,984,839元，係承商載運本市109年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
(2) 109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至3月底預算分配3,060,000元，累計執行數200,981元低於預算分配數2,859,019元，係承商保證責任台灣省事業廢棄物處理設備利用合作社及財夯實業股份有限公司遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。

3.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係108-109年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫截至3月底預算分配3,922,800元尚未核銷，內湖、木柵、北投廠1、2月份代操作已驗收完成，刻正辦理付款中，待付款完成後憑證移回轉正。

TAIPEI

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1	資產	1,372,783,134	100.00	2	負債	108,865,331	7.93
11	流動資產	1,318,279,706	96.03	21	流動負債	94,760,367	6.90
111	現金	1,315,389,428	95.82	212	應付款項	94,760,367	6.90
1112	銀行存款	1,315,389,428	95.82	2125	應付費用	94,760,367	6.90
113	應收款項	2,148	0.00	22	其他負債	14,104,964	1.03
1138	應收收益	2,148	0.00	221	什項負債	14,104,964	1.03
115	預付款項	2,888,130	0.21	2211	存入保證金	14,100,735	1.03
1154	預付費用	2,888,130	0.21	2215	暫收及待結轉帳項	4,229	0.00
13	其他資產	54,503,428	3.97	3	基金餘額	1,263,917,803	92.07
131	什項資產	54,503,428	3.97	31	基金餘額	1,263,917,803	92.07
1315	暫付及待結轉帳項	54,503,428	3.97	311	基金餘額	1,263,917,803	92.07
				3111	累積餘額	1,171,390,338	85.33
				3112	本期賸餘	92,527,465	6.74
	合計	1,372,783,134	100.00		合計	1,372,783,134	100.00

註: 信託代理與保證資產12,664,235元；信託代理與保證負債12,664,235元。(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 會計員楊麗華

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-4

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109年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			金額			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	26,217,081	45,015,339	-18,798,258	-41.76
		累計數	-	-	-	26,318,801	48,769,213	-22,450,412	-46.03
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							

TAIPEI

製表 [signature]

覆核 [signature]

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109年3月份

廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數22,450,412元，主要係因：

1. 109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至3月底預算分配19,984,839元，執行數低於預算分配數19,984,839元，係承商載運本市109年度底渣至3月止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
2. 109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至3月底預算分配3,060,000元，累計執行數200,981元低於預算分配數2,859,019元，係承商保證責任台灣省事業廢棄物處理設備利用合作社及財夯實業股份有限公司遲於提送堆肥廚餘進廠遞送聯單，未達驗收請款條件所致。

TAIPEI

41301003-6

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109年3月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本 (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	-24,503,000	-	-	-1,249,572	75,760,526	
房屋及建築	33,515,096	-318,298	-	-	-141,237	33,055,561	
機械及設備	118,809,045	-87,405,366	-	-	-2,560,290	28,843,389	
交通及運輸設備	1,610,342,235	-1,019,171,614	-	8,316,000	-11,044,863	571,809,758	109年2月10日北市財產字第1093014331號函核准報廢並捐贈友邦國家壓縮垃圾車4輛8,316,000元。
雜項設備	4,377,266	-1,080,783	-	-	-142,638	3,153,845	
購建中固定資產	884,271,245	-	-	-	-	884,271,245	
合　計	2,752,827,985	-1,132,479,061	-	8,316,000	-15,138,600	1,596,894,324	

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長劉千霈

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109年3月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計預算分配數(1)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
								累計執行數				比較增減			
	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		實支數(2)	應付未付數(3)	合計(4)=(2)+(3)	%(4)/(1)	金額(5)=(4)-(1)	%(5)/(1)		
建築及設備計畫	23,740,073	236,625,000	-	-	-	260,365,073	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800	--		
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	-	-	-	-	-	-	--		
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800	--	主要係108-109年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫截至3月底預算分配3,922,800元尚未核銷，內湖、木柵、北投廠1、2月份代操作已驗收完成，刻正辦理付款中，待付款完成後憑證移回轉正。	俾後覈實分配預算。
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800	--		
交通及運輸設備	-	145,480,000	-	-	-	145,480,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	145,480,000	-	-	-	145,480,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	23,740,073	236,625,000	-	-	-	260,365,073	3,922,800	-	-	-	-	-3,922,800			

製表 經辦員楊麗華　　覆核 股長劉千儒

TAIPEI

41301003-8

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

109年度第1期(民國109年1月至3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 (1)	截至109年3月底累計分配數 (2)	截至109年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (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%
木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案	787,500,000	787,500,000	23,740,073	-	-	-	-	無。	106/03/30	765,003,295	100.00	94.66
環保清潔車輛汰換計畫	323,100,000	145,480,000	145,480,000	-	-	-	-	無。(尚未決標)		-	25.00	25.00

製表人 辦事員楊麗華 股長劉千霈

業務主管

機關首長 臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

主辦會計人員 會計室主任蔡延壽

TAIPEI

臺北市環境教育基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國109年3月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計室主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環保局局長劉銘龍(丙)

臺北市環境教育基金

目　　次

中華民國 109 年 3 月份

名　　稱	頁　　次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 頁
五、長期負債變動表	第 －－ 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 －－ 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 6 頁

臺北市環境教育基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109年3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			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	38,348,000	26,137,452	26,334,360	-196,908	-0.75	32,619,952	30,964,720	1,655,232	5.35
41	徵收及依法分配收入	38,228,000	26,132,652	26,323,451	-190,799	-0.72	30,375,152	30,942,902	-567,750	-1.83
41M	環保提撥收入	38,228,000	26,132,652	26,323,451	-190,799	-0.72	30,375,152	30,942,902	-567,750	-1.83
46	政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,240,000	-	2,240,000	--
46Y	政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,240,000	-	2,240,000	--
4Y	其他收入	120,000	4,800	10,909	-6,109	-56.00	4,800	21,818	-17,018	-78.00
4YY	雜項收入	120,000	4,800	10,909	-6,109	-56.00	4,800	21,818	-17,018	-78.00
5	基金用途	32,014,000	40,175	56,909	-16,734	-29.40	115,043	313,818	-198,775	-63.34
55	環境教育計畫	32,014,000	40,175	56,909	-16,734	-29.40	115,043	313,818	-198,775	-63.34
6	本期賸餘(短絀)	6,334,000	26,097,277	26,277,451	-180,174	-0.69	32,504,909	30,650,902	1,854,007	6.05
71	期初基金餘額	138,130,000	137,051,820	142,503,451	-5,451,631	-3.83	130,644,188	138,130,000	-7,485,812	-5.42
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	144,464,000	163,149,097	168,780,902	-5,631,805	-3.34	163,149,097	168,780,902	-5,631,805	-3.34

製表 專員楊麗華

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-2

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109年3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109年度環境教育專案計畫補助款撥入2,240,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理並於108年10月1日簽准併入109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，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因109年度臺北市空氣品質預報宣導計畫於109年2月24日始完成決標，致執行數低於預算分配數200,000元，刻正辦理簽約事宜。

TAIPEI

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1	資產	163,469,097	100.00	2	負債	320,000	0.20
11	流動資產	163,469,097	100.00	22	其他負債	320,000	0.20
111	現金	159,974,087	97.86	221	什項負債	320,000	0.20
1112	銀行存款	159,964,087	97.86	2211	存入保證金	320,000	0.20
1113	零用及週轉金	10,000	0.01	3	基金餘額	163,149,097	99.80
113	應收款項	1,495,010	0.91	31	基金餘額	163,149,097	99.80
1138	應收收益	1,495,010	0.91	311	基金餘額	163,149,097	99.80
115	預付款項	2,000,000	1.22	3111	累積餘額	130,644,188	79.92
1154	預付費用	2,000,000	1.22	3112	本期賸餘	32,504,909	19.88
	合計	163,469,097	100.00		合計	163,469,097	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。

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-4

臺北市環境教育基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國109年3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	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	40,175	56,909	-16,734	-29.40
		累計數	-	-	-	115,043	313,818	-198,775	-63.34
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因109年度臺北市空氣品質預報宣導計畫於109年2月24日始完成決標，致執行數低於預算分配數200,000元，刻正辦理簽約事宜。

TAIPEI

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長劉千霈

臺北市環境教育基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年3月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本 (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	131,000	-129,690	-	-	-	1,310	
交通及運輸設備	15,500	-15,345	-	-	-	155	
雜項設備	136,632	-135,265	-	-	-	1,367	
合　計	283,132	-280,300	-	-	-	2,832	

製表　會計員楊麗華

覆核　股長劉于霈

TAIPEI

41301004-6

臺北市環境教育基金
重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國109年1月至3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 (1)	截至109年3月底累計分配數 (2)	截至109年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (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%
無	-	-	-	-	-	-	-	無		-	-	-

製表人 [illegible]事員楊麗華 股長劉于霈

業務主管

機關首長 臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(甩)

主辦會計人員 會計室主任蔡延壽

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109年3月份

主辦會計人員　蔡延壽　　機關長官　劉銘龍

臺北市水污染防治基金

目　　次

中華民國 109 年 3 月份

名　　稱	頁　　次
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
二、平衡表	第 2 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4 頁
五、長期負債變動表	第 －－ 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 －－ 頁
七、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
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 5 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109年3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			
編號	名稱		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
4	基金來源	448,000	-	-	-	--	33,323	126,000	-92,677	-73.55
41	徵收及依法分配收入	448,000	-	-	-	--	32,872	126,000	-93,128	-73.91
412	污染防制及防治收入	252,000	-	-	-	--	32,872	126,000	-93,128	-73.91
41M	環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4Y	其他收入	-	-	-	-	--	451	-	451	--
4YY	雜項收入	-	-	-	-	--	451	-	451	--
5	基金用途	102,000	-	12,750	-12,750	--	8,545	17,750	-9,205	-51.86
54	水污染防治計畫	102,000	-	12,750	-12,750	--	8,545	17,750	-9,205	-51.86
6	本期賸餘(短絀)	346,000	-	-12,750	12,750	--	24,778	108,250	-83,472	-77.11
71	期初基金餘額	1,213,000	874,357	1,334,000	-459,643	-34.46	849,579	1,213,000	-363,421	-29.96
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	1,559,000	874,357	1,321,250	-446,893	-33.82	874,357	1,321,250	-446,893	-33.82

註: 1.污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，係因環保署水污染防治費收入減少，致撥入數減少所致。
2.雜項收入發生實際數，主要係因西歐加油站股份有限公司大直橋加油站溢繳水污染防治費，本局須退還451元，因該公司人員表示公司內部辦理退費補正流程過於繁複，同意不再申請該筆費用退費事宜，故於109年1月21日簽准併入109年度決算辦理。
3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係原規劃3月份辦理水污基金管理委員會及專家諮詢會議等，因配合新冠肺炎防疫關係延後辦理。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301005-2

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國109年3月31日

單位:新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
1	資產	1,074,357	100.00	2	負債	200,000	18.62
11	流動資產	1,074,357	100.00	22	其他負債	200,000	18.62
111	現金	1,045,132	97.28	221	什項負債	200,000	18.62
1112	銀行存款	1,045,132	97.28	2211	存入保證金	200,000	18.62
113	應收款項	29,225	2.72	3	基金餘額	874,357	81.38
1138	應收收益	29,225	2.72	31	基金餘額	874,357	81.38
				311	基金餘額	874,357	81.38
				3111	累積餘額	849,579	79.08
				3112	本期賸餘	24,778	2.31
	合計	1,074,357	100.00		合計	1,074,357	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(含或有負債)及或有資產計0元。

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉千霈

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109年3月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			金額			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	12,750	--	--
		累計數	-	-	-	8,545	17,750	-9,205	-51.86
		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，主要係原規劃3月份辦理水污基金管理委員會及專家諮詢會議等，因配合新冠肺炎防疫關係延後辦理。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301005-4

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109年3月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本 (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	16,000	-11,352	-	-	-792	3,856	
台　計	16,000	-11,352	-	-	-792	3,856	

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉千霈

臺北市水污染防治基金
重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國109年1月至3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 (1)	截至109年3月底累計分配數 (2)	截至109年3月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (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%
無	-	-	-	-	-	-	-	無		-	-	-

製表人 約僱人員陳文玲　股長劉于霈　業務主管　機關首長 臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

主辦會計人員 會計室主任蔡延壽

TAIPEI