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6月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計主任室蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市環境保護基金

目　　次

中華民國110年6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 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 9 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6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	91,384,497	85,327,388	6,057,109	7.10	613,202,394	457,793,819	155,408,575	33.95
徵收及依法分配收入	937,957,000	84,052,879	79,440,155	4,612,724	5.81	399,940,698	387,359,533	12,581,165	3.25
污染防制及防治收入	129,252,000	12,634,814	9,376,600	3,258,214	34.75	68,433,890	55,715,600	12,718,290	22.83
回收清除處理收入	769,678,000	70,724,089	69,250,299	1,473,790	2.13	302,753,985	300,422,487	2,331,498	0.78
違規罰款收入	410,000	54,027	34,166	19,861	58.13	162,161	204,996	-42,835	-20.90
環保提撥收入	38,617,000	639,949	779,090	-139,141	-17.86	28,590,662	31,016,450	-2,425,788	-7.82
政府撥入收入	191,583,000	6,686,963	5,680,000	1,006,963	17.73	212,381,357	69,505,688	142,875,669	205.56
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	6,686,963	5,680,000	1,006,963	17.73	165,055,669	22,180,000	142,875,669	644.16
其他收入	2,170,000	644,655	207,233	437,422	211.08	880,339	928,598	-48,259	-5.20
雜項收入	2,170,000	644,655	207,233	437,422	211.08	880,339	928,598	-48,259	-5.20
基金用途	832,650,000	72,330,809	39,497,558	32,833,251	83.13	250,173,542	216,906,199	33,267,343	15.34
空氣污染防制計畫	238,931,000	52,566,171	18,668,624	33,897,547	181.57	172,476,384	84,050,738	88,425,646	105.21
資源回收計畫	52,431,000	2,443,502	4,593,552	-2,150,050	-46.81	14,687,388	12,835,516	1,851,872	14.43
廢棄物清理計畫	374,849,000	5,624,023	16,119,094	-10,495,071	-65.11	36,044,849	98,439,155	-62,394,306	-63.38
水污染防治計畫	102,000	10,000	28,250	-18,250	-64.60	46,540	53,500	-6,960	-13.01
環境教育計畫	47,774,000	1,940,113	88,038	1,852,075	2,103.72	8,105,322	21,527,290	-13,421,968	-62.35

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110年6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	9,747,000	-	9,747,000	--	18,813,059	-	18,813,059	--
購建固定資產	118,563,000	9,747,000	-	9,747,000	--	18,813,059	-	18,813,059	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	299,060,000	19,053,688	45,829,830	-26,776,142	-58.43	363,028,852	240,887,620	122,141,232	50.70
期初基金餘額	1,726,223,000	1,888,543,942	1,921,280,790	-32,736,848	-1.70	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	1,907,597,630	1,967,110,620	-59,512,990	-3.03	1,907,597,630	1,967,110,620	-59,512,990	-3.03

TAIPEI

製表 [redacted]

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110年6月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收155,408,575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，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.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。

二、基金用途累計實際數較預算數超支33,267,343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)行政院環境保護署補助辦理「109年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,254,900元，於110年4月8日簽准併入110年度決算。
(2)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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。
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9,476,397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：
(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至6月底預算分配66,390,326元，執行數5,248,444元低於預算分配數61,141,822元，係承商載運本市110年度底渣至6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。
(2)110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至6月底預算分配7,513,500元，執行數3,828,606元低於預算分配數3,684,894元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。
4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月印刷裝訂及廣告費費用高估所致。
5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，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。
6.建築及設備計畫發生實際數，主要係因：
(1)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。
(2)「109-110年度臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」執行數9,747,000元，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。

TAIPEI

41301-4

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6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	-	-	-	52,566,171	18,668,624	33,897,547	181.57
		累計數	-	-	-	172,476,384	84,050,738	88,425,646	105.21
資源回收計畫		本月數	-	-	-	2,443,502	4,593,552	-2,150,050	-46.81
		累計數	-	-	-	14,687,388	12,835,516	1,851,872	14.43
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	5,624,023	16,119,094	-10,495,071	-65.11
		累計數	-	-	-	36,044,849	98,439,155	-62,394,306	-63.38
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	10,000	28,250	-18,250	-64.60
		累計數	-	-	-	46,540	53,500	-6,960	-13.01
環境教育計畫		本月數	-	-	-	1,940,113	88,038	1,852,075	2,103.72
		累計數	-	-	-	8,105,322	21,527,290	-13,421,968	-62.35
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							

製表 [redacted] 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附表
中華民國110年6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)行政院環境保護署補助辦理「109年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,254,900元，於110年4月8日簽准併入110年度決算。
(2)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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。

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9,476,397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：
(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至6月底預算分配66,390,326元，執行數5,248,444元低於預算分配數61,141,822元，係承商載運本市110年度底渣至6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。
(2)110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至6月底預算分配7,513,500元，執行數3,828,606元低於預算分配數3,684,894元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月印刷裝訂及廣告費費用高估所致。

5.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
(1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，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。

6.辦理環保業務所需之車輛購置以前年度保留數9,086,176元。

TAIPEI

41301-6

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6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	-	-	-2,513,598	69,524,274	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-284,934	32,505,944	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	39,898,500	32,593,024	-3,052,962	101,634,749	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	9,440,977	87,200,956	36,058,893	674,528,211	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	-	-	-314,541	2,908,035	
購建中固定資產	859,782,029	-	9,747,000	39,898,500	-	829,630,529	
電腦軟體	106,838	-	-	9,420	-	97,418	
合　計	3,126,004,094	-1,344,452,369	59,086,477	159,701,900	29,892,858	1,710,829,160	

TAIPEI

製表

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6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：9,747,000元，係109-110年度內湖廠廢氣連續自動監測設施補助計畫第2期款9,747,000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7,458元，係電腦軟體攤銷數。
(資)減少：計1,962元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

41301-8

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6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	9,086,176	18,813,059	-	18,813,059	207.05	9,726,883	107.05		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	9,747,000	-	9,747,000	-	9,747,000	--	(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過迟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	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	9,747,000	-	9,747,000	-	9,747,000	--		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	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	69,545,000	-	-	-	78,631,176	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		
總計	9,086,176	118,563,000	-	-	-	127,649,176	9,086,176	18,813,059	-	18,813,059	207.05	9,726,883	107.05		

TAIPEI

製表

覆核 股長劉于霈

臺北市環境保護基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至110年6月底累計分配數 (2)	截至110年6月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
環保清潔車輛汰換計畫	429,000,000	215,025,000	69,545,000	-	-	--	-	無。	109/04/30	316,611,000	55.00	55.00

TAIPEI

41301-10

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	3,690,573,421	100.00	負債	72,146,631	1.95
流動資產	1,948,406,991	52.79	流動負債	53,079,136	1.44
現金	1,840,221,126	49.86	應付款項	53,079,136	1.44
銀行存款	1,840,161,126	49.86	應付代收款	1,002,178	0.03
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	51,812,104	1.40
應收款項	3,767,188	0.10	其他應付款	264,854	0.01
應收帳款	603,845	0.02	其他負債	19,067,495	0.52
其他應收款	3,163,343	0.09	什項負債	19,067,495	0.52
預付款項	104,418,677	2.83	存入保證金	17,516,832	0.47
預付費用	104,418,677	2.83	應付退休及離職金	1,208,371	0.03
長期貸墊款及準備金	1,208,371	0.03	暫收及待結轉帳項	342,292	0.01
準備金	1,208,371	0.03	淨資產	3,618,426,790	98.05
退休及離職準備金	1,208,371	0.03	淨資產	3,618,426,790	98.05
固定資產	1,710,731,742	46.35	淨資產	3,618,426,790	98.05
土地改良物	69,524,274	1.88	累積餘額	3,326,120,503	90.12
土地改良物	101,950,815	2.76	本期賸餘	292,306,287	7.92
累計折舊－土地改良物	-32,426,541	-0.88			
房屋建築及設備	32,505,944	0.88			

TAIPEI

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年6月30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	-4,193,986	-0.11			
機械及設備	101,634,749	2.75			
機械及設備	249,986,402	6.77			
累計折舊－機械及設備	-148,351,653	-4.02			
交通及運輸設備	674,528,211	18.28			
交通及運輸設備	1,790,738,383	48.52			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,116,210,172	-30.24			
雜項設備	2,908,035	0.08			
雜項設備	16,285,194	0.44			
累計折舊－雜項設備	-13,377,159	-0.36			
購建中固定資產	829,630,529	22.48			
購建中固定資產	829,630,529	22.48			
無形資產	97,418	0.00			
無形資產	97,418	0.00			
電腦軟體	97,418	0.00			
其他資產	30,128,899	0.82			
什項資產	30,128,899	0.82			

TAIPEI

41301-12

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	30,116,899	0.82			
合　　計	3,690,573,421	100.00	合　　計	3,690,573,421	100.00

註: 信託代理與保證資產27,286,009元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債27,286,009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。

TAIPEI

製表

覆核

股長劉千霈

臺北市環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	91,384,497	613,202,394
徵收及依法分配收入	84,052,879	399,940,698
污染防制及防治收入	12,634,814	68,433,890
回收清除處理收入	70,724,089	302,753,985
違規罰款收入	54,027	162,161
環保提撥收入	639,949	28,590,662
政府撥入收入	6,686,963	212,381,357
公庫撥款收入	-	47,325,688
政府其他撥入收入	6,686,963	165,055,669
其他收入	644,655	880,339
雜項收入	644,655	880,339
支出	77,201,171	320,896,107
人事支出	345,068	3,137,447
人事支出	345,068	3,137,447
業務支出	27,395,780	67,142,435
業務支出	27,395,780	67,142,435
獎補助支出	34,729,885	160,256,648
補（協）助政府機關（構）	-	25,756,000
捐助國內團體	-	29,332,900

41301-14

臺北市環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
其他獎補捐助	34,729,885	105,167,748
財產損失	7,836	19,826,407
財產交易損失	7,836	19,826,407
折舊、折耗及攤銷	14,609,526	69,709,217
固定資產折舊	14,607,956	69,699,797
無形資產攤銷	1,570	9,420
其他支出	113,076	823,953
其他支出	113,076	823,953
本期賸餘（短絀）	14,183,326	292,306,287
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,618,426,790

製表　王[illegible]

覆核　股長劉于[illegible]

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6月30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	613,202,394	-	613,202,394	收入
徵收及依法分配收入	399,940,698	-	399,940,698	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	212,381,357	-	212,381,357	政府撥入收入
其他收入	880,339	-	880,339	其他收入
基金用途	250,173,542	70,722,565	320,896,107	支出
用人費用	3,137,447	-	3,137,447	人事支出
服務費用	63,138,211	4,004,224	67,142,435	業務支出
材料及用品費	3,184,499	-3,184,499	-	
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	-	
	160,256,648	-	160,256,648	獎補助支出
		19,826,407	19,826,407	財產損失
		69,709,217	69,709,217	折舊、折耗及攤銷
其他	823,953	-	823,953	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	18,813,059	-18,813,059		
本期賸餘(短絀)	363,028,852	-70,722,565	292,306,287	本期賸餘（短絀）

TAIPEI

41301-16

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6月30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	1,907,597,630	1,710,829,160	3,618,426,790	期末淨資產

TAIPEI

製表 [redacted]

覆核 股長劉于霈

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6月30日

1.預算執行數欄「服務費用」63,138,211元與會計收支欄「業務支出」67,142,435元間之調整數4,004,224元，係：
(1)「材料及用品費」3,184,499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」69,709,217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」18,813,059元，已列入機械及設備、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。

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110年6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6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 －－ 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 7 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

臺北市空氣污染防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年6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	20,019,435	15,111,599	4,907,836	32.48	223,923,604	96,364,594	127,559,010	132.37
徵收及依法分配收入	133,505,000	12,688,817	9,410,766	3,278,051	34.83	68,899,782	57,159,596	11,740,186	20.54
污染防制及防治收入	129,000,000	12,634,790	9,376,600	3,258,190	34.75	68,405,149	55,589,600	12,815,549	23.05
違規罰款收入	410,000	54,027	34,166	19,861	58.13	162,161	204,996	-42,835	-20.90
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	6,686,963	5,680,000	1,006,963	17.73	154,335,452	39,080,000	115,255,452	294.92
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	6,686,963	5,680,000	1,006,963	17.73	137,435,452	22,180,000	115,255,452	519.64
其他收入	250,000	643,655	20,833	622,822	2,989.59	688,370	124,998	563,372	450.70
雜項收入	250,000	643,655	20,833	622,822	2,989.59	688,370	124,998	563,372	450.70
基金用途	238,931,000	52,566,171	18,668,624	33,897,547	181.57	172,476,384	84,050,738	88,425,646	105.21
空氣污染防制計畫	238,931,000	52,566,171	18,668,624	33,897,547	181.57	172,476,384	84,050,738	88,425,646	105.21
本期賸餘(短絀)	38,824,000	-32,546,736	-3,557,025	-28,989,711	--	51,447,220	12,313,856	39,133,364	317.80
期初基金餘額	130,760,000	249,582,959	146,630,881	102,952,078	70.21	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	217,036,223	143,073,856	73,962,367	51.70	217,036,223	143,073,856	73,962,367	51.70

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉千霈

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110年6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.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係高估本月環保稽查大隊違反空氣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所致。

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年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,254,900元，於110年4月8日簽准併入110年度決算。
(2)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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。

TAIPEI

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6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	-	-	-	52,566,171	18,668,624	33,897,547	181.57
		累計數	-	-	-	172,476,384	84,050,738	88,425,646	105.21
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 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

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年6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年度淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器等補助計畫」之追加款27,254,900，於110年4月8日簽准併入110年度決算。

(2)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63,719,000元，因環保署於110年2月2日始同意追加並於同年3月24日撥入款項，故於4月份辦理暫付轉正事宜。

TAIPEI

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6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	-	-	-180	40,476	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-4,123,944	17,055,683	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	43,265	-17,630	825,712	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-10,632	50,495	
電腦軟體	87,418	-	-	7,458	-	79,960	
合　計	83,218,718	-60,963,283	-	50,723	-4,152,386	18,052,326	

製表　科員蘇秋維　　覆核　股長劉于霈

TAIPEI

41301001-6

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6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7,458元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至110年6月底累計分配數 (2)	截至110年6月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
無	-	-	-	-	-	--	--	無		-	-	-

TAIPEI

41301001-8

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	239,157,918	100.00	負債	4,069,369	1.70
流動資產	201,410,221	84.22	流動負債	2,176,998	0.91
現金	187,557,186	78.42	應付款項	2,176,998	0.91
銀行存款	187,547,186	78.42	應付代收款	1,002,178	0.42
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	1,133,308	0.47
應收款項	1,764,078	0.74	其他應付款	41,512	0.02
其他應收款	1,764,078	0.74	其他負債	1,892,371	0.79
預付款項	12,088,957	5.05	什項負債	1,892,371	0.79
預付費用	12,088,957	5.05	存入保證金	645,000	0.27
長期貸墊款及準備金	1,208,371	0.51	應付退休及離職金	1,208,371	0.51
準備金	1,208,371	0.51	暫收及待結轉帳項	39,000	0.02
退休及離職準備金	1,208,371	0.51	淨資產	235,088,549	98.30
固定資產	17,972,366	7.51	淨資產	235,088,549	98.30
房屋建築及設備	40,476	0.02	淨資產	235,088,549	98.30
房屋建築及設備	3,000,255	1.25	累積餘額	187,844,438	78.54
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,779	-1.24	本期賸餘	47,244,111	19.75
機械及設備	17,055,683	7.13			
機械及設備	61,080,655	25.54			

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
累計折舊－機械及設備	-44,024,972	-18.41			
交通及運輸設備	825,712	0.35			
交通及運輸設備	18,894,343	7.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,068,631	-7.56			
雜項設備	50,495	0.02			
雜項設備	112,782	0.05			
累計折舊－雜項設備	-62,287	-0.03			
無形資產	79,960	0.03			
無形資產	79,960	0.03			
電腦軟體	79,960	0.03			
其他資產	18,487,000	7.73			
什項資產	18,487,000	7.73			
暫付及待結轉帳項	18,487,000	7.73			
合　　計	239,157,918	100.00	合　　計	239,157,918	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　股長劉于霈

TAIPEI

41301001-10

臺北市空氣污染防制基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,019,435	223,923,604
徵收及依法分配收入	12,688,817	68,899,782
污染防制及防治收入	12,634,790	68,405,149
違規罰款收入	54,027	162,161
環保提撥收入	-	332,472
政府撥入收入	6,686,963	154,335,452
公庫撥款收入	-	16,900,000
政府其他撥入收入	6,686,963	137,435,452
其他收入	643,655	688,370
雜項收入	643,655	688,370
支出	53,266,617	176,679,493
人事支出	284,632	2,050,889
人事支出	284,632	2,050,889
業務支出	18,499,763	32,585,329
業務支出	18,499,763	32,585,329
獎補助支出	33,669,500	137,067,400
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	33,669,500	103,213,500

TAIPEI

臺北市空氣污染防制基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6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	4,202,676
固定資產折舊	699,203	4,195,218
無形資產攤銷	1,243	7,458
其他支出	112,276	772,766
其他支出	112,276	772,766
本期賸餘（短絀）	-33,247,182	47,244,111
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	235,088,549

製表 科員蘇秋維　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301001-12

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6月30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	223,923,604	-	223,923,604	收入
徵收及依法分配收入	68,899,782	-	68,899,782	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	154,335,452	-	154,335,452	政府撥入收入
其他收入	688,370	-	688,370	其他收入
基金用途	172,476,384	4,203,109	176,679,493	支出
用人費用	2,050,889	-	2,050,889	人事支出
服務費用	32,556,629	28,700	32,585,329	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	-	
	137,067,400	-	137,067,400	獎補助支出
		433	433	財產損失
		4,202,676	4,202,676	折舊、折耗及攤銷
其他	772,766	-	772,766	其他支出
本期賸餘(短絀)	51,447,220	-4,203,109	47,244,111	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	217,036,223	18,052,326	235,088,549	期末淨資產

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附表

中華民國110年1月1日至110年6月30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、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2.預算執行數欄「服務費用」32,556,629元與會計收支欄「業務支出」32,585,329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」4,202,676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

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6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110年6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 7 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 14 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6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	2,460,641	3,382,400	-921,759	-27.25	40,172,800	20,279,600	19,893,200	98.09
徵收及依法分配收入	40,392,000	2,459,641	3,366,000	-906,359	-26.93	15,397,182	20,196,000	-4,798,818	-23.76
回收清除處理收入	40,392,000	2,459,641	3,366,000	-906,359	-26.93	15,397,182	20,196,000	-4,798,818	-23.76
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	1,000	16,400	-15,400	-93.90	5,401	83,600	-78,199	-93.54
雜項收入	200,000	1,000	16,400	-15,400	-93.90	5,401	83,600	-78,199	-93.54
基金用途	52,431,000	2,443,502	4,593,552	-2,150,050	-46.81	23,753,447	12,835,516	10,917,931	85.06
資源回收計畫	52,431,000	2,443,502	4,593,552	-2,150,050	-46.81	14,687,388	12,835,516	1,851,872	14.43
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	17,139	-1,211,152	1,228,291	--	16,419,353	7,444,084	8,975,269	120.57
期初基金餘額	100,229,000	105,643,562	108,884,236	-3,240,674	-2.98	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	88,390,000	105,660,701	107,673,084	-2,012,383	-1.87	105,660,701	107,673,084	-2,012,383	-1.87

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110年6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9,476,397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。

TAIPEI

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6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	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	2,443,502	4,593,552	-2,150,050	-46.81
		累計數	-	-	-	14,687,388	12,835,516	1,851,872	14.43
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9,476,397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

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6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	-	-	-14,454	11,608	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-2,280	116,092	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	-	-	-270,965	2,144,167	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	9,066,059	1,870,713	-3,035,981	65,779,191	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	-	-27,107	402,638	
電腦軟體	19,420	-	-	1,962	-	17,458	
合　計	175,066,199	-110,437,642	9,066,059	1,872,675	-3,350,787	68,471,154	

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于需

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6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1,962元，係電腦軟體攤銷數。

TAIPEI

41301002-6

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6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	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	9,086,176	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	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		
總計	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,086,176	9,066,059	-	9,066,059	99.78	-20,117	-0.22		

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

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至110年6月底累計分配數 (2)	截至110年6月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
無	-	-	-	-	-	--	--	無		-	-	-

TAIPEI

41301002-8

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	179,370,525	100.00	負債	5,238,670	2.92
流動資產	110,049,200	61.35	流動負債	288,378	0.16
現金	94,430,751	52.65	應付款項	288,378	0.16
銀行存款	94,390,751	52.62	應付費用	65,036	0.04
零用及週轉金	40,000	0.02	其他應付款	223,342	0.12
應收款項	603,845	0.34	其他負債	4,950,292	2.76
應收帳款	603,845	0.34	什項負債	4,950,292	2.76
預付款項	15,014,604	8.37	存入保證金	4,647,000	2.59
預付費用	15,014,604	8.37	暫收及待結轉帳項	303,292	0.17
固定資產	68,453,696	38.16	淨資產	174,131,855	97.08
土地改良物	11,608	0.01	淨資產	174,131,855	97.08
土地改良物	437,717	0.24	淨資產	174,131,855	97.08
累計折舊－土地改良物	-426,109	-0.24	累積餘額	153,869,905	85.78
房屋建築及設備	116,092	0.06	本期賸餘	20,261,950	11.30
房屋建築及設備	184,579	0.10			
累計折舊－房屋建築及設備	-68,487	-0.04			
機械及設備	2,144,167	1.20			
機械及設備	6,965,822	3.88			

TAIPEI

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
累計折舊－機械及設備	-4,821,655	-2.69			
交通及運輸設備	65,779,191	36.67			
交通及運輸設備	162,916,249	90.83			
累計折舊－交通及運輸設備	-97,137,058	-54.15			
雜項設備	402,638	0.22			
雜項設備	11,737,758	6.54			
累計折舊－雜項設備	-11,335,120	-6.32			
無形資產	17,458	0.01			
無形資產	17,458	0.01			
電腦軟體	17,458	0.01			
其他資產	850,171	0.47			
什項資產	850,171	0.47			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	838,171	0.47			
合　　計	179,370,525	100.00	合　　計	179,370,525	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。

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-10

臺北市資源回收基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,460,641	40,172,800
徵收及依法分配收入	2,459,641	15,397,182
回收清除處理收入	2,459,641	15,397,182
政府撥入收入	-	24,770,217
政府其他撥入收入	-	24,770,217
其他收入	1,000	5,401
雜項收入	1,000	5,401
支出	3,335,073	19,910,850
人事支出	51,270	1,041,345
人事支出	51,270	1,041,345
業務支出	1,331,847	11,691,795
業務支出	1,331,847	11,691,795
獎補助支出	1,060,385	1,954,248
其他獎補捐助	1,060,385	1,954,248
財產損失	-	18,708
財產交易損失	-	18,708
折舊、折耗及攤銷	891,571	5,204,754
固定資產折舊	891,244	5,202,792
無形資產攤銷	327	1,962

TAIPEI

臺北市資源回收基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘（短絀）	-874,432	20,261,950
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	174,131,855

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301002-12

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6月30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	40,172,800	-	40,172,800	收入
徵收及依法分配收入	15,397,182	-	15,397,182	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	5,401	-	5,401	其他收入
基金用途	23,753,447	-3,842,597	19,910,850	支出
用人費用	1,041,345	-	1,041,345	人事支出
服務費用	8,484,877	3,206,918	11,691,795	業務支出
材料及用品費	3,132,787	-3,132,787	-	
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	1,954,248	-	1,954,248	獎補助支出
		18,708	18,708	財產損失
		5,204,754	5,204,754	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)	16,419,353	3,842,597	20,261,950	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

TAIPEI

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6月30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	105,660,701	68,471,154	174,131,855	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

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6月30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」8,484,877元與會計收支欄「業務支出」11,691,795元間之調整數3,206,918元，係「材料及用品費」3,132,787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」5,204,754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。

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6月份

主辦會計人員　蔡延壽

機關長官　劉銘龍

臺北市一般廢棄物清除處理基金

目　　次

中華民國110年6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 －－ 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 －－ 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 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6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	68,264,448	66,044,299	2,220,149	3.36	317,782,491	311,292,175	6,490,316	2.08
徵收及依法分配收入	729,286,000	68,264,448	65,884,299	2,380,149	3.61	287,356,803	280,226,487	7,130,316	2.54
回收清除處理收入	729,286,000	68,264,448	65,884,299	2,380,149	3.61	287,356,803	280,226,487	7,130,316	2.54
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	--	-	640,000	-640,000	--
雜項收入	1,600,000	-	160,000	-160,000	--	-	640,000	-640,000	--
基金用途	493,412,000	15,371,023	16,119,094	-748,071	-4.64	45,791,849	98,439,155	-52,647,306	-53.48
廢棄物清理計畫	374,849,000	5,624,023	16,119,094	-10,495,071	-65.11	36,044,849	98,439,155	-62,394,306	-63.38
建築及設備計畫	118,563,000	9,747,000	-	9,747,000	--	9,747,000	-	9,747,000	--
購建固定資產	118,563,000	9,747,000	-	9,747,000	--	9,747,000	-	9,747,000	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	285,057,000	52,893,425	49,925,205	2,968,220	5.95	271,990,642	212,853,020	59,137,622	27.78
期初基金餘額	1,357,060,000	1,374,173,629	1,519,987,815	-145,814,186	-9.59	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	1,427,067,054	1,569,913,020	-142,845,966	-9.10	1,427,067,054	1,569,913,020	-142,845,966	-9.10

製表 會計員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-2

臺北市一般廢棄物清除處理基金
基金來源、用途及餘絀表附表
中華民國110年6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62,394,306元，主要係：
(1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至6月底預算分配66,390,326元，執行數5,248,444元低於預算分配數61,141,822元，係承商載運本市110年度底渣至6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。
(2)110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至6月底預算分配7,513,500元，執行數3,828,606元低於預算分配數3,684,894元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

3.建築及設備計畫發生實際數9,747,000元，主要係因109-110年度臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫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。

TAIPEI

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6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	-	-	-	5,624,023	16,119,094	-10,495,071	-65.11
		累計數	-	-	-	36,044,849	98,439,155	-62,394,306	-63.38
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 事員楊麗華

覆核 股長劉丁霈

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附表

中華民國110年6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62,394,306元，主要係：

1. 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至6月底預算分配66,390,326元，執行數5,248,444元低於預算分配數61,141,822元，係承商載運本市110年度底渣至6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。

2. 110年度委外辦理堆肥廚餘再利用處理：截至6月底預算分配7,513,500元，執行數3,828,606元低於預算分配數3,684,894元，係因現有承商水柳坡牧場被廢止再利用許可，暫停委外再利用所致。

TAIPEI

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6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	-	-	-2,499,144	69,512,666	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-282,474	32,349,376	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	39,898,500	32,593,024	1,505,825	81,117,316	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	374,918	85,286,978	39,112,504	607,923,153	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	-	-	-276,802	2,453,535	
購建中固定資產	859,782,029	-	9,747,000	39,898,500	-	829,630,529	
合　計	2,865,855,145	-1,172,670,395	50,020,418	157,778,502	37,559,909	1,622,986,575	

製表 事員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-6

臺北市一般廢棄物清除處理基金

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6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：9,747,000元，係109-110年度內湖廠廢氣連續自動監測設施補助計畫第2期款9,747,000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。

TAIPEI

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6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	-	9,747,000	-	9,747,000	-	9,747,000	--		
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	9,747,000	-	9,747,000	-	9,747,000	--	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。	爾後核實分配預算。
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-	49,018,000	-	-	-	-	-	-	--		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	9,747,000	-	9,747,000	-	9,747,000	--		
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	-	9,747,000	-	9,747,000	--	9,747,000	--		

製表 會計員楊麗華

覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-8

臺北市一般廢棄物清除處理基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至110年6月底累計分配數 (2)	截至110年6月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
環保清潔車輛汰換計畫	429,000,000	215,025,000	69,545,000	-	-	--	-	無。	109/04/30	316,611,000	55.00	55.00

TAIPEI

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	3,106,469,265	100.00	負債	56,415,636	1.82
流動資產	1,475,178,362	47.49	流動負債	45,665,804	1.47
現金	1,400,327,146	45.08	應付款項	45,665,804	1.47
銀行存款	1,400,327,146	45.08	應付費用	45,665,804	1.47
預付款項	74,851,216	2.41	其他負債	10,749,832	0.35
預付費用	74,851,216	2.41	什項負債	10,749,832	0.35
固定資產	1,622,986,575	52.25	存入保證金	10,749,832	0.35
土地改良物	69,512,666	2.24	淨資產	3,050,053,629	98.18
土地改良物	101,513,098	3.27	淨資產	3,050,053,629	98.18
累計折舊－土地改良物	-32,000,432	-1.03	淨資產	3,050,053,629	98.18
房屋建築及設備	32,349,376	1.04	累積餘額	2,848,261,162	91.69
房屋建築及設備	33,515,096	1.08	本期賸餘	201,792,467	6.50
累計折舊－房屋建築及設備	-1,165,720	-0.04			
機械及設備	81,117,316	2.61			
機械及設備	180,228,025	5.80			
累計折舊－機械及設備	-99,110,709	-3.19			
交通及運輸設備	607,923,153	19.57			
交通及運輸設備	1,608,912,291	51.79			

TAIPEI

41301003-10

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年6月30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	-1,000,989,138	-32.22			
雜項設備	2,453,535	0.08			
雜項設備	4,298,022	0.14			
累計折舊－雜項設備	-1,844,487	-0.06			
購建中固定資產	829,630,529	26.71			
購建中固定資產	829,630,529	26.71			
其他資產	8,304,328	0.27			
什項資產	8,304,328	0.27			
暫付及待結轉帳項	8,304,328	0.27			
合　　計	3,106,469,265	100.00	合　　計	3,106,469,265	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。

製表 [illegible]楊麗華

覆核 股長劉于霈

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6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	68,264,448	317,782,491
徵收及依法分配收入	68,264,448	287,356,803
回收清除處理收入	68,264,448	287,356,803
政府撥入收入	-	30,425,688
公庫撥款收入	-	30,425,688
支出	18,622,275	115,990,024
業務支出	5,624,023	14,814,849
業務支出	5,624,023	14,814,849
獎補助支出	-	21,230,000
補（協）助政府機關（構）	-	21,230,000
財產損失	7,836	19,807,266
財產交易損失	7,836	19,807,266
折舊、折耗及攤銷	12,990,416	60,137,909
固定資產折舊	12,990,416	60,137,909
本期賸餘（短絀）	49,642,173	201,792,467
期初淨資產	-	2,848,261,162
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,050,053,629

製表 楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301003-12

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6月30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	317,782,491	-	317,782,491	收入
徵收及依法分配收入	287,356,803	-	287,356,803	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	45,791,849	70,198,175	115,990,024	支出
服務費用	14,814,849	-	14,814,849	業務支出
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
		60,137,909	60,137,909	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	9,747,000	-9,747,000		
本期賸餘(短絀)	271,990,642	-70,198,175	201,792,467	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	1,427,067,054	1,622,986,575	3,050,053,629	期末淨資產

製表 [illegible]員楊麗華

覆核 [illegible]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附表
中華民國110年1月1日至110年6月30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.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」60,137,909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。
3.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」9,747,000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。

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6月份

主辦會計人員　蔡延壽　會計室主任蔡延壽

機關長官　劉銘龍　臺北市政府環境保護局局長劉銘龍(丙)

臺北市環境教育基金

目　　次

中華民國110年6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 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 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6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	639,949	789,090	-149,141	-18.90	31,294,758	29,731,450	1,563,308	5.26
徵收及依法分配收入	34,326,000	639,949	779,090	-139,141	-17.86	28,258,190	29,651,450	-1,393,260	-4.70
環保提撥收入	34,326,000	639,949	779,090	-139,141	-17.86	28,258,190	29,651,450	-1,393,260	-4.70
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	80,000	106,568	133.21
雜項收入	120,000	-	10,000	-10,000	--	186,568	80,000	106,568	133.21
基金用途	47,774,000	1,940,113	88,038	1,852,075	2,103.72	8,105,322	21,527,290	-13,421,968	-62.35
環境教育計畫	47,774,000	1,940,113	88,038	1,852,075	2,103.72	8,105,322	21,527,290	-13,421,968	-62.35
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	-1,300,164	701,052	-2,001,216	--	23,189,436	8,204,160	14,985,276	182.65
期初基金餘額	136,978,000	158,087,347	144,481,108	13,606,239	9.42	133,597,747	136,978,000	-3,380,253	-2.47
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	123,650,000	156,787,183	145,182,160	11,605,023	7.99	156,787,183	145,182,160	11,605,023	7.99

製表 [redacted]楊麗芸

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110年6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13,421,968元，主要係因：
⑴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。
⑵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。

TAIPEI

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6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	-	-	-	1,940,113	88,038	1,852,075	2,103.72
		累計數	-	-	-	8,105,322	21,527,290	-13,421,968	-62.35
		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 會計員楊麗華

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附表

中華民國110年6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13,421,968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6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　楊麗華

覆核　劉千儒

TAIPEI

41301004-6

臺北市環境教育基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至110年6月底累計分配數 (2)	截至110年6月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
無	-	-	-	-	-	--	--	無		-	-	-

TAIPEI

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	162,822,200	100.00	負債	6,032,956	3.71
流動資產	160,332,739	98.47	流動負債	4,947,956	3.04
現金	156,486,874	96.11	應付款項	4,947,956	3.04
銀行存款	156,476,874	96.10	應付費用	4,947,956	3.04
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,085,000	0.67
應收款項	1,381,965	0.85	什項負債	1,085,000	0.67
其他應收款	1,381,965	0.85	存入保證金	1,085,000	0.67
預付款項	2,463,900	1.51	淨資產	156,789,244	96.29
預付費用	2,463,900	1.51	淨資產	156,789,244	96.29
固定資產	2,061	0.00	淨資產	156,789,244	96.29
機械及設備	539	0.00	累積餘額	133,599,808	82.05
機械及設備	53,900	0.03	本期賸餘	23,189,436	14.24
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			

TAIPEI

41301004-8

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年6月30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	1.53			
什項資產	2,487,400	1.53			
暫付及待結轉帳項	2,487,400	1.53			
合　　計	162,822,200	100.00	合　　計	162,822,200	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 [illegible]楊麗華

覆核 股長劉于霈

臺北市環境教育基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	639,949	31,294,758
徵收及依法分配收入	639,949	28,258,190
環保提撥收入	639,949	28,258,190
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	1,940,113	8,105,322
人事支出	9,166	45,213
人事支出	9,166	45,213
業務支出	1,930,147	8,008,922
業務支出	1,930,147	8,008,922
其他支出	800	51,187
其他支出	800	51,187
本期賸餘（短絀）	-1,300,164	23,189,436
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	156,789,244

製表 會計員楊麗華　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301004-10

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6月30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	31,294,758	-	31,294,758	收入
徵收及依法分配收入	28,258,190	-	28,258,190	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	8,105,322	-	8,105,322	支出
用人費用	45,213	-	45,213	人事支出
服務費用	7,248,316	760,606	8,008,922	業務支出
材料及用品費	42,912	-42,912	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	717,694	-717,694	-	
其他	51,187	-	51,187	其他支出
本期賸餘(短絀)	23,189,436	-	23,189,436	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	156,787,183	2,061	156,789,244	期末淨資產

註: 預算執行數欄「服務費用」7,248,316元與會計收支欄「業務支出」8,008,922元間之調整數760,606元，係「材料及用品費」42,912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。

TAIPEI

製表 [illegible]員楊麗華

覆核 股長劉于霈

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6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110年6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 4 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 頁

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年6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	24	-	24	--	28,741	126,000	-97,259	-77.19
徵收及依法分配收入	448,000	24	-	24	--	28,741	126,000	-97,259	-77.19
污染防制及防治收入	252,000	24	-	24	--	28,741	126,000	-97,259	-77.19
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	102,000	10,000	28,250	-18,250	-64.60	46,540	53,500	-6,960	-13.01
水污染防治計畫	102,000	10,000	28,250	-18,250	-64.60	46,540	53,500	-6,960	-13.01
本期賸餘(短絀)	346,000	-9,976	-28,250	18,274	--	-17,799	72,500	-90,299	--
期初基金餘額	1,196,000	1,056,445	1,296,750	-240,305	-18.53	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,542,000	1,046,469	1,268,500	-222,031	-17.50	1,046,469	1,268,500	-222,031	-17.50

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97,259元。
2.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10％以上，主要係因預估本月印刷裝訂及廣告費費用高估所致。

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
主要業務計畫執行明細表

中華民國110年6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	-	-	-	10,000	28,250	-18,250	-64.60
		累計數	-	-	-	46,540	53,500	-6,960	-13.01
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因預估本月印刷裝訂及廣告費費用高估所致。

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110年6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	-	-	-163,878	1,317,044	
合　計	1,658,000	-177,078	-	-	-163,878	1,317,044	

製表 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于需

TAIPEI

41301005-4

臺北市水污染防治基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第2期(民國110年1月至6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至110年6月底累計分配數 (2)	截至110年6月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
無	-	-	-	-	-	--	--	無		-	-	-

TAIPEI

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	2,753,513	100.00	負債	390,000	14.16
流動資產	1,436,469	52.17	其他負債	390,000	14.16
現金	1,419,169	51.54	什項負債	390,000	14.16
銀行存款	1,419,169	51.54	存入保證金	390,000	14.16
應收款項	17,300	0.63	淨資產	2,363,513	85.84
其他應收款	17,300	0.63	淨資產	2,363,513	85.84
固定資產	1,317,044	47.83	淨資產	2,363,513	85.84
機械及設備	1,317,044	47.83	累積餘額	2,545,190	92.43
機械及設備	1,658,000	60.21	本期短絀	-181,677	-6.60
累計折舊－機械及設備	-340,956	-12.38			
合　　計	2,753,513	100.00	合　　計	2,753,513	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 約僱人員陳文玲　　覆核 股長劉于霈

TAIPEI

41301005-6

臺北市水污染防治基金

收 入 支 出 表

中華民國110年6月份

單位:新臺幣元

科　　目	金額	
	本 月 數	累 計 數
收入	24	28,741
徵收及依法分配收入	24	28,741
污染防制及防治收入	24	28,741
支出	37,093	210,418
業務支出	10,000	41,540
業務支出	10,000	41,540
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	163,878
固定資產折舊	27,093	163,878
本期賸餘（短絀）	-37,069	-181,677
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,363,513

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6月30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	28,741	-	28,741	收入
徵收及依法分配收入	28,741	-	28,741	徵收及依法分配收入
基金用途	46,540	163,878	210,418	支出
服務費用	33,540	8,000	41,540	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
		163,878	163,878	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-17,799	-163,878	-181,677	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	1,046,469	1,317,044	2,363,513	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」33,540元與會計收支欄「業務支出」41,540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」163,878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