

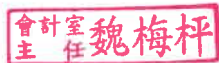
臺北市環境保護基金

會計月報

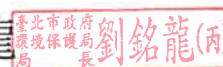
特別收入基金

中華民國110年10月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國110年10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 8 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 9 至 10 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 11 至 13 頁
二、收入支出表	第 14 至 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 16 至 18 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10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	103,465,866	94,480,230	8,985,636	9.51	1,002,618,174	809,460,625	193,157,549	23.86
徵收及依法分配收入	937,957,000	77,333,045	94,272,997	-16,939,952	-17.97	705,119,869	713,905,907	-8,786,038	-1.23
污染防治及防治收入	129,252,000	11,366,140	14,431,600	-3,065,460	-21.24	119,434,203	104,298,000	15,136,203	14.51
回收清除處理收入	769,678,000	65,272,732	79,028,141	-13,755,409	-17.41	553,260,745	573,670,437	-20,409,692	-3.56
違規罰款收入	410,000	83,653	34,166	49,487	144.84	515,133	341,660	173,473	50.77
環保提撥收入	38,617,000	610,520	779,090	-168,570	-21.64	31,909,788	35,595,810	-3,686,022	-10.36
政府撥入收入	191,583,000	26,054,819	-	26,054,819	--	296,319,006	93,808,188	202,510,818	215.88
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	26,054,819	-	26,054,819	--	248,993,318	46,482,500	202,510,818	435.67
其他收入	2,170,000	78,002	207,233	-129,231	-62.36	1,179,299	1,746,530	-567,231	-32.48
雜項收入	2,170,000	78,002	207,233	-129,231	-62.36	1,179,299	1,746,530	-567,231	-32.48
基金用途	832,650,000	86,019,936	88,155,461	-2,135,525	-2.42	603,255,577	636,707,878	-33,452,301	-5.25
空氣污染防治計畫	238,931,000	16,212,862	16,767,724	-554,862	-3.31	239,211,994	165,770,870	73,441,124	44.30
資源回收計畫	52,431,000	12,548,949	11,183,932	1,365,017	12.21	60,335,027	30,851,872	29,483,155	95.56
廢棄物清理計畫	374,849,000	22,453,547	38,548,017	-16,094,470	-41.75	161,662,670	293,763,944	-132,101,274	-44.97
水污染防治計畫	102,000	1,371,367	35,750	1,335,617	3,735.99	3,035,063	89,250	2,945,813	3,300.63
環境教育計畫	47,774,000	1,448,147	3,937,538	-2,489,391	-63.22	15,948,753	33,883,642	-17,934,889	-52.93

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10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	31,985,064	17,682,500	14,302,564	80.89	123,062,070	112,348,300	10,713,770	9.54
購建固定資產	118,563,000	31,985,064	17,682,500	14,302,564	80.89	123,062,070	112,348,300	10,713,770	9.54
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	299,060,000	17,445,930	6,324,769	11,121,161	175.84	399,362,597	172,752,747	226,609,850	131.18
期初基金餘額	1,726,223,000	1,926,485,445	1,892,650,978	33,834,467	1.79	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	1,943,931,375	1,898,975,747	44,955,628	2.37	1,943,931,375	1,898,975,747	44,955,628	2.37

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10月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收193,157,549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. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因高估截至本月份環保稽查大隊違反各類環保法令罰鍰收入依比例提撥之款項收入減少所致。
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，主要係因預估本月份環保署補助收入低估，致實際數較預算數增加。
5. 雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，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33,452,301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. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計29,604,542元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至10月預算分配126,343,217元，執行數45,571,084元低於預算分配數78,772,133元，係因承商清運、處理本市底渣至10月31日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
 - (2) 110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至10月預算分配22,000,000元，執行數4,607,237元低於預算分配數17,392,763元，本案已完成驗收及付款作業，相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。
 - (3) 內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至10月預算分配7,700,000元，執行數4,014,950元低於預算分配數3,685,050元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，已於10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (4) 內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至10月底預算分配11,400,000元，執行數低於預算分配數11,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (5) 內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至10月底預算分配9,100,000元，執行數低於預算分配數9,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (6) 內湖廠蒸汽處理及相關設備整修：截至10月底預算分配13,273,000元，執行數低於預算分配數13,273,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數數2,990,667元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。
5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
 - (1) 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至10月預算分配15,360,000元，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
 - (2) 辦理110年度「補助財團法人、非營利社團或非營利團體，辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項」截至10月預算分配5,000,000元，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因受疫情影響受補助單位辦理期程展延至10月底，預計11月陸續將憑證移回本局核銷。
 - (3) 辦理110年度「推動環境教育創意競賽獎、本市環境教育獎獎勵辦法及本市環保獎章暨績優環保義工隊等活動獎勵金」截至10月預算分配1,400,000元，執行數低於預算分配數1,400,000元，刻正執行中，預計11月辦理核銷。

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10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						%	
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	16,212,862	16,767,724	-554,862	-3.31
		累計數	-	-	-	239,211,994	165,770,870	73,441,124	44.30
資源回收計畫		本月數	-	-	-	12,548,949	11,183,932	1,365,017	12.21
		累計數	-	-	-	60,335,027	30,851,872	29,483,155	95.56
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	22,453,547	38,548,017	-16,094,470	-41.75
		累計數	-	-	-	161,662,670	293,763,944	-132,101,274	-44.97
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	1,371,367	35,750	1,335,617	3,735.99
		累計數	-	-	-	3,035,063	89,250	2,945,813	3,300.63
環境教育計畫		本月數	-	-	-	1,448,147	3,937,538	-2,489,391	-63.22
		累計數	-	-	-	15,948,753	33,883,642	-17,934,889	-52.93
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	8	-	-	27,771,376	-	27,771,376	--
		累計數	28	28	100.00	78,534,225	78,631,176	-96,951	-0.12
		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10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. 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計29,604,542元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
3. 廢棄物清理計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
- (1) 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至10月預算分配126,343,217元，執行數45,571,084元低於預算分配數78,772,133元，係因承商清運、處理本市底渣至10月31日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
 - (2) 110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至10月預算分配22,000,000元，執行數4,607,237元低於預算分配數17,392,763元，本案已完成驗收及付款作業，相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。
 - (3) 內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至10月預算分配7,700,000元，執行數4,014,950元低於預算分配數3,685,050元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，已於10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (4) 內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至10月底預算分配11,400,000元，執行數低於預算分配數11,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (5) 內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至10月底預算分配9,100,000元，執行數低於預算分配數9,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (6) 內湖廠蒸汽處理及相關設備整修：截至10月底預算分配13,273,000元，執行數低於預算分配數13,273,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數數2,990,667元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。
5. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：
- (1) 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至10月預算分配15,360,000元，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
 - (2) 辦理110年度「補助財團法人、非營利社團法或非營利團體，辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項」截至10月預算分配5,000,000元，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因受疫情影響受補助單位辦理期程展延至10月底，預計11月陸續將憑證移回本局核銷。
 - (3) 辦理110年度「推動環境教育創意競賽獎、本市環境教育獎獎勵辦法及本市環保獎章暨績優環保義工隊等活動獎勵金」截至10月預算分配1,400,000元，執行數低於預算分配數1,400,000元，刻正執行中，預計11月辦理核銷。
6. 辦理環保業務所需之車輛購置法定預算數69,545,000元，以前年度保留數9,086,176元。

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10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	-	-	-4,186,925	67,850,947	
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	-	-474,890	32,315,988	
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	99,989,984	108,029,380	-7,159,503	82,183,336	
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	78,909,143	87,200,956	1,360,836	709,298,320	
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	116,351	-	-521,373	2,817,554	
購建中固定資產	859,782,029	-	39,991,960	95,416,356	-	804,357,633	
電腦軟體	106,838	-	-	15,700	-	91,138	
合 計	3,126,004,094	-1,344,452,369	219,007,438	290,662,392	-10,981,855	1,698,914,916	

股長劉于霽

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10月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備

(資)增加：計127,728元

- (1)環保署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用·液晶顯示器2臺46,538元(代收代付)。
- (2)環保署補助辦理購置高壓清洗機1臺42,790元(代收代付)。
- (3)環保署補助辦理購置籬笆剪1臺16,800元(代收代付)。
- (4)環保署補助辦理購置衝擊起子雙機組1組21,600元(代收代付)。

(廢)增加：計99,862,256元

- (1)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)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,918,500元。
- (3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數23,569,856元。
- (4)110年度「臺北市廚餘回收再利用效能提升相關機具汰換計畫」汰換大型鏟裝機1臺3,584,900元、柴油堆高機1臺861,000元。
- (5)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數31,948,000元。

減少：計108,029,380元

- (1)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)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)110年5月31日北市財產字第1103021643號函核准報廢除帳處理場粉碎機共1輛783,600元。
- (4)110年8月4日府授財產字第1100130631號函核准移撥北投廠廚餘破碎脫水設備1批19,918,500元。
- (5)110年10月1日府授財產字第1100139543號函核准移撥內湖廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批10,260,000元。
- (6)110年10月4日府授財產字第1100139743號函核准移撥木柵廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批13,309,856元。
- (7)110年10月8日府授財產字第1100140647號函核准移撥木柵廠109年飛灰水洗設備1批31,948,000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：69,843,084元

- (1)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)。
- (2)109-111年度「汰換廢棄物收集車(小)2輛」3,400,000元。
- (3)109-111年度「汰換卡車1輛」4,983,290元。
- (4)109-111年度「汰換大型壓縮垃圾車9輛」33,313,500元。
- (5)109-111年度「汰換中型壓縮垃圾車8輛」27,771,376元。

減少：85,286,978元

- (1)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)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)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)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. 雜項設備

(資)增加：計26,366元

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10月份

(1)環保署補助辦理購置背負式吹葉機1臺14,900元(代收代付)。

(2)環保署補助辦理購置冰箱1臺11,466元(代收代付)。

(廢)增加：89,985元，係110年度福德坑滑草場增設安全設施。

4.購建中固定資產

(廢)增加：39,991,960元

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

(2)110年度「內湖廠污管線系統及附屬設備」3,728,804元。

減少：95,416,356元

(1)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)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,918,500元。

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

(4)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備31,948,000元。

5.電腦軟體

(空)減少：計12,430元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計3,270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10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	125,500,577	123,062,070	-	123,062,070	98.06	-2,438,507	-1.94		
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	466,101	3,728,804	-	3,728,804	800.00	3,262,703	700.00	(廢)110年度內湖廠污水管線系統及附屬設備重置案：為利11月底前順利結案，積極督促廠商依契約規劃進度履約，並迅速辦理分段驗收付款作業，致執行進度超前。	(廢)爾後核實分配預算。
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	466,101	-	-	-	-	-466,101	-		
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	3,728,804	-	3,728,804	-	3,728,804	-		
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-89,985	52,528,015	46,313,315	40,709,056	-	40,709,056	87.90	-5,604,259	-12.10	(空)110年購置環保車輛辨識系統尚未執行，因疫情影響致廠商施工進度延後，未能於10月底前完成驗收付款。(廢)110年汰換大型鑄裝機1臺已交貨，惟廠商履約報告文件不	(空)爾後覈實分配預算。(廢)將請廠商儘速配合辦理。

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10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)		
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-89,985	52,528,015	46,313,315	4,445,900	-	4,445,900	9.60	-41,867,415	-90.40	齊待補正，致 延遲付款。	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	36,263,156	-	36,263,156	-	36,263,156	--		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,631,176	78,534,225	-	78,534,225	99.88	-96,951	-0.12		
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,631,176	78,534,225	-	78,534,225	99.88	-96,951	-0.12		
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	89,985	-	89,985	100.00	0	0.00		
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	89,985	-	89,985	100.00	0	0.00		
總 計	9,086,176	118,563,000	8,550,000	-	-	136,199,176	125,500,577	123,062,070	-	123,062,070	98.06	-2,438,507	-1.94		

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,690,660,019	100.00	負債	47,813,728	1.30
流動資產	1,976,775,249	53.56	流動負債	29,677,528	0.80
現金	1,768,677,485	47.92	應付款項	29,677,528	0.80
銀行存款	1,768,617,485	47.92	應付代收款	2,182,408	0.06
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	27,233,917	0.74
應收款項	2,763,942	0.07	其他應付款	261,203	0.01
應收帳款	725,945	0.02	其他負債	18,136,200	0.49
其他應收款	2,037,997	0.06	什項負債	18,136,200	0.49
預付款項	205,333,822	5.56	存入保證金	16,520,072	0.45
預付費用	205,333,822	5.56	應付退休及離職金	1,245,924	0.03
長期貸墊款及準備金	1,245,924	0.03	暫收及待結轉帳項	370,204	0.01
準備金	1,245,924	0.03	淨資產	3,642,846,291	98.70
退休及離職準備金	1,245,924	0.03	淨資產	3,642,846,291	98.70
固定資產	1,698,823,778	46.03	淨資產	3,642,846,291	98.70
土地改良物	67,850,947	1.84	累積餘額	3,326,120,503	90.12
土地改良物	101,950,815	2.76	本期賸餘	316,725,788	8.58
累計折舊－土地改良物	-34,099,868	-0.92			
房屋建築及設備	32,315,988	0.88			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年10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	-4,383,942	-0.12			
機械及設備	82,183,336	2.23			
機械及設備	234,641,530	6.36			
累計折舊－機械及設備	-152,458,194	-4.13			
交通及運輸設備	709,298,320	19.22			
交通及運輸設備	1,860,206,549	50.40			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,150,908,229	-31.18			
雜項設備	2,817,554	0.08			
雜項設備	16,401,545	0.44			
累計折舊－雜項設備	-13,583,991	-0.37			
購建中固定資產	804,357,633	21.79			
購建中固定資產	804,357,633	21.79			
無形資產	91,138	0.00			
無形資產	91,138	0.00			
電腦軟體	91,138	0.00			
其他資產	13,723,930	0.37			
什項資產	13,723,930	0.37			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
存出保證金	12,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	13,711,930	0.37			
合 計	3,690,660,019	100.00	合 計	3,690,660,019	100.00

註: 信託代理與保證資產24,865,409元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債24,865,409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



覆核

股長劉子需

TAIPEI

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	103,477,332	1,002,772,268
徵收及依法分配收入	77,333,045	705,119,869
污染防制及防治收入	11,366,140	119,434,203
回收清除處理收入	65,272,732	553,260,745
違規罰款收入	83,653	515,133
環保提撥收入	610,520	31,909,788
財產收益	11,466	154,094
其他財產收入	11,466	154,094
政府撥入收入	26,054,819	296,319,006
公庫撥款收入	-	47,325,688
政府其他撥入收入	26,054,819	248,993,318
其他收入	78,002	1,179,299
雜項收入	78,002	1,179,299
支出	119,314,867	686,046,480
人事支出	2,838,569	7,428,810
人事支出	2,838,569	7,428,810
業務支出	34,198,284	269,487,958
業務支出	34,198,284	269,487,958
獎補助支出	16,792,402	201,172,205

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
補(協)助政府機關(構)	3,600	25,772,800
捐助國內團體	-	29,332,900
其他獎補捐助	16,788,802	146,066,505
財產損失	53,691,617	89,324,314
財產交易損失	53,691,617	89,324,314
折舊、折耗及攤銷	11,588,378	116,528,659
固定資產折舊	11,586,808	116,512,959
無形資產攤銷	1,570	15,700
其他支出	205,617	2,104,534
其他支出	205,617	2,104,534
本期賸餘(短絀)	-15,837,535	316,725,788
期初淨資產	-	3,326,120,503
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,642,846,291

製表



覆核

股長劉于霽

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10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	1,002,618,174	154,094	1,002,772,268	收入
徵收及依法分配收入	705,119,869	-	705,119,869	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	296,319,006	-	296,319,006	政府撥入收入
其他收入	1,179,299	-	1,179,299	其他收入
基金用途	603,255,577	82,790,903	686,046,480	支出
用人費用	7,428,810	-	7,428,810	人事支出
服務費用	241,610,862	27,877,096	269,487,958	業務支出
材料及用品費	26,754,676	-26,754,676	-	
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	1,048,289	-1,048,289	-	
其他	201,172,205	-	201,172,205	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	123,062,070	-123,062,070	-	
		89,324,314	89,324,314	財產損失
		116,528,659	116,528,659	折舊、折耗及攤銷
		-	2,104,534	其他支出

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10月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
本期賸餘(短絀)	399,362,597	-82,636,809	316,725,788	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	1,943,931,375	1,698,914,916	3,642,846,291	期末淨資產

製表



覆核

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10月31日

- 1.會計收支欄「財產收益」154,094元，來源係中央政府補助之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 2.預算執行數欄「服務費用」241,610,862元與會計收支欄「業務支出」269,487,958元間之調整數27,877,096元，係：
 - (1)「材料及用品費」26,754,676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」1,048,289元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「財產損失」89,324,314元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」116,528,659元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 5.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」123,062,070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10月份

主辦會計人員 魏梅枰

會計室主任 魏梅枰

機關長官 劉銘龍

臺北市政府
環境保護局長 劉銘龍(丙)

臺北市空氣污染防制基金

目 次

中華民國110年10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 12 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10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	36,447,319	14,486,599	21,960,720	151.59	319,085,633	166,455,990	152,629,643	91.69
徵收及依法分配收入	133,505,000	11,449,793	14,465,766	-3,015,973	-20.85	121,111,099	107,117,660	13,993,439	13.06
污染防治及防治收入	129,000,000	11,366,140	14,431,600	-3,065,460	-21.24	119,327,842	104,046,000	15,281,842	14.69
違規罰款收入	410,000	83,653	34,166	49,487	144.84	515,133	341,660	173,473	50.77
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	1,268,124	2,730,000	-1,461,876	-53.55
政府撥入收入	144,000,000	24,997,526	-	24,997,526	--	197,318,173	59,130,000	138,188,173	233.70
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	24,997,526	-	24,997,526	--	180,418,173	42,230,000	138,188,173	327.23
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	656,361	208,330	448,031	215.06
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	656,361	208,330	448,031	215.06
基金用途	238,931,000	16,212,862	16,767,724	-554,862	-3.31	239,211,994	165,770,870	73,441,124	44.30
空氣污染防治計畫	238,931,000	16,212,862	16,767,724	-554,862	-3.31	239,211,994	165,770,870	73,441,124	44.30
本期賸餘(短絀)	38,824,000	20,234,457	-2,281,125	22,515,582	--	79,873,639	685,120	79,188,519	11,558.34
期初基金餘額	130,760,000	225,228,185	133,726,245	91,501,940	68.42	165,589,003	130,760,000	34,829,003	26.64
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	169,584,000	245,462,642	131,445,120	114,017,522	86.74	245,462,642	131,445,120	114,017,522	86.74

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年10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份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554,230元，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。

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10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	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	16,212,862	16,767,724	-554,862	-3.31
		累計數	-	-	-	239,211,994	165,770,870	73,441,124	44.30
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							

註: 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因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。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉子霈



臺北市空氣污染防制基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年10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	-	-	-300	40,356	
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	-	-	-6,849,025	14,330,602	
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	43,265	-57,938	785,404	
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-17,720	43,407	
電腦軟體	87,418	-	-	12,430	-	74,988	
合 計	83,218,718	-60,963,283	-	55,695	-6,924,983	15,274,757	

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10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12,430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10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	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-			
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-			
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-		110年購置環保車輛辨識系統截至10月底預算分配3,600,000元尚未執行，因疫情影響致廠商施工進度延後，未能於10月底前完成驗收付款。	嗣後覈實分配預算。
總計	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,600,000	-	-	-	-	-	-	-			

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	264,486,570	100.00	負債	3,749,171	1.42
流動資產	237,769,374	89.90	流動負債	1,697,247	0.64
現金	215,540,810	81.49	應付款項	1,697,247	0.64
銀行存款	215,530,810	81.49	應付代收款	1,000,000	0.38
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	684,570	0.26
應收款項	1,330,239	0.50	其他應付款	12,677	0.00
其他應收款	1,330,239	0.50	其他負債	2,051,924	0.78
預付款項	20,898,325	7.90	什項負債	2,051,924	0.78
預付費用	20,898,325	7.90	存入保證金	785,000	0.30
長期貸墊款及準備金	1,245,924	0.47	應付退休及離職金	1,245,924	0.47
準備金	1,245,924	0.47	暫收及待結轉帳項	21,000	0.01
退休及離職準備金	1,245,924	0.47	淨資產	260,737,399	98.58
固定資產	15,199,769	5.75	淨資產	260,737,399	98.58
房屋建築及設備	40,356	0.02	淨資產	260,737,399	98.58
房屋建築及設備	3,000,255	1.13	累積餘額	187,844,438	71.02
累計折舊－房屋建築及設備	-2,959,899	-1.12	本期賸餘	72,892,961	27.56
機械及設備	14,330,602	5.42			
機械及設備	61,080,655	23.09			

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國110年10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	-46,750,053	-17.68			
交通及運輸設備	785,404	0.30			
交通及運輸設備	18,894,343	7.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,108,939	-6.85			
雜項設備	43,407	0.02			
雜項設備	112,782	0.04			
累計折舊－雜項設備	-69,375	-0.03			
無形資產	74,988	0.03			
無形資產	74,988	0.03			
電腦軟體	74,988	0.03			
其他資產	10,196,515	3.86			
什項資產	10,196,515	3.86			
暫付及待結轉帳項	10,196,515	3.86			
合 計	264,486,570	100.00	合 計	264,486,570	100.00

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



製表 科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	36,447,319	319,085,633
徵收及依法分配收入	11,449,793	121,111,099
污染防治及防治收入	11,366,140	119,327,842
違規罰款收入	83,653	515,133
環保提撥收入	-	1,268,124
政府撥入收入	24,997,526	197,318,173
公庫撥款收入	-	16,900,000
政府其他撥入收入	24,997,526	180,418,173
其他收入	-	656,361
雜項收入	-	656,361
支出	16,889,065	246,192,672
人事支出	311,679	3,317,452
人事支出	311,679	3,317,452
業務支出	2,348,883	61,638,970
業務支出	2,348,883	61,638,970
獎補助支出	13,402,600	172,688,200
補(協)助政府機關(構)	3,600	4,537,800
捐助國內團體	-	29,332,900
其他獎補助	13,399,000	138,817,500

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國110年10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	676,203	6,980,245
固定資產折舊	674,960	6,967,815
無形資產攤銷	1,243	12,430
其他支出	149,700	1,567,372
其他支出	149,700	1,567,372
本期賸餘(短絀)	19,558,254	72,892,961
期初淨資產	-	187,844,438
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	260,737,399

臺北市空氣污染防治基金
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年1月1日至110年10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	319,085,633	-	319,085,633	收入
徵收及依法分配收入	121,111,099	-	121,111,099	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	197,318,173	-	197,318,173	政府撥入收入
其他收入	656,361	-	656,361	其他收入
基金用途	239,211,994	6,980,678	246,192,672	支出
用人費用	3,317,452	-	3,317,452	人事支出
服務費用	61,571,270	67,700	61,638,970	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	66,900	-66,900	-	
其他	172,688,200	-	172,688,200	獎補助支出
其他	1,567,372	-	1,567,372	其他支出
其他		433	433	財產損失
其他		6,980,245	6,980,245	折舊、折耗及攤銷
其他		-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	79,873,639	-6,980,678	72,892,961	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	245,462,642	15,274,757	260,737,399	期末淨資產

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉子霈

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10月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」61,571,270元與會計收支欄「業務支出」61,638,970元間之調整數67,700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」66,900元之調整數合計。
- 2.會計收支欄「財產損失」433元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 3.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」6,980,245元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。

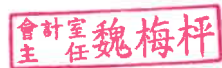
臺北市資源回收基金

會計月報

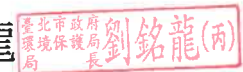
特別收入基金

中華民國110年10月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國110年10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10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	2,471,309	3,382,400	-911,091	-26.94	70,806,792	33,818,200	36,988,592	109.37
徵收及依法分配收入	40,392,000	2,404,832	3,366,000	-961,168	-28.56	25,746,745	33,660,000	-7,913,255	-23.51
回收清除處理收入	40,392,000	2,404,832	3,366,000	-961,168	-28.56	25,746,745	33,660,000	-7,913,255	-23.51
政府撥入收入	-	-	-	-	..	44,929,619	-	44,929,619	..
政府其他撥入收入	-	-	-	-	..	44,929,619	-	44,929,619	..
其他收入	200,000	66,477	16,400	50,077	305.35	130,428	158,200	-27,772	-17.55
雜項收入	200,000	66,477	16,400	50,077	305.35	130,428	158,200	-27,772	-17.55
基金用途	52,431,000	12,548,949	11,183,932	1,365,017	12.21	69,401,086	30,851,872	38,549,214	124.95
資源回收計畫	52,431,000	12,548,949	11,183,932	1,365,017	12.21	60,335,027	30,851,872	29,483,155	95.56
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	-10,077,640	-7,801,532	-2,276,108	..	1,405,706	2,966,328	-1,560,622	-52.61
期初基金餘額	100,229,000	100,724,694	110,996,860	-10,272,166	-9.25	89,241,348	100,229,000	-10,987,652	-10.96
解繳公庫	-	-	-	-	..	-	-	-	..
期末基金餘額	88,390,000	90,647,054	103,195,328	-12,548,274	-12.16	90,647,054	103,195,328	-12,548,274	-12.16

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10月份

- 1.回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因南北區回收物變賣單價調整，南區由0.8元調降為0.4元，北區由1.11調降為0.35元，故變賣所得較預期減少。
- 2.政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度資源回收工作計畫」第1期款及第2期款共計23,850,000元、「110年度資收關懷計畫」2,380,000元、「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元及「109年汰換老舊資源回收車」9,167,283元，共計44,929,619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」、「110年度資收關懷計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計29,604,542元，已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫發生實際數，係環保署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數9,066,059元所致，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，環保署同意展延至110年辦理。

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年10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	-	-	-	12,548,949	11,183,932	1,365,017	12.21
		累計數	-	-	-	60,335,027	30,851,872	29,483,155	95.56
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							

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」、「110年度資收關懷計畫」及「110年度循環經濟資收大軍計畫」執行數共計29,604,542元,已於110年1月14日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

2.辦理環保業務所需之車輛購置以前年度保留數9,086,176元。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

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10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	-	-	-21,685	4,377	
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-3,800	114,572	
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	127,728	-	-456,432	2,086,428	
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	9,066,059	1,870,713	-6,394,361	62,420,811	
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	26,366	-	-43,360	412,751	
電腦軟體	19,420	-	-	3,270	-	16,150	
合 計	175,066,199	-110,437,642	9,220,153	1,873,983	-6,919,638	65,055,089	

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10月份

本年度成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備

增加：計127,728元

- (1) 環保署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用-液晶顯示器2臺46,538元(代收代付)。
- (2) 環保署補助辦理購置高壓清洗機1臺42,790元(代收代付)。
- (3) 環保署補助辦理購置籬笆剪1臺16,800元(代收代付)。
- (4) 環保署補助辦理購置衝擊起子雙機組1組21,600元(代收代付)。

2. 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。

3. 雜項設備

增加：計26,366元

- (1) 環保署補助辦理購置背負式吹葉機1臺14,900元(代收代付)。
- (2) 環保署補助辦理購置冰箱1臺11,466元(代收代付)。

4. 電腦軟體

減少：計3,270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10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	9,086,176	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		

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	161,676,521	100.00	負債	5,974,378	3.70
流動資產	96,581,417	59.74	流動負債	1,430,934	0.89
現金	86,813,961	53.70	應付款項	1,430,934	0.89
銀行存款	86,773,961	53.67	應付代收款	1,182,408	0.73
零用及週轉金	40,000	0.02	其他應付款	248,526	0.15
應收款項	730,767	0.45	其他負債	4,543,444	2.81
應收帳款	725,945	0.45	什項負債	4,543,444	2.81
其他應收款	4,822	0.00	存入保證金	4,194,240	2.59
預付款項	9,036,689	5.59	暫收及待結轉帳項	349,204	0.22
預付費用	9,036,689	5.59	淨資產	155,702,143	96.30
固定資產	65,038,939	40.23	淨資產	155,702,143	96.30
土地改良物	4,377	0.00	淨資產	155,702,143	96.30
土地改良物	437,717	0.27	累積餘額	153,869,905	95.17
累計折舊－土地改良物	-433,340	-0.27	本期賸餘	1,832,238	1.13
房屋建築及設備	114,572	0.07			
房屋建築及設備	184,579	0.11			
累計折舊－房屋建築及設備	-70,007	-0.04			
機械及設備	2,086,428	1.29			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	7,093,550	4.39			
累計折舊－機械及設備	-5,007,122	-3.10			
交通及運輸設備	62,420,811	38.61			
交通及運輸設備	162,916,249	100.77			
累計折舊－交通及運輸設備	-100,495,438	-62.16			
雜項設備	412,751	0.26			
雜項設備	11,764,124	7.28			
累計折舊－雜項設備	-11,351,373	-7.02			
無形資產	16,150	0.01			
無形資產	16,150	0.01			
電腦軟體	16,150	0.01			
其他資產	40,015	0.02			
什項資產	40,015	0.02			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	28,015	0.02			
合 計	161,676,521	100.00	合 計	161,676,521	100.00

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

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,482,775	70,960,886
徵收及依法分配收入	2,404,832	25,746,745
回收清除處理收入	2,404,832	25,746,745
財產收益	11,466	154,094
其他財產收入	11,466	154,094
政府撥入收入	-	44,929,619
政府其他撥入收入	-	44,929,619
其他收入	66,477	130,428
雜項收入	66,477	130,428
支出	13,440,283	69,128,648
人事支出	2,519,906	4,037,387
人事支出	2,519,906	4,037,387
業務支出	6,639,241	49,048,635
業務支出	6,639,241	49,048,635
獎補助支出	3,389,802	7,249,005
其他獎補捐助	3,389,802	7,249,005
財產損失	-	18,708
財產交易損失	-	18,708
折舊、折耗及攤銷	891,334	8,774,913

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	891,007	8,771,643
無形資產攤銷	327	3,270
本期賸餘(短絀)	-10,957,508	1,832,238
期初淨資產	-	153,869,905
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	155,702,143

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10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	70,806,792	154,094	70,960,886	收入
徵收及依法分配收入	25,746,745	.	25,746,745	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	44,929,619	.	44,929,619	政府撥入收入
其他收入	130,428	.	130,428	其他收入
基金用途	69,401,086	-272,438	69,128,648	支出
用人費用	4,037,387	.	4,037,387	人事支出
服務費用	37,210,896	11,837,739	49,048,635	業務支出
材料及用品費	11,763,608	-11,763,608	.	
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	7,249,005	.	7,249,005	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,066,059	-9,066,059	.	
本期賸餘(短絀)	1,405,706	426,532	1,832,238	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	89,241,348	64,628,557	153,869,905	期初淨資產

臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	90,647,054	65,055,089	155,702,143	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10月31日

- 1.會計收支欄「財產收益」154,094元，來源係中央政府補助之應付代收款購置固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 2.預算執行數欄「服務費用」37,210,896元與會計收支欄「業務支出」49,048,635元間之調整數11,837,739元，係「材料及用品費」11,763,608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元之調整數合計。
- 3.會計收支欄「財產損失」18,708元係處分固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 4.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」8,774,913元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
- 5.預算執行數欄「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」9,066,059元，已列入交通及運輸設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

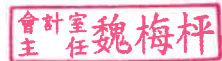
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年10月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國110年10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 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 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 10 頁
二、收入支出表	第 11 至 12 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 13 至 14 頁

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年10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	62,879,425	75,822,141	-12,942,716	-17.07	574,381,790	575,968,625	-1,586,835	-0.28
徵收及依法分配收入	729,286,000	62,867,900	75,662,141	-12,794,241	-16.91	527,514,000	540,010,437	-12,496,437	-2.31
回收清除處理收入	729,286,000	62,867,900	75,662,141	-12,794,241	-16.91	527,514,000	540,010,437	-12,496,437	-2.31
政府撥入收入	47,583,000	-	-	-	--	46,738,438	34,678,188	12,060,250	34.78
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	-	-	-	--	16,312,750	4,252,500	12,060,250	283.60
其他收入	1,600,000	11,525	160,000	-148,475	-92.80	129,352	1,280,000	-1,150,648	-89.89
雜項收入	1,600,000	11,525	160,000	-148,475	-92.80	129,352	1,280,000	-1,150,648	-89.89
基金用途	493,412,000	54,438,611	56,230,517	-1,791,906	-3.19	275,658,681	406,112,244	-130,453,563	-32.12
廢棄物清理計畫	374,849,000	22,453,547	38,548,017	-16,094,470	-41.75	161,662,670	293,763,944	-132,101,274	-44.97
建築及設備計畫	118,563,000	31,985,064	17,682,500	14,302,564	80.89	113,996,011	112,348,300	1,647,711	1.47
購建固定資產	118,563,000	31,985,064	17,682,500	14,302,564	80.89	113,996,011	112,348,300	1,647,711	1.47
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	285,057,000	8,440,814	19,591,624	-11,150,810	-56.92	298,723,109	169,856,381	128,866,728	75.87
期初基金餘額	1,357,060,000	1,445,358,707	1,507,324,757	-61,966,050	-4.11	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	1,453,799,521	1,526,916,381	-73,116,860	-4.79	1,453,799,521	1,526,916,381	-73,116,860	-4.79

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年10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。
- 2.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。
- 3.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132,101,274元，主要係：
 - (1)110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至10月預算分配126,343,217元，執行數45,571,084元低於預算分配數78,772,133元，係因承商清運、處理本市底渣至10月31日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
 - (2)110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至10月預算分配22,000,000元，執行數4,607,237元低於預算分配數17,392,763元，本案已完成驗收及付款作業，相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。
 - (3)內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至10月預算分配7,700,000元，執行數4,014,950元低於預算分配數3,685,050元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，已於10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (4)內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至10月底預算分配11,400,000元，執行數低於預算分配數11,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (5)內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至10月底預算分配9,100,000元，執行數低於預算分配數9,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
 - (6)內湖廠蒸汽處理及相關設備整修：截至10月底預算分配13,273,000元，執行數低於預算分配數13,273,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

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10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	22,453,547	38,548,017	-16,094,470	-41.75
		累計數	-	-	-	161,662,670	293,763,944	-132,101,274	-44.97
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	8	-	-	27,771,376	-	27,771,376	..
		累計數	20	20	100.00	69,468,166	69,545,000	-76,834	-0.11
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市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10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132,101,274元，主要係：

1. 110年度焚化底渣再利用委託處理案：截至10月預算分配126,343,217元，執行數45,571,084元低於預算分配數78,772,133元，係因承商清運、處理本市底渣至10月31日止，因未完成底渣處理或焚化再生粒料再利用作業，未達驗收請款條件。
2. 110年度北投廠爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修：截至10月預算分配22,000,000元，執行數4,607,237元低於預算分配數17,392,763元，本案已完成驗收及付款作業，相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。
3. 內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修：截至10月預算分配7,700,000元，執行數4,014,950元低於預算分配數3,685,050元，係因吊車系統為全年運轉，相關維修須配合廠時程辦理維修再分批驗收，已於10月起分批將付款憑證移回本局辦理轉正作業。
4. 內湖廠爐床推送系統及相關設備整修：截至10月底預算分配11,400,000元，執行數低於預算分配數11,400,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
5. 內湖廠廢氣處理及相關設備整修：截至10月底預算分配9,100,000元，執行數低於預算分配數9,100,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。
6. 內湖廠蒸汽處理及相關設備整修：截至10月底預算分配13,273,000元，執行數低於預算分配數13,273,000元，係因配合換管作業歲修期程延後1個月，歲修A案已驗收完畢，歲修A案相關憑證刻正移回本局辦理轉正作業中。歲修B案刻正辦理驗收作業，俟完成付款作業後，即將相關憑證移回本局辦理轉正作業。

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10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	-	-	-4,165,240	67,846,570	
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	-	-470,790	32,161,060	
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	99,862,256	108,029,380	418,204	64,557,095	
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	69,843,084	85,286,978	7,813,135	646,091,950	
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	89,985	-	-460,293	2,360,029	
購建中固定資產	859,782,029	-	39,991,960	95,416,356	-	804,357,633	
合 計	2,865,855,145	-1,172,670,395	209,787,285	288,732,714	3,135,016	1,617,374,337	

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市一般廢棄物清除處理基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年10月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：計99,862,256元

- (1)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)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,918,500元。
- (3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數23,569,856元。
- (4)110年度「臺北市廚餘回收再利用效能提升相關機具汰換計畫」汰換大型鏟裝機1臺3,584,900元、柴油堆高機1臺861,000元。
- (5)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數31,948,000元。

減少：計108,029,380元

- (1)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)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)110年5月31日北市財產字第1103021643號函核准報廢除帳處理場粉碎機共1輛783,600元。
- (4)110年8月4日府授財產字第1100130631號函核准移撥北投廠廚餘破碎脫水設備1批19,918,500元。
- (5)110年10月1日府授財產字第1100139543號函核准移撥內湖廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批10,260,000元。
- (6)110年10月4日府授財產字第1100139743號函核准移撥木柵廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批13,309,856元。
- (7)110年10月8日府授財產字第1100140647號函核准移撥木柵廠109年飛灰水洗設備1批31,948,000元。

2.交通及運輸設備

增加：69,843,084元

- (1)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)。
- (2)109-111年度「汰換廢棄物收集車(小)2輛」3,400,000元。
- (3)109-111年度「汰換卡車1輛」4,983,290元。
- (4)109-111年度「汰換大型壓縮垃圾車9輛」33,313,500元。
- (5)109-111年度「汰換中型壓縮垃圾車8輛」27,771,376元。

減少：85,286,978元

- (1)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)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)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)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.雜項設備

增加：89,985元，係110年度福德坑滑草場增設安全設施。

4.購建中固定資產：

增加：39,991,960元

- (1)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」36,263,156元。
- (2)110年度「內湖廠污管線系統及附屬設備」3,728,804元。

減少：95,416,356元

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10月份

- 1)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)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,918,500元。
- 3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備23,569,856元。
- 4)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備31,948,000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10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	112,814,401	113,996,011		113,996,011	101.05	1,181,610	1.05				
土地改良物			4,950,000			4,950,000	466,101	3,728,804		3,728,804	800.00	3,262,703	700.00	110年度內湖 廠污水管線系 統及附屬設備 重置案：為利 11月底前順利 結案，積極督 導廠商依契約 規劃進度履 約，並迅速辦 理分段驗收付 款作業，致執 行進度超前。	關後核實分 配預算。		
土地改良物			4,950,000			4,950,000	466,101					-466,101	--				
購建中固定資產								3,728,804		3,728,804		3,728,804	--				
機械及設備		49,018,000			-89,985	48,928,015	42,713,315	40,709,056		40,709,056	95.31	-2,004,259	-4.69				
機械及設備		49,018,000			-89,985	48,928,015	42,713,315	4,445,900		4,445,900	10.41	-38,267,415	-89.59				
購建中固定資產								36,263,156		36,263,156		36,263,156	--				
交通及運輸設備		69,545,000				69,545,000	69,545,000	69,468,166		69,468,166	99.89	-76,834	-0.11				
交通及運輸設備		69,545,000				69,545,000	69,545,000	69,468,166		69,468,166	99.89	-76,834	-0.11				
雜項設備					89,985	89,985	89,985	89,985		89,985	100.00	0	0.00				
雜項設備					89,985	89,985	89,985	89,985		89,985	100.00	0	0.00				
總計		118,563,000	4,950,000			123,513,000	112,814,401	113,996,011		113,996,011	101.05	1,181,610	1.05				

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,105,864,537	100.00	負債	34,690,679	1.12
流動資產	1,488,490,200	47.93	流動負債	24,564,847	0.79
現金	1,315,555,292	42.36	應付款項	24,564,847	0.79
銀行存款	1,315,555,292	42.36	應付費用	24,564,847	0.79
預付款項	172,934,908	5.57	其他負債	10,125,832	0.33
預付費用	172,934,908	5.57	什項負債	10,125,832	0.33
固定資產	1,617,374,337	52.07	存入保證金	10,125,832	0.33
土地改良物	67,846,570	2.18	淨資產	3,071,173,858	98.88
土地改良物	101,513,098	3.27	淨資產	3,071,173,858	98.88
累計折舊－土地改良物	-33,666,528	-1.08	淨資產	3,071,173,858	98.88
房屋建築及設備	32,161,060	1.04	累積餘額	2,848,261,162	91.71
房屋建築及設備	33,515,096	1.08	本期賸餘	222,912,696	7.18
累計折舊－房屋建築及設備	-1,354,036	-0.04			
機械及設備	64,557,095	2.08			
機械及設備	164,755,425	5.30			
累計折舊－機械及設備	-100,198,330	-3.23			
交通及運輸設備	646,091,950	20.80			
交通及運輸設備	1,678,380,457	54.04			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國110年10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	-1,032,288,507	-33.24			
雜項設備	2,360,029	0.08			
雜項設備	4,388,007	0.14			
· 累計折舊—雜項設備	-2,027,978	-0.07			
購建中固定資產	804,357,633	25.90			
購建中固定資產	804,357,633	25.90			
合 計	3,105,864,537	100.00	合 計	3,105,864,537	100.00

註: 信託代理與保證資產19,135,409元，係履約保證金及保固保證金；信託代理與保證負債19,135,409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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	62,879,425	574,381,790
徵收及依法分配收入	62,867,900	527,514,000
回收清除處理收入	62,867,900	527,514,000
政府撥入收入	-	46,738,438
公庫撥款收入	-	30,425,688
政府其他撥入收入	-	16,312,750
其他收入	11,525	129,352
雜項收入	11,525	129,352
支出	86,138,912	351,469,094
業務支出	22,453,547	140,432,670
業務支出	22,453,547	140,432,670
獎補助支出	-	21,230,000
補(協)助政府機關(構)	-	21,230,000
財產損失	53,691,617	89,305,173
財產交易損失	53,691,617	89,305,173
折舊、折耗及攤銷	9,993,748	100,501,251
固定資產折舊	9,993,748	100,501,251
本期賸餘(短絀)	-23,259,487	222,912,696
期初淨資產	-	2,848,261,162

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10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,071,173,858

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10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	574,381,790	-	574,381,790	收入
徵收及依法分配收入	527,514,000	-	527,514,000	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	46,738,438	-	46,738,438	政府撥入收入
其他收入	129,352	-	129,352	其他收入
基金用途	275,658,681	75,810,413	351,469,094	支出
服務費用	125,561,302	14,871,368	140,432,670	業務支出
材料及用品費	14,871,368	-14,871,368	-	
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
		89,305,173	89,305,173	財產損失
		100,501,251	100,501,251	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	113,996,011	-113,996,011		
本期賸餘(短絀)	298,723,109	-75,810,413	222,912,696	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	1,453,799,521	1,617,374,337	3,071,173,858	期末淨資產

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國110年1月1日至110年10月31日

- 1.預算執行數欄「服務費用」125,561,302元與會計收支欄「業務支出」140,432,670元間之調整數14,871,368元，係「材料及用品費」14,871,368元之調整數。
- 2.會計收支欄「財產損失」89,305,173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」100,501,251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」113,996,011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10月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 劉銘龍



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國110年10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 -- 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10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	1,667,813	789,090	878,723	-111.36	34,782,115	32,867,810	1,914,305	5.82
徵收及依法分配收入	34,326,000	610,520	779,090	-168,570	-21.64	30,611,664	32,767,810	-2,156,146	-6.58
環保提撥收入	34,326,000	610,520	779,090	-168,570	-21.64	30,611,664	32,767,810	-2,156,146	-6.58
政府撥入收入	-	1,057,293	-	1,057,293	--	3,907,293	-	3,907,293	--
政府其他撥入收入	-	1,057,293	-	1,057,293	--	3,907,293	-	3,907,293	--
其他收入	120,000	-	10,000	-10,000	--	263,158	100,000	163,158	163.16
雜項收入	120,000	-	10,000	-10,000	--	263,158	100,000	163,158	163.16
基金用途	47,774,000	1,448,147	3,937,538	-2,489,391	-63.22	15,948,753	33,883,642	-17,934,889	-52.93
環境教育計畫	47,774,000	1,448,147	3,937,538	-2,489,391	-63.22	15,948,753	33,883,642	-17,934,889	-52.93
本期賸餘(短絀)	-13,328,000	219,666	-3,148,448	3,368,114	--	18,833,362	-1,015,832	19,849,194	--
期初基金餘額	136,978,000	152,211,443	139,110,616	13,100,827	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	152,431,109	135,962,168	16,468,941	12.11	152,431,109	135,962,168	16,468,941	12.11

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

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年10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3,457,293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以併決算方式辦理並分別於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17,934,889元，主要係因：
 - (1)辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至10月預算分配15,360,000，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
 - (2)辦理110年度「補助財團法人、非營利社團或非營利團體，辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項」截至10月預算分配5,000,000元，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因受疫情影響受補助單位辦理期程展延至10月底，預計11月陸續將憑證移回本局核銷。
 - (3)辦理110年度「推動環境教育創意競賽獎、本市環境教育獎獎勵辦法及本市環保獎章暨績優環保義工隊等活動獎勵金」截至10月預算分配1,400,000元，執行數低於預算分配數1,400,000元，刻正執行中，預計11月辦理核銷。

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10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 比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
環境教育計畫		本月數	-	-	-	1,448,147	3,937,538	-2,489,391	-63.22
		累計數	-	-	-	15,948,753	33,883,642	-17,934,889	-52.93
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國110年10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17,934,889元，主要係因：

1. 辦理110年度「推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」採購宣導品衛生紙及洗衣肥皂、洗衣料及洗碗精，截至10月預算分配15,360,000，執行數3,024,530元低於預算分配數12,335,470元，係因基金預算分配未注意配合廠商各期付款所致，俟後注意辦理。
2. 辦理110年度「補助財團法人、非營利社團或非營利團體，辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項」截至10月預算分配5,000,000元，執行數低於預算分配數5,000,000元，係因受疫情影響受補助單位辦理期程展延至10月底，預計11月陸續將憑證移回本局核銷。
3. 辦理110年度「推動環境教育創意競賽獎、本市環境教育獎獎勵辦法及本市環保獎章暨績優環保義工隊等活動獎勵金」截至10月預算分配1,400,000元，執行數低於預算分配數1,400,000元，刻正執行中，預計11月辦理核銷。

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10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

股長劉子霽

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	155,502,670	100.00	負債	3,069,500	1.97
流動資產	152,013,209	97.76	流動負債	1,984,500	1.28
現金	148,852,373	95.72	應付款項	1,984,500	1.28
銀行存款	148,842,373	95.72	應付費用	1,984,500	1.28
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	1,085,000	0.70
應收款項	696,936	0.45	什項負債	1,085,000	0.70
其他應收款	696,936	0.45	存入保證金	1,085,000	0.70
預付款項	2,463,900	1.58	淨資產	152,433,170	98.03
預付費用	2,463,900	1.58	淨資產	152,433,170	98.03
固定資產	2,061	0.00	淨資產	152,433,170	98.03
機械及設備	539	0.00	累積餘額	133,599,808	85.91
機械及設備	53,900	0.03	本期賸餘	18,833,362	12.11
累計折舊－機械及設備	-53,361	-0.03			
交通及運輸設備	155	0.00			
交通及運輸設備	15,500	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,345	-0.01			
雜項設備	1,367	0.00			
雜項設備	136,632	0.09			

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國110年10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	3,487,400	2.24			
什項資產	3,487,400	2.24			
暫付及待結轉帳項	3,487,400	2.24			
合 計	155,502,670	100.00	合 計	155,502,670	100.00

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

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉丁沛

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,667,813	34,782,115
徵收及依法分配收入	610,520	30,611,664
環保提撥收入	610,520	30,611,664
政府撥入收入	1,057,293	3,907,293
政府其他撥入收入	1,057,293	3,907,293
其他收入	-	263,158
雜項收入	-	263,158
支出	1,448,147	15,948,753
人事支出	6,984	73,971
人事支出	6,984	73,971
業務支出	1,385,246	15,337,620
業務支出	1,385,246	15,337,620
其他支出	55,917	537,162
其他支出	55,917	537,162
本期賸餘(短絀)	219,666	18,833,362
期初淨資產	-	133,599,808
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	152,433,170

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10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	34,782,115	-	34,782,115	收入
徵收及依法分配收入	30,611,664	-	30,611,664	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,907,293	-	3,907,293	政府撥入收入
其他收入	263,158	-	263,158	其他收入
基金用途	15,948,753	-	15,948,753	支出
用人費用	73,971	-	73,971	人事支出
服務費用	14,260,698	1,076,922	15,337,620	業務支出
材料及用品費	95,533	-95,533	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	981,389	-981,389	-	
其他	537,162	-	537,162	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,833,362	-	18,833,362	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	152,431,109	2,061	152,433,170	期末淨資產

註: 預算執行數欄「服務費用」14,260,698元與會計收支欄「業務支出」15,337,620元間之調整數1,076,922元, 係「材料及用品費」95,533元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」981,389元之調整數合計。

製表



覆核



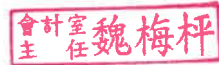
臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年10月份

主辦會計人員 魏梅枰



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10月份

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

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	448,000	-	-	-	--	3,561,844	350,000	3,211,844	917.67
徵收及依法分配收入	448,000	-	-	-	--	136,361	350,000	-213,639	-61.04
污染防制及防治收入	252,000	-	-	-	--	106,361	252,000	-145,639	-57.79
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	30,000	98,000	-68,000	-69.39
政府撥入收入	-	-	-	-	--	3,425,483	-	3,425,483	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	3,425,483	-	3,425,483	--
基金用途	102,000	1,371,367	35,750	1,335,617	3,735.99	3,035,063	89,250	2,945,813	3,300.63
水污染防治計畫	102,000	1,371,367	35,750	1,335,617	3,735.99	3,035,063	89,250	2,945,813	3,300.63
本期賸餘(短絀)	346,000	-1,371,367	-35,750	-1,335,617	--	526,781	260,750	266,031	102.03
期初基金餘額	1,196,000	2,962,416	1,492,500	1,469,916	98.49	1,064,268	1,196,000	-131,732	-11.01
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,542,000	1,591,049	1,456,750	134,299	9.22	1,591,049	1,456,750	134,299	9.22

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 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國110年10月份

1. 污染防制及防治收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，係因預估本月份環保署水污染防治費收入高估，致實際數較預算數減少145,639元。
2. 環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，係因預估本月份環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入高估所致。
3. 政府其他撥入收入本月發生實際數，主要係因環保署撥入「110年度臺北市水質清新計畫」第1期及第2期款共計3,425,483元。
4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數2,990,667元，分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

臺北市水污染防治基金
主要業務計畫執行明細表
中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目 名稱		單位	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	
								金額	%	
水污染防治計畫			本月數	-	-	-	1,371,367	35,750	1,335,617	3,735.99
			累計數	-	-	-	3,035,063	89,250	2,945,813	3,300.63
			本月數							
			累計數							
			本月數							
			累計數							
			本月數							
			累計數							
			本月數							
			累計數							
			本月數							
			累計數							

註: 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因環保署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」及委員出席費執行數2,990,667元, 分別於110年2月17日及3月16日簽准併入110年度決算辦理所致。

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

TAIPEI

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10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			-272,250	1,208,672	
合 計	1,658,000	-177,078			-272,250	1,208,672	

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國110年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,129,721	100.00	負債	330,000	10.54
流動資產	1,921,049	61.38	其他負債	330,000	10.54
現金	1,915,049	61.19	什項負債	330,000	10.54
銀行存款	1,915,049	61.19	存入保證金	330,000	10.54
應收款項	6,000	0.19	淨資產	2,799,721	89.46
其他應收款	6,000	0.19	淨資產	2,799,721	89.46
固定資產	1,208,672	38.62	淨資產	2,799,721	89.46
機械及設備	1,208,672	38.62	累積餘額	2,545,190	81.32
機械及設備	1,658,000	52.98	本期賸餘	254,531	8.13
累計折舊—機械及設備	-449,328	-14.36			
合 計	3,129,721	100.00	合 計	3,129,721	100.00

註: 信託代理與保證資產0元; 信託代理與保證負債0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國110年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	3,561,844
徵收及依法分配收入	-	136,361
污染防制及防治收入	-	106,361
環保提撥收入	-	30,000
政府撥入收入	-	3,425,483
政府其他撥入收入	-	3,425,483
支出	1,398,460	3,307,313
業務支出	1,371,367	3,030,063
業務支出	1,371,367	3,030,063
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	272,250
固定資產折舊	27,093	272,250
本期賸餘(短絀)	-1,398,460	254,531
期初淨資產	-	2,545,190
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,799,721

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10月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	3,561,844	-	3,561,844	收入
徵收及依法分配收入	136,361	-	136,361	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,425,483	-	3,425,483	政府撥入收入
基金用途	3,035,063	272,250	3,307,313	支出
服務費用	3,006,696	23,367	3,030,063	業務支出
材料及用品費	23,367	-23,367	-	
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
		272,250	272,250	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	526,781	-272,250	254,531	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	1,591,049	1,208,672	2,799,721	期末淨資產

註: 1.預算執行數欄「服務費用」3,006,696元與會計收支欄「業務支出」3,030,063元間之調整數23,367元,係「材料及用品費」23,367元之調整數。

2.會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」272,250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