臺北市環境保護基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國108年2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)

臺北市環境保護基金

目　　次

中華民國 108 年 2 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 7 至 8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 9 至 10 頁
六、非理財目的之長期投資執行情形明細表	第 －－ 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 頁

臺北市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截止本月份累計數			
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	1,002,783,000	50,012,253	39,577,095	10,435,158	26.37	85,491,662	48,146,964	37,344,698	77.56
41	徵收及依法分配收入	726,320,000	38,801,325	39,525,353	-724,028	-1.83	47,274,783	48,054,389	-779,606	-1.62
412	污染防制及防治收入	65,227,000	8,423,306	6,143,400	2,279,906	37.11	12,728,152	9,963,400	2,764,752	27.75
413	回收清除處理收入	606,033,000	27,554,693	30,083,375	-2,528,682	-8.41	31,708,327	34,758,245	-3,049,918	-8.77
415	違規罰款收入	410,000	4,358	34,166	-29,808	-87.24	19,336	68,332	-48,996	-71.70
41M	環保提撥收入	54,650,000	2,818,968	3,264,412	-445,444	-13.65	2,818,968	3,264,412	-445,444	-13.65
46	政府撥入收入	273,943,000	11,050,708	-	11,050,708	--	37,999,996	-	37,999,996	--
462	公庫撥款收入	78,360,000	-	-	-	--	-	-	-	--
46Y	政府其他撥入收入	195,583,000	11,050,708	-	11,050,708	--	37,999,996	-	37,999,996	--
4Y	其他收入	2,520,000	160,220	51,742	108,478	209.65	216,883	92,575	124,308	134.28
4YY	雜項收入	2,520,000	160,220	51,742	108,478	209.65	216,883	92,575	124,308	134.28
5	基金用途	1,294,306,000	18,103,244	22,768,672	-4,665,428	-20.49	19,197,515	25,943,084	-6,745,569	-26.00
51	空氣污染防制計畫	260,693,000	17,557,631	14,536,567	3,021,064	20.78	18,054,748	15,588,669	2,466,079	15.82
52	資源回收計畫	61,741,000	377,128	2,340,352	-1,963,224	-83.89	592,427	4,439,153	-3,846,726	-86.65
53	廢棄物清理計畫	405,039,000	9,250	2,022,000	-2,012,750	-99.54	62,645	2,022,000	-1,959,355	-96.90
54	水污染防治計畫	105,000	12,745	12,750	-5	-0.04	12,745	12,750	-5	-0.04
55	環境教育計畫	33,017,000	57,290	257,003	-199,713	-77.71	385,750	280,512	105,238	37.52

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108年2月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截止本月份累計數			
			實際數	預算數	比較增減（－）		實際數	預算數	比較增減（－）	
編號	名稱				金額	%			金額	%
5M	建築及設備計畫	533,711,000	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52
	購建固定資產	533,711,000	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	-291,523,000	31,909,009	16,808,423	15,100,586	89.84	66,294,147	22,203,880	44,090,267	198.57
71	期初基金餘額	1,856,656,000	1,882,797,491	1,862,051,457	20,746,034	1.11	1,848,412,353	1,856,656,000	-8,243,647	-0.44
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	1,565,133,000	1,914,706,500	1,878,859,880	35,846,620	1.91	1,914,706,500	1,878,859,880	35,846,620	1.91

TAIPEI

製表 清潔隊員王悅笙

覆核 股長江怡蓁

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108年2月份

基金來源實際數較預算數超收37,344,698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2,764,752元，主要係因今年度新增移動污染源空氣污染防制費收入，由行政院環境保護署每月將所收款項依比例撥交屬臺北市部分，致污染防制及防治收入增加，於108年2月1日簽准併入決算辦理。
2.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，短收3,049,918元，主要係因再生家具年終特賣會較預期少所致。
3.違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，短收48,996元，主要係為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。
4.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，實際數低於預算數445,444元，主要係因臺北市資源回收基金提撥數短收105,136元及環保稽查大隊提撥短收340,308元，以致環保提撥收入短收445,444元。
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，超收37,999,996元，(1)因行政院環保署補助本局辦理「107年度臺北市餐飲業空氣污染管制暨設備效能試驗計畫-第3期款」、「107年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫-第3期款」、「107年度柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫-第3期款」分別於1、2月份撥入，致產生差異。。(2)因環保署撥入「108年度資源回收工作計畫」986萬4,000元等，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。
6.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，超收124,308元，主要係因基金內各項招標案件圖說、招標文件及違約罰款等相關項目均為覈實收繳，較預期增加所致。
基金用途實際數較預算數減少6,745,569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，超支2,466,079元，主要係因: 行政院環保署補助本局辦理「107年度臺北市餐飲業空氣污染管制暨設備效能試驗計畫-第3期款」、「107年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫-第3期款」、「107年度柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫-第3期款」，皆因未及於當年度執行完畢，故併入108年度決算辦理。
2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，短支3,846,726元，主要係因(1)回收車用柴油費隔月付款。(2)108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「暫付及待結轉帳項」列帳，俟支用憑証送本局核銷後再行轉正。
3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，短支1,959,355元，主要係因：(1) 108年度焚化底渣再利用委託處理案:截至2月底預算分配數1,000,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，原因係承商榮寶及永盛公司所載運本市底渣至2月截止，皆未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
(2) 108年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理案:截至2月底預算分配數970,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，主要係108年度部分委外案由新廠商承攬，尚在熟悉付款流程，刻正辦理請款作業中。
4.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，超支105,238元，主係因：(1)108年度辦理本市空氣品質預報宣導計畫、辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作…等專業服務費之實際數73,256低於預算分配數242,518元減少169,262元，各案刻正辦理簽約事宜尚未開始執行所致。
(2)103-106年度衛稽大隊提撥予環教註銷(減免)數970元、轉債權憑證275,854元計276,824元。(3)上開計畫增減數相抵所致。
5.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，短支3,510,800元，主要係因：106-108木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案:因為2月份日數較少又逢春節休假，致付款作業趕辦不急，計有「廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」1月份完成估驗計價3月可付款842,056元，「統包工程監造及專案管理案」第二期服務費3月可付款2,839,869元，「「DCS控制系統相關零組件案」3月可付款89,200元。

TAIPEI

41301-4

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國108年2月28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	2,108,106,500	100.00	2	負債	193,400,000	9.17
11	流動資產	1,998,620,621	94.81	21	流動負債	173,398,427	8.23
111	現金	1,996,708,219	94.72	212	應付款項	173,398,427	8.23
1112	銀行存款	1,996,648,219	94.71	2123	應付代收款	30,188,906	1.43
1113	零用及週轉金	60,000	0.00	2125	應付費用	142,699,246	6.77
113	應收款項	1,912,402	0.09	2126	應付稅款	496,446	0.02
1133	應收帳款	375,521	0.02	212Y	其他應付款	13,829	0.00
1138	應收收益	1,530,609	0.07	22	其他負債	20,001,573	0.95
113Y	其他應收款	6,272	0.00	221	什項負債	20,001,573	0.95
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,760,895	0.08	2211	存入保證金	17,758,679	0.84
124	準備金	1,760,895	0.08	2213	應付退休及離職金	1,760,895	0.08
1241	退休及離職準備金	1,760,895	0.08	2215	暫收及待結轉帳項	481,999	0.02
13	其他資產	107,724,984	5.11	3	基金餘額	1,914,706,500	90.83
131	什項資產	107,724,984	5.11	31	基金餘額	1,914,706,500	90.83
1311	存出保證金	12,000	0.00	311	基金餘額	1,914,706,500	90.83
1315	暫付及待結轉帳項	107,712,984	5.11	3111	累積餘額	1,848,412,353	87.68
				3112	本期賸餘	66,294,147	3.14
	合計	2,108,106,500	100.00		合計	2,108,106,500	100.00

註: 信託代理與保證資產18,195,426元；信託代理與保證負債18,195,426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 清潔隊員王悅筆

覆核 股長江怡蓁

臺北市環境保護基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國108年2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	-	-	-	17,557,631	14,536,567	3,021,064	20.78
		累計數	-	-	-	18,054,748	15,588,669	2,466,079	15.82
資源回收計畫		本月數	-	-	-	377,128	2,340,352	-1,963,224	-83.89
		累計數	-	-	-	592,427	4,439,153	-3,846,726	-86.65
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	9,250	2,022,000	-2,012,750	-99.54
		累計數	-	-	-	62,645	2,022,000	-1,959,355	-96.90
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	12,745	12,750	-5	-0.04
		累計數	-	-	-	12,745	12,750	-5	-0.04
環境教育計畫		本月數	-	-	-	57,290	257,003	-199,713	-77.71
		累計數	-	-	-	385,750	280,512	105,238	37.52
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							
合計		**本月數**				**18,014,044**	**19,168,672**	**-1,154,628**	**-6.02**
		累計數				**19,108,315**	**22,343,084**	**-3,234,769**	**-14.48**

製表 清潔隊員王悅筆

覆核 股長江怡蓁

TAIPEI

41301-6

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108年2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，超支2,466,079元，主要係因: (1)行政院環保署補助本局辦理「107年度臺北市餐飲業空氣污染管制暨設備效能試驗計畫-第3期款」、「107年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫-第3期款」、「107年度柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫-第3期款」，皆因未及於當年度執行完畢，故併入108年度決算辦理。

2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，短支3,846,726元，主要係因(1)回收車用柴油費隔月付款。(2)108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「暫付及待結轉帳項」列帳，俟支用憑証送本局核銷後再行轉正。

3.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，短支1,959,355元，主要係因：(1) 108年度焚化底渣再利用委託處理案:截至2月底預算分配數1,000,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，原因係承商榮寶及永盛公司所載運本市底渣至2月截止，皆未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。(2) 108年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理案:截至2月底預算分配數970,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，主要係108年度部分委外案由新廠商承攬，尚在熟悉付款流程，刻正辦理請款作業中。

4.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，超支105,238元，主係因：(1)108年度辦理本市空氣品質預報宣導計畫、辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作…等專業服務費之實際數73,256低於預算分配數242,518元減少169,262元，各案刻正辦理簽約事宜尚未開始執行所致。
(2)103-106年度衛稽大隊提撥予環教註銷(減免)數970元、轉債權憑證275,854元計276,824元。(3)上開計畫增減數相抵所致。

TAIPEI

臺北市環境保護基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數(1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數(5)	期末餘額(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
資產	2,527,933,415	-1,199,012,991	2,689,200		4,679,000			-15,339,807	1,311,590,817	
土地改良物	101,950,815	-19,858,551	-		-			-837,866	81,254,398	
房屋及建築	3,184,834	-3,015,966	-		-			-820	168,048	
機械及設備	189,362,001	-122,199,155	2,600,000	1	-		增置:107環清科汰換裝料機一台(小型關節式)2600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入數。	-3,078,819	66,684,027	
交通及運輸設備	1,619,762,968	-1,041,791,825	-		2,079,000	5	報廢:108年2月15日北市財產字第1083017675號核准報廢除帳捐贈海地壓縮垃圾車共1輛計2,079,000元	-11,360,068	564,532,075	
雜項設備	13,724,795	-12,147,494	-		-			-62,234	1,515,067	
購建中固定資產	599,934,076	-	89,200	1	2,600,000	12	增置:木柵垃圾焚化廠廢氣處理106年度DCS控制系統相關零組件購置更換及維護案89,200元。	-	597,423,276	

TAIPEI

41301-8

臺北市環境保護基金

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數(1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數(5)	期末餘額(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
電腦軟體	13,926	-	-		-		其他:107環清科汰換裝料機一台(小型關節式)2600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入交通及運輸設備。	-	13,926	

製表　清潔隊員王悅笙　覆核　股長江怡蓁

臺北市環境保護基金
購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年2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)		
房屋及建築	73,129,947	310,500,000	-	-	-	383,629,947	3,600,000	89,200	-	89,200	2.48	-3,510,800	-97.52	(廢)106-108木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案:因為2月份日數較少又逢春節休假，致付款作業趕辦不急，計有「廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」1月份完成估驗計價3月可付款842,056元，「統包工程監造及專案管理案」第二期服務費3月可付款2,839,869元，「DCS控制系統相關零組件案」3月可付款89,200元。	(廢)106-108木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案:可於3月初完成付款。
房屋及建築	73,129,947	310,500,000	-	-	-	383,629,947	3,600,000	-	-	-	-	-3,600,000	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	89,200	-	89,200	-	89,200	--		
機械及設備	1,592,119	70,781,000	-	-	-	72,373,119	-	-	-	-	-	-	--		

TAIPEI

41301-10

臺北市環境保護基金

購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年2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)		
機械及設備	1,592,119	70,781,000	-	-	-	72,373,119	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	152,430,000	-	-	-	152,430,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	152,430,000	-	-	-	152,430,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	74,722,066	533,711,000	-	-	-	608,433,066	3,600,000	89,200	-	89,200		-3,510,800			

製表　　覆核

清潔隊員王悅笙　　股長江怡蓁

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108年2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 108 年 2 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 6 頁
六、非理財目的之長期投資執行情形明細表	第 －－ 頁
七、購置無形資產執行情形明細表	第 －－ 頁
八、遞延支出執行情形明細表	第 －－ 頁
九、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 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108年2月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截止本月份累計數			
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	278,143,000	17,793,547	6,084,999	11,708,548	192.42	26,289,631	9,959,998	16,329,633	163.95
41	徵收及依法分配收入	65,410,000	8,415,839	6,064,166	2,351,673	38.78	12,711,171	9,918,332	2,792,839	28.16
412	污染防制及防治收入	65,000,000	8,411,481	6,030,000	2,381,481	39.49	12,691,835	9,850,000	2,841,835	28.85
415	違規罰款收入	410,000	4,358	34,166	-29,808	-87.24	19,336	68,332	-48,996	-71.70
46	政府撥入收入	212,483,000	9,377,708	-	9,377,708	--	13,578,460	-	13,578,460	--
462	公庫撥款收入	16,900,000	-	-	-	--	-	-	-	--
46Y	政府其他撥入收入	195,583,000	9,377,708	-	9,377,708	--	13,578,460	-	13,578,460	--
4Y	其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	-	41,666	-41,666	--
4YY	雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	-	41,666	-41,666	--
5	基金用途	260,693,000	17,557,631	14,536,567	3,021,064	20.78	18,054,748	15,588,669	2,466,079	15.82
51	空氣污染防制計畫	260,693,000	17,557,631	14,536,567	3,021,064	20.78	18,054,748	15,588,669	2,466,079	15.82
6	本期賸餘(短絀)	17,450,000	235,916	-8,451,568	8,687,484	--	8,234,883	-5,628,671	13,863,554	--
71	期初基金餘額	85,853,000	69,092,957	88,675,897	-19,582,940	-22.08	61,093,990	85,853,000	-24,759,010	-28.84
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	103,303,000	69,328,873	80,224,329	-10,895,456	-13.58	69,328,873	80,224,329	-10,895,456	-13.58

製表 科員劉于儒

覆核 股長江怡蓁

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108年2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，主要係因今年度新增移動污染源空氣污染防制費收入，由行政院環境保護署每月將所收款項依比例撥交屬臺北市部分，致污染防制及防治收入增加，於108年2月1日簽准併入決算辦理。
2.違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係為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.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因行政院環保署補助本局辦理「107年度臺北市餐飲業空氣污染管制暨設備效能試驗計畫-第3期款」、「107年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫-第3期款」、「107年度柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫-第3期款」分別於1、2月份撥入，致產生差異。
4.雜項收入本月無實際數，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入以及本月無廠商違約罰款之情事。
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，主要係因行政院環保署補助本局辦理「107年度臺北市餐飲業空氣污染管制暨設備效能試驗計畫-第3期款」、「107年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫-第3期款」、「107年度柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫-第3期款」，皆因未及於當年度執行完畢，故併入108年度決算辦理。

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國108年2月28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	108,089,443	100.00	2	負債	38,760,570	35.86
11	流動資產	97,523,564	90.22	21	流動負債	36,583,449	33.85
111	現金	97,523,564	90.22	212	應付款項	36,583,449	33.85
1112	銀行存款	97,513,564	90.22	2123	應付代收款	30,188,906	27.93
1113	零用及週轉金	10,000	0.01	2125	應付費用	6,381,165	5.90
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	948,909	0.88	212Y	其他應付款	13,378	0.01
124	準備金	948,909	0.88	22	其他負債	2,177,121	2.01
1241	退休及離職準備金	948,909	0.88	221	什項負債	2,177,121	2.01
13	其他資產	9,616,970	8.90	2211	存入保證金	1,225,000	1.13
131	什項資產	9,616,970	8.90	2213	應付退休及離職金	948,909	0.88
1315	暫付及待結轉帳項	9,616,970	8.90	2215	暫收及待結轉帳項	3,212	0.00
				3	基金餘額	69,328,873	64.14
				31	基金餘額	69,328,873	64.14
				311	基金餘額	69,328,873	64.14
				3111	累積餘額	61,093,990	56.52
				3112	本期賸餘	8,234,883	7.62
	合計	108,089,443	100.00		合計	108,089,443	100.00

註: 信託代理與保證資產1,940,000元；信託代理與保證負債1,940,000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。

製表 科員劉于霈　　覆核 股長江怡蓁

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108年2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	-	-	-	17,557,631	14,536,567	3,021,064	20.78
		累計數	-	-	-	18,054,748	15,588,669	2,466,079	15.82
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							
合計		**本月數**				**17,557,631**	**14,536,567**	**3,021,064**	**20.78**
		累計數				**18,054,748**	**15,588,669**	**2,466,079**	**15.82**

註: 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環保署補助本局辦理「107年度臺北市餐飲業空氣污染管制暨設備效能試驗計畫-第3期款」、「107年度臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫-第3期款」、「107年度柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫-第3期款」，皆因未及於當年度執行完畢，故併入108年度決算辦理

TAIPEI

製表 科員劉于霈

覆核 股長江怡蓁

臺北市空氣污染防制基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數(1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數(5)	期末餘額(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
資產	87,548,161	-54,925,361	-		-			-802,516	31,820,284	
房屋及建築	3,000,255	-2,958,879	-		-			-60	41,316	
機械及設備	50,277,281	-33,800,930	-		-			-779,912	15,696,439	
交通及運輸設備	19,283,728	-18,151,809	-		-			-20,154	1,111,765	
雜項設備	84,782	-13,743	-		-			-2,390	68,649	
購建中固定資產	14,888,770	-	-		-			-	14,888,770	
電腦軟體	13,345	-	-		-			-	13,345	

製表 科員劉于霈　　覆核 股長江怡蓁

TAIPEI

41301001-6

臺北市空氣污染防制基金
購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年2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)		
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	1,575,000	-	-	-	-	1,575,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	1,575,000	-	-	-	-	1,575,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	1,575,000	-	-	-	-	1,575,000	-	-	-	-	-	-	-		

製表 科員劉于霈　　覆核 股長江怡蓁

TAIPEI

臺北市資源回收基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國108年2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 108 年 2 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 6 頁
六、非理財目的之長期投資執行情形明細表	第 －－ 頁
七、購置無形資產執行情形明細表	第 －－ 頁
八、遞延支出執行情形明細表	第 －－ 頁
九、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 頁

臺北市資源回收基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截止本月份累計數			
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	56,299,000	4,148,293	4,694,870	-546,577	-11.64	28,851,993	9,389,740	19,462,253	207.27
41	徵收及依法分配收入	56,099,000	4,147,693	4,674,870	-527,177	-11.28	8,301,327	9,349,740	-1,048,413	-11.21
413	回收清除處理收入	56,099,000	4,147,693	4,674,870	-527,177	-11.28	8,301,327	9,349,740	-1,048,413	-11.21
46	政府撥入收入	-	-	-	-	--	20,498,536	-	20,498,536	--
46Y	政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	20,498,536	-	20,498,536	--
4Y	其他收入	200,000	600	20,000	-19,400	-97.00	52,130	40,000	12,130	30.33
4YY	雜項收入	200,000	600	20,000	-19,400	-97.00	52,130	40,000	12,130	30.33
5	基金用途	62,350,000	377,128	2,340,352	-1,963,224	-83.89	592,427	4,439,153	-3,846,726	-86.65
52	資源回收計畫	61,741,000	377,128	2,340,352	-1,963,224	-83.89	592,427	4,439,153	-3,846,726	-86.65
5M	建築及設備計畫	609,000	-	-	-	--	-	-	-	--
	購建固定資產	609,000	-	-	-	--	-	-	-	--
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	-6,051,000	3,771,165	2,354,518	1,416,647	60.17	28,259,566	4,950,587	23,308,979	470.83
71	期初基金餘額	130,796,000	151,635,891	133,392,069	18,243,822	13.68	127,147,490	130,796,000	-3,648,510	-2.79
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	124,745,000	155,407,056	135,746,587	19,660,469	14.48	155,407,056	135,746,587	19,660,469	14.48

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長江怡蓁

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108年2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，主要係因再生家具販售所得(年終特賣)較預期效益短絀。
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「108年度拆解彈簧床後廢鐵一批」無法履約一案沒收押標金。
3.政府其他撥入收入係因環保署撥入「108年度資源回收工作計畫」986萬4,000元、108年度資收關懷計畫76萬8,000元、「108年度循環經濟資收大軍計畫第一期補助款」746萬6,536元及環保署補助「108年度推動村里資源回收站工作專案計畫」第一期補助款240萬元，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。
4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)回收車用柴油費隔月付款。
(2)108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「暫付及待結轉帳項」列帳，俟支用憑証送本局核銷後再行轉正。

TAIPEI

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國108年2月28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	172,741,899	100.00	2	負債	17,334,843	10.04
11	流動資產	168,896,467	97.77	21	流動負債	11,618,070	6.73
111	現金	168,520,674	97.56	212	應付款項	11,618,070	6.73
1112	銀行存款	168,480,674	97.53	2125	應付費用	11,121,624	6.44
1113	零用及週轉金	40,000	0.02	2126	應付稅款	496,446	0.29
113	應收款項	375,793	0.22	22	其他負債	5,716,773	3.31
1133	應收帳款	375,521	0.22	221	什項負債	5,716,773	3.31
113Y	其他應收款	272	0.00	2211	存入保證金	4,426,000	2.56
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	811,986	0.47	2213	應付退休及離職金	811,986	0.47
124	準備金	811,986	0.47	2215	暫收及待結轉帳項	478,787	0.28
1241	退休及離職準備金	811,986	0.47	3	基金餘額	155,407,056	89.96
13	其他資產	3,033,446	1.76	31	基金餘額	155,407,056	89.96
131	什項資產	3,033,446	1.76	311	基金餘額	155,407,056	89.96
1311	存出保證金	12,000	0.01	3111	累積餘額	127,147,490	73.61
1315	暫付及待結轉帳項	3,021,446	1.75	3112	本期賸餘	28,259,566	16.36
	合計	172,741,899	100.00		合計	172,741,899	100.00

註: 信託代理與保證資產6,000,000元；信託代理與保證負債6,000,000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。

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長江怡蓁

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108年2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	-	-	-	377,128	2,340,352	-1,963,224	-83.89
		累計數	-	-	-	592,427	4,439,153	-3,846,726	-86.65
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							
合計		**本月數**				**377,128**	**2,340,352**	**-1,963,224**	**-83.89**
		累計數				**592,427**	**4,439,153**	**-3,846,726**	**-86.65**

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因回收車用柴油費隔月付款。

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長江怡蓁

臺北市資源回收基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數(1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數(5)	期末餘額(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
資產	158,973,608	-92,916,857	-		-			-1,598,985	64,457,766	
土地改良物	437,717	-353,839	-		-			-4,818	79,060	
房屋及建築	184,579	-57,087	-		-			-760	126,732	
機械及設備	5,543,126	-3,955,962	-		-			-65,947	1,521,217	
交通及運輸設備	141,054,384	-77,025,321	-		-			-1,515,688	62,513,375	
雜項設備	11,753,221	-11,524,648	-		-			-11,772	216,801	
電腦軟體	581	-	-		-			-	581	

製表　約僱人員陳文玲

覆核　股長江怡蓁

TAIPEI

41301002-6

臺北市資源回收基金
購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年2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)		
機械及設備	-	609,000	-	-	-	609,000	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	609,000	-	-	-	609,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	--		
總計	-	609,000	-	-	-	609,000	-	-	-	-	-	-	--		

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長江怡蓁

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108年2月份

主辦會計人員　會計室主任蔡延壽

機關長官　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 108 年 2 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 6 至 7 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 8 至 9 頁
六、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
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 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108年2月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截止本月份累計數			
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	612,994,000	23,542,200	25,408,505	-1,866,305	-7.35	23,547,333	25,408,505	-1,861,172	-7.32
41	徵收及依法分配收入	549,934,000	23,407,000	25,408,505	-2,001,505	-7.88	23,407,000	25,408,505	-2,001,505	-7.88
413	回收清除處理收入	549,934,000	23,407,000	25,408,505	-2,001,505	-7.88	23,407,000	25,408,505	-2,001,505	-7.88
46	政府撥入收入	61,460,000	-	-	-	--	-	-	-	--
462	公庫撥款收入	61,460,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4Y	其他收入	1,600,000	135,200	-	135,200	--	140,333	-	140,333	--
4YY	雜項收入	1,600,000	135,200	-	135,200	--	140,333	-	140,333	--
5	基金用途	938,141,000	98,450	5,622,000	-5,523,550	-98.25	151,845	5,622,000	-5,470,155	-97.30
53	廢棄物清理計畫	405,039,000	9,250	2,022,000	-2,012,750	-99.54	62,645	2,022,000	-1,959,355	-96.90
5M	建築及設備計畫	533,102,000	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52
	購建固定資產	533,102,000	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52	89,200	3,600,000	-3,510,800	-97.52
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	-325,147,000	23,443,750	19,786,505	3,657,245	18.48	23,395,488	19,786,505	3,608,983	18.24
71	期初基金餘額	1,510,921,000	1,543,005,116	1,510,921,000	32,084,116	2.12	1,543,053,378	1,510,921,000	32,132,378	2.13
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	1,185,774,000	1,566,448,866	1,530,707,505	35,741,361	2.33	1,566,448,866	1,530,707,505	35,741,361	2.33

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長江怡蓁

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108年2月份

1.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，實際數高於預算數104,333元，主要係因:基金內各項招標案件圖說、招標文件及違約罰款等相關項目均為覈實收繳，較預期增加所致。

2.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，實際數低於預算數1.959,355元，主要係因：

(1) 108年度焚化底渣再利用委託處理案:截至2月底預算分配數1,000,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，原因係承商榮寶及永盛公司所載運本市底渣至2月截止，皆未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2) 108年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理案:截至2月底預算分配數970,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，主要係108年度部分委外案由新廠商承攬，尚在熟悉付款流程，刻正辦理請款作業中。

3.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，預算數3,600,000元，實際數低於預算數3,600,000元，主要係因：106-108木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案:因為2月份日數較少又逢春節休假，致付款作業趕辦不急，計有「廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」1月份完成估驗計價3月可付款842,056元，「統包工程監造及專案管理案」第二期服務費3月可付款2,839,869元，「「DCS控制系統相關零組件案」3月可付款89,200元。

TAIPEI

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國108年2月28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	1,698,002,610	100.00	2	負債	131,553,744	7.75
11	流動資產	1,605,896,042	94.58	21	流動負債	120,341,065	7.09
111	現金	1,605,896,042	94.58	212	應付款項	120,341,065	7.09
1112	銀行存款	1,605,896,042	94.58	2125	應付費用	120,341,065	7.09
13	其他資產	92,106,568	5.42	22	其他負債	11,212,679	0.66
131	什項資產	92,106,568	5.42	221	什項負債	11,212,679	0.66
1315	暫付及待結轉帳項	92,106,568	5.42	2211	存入保證金	11,212,679	0.66
				3	基金餘額	1,566,448,866	92.25
				31	基金餘額	1,566,448,866	92.25
				311	基金餘額	1,566,448,866	92.25
				3111	累積餘額	1,543,053,378	90.87
				3112	本期賸餘	23,395,488	1.38
	合計	1,698,002,610	100.00		合計	1,698,002,610	100.00

註: 信託代理與保證資產9,405,426元；信託代理與保證負債9,405,426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。

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長江怡蓁

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108年2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	-	-	-	9,250	2,022,000	-2,012,750	-99.54
		累計數	-	-	-	62,645	2,022,000	-1,959,355	-96.90
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							
合計		**本月數**				**9,250**	**2,022,000**	**-2,012,750**	**-99.54**
		累計數				**62,645**	**2,022,000**	**-1,959,355**	**-96.90**

TAIPEI

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長江怡蓁

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108年2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，實際數低於預算數1.959,355元，主要係因：
(1) 108年度焚化底渣再利用委託處理案:截至2月底預算分配數1,000,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，原因係承商榮寶及永盛公司所載運本市底渣至2月截止，皆未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
(2) 108年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理案:截至2月底預算分配數970,000元，執行數0元執行數低於預算分配數，主要係108年度部分委外案由新廠商承攬，尚在熟悉付款流程，刻正辦理請款作業中。

TAIPEI

41301003-6

臺北市一般廢棄物清除處理基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數(1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數(5)	期末餘額(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
資產	2,281,092,614	-1,050,872,093	2,689,200		4,679,000			-12,934,614	1,215,296,107	
土地改良物	101,513,098	-19,504,712	-		-			-833,048	81,175,338	
機械及設備	133,374,694	-84,284,688	2,600,000	1	-			-2,232,432	49,457,574	
交通及運輸設備	1,459,409,356	-946,600,350	-		2,079,000	5		-9,823,894	500,906,112	
雜項設備	1,750,160	-482,343	-		-			-45,240	1,222,577	
購建中固定資產	585,045,306	-	89,200	1	2,600,000	12		-	582,534,506	

TAIPEI

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長江怡蓁

臺北市一般廢棄物清除處理基金
資本資產及長期負債增減情形表附表
中華民國108年2月份

主要增減原因說明:
1.機械設備：
增置:107環清科汰換裝料機一台(小型關節式)2600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入數。

2.交通及運輸設備：
報廢:108年2月15日北市財產字第1083017675號核准報廢除帳捐贈海地壓縮垃圾車共1輛計2,079,000元

3.購建中固定資產：
增置:木柵垃圾焚化廠廢氣處理106年度DCS控制系統相關零組件購置更換及維護案89,200元。
其他:107環清科汰換裝料機一台(小型關節式)2600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入交通及運輸設備。

TAIPEI

41301003-8

臺北市一般廢棄物清除處理基金
購建固定資產執行情形明細表

中華民國108年2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)		
房屋及建築	73,129,947	310,500,000	-	-	-	383,629,947	3,600,000	89,200	-	89,200	2.48	-3,510,800	-97.52	詳後附另表說明	詳後附另表說明
房屋及建築	73,129,947	310,500,000	-	-	-	383,629,947	3,600,000	-	-	-	-	-3,600,000	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	89,200	-	89,200	-	89,200	--		
機械及設備	17,119	70,172,000	-	-	-	70,189,119	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	17,119	70,172,000	-	-	-	70,189,119	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	152,430,000	-	-	-	152,430,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	152,430,000	-	-	-	152,430,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	73,147,066	533,102,000	-	-	-	606,249,066	3,600,000	89,200	-	89,200		-3,510,800			

TAIPEI

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長江怡蓁

臺北市一般廢棄物清除處理基金
購建固定資產執行情形差異或落後及改進措施表

中華民國108年2月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
房屋及建築 房屋及建築 購建中固定資產 機械及設備 機械及設備 交通及運輸設備 交通及運輸設備	106-108木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案:因為2月份日數較少又逢春節休假，致付款作業趕辦不急，計有「廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」1月份完成估驗計價3月可付款842,056元，「統包工程監造及專案管理案」第二期服務費3月可付款2,839,869元，「DCS控制系統相關零組件案」3月可付款89,200元。	106-108木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案:可於3月初完成付款。

TAIPEI

臺北市環境教育基金

會　　計　　月　　報

特　別　收　入　基　金

中華民國108年2月份

主辦會計人員　會計室主任蔡延壽

機關長官　臺北市環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市環境教育基金

目　　次

中華民國 108 年 2 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 5 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 －－ 頁
六、非理財目的之長期投資執行情形明細表	第 －－ 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 頁

臺北市環境教育基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截止本月份累計數			
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	54,770,000	2,843,388	3,275,321	-431,933	-13.19	5,093,388	3,275,321	1,818,067	55.51
41	徵收及依法分配收入	54,650,000	2,818,968	3,264,412	-445,444	-13.65	2,818,968	3,264,412	-445,444	-13.65
41M	環保提撥收入	54,650,000	2,818,968	3,264,412	-445,444	-13.65	2,818,968	3,264,412	-445,444	-13.65
46	政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,250,000	-	2,250,000	--
46Y	政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,250,000	-	2,250,000	--
4Y	其他收入	120,000	24,420	10,909	13,511	123.85	24,420	10,909	13,511	123.85
4YY	雜項收入	120,000	24,420	10,909	13,511	123.85	24,420	10,909	13,511	123.85
5	基金用途	33,017,000	57,290	257,003	-199,713	-77.71	385,750	280,512	105,238	37.52
55	環境教育計畫	33,017,000	57,290	257,003	-199,713	-77.71	385,750	280,512	105,238	37.52
6	本期賸餘(短絀)	21,753,000	2,786,098	3,018,318	-232,220	-7.69	4,707,638	2,994,809	1,712,829	57.19
71	期初基金餘額	127,447,000	118,298,011	127,423,491	-9,125,480	-7.16	116,376,471	127,447,000	-11,070,529	-8.69
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	149,200,000	121,084,109	130,441,809	-9,357,700	-7.17	121,084,109	130,441,809	-9,357,700	-7.17

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長江怡蓁

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108年2月份

1.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，實際數低於預算數445,444元，主要係因臺北市資源回收基金提撥數短收105,136元及環保稽查大隊提撥短收340,308元，以致環保提撥收入短收445,444元。

2.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107年度環境教育專案計畫撥入2,250,000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107/11/5簽准併入108年度決算辦理。

3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，實際數高於預算數13,511元，主要係因基金內各項招標案件圖說、招標文件及違約罰款等相關項目均為覈實收繳，較預期增加所致。

4環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，實際數高於預算數105,238元，主要係因：

(1)108年度辦理本市空氣品質預報宣導計畫、辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作…等專業服務費之實際數73,256低於預算分配數242,518元減少169,262元，各案刻正辦理簽約事宜尚未開始執行所致。

(2)103-106年度衛稽大隊提撥予環教註銷(減免)數970元、轉債權憑證275,854元計276,824元。

TAIPEI

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國108年2月28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	126,834,501	100.00	2	負債	5,750,392	4.53
11	流動資產	123,866,501	97.66	21	流動負債	4,855,392	3.83
111	現金	122,343,992	96.46	212	應付款項	4,855,392	3.83
1112	銀行存款	122,333,992	96.45	2125	應付費用	4,855,392	3.83
1113	零用及週轉金	10,000	0.01	22	其他負債	895,000	0.71
113	應收款項	1,522,509	1.20	221	什項負債	895,000	0.71
1138	應收收益	1,522,509	1.20	2211	存入保證金	895,000	0.71
13	其他資產	2,968,000	2.34	3	基金餘額	121,084,109	95.47
131	什項資產	2,968,000	2.34	31	基金餘額	121,084,109	95.47
1315	暫付及待結轉帳項	2,968,000	2.34	311	基金餘額	121,084,109	95.47
				3111	累積餘額	116,376,471	91.75
				3112	本期賸餘	4,707,638	3.71
	合計	126,834,501	100.00		合計	126,834,501	100.00

註: 信託代理與保證資產850,000元；信託代理與保證負債850,000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。

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長江怡蓁

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108年2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	-	-	-	57,290	257,003	-199,713	-77.71
		累計數	-	-	-	385,750	280,512	105,238	37.52
		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							
合計		**本月數**				**57,290**	**257,003**	**-199,713**	**-77.71**
		累計數				**385,750**	**280,512**	**105,238**	**37.52**

註: 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，實際數高於預算數105,238元，主要係因：
(1)108年度辦理本市空氣品質預報宣導計畫、辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作…等專業服務費之實際數73,256低於預算分配數242,518元減少169,262元，各案刻正辦理簽約事宜尚未開始執行所致。
(2)103-106年度衛稽大隊提撥予環教註銷(減免)數970元、轉債權憑證275,854元計276,824元。

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長江怡蓁

臺北市環境教育基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數(1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動					本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數(5)	期末餘額(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加		減少		主要增減原因說明			
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
資產	303,032	-290,496	-		-			-3,164	9,372	
機械及設備	150,900	-149,391	-		-			-	1,509	
交通及運輸設備	15,500	-14,345	-		-			-332	823	
雜項設備	136,632	-126,760	-		-			-2,832	7,040	

製表　辦事員楊麗華

覆核　股長江怡蓁

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108年2月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計主管蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市水污染防治基金

目　　次

中華民國 108 年 2 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、資本資產及長期負債增減情形表	第 4 頁
五、購建固定資產執行情形明細表	第 －－ 頁
六、非理財目的之長期投資執行情形明細表	第 －－ 頁
七、購置無形資產執行情形明細表	第 －－ 頁
八、遞延支出執行情形明細表	第 －－ 頁
九、重大計畫預算執行績效分析表	第 －－ 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108年2月份

單位:新臺幣元

科目		本年度法定預算數	本月份				本年度截止本月份累計數			
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	577,000	1,684,825	113,400	1,571,425	1,385.74	1,709,317	113,400	1,595,917	1,407.33
41	徵收及依法分配收入	227,000	11,825	113,400	-101,575	-89.57	36,317	113,400	-77,083	-67.97
412	污染防制及防治收入	227,000	11,825	113,400	-101,575	-89.57	36,317	113,400	-77,083	-67.97
46	政府撥入收入	-	1,673,000	-	1,673,000	--	1,673,000	-	1,673,000	--
46Y	政府其他撥入收入	-	1,673,000	-	1,673,000	--	1,673,000	-	1,673,000	--
4Y	其他收入	350,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4YY	雜項收入	350,000	-	-	-	--	-	-	-	--
5	基金用途	105,000	12,745	12,750	-5	-0.04	12,745	12,750	-5	-0.04
54	水污染防治計畫	105,000	12,745	12,750	-5	-0.04	12,745	12,750	-5	-0.04
6	本期賸餘(短絀)	472,000	1,672,080	100,650	1,571,430	1,561.28	1,696,572	100,650	1,595,922	1,585.62
71	期初基金餘額	1,639,000	765,516	1,639,000	-873,484	-53.29	741,024	1,639,000	-897,976	-54.79
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	2,111,000	2,437,596	1,739,650	697,946	40.12	2,437,596	1,739,650	697,946	40.12

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，致撥入數較分配數減少77,083元。
2.政府其他撥入收入係因環保署補助辦理「108年度臺北市水污染源稽查計畫」167萬3,000元，該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於107年7月24日簽准併入108年度決算。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長江怡蓁

TAIPEI

41301005-2

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國108年2月28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	2,438,047	100.00	2	負債	451	0.02
11	流動資產	2,438,047	100.00	21	流動負債	451	0.02
111	現金	2,423,947	99.42	212	應付款項	451	0.02
1112	銀行存款	2,423,947	99.42	212Y	其他應付款	451	0.02
113	應收款項	14,100	0.58	3	基金餘額	2,437,596	99.98
1138	應收收益	8,100	0.33	31	基金餘額	2,437,596	99.98
113Y	其他應收款	6,000	0.25	311	基金餘額	2,437,596	99.98
				3111	累積餘額	741,024	30.39
				3112	本期賸餘	1,696,572	69.59
	合計	2,438,047	100.00		合計	2,438,047	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(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 股長江怡蓁

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108年2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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	12,745	12,750	-5	-0.04
		累計數	-	-	-	12,745	12,750	-5	-0.04
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
合計		**本月數**				**12,745**	**12,750**	**-5**	**-0.04**
		累計數				**12,745**	**12,750**	**-5**	**-0.04**

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長江怡蓁

TAIPEI

41301005-4

臺北市水污染防治基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年2月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/舉債數(1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價(2)	本年度截至本月份變動				主要增減原因說明	本年度截至本月份累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數(5)	期末餘額(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)	備註
			增加		減少					
			金額(3)	類型	金額(4)	類型				
資產	16,000	-8,184	-		-			-528	7,288	
機械及設備	16,000	-8,184	-		-			-528	7,288	

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長江怡蓁