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1月份

主辦會計人員　蔡延壽

機關長官　劉銘龍

臺北市環境保護基金

目　　次

中華民國110年1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 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 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1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	7,665,459	3,366,000	4,299,459	127.73	7,665,459	3,366,000	4,299,459	127.73
徵收及依法分配收入	937,957,000	7,631,318	3,366,000	4,265,318	126.72	7,631,318	3,366,000	4,265,318	126.72
污染防制及防治收入	129,252,000	5,968,689	-	5,968,689	--	5,968,689	-	5,968,689	--
回收清除處理收入	769,678,000	1,643,359	3,366,000	-1,722,641	-51.18	1,643,359	3,366,000	-1,722,641	-51.18
違規罰款收入	410,000	19,270	-	19,270	--	19,270	-	19,270	--
環保提撥收入	38,617,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	191,583,000	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	47,326,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	144,257,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	2,170,000	34,141	-	34,141	--	34,141	-	34,141	--
雜項收入	2,170,000	34,141	-	34,141	--	34,141	-	34,141	--
基金用途	832,650,000	640,449	397,845	242,604	60.98	640,449	397,845	242,604	60.98
空氣污染防制計畫	238,931,000	438,116	-	438,116	--	438,116	-	438,116	--
資源回收計畫	52,431,000	167,200	397,845	-230,645	-57.97	167,200	397,845	-230,645	-57.97
廢棄物清理計畫	374,849,000	-	-	-	--	-	-	-	--
水污染防治計畫	102,000	-	-	-	--	-	-	-	--
環境教育計畫	47,774,000	35,133	-	35,133	--	35,133	-	35,133	--

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110年1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	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	118,563,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	299,060,000	7,025,010	2,968,155	4,056,855	136.68	7,025,010	2,968,155	4,056,855	136.68
期初基金餘額	1,726,223,000	1,544,568,778	1,726,223,000	-181,654,222	-10.52	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	1,551,593,788	1,729,191,155	-177,597,367	-10.27	1,551,593,788	1,729,191,155	-177,597,367	-10.27

註: 一、基金來源累計實際數較預算數超收4,299,459元，主要係因：

1.污染防制及防治收入發生實際數，係因預估本月份營建工程空氣污染防制費及固定污染源防制費之收入低估所致。

2.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因本月再生家具販售所得較預期減少。

3.違規罰款收入發生實際數，係因預估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低估所致。

製表　　覆核

TAIPEI

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1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	-	-	-	438,116	-	438,116	--
		累計數	-	-	-	438,116	-	438,116	--
資源回收計畫		本月數	-	-	-	167,200	397,845	-230,645	-57.97
		累計數	-	-	-	167,200	397,845	-230,645	-57.97
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
環境教育計畫		本月數	-	-	-	35,133	-	35,133	--
		累計數	-	-	-	35,133	-	35,133	--
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							

註: 1.空氣污染防制計畫發生實際數，主要係因提前發放109年度年終獎金及110年度薪資所致。
2.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因水電費、影印機使用費及電子發票收銀機加值中心月租費未及於本月付款
3.環境教育計畫發生實際數，主要係因103-108年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數286元及債權憑證34,847元，計35,133元轉列其他支出所致。

製表 [illegible]王悅笙

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301-4

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1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	-	-	-418,933	71,618,939	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-47,489	32,743,389	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	-	-	-1,951,324	95,430,911	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	-	31,082,033	22,544,998	707,692,262	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	-	-	-53,816	3,168,760	
購建中固定資產	859,782,029	-	-	-	-	859,782,029	
電腦軟體	106,838	-	-	1,570	-	105,268	
合　計	3,126,004,094	-1,344,452,369	-	31,083,603	20,073,436	1,770,541,558	

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

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1月份

本年度成本變動主要增減原因：
1.交通及運輸設備
(資)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)減少：計29,211,320元，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。
2.電腦軟體
(空)減少：計1,243元，係電腦軟體攤銷數。
(資)減少：計327元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

41301-6

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1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	9,086,176	118,563,000	-	-	-	127,649,176	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	-	-	-	-	-	-	--		
總計	9,086,176	118,563,000	-	-	-	127,649,176	-	-	-	-	--	-	--		

製表 臨環隊員王悅筌

覆核 股長劉于霈

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	3,454,064,848	100.00	負債	131,929,502	3.82
流動資產	1,606,897,182	46.52	流動負債	114,758,493	3.32
現金	1,589,910,045	46.03	應付款項	114,758,493	3.32
銀行存款	1,589,850,045	46.03	應付代收款	593,888	0.02
零用及週轉金	60,000	-	應付費用	114,115,486	3.30
應收款項	8,775,381	0.25	其他應付款	49,119	-
應收帳款	1,093,128	0.03	其他負債	17,171,009	0.50
其他應收款	7,682,253	0.22	什項負債	17,171,009	0.50
預付款項	8,211,756	0.24	存入保證金	15,656,832	0.45
預付費用	8,211,756	0.24	應付退休及離職金	1,161,319	0.03
長期貸墊款及準備金	1,161,319	0.03	暫收及待結轉帳項	352,858	0.01
準備金	1,161,319	0.03	淨資產	3,322,135,346	96.18
退休及離職準備金	1,161,319	0.03	淨資產	3,322,135,346	96.18
固定資產	1,770,436,290	51.26	淨資產	3,322,135,346	96.18
土地改良物	71,618,939	2.07	累積餘額	3,326,120,503	96.30
土地改良物	101,950,815	2.95	本期短絀	-3,985,157	-0.12
累計折舊－土地改良物	-30,331,876	-0.88			
房屋建築及設備	32,743,389	0.95			

TAIPEI

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年1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	1.06			
累計折舊－房屋建築及設備	-3,956,541	-0.11			
機械及設備	95,430,911	2.76			
機械及設備	242,680,926	7.03			
累計折舊－機械及設備	-147,250,015	-4.26			
交通及運輸設備	707,692,262	20.49			
交通及運輸設備	1,837,416,329	53.20			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,129,724,067	-32.71			
雜項設備	3,168,760	0.09			
雜項設備	16,285,194	0.47			
累計折舊－雜項設備	-13,116,434	-0.38			
購建中固定資產	859,782,029	24.89			
購建中固定資產	859,782,029	24.89			
無形資產	105,268	-			
無形資產	105,268	-			
電腦軟體	105,268	-			
其他資產	75,464,789	2.18			
什項資產	75,464,789	2.18			

TAIPEI

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
存出保證金	12,000	-			
暫付及待結轉帳項	75,452,789	2.18			
合　　計	3,454,064,848	100.00	合　　計	3,454,064,848	100.00

註: 信託代理與保證資產23,951,435元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債23,951,435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。

製表　隊員王悅笙　　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

41301-10

臺北市環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,665,459	7,665,459
徵收及依法分配收入	7,631,318	7,631,318
污染防制及防治收入	5,968,689	5,968,689
回收清除處理收入	1,643,359	1,643,359
違規罰款收入	19,270	19,270
其他收入	34,141	34,141
雜項收入	34,141	34,141
支出	11,650,616	11,650,616
人事支出	565,436	565,436
人事支出	565,436	565,436
業務支出	39,880	39,880
業務支出	39,880	39,880
財產損失	310,821	310,821
財產交易損失	310,821	310,821
折舊、折耗及攤銷	10,699,346	10,699,346
固定資產折舊	10,697,776	10,697,776
無形資產攤銷	1,570	1,570
其他支出	35,133	35,133
其他支出	35,133	35,133

TAIPEI

臺北市環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	-3,985,157	-3,985,157
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,322,135,346

製表　清潔隊員王悅筌

覆核　股長劉于霈

TAIPEI

41301-12

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1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	7,665,459	-	7,665,459	收入
徵收及依法分配收入	7,631,318	-	7,631,318	徵收及依法分配收入
其他收入	34,141	-	34,141	其他收入
基金用途	640,449	11,010,167	11,650,616	支出
用人費用	565,436	-	565,436	人事支出
服務費用	39,880	-	39,880	業務支出
		310,821	310,821	財產損失
		10,699,346	10,699,346	折舊、折耗及攤銷
其他	35,133	-	35,133	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,025,010	-11,010,167	-3,985,157	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	1,551,593,788	1,770,541,558	3,322,135,346	期末淨資產

註: 1.會計收支欄「財產損失」310,821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.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」10,699,346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。

TAIPEI

製表 清潔隊員王悅笙

覆核 股長劉于霈

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110年1月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計室主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市空氣污染防制基金

目　　次

中華民國110年1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 至 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

臺北市空氣污染防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年1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	5,970,115	-	5,970,115	--	5,970,115	-	5,970,115	--
徵收及依法分配收入	133,505,000	5,970,115	-	5,970,115	--	5,970,115	-	5,970,115	--
污染防制及防治收入	129,000,000	5,950,845	-	5,950,845	--	5,950,845	-	5,950,845	--
違規罰款收入	410,000	19,270	-	19,270	--	19,270	-	19,270	--
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	144,000,000	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	16,900,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	127,100,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	250,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	250,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	238,931,000	438,116	-	438,116	--	438,116	-	438,116	--
空氣污染防制計畫	238,931,000	438,116	-	438,116	--	438,116	-	438,116	--
本期賸餘(短絀)	38,824,000	5,531,999	-	5,531,999	--	5,531,999	-	5,531,999	--
期初基金餘額	130,760,000	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	171,121,002	130,760,000	40,361,002	30.87	171,121,002	130,760,000	40,361,002	30.87

註: 1.污染防制及防治收入發生實際數，係因預估本月份營建工程空氣污染防制費及固定污染源防制費之收入低估所致。
2.違規罰款收入發生實際數，係因預估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低估所致。
3.空氣污染防制計畫發生實際數，主要係因提前發放109年度年終獎金及110年度薪資所致。

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-2

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1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			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	438,116	-	438,116	--
		累計數	-	-	-	438,116	-	438,116	--
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: 空氣污染防制計畫發生實際數，主要係因提前發放109年度年終獎金及110年度薪資所致。

TAIPEI

製表 科員蘇秋維

覆核 股長劉于儒

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1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	-	-	-30	40,626	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-687,324	20,492,303	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	-	-10,077	876,530	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-1,772	59,355	
電腦軟體	87,418	-	-	1,243	-	86,175	
合　計	83,218,718	-60,963,283	-	1,243	-699,203	21,554,989	

【附註】：本年度成本變動主要增減原因：
電腦軟體：減少計1,243元，係電腦軟體攤銷數。

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-4

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	211,136,850	100.00	負債	18,460,859	8.74
流動資產	125,102,366	59.25	流動負債	16,743,040	7.93
現金	116,869,614	55.35	應付款項	16,743,040	7.93
銀行存款	116,859,614	55.35	應付代收款	556,408	0.26
零用及週轉金	10,000	-	應付費用	16,137,513	7.64
應收款項	5,391,833	2.55	其他應付款	49,119	0.02
其他應收款	5,391,833	2.55	其他負債	1,717,819	0.81
預付款項	2,840,919	1.35	什項負債	1,717,819	0.81
預付費用	2,840,919	1.35	存入保證金	520,000	0.25
長期貸墊款及準備金	1,161,319	0.55	應付退休及離職金	1,161,319	0.55
準備金	1,161,319	0.55	暫收及待結轉帳項	36,500	0.02
退休及離職準備金	1,161,319	0.55	淨資產	192,675,991	91.26
固定資產	21,468,814	10.17	淨資產	192,675,991	91.26
房屋建築及設備	40,626	0.02	淨資產	192,675,991	91.26
房屋建築及設備	3,000,255	1.42	累積餘額	187,844,438	88.97
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,629	-1.40	本期賸餘	4,831,553	2.29
機械及設備	20,492,303	9.71			
機械及設備	61,080,655	28.93			

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國110年1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	-40,588,352	-19.22			
交通及運輸設備	876,530	0.42			
交通及運輸設備	18,937,608	8.97			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,061,078	-8.55			
雜項設備	59,355	0.03			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-53,427	-0.03			
無形資產	86,175	0.04			
無形資產	86,175	0.04			
電腦軟體	86,175	0.04			
其他資產	63,318,176	29.99			
什項資產	63,318,176	29.99			
暫付及待結轉帳項	63,318,176	29.99			
合　　計	211,136,850	100.00	合　　計	211,136,850	100.00

註: 信託代理與保證資產1,190,000元，係履約保證金；信託代理與保證負債1,190,000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 股長劉于蒲

TAIPEI

41301001-6

臺北市空氣污染防制基金

收 入 支 出 表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,970,115	5,970,115
徵收及依法分配收入	5,970,115	5,970,115
污染防制及防治收入	5,950,845	5,950,845
違規罰款收入	19,270	19,270
支出	1,138,562	1,138,562
人事支出	434,988	434,988
人事支出	434,988	434,988
業務支出	3,128	3,128
業務支出	3,128	3,128
折舊、折耗及攤銷	700,446	700,446
固定資產折舊	699,203	699,203
無形資產攤銷	1,243	1,243
本期賸餘（短絀）	4,831,553	4,831,553
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	192,675,991

TAIPEI

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
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1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	5,970,115	-	5,970,115	收入
徵收及依法分配收入	5,970,115	-	5,970,115	徵收及依法分配收入
基金用途	438,116	700,446	1,138,562	支出
用人費用	434,988	-	434,988	人事支出
服務費用	3,128	-	3,128	業務支出
		700,446	700,446	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,531,999	-700,446	4,831,553	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	171,121,002	21,554,989	192,675,991	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」700,446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 科員蘇秋維

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110年1月份

主辦會計人員　蔡延壽

機關長官　劉銘龍

臺北市資源回收基金

目　　次

中華民國110年1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 至 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 5 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 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

臺北市資源回收基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年1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	1,644,359	3,366,000	-1,721,641	-51.15	1,644,359	3,366,000	-1,721,641	-51.15
徵收及依法分配收入	40,392,000	1,643,359	3,366,000	-1,722,641	-51.18	1,643,359	3,366,000	-1,722,641	-51.18
回收清除處理收入	40,392,000	1,643,359	3,366,000	-1,722,641	-51.18	1,643,359	3,366,000	-1,722,641	-51.18
其他收入	200,000	1,000	-	1,000	--	1,000	-	1,000	--
雜項收入	200,000	1,000	-	1,000	--	1,000	-	1,000	--
基金用途	52,431,000	167,200	397,845	-230,645	-57.97	167,200	397,845	-230,645	-57.97
資源回收計畫	52,431,000	167,200	397,845	-230,645	-57.97	167,200	397,845	-230,645	-57.97
本期賸餘(短絀)	-11,839,000	1,477,159	2,968,155	-1,490,996	-50.23	1,477,159	2,968,155	-1,490,996	-50.23
期初基金餘額	100,229,000	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	90,718,507	103,197,155	-12,478,648	-12.09	90,718,507	103,197,155	-12,478,648	-12.09

註: 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，主要係因本月再生家具販售所得較預期減少。
2.雜項收入發生實際數，主要係因廠商及信義區隊遺失地磅感應磁卡重新製作之工本費。
3.資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因水電費、影印機使用費及電子發票收銀機加值中心月租費未及於本月付款。

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
主要業務計畫執行明細表

中華民國110年1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	-	-	-	167,200	397,845	-230,645	-57.97
		累計數	-	-	-	167,200	397,845	-230,645	-57.97
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因水電費、影印機使用費及電子發票收銀機加值中心月租費未及於本月付款。

TAIPEI

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

臺北市資源回收基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1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	-	-	-2,409	23,653	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-380	117,992	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	-	-	-45,365	2,369,767	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	-	1,870,713	1,087,202	60,836,315	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	-	-5,812	423,933	
電腦軟體	19,420	-	-	327	-	19,093	
合　計	175,066,199	-110,437,642	-	1,871,040	1,033,236	63,790,753	

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

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1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327元，係電腦軟體攤銷數。

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110年1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	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	-	-	--		
總計	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	-	-	-	-	--	-	--		

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

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	163,507,167	100.00	負債	8,997,907	5.50
流動資產	99,651,155	60.95	流動負債	3,899,549	2.38
現金	95,447,923	58.38	應付款項	3,899,549	2.38
銀行存款	95,407,923	58.35	應付代收款	37,480	0.02
零用及週轉金	40,000	0.02	應付費用	3,862,069	2.36
應收款項	1,214,971	0.74	其他負債	5,098,358	3.12
應收帳款	1,093,128	0.67	什項負債	5,098,358	3.12
其他應收款	121,843	0.07	存入保證金	4,782,000	2.92
預付款項	2,988,261	1.83	暫收及待結轉帳項	316,358	0.19
預付費用	2,988,261	1.83	淨資產	154,509,260	94.50
固定資產	63,771,660	39.00	淨資產	154,509,260	94.50
土地改良物	23,653	0.01	淨資產	154,509,260	94.50
土地改良物	437,717	0.27	累積餘額	153,869,905	94.11
累計折舊－土地改良物	-414,064	-0.25	本期賸餘	639,355	0.39
房屋建築及設備	117,992	0.07			
房屋建築及設備	184,579	0.11			
累計折舊－房屋建築及設備	-66,587	-0.04			
機械及設備	2,369,767	1.45			

TAIPEI

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
機械及設備	6,965,822	4.26			
累計折舊－機械及設備	-4,596,055	-2.81			
交通及運輸設備	60,836,315	37.21			
交通及運輸設備	153,850,190	94.09			
累計折舊－交通及運輸設備	-93,013,875	-56.89			
雜項設備	423,933	0.26			
雜項設備	11,737,758	7.18			
累計折舊－雜項設備	-11,313,825	-6.92			
無形資產	19,093	0.01			
無形資產	19,093	0.01			
電腦軟體	19,093	0.01			
其他資產	65,259	0.04			
什項資產	65,259	0.04			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	53,259	0.03			
合　　計	163,507,167	100.00	合　　計	163,507,167	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。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-8

臺北市資源回收基金

收 入 支 出 表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,644,359	1,644,359
徵收及依法分配收入	1,643,359	1,643,359
回收清除處理收入	1,643,359	1,643,359
其他收入	1,000	1,000
雜項收入	1,000	1,000
支出	1,005,004	1,005,004
人事支出	130,448	130,448
人事支出	130,448	130,448
業務支出	36,752	36,752
業務支出	36,752	36,752
財產損失	18,708	18,708
財產交易損失	18,708	18,708
折舊、折耗及攤銷	819,096	819,096
固定資產折舊	818,769	818,769
無形資產攤銷	327	327
本期賸餘（短絀）	639,355	639,355
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	154,509,260

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

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1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	1,644,359	-	1,644,359	收入
徵收及依法分配收入	1,643,359	-	1,643,359	徵收及依法分配收入
其他收入	1,000	-	1,000	其他收入
基金用途	167,200	837,804	1,005,004	支出
用人費用	130,448	-	130,448	人事支出
服務費用	36,752	-	36,752	業務支出
		18,708	18,708	財產損失
		819,096	819,096	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,477,159	-837,804	639,355	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
期末基金餘額	90,718,507	63,790,753	154,509,260	期末淨資產

註: 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.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」819,096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 [redacted] 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110年1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　市政府環保局北境環境保護局長劉銘龍(丙)

臺北市一般廢棄物清除處理基金

目　　次

中華民國110年1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 －－ 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 2 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 3 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 至 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1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	-	-	-	--	-	-	-	--
徵收及依法分配收入	729,286,000	-	-	-	--	-	-	-	--
回收清除處理收入	729,286,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府撥入收入	47,583,000	-	-	-	--	-	-	-	--
公庫撥款收入	30,426,000	-	-	-	--	-	-	-	--
政府其他撥入收入	17,157,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	1,600,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	1,600,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	493,412,000	-	-	-	--	-	-	-	--
廢棄物清理計畫	374,849,000	-	-	-	--	-	-	-	--
建築及設備計畫	118,563,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	118,563,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	285,057,000	-	-	-	--	-	-	-	--
期初基金餘額	1,357,060,000	1,155,076,412	1,357,060,000	-201,983,588	-14.88	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	1,155,076,412	1,357,060,000	-201,983,588	-14.88	1,155,076,412	1,357,060,000	-201,983,588	-14.88

製表　辦事員楊麗華　　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

41301003-2

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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1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	-	-	-416,524	71,595,286	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-47,079	32,584,771	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	-	-	-1,191,278	71,114,737	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	-	29,211,320	21,467,873	645,979,262	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	-	-	-46,232	2,684,105	
購建中固定資產	859,782,029	-	-	-	-	859,782,029	
合　計	2,865,855,145	-1,172,670,395	-	29,211,320	19,766,760	1,683,740,190	

【附註】：本年度成本變動增減原因：
交通及運輸設備：減少29,211,320元，係因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。

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年1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	-	118,563,000	-	-	-	118,563,000	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	-	-	-	-	-	-	--		
總計	-	118,563,000	-	-	-	118,563,000	-	-	-	-	--	-	--		

製表 事員楊麗華

覆核 股長劉子儒

TAIPEI

41301003-4

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	2,927,932,886	100.00	負債	89,116,284	3.04
流動資產	1,233,011,342	42.11	流動負債	78,981,452	2.70
現金	1,232,056,766	42.08	應付款項	78,981,452	2.70
銀行存款	1,232,056,766	42.08	應付費用	78,981,452	2.70
預付款項	954,576	0.03	其他負債	10,134,832	0.35
預付費用	954,576	0.03	什項負債	10,134,832	0.35
固定資產	1,683,740,190	57.51	存入保證金	10,134,832	0.35
土地改良物	71,595,286	2.45	淨資產	2,838,816,602	96.96
土地改良物	101,513,098	3.47	淨資產	2,838,816,602	96.96
累計折舊－土地改良物	-29,917,812	-1.02	淨資產	2,838,816,602	96.96
房屋建築及設備	32,584,771	1.11	累積餘額	2,848,261,162	97.28
房屋建築及設備	33,515,096	1.14	本期短絀	-9,444,560	-0.32
累計折舊－房屋建築及設備	-930,325	-0.03			
機械及設備	71,114,737	2.43			
機械及設備	172,922,549	5.91			
累計折舊－機械及設備	-101,807,812	-3.48			
交通及運輸設備	645,979,262	22.06			
交通及運輸設備	1,664,613,031	56.85			

TAIPEI

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年1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	-1,018,633,769	-34.79			
雜項設備	2,684,105	0.09			
雜項設備	4,298,022	0.15			
累計折舊－雜項設備	-1,613,917	-0.06			
購建中固定資產	859,782,029	29.36			
購建中固定資產	859,782,029	29.36			
其他資產	11,181,354	0.38			
什項資產	11,181,354	0.38			
暫付及待結轉帳項	11,181,354	0.38			
合　　計	2,927,932,886	100.00	合　　計	2,927,932,886	100.00

註: 信託代理與保證資產21,761,435元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債21,761,435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。

製表 經辦員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-6

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1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	-
支出	9,444,560	9,444,560
財產損失	292,113	292,113
財產交易損失	292,113	292,113
折舊、折耗及攤銷	9,152,447	9,152,447
固定資產折舊	9,152,447	9,152,447
本期賸餘（短絀）	-9,444,560	-9,444,560
期初淨資產	-	2,848,261,162
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,838,816,602

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

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1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	-	-	-	收入
基金用途	-	9,444,560	9,444,560	支出
		292,113	292,113	財產損失
		9,152,447	9,152,447	折舊、折耗及攤銷
		-9,444,560	-9,444,560	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	1,155,076,412	1,683,740,190	2,838,816,602	期末淨資產

註: 1.會計收支欄「財產損失」292,113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.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」9,152,447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 辦事員楊麗華

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

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1月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計室主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市環境教育基金

目　　次

中華民國110年1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 至 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

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年1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	33,141	-	33,141	--	33,141	-	33,141	--
徵收及依法分配收入	34,326,000	-	-	-	--	-	-	-	--
環保提撥收入	34,326,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	120,000	33,141	-	33,141	--	33,141	-	33,141	--
雜項收入	120,000	33,141	-	33,141	--	33,141	-	33,141	--
基金用途	47,774,000	35,133	-	35,133	--	35,133	-	35,133	--
環境教育計畫	47,774,000	35,133	-	35,133	--	35,133	-	35,133	--
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	-1,992	-	-1,992	--	-1,992	-	-1,992	--
期初基金餘額	136,978,000	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	123,650,000	133,595,755	136,978,000	-3,382,245	-2.47	133,595,755	136,978,000	-3,382,245	-2.47

註: 1.雜項收入發生實際數，主要係因109年補助辦理環境教育推展事項實施計畫-社團法人台灣愛樂種子協會109年12月31日應付費用多估33,141元轉列雜項收入所致。
2.環境教育計畫發生實際數，主要係因103-108年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數286元及債權憑證34,847元，計35,133元轉列其他支出所致。

製表 [會計員楊麗華]　　覆核 [股長劉于霈]

TAIPEI

41301004-2

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1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	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	35,133	-	35,133	--
		累計數	-	-	-	35,133	-	35,133	--
		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: 環境教育計畫發生實際數，主要係因103-108年度環稽大隊提撥予環教基金註銷(減免)數286元及債權憑證34,847元，計35,133元轉列其他支出所致。

TAIPEI

製表 [illegible]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110年1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 辦事員楊麗華

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-4

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	148,892,268	100.00	負債	15,294,452	10.27
流動資產	147,990,207	99.39	流動負債	15,134,452	10.16
現金	144,410,930	96.99	應付款項	15,134,452	10.16
銀行存款	144,400,930	96.98	應付費用	15,134,452	10.16
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	160,000	0.11
應收款項	2,151,277	1.44	什項負債	160,000	0.11
其他應收款	2,151,277	1.44	存入保證金	160,000	0.11
預付款項	1,428,000	0.96	淨資產	133,597,816	89.73
預付費用	1,428,000	0.96	淨資產	133,597,816	89.73
固定資產	2,061	-	淨資產	133,597,816	89.73
機械及設備	539	-	累積餘額	133,599,808	89.73
機械及設備	53,900	0.04	本期短絀	-1,992	-
累計折舊－機械及設備	-53,361	-0.04			
交通及運輸設備	155	-			
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	-			
雜項設備	136,632	0.09			

TAIPEI

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年1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	900,000	0.60			
什項資產	900,000	0.60			
暫付及待結轉帳項	900,000	0.60			
合　　計	148,892,268	100.00	合　　計	148,892,268	100.00

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

製表 辦事員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-6

臺北市環境教育基金

收 入 支 出 表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	33,141	33,141
其他收入	33,141	33,141
雜項收入	33,141	33,141
支出	35,133	35,133
其他支出	35,133	35,133
其他支出	35,133	35,133
本期賸餘（短絀）	-1,992	-1,992
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	133,597,816

製表　楊麗華

覆核　劉于霈

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1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	33,141	-	33,141	收入
其他收入	33,141	-	33,141	其他收入
基金用途	35,133	-	35,133	支出
其他	35,133	-	35,133	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,992	-	-1,992	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	133,595,755	2,061	133,597,816	期末淨資產

製表 辦事員楊麗華

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110年1月份

主辦會計人員　蔡延壽

機關長官　劉銘龍

臺北市水污染防治基金

目　　次

中華民國110年1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 －－ 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 2 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 3 頁
二、收入支出表	第 4 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 5 頁

臺北市水污染防治基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年1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	17,844	-	17,844	--	17,844	-	17,844	--
徵收及依法分配收入	448,000	17,844	-	17,844	--	17,844	-	17,844	--
污染防制及防治收入	252,000	17,844	-	17,844	--	17,844	-	17,844	--
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	102,000	-	-	-	--	-	-	-	--
水污染防治計畫	102,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	346,000	17,844	-	17,844	--	17,844	-	17,844	--
期初基金餘額	1,196,000	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,542,000	1,082,112	1,196,000	-113,888	-9.52	1,082,112	1,196,000	-113,888	-9.52

註: 污染防制及防治收入本月發生實際數，係因預估本月份環保署水污染防治費收入低估，致實際數較預算數增加17,844元。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉千霈

TAIPEI

41301005-2

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1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	-	-	-27,357	1,453,565	
合　計	1,658,000	-177,078	-	-	-27,357	1,453,565	

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

平衡表

中華民國110年1月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	2,595,677	100.00	負債	60,000	2.31
流動資產	1,142,112	44.00	其他負債	60,000	2.31
現金	1,124,812	43.33	什項負債	60,000	2.31
銀行存款	1,124,812	43.33	存入保證金	60,000	2.31
應收款項	17,300	0.67	淨資產	2,535,677	97.69
其他應收款	17,300	0.67	淨資產	2,535,677	97.69
固定資產	1,453,565	56.00	淨資產	2,535,677	97.69
機械及設備	1,453,565	56.00	累積餘額	2,545,190	98.05
機械及設備	1,658,000	63.88	本期短絀	-9,513	-0.37
累計折舊－機械及設備	-204,435	-7.88			
合　　計	2,595,677	100.00	合　　計	2,595,677	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

TAIPEI

41301005-4

臺北市水污染防治基金

收 入 支 出 表

中華民國110年1月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	17,844	17,844
徵收及依法分配收入	17,844	17,844
污染防制及防治收入	17,844	17,844
支出	27,357	27,357
折舊、折耗及攤銷	27,357	27,357
固定資產折舊	27,357	27,357
本期賸餘（短絀）	-9,513	-9,513
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,535,677

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
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1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	17,844	-	17,844	收入
徵收及依法分配收入	17,844	-	17,844	徵收及依法分配收入
基金用途	-	27,357	27,357	支出
		27,357	27,357	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	17,844	-27,357	-9,513	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	1,082,112	1,453,565	2,535,677	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」27,357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 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI