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4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　市政府環境保護局北臺灣局長劉銘龍(丙)

臺北市環境保護基金

目　　次

中華民國 109 年 4 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 至 11 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 －－ 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4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	108,377,505	68,217,169	40,160,336	58.87	349,521,992	321,015,901	28,506,091	8.88
41	徵收及依法分配收入	926,174,000	57,132,153	67,158,835	-10,026,682	-14.93	217,653,518	214,436,955	3,216,563	1.50
412	污染防制及防治收入	124,252,000	9,017,543	8,636,600	380,943	4.41	48,233,075	33,822,400	14,410,675	42.61
413	回收清除處理收入	763,088,000	47,337,321	57,678,618	-10,341,297	-17.93	138,232,171	148,725,538	-10,493,367	-7.06
415	違規罰款收入	410,000	19,195	34,166	-14,971	-43.82	55,026	136,664	-81,638	-59.74
41M	環保提撥收入	38,424,000	758,094	809,451	-51,357	-6.34	31,133,246	31,752,353	-619,107	-1.95
45	財產收入	-	-	-	-	--	700	-	700	--
451	財產處分收入	-	-	-	-	--	700	-	700	--
46	政府撥入收入	234,389,000	51,126,501	860,592	50,265,909	5,840.85	131,725,257	106,090,887	25,634,370	24.16
462	公庫撥款收入	57,980,000	-	860,592	-860,592	--	39,800,000	41,090,887	-1,290,887	-3.14
46Y	政府其他撥入收入	176,409,000	51,126,501	-	51,126,501	--	91,925,257	65,000,000	26,925,257	41.42
4Y	其他收入	2,170,000	118,851	197,742	-78,891	-39.90	142,517	488,059	-345,542	-70.80
4YY	雜項收入	2,170,000	118,851	197,742	-78,891	-39.90	142,517	488,059	-345,542	-70.80
5	基金用途	939,264,000	46,407,652	45,332,653	1,074,999	2.37	117,262,285	126,215,125	-8,952,840	-7.09
51	空氣污染防制計畫	201,573,000	28,296,095	21,251,660	7,044,435	33.15	70,456,841	44,406,261	26,050,580	58.66
52	資源回收計畫	56,696,000	7,246,170	2,164,697	5,081,473	234.74	9,497,668	6,868,987	2,628,681	38.27
53	廢棄物清理計畫	351,866,000	3,417,291	14,632,387	-11,215,096	-76.65	29,736,092	63,401,600	-33,665,508	-53.10

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4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	-	-	-	--	8,545	17,750	-9,205	-51.86
55	環境教育計畫	32,014,000	2,249,678	2,934,509	-684,831	-23.34	2,364,721	3,248,327	-883,606	-27.20
5M	建築及設備計畫	297,013,000	5,198,418	4,349,400	849,018	19.52	5,198,418	8,272,200	-3,073,782	-37.16
	購建固定資產	297,013,000	5,198,418	4,349,400	849,018	19.52	5,198,418	8,272,200	-3,073,782	-37.16
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	223,469,000	61,969,853	22,884,516	39,085,337	170.79	232,259,707	194,800,776	37,458,931	19.23
71	期初基金餘額	1,556,890,000	1,673,044,137	1,728,806,260	-55,762,123	-3.23	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	1,735,013,990	1,751,690,776	-16,676,786	-0.95	1,735,013,990	1,751,690,776	-16,676,786	-0.95

TAIPEI

製表 清潔隊員王悅筑

覆核 股長劉于霈

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4月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收28,506,091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14,410,675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81,638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.財產處分收入本年度發生實際數700元，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，超收26,925,257元，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。
5.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，短收345,542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8,952,840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22,115,000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，主要係截至本月底環保署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」執行數為5,355,000元。
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年北投廠廢棄物收受系統等相關設備整修：截至4月底預算分配474,800元，執行數低於預算分配數474,800元，主要係5號灰燼抓斗整修369,563元已完成驗收，刻正辦理付款作業，另2台灰燼吊車荷重校正與馬達對芯檢測60,980元，為配合現場需求，檢測作業於4月份完成施作，預計5月份辦理驗收及付款作業。
(2)109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至4月底預算分配32,078,748元，執行數低於預算分配數32,078,748元，係承商載運本市109年度底渣至4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。
(3)109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至4月底預算分配4,374,000元，執行數3,499,367元低於預算分配數874,633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尚未回饋有機肥料，未達驗收請款條件所致。
(4)109年委外辦理營建混合物再利用處理：截至4月底預算分配364,678元，執行數低於預算分配數364,678元，係承商2月提送空污及水污操作許可證之負責人異動申請，於3月5日取得核准，並於同日函請廢棄物物理組成分析，後因疫情取消原預定3月17日廢棄物物理組成分析，才於3月25日提送清理計畫書予建管處及本場核備，致未能進行再利用處理所致。
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，主要係因辦理109年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因109年3月12日始完成簽約，廠商於109年3月26日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。
6.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)汰換32.7KW箱型冷氣1臺，決標金額204,400元，本案於3月31日決標，並於4月8日完成訂約，依期限規定完成交貨後再辦理驗收事宜。
(2)本局汰換8KW一對一分離式冷氣及汰換14.2KW一對二分離式冷氣各1臺，決標金額共計120,736元，因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫56,000元，故實際分攤金額為61,653元(未稅)。
(3)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4月底預算分配5,884,200元，執行數4,595,700元低於預算分配數1,288,500元，因北投廠3月代操作費用於4月29日始撥付廠商，將儘速辦理憑證移回轉正事宜。
(4)109年度木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫截至4月底預算分配2,000,000元，執行數低於預算分配數2,000,000元，因廠商提供之細部設計圖與機關需求有落差，要求修改中，經機關審查核備後始得請款。

TAIPEI

41301-4

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國109年4月30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	1,840,988,448	100.00	2	負債	105,974,458	5.76
11	流動資產	1,788,901,186	97.17	21	流動負債	80,811,379	4.39
111	現金	1,740,791,477	94.56	212	應付款項	80,811,379	4.39
1112	銀行存款	1,740,731,477	94.55	2123	應付代收款	2,752,665	0.15
1113	零用及週轉金	60,000	0.00	2125	應付費用	75,229,795	4.09
113	應收款項	6,028,937	0.33	2126	應付稅款	438,782	0.02
1133	應收帳款	1,277,841	0.07	212Y	其他應付款	2,390,137	0.13
1138	應收收益	4,751,096	0.26	22	其他負債	25,163,079	1.37
115	預付款項	42,080,772	2.29	221	什項負債	25,163,079	1.37
1154	預付費用	42,080,772	2.29	2211	存入保證金	23,555,735	1.28
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,078,833	0.06	2213	應付退休及離職金	1,078,833	0.06
124	準備金	1,078,833	0.06	2215	暫收及待結轉帳項	528,511	0.03
1241	退休及離職準備金	1,078,833	0.06	3	基金餘額	1,735,013,990	94.24
13	其他資產	51,008,429	2.77	31	基金餘額	1,735,013,990	94.24
131	什項資產	51,008,429	2.77	311	基金餘額	1,735,013,990	94.24
1311	存出保證金	12,000	0.00	3111	累積餘額	1,502,754,283	81.63
1315	暫付及待結轉帳項	50,996,429	2.77	3112	本期賸餘	232,259,707	12.62
	合計	1,840,988,448	100.00		合計	1,840,988,448	100.00

註: 信託代理與保證資產16,654,235元；信託代理與保證負債16,654,235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 清潔隊員王悅笙

覆核 股長劉于霈

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4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	-	-	-	28,296,095	21,251,660	7,044,435	33.15
		累計數	-	-	-	70,456,841	44,406,261	26,050,580	58.66
資源回收計畫		本月數	-	-	-	7,246,170	2,164,697	5,081,473	234.74
		累計數	-	-	-	9,497,668	6,868,987	2,628,681	38.27
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	3,417,291	14,632,387	-11,215,096	-76.65
		累計數	-	-	-	29,736,092	63,401,600	-33,665,508	-53.10
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	-	--	--
		累計數	-	-	-	8,545	17,750	-9,205	-51.86
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,249,678	2,934,509	-684,831	-23.34
		累計數	-	-	-	2,364,721	3,248,327	-883,606	-27.20
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 清潔隊員王悅筌　　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4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22,115,000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，主要係截至本月底環保署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」執行數為5,355,000元。

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年北投廠廢棄物收受系統等相關設備整修：截至4月底預算分配474,800元，執行數低於預算分配數474,800元，主要係5號灰燼抓斗整修369,563元已完成驗收，刻正辦理付款作業，另2台灰燼吊車荷重校正與馬達對芯檢測60,980元，為配合現場需求，檢測作業於4月份完成施作，預計5月份辦理驗收及付款作業。
(2)109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至4月底預算分配32,078,748元，執行數低於預算分配數32,078,748元，係承商載運本市109年度底渣至4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。
(3)109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至4月底預算分配4,374,000元，執行數3,499,367元低於預算分配數874,633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尚未回饋有機肥料，未達驗收請款條件所致。
(4)109年委外辦理營建混合物再利用處理：截至4月底預算分配364,678元，執行數低於預算分配數364,678元，係承商2月提送空污及水污操作許可證之負責人異動申請，於3月5日取得核准，並於同日函請廢棄物物理組成分析，後因疫情取消原預定3月17日廢棄物物理組成分析，才於3月25日提送清理計畫書予建管處及本場核備，致未能進行再利用處理所致。

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，主要係因辦理109年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因109年3月12日始完成簽約，廠商於109年3月26日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。

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4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	-	-	-1,675,732	75,389,336	
房屋及建築	36,699,930	-3,339,184	-	-	-189,956	33,170,790	
機械及設備	177,784,063	-130,427,303	16,463,770	-	-6,560,372	57,260,158	
交通及運輸設備	1,778,664,706	-1,123,157,091	-	57,773,453	28,310,507	626,044,669	
雜項設備	16,305,179	-12,760,143	114,987	53,878	-158,766	3,447,379	
購建中固定資產	900,735,015	-	5,136,765	16,463,770	-	889,408,010	
電腦軟體	13,926	-	-	-	-	13,926	
合　計	3,012,153,634	-1,294,569,468	21,715,522	74,291,101	19,725,681	1,684,734,268	

製表　清潔隊員王悅筌　　覆核　股長劉于霈

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4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)報廢：109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢除帳小型貨車1輛623,571元。

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)報廢：計56,840,300元

(1)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)109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢貨車及清潔車等21輛48,524,300元。

3.雜項設備：

(資)增加：

(1)汰換8KW一對一分離式冷氣1臺34,669元。

(2)汰換14.2KW一對二分離式冷氣1臺80,318元。

報廢：109年4月29日北市財產字第1093019968號函核准報廢除帳冷(暖)氣機1臺53,878元。

4.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。

(廢)增置：計5,136,765元

(1)木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新-106年度觸媒反應塔觸媒模組更新541,065元。

(2)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-木柵廠廚餘破碎脫水設備代操作及保養維護作業第1期款2,327,850元。

(3)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-內湖廠廚餘前處理設施代操作營運保養第5-6次作業費用2,267,850元。

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4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	17,633,200	5,198,418	-	5,198,418	29.48	-12,434,782	-70.52		
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	9,361,000	541,065	-	541,065	5.78	-8,819,935	-94.22	(廢)主要係因106-108年木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案截至4月底預算分配尚有8,819,935元未核銷，已辦理契約變更，預計109年5月31日前辦理驗收付款完成後憑證移回轉正。	(廢)爾後覈實分配預算。
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	9,361,000	-	-	-	-	-9,361,000	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	541,065	-	541,065	--	541,065	--		
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	7,884,200	4,595,700	-	4,595,700	58.29	-3,288,500	-41.71	(廢)(1)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4月底預算分配尚有1,288,500元未核銷，北投廠3月代操作費用已於4月29日付款完成，將儘速辦理憑證移回轉正事宜。 (2)109年度木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫截至4月底預算分配2,000,000元尚	(廢)爾後覈實分配預算。

TAIPEI

41301-10

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4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)		
														未執行，廠商提供之細部設計圖與機關需求有落差，要求修改中。	
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	7,884,200	-	-	-	-	-7,884,200	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	4,595,700	-	4,595,700	--	4,595,700	--		
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	388,000	61,653	-	61,653	15.89	-326,347	-84.11	(資)(1)汰換32.7KW箱型冷氣1臺，決標金額204,400元，本案於3月31日決標，並於4月8日完成訂約，依期限規定完成交貨後再辦理驗收事宜。 (2)本局汰換8KW一對一分離式冷氣及汰換14.2KW一對二分離式冷氣各1臺，決標金額共計120,736元，因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫56,000元，故實際分攤金額為61,653元(未稅)。	(資)俟後撥實分配預算。

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4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)		
雜項設備	-	388,000	-	-	-	388,000	388,000	61,653	-	61,653	15.89	-326,347	-84.11		
總計	23,740,073	297,013,000	-	-	-	320,753,073	17,633,200	5,198,418	-	5,198,418		-12,434,782			

製表　清潔隊員王悅筑　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

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4月份

主辦會計人員　蔡延壽　　機關長官　劉銘龍

臺北市空氣污染防制基金

目　　次

中華民國 109 年 4 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 －－ 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4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	58,166,990	9,552,191	48,614,799	508.94	118,225,131	100,207,283	18,017,848	17.98
41	徵收及依法分配收入	124,410,000	9,036,738	8,670,766	365,972	4.22	48,255,229	33,833,064	14,422,165	42.63
412	污染防制及防治收入	124,000,000	9,017,543	8,636,600	380,943	4.41	48,200,203	33,696,400	14,503,803	43.04
415	違規罰款收入	410,000	19,195	34,166	-14,971	-43.82	55,026	136,664	-81,638	-59.74
45	財產收入	-	-	-	-	--	700	-	700	--
451	財產處分收入	-	-	-	-	--	700	-	700	--
46	政府撥入收入	121,680,000	49,126,501	860,592	48,265,909	5,608.45	69,947,737	66,290,887	3,656,850	5.52
462	公庫撥款收入	18,180,000	-	860,592	-860,592	--	-	1,290,887	-1,290,887	--
46Y	政府其他撥入收入	103,500,000	49,126,501	-	49,126,501	--	69,947,737	65,000,000	4,947,737	7.61
4Y	其他收入	250,000	3,751	20,833	-17,082	-81.99	21,465	83,332	-61,867	-74.24
4YY	雜項收入	250,000	3,751	20,833	-17,082	-81.99	21,465	83,332	-61,867	-74.24
5	基金用途	201,573,000	28,296,095	21,251,660	7,044,435	33.15	70,456,841	44,406,261	26,050,580	58.66
51	空氣污染防制計畫	201,573,000	28,296,095	21,251,660	7,044,435	33.15	70,456,841	44,406,261	26,050,580	58.66
6	本期賸餘(短絀)	44,767,000	29,870,895	-11,699,469	41,570,364	--	47,768,290	55,801,022	-8,032,732	-14.40
71	期初基金餘額	78,544,000	103,890,192	146,044,491	-42,154,299	-28.86	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	133,761,087	134,345,022	-583,935	-0.43	133,761,087	134,345,022	-583,935	-0.43

製表 約僱人員 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4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.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。

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)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22,115,000元所致。

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國109年4月30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	143,710,577	100.00	2	負債	9,949,490	6.92
11	流動資產	138,107,803	96.10	21	流動負債	7,487,657	5.21
111	現金	123,344,086	85.83	212	應付款項	7,487,657	5.21
1112	銀行存款	123,334,086	85.82	2123	應付代收款	2,752,665	1.92
1113	零用及週轉金	10,000	0.01	2125	應付費用	2,344,855	1.63
113	應收款項	3,325,717	2.31	212Y	其他應付款	2,390,137	1.66
1138	應收收益	3,325,717	2.31	22	其他負債	2,461,833	1.71
115	預付款項	11,438,000	7.96	221	什項負債	2,461,833	1.71
1154	預付費用	11,438,000	7.96	2211	存入保證金	1,375,000	0.96
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,078,833	0.75	2213	應付退休及離職金	1,078,833	0.75
124	準備金	1,078,833	0.75	2215	暫收及待結轉帳項	8,000	0.01
1241	退休及離職準備金	1,078,833	0.75	3	基金餘額	133,761,087	93.08
13	其他資產	4,523,941	3.15	31	基金餘額	133,761,087	93.08
131	什項資產	4,523,941	3.15	311	基金餘額	133,761,087	93.08
1315	暫付及待結轉帳項	4,523,941	3.15	3111	累積餘額	85,992,797	59.84
				3112	本期賸餘	47,768,290	33.24
	合計	143,710,577	100.00		合計	143,710,577	100.00

註: 信託代理與保證資產1,990,000元；信託代理與保證負債1,990,000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 約僱科員 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4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	-	-	-	28,296,095	21,251,660	7,044,435	33.15
		累計數	-	-	-	70,456,841	44,406,261	26,050,580	58.66
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22,115,000元所致。

製表 約僱科員 蘇明雪

覆核 股長劉千霈

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4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	-	-	-120	40,896	
機械及設備	51,837,386	-38,528,650	16,463,770	-	-3,025,052	26,747,454	
交通及運輸設備	19,283,728	-18,272,733	-	302,855	259,516	967,656	
雜項設備	112,782	-30,391	-	-	-7,088	75,303	
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	-2,772,744	27,844,654	

【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 約僱人員 蘇明雪　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

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4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 4 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 至 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 －－ 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4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	4,062,538	3,618,970	443,568	12.26	33,649,343	14,483,880	19,165,463	132.32
41	徵收及依法分配收入	43,236,000	4,061,538	3,602,970	458,568	12.73	15,910,123	14,411,880	1,498,243	10.40
413	回收清除處理收入	43,236,000	4,061,538	3,602,970	458,568	12.73	15,910,123	14,411,880	1,498,243	10.40
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	1,000	16,000	-15,000	-93.75	1,700	72,000	-70,300	-97.64
4YY	雜項收入	200,000	1,000	16,000	-15,000	-93.75	1,700	72,000	-70,300	-97.64
5	基金用途	117,084,000	7,307,823	2,552,697	4,755,126	186.28	9,559,321	7,256,987	2,302,334	31.73
52	資源回收計畫	56,696,000	7,246,170	2,164,697	5,081,473	234.74	9,497,668	6,868,987	2,628,681	38.27
5M	建築及設備計畫	60,388,000	61,653	388,000	-326,347	-84.11	61,653	388,000	-326,347	-84.11
	購建固定資產	60,388,000	61,653	388,000	-326,347	-84.11	61,653	388,000	-326,347	-84.11
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	-13,648,000	-3,245,285	1,066,273	-4,311,558	--	24,090,022	7,226,893	16,863,129	233.34
71	期初基金餘額	121,096,000	141,212,688	127,256,620	13,956,068	10.97	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	137,967,403	128,322,893	9,644,510	7.52	137,967,403	128,322,893	9,644,510	7.52

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

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4月份

1.回收清除處理收入實際數較預算數差異超過10%以上，主要係增加北投焚化廠處理底渣後回收廢鐵金屬及非鐵金屬之變賣收入。

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「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。

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，故招標文件及圖說工本費收入減少所致。

4.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係截至本月底環保署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」執行數為5,355,000元。

5.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：

(1)汰換32.7KW箱型冷氣1臺，決標金額204,400元，本案於3月31日決標，並於4月8日完成訂約，依期限規定完成交貨後再辦理驗收事宜。

(2)本局汰換8KW一對一分離式冷氣及汰換14.2KW一對二分離式冷氣各1臺，決標金額共計120,736元，因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫56,000元，故實際分攤金額為61,653元(未稅)。

TAIPEI

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國109年4月30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	146,042,674	100.00	2	負債	8,075,271	5.53
11	流動資產	146,030,674	99.99	21	流動負債	488,989	0.33
111	現金	125,397,941	85.86	212	應付款項	488,989	0.33
1112	銀行存款	125,357,941	85.84	2125	應付費用	50,207	0.03
1113	零用及週轉金	40,000	0.03	2126	應付稅款	438,782	0.30
113	應收款項	1,277,841	0.87	22	其他負債	7,586,282	5.19
1133	應收帳款	1,277,841	0.87	221	什項負債	7,586,282	5.19
115	預付款項	19,354,892	13.25	2211	存入保證金	7,070,000	4.84
1154	預付費用	19,354,892	13.25	2215	暫收及待結轉帳項	516,282	0.35
13	其他資產	12,000	0.01	3	基金餘額	137,967,403	94.47
131	什項資產	12,000	0.01	31	基金餘額	137,967,403	94.47
1311	存出保證金	12,000	0.01	311	基金餘額	137,967,403	94.47
				3111	累積餘額	113,877,381	77.98
				3112	本期賸餘	24,090,022	16.50
	合計	146,042,674	100.00		合計	146,042,674	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 股長劉于霈

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4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	-	-	-	7,246,170	2,164,697	5,081,473	234.74
		累計數	-	-	-	9,497,668	6,868,987	2,628,681	38.27
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，主要係截至本月底環保署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」執行數為5,355,000元。

TAIPEI

製表 約僱人員陳文[illegible]

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4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	-	-	-9,636	45,334	
房屋及建築	184,579	-61,647	-	-	-1,520	121,412	
機械及設備	6,990,632	-4,352,245	-	-	-168,382	2,470,005	
交通及運輸設備	149,023,243	-85,697,399	-	630,298	-2,535,865	60,159,681	
雜項設備	11,678,499	-11,513,704	114,987	53,878	38,506	264,410	
電腦軟體	581	-	-	-	-	581	
合　計	168,315,251	-102,007,742	114,987	684,176	-2,676,897	63,061,423	

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-6

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4月份

主要增減原因說明:
1.交通及運輸設備：
報廢：109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢除帳小型貨車1輛623,571元。
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。
2.雜項設備：
增加：
(1)汰換8KW一對一分離式冷氣1臺34,669元。
(2)汰換14.2KW一對二分離式冷氣1臺80,318元。
報廢：109年4月29日北市財產字第1093019968號函核准報廢除帳冷(暖)氣機1臺53,878元。

TAIPEI

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4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	388,000	61,653	-	61,653	15.89	-326,347	-84.11		
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	388,000	61,653	-	61,653	15.89	-326,347	-84.11		
雜項設備	-	388,000	-	-	-	388,000	388,000	61,653	-	61,653	15.89	-326,347	-84.11	(1)汰換32.7KW箱型冷氣1臺，決標金額204,400元，本案於3月31日決標，並於4月8日完成訂約，依期限規定完成交貨後再辦理驗收事宜。 (2)本局汰換8KW一對一分離式冷氣及汰換14.2KW一對二分離式冷氣各1臺，決標金額共計120,736元，因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫56,000元，故實際分攤金額為61,653元(未稅)。	俟後覈實分配預算。
總　計	-	60,388,000	-	-	-	60,388,000	388,000	61,653	-	61,653		-326,347			

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

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4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)

臺北市一般廢棄物清除處理基金

目　　次

中華民國 109 年 4 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 至 7 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 8 至 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 －－ 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4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	43,389,883	54,225,648	-10,835,765	-19.98	162,236,149	174,413,658	-12,177,509	-6.98
41	徵收及依法分配收入	719,852,000	43,275,783	54,075,648	-10,799,865	-19.97	122,322,048	134,313,658	-11,991,610	-8.93
413	回收清除處理收入	719,852,000	43,275,783	54,075,648	-10,799,865	-19.97	122,322,048	134,313,658	-11,991,610	-8.93
46	政府撥入收入	52,709,000	-	-	-	--	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
46Y	政府其他撥入收入	12,909,000	-	-	-	--	-	-	-	--
4Y	其他收入	1,600,000	114,100	150,000	-35,900	-23.93	114,101	300,000	-185,899	-61.97
4YY	雜項收入	1,600,000	114,100	150,000	-35,900	-23.93	114,101	300,000	-185,899	-61.97
5	基金用途	588,491,000	8,554,056	18,593,787	-10,039,731	-54.00	34,872,857	71,285,800	-36,412,943	-51.08
53	廢棄物清理計畫	351,866,000	3,417,291	14,632,387	-11,215,096	-76.65	29,736,092	63,401,600	-33,665,508	-53.10
5M	建築及設備計畫	236,625,000	5,136,765	3,961,400	1,175,365	29.67	5,136,765	7,884,200	-2,747,435	-34.85
	購建固定資產	236,625,000	5,136,765	3,961,400	1,175,365	29.67	5,136,765	7,884,200	-2,747,435	-34.85
	其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
6	本期賸餘(短絀)	185,670,000	34,835,827	35,631,861	-796,034	-2.23	127,363,292	103,127,858	24,235,434	23.50
71	期初基金餘額	1,217,907,000	1,263,917,803	1,285,402,997	-21,485,194	-1.67	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	1,298,753,630	1,321,034,858	-22,281,228	-1.69	1,298,753,630	1,321,034,858	-22,281,228	-1.69

製表 楊麗華

覆核 股長劉于霈

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4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33,665,508元，主要係因：

(1) 109年北投廠廢棄物收受系統等相關設備整修：截至4月底預算分配474,800元，執行數低於預算分配數474,800元，主要係5號灰燼抓斗整修369,563元已完成驗收，刻正辦理付款作業，另2台灰燼吊車荷重校正與馬達對芯檢測60,980元，為配合現場需求，檢測作業於4月份完成施作，預計5月份辦理驗收及付款作業。

(2) 109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至4月底預算分配32,078,748元，執行數低於預算分配數32,078,748元，係承商載運本市109年度底渣至4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。

(3) 109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至4月底預算分配4,374,000元，執行數3,499,367元低於預算分配數874,633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尚未回饋有機肥料，未達驗收請款條件所致。

(4) 109年委外辦理營建混合物再利用處理：截至4月底預算分配364,678元，執行數低於預算分配數364,678元，係承商2月提送空污及水污操作許可證之負責人異動申請，於3月5日取得核准，並於同日函請廢棄物物理組成分析，後因疫情取消原預定3月17日廢棄物物理組成分析，才於3月25日提送清理計畫書予建管處及本場核備，致未能進行再利用處理所致。

3.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

(1)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4月底預算分配5,884,200元，執行數4,595,700元低於預算分配數1,288,500元，因北投廠3月代操作費用於4月29日始撥付廠商，將儘速辦理憑證移回轉正事宜。

(2)109年度木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫截至4月底預算分配2,000,000元，執行數低於預算分配數2,000,000元，因廠商提供之細部設計圖與機關需求有落差，要求修改中，經機關審查核備後始得請款。

TAIPEI

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國109年4月30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	1,386,183,327	100.00	2	負債	87,429,697	6.31
11	流動資產	1,339,710,839	96.65	21	流動負債	72,834,733	5.25
111	現金	1,330,422,959	95.98	212	應付款項	72,834,733	5.25
1112	銀行存款	1,330,422,959	95.98	2125	應付費用	72,834,733	5.25
115	預付款項	9,287,880	0.67	22	其他負債	14,594,964	1.05
1154	預付費用	9,287,880	0.67	221	什項負債	14,594,964	1.05
13	其他資產	46,472,488	3.35	2211	存入保證金	14,590,735	1.05
131	什項資產	46,472,488	3.35	2215	暫收及待結轉帳項	4,229	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	46,472,488	3.35	3	基金餘額	1,298,753,630	93.69
				31	基金餘額	1,298,753,630	93.69
				311	基金餘額	1,298,753,630	93.69
				3111	累積餘額	1,171,390,338	84.50
				3112	本期賸餘	127,363,292	9.19
	合計	1,386,183,327	100.00		合計	1,386,183,327	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 專員楊麗華

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4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	-	-	-	3,417,291	14,632,387	-11,215,096	-76.65
		累計數	-	-	-	29,736,092	63,401,600	-33,665,508	-53.10
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	--	--
		累計數	-	-	-	-	-	--	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表 辦事員楊麗華

覆核 股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金
主要業務計畫執行明細表附表
中華民國109年4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33,665,508元，主要係因：

1. 109年北投廠廢棄物收受系統等相關設備整修：截至4月底預算分配474,800元，執行數低於預算分配數474,800元，主要係5號灰燼抓斗整修369,563元已完成驗收，刻正辦理付款作業，另2台灰燼吊車荷重校正與馬達對芯檢測60,980元，為配合現場需求，檢測作業於4月份完成施作，預計5月份辦理驗收及付款作業。

2. 109年度焚化底渣再利用委託處理案：截至4月底預算分配32,078,748元，執行數低於預算分配數32,078,748元，係承商載運本市109年度底渣至4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。

3. 109年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至4月底預算分配4,374,000元，執行數3,499,367元低於預算分配數874,633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尚未回饋有機肥料，未達驗收請款條件所致。

4. 109年委外辦理營建混合物再利用處理：截至4月底預算分配364,678元，執行數低於預算分配數364,678元，係承商2月提送空污及水污操作許可證之負責人異動申請，於3月5日取得核准，並於同日函請廢棄物物理組成分析，後因疫情取消原預定3月17日廢棄物物理組成分析，才於3月25日提送清理計畫書予建管處及本場核備，致未能進行再利用處理所致。

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4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	-	-	-1,666,096	75,344,002	
房屋及建築	33,515,096	-318,298	-	-	-188,316	33,008,482	
機械及設備	118,809,045	-87,405,366	-	-	-3,365,882	28,037,797	
交通及運輸設備	1,610,342,235	-1,019,171,614	-	56,840,300	30,586,856	564,917,177	
雜項設備	4,377,266	-1,080,783	-	-	-190,184	3,106,299	
購建中固定資產	884,271,245	-	5,136,765	-	-	889,408,010	
合　計	2,752,827,985	-1,132,479,061	5,136,765	56,840,300	25,176,378	1,593,821,767	

TAIPEI

製表　辦事員楊麗華

覆核　股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金
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4月份

1.交通及運輸設備：
報廢：計56,840,300元
(1)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)109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢貨車及清潔車等21輛48,524,300元。

2.購建中固定資產：
增置：計5,136,765元
(1)木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新-106年度觸媒反應塔觸媒模組更新541,065元。
(2)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-木柵廠廚餘破碎脫水設備代操作及保養維護作業第1期款2,327,850元。
(3)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-內湖廠廚餘前處理設施代操作營運保養第5-6次作業費用2,267,850元。

TAIPEI

41301003-8

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4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	17,245,200	5,136,765	-	5,136,765	29.79	-12,108,435	-70.21	詳後附另表說明	詳後附另表說明
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	9,361,000	541,065	-	541,065	5.78	-8,819,935	-94.22		
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	9,361,000	-	-	-	-	-9,361,000	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	541,065	-	541,065	-	541,065	--		
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	7,884,200	4,595,700	-	4,595,700	58.29	-3,288,500	-41.71		
機械及設備	-	91,145,000	-	-	-	91,145,000	7,884,200	-	-	-	-	-7,884,200	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	4,595,700	-	4,595,700	-	4,595,700	--		
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	17,245,200	5,136,765	-	5,136,765		-12,108,435			

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

臺北市一般廢棄物清除處理基金
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109年4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		
房屋及建築		
房屋及建築	主要係因106-108年木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案截至4月底預算分配尚有8,819,935元未核銷，已辦理契約變更，預計109年5月31日前辦理驗收付款完成後憑證移回轉正。	爾後覈實分配預算。
購建中固定資產		
機械及設備	主要係因： (1)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4月底預算分配尚有1,288,500元未核銷，北投廠3月代操作費用已於4月29日付款完成，將儘速辦理憑證移回轉正事宜。 (2)109年度木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫截至4月底預算分配2,000,000元尚未執行，廠商提供之細部設計圖與機關需求有落差，要求修改中。	爾後覈實分配預算。
機械及設備		
購建中固定資產		
交通及運輸設備		
交通及運輸設備		

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4月份

主辦會計人員　蔡延壽

機關長官　劉銘龍

臺北市環境教育基金

目　　次

中華民國 109 年 4 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 －－ 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4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	758,094	820,360	-62,266	-7.59	33,378,046	31,785,080	1,592,966	5.01
41	徵收及依法分配收入	38,228,000	758,094	809,451	-51,357	-6.34	31,133,246	31,752,353	-619,107	-1.95
41M	環保提撥收入	38,228,000	758,094	809,451	-51,357	-6.34	31,133,246	31,752,353	-619,107	-1.95
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	-	10,909	-10,909	--	4,800	32,727	-27,927	-85.33
4YY	雜項收入	120,000	-	10,909	-10,909	--	4,800	32,727	-27,927	-85.33
5	基金用途	32,014,000	2,249,678	2,934,509	-684,831	-23.34	2,364,721	3,248,327	-883,606	-27.20
55	環境教育計畫	32,014,000	2,249,678	2,934,509	-684,831	-23.34	2,364,721	3,248,327	-883,606	-27.20
6	本期賸餘(短絀)	6,334,000	-1,491,584	-2,114,149	622,565	--	31,013,325	28,536,753	2,476,572	8.68
71	期初基金餘額	138,130,000	163,149,097	168,780,902	-5,631,805	-3.34	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	161,657,513	166,666,753	-5,009,240	-3.01	161,657,513	166,666,753	-5,009,240	-3.01

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4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，主要係因辦理109年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因109年3月12日始完成簽約，廠商於109年3月26日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。

TAIPEI

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國109年4月30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	161,977,513	100.00	2	負債	320,000	0.20
11	流動資產	161,977,513	100.00	22	其他負債	320,000	0.20
111	現金	158,581,359	97.90	221	什項負債	320,000	0.20
1112	銀行存款	158,571,359	97.90	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	161,657,513	99.80
113	應收款項	1,396,154	0.86	31	基金餘額	161,657,513	99.80
1138	應收收益	1,396,154	0.86	311	基金餘額	161,657,513	99.80
115	預付款項	2,000,000	1.23	3111	累積餘額	130,644,188	80.66
1154	預付費用	2,000,000	1.23	3112	本期賸餘	31,013,325	19.15
	合計	161,977,513	100.00		合計	161,977,513	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 會計人員楊麗華

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4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	-	-	-	2,249,678	2,934,509	-684,831	-23.34
		累計數	-	-	-	2,364,721	3,248,327	-883,606	-27.20
		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，主要係因辦理109年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，係因109年3月12日始完成簽約，廠商於109年3月26日提送相關文件，刻正辦理第一期款審查作業。

TAIPEI

製表 楊麗華

覆核 股長劉于霈

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4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　董事長陽麗華

覆核　股長劉于霈

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4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)

臺北市水污染防治基金

目　　次

中華民國 109 年 4 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

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4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	2,000,000	-	2,000,000	--	2,033,323	126,000	1,907,323	1,513.75
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	-	-	-	--	-	-	-	--
46	政府撥入收入	-	2,000,000	-	2,000,000	--	2,000,000	-	2,000,000	--
46Y	政府其他撥入收入	-	2,000,000	-	2,000,000	--	2,000,000	-	2,000,000	--
4Y	其他收入	-	-	-	-	--	451	-	451	--
4YY	雜項收入	-	-	-	-	--	451	-	451	--
5	基金用途	102,000	-	-	-	--	8,545	17,750	-9,205	-51.86
54	水污染防治計畫	102,000	-	-	-	--	8,545	17,750	-9,205	-51.86
6	本期賸餘(短絀)	346,000	2,000,000	-	2,000,000	--	2,024,778	108,250	1,916,528	1,770.46
71	期初基金餘額	1,213,000	874,357	1,321,250	-446,893	-33.82	849,579	1,213,000	-363,421	-29.96
72	解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
73	期末基金餘額	1,559,000	2,874,357	1,321,250	1,553,107	117.55	2,874,357	1,321,250	1,553,107	117.55

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
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國109年4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，係因環保署水污染防治費收入減少，致撥入數減少所致。
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「109年臺北市水環境優化計畫」第1期款，已於109年1月9日及3月5日分別簽准350萬元及35萬8,000元併入109年度決算辦理。
3.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。
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。

TAIPEI

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國109年4月30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	3,074,357	100.00	2	負債	200,000	6.51
11	流動資產	3,074,357	100.00	22	其他負債	200,000	6.51
111	現金	3,045,132	99.05	221	什項負債	200,000	6.51
1112	銀行存款	3,045,132	99.05	2211	存入保證金	200,000	6.51
113	應收款項	29,225	0.95	3	基金餘額	2,874,357	93.49
1138	應收收益	29,225	0.95	31	基金餘額	2,874,357	93.49
				311	基金餘額	2,874,357	93.49
				3111	累積餘額	849,579	27.63
				3112	本期賸餘	2,024,778	65.86
	合計	3,074,357	100.00		合計	3,074,357	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。

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
主要業務計畫執行明細表

中華民國109年4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	-	-	-	-	-	--	--
		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。

TAIPEI

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109年4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	-	-	-1,056	3,592	
台　計	16,000	-11,352	-	-	-1,056	3,592	

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

TAIPEI