

# 臺北市環境保護基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國110年8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110年8月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 6 至 7 頁
三、長期負債變動表	第 8 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 9 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 10 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 11 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 17 頁

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年8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	1,131,710,000	95,146,946	85,886,377	9,260,569	10.78	806,956,288	611,280,719	195,675,569	32.01
徵收及依法分配收入	937,957,000	72,378,632	70,769,144	1,609,488	2.27	554,389,533	525,517,467	28,872,066	5.49
污染防制及防治收入	129,252,000	12,348,941	10,832,600	1,516,341	14.00	96,512,793	77,124,800	19,387,993	25.14
回收清除處理收入	769,678,000	59,454,263	59,123,288	330,975	0.56	427,747,146	415,446,709	12,300,437	2.96
違規罰款收入	410,000	29,723	34,166	-4,443	-13.00	375,084	273,328	101,756	37.23
環保提撥收入	38,617,000	545,705	779,090	-233,385	-29.96	29,754,510	32,672,630	-2,918,120	-8.93
政府撥入收入	191,583,000	22,631,651	14,920,000	7,711,651	51.69	251,505,703	84,425,688	167,080,015	197.90
公庫撥款收入	47,326,000	-	-	-	--	47,325,688	47,325,688	0	0.00
政府其他撥入收入	144,257,000	22,631,651	14,920,000	7,711,651	51.69	204,180,015	37,100,000	167,080,015	450.35
其他收入	2,170,000	136,663	197,233	-60,570	-30.71	1,061,052	1,337,564	-276,512	-20.67
雜項收入	2,170,000	136,663	197,233	-60,570	-30.71	1,061,052	1,337,564	-276,512	-20.67
基金用途	832,650,000	92,276,485	131,514,201	-39,237,716	-29.84	417,993,016	466,858,049	-48,865,033	-10.47
空氣污染防制計畫	238,931,000	11,208,266	17,412,824	-6,204,558	-35.63	211,630,414	127,124,322	84,506,092	66.48
資源回收計畫	52,431,000	9,861,526	1,725,455	8,136,071	471.53	35,808,354	18,218,146	17,590,208	96.55
廢棄物清理計畫	374,849,000	53,625,024	82,962,384	-29,337,360	-35.36	112,816,234	200,938,215	-88,121,981	-43.86
水污染防治計畫	102,000	1,155,306	-	1,155,306	--	1,205,896	53,500	1,152,396	2,154.01
環境教育計畫	47,774,000	2,552,563	5,792,738	-3,240,175	-55.94	10,736,802	27,358,066	-16,621,264	-60.75

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
建築及設備計畫	118,563,000	13,873,800	23,620,800	-9,747,000	-41.26	45,795,316	93,165,800	-47,370,484	-50.85
購建固定資產	118,563,000	13,873,800	23,620,800	-9,747,000	-41.26	45,795,316	93,165,800	-47,370,484	-50.85
其他	-	-	-	-	..	-	-	-	..
本期賸餘(短絀)	299,060,000	2,870,461	-45,627,824	48,498,285	..	388,963,272	144,422,670	244,540,602	169.32
期初基金餘額	1,726,223,000	1,930,661,589	1,916,273,494	14,388,095	0.75	1,544,568,778	1,726,223,000	-181,654,222	-10.52
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	2,025,283,000	1,933,532,050	1,870,645,670	62,886,380	3.36	1,933,532,050	1,870,645,670	62,886,380	3.36

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年8月份

### 一、基金來源累計實際數較預算數超收195,675,569元，主要係因：

1. 污染防治及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，致污染防治及防治收入增加。
2. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因營建工程空氣污染防治費承商逾期繳納之滯納金與利息收入增加所致。
3. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月份環保署補助收入低估，致實際數較預算數增加。
4. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。

### 二、基金用途累計實際數較預算數短支48,865,033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) 行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款83,912,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。
- (2) 行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」8,000,000元，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臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於109年10月29日及12月17日簽准併入110年度決算辦理。

#### 2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計21,613,163元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

#### 3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至8月預算分配98,519,153元，執行數30,311,214元低於預算分配數68,207,939元，係因承商載運本市110年度底渣至8月底止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
- (2) 110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至8月底預算分配8,910,000元，執行數6,529,235元低於預算分配數2,380,765元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。
- (3) 110年度委外辦理溝泥溝土再利用處理：截至8月底預算分配1,025,000元，執行數低於預算分配數1,025,000元，係因原承商因COVID-19疫情不可抗力之事由，致不能履約，因此提出解除契約請求，本局於7月12日同意解約並重新辦理招標，同年8月23日決標、8月27日始完成簽約，於9月7日起開始清運再利用。
- (4) 110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至8月底預算分配19,431,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數17,303,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

#### 4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,169,900元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

#### 5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至8月預算分配15,360,000元，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
- (2) 辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」截至8月預算分配3,912,000元，執行數1,300,000元低於預算分配數2,612,000元，廠商於110年8月31日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。
- (3) 辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」截至8月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。

#### 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109-111年度汰換環保清潔車輛69,545,000元，因車輛打造期較長，故無法如期付款。

# 臺北市環境保護基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年8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	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	11,208,266	17,412,824	-6,204,558	-35.63
		累計數	-	-	-	211,630,414	127,124,322	84,506,092	66.48
資源回收計畫		本月數	-	-	-	9,861,526	1,725,455	8,136,071	471.53
		累計數	-	-	-	35,808,354	18,218,146	17,590,208	96.55
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	53,625,024	82,962,384	-29,337,360	-35.36
		累計數	-	-	-	112,816,234	200,938,215	-88,121,981	-43.86
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	1,155,306	-	1,155,306	--
		累計數	-	-	-	1,205,896	53,500	1,152,396	2,154.01
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,552,563	5,792,738	-3,240,175	-55.94
		累計數	-	-	-	10,736,802	27,358,066	-16,621,264	-60.75
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	8	28	28.57	9,066,059	78,631,176	-69,565,117	-88.47
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

# 臺北市環境保護基金

## 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年8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) 行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款83,912,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。
- (2) 行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」8,000,000元，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臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於109年10月29日及12月17日簽准併入110年度決算辦理。

2. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計21,613,163元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至8月預算分配98,519,153元，執行數30,311,214元低於預算分配數68,207,939元，係因承商載運本市110年度底渣至8月底止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
- (2) 110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至8月底預算分配8,910,000元，執行數6,529,235元低於預算分配數2,380,765元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。
- (3) 110年度委外辦理溝泥溝土再利用處理：截至8月底預算分配1,025,000元，執行數低於預算分配數1,025,000元，係因原承商因COVID-19疫情不可抗力之事由，致不能履約，因此提出解除契約請求，本局於7月12日同意解約並重新辦理招標，同年8月23日決標、8月27日始完成簽約，於9月7日起開始清運再利用。
- (4) 110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至8月底預算分配19,431,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數17,303,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,169,900元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至8月預算分配15,360,000元，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
- (2) 辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」截至8月預算分配3,912,000元，執行數1,300,000元低於預算分配數2,612,000元，廠商於110年8月31日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。
- (3) 辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」截至8月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。

6. 辦理環保業務所需之車輛購置法定預算數69,545,000元，以前年度保留數9,086,176元，累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係109-111年度汰換環保清潔車輛69,545,000元，因車輛打造期較長，故無法如期付款。

# 臺北市環境保護基金

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年8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	-29,912,943	-	-	-3,351,464	68,686,408	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-379,912	32,410,966	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	63,514,894	52,511,524	-4,251,485	104,134,120	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	9,440,977	87,200,956	19,475,525	657,944,843	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	-	-	-416,894	2,805,682	
購建中固定資產	859,782,029	-	36,729,257	63,468,356	-	833,042,930	
電腦軟體	106,838	-	-	12,560	-	94,278	
合 計	3,126,004,094	-1,344,452,369	109,685,128	203,193,396	11,075,770	1,699,119,227	



# 臺北市環境保護基金

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年8月份

本年度成本變動主要增減原因：

### 1. 機械及設備

(資)增加：計46,538元，係環保署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用-液晶顯示器2臺(代收代付)。

(廢)增加：計63,468,356元

(1)係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,980,000元。

(2)係108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,918,500元。

(3)係109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數23,569,856元。

減少：計52,511,524元

(1)係110年3月18日府授財產字第1100109711號函核准移撥內湖廠純水系統19,980,000元。

(2)係110年4月16日北市財產字第1103018496號函核准報廢處理場齒輪裝置工具等11,829,424元。

(3)係110年5月31日北市財產字第1103021643號函核准報廢除帳處理場粉碎機共1輛783,600元。

(4)係110年8月4日府授財產字第1100130631號函核准移撥北投廠廚餘破碎脫水設備1批19,918,500元。

### 2. 交通及運輸設備

(空)減少：計43,265元，係110年4月12日北市財產字第1103018077號函核准報廢除帳電動機車1輛。

(資)增加：計9,066,059元，係環保署補助辦理汰換老舊資源回收車8輛。

減少：計1,870,713元，係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢小型貨車3輛。

(廢)增加：374,918元，係110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛374,918元(轉增作業)。

減少：85,286,978元

(1)係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢垃圾車共13輛計29,211,320元。

(2)係110年4月7日北市財產字第1103017747號函核准報廢車輛23輛計54,570,740元。

(3)係110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛計1,130,000元(轉減作業)。

(4)係110年5月26日北市財產字第1100121013號函核准報廢小型貨車1輛計374,918元。

### 3. 購建中固定資產

(廢)增加：36,729,257元

(1)係109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」36,263,156元。

(2)係110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備」466,101元。

減少：63,468,356元

(1)係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,980,000元。

(2)係108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,918,500元。

(3)係109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備23,569,856元。

### 4. 電腦軟體

(空)減少：計9,944元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,616元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市環境保護基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年8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
	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		累 計 執 行 數				比較增減			
								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	9,086,176	118,563,000	8,550,000	-	-	136,199,176	102,718,077	45,795,316	-	45,795,316	44.58	-56,922,761	-55.42	廢109-110年 度臺北市垃圾 焚化廠廢氣連 續自動監測設 施補助計畫為 儘速提供精確 之污染物排放 數據，針對本 案進行重點追 蹤管理及推動 計畫執行，另 承商於施作過 程及設備銜接 配合上皆順利 完成，使木柵 廠得於預定完 工日期前提早 辦理完成。	廢)爾後核實 分配預算。
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	466,101	466,101	-	466,101	100.00	0	0.00		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	466,101	-	-	-	-	-466,101	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	466,101	-	466,101	-	466,101	--		
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-	52,618,000	23,620,800	36,263,156	-	36,263,156	153.52	12,642,356	53.52		
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-	52,618,000	23,620,800	-	-	-	-	-23,620,800	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	36,263,156	-	36,263,156	-	36,263,156	--		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,631,176	9,066,059	-	9,066,059	11.53	-69,565,117	-88.47		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,631,176	9,066,059	-	9,066,059	11.53	-69,565,117	-88.47		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

# 臺北市環境保護基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年8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
	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		累計執行數				比較增減			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	.	.	.	78,631,176	78,631,176	9,066,059	.	9,066,059	11.53	-69,565,117	-88.47	故無法如期付款。	
總計	9,086,176	118,563,000	8,550,000	.	.	136,199,176	102,718,077	45,795,316	.	45,795,316	44.58	-56,922,761	-55.42		

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霽

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,687,304,836	100.00	負債	54,653,559	1.48
流動資產	1,967,734,845	53.37	流動負債	36,234,212	0.98
現金	1,873,560,177	50.81	應付款項	36,234,212	0.98
銀行存款	1,873,500,177	50.81	應付代收款	2,391,909	0.06
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	33,621,461	0.91
應收款項	3,599,466	0.10	其他應付款	220,842	0.01
應收帳款	778,357	0.02	其他負債	18,419,347	0.50
其他應收款	2,821,109	0.08	什項負債	18,419,347	0.50
預付款項	90,575,202	2.46	存入保證金	16,855,072	0.46
預付費用	90,575,202	2.46	應付退休及離職金	1,227,135	0.03
長期貸墊款及準備金	1,227,135	0.03	暫收及待結轉帳項	337,140	0.01
準備金	1,227,135	0.03	淨資產	3,632,651,277	98.52
退休及離職準備金	1,227,135	0.03	淨資產	3,632,651,277	98.52
固定資產	1,699,024,949	46.08	淨資產	3,632,651,277	98.52
土地改良物	68,686,408	1.86	累積餘額	3,326,120,503	90.20
土地改良物	101,950,815	2.76	本期賸餘	306,530,774	8.31
累計折舊－土地改良物	-33,264,407	-0.90			
房屋建築及設備	32,410,966	0.88			

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年8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	1.00			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,288,964	-0.12			
機械及設備	104,134,120	2.82			
機械及設備	253,684,296	6.88			
累計折舊－機械及設備	-149,550,176	-4.06			
交通及運輸設備	657,944,843	17.84			
交通及運輸設備	1,790,738,383	48.56			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,132,793,540	-30.72			
雜項設備	2,805,682	0.08			
雜項設備	16,285,194	0.44			
累計折舊－雜項設備	-13,479,512	-0.37			
購建中固定資產	833,042,930	22.59			
購建中固定資產	833,042,930	22.59			
無形資產	94,278	0.00			
無形資產	94,278	0.00			
電腦軟體	94,278	0.00			
其他資產	19,223,629	0.52			
什項資產	19,223,629	0.52			

## 臺北市環境保護基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	19,211,629	0.52			
合 計	3,687,304,836	100.00	合 計	3,687,304,836	100.00

註: 信託代理與保證資產25,427,009元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債25,427,009元，係履約保證金及保固保證金。  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	95,193,484	807,002,826
徵收及依法分配收入	72,378,632	554,389,533
污染防制及防治收入	12,348,941	96,512,793
回收清除處理收入	59,454,263	427,747,146
違規罰款收入	29,723	375,084
環保提撥收入	545,705	29,754,510
財產收益	46,538	46,538
其他財產收入	46,538	46,538
政府撥入收入	22,631,651	251,505,703
公庫撥款收入	-	47,325,688
政府其他撥入收入	22,631,651	204,180,015
其他收入	136,663	1,061,052
雜項收入	136,663	1,061,052
支出	106,130,033	500,472,052
人事支出	498,927	4,172,868
人事支出	498,927	4,172,868
業務支出	72,057,553	185,366,993
業務支出	72,057,553	185,366,993
獎補助支出	5,453,732	181,251,985

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
補（協）助政府機關（構）	-	25,756,000
捐助國內團體	-	29,332,900
其他獎補捐助	5,453,732	126,163,085
財產損失	15,806,290	35,632,697
財產交易損失	15,806,290	35,632,697
折舊、折耗及攤銷	11,921,058	92,641,655
固定資產折舊	11,919,488	92,629,095
無形資產攤銷	1,570	12,560
其他支出	392,473	1,405,854
其他支出	392,473	1,405,854
本期賸餘（短絀）	-10,936,549	306,530,774
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,632,651,277



**臺北市環境保護基金**  
**預算執行與會計收支對照表**  
 中華民國110年1月1日至110年8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	806,956,288	46,538	807,002,826	收入
徵收及依法分配收入	554,389,533	-	554,389,533	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	251,505,703	46,538	46,538	財產收益
其他收入	1,061,052	-	251,505,703	政府撥入收入
其他收入	1,061,052	-	1,061,052	其他收入
基金用途	417,993,016	82,479,036	500,472,052	支出
用人費用	4,172,868	-	4,172,868	人事支出
服務費用	172,150,946	13,216,047	185,366,993	業務支出
材料及用品費	12,358,822	-12,358,822	-	
租金、償債、利息及相關手續費	20,571	-20,571	-	
稅捐及規費(強制費)	53,560	-53,560	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	783,094	-783,094	-	
其他	181,251,985	-	181,251,985	獎補助支出
其他	1,405,854	35,632,697	35,632,697	財產損失
其他	1,405,854	92,641,655	92,641,655	折舊、折耗及攤銷
其他	1,405,854	-	1,405,854	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,795,316	-45,795,316		

# 臺北市環境保護基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年8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
本期賸餘(短絀)	388,963,272	-82,432,498	306,530,774	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,544,568,778	1,781,551,725	3,326,120,503	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,933,532,050	1,699,119,227	3,632,651,277	期末淨資產

**臺北市環境保護基金**  
**預算執行與會計收支對照表附表**  
中華民國110年1月1日至110年8月31日

- 1.會計收支欄「財產收益」46,538元，來源係中央政府補助之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 2.預算執行數欄「服務費用」172,150,946元與會計收支欄「業務支出」185,366,047元間之調整數13,216,047元，係：
  - (1)「材料及用品費」12,358,822元
  - (2)「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元
  - (3)「稅捐及規費(強制費)」53,560元
  - (4)「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」783,094元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「財產損失」35,632,697元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」92,641,655元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 5.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」45,795,316元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

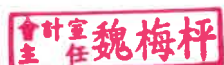
# 臺北市空氣污染防治基金

## 會計月報

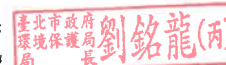
### 特別收入基金

中華民國110年8月份

主辦會計人員 魏梅杼



機關長官 劉銘龍



# 臺北市空氣污染防制基金

## 目 次

中華民國110年8月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 至 6 頁
三、長期負債變動表	第 一 一 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 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 8 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 13 頁

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年8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	277,755,000	12,372,936	25,681,599	-13,308,663	-51.82	268,636,015	132,677,792	135,958,223	102.47
徵收及依法分配收入	133,505,000	12,372,936	10,740,766	1,632,170	15.20	97,119,498	78,511,128	18,608,370	23.70
污染防制及防治收入	129,000,000	12,343,213	10,706,600	1,636,613	15.29	96,411,942	76,872,800	19,539,142	25.42
違規罰款收入	410,000	29,723	34,166	-4,443	-13.00	375,084	273,328	101,756	37.23
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	332,472	1,365,000	-1,032,528	-75.64
政府撥入收入	144,000,000	-	14,920,000	-14,920,000	--	170,828,147	54,000,000	116,828,147	216.35
公庫撥款收入	16,900,000	-	-	-	--	16,900,000	16,900,000	0	0.00
政府其他撥入收入	127,100,000	-	14,920,000	-14,920,000	--	153,928,147	37,100,000	116,828,147	314.90
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	688,370	166,664	521,706	313.03
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	688,370	166,664	521,706	313.03
基金用途	238,931,000	11,208,266	17,412,824	-6,204,558	-35.63	211,630,414	127,124,322	84,506,092	66.48
空氣污染防治計畫	238,931,000	11,208,266	17,412,824	-6,204,558	-35.63	211,630,414	127,124,322	84,506,092	66.48
本期賸餘(短絀)	38,824,000	1,164,670	8,268,775	-7,104,105	-85.91	57,005,601	5,553,470	51,452,131	926.49
期初基金餘額	130,760,000	221,429,934	128,044,695	93,385,239	72.93	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	222,594,604	136,313,470	86,281,134	63.30	222,594,604	136,313,470	86,281,134	63.30

製表 科員蘇秋維

覆核 股長劉于霽



# 臺北市空氣污染防制基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年8月份

1. 污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月份本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，致污染防制及防治收入增加。
2. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月份營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，致違規罰款收入增加。
3. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係高估截至本月環保稽查大隊違反空氣污染防制法罰鍰收入款項提撥30%之收入所致。
4. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月份行政院環境保護署補助收入低估，致實際數較預算數增加。
5. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「109年度臺北市環保局約用人員進用計畫」及「109年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」之應付代收款應沖銷而未沖銷，故作調整分錄轉列雜項收入，於110年7月5日簽准併入110年度決算。
6. 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
  - (1) 行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款83,912,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。
  - (2) 行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」8,000,000元，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臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於109年10月29日及12月17日簽准併入110年度決算辦理。

# 臺北市空氣污染防制基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年8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	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	11,208,266	17,412,824	-6,204,558	-35.63
		累計數	-	-	-	211,630,414	127,124,322	84,506,092	66.48
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							

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽





# 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110年8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)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款83,912,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。

(2)行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」8,000,000元，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臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於109年10月29日及12月17日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市空氣污染防治基金  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年8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	-2,959,599	-	-	-240	40,416	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-5,498,592	15,681,035	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	43,265	-37,784	805,558	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-14,176	46,951	
電腦軟體	87,418	-	-	9,944	-	77,474	
合 計	83,218,718	-60,963,283	-	53,209	-5,550,792	16,651,434	

製表 科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽



臺北市空氣污染防治基金  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
中華民國110年8月份

本年度成本變動主要增減原因：

1.交通及運輸設備

減少：計43,265元，係110年4月12日北市財產字第1103018077號函核准報廢除帳電動機車1輛。

2.電腦軟體

減少：計9,944元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防治基金  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年8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	
	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	累計執行數				比較增減			
								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	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	243,207,387	100.00	負債	3,961,349	1.63
流動資產	211,051,884	86.78	流動負債	1,937,214	0.80
現金	199,128,310	81.88	應付款項	1,937,214	0.80
銀行存款	199,118,310	81.87	應付代收款	1,002,178	0.41
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	913,734	0.38
應收款項	1,764,078	0.73	其他應付款	21,302	0.01
其他應收款	1,764,078	0.73	其他負債	2,024,135	0.83
預付款項	10,159,496	4.18	什項負債	2,024,135	0.83
預付費用	10,159,496	4.18	存入保證金	785,000	0.32
長期貸墊款及準備金	1,227,135	0.50	應付退休及離職金	1,227,135	0.50
準備金	1,227,135	0.50	暫收及待結轉帳項	12,000	0.00
退休及離職準備金	1,227,135	0.50	淨資產	239,246,038	98.37
固定資產	16,573,960	6.81	淨資產	239,246,038	98.37
房屋建築及設備	40,416	0.02	淨資產	239,246,038	98.37
房屋建築及設備	3,000,255	1.23	累積餘額	187,844,438	77.24
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,839	-1.22	本期賸餘	51,401,600	21.13
機械及設備	15,681,035	6.45			
機械及設備	61,080,655	25.11			

# 臺北市空氣污染防治基金

## 平衡表

中華民國110年8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	-45,399,620	-18.67			
交通及運輸設備	805,558	0.33			
交通及運輸設備	18,894,343	7.77			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,088,785	-7.44			
雜項設備	46,951	0.02			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-65,831	-0.03			
無形資產	77,474	0.03			
無形資產	77,474	0.03			
電腦軟體	77,474	0.03			
其他資產	14,276,934	5.87			
什項資產	14,276,934	5.87			
暫付及待結轉帳項	14,276,934	5.87			
合 計	243,207,387	100.00	合 計	243,207,387	100.00

註: 信託代理與保證資產3,800,000元, 係履約保證金; 信託代理與保證負債3,800,000元, 係履約保證金。  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈



## 臺北市空氣污染防制基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,372,936	268,636,015
徵收及依法分配收入	12,372,936	97,119,498
污染防制及防治收入	12,343,213	96,411,942
違規罰款收入	29,723	375,084
環保提撥收入	-	332,472
政府撥入收入	-	170,828,147
公庫撥款收入	-	16,900,000
政府其他撥入收入	-	153,928,147
其他收入	-	688,370
雜項收入	-	688,370
支出	11,908,712	217,234,415
人事支出	288,790	2,715,258
人事支出	288,790	2,715,258
業務支出	5,518,003	50,517,034
業務支出	5,518,003	50,517,034
獎補助支出	5,245,000	157,280,400
補(協)助政府機關(構)	-	4,521,000
捐助國內團體	-	29,332,900
其他獎補助	5,245,000	123,426,500

## 臺北市空氣污染防治基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	433
財產交易損失	-	433
折舊、折耗及攤銷	700,446	5,603,568
固定資產折舊	699,203	5,593,624
無形資產攤銷	1,243	9,944
其他支出	156,473	1,117,722
其他支出	156,473	1,117,722
本期賸餘(短絀)	464,224	51,401,600
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	239,246,038

製表 科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽





# 臺北市空氣污染防治基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年8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	268,636,015	-	268,636,015	收入
徵收及依法分配收入	97,119,498	-	97,119,498	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	170,828,147	-	170,828,147	政府撥入收入
其他收入	688,370	-	688,370	其他收入
基金用途	211,630,414	5,604,001	217,234,415	支出
用人費用	2,715,258	-	2,715,258	人事支出
服務費用	50,465,834	51,200	50,517,034	業務支出
材料及用品費	800	-800	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,400	-50,400	-	
	157,280,400	-	157,280,400	獎補助支出
		433	433	財產損失
		5,603,568	5,603,568	折舊、折耗及攤銷
其他	1,117,722	-	1,117,722	其他支出
本期賸餘(短絀)	57,005,601	-5,604,001	51,401,600	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	165,589,003	22,255,435	187,844,438	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	222,594,604	16,651,434	239,246,038	期末淨資產

# 臺北市空氣污染防治基金

## 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」50,465,834元與會計收支欄「業務支出」50,517,034元間之調整數51,200元，係「材料及用品費」800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」50,400元之調整數合計。
- 2.會計收支欄「財產損失」433元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」5,603,568元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

# 臺北市資源回收基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國110年8月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 劉銘龍

臺北市政府  
環境保護局長 劉銘龍(丙)

# 臺北市資源回收基金

## 目 次

中華民國110年8月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4 至 5 頁
三、長期負債變動表	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 -- 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 13 頁

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年8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	40,592,000	21,835,475	3,382,400	18,453,075	545.56	64,661,355	27,048,900	37,612,455	139.05
徵收及依法分配收入	40,392,000	2,628,807	3,366,000	-737,193	-21.90	20,635,019	26,928,000	-6,292,981	-23.37
回收清除處理收入	40,392,000	2,628,807	3,366,000	-737,193	-21.90	20,635,019	26,928,000	-6,292,981	-23.37
政府撥入收入	-	19,206,168	-	19,206,168	--	43,976,385	-	43,976,385	--
政府其他撥入收入	-	19,206,168	-	19,206,168	--	43,976,385	-	43,976,385	--
其他收入	200,000	500	16,400	-15,900	-96.95	49,951	120,900	-70,949	-58.68
雜項收入	200,000	500	16,400	-15,900	-96.95	49,951	120,900	-70,949	-58.68
基金用途	52,431,000	9,861,526	1,725,455	8,136,071	471.53	44,874,413	18,218,146	26,656,267	146.32
資源回收計畫	52,431,000	9,861,526	1,725,455	8,136,071	471.53	35,808,354	18,218,146	17,590,208	96.55
建築及設備計畫	-	-	-	-	--	9,066,059	-	9,066,059	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	9,066,059	-	9,066,059	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-11,839,000	11,973,949	1,656,945	10,317,004	622.65	19,786,942	8,830,754	10,956,188	124.07
期初基金餘額	100,229,000	97,054,341	107,402,809	-10,348,468	-9.64	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	109,028,290	109,059,754	-31,464	-0.03	109,028,290	109,059,754	-31,464	-0.03

製表

約僱人員陳文玲

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110年8月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南北區回收物變賣單價調整，南區由0.8元調降為0.4元，北區由1.11調降為0.35元，故變賣所得較預期減少。
- 2.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度資源回收工作計畫」第1期款及第2期款共計23,850,000元、「110年度資收關懷計畫」2,380,000元、「110年度循環經濟資收大軍計畫」第1期款及第2期款共計8,579,102元及「109年汰換老舊資源回收車」9,167,283元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。
- 3.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因招標文件現多採用電子領標大幅減少工本費收入及高估廠商違約罰款所致。
- 4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計21,613,163元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫發生實際數，係環保署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數9,066,059元所致，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，環保署同意展延至110年辦理。

# 臺北市資源回收基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年8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	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
資源回收計畫		本月數	-	-	-	9,861,526	1,725,455	8,136,071	471.53
		累計數	-	-	-	35,808,354	18,218,146	17,590,208	96.55
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	8	8	100.00	9,066,059	9,086,176	-20,117	-0.22
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 1.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計21,613,163元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

2.辦理環保業務所需之車輛購置以前年度保留數9,086,176元。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈



# 臺北市資源回收基金

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年8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	-411,655	-	-	-19,272	6,790	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-3,040	115,332	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	46,538	-	-361,623	2,100,047	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	9,066,059	1,870,713	-4,715,171	64,100,001	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	-	-34,807	394,938	
電腦軟體	19,420	-	-	2,616	-	16,804	
合 計	175,066,199	-110,437,642	9,112,597	1,873,329	-5,133,913	66,733,912	



**臺北市資源回收基金**  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**  
中華民國110年8月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 交通及運輸設備

增加：計9,066,059元，係環保署補助辦理汰換老舊資源回收車8輛。

減少：計1,870,713元，係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢小型貨車3輛。

2. 機械及設備

增加：計46,538元，係環保署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用-液晶顯示器2臺(代收代付)。

3. 電腦軟體

減少：計2,616元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市資源回收基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年8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
	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		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
								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	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22			
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22			
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22			
總 計	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22			

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	181,861,881	100.00	負債	6,099,679	3.35
流動資產	114,506,143	62.96	流動負債	1,654,299	0.91
現金	99,076,962	54.48	應付款項	1,654,299	0.91
銀行存款	99,036,962	54.46	應付代收款	1,389,731	0.76
零用及週轉金	40,000	0.02	應付費用	65,028	0.04
應收款項	782,445	0.43	其他應付款	199,540	0.11
應收帳款	778,357	0.43	其他負債	4,445,380	2.44
其他應收款	4,088	0.00	什項負債	4,445,380	2.44
預付款項	14,646,736	8.05	存入保證金	4,120,240	2.27
預付費用	14,646,736	8.05	暫收及待結轉帳項	325,140	0.18
固定資產	66,717,108	36.69	淨資產	175,762,202	96.65
土地改良物	6,790	0.00	淨資產	175,762,202	96.65
土地改良物	437,717	0.24	淨資產	175,762,202	96.65
累計折舊－土地改良物	-430,927	-0.24	累積餘額	153,869,905	84.61
房屋建築及設備	115,332	0.06	本期賸餘	21,892,297	12.04
房屋建築及設備	184,579	0.10			
累計折舊－房屋建築及設備	-69,247	-0.04			
機械及設備	2,100,047	1.15			

# 臺北市資源回收基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	7,012,360	3.86			
累計折舊－機械及設備	-4,912,313	-2.70			
交通及運輸設備	64,100,001	35.25			
交通及運輸設備	162,916,249	89.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-98,816,248	-54.34			
雜項設備	394,938	0.22			
雜項設備	11,737,758	6.45			
累計折舊－雜項設備	-11,342,820	-6.24			
無形資產	16,804	0.01			
無形資產	16,804	0.01			
電腦軟體	16,804	0.01			
其他資產	621,826	0.34			
什項資產	621,826	0.34			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	609,826	0.34			
合 計	181,861,881	100.00	合 計	181,861,881	100.00

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

## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	21,882,013	64,707,893
徵收及依法分配收入	2,628,807	20,635,019
回收清除處理收入	2,628,807	20,635,019
財產收益	46,538	46,538
其他財產收入	46,538	46,538
政府撥入收入	19,206,168	43,976,385
政府其他撥入收入	19,206,168	43,976,385
其他收入	500	49,951
雜項收入	500	49,951
支出	10,753,735	42,815,596
人事支出	202,487	1,399,205
人事支出	202,487	1,399,205
業務支出	9,450,307	31,672,564
業務支出	9,450,307	31,672,564
獎補助支出	208,732	2,736,585
其他獎補助	208,732	2,736,585
財產損失	-	18,708
財產交易損失	-	18,708
折舊、折耗及攤銷	892,209	6,988,534

## 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	891,882	6,985,918
無形資產攤銷	327	2,616
本期賸餘(短絀)	11,128,278	21,892,297
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	175,762,202

**臺北市資源回收基金**  
**預算執行與會計收支對照表**  
 中華民國110年1月1日至110年8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	64,661,355	46,538	64,707,893	收入
徵收及依法分配收入	20,635,019	-	20,635,019	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	43,976,385	-	43,976,385	政府撥入收入
其他收入	49,951	-	49,951	其他收入
基金用途	44,874,413	-2,058,817	42,815,596	支出
用人費用	1,399,205	-	1,399,205	人事支出
服務費用	23,090,501	8,582,063	31,672,564	業務支出
材料及用品費	8,507,932	-8,507,932	-	
租金、償債、利息及相關手續費	20,571	-20,571	-	
稅捐及規費(強制費)	53,560	-53,560	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,736,585	-	2,736,585	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,066,059	-9,066,059	-	
本期賸餘(短絀)	19,786,942	2,105,355	21,892,297	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	89,241,348	64,628,557	153,869,905	期初淨資產

**臺北市資源回收基金**  
**預算執行與會計收支對照表**  
 中華民國110年1月1日至110年8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
解繳公庫 期末基金餘額	109,028,290	66,733,912	175,762,202	解繳公庫 期末淨資產



臺北市資源回收基金  
預算執行與會計收支對照表附表  
中華民國110年1月1日至110年8月31日

- 1.會計收支欄「財產收益」46,538元，來源係中央政府補助之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 2.預算執行數欄「服務費用」23,090,501元與會計收支欄「業務支出」31,672,564元間之調整數8,582,063元，係「材料及用品費」8,507,932元、「租金、償債、利息及相關手續費」20,571元、「稅捐及規費(強制費)」53,560元之調整數。
- 3.會計收支欄「財產損失」18,708元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」6,988,534元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 5.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」9,066,059元，已列入交通及運輸設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 會計月報

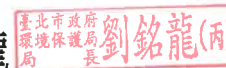
### 特別收入基金

中華民國110年8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110年8月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 5 至 6 頁
三、長期負債變動表	第 一 一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 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 9 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 14 頁

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年8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	778,469,000	56,885,029	55,917,288	967,741	1.73	437,597,388	419,904,397	17,692,991	4.21
徵收及依法分配收入	729,286,000	56,825,456	55,757,288	1,068,168	1.92	407,112,127	388,518,709	18,593,418	4.79
回收清除處理收入	729,286,000	56,825,456	55,757,288	1,068,168	1.92	407,112,127	388,518,709	18,593,418	4.79
政府撥入收入	47,583,000	-	-	-	--	30,425,688	30,425,688	0	0.00
公庫撥款收入	30,426,000	-	-	-	--	30,425,688	30,425,688	0	0.00
政府其他撥入收入	17,157,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	1,600,000	59,573	160,000	-100,427	-62.77	59,573	960,000	-900,427	-93.79
雜項收入	1,600,000	59,573	160,000	-100,427	-62.77	59,573	960,000	-900,427	-93.79
基金用途	493,412,000	67,498,824	106,583,184	-39,084,360	-36.67	149,545,491	294,104,015	-144,558,524	-49.15
廢棄物清理計畫	374,849,000	53,625,024	82,962,384	-29,337,360	-35.36	112,816,234	200,938,215	-88,121,981	-43.86
建築及設備計畫	118,563,000	13,873,800	23,620,800	-9,747,000	-41.26	36,729,257	93,165,800	-56,436,543	-60.58
購建固定資產	118,563,000	13,873,800	23,620,800	-9,747,000	-41.26	36,729,257	93,165,800	-56,436,543	-60.58
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	285,057,000	-10,613,795	-50,665,896	40,052,101	--	288,051,897	125,800,382	162,251,515	128.98
期初基金餘額	1,357,060,000	1,453,742,104	1,533,526,278	-79,784,174	-5.20	1,155,076,412	1,357,060,000	-201,983,588	-14.88
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,642,117,000	1,443,128,309	1,482,860,382	-39,732,073	-2.68	1,443,128,309	1,482,860,382	-39,732,073	-2.68

製表



覆核



# 臺北市一般廢棄物清除處理基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年8月份

1.雜項收入未發生實際數，主要係因違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。

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88,121,981元，主要係：

(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至8月預算分配98,519,153元，執行數30,311,214元低於預算分配數68,207,939元，係因承商載運本市110年度底渣至8月底止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2)110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至8月底預算分配8,910,000元，執行數6,529,235元低於預算分配數2,380,765元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

(3)110年度委外辦理溝泥溝土再利用處理：截至8月底預算分配1,025,000元，執行數低於預算分配數1,025,000元，係因原承商因COVID-19疫情不可抗力之事由，致不能履約，因此提出解除契約請求，本局於7月12日同意解約並重新辦理招標，同年8月23日決標、8月27日始完成簽約，於9月7日起開始清運再利用。

(4)110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至8月底預算分配19,431,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數17,303,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

3.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數56,436,543元，主要係109-111年度汰換環保清潔車輛69,545,000元，因車輛打造期較長，故無法如期付款。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年8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	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	53,625,024	82,962,384	-29,337,360	-35.36
		累計數	-	-	-	112,816,234	200,938,215	-88,121,981	-43.86
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	20	-	-	69,545,000	-69,545,000	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

楊麗華

覆核

劉于霈

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年8月份

1.廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數88,121,981元，主要係：

(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至8月預算分配98,519,153元，執行數30,311,214元低於預算分配數68,207,939元，係因承商載運本市110年度底渣至8月底止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2)110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至8月底預算分配8,910,000元，執行數6,529,235元低於預算分配數2,380,765元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至8月預算分配98,519,153元，執行數30,311,214元低於預算分配數68,207,939元，係因承商載運本市110年度底渣至8月底止，因未完成焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。

(2)110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至8月底預算分配8,910,000元，執行數6,529,235元低於預算分配數2,380,765元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

(3)110年度委外辦理溝泥溝土再利用處理：截至8月底預算分配1,025,000元，執行數低於預算分配數1,025,000元，係因原承商因COVID-19疫情不可抗力之事由，致不能履約，因此提出解除契約請求，本局於7月12日同意解約並重新辦理招標，同年8月23日決標、8月27日始完成簽約，於9月7日起開始清運再利用。

(4)110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至8月底預算分配19,431,000元，執行數2,127,237元低於預算分配數17,303,763元，本案已完成驗收作業，俟北投廠完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

2.辦理環保業務所需之車輛購置本年度法定預算數69,545,000元，無以前年度保留數，主要係109-111年度汰換環保清潔車輛69,545,000元，因車輛打造期較長，故無法如期付款。

**臺北市一般廢棄物清除處理基金**  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國110年8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	-29,501,288	-	-	-3,332,192	68,679,618	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-376,632	32,255,218	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	63,468,356	52,511,524	1,826,794	85,089,641	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	374,918	85,286,978	24,228,480	593,039,129	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	-	-	-367,911	2,362,426	
購建中固定資產	859,782,029	-	36,729,257	63,468,356	-	833,042,930	
合 計	2,865,855,145	-1,172,670,395	100,572,531	201,266,858	21,978,539	1,614,468,962	

製表

楊麗華

覆核

劉于霽



**臺北市一般廢棄物清除處理基金**  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**  
中華民國110年8月份

**本年度成本變動增減原因：****1. 機械及設備**

增加：計63,468,356元

(1)係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,980,000元。

(2)係108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,918,500元。

(3)係109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數23,569,856元。

減少：計52,511,524元

(1)係110年3月18日府授財產字第1100109711號函核准移撥內湖廠純水系統19,980,000元。

(2)係110年4月16日北市財產字第1103018496號函核准報廢處理場齒輪裝置工具等11,829,424元。

(3)係110年5月31日北市財產字第1103021643號函核准報廢除帳處理場粉碎機共1輛783,600元。

(4)係110年8月4日府授財產字第1100130631號函核准移撥北投廠廚餘破碎脫水設備1批19,918,500元。

**2. 交通及運輸設備**

增加：374,918元，係110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛374,918元(轉增作業)。

減少：85,286,978元

(1)係110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢垃圾車共13輛計29,211,320元。

(2)係110年4月7日北市財產字第1103017747號函核准報廢車輛23輛計54,570,740元。

(3)係110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛計1,130,000元(轉減作業)。

(4)係110年5月26日北市財產字第1100121013號函核准報廢小型貨車1輛計374,918元。

**3. 購建中固定資產：**

增加：36,729,257元

(1)係109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」36,263,156元。

(2)係110年度「內湖廠污管線系統及附屬設備」466,101元。

減少：63,468,356元

(1)係109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,980,000元。

(2)係108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,918,500元。

(3)係109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備23,569,856元。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年8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	
	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	累計執行數				比較增減			
								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	-	118,563,000	4,950,000	-	-	123,513,000	93,631,901	36,729,257	-	36,729,257	39.23	-56,902,644	-60.77	詳後 附另 表說 明	詳後 附另 表說 明
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	466,101	466,101	-	466,101	100.00	0	0.00		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	466,101	-	-	-	-	-466,101	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	466,101	-	466,101	-	466,101	-		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	23,620,800	36,263,156	-	36,263,156	153.52	12,642,356	53.52		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	23,620,800	-	-	-	-	-23,620,800	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	36,263,156	-	36,263,156	-	36,263,156	-		
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	69,545,000	-	-	-	-	-69,545,000	-		
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	69,545,000	-	-	-	-	-69,545,000	-		
總計	-	118,563,000	4,950,000	-	-	123,513,000	93,631,901	36,729,257	-	36,729,257	39.23	-56,902,644	-60.77		

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 購置固定資產執行情形差異或落後及改進措施表

中華民國110年8月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫 土地改良物 機械及設備 交通及運輸設備	<p>109-110年度臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫為儘速提供精確之污染物排放數據，針對本案進行重點追蹤管理及推動計畫執行，另承商於施作過程及設備銜接配合上皆順利完成，使木柵廠得於預定完工日期前提早辦理完成。</p> <p>109-111年度汰換環保清潔車輛因車輛打造期較長，故無法如期付款。</p>	<p>爾後核實分配預算。</p> <p>爾後核實分配預算，將請廠商儘速辦理。</p>

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,098,790,302	100.00	負債	41,193,031	1.33
流動資產	1,482,483,871	47.84	流動負債	30,658,199	0.99
現金	1,419,178,801	45.80	應付款項	30,658,199	0.99
銀行存款	1,419,178,801	45.80	應付費用	30,658,199	0.99
預付款項	63,305,070	2.04	其他負債	10,534,832	0.34
預付費用	63,305,070	2.04	什項負債	10,534,832	0.34
固定資產	1,614,468,962	52.10	存入保證金	10,534,832	0.34
土地改良物	68,679,618	2.22	淨資產	3,057,597,271	98.67
土地改良物	101,513,098	3.28	淨資產	3,057,597,271	98.67
累計折舊－土地改良物	-32,833,480	-1.06	淨資產	3,057,597,271	98.67
房屋建築及設備	32,255,218	1.04	累積餘額	2,848,261,162	91.92
房屋建築及設備	33,515,096	1.08	本期賸餘	209,336,109	6.76
累計折舊－房屋建築及設備	-1,259,878	-0.04			
機械及設備	85,089,641	2.75			
機械及設備	183,879,381	5.93			
累計折舊－機械及設備	-98,789,740	-3.19			
交通及運輸設備	593,039,129	19.14			
交通及運輸設備	1,608,912,291	51.92			

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 平衡表

中華民國110年8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	-1,015,873,162	-32.78			
雜項設備	2,362,426	0.08			
雜項設備	4,298,022	0.14			
累計折舊—雜項設備	-1,935,596	-0.06			
購建中固定資產	833,042,930	26.88			
購建中固定資產	833,042,930	26.88			
其他資產	1,837,469	0.06			
什項資產	1,837,469	0.06			
暫付及待結轉帳項	1,837,469	0.06			
合 計	3,098,790,302	100.00	合 計	3,098,790,302	100.00

註: 信託代理與保證資產19,697,009元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債19,697,009元，係履約保證金及保固保證金。  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	56,885,029	437,597,388
徵收及依法分配收入	56,825,456	407,112,127
回收清除處理收入	56,825,456	407,112,127
政府撥入收入	-	30,425,688
公庫撥款收入	-	30,425,688
其他收入	59,573	59,573
雜項收入	59,573	59,573
支出	79,732,624	228,261,279
業務支出	53,625,024	91,586,234
業務支出	53,625,024	91,586,234
獎補助支出	-	21,230,000
補(協)助政府機關(構)	-	21,230,000
財產損失	15,806,290	35,613,556
財產交易損失	15,806,290	35,613,556
折舊、折耗及攤銷	10,301,310	79,831,489
固定資產折舊	10,301,310	79,831,489
本期賸餘(短絀)	-22,847,595	209,336,109
期初淨資產	-	2,848,261,162
解繳公庫	-	-

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	3,057,597,271

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年8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	437,597,388	-	437,597,388	收入
徵收及依法分配收入	407,112,127	-	407,112,127	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	30,425,688	-	30,425,688	政府撥入收入
其他收入	59,573	-	59,573	其他收入
基金用途	149,545,491	78,715,788	228,261,279	支出
服務費用	87,800,284	3,785,950	91,586,234	業務支出
材料及用品費	3,785,950	-3,785,950	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,230,000	-	21,230,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	36,729,257	-36,729,257	-	
本期賸餘(短絀)	288,051,897	-78,715,788	209,336,109	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,155,076,412	1,693,184,750	2,848,261,162	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,443,128,309	1,614,468,962	3,057,597,271	期末淨資產

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽



# 臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」87,800,284元與會計收支欄「業務支出」91,586,234元間之調整數3,785,950元，係「材料及用品費」3,785,950元之調整數。
- 2.會計收支欄「財產損失」35,613,556元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」79,831,489元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 4.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」36,729,257元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

會計師

# 臺北市環境教育基金

## 會計月報

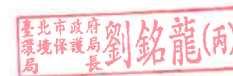
### 特別收入基金

中華民國110年8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110年8月份

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

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年8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	34,446,000	622,295	779,090	-156,795	-20.13	32,505,196	31,299,630	1,205,566	3.85
徵收及依法分配收入	34,326,000	545,705	779,090	-233,385	-29.96	29,392,038	31,209,630	-1,817,592	-5.82
環保提撥收入	34,326,000	545,705	779,090	-233,385	-29.96	29,392,038	31,209,630	-1,817,592	-5.82
政府撥入收入	-	-	-	-	--	2,850,000	-	2,850,000	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	2,850,000	-	2,850,000	--
其他收入	120,000	76,590	-	76,590	--	263,158	90,000	173,158	192.40
雜項收入	120,000	76,590	-	76,590	--	263,158	90,000	173,158	192.40
基金用途	47,774,000	2,552,563	5,792,738	-3,240,175	-55.94	10,736,802	27,358,066	-16,621,264	-60.75
環境教育計畫	47,774,000	2,552,563	5,792,738	-3,240,175	-55.94	10,736,802	27,358,066	-16,621,264	-60.75
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	-1,930,268	-5,013,648	3,083,380	--	21,768,394	3,941,564	17,826,830	452.28
期初基金餘額	136,978,000	157,296,409	145,933,212	11,363,197	7.79	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	123,650,000	155,366,141	140,919,564	14,446,577	10.25	155,366,141	140,919,564	14,446,577	10.25

製表



覆核



# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年8月份

1.政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理110年度環境教育專案計畫2,400,000元、110年度社區環境調查及改造計畫450,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定，分別於110年1月4日、110年4月13日簽准併入110年度決算辦理。

2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因109年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫補助款，於109年底多估應付費用轉列雜項收入所致。

3.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數16,621,264元，主要係因：

- (1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至8月預算分配15,360,000，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
- (2)辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」截至8月預算分配3,912,000元，執行數1,300,000元低於預算分配數2,612,000元，廠商於110年8月31日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。
- (3)辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」截至8月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。

# 臺北市環境教育基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年8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	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,552,563	5,792,738	-3,240,175	-55.94
		累計數	-	-	-	10,736,802	27,358,066	-16,621,264	-60.75
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

# 臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年8月份

環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數低於預算數16,621,264元，主要係因：

1. 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至8月預算分配15,360,000，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
2. 辦理110年度「臺北市環教教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」截至8月預算分配3,912,000元，執行數1,300,000元低於預算分配數2,612,000元，廠商於110年8月31日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。
3. 辦理110年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」截至8月預算分配3,520,800元，執行數1,137,000元低於預算分配數2,383,800元，廠商於110年8月19日提送期中報告定稿，刻正辦理第二期款審查作業。

**臺北市環境教育基金**  
**長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表**

中華民國110年8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	53,900	-53,361	-	-	-	539	
交通及運輸設備	15,500	-15,345	-	-	-	155	
雜項設備	136,632	-135,265	-	-	-	1,367	
合 計	206,032	-203,971	-	-	-	2,061	

製表



覆核





# 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	158,437,702	100.00	負債	3,069,500	1.94
流動資產	155,948,241	98.43	流動負債	1,984,500	1.25
現金	152,437,398	96.21	應付款項	1,984,500	1.25
銀行存款	152,427,398	96.21	應付費用	1,984,500	1.25
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,085,000	0.68
應收款項	1,046,943	0.66	什項負債	1,085,000	0.68
其他應收款	1,046,943	0.66	存入保證金	1,085,000	0.68
預付款項	2,463,900	1.56	淨資產	155,368,202	98.06
預付費用	2,463,900	1.56	淨資產	155,368,202	98.06
固定資產	2,061	0.00	淨資產	155,368,202	98.06
機械及設備	539	0.00	累積餘額	133,599,808	84.32
機械及設備	53,900	0.03	本期賸餘	21,768,394	13.74
累計折舊－機械及設備	-53,361	-0.03			
交通及運輸設備	155	0.00			
交通及運輸設備	15,500	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,345	-0.01			
雜項設備	1,367	0.00			
雜項設備	136,632	0.09			

# 臺北市環境教育基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—雜項設備	-135,265	-0.09			
其他資產	2,487,400	1.57			
什項資產	2,487,400	1.57			
暫付及待結轉帳項	2,487,400	1.57			
合 計	158,437,702	100.00	合 計	158,437,702	100.00

註: 信託代理與保證資產930,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債930,000元，係履約保證金。  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽



## 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	622,295	32,505,196
徵收及依法分配收入	545,705	29,392,038
環保提撥收入	545,705	29,392,038
政府撥入收入	-	2,850,000
政府其他撥入收入	-	2,850,000
其他收入	76,590	263,158
雜項收入	76,590	263,158
支出	2,552,563	10,736,802
人事支出	7,650	58,405
人事支出	7,650	58,405
業務支出	2,308,913	10,390,265
業務支出	2,308,913	10,390,265
其他支出	236,000	288,132
其他支出	236,000	288,132
本期賸餘(短絀)	-1,930,268	21,768,394
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	155,368,202

**臺北市環境教育基金**  
**預算執行與會計收支對照表**  
中華民國110年1月1日至110年8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	32,505,196	-	32,505,196	收入
徵收及依法分配收入	29,392,038	-	29,392,038	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	2,850,000	-	2,850,000	政府撥入收入
其他收入	263,158	-	263,158	其他收入
基金用途	10,736,802	-	10,736,802	支出
用人費用	58,405	-	58,405	人事支出
服務費用	9,601,431	788,834	10,390,265	業務支出
材料及用品費	56,140	-56,140	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	732,694	-732,694	-	
其他	288,132	-	288,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,768,394	-	21,768,394	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	133,597,747	2,061	133,599,808	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	155,366,141	2,061	155,368,202	期末淨資產

註: 預算執行數欄「服務費用」9,601,431元與會計收支欄「業務支出」10,390,265元間之調整數788,834元,係「材料及用品費」56,140元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」732,694元之調整數合計。

製表



覆核



# 臺北市水污染防治基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國110年8月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 劉銘龍

臺北市政府  
環境保護局長 劉銘龍(丙)

# 臺北市水污染防治基金

## 目 次

中華民國110年8月份

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

# 臺北市水污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年8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	448,000	3,431,211	126,000	3,305,211	2,623.18	3,556,334	350,000	3,206,334	916.10
徵收及依法分配收入	448,000	5,728	126,000	-120,272	-95.45	130,851	350,000	-219,149	-62.61
污染防制及防治收入	252,000	5,728	126,000	-120,272	-95.45	100,851	252,000	-151,149	-59.98
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	30,000	98,000	-68,000	-69.39
政府撥入收入	-	3,425,483	-	3,425,483	--	3,425,483	-	3,425,483	--
政府其他撥入收入	-	3,425,483	-	3,425,483	--	3,425,483	-	3,425,483	--
基金用途	102,000	1,155,306	-	1,155,306	--	1,205,896	53,500	1,152,396	2,154.01
水污染防治計畫	102,000	1,155,306	-	1,155,306	--	1,205,896	53,500	1,152,396	2,154.01
本期賸餘(短絀)	346,000	2,275,905	126,000	2,149,905	1,706.27	2,350,438	296,500	2,053,938	692.73
期初基金餘額	1,196,000	1,138,801	1,366,500	-227,699	-16.66	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,542,000	3,414,706	1,492,500	1,922,206	128.79	3,414,706	1,492,500	1,922,206	128.79

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年8月份

1. 污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，係因預估本月份環保署水污染防治費收入高估，致實際數較預算數減少151,149元。
2. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，係因預估本月份環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入高估所致。
3. 政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度臺北市水質清新計畫」第1期及第2期款共計3,425,483元。
4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,169,900元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。



# 臺北市水污染防治基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國110年8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 度	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位								
		水污染防治計畫		本月數	-	-	-	1,155,306	-
	累計數		-	-	-	1,205,896	53,500	1,152,396	2,154.01
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數1,169,900元, 分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

# 臺北市水污染防治基金

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年8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	-177,078	-	-	-218,064	1,262,858	
合 計	1,658,000	-177,078	-	-	-218,064	1,262,858	

# 臺北市水污染防治基金

## 平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,007,564	100.00	負債	330,000	6.59
流動資產	3,744,706	74.78	其他負債	330,000	6.59
現金	3,738,706	74.66	什項負債	330,000	6.59
銀行存款	3,738,706	74.66	存入保證金	330,000	6.59
應收款項	6,000	0.12	淨資產	4,677,564	93.41
其他應收款	6,000	0.12	淨資產	4,677,564	93.41
固定資產	1,262,858	25.22	淨資產	4,677,564	93.41
機械及設備	1,262,858	25.22	累積餘額	2,545,190	50.83
機械及設備	1,658,000	33.11	本期賸餘	2,132,374	42.58
累計折舊－機械及設備	-395,142	-7.89			
合 計	5,007,564	100.00	合 計	5,007,564	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 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

## 臺北市水污染防治基金

## 收入支出表

中華民國110年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,431,211	3,556,334
徵收及依法分配收入	5,728	130,851
污染防制及防治收入	5,728	100,851
環保提撥收入	-	30,000
政府撥入收入	3,425,483	3,425,483
政府其他撥入收入	3,425,483	3,425,483
支出	1,182,399	1,423,960
業務支出	1,155,306	1,200,896
業務支出	1,155,306	1,200,896
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	218,064
固定資產折舊	27,093	218,064
本期賸餘(短絀)	2,248,812	2,132,374
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	4,677,564

# 臺北市水污染防治基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年8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	3,556,334	-	3,556,334	收入
徵收及依法分配收入	130,851	-	130,851	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,425,483	-	3,425,483	政府撥入收入
基金用途	1,205,896	218,064	1,423,960	支出
服務費用	1,192,896	8,000	1,200,896	業務支出
材料及用品費	8,000	-8,000	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-	5,000	獎補助支出
		218,064	218,064	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,350,438	-218,064	2,132,374	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,064,268	1,480,922	2,545,190	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	3,414,706	1,262,858	4,677,564	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」1,192,896元與會計收支欄「業務支出」1,200,896元間之調整數8,000元,係「材料及用品費」8,000元之調整數。

2.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」218,064元係採用權責發生基礎所產生之評價科目,不在基金來源、用途及餘絀表表達,應自調整數欄位加回。

製表 約權人員陳文玲

覆核 股長劉于翀