

臺北市環境保護基金

會計月報

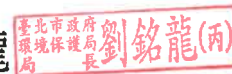
特別收入基金

中華民國110年7月份

主辦會計人員 劉美纓



機關長官 劉銘龍



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國110年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 至 5 頁
二、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 -- 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 -- 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 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	1,131,710,000	98,606,948	67,600,523	31,006,425	45.87	711,809,342	525,394,342	186,415,000	35.48
徵收及依法分配收入	937,957,000	82,070,203	67,388,790	14,681,413	21.79	482,010,901	454,748,323	27,262,578	6.00
污染防制及防治收入	129,252,000	15,729,962	10,576,600	5,153,362	48.72	84,163,852	66,292,200	17,871,652	26.96
回收清除處理收入	769,678,000	65,538,898	55,900,934	9,637,964	17.24	368,292,883	356,323,421	11,969,462	3.36
違規罰款收入	410,000	183,200	34,166	149,034	436.21	345,361	239,162	106,199	44.40
環保提撥收入	38,617,000	618,143	877,090	-258,947	-29.52	29,208,805	31,893,540	-2,684,735	-8.42
政府撥入收入	191,583,000	16,492,695	-	16,492,695	--	228,874,052	69,505,688	159,368,364	229.29
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	16,492,695	-	16,492,695	--	181,548,364	22,180,000	159,368,364	718.52
其他收入	2,170,000	44,050	211,733	-167,683	-79.20	924,389	1,140,331	-215,942	-18.94
雜項收入	2,170,000	44,050	211,733	-167,683	-79.20	924,389	1,140,331	-215,942	-18.94
基金用途	832,650,000	75,542,989	118,437,649	-42,894,660	-36.22	325,716,531	335,343,848	-9,627,317	-2.87
空氣污染防制計畫	238,931,000	27,945,764	25,660,760	2,285,004	8.90	200,422,148	109,711,498	90,710,650	82.68
資源回收計畫	52,431,000	11,259,440	3,657,175	7,602,265	207.87	25,946,828	16,492,691	9,454,137	57.32
廢棄物清理計畫	374,849,000	23,146,361	19,536,676	3,609,685	18.48	59,191,210	117,975,831	-58,784,621	-49.83
水污染防治計畫	102,000	4,050	-	4,050	--	50,590	53,500	-2,910	-5.44
環境教育計畫	47,774,000	78,917	38,038	40,879	107.47	8,184,239	21,565,328	-13,381,089	-62.05

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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
建築及設備計畫	118,563,000	13,108,457	69,545,000	-56,436,543	-81.15	31,921,516	69,545,000	-37,623,484	-54.10
購建固定資產	118,563,000	13,108,457	69,545,000	-56,436,543	-81.15	31,921,516	69,545,000	-37,623,484	-54.10
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	299,060,000	23,063,959	-50,837,126	73,901,085	--	386,092,811	190,050,494	196,042,317	103.15
期初基金餘額	1,726,223,000	1,907,597,630	1,967,110,620	-59,512,990	-3.03	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	1,930,661,589	1,916,273,494	14,388,095	0.75	1,930,661,589	1,916,273,494	14,388,095	0.75

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7月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收186,415,000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9,627,317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」執行數9,533,427元，已於110年1月14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110年度焚化底渣再利用委託處理案截至7月預算分配80,354,740元，執行數14,553,573元低於預算分配數65,801,167元，係承商載運本市110年度底渣至7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。

4. 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，執行數3,024,530元低於預算分配數15,360,000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「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，業已完成審核作業，刻正辦理撥款事宜。

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			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	-	-	-	27,945,764	25,660,760	2,285,004	8.90
		累計數	-	-	-	200,422,148	109,711,498	90,710,650	82.68
資源回收計畫		本月數	-	-	-	11,259,440	3,657,175	7,602,265	207.87
		累計數	-	-	-	25,946,828	16,492,691	9,454,137	57.32
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	23,146,361	19,536,676	3,609,685	18.48
		累計數	-	-	-	59,191,210	117,975,831	-58,784,621	-49.83
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	4,050	-	4,050	--
		累計數	-	-	-	50,590	53,500	-2,910	-5.44
環境教育計畫		本月數	-	-	-	78,917	38,038	40,879	107.47
		累計數	-	-	-	8,184,239	21,565,328	-13,381,089	-62.05
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	20	-	-	69,545,000	-69,545,000	--
		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7月份

1. 空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 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」執行數9,533,427元，已於110年1月14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110年度焚化底渣再利用委託處理案截至7月預算分配80,354,740元，執行數14,553,573元低於預算分配數65,801,167元，係承商載運本市110年度底渣至7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。

4. 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，執行數3,024,530元低於預算分配數15,360,000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「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，業已完成審核作業，刻正辦理撥款事宜。

5. 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7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,950,815	-29,912,943	-	-	-2,932,531	69,105,341	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-332,423	32,458,455	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	39,898,500	32,593,024	-5,253,384	99,434,327	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	9,440,977	87,200,956	27,767,209	666,236,527	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	-	-	-365,823	2,856,753	
購建中固定資產	859,782,029	-	22,855,457	39,898,500	-	842,738,986	
電腦軟體	106,838	-	-	10,990	-	95,848	
合 計	3,126,004,094	-1,344,452,369	72,194,934	159,703,470	18,883,048	1,712,926,237	

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7月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備

(廢)增加：計39,898,500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。

減少：計32,593,024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。

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：22,855,457元

(1)係109-110年度「內湖廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」22,389,356元。

(2)係110年度「內湖廠污管線系統及附屬設備」466,101元。

減少：39,898,500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。

4. 電腦軟體

(空)減少：計8,701元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,289元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市環境保護基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (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	78,631,176	31,921,516	-	31,921,516	40.60	-46,709,660	-59.40		
土地改良物			4,950,000			4,950,000		466,101	-	466,101	-	466,101	-	廢110年污水 管線系統及附 屬設備重置案 廠商履約過程 積極，主動聯 繫內湖廠商討 相關規定並執 行，故首次驗 收提前完成。	廢爾後核實 分配預算。
土地改良物			4,950,000			4,950,000									
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		22,389,356	-	22,389,356	-	22,389,356	-	廢109-110年 臺北市垃圾焚 化廠廢氣連續 自動監測設施 補助計畫承商 於施作上較無 遭遇設備銜接 及介面配合之 困難，使內湖 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。
機械及設備		49,018,000	3,600,000			52,618,000									
購建中固定資產								22,389,356	-	22,389,356	-	22,389,356	-		

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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (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	廢)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。	廢)爾後核實 分配預算， 將請廠商儘 速辦理。
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	9,066,059	-	9,066,059	11.53	-69,565,117	-88.47			
總計	9,086,176	118,563,000	8,550,000	-	-	136,199,176	78,631,176	31,921,516	-	31,921,516	40.60	-46,709,660	-59.40		

製表

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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,711,311,541	100.00	負債	67,723,715	1.82
流動資產	1,971,703,437	53.13	流動負債	48,072,387	1.30
現金	1,837,966,730	49.52	應付款項	48,072,387	1.30
銀行存款	1,837,906,730	49.52	應付代收款	2,502,178	0.07
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	45,542,452	1.23
應收款項	3,682,239	0.10	其他應付款	27,757	0.00
應收帳款	586,700	0.02	其他負債	19,651,328	0.53
其他應收款	3,095,539	0.08	什項負債	19,651,328	0.53
預付款項	130,054,468	3.50	存入保證金	17,945,072	0.48
預付費用	130,054,468	3.50	應付退休及離職金	1,217,735	0.03
長期貸墊款及準備金	1,217,735	0.03	暫收及待結轉帳項	488,521	0.01
準備金	1,217,735	0.03	淨資產	3,643,587,826	98.18
退休及離職準備金	1,217,735	0.03	淨資產	3,643,587,826	98.18
固定資產	1,712,830,389	46.15	淨資產	3,643,587,826	98.18
土地改良物	69,105,341	1.86	累積餘額	3,326,120,503	89.62
土地改良物	101,950,815	2.75	本期賸餘	317,467,323	8.55
累計折舊－土地改良物	-32,845,474	-0.89			
房屋建築及設備	32,458,455	0.87			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋建築及設備	36,699,930	0.99			
累計折舊－房屋建築及設備	-4,241,475	-0.11			
機械及設備	99,434,327	2.68			
機械及設備	249,986,402	6.74			
累計折舊－機械及設備	-150,552,075	-4.06			
交通及運輸設備	666,236,527	17.95			
交通及運輸設備	1,790,738,383	48.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,124,501,856	-30.30			
雜項設備	2,856,753	0.08			
雜項設備	16,285,194	0.44			
累計折舊－雜項設備	-13,428,441	-0.36			
購建中固定資產	842,738,986	22.71			
購建中固定資產	842,738,986	22.71			
無形資產	95,848	0.00			
無形資產	95,848	0.00			
電腦軟體	95,848	0.00			
其他資產	25,464,132	0.69			
什項資產	25,464,132	0.69			

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	98,606,948	711,809,342
徵收及依法分配收入	82,070,203	482,010,901
污染防制及防治收入	15,729,962	84,163,852
回收清除處理收入	65,538,898	368,292,883
違規罰款收入	183,200	345,361
環保提撥收入	618,143	29,208,805
政府撥入收入	16,492,695	228,874,052
公庫撥款收入	-	47,325,688
政府其他撥入收入	16,492,695	181,548,364
其他收入	44,050	924,389
雜項收入	44,050	924,389
支出	73,445,912	394,342,019
人事支出	536,494	3,673,941
人事支出	536,494	3,673,941
業務支出	46,167,005	113,309,440
業務支出	46,167,005	113,309,440
獎補助支出	15,541,605	175,798,253
補(協)助政府機關(構)	-	25,756,000
捐助國內團體	-	29,332,900

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	15,541,605	120,709,353
財產損失	-	19,826,407
財產交易損失	-	19,826,407
折舊、折耗及攤銷	11,011,380	80,720,597
固定資產折舊	11,009,810	80,709,607
無形資產攤銷	1,570	10,990
其他支出	189,428	1,013,381
其他支出	189,428	1,013,381
本期賸餘(短絀)	25,161,036	317,467,323
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,643,587,826

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7月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	711,809,342	-	711,809,342	收入
徵收及依法分配收入	482,010,901	-	482,010,901	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	228,874,052	-	228,874,052	政府撥入收入
其他收入	924,389	-	924,389	其他收入
基金用途	325,716,531	68,625,488	394,342,019	支出
用人費用	3,673,941	-	3,673,941	人事支出
服務費用	103,973,040	9,336,400	113,309,440	業務支出
材料及用品費	8,516,675	-8,516,675	-	
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	745,594	-745,594	-	
	175,798,253	-	175,798,253	獎補助支出
		19,826,407	19,826,407	財產損失
		80,720,597	80,720,597	折舊、折耗及攤銷
其他	1,013,381	-	1,013,381	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	31,921,516	-31,921,516		
本期賸餘(短絀)	386,092,811	-68,625,488	317,467,323	本期賸餘(短絀)

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期初基金餘額	1,544,568,778	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	1,930,661,589	1,712,926,237	3,643,587,826	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7月31日

1. 預算執行數欄「服務費用」103,973,040元與會計收支欄「業務支出」113,309,440元間之調整數9,336,400元，係：
 - (1) 「材料及用品費」8,516,675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」745,594元之調整數合計。
2. 會計收支欄「財產損失」19,826,407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」80,720,597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」31,921,516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7月份

主辦會計人員 劉美纓



機關長官 劉銘龍



臺北市空氣污染防治基金

目 次

中華民國110年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、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 7 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 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 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 10 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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	277,755,000	32,339,475	10,631,599	21,707,876	204.18	256,263,079	106,996,193	149,266,886	139.51
徵收及依法分配收入	133,505,000	15,846,780	10,610,766	5,236,014	49.35	84,746,562	67,770,362	16,976,200	25.05
污染防治及防治收入	129,000,000	15,663,580	10,576,600	5,086,980	48.10	84,068,729	66,166,200	17,902,529	27.06
違規罰款收入	410,000	183,200	34,166	149,034	436.21	345,361	239,162	106,199	44.40
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	16,492,695	-	16,492,695	--	170,828,147	39,080,000	131,748,147	337.12
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	16,492,695	-	16,492,695	--	153,928,147	22,180,000	131,748,147	594.00
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	688,370	145,831	542,539	372.03
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	688,370	145,831	542,539	372.03
基金用途	238,931,000	27,945,764	25,660,760	2,285,004	8.90	200,422,148	109,711,498	90,710,650	82.68
空氣污染防治計畫	238,931,000	27,945,764	25,660,760	2,285,004	8.90	200,422,148	109,711,498	90,710,650	82.68
本期賸餘(短絀)	38,824,000	4,393,711	-15,029,161	19,422,872	--	55,840,931	-2,715,305	58,556,236	--
期初基金餘額	130,760,000	217,036,223	143,073,856	73,962,367	51.70	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	221,429,934	128,044,695	93,385,239	72.93	221,429,934	128,044,695	93,385,239	72.93

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

TAIPEI

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7月份

1. 污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			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	-	-	-	27,945,764	25,660,760	2,285,004	8.90
		累計數	-	-	-	200,422,148	109,711,498	90,710,650	82.68
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



臺北市空氣污染防制基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年7月份

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
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7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
房屋及建築	3,000,255	-2,959,599	-	-	-210	40,446	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-4,811,268	16,368,359	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	43,265	-27,707	815,635	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-12,404	48,723	
電腦軟體	87,418	-	-	8,701	-	78,717	
合 計	83,218,718	-60,963,283	-	51,966	-4,851,589	17,351,880	

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7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8,701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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (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

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	242,637,669	100.00	負債	3,855,855	1.59
流動資產	213,743,120	88.09	流動負債	1,992,129	0.82
現金	205,641,042	84.75	應付款項	1,992,129	0.82
銀行存款	205,631,042	84.75	應付代收款	1,002,178	0.41
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	962,194	0.40
應收款項	1,764,078	0.73	其他應付款	27,757	0.01
其他應收款	1,764,078	0.73	其他負債	1,863,726	0.77
預付款項	6,338,000	2.61	什項負債	1,863,726	0.77
預付費用	6,338,000	2.61	存入保證金	645,000	0.27
長期貸墊款及準備金	1,217,735	0.50	應付退休及離職金	1,217,735	0.50
準備金	1,217,735	0.50	暫收及待結轉帳項	991	0.00
退休及離職準備金	1,217,735	0.50	淨資產	238,781,814	98.41
固定資產	17,273,163	7.12	淨資產	238,781,814	98.41
房屋建築及設備	40,446	0.02	淨資產	238,781,814	98.41
房屋建築及設備	3,000,255	1.24	累積餘額	187,844,438	77.42
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,809	-1.22	本期賸餘	50,937,376	20.99
機械及設備	16,368,359	6.75			
機械及設備	61,080,655	25.17			

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-44,712,296	-18.43			
交通及運輸設備	815,635	0.34			
交通及運輸設備	18,894,343	7.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,078,708	-7.45			
雜項設備	48,723	0.02			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-64,059	-0.03			
無形資產	78,717	0.03			
無形資產	78,717	0.03			
電腦軟體	78,717	0.03			
其他資產	10,324,934	4.26			
什項資產	10,324,934	4.26			
暫付及待結轉帳項	10,324,934	4.26			
合 計	242,637,669	100.00	合 計	242,637,669	100.00

註: 信託代理與保證資產4,540,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債4,540,000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

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	32,339,475	256,263,079
徵收及依法分配收入	15,846,780	84,746,562
污染防制及防治收入	15,663,580	84,068,729
違規罰款收入	183,200	345,361
環保提撥收入	-	332,472
政府撥入收入	16,492,695	170,828,147
公庫撥款收入	-	16,900,000
政府其他撥入收入	16,492,695	153,928,147
其他收入	-	688,370
雜項收入	-	688,370
支出	28,646,210	205,325,703
人事支出	375,579	2,426,468
人事支出	375,579	2,426,468
業務支出	12,413,702	44,999,031
業務支出	12,413,702	44,999,031
獎補助支出	14,968,000	152,035,400
補(協)助政府機關(構)	-	4,521,000
捐助國內團體	-	29,332,900
其他獎補捐助	14,968,000	118,181,500

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國110年7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	4,903,122
固定資產折舊	699,203	4,894,421
無形資產攤銷	1,243	8,701
其他支出	188,483	961,249
其他支出	188,483	961,249
本期賸餘(短絀)	3,693,265	50,937,376
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	238,781,814

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

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7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	256,263,079	-	256,263,079	收入
徵收及依法分配收入	84,746,562	-	84,746,562	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	200,422,148	4,903,555	205,325,703	支出
用人費用	2,426,468	-	2,426,468	人事支出
服務費用	44,970,331	28,700	44,999,031	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	27,900	-27,900	-	
	152,035,400	-	152,035,400	獎補助支出
		433	433	財產損失
		4,903,122	4,903,122	折舊、折耗及攤銷
其他	961,249	-	961,249	其他支出
本期賸餘(短絀)	55,840,931	-4,903,555	50,937,376	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	221,429,934	17,351,880	238,781,814	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7月31日

- 1.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、用途及餘細表表達，應自調整數欄位加回。
- 2.預算執行數欄「服務費用」44,970,331元與會計收支欄「業務支出」44,999,031元間之調整數28,700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」27,900元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」4,903,122元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘細表表達，應自調整數欄位加回。

臺北市資源回收基金

會計月報

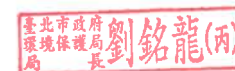
特別收入基金

中華民國110年7月份

主辦會計人員 劉美纓



機關長官 劉銘龍



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國110年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	40,592,000	2,653,080	3,386,900	-733,820	-21.67	42,825,880	23,666,500	19,159,380	80.96
徵收及依法分配收入	40,392,000	2,609,030	3,366,000	-756,970	-22.49	18,006,212	23,562,000	-5,555,788	-23.58
回收清除處理收入	40,392,000	2,609,030	3,366,000	-756,970	-22.49	18,006,212	23,562,000	-5,555,788	-23.58
政府撥入收入	-	-	-	-	--	24,770,217	-	24,770,217	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	24,770,217	-	24,770,217	--
其他收入	200,000	44,050	20,900	23,150	110.77	49,451	104,500	-55,049	-52.68
雜項收入	200,000	44,050	20,900	23,150	110.77	49,451	104,500	-55,049	-52.68
基金用途	52,431,000	11,259,440	3,657,175	7,602,265	207.87	35,012,887	16,492,691	18,520,196	112.29
資源回收計畫	52,431,000	11,259,440	3,657,175	7,602,265	207.87	25,946,828	16,492,691	9,454,137	57.32
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	-8,606,360	-270,275	-8,336,085	--	7,812,993	7,173,809	639,184	8.91
期初基金餘額	100,229,000	105,660,701	107,673,084	-2,012,383	-1.87	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	97,054,341	107,402,809	-10,348,468	-9.64	97,054,341	107,402,809	-10,348,468	-9.64

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7月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因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10,600,000元、「110年度資收關懷計畫」1,190,000元、「110年度循環經濟資收大軍計畫」第1期款3,812,934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」執行數9,533,427元，已於110年1月14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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			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	-	-	-	11,259,440	3,657,175	7,602,265	207.87
		累計數	-	-	-	25,946,828	16,492,691	9,454,137	57.32
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							
		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」執行數9,533,427元,已於110年1月14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7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	437,717	-411,655	-	-	-16,863	9,199	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-2,660	115,712	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	-	-	-315,975	2,099,157	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	9,066,059	1,870,713	-3,875,576	64,939,596	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	-	-30,957	398,788	
電腦軟體	19,420	-	-	2,289	-	17,131	
合 計	175,066,199	-110,437,642	9,066,059	1,873,002	-4,242,031	67,579,583	

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7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. 電腦軟體

減少：計2,289元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數						累 計 預 算 分 配 數 (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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	171,804,301	100.00	負債	7,170,377	4.17
流動資產	103,364,793	60.16	流動負債	1,565,036	0.91
現金	88,131,357	51.30	應付款項	1,565,036	0.91
銀行存款	88,091,357	51.27	應付代收款	1,500,000	0.87
零用及週轉金	40,000	0.02	應付費用	65,036	0.04
應收款項	586,700	0.34	其他負債	5,605,341	3.26
應收帳款	586,700	0.34	什項負債	5,605,341	3.26
預付款項	14,646,736	8.53	存入保證金	5,120,240	2.98
預付費用	14,646,736	8.53	暫收及待結轉帳項	485,101	0.28
固定資產	67,562,452	39.33	淨資產	164,633,924	95.83
土地改良物	9,199	0.01	淨資產	164,633,924	95.83
土地改良物	437,717	0.25	淨資產	164,633,924	95.83
累計折舊－土地改良物	-428,518	-0.25	累積餘額	153,869,905	89.56
房屋建築及設備	115,712	0.07	本期賸餘	10,764,019	6.27
房屋建築及設備	184,579	0.11			
累計折舊－房屋建築及設備	-68,867	-0.04			
機械及設備	2,099,157	1.22			
機械及設備	6,965,822	4.05			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—機械及設備	-4,866,665	-2.83			
交通及運輸設備	64,939,596	37.80			
交通及運輸設備	162,916,249	94.83			
累計折舊—交通及運輸設備	-97,976,653	-57.03			
雜項設備	398,788	0.23			
雜項設備	11,737,758	6.83			
累計折舊—雜項設備	-11,338,970	-6.60			
無形資產	17,131	0.01			
無形資產	17,131	0.01			
電腦軟體	17,131	0.01			
其他資產	859,925	0.50			
什項資產	859,925	0.50			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	847,925	0.49			
合 計	171,804,301	100.00	合 計	171,804,301	100.00

註: 信託代理與保證資產2,000,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債2,000,000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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,653,080	42,825,880
徵收及依法分配收入	2,609,030	18,006,212
回收清除處理收入	2,609,030	18,006,212
政府撥入收入	-	24,770,217
政府其他撥入收入	-	24,770,217
其他收入	44,050	49,451
雜項收入	44,050	49,451
支出	12,151,011	32,061,861
人事支出	155,373	1,196,718
人事支出	155,373	1,196,718
業務支出	10,530,462	22,222,257
業務支出	10,530,462	22,222,257
獎補助支出	573,605	2,527,853
其他獎補助	573,605	2,527,853
財產損失	-	18,708
財產交易損失	-	18,708
折舊、折耗及攤銷	891,571	6,096,325
固定資產折舊	891,244	6,094,036
無形資產攤銷	327	2,289

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘(短絀)	-9,497,931	10,764,019
期初淨資產	.	153,869,905
解繳公庫	.	-
期末淨資產	.	164,633,924

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7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	42,825,880	-	42,825,880	收入
徵收及依法分配收入	18,006,212	-	18,006,212	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	24,770,217	-	24,770,217	政府撥入收入
其他收入	49,451	-	49,451	其他收入
基金用途	35,012,887	-2,951,026	32,061,861	支出
用人費用	1,196,718	-	1,196,718	人事支出
服務費用	13,780,713	8,441,544	22,222,257	業務支出
材料及用品費	8,367,413	-8,367,413	-	
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	2,527,853	-	2,527,853	獎補助支出
		18,708	18,708	財產損失
		6,096,325	6,096,325	折舊、折耗及攤銷
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)	7,812,993	2,951,026	10,764,019	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
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期末基金餘額	97,054,341	67,579,583	164,633,924	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7月31日

- 1.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。
- 2.預算執行數欄「服務費用」13,780,713元與會計收支欄「業務支出」22,222,257元間之調整數8,441,544元，係「材料及用品費」8,367,413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「折舊、折耗及攤銷」6,096,325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」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7月份

主辦會計人員 劉美纓

會計室劉美纓
代理主任

機關長官 劉銘龍

臺北市政府
環境保護局長
劉銘龍(兩)

臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國110年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、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 7 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 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 10 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 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 至 13 頁

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	778,469,000	62,929,868	52,694,934	10,234,934	19.42	380,712,359	363,987,109	16,725,250	4.60
徵收及依法分配收入	729,286,000	62,929,868	52,534,934	10,394,934	19.79	350,286,671	332,761,421	17,525,250	5.27
回收清除處理收入	729,286,000	62,929,868	52,534,934	10,394,934	19.79	350,286,671	332,761,421	17,525,250	5.27
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	-	160,000	-160,000	--	-	800,000	-800,000	--
雜項收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	-	800,000	-800,000	--
基金用途	493,412,000	36,254,818	89,081,676	-52,826,858	-59.30	82,046,667	187,520,831	-105,474,164	-56.25
廢棄物清理計畫	374,849,000	23,146,361	19,536,676	3,609,685	18.48	59,191,210	117,975,831	-58,784,621	-49.83
建築及設備計畫	118,563,000	13,108,457	69,545,000	-56,436,543	-81.15	22,855,457	69,545,000	-46,689,543	-67.14
購建固定資產	118,563,000	13,108,457	69,545,000	-56,436,543	-81.15	22,855,457	69,545,000	-46,689,543	-67.14
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	285,057,000	26,675,050	-36,386,742	63,061,792	--	298,665,692	176,466,278	122,199,414	69.25
期初基金餘額	1,357,060,000	1,427,067,054	1,569,913,020	-142,845,966	-9.10	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	1,453,742,104	1,533,526,278	-79,784,174	-5.20	1,453,742,104	1,533,526,278	-79,784,174	-5.20

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7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58,784,621元，主要係因110年度焚化底渣再利用委託處理案截至7月預算分配80,354,740元，執行數14,553,573元低於預算分配數65,801,167元，係承商載運本市110年度底渣至7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。

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46,689,543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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	23,146,361	19,536,676	3,609,685	18.48
		累計數	-	-	-	59,191,210	117,975,831	-58,784,621	-49.83
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	20	-	-	69,545,000	-69,545,000	..
		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

專員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年7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58,784,621元，主要係因110年度焚化底渣再利用委託處理案截至7月預算分配80,354,740元，執行數14,553,573元低於預算分配數65,801,167元，係承商載運本市110年度底渣至7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.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7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
土地改良物	101,513,098	-29,501,288	-	-	-2,915,668	69,096,142	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-329,553	32,302,297	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	39,898,500	32,593,024	64,830	79,676,321	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	374,918	85,286,978	31,670,492	600,481,141	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	-	-	-322,462	2,407,875	
購建中固定資產	859,782,029	-	22,855,457	39,898,500	-	842,738,986	
合 計	2,865,855,145	-1,172,670,395	63,128,875	157,778,502	28,167,639	1,626,702,762	

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7月份

本年度成本變動增減原因：

1. 機械及設備

增加：計39,898,500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。

減少：計32,593,024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。

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：22,855,457元

(1)係109-110年度「內湖廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」22,389,356元。

(2)係110年度「內湖廠污管線系統及附屬設備」466,101元。

減少：39,898,500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。

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7月份

單位：新臺幣元

項目名稱	本年度可用預算數						累計 預算 分配數 (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	69,545,000	22,855,457	-	22,855,457	32.86	-46,689,543	-67.14	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	-		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	466,101	-	466,101	-	466,101	-		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	22,389,356	-	22,389,356	-	22,389,356	-		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	22,389,356	-	22,389,356	-	22,389,356	-		
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	69,545,000	22,855,457	-	22,855,457	32.86	-46,689,543	-67.14		

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
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7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>110年污水管線系統及附屬設備重置案廠商履約過程積極，主動聯繫內湖廠商討論相關規定並執行，故首次驗收提前完成。</p> <p>109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫承商於施作上較無遭遇設備銜接及介面配合之困難，使內湖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。</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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,130,719,393	100.00	負債	50,274,527	1.61
流動資產	1,492,902,758	47.69	流動負債	39,567,266	1.26
現金	1,386,296,926	44.28	應付款項	39,567,266	1.26
銀行存款	1,386,296,926	44.28	應付費用	39,567,266	1.26
預付款項	106,605,832	3.41	其他負債	10,707,261	0.34
預付費用	106,605,832	3.41	什項負債	10,707,261	0.34
固定資產	1,626,702,762	51.96	存入保證金	10,704,832	0.34
土地改良物	69,096,142	2.21	暫收及待結轉帳項	2,429	0.00
土地改良物	101,513,098	3.24	淨資產	3,080,444,866	98.39
累計折舊－土地改良物	-32,416,956	-1.04	淨資產	3,080,444,866	98.39
房屋建築及設備	32,302,297	1.03	淨資產	3,080,444,866	98.39
房屋建築及設備	33,515,096	1.07	累積餘額	2,848,261,162	90.98
累計折舊－房屋建築及設備	-1,212,799	-0.04	本期賸餘	232,183,704	7.42
機械及設備	79,676,321	2.54			
機械及設備	180,228,025	5.76			
累計折舊－機械及設備	-100,551,704	-3.21			
交通及運輸設備	600,481,141	19.18			
交通及運輸設備	1,608,912,291	51.39			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—交通及運輸設備	-1,008,431,150	-32.21			
雜項設備	2,407,875	0.08			
雜項設備	4,298,022	0.14			
累計折舊—雜項設備	-1,890,147	-0.06			
購建中固定資產	842,738,986	26.92			
購建中固定資產	842,738,986	26.92			
其他資產	11,113,873	0.35			
什項資產	11,113,873	0.35			
暫付及待結轉帳項	11,113,873	0.35			
合 計	3,130,719,393	100.00	合 計	3,130,719,393	100.00

註: 信託代理與保證資產19,816,009元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債19,816,009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7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	62,929,868	380,712,359
徵收及依法分配收入	62,929,868	350,286,671
回收清除處理收入	62,929,868	350,286,671
政府撥入收入	-	30,425,688
公庫撥款收入	-	30,425,688
支出	32,538,631	148,528,655
業務支出	23,146,361	37,961,210
業務支出	23,146,361	37,961,210
獎補助支出	-	21,230,000
補(協)助政府機關(構)	-	21,230,000
財產損失	-	19,807,266
財產交易損失	-	19,807,266
折舊、折耗及攤銷	9,392,270	69,530,179
固定資產折舊	9,392,270	69,530,179
本期賸餘(短絀)	30,391,237	232,183,704
期初淨資產	-	2,848,261,162
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,080,444,866

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉子霽

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

中華民國110年1月1日至110年7月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	380,712,359	-	380,712,359	收入
徵收及依法分配收入	350,286,671	-	350,286,671	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
基金用途	82,046,667	66,481,988	148,528,655	支出
服務費用	37,871,210	90,000	37,961,210	業務支出
材料及用品費	90,000	-90,000	-	
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
		19,807,266	19,807,266	財產損失
		69,530,179	69,530,179	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,855,457	-22,855,457		
本期賸餘(短絀)	298,665,692	-66,481,988	232,183,704	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	1,453,742,104	1,626,702,762	3,080,444,866	期末淨資產

臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

- 1.會計收支欄「財產損失」19,807,266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。
- 2.預算執行數欄「服務費用」37,871,210元與會計收支欄「業務支出」37,961,210元間之調整數90,000元，係「材料及用品費」90,000元之調整數。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」69,530,179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」22,855,457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。

臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年7月份

主辦會計人員 劉美纓



機關長官 劉銘龍



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國110年7月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 至 4 頁
二、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7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	34,446,000	588,143	789,090	-200,947	-25.47	31,882,901	30,520,540	1,362,361	4.46
徵收及依法分配收入	34,326,000	588,143	779,090	-190,947	-24.51	28,846,333	30,430,540	-1,584,207	-5.21
環保提撥收入	34,326,000	588,143	779,090	-190,947	-24.51	28,846,333	30,430,540	-1,584,207	-5.21
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	-	10,000	-10,000	--	186,568	90,000	96,568	107.30
雜項收入	120,000	-	10,000	-10,000	--	186,568	90,000	96,568	107.30
基金用途	47,774,000	78,917	38,038	40,879	107.47	8,184,239	21,565,328	-13,381,089	-62.05
環境教育計畫	47,774,000	78,917	38,038	40,879	107.47	8,184,239	21,565,328	-13,381,089	-62.05
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	509,226	751,052	-241,826	-32.20	23,698,662	8,955,212	14,743,450	164.64
期初基金餘額	136,978,000	156,787,183	145,182,160	11,605,023	7.99	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	123,650,000	157,296,409	145,933,212	11,363,197	7.79	157,296,409	145,933,212	11,363,197	7.79

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7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13,381,089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，執行數3,024,530元低於預算分配數15,360,000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「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，業已完成審核作業，刻正辦理撥款事宜。

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		額	
			實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位								
		環境教育計畫		本月數	-	-	-	78,917	38,038
累計數	-			-	-	8,184,239	21,565,328	-13,381,089	-62.05
		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7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13,381,089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，執行數3,024,530元低於預算分配數15,360,000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「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算分配數1,173,600元，業已完成審核作業，刻正辦理撥款事宜。

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7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	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7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	163,331,426	100.00	負債	6,032,956	3.69
流動資產	160,841,965	98.48	流動負債	4,947,956	3.03
現金	157,052,604	96.16	應付款項	4,947,956	3.03
銀行存款	157,042,604	96.15	應付費用	4,947,956	3.03
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,085,000	0.66
應收款項	1,325,461	0.81	什項負債	1,085,000	0.66
其他應收款	1,325,461	0.81	存入保證金	1,085,000	0.66
預付款項	2,463,900	1.51	淨資產	157,298,470	96.31
預付費用	2,463,900	1.51	淨資產	157,298,470	96.31
固定資產	2,061	0.00	淨資產	157,298,470	96.31
機械及設備	539	0.00	累積餘額	133,599,808	81.80
機械及設備	53,900	0.03	本期賸餘	23,698,662	14.51
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	0.08			

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年7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	-0.08			
其他資產	2,487,400	1.52			
什項資產	2,487,400	1.52			
暫付及待結轉帳項	2,487,400	1.52			
合 計	163,331,426	100.00	合 計	163,331,426	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


 楊麗華

覆核


 劉于霽

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	588,143	31,882,901
徵收及依法分配收入	588,143	28,846,333
環保提撥收入	588,143	28,846,333
政府撥入收入	-	2,850,000
政府其他撥入收入	-	2,850,000
其他收入	-	186,568
雜項收入	-	186,568
支出	78,917	8,184,239
人事支出	5,542	50,755
人事支出	5,542	50,755
業務支出	72,430	8,081,352
業務支出	72,430	8,081,352
其他支出	945	52,132
其他支出	945	52,132
本期賸餘(短絀)	509,226	23,698,662
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	157,298,470

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7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	31,882,901	-	31,882,901	收入
徵收及依法分配收入	28,846,333	-	28,846,333	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	186,568	-	186,568	其他收入
基金用途	8,184,239	-	8,184,239	支出
用人費用	50,755	-	50,755	人事支出
服務費用	7,313,196	768,156	8,081,352	業務支出
材料及用品費	50,462	-50,462	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	717,694	-717,694	-	
其他	52,132	-	52,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,698,662	-	23,698,662	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	157,296,409	2,061	157,298,470	期末淨資產

註: 預算執行數欄「服務費用」7,313,196元與會計收支欄「業務支出」8,081,352元間之調整數768,156元,係「材料及用品費」50,462元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」717,694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

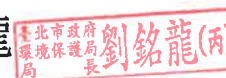
特別收入基金

中華民國110年7月份

主辦會計人員 劉美纓



機關長官 劉銘龍



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國110年7月份

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

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	448,000	96,382	98,000	-1,618	-1.65	125,123	224,000	-98,877	-44.14
徵收及依法分配收入	448,000	96,382	98,000	-1,618	-1.65	125,123	224,000	-98,877	-44.14
污染防制及防治收入	252,000	66,382	-	66,382	..	95,123	126,000	-30,877	-24.51
環保提撥收入	196,000	30,000	98,000	-68,000	-69.39	30,000	98,000	-68,000	-69.39
基金用途	102,000	4,050	-	4,050	..	50,590	53,500	-2,910	-5.44
水污染防治計畫	102,000	4,050	-	4,050	..	50,590	53,500	-2,910	-5.44
本期賸餘(短絀)	346,000	92,332	98,000	-5,668	-5.78	74,533	170,500	-95,967	-56.29
期初基金餘額	1,196,000	1,046,469	1,268,500	-222,031	-17.50	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	1,542,000	1,138,801	1,366,500	-227,699	-16.66	1,138,801	1,366,500	-227,699	-16.66

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30,877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。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉子霽

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7月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比 較 增 減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	4,050	-	4,050	--
		累計數	-	-	-	50,590	53,500	-2,910	-5.44
		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							

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7月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	1,658,000	-177,078	-	-	-190,971	1,289,951	
合 計	1,658,000	-177,078	-	-	-190,971	1,289,951	

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

平衡表

中華民國110年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,818,752	100.00	負債	390,000	13.84
流動資產	850,801	30.18	其他負債	390,000	13.84
現金	844,801	29.97	什項負債	390,000	13.84
銀行存款	844,801	29.97	存入保證金	390,000	13.84
應收款項	6,000	0.21	淨資產	2,428,752	86.16
其他應收款	6,000	0.21	淨資產	2,428,752	86.16
固定資產	1,289,951	45.76	淨資產	2,428,752	86.16
機械及設備	1,289,951	45.76	累積餘額	2,545,190	90.29
機械及設備	1,658,000	58.82	本期短絀	-116,438	-4.13
累計折舊—機械及設備	-368,049	-13.06			
其他資產	678,000	24.05			
什項資產	678,000	24.05			
暫付及待結轉帳項	678,000	24.05			
合 計	2,818,752	100.00	合 計	2,818,752	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。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國110年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	96,382	125,123
徵收及依法分配收入	96,382	125,123
污染防制及防治收入	66,382	95,123
環保提撥收入	30,000	30,000
支出	31,143	241,561
業務支出	4,050	45,590
業務支出	4,050	45,590
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	190,971
固定資產折舊	27,093	190,971
本期賸餘(短絀)	65,239	-116,438
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,428,752

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霽

臺北市水污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	125,123	-	125,123	收入
徵收及依法分配收入	125,123	-	125,123	徵收及依法分配收入
基金用途	50,590	190,971	241,561	支出
服務費用	37,590	8,000	45,590	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
		190,971	190,971	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	74,533	-190,971	-116,438	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	1,138,801	1,289,951	2,428,752	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」37,590元與會計收支欄「業務支出」45,590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」190,971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。