

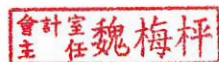
臺北市環境保護基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國112年8月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國112年8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 4 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 5 至 6 頁
二、資本資產明細表	第 7 至 8 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 至 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112年8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	1,196,472,000	112,636,478	69,028,721	43,607,757	63.17	848,423,784	724,260,943	124,162,841	17.14
徵收及依法分配收入	979,117,000	109,648,575	68,822,888	40,825,687	59.32	630,438,858	538,097,279	92,341,579	17.16
污染防治及防治收入	142,120,000	11,516,097	11,704,000	-187,903	-1.61	110,703,690	91,381,000	19,322,690	21.15
回收清除處理收入	792,192,000	97,789,191	56,665,904	41,123,287	72.57	482,976,063	409,123,958	73,852,105	18.05
違規罰款收入	410,000	29,682	34,166	-4,484	-13.12	216,595	273,328	-56,733	-20.76
環保提撥收入	44,395,000	313,605	418,818	-105,213	-25.12	36,542,510	37,318,993	-776,483	-2.08
財產收入	-	-	-	-	--	2,175,525	-	2,175,525	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	2,175,525	-	2,175,525	--
政府撥入收入	215,185,000	2,925,070	-	2,925,070	--	215,030,817	184,812,000	30,218,817	16.35
公庫撥款收入	176,975,000	-	-	-	--	176,975,000	176,975,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	2,925,070	-	2,925,070	--	38,055,817	7,837,000	30,218,817	385.59
其他收入	2,170,000	62,833	205,833	-143,000	-69.47	778,584	1,351,664	-573,080	-42.40
雜項收入	2,170,000	62,833	205,833	-143,000	-69.47	778,584	1,351,664	-573,080	-42.40
基金用途	1,000,340,000	30,145,166	59,027,706	-28,882,540	-48.93	264,439,975	352,602,463	-88,162,488	-25.00
空氣污染防治計畫	298,249,000	14,751,451	16,863,711	-2,112,260	-12.53	99,609,299	134,501,257	-34,891,958	-25.94
資源回收計畫	54,489,000	3,173,563	2,777,807	395,756	14.25	25,451,965	19,269,993	6,181,972	32.08
廢棄物清理計畫	450,571,000	9,616,908	32,314,352	-22,697,444	-70.24	121,008,000	181,875,927	-60,867,927	-33.47

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年8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	%
水污染防治計畫	98,000	-	17,000	-17,000	--	31,632	63,500	-31,868	-50.19
環境教育計畫	51,933,000	2,472,800	7,054,836	-4,582,036	-64.95	12,657,746	16,595,263	-3,937,517	-23.73
建築及設備計畫	145,000,000	130,444	-	130,444	--	5,681,333	296,523	5,384,810	1,815.98
購建固定資產	145,000,000	130,444	-	130,444	--	5,681,333	296,523	5,384,810	1,815.98
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	196,132,000	82,491,312	10,001,015	72,490,297	724.83	583,983,809	371,658,480	212,325,329	57.13
期初基金餘額	2,014,531,000	2,367,199,871	2,376,188,465	-8,988,594	-0.38	1,865,707,374	2,014,531,000	-148,823,626	-7.39
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,210,663,000	2,449,691,183	2,386,189,480	63,501,703	2.66	2,449,691,183	2,386,189,480	63,501,703	2.66

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112年8月份

一、基金來源累計實際數較預算數超收124,162,841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：

- (1) 空氣污染防治基金：本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加19,311,333元。
- (2) 水污染防治基金：截至本月行政院環境保護署水污染防治費收入增加，致實際數較預算數增加11,357元。

2. 回收清除處理收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 南、北兩區截至本月份變賣回收量增加，致實際數較預算數增加3,021,698元。
- (2) 本局隨袋徵收收入超收12,579,152元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
- (3) 公有市場代運垃圾收入超收10,080元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。
- (4) 焚化廠廢棄物清理費收入超收50,159,385元，主要係因代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
- (5) 處理場廢棄物清理費收入超收8,081,790元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。

3. 違規罰款收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。

4. 財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛27輛所致。

5. 政府其他撥入收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因中央補助本局各項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，致實際數較預算數增加。

6. 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、招標文件、圖說工本費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88,162,488元，主要係因：

1. 空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1) 112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少25,206,000元。
- (2) 112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於8月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。
- (3) 112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」經審查後，報告中尚有待釐清事項，故未能於本月核銷款項，致實際數較預算數減少1,217,329元。

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「112年度資源回收工作計畫」執行數7,438,607元，已於112年1月5日簽准併入112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) 112年度「木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數8,520,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
- (2) 112年度「木柵廠廢氣煙道及相關附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數3,000,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
- (3) 112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至8月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因要求廠商設計資料修改，故未達付款條件所致，預計9月底完成付款。
- (4) 112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8月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因廠商尚未提交驗收資料，故未達付款條件所致，預計9月底完成驗收、10月底完成付款。
- (5) 111-112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至8月底執行數70,578,460元低於預算分配數20,603,067元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

4. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化，故減少相關印製費用，致實際數較預算數減少31,868元。

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：

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112年8月份

(1)辦理112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案業已完成第1期款審查作業，刻正辦理撥付第1期款，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

(2)辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數3,690,000元，本案業於8月29日完成期中報告書審核作業，刻正請廠商補正資料，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

6.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)環保署補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數130,444元，業經市府於112年7月11日核定通過，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。
- (2)內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數2,951,379元、木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案執行數1,947,000元，執行數為以前年度保留數。
- (3)北投區清潔隊停車場大型廢棄物作業區擋牆與地坪整理工程149,982元、信義區清潔隊六張犁分隊大型廢棄物作業區裝設圍籬128,200元，經費係由112年度環保清潔車輛汰換標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。
- (4)山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-高揚程沉水馬達、長臂鏈鋸、高壓清洗機77,805元，經費係由汰換挖土機1臺(330型)標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	14,751,451	16,863,711	-2,112,260	-12.53
		累計數	-	-	-	99,609,299	134,501,257	-34,891,958	-25.94
資源回收計畫		本月數	-	-	-	3,173,563	2,777,807	395,756	14.25
		累計數	-	-	-	25,451,965	19,269,993	6,181,972	32.08
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	9,616,908	32,314,352	-22,697,444	-70.24
		累計數	-	-	-	121,008,000	181,875,927	-60,867,927	-33.47
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	17,000	-17,000	--
		累計數	-	-	-	31,632	63,500	-31,868	-50.19
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,472,800	7,054,836	-4,582,036	-64.95
		累計數	-	-	-	12,657,746	16,595,263	-3,937,517	-23.73
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

清潔隊員王悅瑩

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112年8月份

1.空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少25,206,000元。
- (2)112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於8月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。
- (3)112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」經審查後，報告中尚有待釐清事項，故未能於本月核銷款項，致實際數較預算數減少1,217,329元。

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「112年度資源回收工作計畫」執行數7,438,607元，已於112年1月5日簽准併入112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)112年度「木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數8,520,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
- (2)112年度「木柵廠廢氣煙道及相關附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數3,000,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
- (3)112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至8月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因要求廠商設計資料修改，故未達付款條件所致，預計9月底完成付款。
- (4)112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8月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因廠商尚未提交驗收資料，故未達付款條件所致，預計9月底完成驗收、10月底完成付款。
- (5)111-112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至8月底執行數70,578,460元低於預算分配數20,603,067元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

4.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化，故減少相關印製費用，致實際數較預算數減少31,868元。

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112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案業已完成第1期款審查作業，刻正辦理撥付第1期款，致未能於預算分配期程完成款項撥付。
- (2)辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數3,690,000元，本案業於8月29日完成期中報告書審核作業，刻正請廠商補正資料，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年8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	-39,931,204	278,182	-	-3,336,072	58,961,721	
房屋及建築	36,699,930	-5,048,788	-	-	-379,912	31,271,230	
機械及設備	236,850,333	-164,982,966	466,513	5,335,945	-13,730,396	53,267,539	
交通及運輸設備	1,910,767,306	-1,149,272,709	-	594,937	-80,302,886	680,596,774	
雜項設備	16,428,394	-14,129,129	38,259	89,106	-226,709	2,021,709	
購建中固定資產	4,543,000	-	4,898,379	-	-	9,441,379	
電腦軟體	136,546	-	-	21,453	-	115,093	
合 計	2,307,376,324	-1,373,364,796	5,681,333	6,041,441	-97,975,975	835,675,445	

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年8月份

本年度成本變動增減原因：

1.土地改良物

(廢)增加：計278,182元

(1)112年度「北投區清潔隊停車場大型廢棄物作業區擋牆與地坪整理工程」149,982元。

(2)112年度「信義區清潔隊六張犁分隊大型廢棄物作業區裝設圍籬」128,200元。

2.機械及設備

(空)減少：計141,383元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺及印表機1臺。

(資)增加：計92,185元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置地磅站列印報表印表機1臺27,186元、壁掛式UVC消毒燈2盞64,999元。

減少：計114,862元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺47,076元。

(2)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產氣動衝擊板手1臺13,500元、電子收銀機3臺54,286元。

(廢)增加：計374,328元

(1)112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

(2)112年度處理場「山豬窟游泳池紫外線處理設備」148,000元。

(3)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-高揚程沉水馬達、長臂鏈鋸、高壓清洗機」77,805元。

減少：計5,079,700元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢除帳「平板電腦」共1臺15,200元。

(2)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

(3)112年2月21日北市財產字第1120106366號函核准移撥內湖廠「門框式輻射偵測器」1臺2,168,000元。

(4)112年2月16日北市財產字第1120105423號函核准移撥北投廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組1,880,000元。

(5)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢除帳「汽油發電機」1臺40,000元。

3.交通及運輸設備

(空)減少：計43,265元，係112年2月8日北市財產字第1123011913號函核准報廢電動機車1輛。

(資)減少：計551,672元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產監視系統2臺463,172元、監視器材1套88,500元。

4.雜項設備

(資)增加：計38,259元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置投影機1臺38,259元。

減少：計89,106元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產投影機1部63,000元、冷(暖)氣機1架26,106元。

5.購建中固定資產

(廢)增加：計4,898,379元

(1)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用2,951,379元。

(2)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案1,947,000元。

6.電腦軟體

(空)減少：計18,837元，係電腦軟體攤銷數

(資)減少：計2,616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112年8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 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數%(5)/(1)
	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 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	5,007,000	145,000,000	1,407,085	-	-	151,414,085	5,303,523	5,681,333		5,681,333	107.12	377,810	7.12			3.75
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	3,060,000	3,229,561		3,229,561	105.54	169,561	5.54			105.54
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	278,182		278,182						
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	2,951,379		2,951,379						
機械及設備	1,947,000	19,000,000	1,313,826	-	-	22,260,826	2,243,523	2,413,513		2,413,513	107.58	169,990	7.58			10.84
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	466,513		466,513						
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,947,000		1,947,000						
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	-	-		-	-	-	--			--
雜項設備	-	-	93,259	-	-	93,259	-	38,259		38,259	-	38,259	--	(資)主要係 因: (補辦預算) 因業務臨時 需要提前購 置。	(資)(補辦預 算)爾後核實 分配預算。	41.02
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	38,259		38,259						
總 計	5,007,000	145,000,000	1,407,085	-	-	151,414,085	5,303,523	5,681,333		5,681,333	107.12	377,810	7.12			3.75

製表

清潔隊員王悅榮

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,300,503,271	100.00	負債	15,136,643	0.46
流動資產	2,463,799,839	74.65	流動負債	2,189,661	0.07
現金	2,166,575,087	65.64	應付款項	2,189,661	0.07
銀行存款	2,166,515,087	65.64	應付代收款	1,600,188	0.05
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	576,826	0.02
應收款項	4,322,780	0.13	其他應付款	12,647	0.00
應收帳款	335,979	0.01	其他負債	12,946,982	0.39
其他應收款	3,986,801	0.12	什項負債	12,946,982	0.39
存貨	3,676,878	0.11	存入保證金	12,194,302	0.37
物料	3,676,878	0.11	應付退休及離職金	344,585	0.01
預付款項	289,225,094	8.76	暫收及待結轉帳項	408,095	0.01
預付費用	289,225,094	8.76	淨資產	3,285,366,628	99.54
長期貸墊款及準備金	344,585	0.01	淨資產	3,285,366,628	99.54
準備金	344,585	0.01	淨資產	3,285,366,628	99.54
退休及離職準備金	344,585	0.01	累積餘額	2,799,718,902	84.83
固定資產	835,560,352	25.32	本期賸餘	485,647,726	14.71
土地改良物	58,961,721	1.79			
土地改良物	102,228,997	3.10			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-43,267,276	-1.31			
房屋建築及設備	31,271,230	0.95			
房屋建築及設備	36,699,930	1.11			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,428,700	-0.16			
機械及設備	53,267,539	1.61			
機械及設備	231,980,901	7.03			
累計折舊 - 機械及設備	-178,713,362	-5.41			
交通及運輸設備	680,596,774	20.62			
交通及運輸設備	1,910,172,369	57.88			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,229,575,595	-37.25			
雜項設備	2,021,709	0.06			
雜項設備	16,377,547	0.50			
累計折舊 - 雜項設備	-14,355,838	-0.43			
購建中固定資產	9,441,379	0.29			
購建中固定資產	9,441,379	0.29			
無形資產	115,093	0.00			
無形資產	115,093	0.00			
電腦軟體	115,093	0.00			

中華民國112年8月31日

覆核

[illegible]

製表

清潔隊員王悅笙

劉于霽長股

臺北市環境保護基金

平衡表附表

中華民國112年8月31日

- 1.信託代理與保證資產28,632,309元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債28,632,309元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.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。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	112,636,478	848,423,784
徵收及依法分配收入	109,648,575	630,438,858
污染防制及防治收入	11,516,097	110,703,690
回收清除處理收入	97,789,191	482,976,063
違規罰款收入	29,682	216,595
環保提撥收入	313,605	36,542,510
財產收益	-	2,175,525
財產交易利益	-	2,175,525
政府撥入收入	2,925,070	215,030,817
公庫撥款收入	-	176,975,000
政府其他撥入收入	2,925,070	38,055,817
其他收入	62,833	778,584
雜項收入	62,833	778,584
支出	42,415,615	362,776,058
人事支出	376,077	4,094,598
人事支出	376,077	4,094,598
業務支出	18,318,206	161,623,978
業務支出	18,318,206	161,623,978
獎補助支出	10,542,838	90,274,808

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國112年8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)	33,600	32,465,400
其他獎補捐助	10,509,238	57,809,408
財產損失	-	4,749,972
財產交易損失	-	4,749,972
折舊、折耗及攤銷	12,400,893	99,267,444
固定資產折舊	12,398,211	99,245,991
無形資產攤銷	2,682	21,453
其他支出	777,601	2,765,258
其他支出	777,601	2,765,258
本期賸餘(短絀)	70,220,863	485,647,726
期初淨資產	-	2,799,718,902
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	3,285,366,628

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表

清潔隊員王悅瑩

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

中華民國112年1月1日至112年8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	848,423,784	-	848,423,784	收入
徵收及依法分配收入	630,438,858	-	630,438,858	徵收及依法分配收入
財產收入	2,175,525	-	2,175,525	財產收益
	2,175,525	-2,175,525		
政府撥入收入	215,030,817	-	215,030,817	政府撥入收入
其他收入	778,584	-	778,584	其他收入
基金用途	264,439,975	98,336,083	362,776,058	支出
用人費用	4,094,598	-	4,094,598	人事支出
服務費用	148,092,078	13,531,900	161,623,978	業務支出
材料及用品費	11,851,331	-11,851,331	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	270,655	-270,655	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,388,314	-1,388,314	-	
捐助、補助與獎助	90,274,808	-	90,274,808	獎補助支出
		4,749,972	4,749,972	財產損失
		99,267,444	99,267,444	折舊、折耗及攤銷
其他	2,765,258	-	2,765,258	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112年1月1日至112年8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
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	5,681,333	-5,681,333		
本期賸餘(短絀)	583,983,809	-98,336,083	485,647,726	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,865,707,374	934,011,528	2,799,718,902	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,449,691,183	835,675,445	3,285,366,628	期末淨資產

製表

清潔隊員王悅笙

覆核

股長劉于霈

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國112年1月1日至112年8月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數5,681,333元，其中5,681,333元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」148,092,078元與會計科目「業務支出」161,623,978元間之調整數13,531,900元，係：

- 1.「材料及用品費」11,851,331元
- 2.「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
- 3.「稅捐及規費(強制費)」270,655元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,388,314元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- (一)會計科目「財產損失」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。
- (二)會計科目「財產損失」9,956元，係報廢固定資產所發生之損失。
- (三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」99,267,444元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

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112年8月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市空氣污染防治基金

目 次

中華民國112年8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、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	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 7 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 12 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112年8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	340,840,000	11,533,327	11,698,999	-165,672	-1.42	274,794,629	255,792,992	19,001,637	7.43
徵收及依法分配收入	146,505,000	11,533,327	11,678,166	-144,839	-1.24	111,407,223	91,914,328	19,492,895	21.21
污染防制及防治收入	142,000,000	11,503,645	11,644,000	-140,355	-1.21	110,572,333	91,261,000	19,311,333	21.16
違規罰款收入	410,000	29,682	34,166	-4,484	-13.12	216,595	273,328	-56,733	-20.76
環保提撥收入	4,095,000	-	-	-	--	618,295	380,000	238,295	62.71
政府撥入收入	194,085,000	-	-	-	--	163,251,847	163,712,000	-460,153	-0.28
公庫撥款收入	155,875,000	-	-	-	--	155,875,000	155,875,000	0	0.00
政府其他撥入收入	38,210,000	-	-	-	--	7,376,847	7,837,000	-460,153	-5.87
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	135,559	166,664	-31,105	-18.66
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	135,559	166,664	-31,105	-18.66
基金用途	298,249,000	14,751,451	16,863,711	-2,112,260	-12.53	99,609,299	134,501,257	-34,891,958	-25.94
空氣污染防制計畫	298,249,000	14,751,451	16,863,711	-2,112,260	-12.53	99,609,299	134,501,257	-34,891,958	-25.94
本期賸餘(短絀)	42,591,000	-3,218,124	-5,164,712	1,946,588	--	175,185,330	121,291,735	53,893,595	44.43
期初基金餘額	175,749,000	337,526,339	302,205,447	35,320,892	11.69	159,122,885	175,749,000	-16,626,115	-9.46
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	218,340,000	334,308,215	297,040,735	37,267,480	12.55	334,308,215	297,040,735	37,267,480	12.55

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112年8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，主要係因本市部分大型營建工地開工，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，主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
- 3.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月無廠商違約罰款之情事以及招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少。
- 5.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)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少25,206,000元。
 - (2)112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於8月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。
 - (3)112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」經審查後，報告中尚有待釐清事項，故未能於本月核銷款項，致實際數較預算數減少1,217,329元。

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112年8月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	14,751,451	16,863,711	-2,112,260	-12.53
		累計數	-	-	-	99,609,299	134,501,257	-34,891,958	-25.94
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



臺北市空氣污染防治基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國112年8月份

空氣污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因：

- (1)112年度「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，因目前民眾申請案件數較預期少，且審查期間需補件等程序延遲，致實際數較預算數減少25,206,000元。
- (2)112年度「高污染車輛管制計畫」已付款但未於8月將憑證移回本局轉正，致實際數較預算數減少9,400,000元。
- (3)112年度「空氣品質監測站(車)委託維護及功能查核計畫」經審查後，報告中尚有待釐清事項，故未能於本月核銷款項，致實際數較預算數減少1,217,329元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國112年8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	-2,960,319	-	-	-240	39,696	
機械及設備	60,543,412	-49,124,495	-	141,383	-3,072,824	8,204,710	
交通及運輸設備	18,894,343	-18,249,872	-	43,265	-36,384	564,822	
雜項設備	112,782	-92,818	-	-	-7,872	12,092	
電腦軟體	124,974	-	-	18,837	-	106,137	
合 計	82,675,766	-70,427,504	-	203,485	-3,117,320	8,927,457	

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
資本資產明細表
中華民國112年8月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

減少：計141,383元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺及印表機1臺。

2.交通及運輸設備

減少：計43,265元，係112年2月8日北市財產字第1123011913號函核准報廢電動機車1輛。

3.電腦軟體

減少：計18,837元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	346,442,342	100.00	負債	3,206,670	0.93
流動資產	337,074,660	97.30	流動負債	1,597,085	0.46
現金	317,599,475	91.67	應付款項	1,597,085	0.46
銀行存款	317,589,475	91.67	應付代收款	1,050,000	0.30
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	534,438	0.15
應收款項	2,164,574	0.62	其他應付款	12,647	0.00
其他應收款	2,164,574	0.62	其他負債	1,609,585	0.46
預付款項	17,310,611	5.00	什項負債	1,609,585	0.46
預付費用	17,310,611	5.00	存入保證金	1,190,000	0.34
長期貸墊款及準備金	344,585	0.10	應付退休及離職金	344,585	0.10
準備金	344,585	0.10	暫收及待結轉帳項	75,000	0.02
退休及離職準備金	344,585	0.10	淨資產	343,235,672	99.07
固定資產	8,821,320	2.55	淨資產	343,235,672	99.07
房屋建築及設備	39,696	0.01	淨資產	343,235,672	99.07
房屋建築及設備	3,000,255	0.87	累積餘額	171,371,147	49.47
累計折舊－房屋建築及設備	-2,960,559	-0.85	本期賸餘	171,864,525	49.61
機械及設備	8,204,710	2.37			
機械及設備	60,402,029	17.43			

臺北市空氣污染防制基金 平衡表

中華民國112年8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	-52,197,319	-15.07			
交通及運輸設備	564,822	0.16			
交通及運輸設備	18,851,078	5.44			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,286,256	-5.28			
雜項設備	12,092	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊－雜項設備	-100,690	-0.03			
無形資產	106,137	0.03			
無形資產	106,137	0.03			
電腦軟體	106,137	0.03			
其他資產	95,640	0.03			
什項資產	95,640	0.03			
暫付及待結轉帳項	95,640	0.03			
合 計	346,442,342	100.00	合 計	346,442,342	100.00

臺北市空氣污染防制基金

平衡表附表

中華民國112年8月31日

- 1.信託代理與保證資產5,840,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債5,840,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.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。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,533,327	274,794,629
徵收及依法分配收入	11,533,327	111,407,223
污染防制及防治收入	11,503,645	110,572,333
違規罰款收入	29,682	216,595
環保提撥收入	-	618,295
政府撥入收入	-	163,251,847
公庫撥款收入	-	155,875,000
政府其他撥入收入	-	7,376,847
其他收入	-	135,559
雜項收入	-	135,559
支出	15,165,164	102,930,104
人事支出	301,392	2,687,406
人事支出	301,392	2,687,406
業務支出	3,999,778	35,479,352
業務支出	3,999,778	35,479,352
獎補助支出	9,682,100	59,417,900
補（協）助政府機關（構）	33,600	5,104,400
其他獎補捐助	9,648,500	54,313,500
財產損失	-	1,847

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產交易損失	-	1,847
折舊、折耗及攤銷	413,713	3,318,958
固定資產折舊	411,358	3,300,121
無形資產攤銷	2,355	18,837
其他支出	768,181	2,024,641
其他支出	768,181	2,024,641
本期賸餘（短絀）	-3,631,837	171,864,525
期初淨資產	-	171,371,147
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	343,235,672

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霽

臺北市空氣污染防治基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8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	274,794,629	-	274,794,629	收入
徵收及依法分配收入	111,407,223	-	111,407,223	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	163,251,847	-	163,251,847	政府撥入收入
其他收入	135,559	-	135,559	其他收入
基金用途	99,609,299	3,320,805	102,930,104	支出
用人費用	2,687,406	-	2,687,406	人事支出
服務費用	35,417,922	61,430	35,479,352	業務支出
材料及用品費	49,730	-49,730	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,700	-11,700	-	
捐助、補助與獎助	59,417,900	-	59,417,900	獎補助支出
		1,847	1,847	財產損失
		3,318,958	3,318,958	折舊、折耗及攤銷
其他	2,024,641	-	2,024,641	其他支出
本期賸餘(短絀)	175,185,330	-3,320,805	171,864,525	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	159,122,885	12,248,262	171,371,147	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	334,308,215	8,927,457	343,235,672	期末淨資產

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112年1月1日至112年8月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」35,417,922元與會計科目「業務支出」35,479,352元間之調整數61,430元，係「材料及用品費」49,730元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」11,700元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」1,847元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,318,958元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市資源回收基金

會計月報

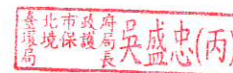
特別收入基金

中華民國112年8月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國112年8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 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
三、長期負債明細表	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 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 8 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 15 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年8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	30,359,000	3,946,529	2,776,550	1,169,979	42.14	42,887,995	20,715,400	22,172,595	107.03
徵收及依法分配收入	30,159,000	3,946,329	2,776,550	1,169,779	42.13	23,647,098	20,625,400	3,021,698	14.65
回收清除處理收入	30,159,000	3,946,329	2,776,550	1,169,779	42.13	23,647,098	20,625,400	3,021,698	14.65
財產收入	-	-	-	-	--	1,692,075	-	1,692,075	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	1,692,075	-	1,692,075	--
政府撥入收入	-	-	-	-	--	17,518,900	-	17,518,900	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	17,518,900	-	17,518,900	--
其他收入	200,000	200	-	200	--	29,922	90,000	-60,078	-66.75
雜項收入	200,000	200	-	200	--	29,922	90,000	-60,078	-66.75
基金用途	54,489,000	3,304,007	2,777,807	526,200	18.94	25,582,409	19,269,993	6,312,416	32.76
資源回收計畫	54,489,000	3,173,563	2,777,807	395,756	14.25	25,451,965	19,269,993	6,181,972	32.08
建築及設備計畫	-	130,444	-	130,444	--	130,444	-	130,444	--
購建固定資產	-	130,444	-	130,444	--	130,444	-	130,444	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-24,130,000	642,522	-1,257	643,779	--	17,305,586	1,445,407	15,860,179	1,097.28
期初基金餘額	38,041,000	55,621,573	39,487,664	16,133,909	40.86	38,958,509	38,041,000	917,509	2.41
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--

中華民國112年8月份

製表 約僱人員陳文玲

覆核

[illegible]

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112年8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、北區變賣回收物數量增加，致實際數較預算數增加3,021,698元。
- 2.財產處分收入發生實際數，主要係因變賣報廢車輛21輛致實際數較預算數增加1,692,075元。
- 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「112年度資源回收工作計畫」第1、2期款14,229,000元、「112年資收關懷計畫」第1期款1,789,900元及「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」1,500,000元，共計17,518,900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，於112年1月5日、112年3月24日及112年7月11日簽准併入112年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因截至本月無廠商違約罰款之情事以及招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少。
- 5.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「112年度資源回收工作計畫」執行數7,438,607元，已於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理。
- 6.建築及設備計畫發生實際數130,444元，主要係因環保署補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數130,444元，業經市府於112年7月11日核定通過，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年8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	
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	%
資源回收計畫		本月數	-	-	-	3,173,563	2,777,807	395,756	14.25
		累計數	-	-	-	25,451,965	19,269,993	6,181,972	32.08
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因環保署補助辦理「112年度資源回收工作計畫」執行數7,438,607元, 已於112年1月5日簽准併入112年度決算辦理。

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國112年8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	-433,340	-	-	-	4,377	
房屋及建築	184,579	-75,327	-	-	-3,040	106,212	
機械及設備	8,860,146	-5,679,440	92,185	114,862	-504,601	2,653,428	
交通及運輸設備	172,784,468	-86,226,949	-	551,672	-8,753,925	77,251,922	
雜項設備	11,927,605	-11,410,265	38,259	89,106	40,365	506,858	
電腦軟體	11,572	-	-	2,616	-	8,956	
合 計	194,206,087	-103,825,321	130,444	758,256	-9,221,201	80,531,753	

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

資本資產明細表

中華民國112年8月份

本年度成本變動增減原因：

1.機械及設備

增加：計92,185元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置地磅站列印報表印表機1臺27,186元、壁掛式UVC消毒燈2盞64,999元。

減少：計114,862元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺47,076元。

(2)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產氣動衝擊板手1臺13,500元、電子收銀機3臺54,286元。

2.交通及運輸設備

減少：計551,672元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產監視系統2臺463,172元、監視器材1套88,500元。

3.雜項設備

增加：計38,259元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置投影機1臺38,259元。

減少：計89,106元，係112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢財產投影機1部63,000元、冷(暖)氣機1架26,106元。

4.電腦軟體

減少：計2,616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112年8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 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	-	1,083,085	-	-	1,083,085	-	130,444	-	130,444	-	130,444	--	主要係因： (補辦預算) (補辦預算) 因業務臨時 需要提前購 置。	(補辦預算) 爾後核實分 配預算。	12.04
機械及設備	-	-	989,826	-	-	989,826	-	92,185	-	92,185	-	92,185	--			9.31
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	92,185	-	92,185	-	-	-			
雜項設備	-	-	93,259	-	-	93,259	-	38,259	-	38,259	-	38,259	--			41.02
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	38,259	-	38,259	-	-	-			
總 計	-	-	1,083,085	-	-	1,083,085	-	130,444	-	130,444	--	130,444	--			12.04

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 平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	139,604,222	100.00	負債	2,808,374	2.01
流動資產	58,484,707	41.89	流動負債	42,388	0.03
現金	43,243,573	30.98	應付款項	42,388	0.03
銀行存款	43,203,573	30.95	應付費用	42,388	0.03
零用及週轉金	40,000	0.03	其他負債	2,765,986	1.98
應收款項	329,979	0.24	什項負債	2,765,986	1.98
應收帳款	329,979	0.24	存入保證金	2,763,986	1.98
存貨	3,676,878	2.63	暫收及待結轉帳項	2,000	0.00
物料	3,676,878	2.63	淨資產	136,795,848	97.99
預付款項	11,234,277	8.05	淨資產	136,795,848	97.99
預付費用	11,234,277	8.05	淨資產	136,795,848	97.99
固定資產	80,522,797	57.68	累積餘額	129,339,275	92.65
土地改良物	4,377	0.00	本期賸餘	7,456,573	5.34
土地改良物	437,717	0.31			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.31			
房屋建築及設備	106,212	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.13			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-78,367	-0.06			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,653,428	1.90			
機械及設備	8,837,469	6.33			
累計折舊 - 機械及設備	-6,184,041	-4.43			
交通及運輸設備	77,251,922	55.34			
交通及運輸設備	172,232,796	123.37			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-94,980,874	-68.04			
雜項設備	506,858	0.36			
雜項設備	11,876,758	8.51			
累計折舊 - 雜項設備	-11,369,900	-8.14			
無形資產	8,956	0.01			
無形資產	8,956	0.01			
電腦軟體	8,956	0.01			
其他資產	587,762	0.42			
什項資產	587,762	0.42			
存出保證金	12,000	0.01			
暫付及待結轉帳項	575,762	0.41			
合 計	139,604,222	100.00	合 計	139,604,222	100.00

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

平衡表附表

中華民國112年8月31日

- 1.信託代理與保證資產1,600,000元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,600,000元，係履約保證金及保證書。
- 2.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。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,946,529	42,887,995
徵收及依法分配收入	3,946,329	23,647,098
回收清除處理收入	3,946,329	23,647,098
財產收益	-	1,692,075
財產交易利益	-	1,692,075
政府撥入收入	-	17,518,900
政府其他撥入收入	-	17,518,900
其他收入	200	29,922
雜項收入	200	29,922
支出	4,422,220	35,431,422
人事支出	52,745	1,284,838
人事支出	52,745	1,284,838
業務支出	2,260,080	20,645,561
業務支出	2,260,080	20,645,561
獎補助支出	860,738	3,495,908
其他獎補助	860,738	3,495,908
財產損失	-	7,557
財產交易損失	-	7,557
折舊、折耗及攤銷	1,248,657	9,971,900

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	1,248,330	9,969,284
無形資產攤銷	327	2,616
其他支出	-	25,658
其他支出	-	25,658
本期賸餘(短絀)	-475,691	7,456,573
期初淨資產	-	129,339,275
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	136,795,848

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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112年1月1日至112年8月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	42,887,995	-	42,887,995	收入
徵收及依法分配收入	23,647,098	-	23,647,098	徵收及依法分配收入
財產收入	1,692,075	-	1,692,075	財產收益
政府撥入收入	17,518,900	-	17,518,900	政府撥入收入
其他收入	29,922	-	29,922	其他收入
基金用途	25,582,409	9,849,013	35,431,422	支出
用人費用	1,284,838	-	1,284,838	人事支出
服務費用	9,568,820	11,076,741	20,645,561	業務支出
材料及用品費	10,784,486	-10,784,486	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	270,655	-270,655	-	
捐助、補助與獎助	3,495,908	-	3,495,908	獎補助支出
		7,557	7,557	財產損失
		9,971,900	9,971,900	折舊、折耗及攤銷
其他	25,658	-	25,658	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	130,444	-130,444		
本期賸餘(短絀)	17,305,586	-9,849,013	7,456,573	本期賸餘 (短絀)

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	38,958,509	90,380,766	129,339,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	56,264,095	80,531,753	136,795,848	期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核

劉子需長股

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112年1月1日至112年8月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數130,444元，其中130,444元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」9,568,820元與會計科目「業務支出」20,645,561元間之調整數11,076,741元，係「材料及用品費」10,784,486元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元及「稅捐及規費(強制費)」270,655元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」7,557元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」9,971,900元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

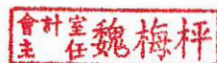
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會 計 月 報

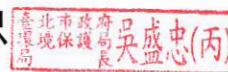
特 別 收 入 基 金

中華民國112年8月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國112年8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、資本資產明細表	第 6 至 7 頁
三、長期負債明細表	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 11 頁
二、收入支出表	第 12 至 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 至 15 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112年8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	784,733,000	93,905,495	54,034,354	39,871,141	73.79	488,931,948	410,613,558	78,318,390	19.07
徵收及依法分配收入	762,033,000	93,842,862	53,889,354	39,953,508	74.14	459,328,965	388,498,558	70,830,407	18.23
回收清除處理收入	762,033,000	93,842,862	53,889,354	39,953,508	74.14	459,328,965	388,498,558	70,830,407	18.23
財產收入	-	-	-	-	--	483,450	-	483,450	--
財產處分收入	-	-	-	-	--	483,450	-	483,450	--
政府撥入收入	21,100,000	-	-	-	--	28,975,000	21,100,000	7,875,000	37.32
公庫撥款收入	21,100,000	-	-	-	--	21,100,000	21,100,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	7,875,000	-	7,875,000	--
其他收入	1,600,000	62,633	145,000	-82,367	-56.80	144,533	1,015,000	-870,467	-85.76
雜項收入	1,600,000	62,633	145,000	-82,367	-56.80	144,533	1,015,000	-870,467	-85.76
基金用途	595,571,000	9,616,908	32,314,352	-22,697,444	-70.24	126,558,889	182,172,450	-55,613,561	-30.53
廢棄物清理計畫	450,571,000	9,616,908	32,314,352	-22,697,444	-70.24	121,008,000	181,875,927	-60,867,927	-33.47
建築及設備計畫	145,000,000	-	-	-	--	5,550,889	296,523	5,254,366	1,771.99
購建固定資產	145,000,000	-	-	-	--	5,550,889	296,523	5,254,366	1,771.99
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	189,162,000	84,288,587	21,720,002	62,568,585	288.07	362,373,059	228,441,108	133,931,951	58.63
期初基金餘額	1,689,810,000	1,851,705,776	1,896,531,106	-44,825,330	-2.36	1,573,621,304	1,689,810,000	-116,188,696	-6.88

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112年8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	%
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,878,972,000	1,935,994,363	1,918,251,108	17,743,255	0.92	1,935,994,363	1,918,251,108	17,743,255	0.92

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112年8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，累計實際數高於預算數70,830,407元，主要係因：
 - (1)本局隨袋徵收收入累計實際數96,179,152元高於累計預算數83,600,000元，超收12,579,152元，主要係專袋實際出貨數量較預估數高，致有超收情形。
 - (2)公有市場代運垃圾收入累計實際數264,775高於累計預算數254,695元，超收10,080元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。
 - (3)焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數352,253,248高於累計預算數302,093,863元，超收50,159,385元，主要係因代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。
 - (4)處理場廢棄物清理費收入累計實際數10,631,790高於累計預算數2,550,000元，超收8,081,790元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。
- 2.財產處分收入發生實際數，主要係112年度第1次變賣報廢車輛一批(廢棄物基金6台)所致。
- 3.政府其他撥入收入發生實際數，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「112年度臺北市多元化垃圾處理申請計畫」7,875,000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於112年6月28日簽准併入112年度決算辦理。
- 4.雜項收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因違約罰款、招標文件、圖說工本費等相關項目均為覈實收繳所致。
- 5.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121,008,000元低於預算數60,867,927元，主要係因：
 - (1)112年度「木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數8,520,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
 - (2)112年度「木柵廠廢氣煙道及相關附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數3,000,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
 - (3)112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至8月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因要求廠商設計資料修改，故未達付款條件所致，預計9月底完成付款。
 - (4)112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8月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因廠商尚未提交驗收資料，故未達付款條件所致，預計9月底完成驗收、10月底完成付款。
 - (5)111-112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至8月底執行數70,578,460元低於預算分配數20,603,067元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。
- 6.建築及設備計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，累計實際數5,550,889元高於預算數5,254,366元，主要係：
 - (1)內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善(NH111327)第1期服務費用執行數2,951,379元、木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案執行數1,947,000元，執行數為以前年度保留數。
 - (2)北投區清潔隊停車場大型廢棄物作業區擋牆與地坪整理工程149,982元、信義區清潔隊六張犁分隊大型廢棄物作業區裝設圍籬128,200元，經費係由112年度環保清潔車輛汰換標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。
 - (3)山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-高揚程沉水馬達、長臂鏈鋸、高壓清洗機77,805元，經費係由汰換挖土機1臺(330型)標餘款調整容納辦理，惟分配數於11月分配，故於本月產生差異數。

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112年8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	
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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	9,616,908	32,314,352	-22,697,444	-70.24
		累計數	-	-	-	121,008,000	181,875,927	-60,867,927	-33.47
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							

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112年8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121,008,000元低於預算數60,867,927元，主要係因：

1. 112年度「木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數8,520,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
2. 112年度「木柵廠廢氣煙道及相關附屬設備整修」截至8月底執行數低於預算分配數3,000,000元，已於112年7月驗收完成，刻正辦理款項撥付中，致未能於預算分配期程完成付款，預計9月底完成付款後將憑證移回轉正。
3. 112年度「北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」截至8月底執行數低於預算分配數4,200,000元，因要求廠商設計資料修改，故未達付款條件所致，預計9月底完成付款。
4. 112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8月底執行數低於預算分配數27,304,000元，因廠商尚未提交驗收資料，故未達付款條件所致，預計9月底完成驗收、10月底完成付款。
5. 111-112年度「委外辦理垃圾焚化後底渣再利用處理」截至8月底執行數70,578,460元低於預算分配數20,603,067元，因底渣運出廠後須於篩分廠內進行篩分破碎，並藉由暫置、翻堆熟化使再生粒料穩定化，熟化時間依法規要求至少須45天，且須進行再利用，耗時較長所致。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國112年8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	-39,497,864	278,182	-	-3,336,072	58,957,344	
房屋及建築	33,515,096	-2,013,142	-	-	-376,632	31,125,322	
機械及設備	161,579,925	-109,198,016	374,328	5,079,700	-9,382,523	38,294,014	
交通及運輸設備	1,719,088,495	-1,044,795,888	-	-	-71,512,577	602,780,030	
雜項設備	4,388,007	-2,626,046	-	-	-259,202	1,502,759	
購建中固定資產	4,543,000	-	4,898,379	-	-	9,441,379	
合 計	2,024,627,621	-1,198,130,956	5,550,889	5,079,700	-84,867,006	742,100,848	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國112年8月份

本年度成本變動增減原因：

1.土地改良物

增加：278,182元

(1)112年度「北投區清潔隊停車場大型廢棄物作業區擋牆與地坪整理工程」149,982元。

(2)112年度「信義區清潔隊六張犁分隊大型廢棄物作業區裝設圍籬」128,200元。

2.機械及設備

增加：374,328元

(1)112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

(2)112年度處理場「山豬窟游泳池紫外線處理設備」148,000元。

(3)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-高揚程沉水馬達、長臂鏈鋸、高壓清洗機」77,805元。

減少：5,079,700元

(1)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢除帳「平板電腦」共1臺15,200元。

(2)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

(3)112年2月21日北市財產字第1120106366號函核准移撥內湖廠「門框式輻射偵測器」1臺2,168,000元。

(4)112年2月16日北市財產字第1120105423號函核准移撥北投廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組1,880,000元。

(5)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢除帳「汽油發電機」1臺40,000元。

3.購建中固定資產

增加：4,898,379元

(1)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1-2期服務費用2,951,379元。

(2)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案1,947,000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112年8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 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	5,303,523	5,550,889	-	5,550,889	104.66	247,366	4.66			3.70
土地改良物	3,060,000	-	-	-	-	3,060,000	3,060,000	3,229,561	-	3,229,561	105.54	169,561	5.54			105.54
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	278,182	-	278,182	-	-	-			-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	2,951,379	-	2,951,379	-	-	-			-
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-	20,947,000	2,243,523	2,321,328	-	2,321,328	103.47	77,805	3.47			11.08
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	374,328	-	374,328	-	-	-			-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	1,947,000	-	1,947,000	-	-	-			-
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-	126,000,000	-	-	-	-	-	-	-			-

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,686,296,622	100.00	負債	8,201,411	0.31
流動資產	1,944,195,774	72.37	其他負債	8,201,411	0.31
現金	1,687,439,768	62.82	什項負債	8,201,411	0.31
銀行存款	1,687,439,768	62.82	存入保證金	7,870,316	0.29
預付款項	256,756,006	9.56	暫收及待結轉帳項	331,095	0.01
預付費用	256,756,006	9.56	淨資產	2,678,095,211	99.69
固定資產	742,100,848	27.63	淨資產	2,678,095,211	99.69
土地改良物	58,957,344	2.19	淨資產	2,678,095,211	99.69
土地改良物	101,791,280	3.79	累積餘額	2,400,117,969	89.35
累計折舊 - 土地改良物	-42,833,936	-1.59	本期賸餘	277,977,242	10.35
房屋建築及設備	31,125,322	1.16			
房屋建築及設備	33,515,096	1.25			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,389,774	-0.09			
機械及設備	38,294,014	1.43			
機械及設備	156,874,553	5.84			
累計折舊 - 機械及設備	-118,580,539	-4.41			
交通及運輸設備	602,780,030	22.44			
交通及運輸設備	1,719,088,495	63.99			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國112年8月31日

- 1.信託代理與保證資產19,277,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書；信託代理與保證負債19,277,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書。
- 2.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。
- 3.經營珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	93,905,495	488,931,948
徵收及依法分配收入	93,842,862	459,328,965
回收清除處理收入	93,842,862	459,328,965
財產收益	-	483,450
財產交易利益	-	483,450
政府撥入收入	-	28,975,000
公庫撥款收入	-	21,100,000
政府其他撥入收入	-	7,875,000
其他收入	62,633	144,533
雜項收入	62,633	144,533
支出	20,259,125	210,954,706
業務支出	9,616,908	93,652,000
業務支出	9,616,908	93,652,000
獎補助支出	-	27,356,000
補（協）助政府機關（構）	-	27,356,000
財產損失	-	4,740,568
財產交易損失	-	4,740,568
折舊、折耗及攤銷	10,642,217	85,206,138
固定資產折舊	10,642,217	85,206,138

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘 (短絀)	73,646,370	277,977,242
期初淨資產	-	2,400,117,969
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,678,095,211

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表

覆核

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112年1月1日至112年8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	488,931,948	-	488,931,948	收入
徵收及依法分配收入	459,328,965	-	459,328,965	徵收及依法分配收入
財產收入	483,450	-	483,450	財產收益
	483,450	-483,450		
政府撥入收入	28,975,000	-	28,975,000	政府撥入收入
其他收入	144,533	-	144,533	其他收入
基金用途	126,558,889	84,395,817	210,954,706	支出
服務費用	92,731,768	920,232	93,652,000	業務支出
材料及用品費	920,232	-920,232	-	
捐助、補助與獎助	27,356,000	-	27,356,000	獎補助支出
		4,740,568	4,740,568	財產損失
		85,206,138	85,206,138	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	5,550,889	-5,550,889		
本期賸餘(短絀)	362,373,059	-84,395,817	277,977,242	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,573,621,304	826,496,665	2,400,117,969	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,935,994,363	742,100,848	2,678,095,211	期末淨資產

臺北市一般廢棄物清除處理基金 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數5,550,889元，其中5,550,889元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」92,731,768元與會計科目「業務支出」93,652,000元間之調整數920,232元，係「材料及用品費」920,232元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」4,740,016元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」552元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」85,206,138元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

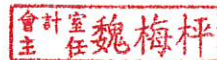
臺北市環境教育基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年8月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國112年8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、資本資產明細表	第 5 頁
三、長期負債明細表	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 至 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 頁

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年8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	40,224,000	3,238,675	458,818	2,779,857	605.87	41,601,955	36,920,993	4,680,962	12.68
徵收及依法分配收入	40,104,000	313,605	418,818	-105,213	-25.12	35,848,315	36,840,993	-992,678	-2.69
環保提撥收入	40,104,000	313,605	418,818	-105,213	-25.12	35,848,315	36,840,993	-992,678	-2.69
政府撥入收入	-	2,925,070	-	2,925,070	--	5,285,070	-	5,285,070	--
政府其他撥入收入	-	2,925,070	-	2,925,070	--	5,285,070	-	5,285,070	--
其他收入	120,000	-	40,000	-40,000	--	468,570	80,000	388,570	485.71
雜項收入	120,000	-	40,000	-40,000	--	468,570	80,000	388,570	485.71
基金用途	51,933,000	2,472,800	7,054,836	-4,582,036	-64.95	12,657,746	16,595,263	-3,937,517	-23.73
環境教育計畫	51,933,000	2,472,800	7,054,836	-4,582,036	-64.95	12,657,746	16,595,263	-3,937,517	-23.73
本期賸餘(短絀)	-11,709,000	765,875	-6,596,018	7,361,893	--	28,944,209	20,325,730	8,618,479	42.40
期初基金餘額	109,581,000	120,762,865	136,502,748	-15,739,883	-11.53	92,584,531	109,581,000	-16,996,469	-15.51
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	97,872,000	121,528,740	129,906,730	-8,377,990	-6.45	121,528,740	129,906,730	-8,377,990	-6.45

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霽

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112年8月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，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「112年度環境教育專案計畫」5,285,070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於111年11月4日簽准併入112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，主要係因應付費用多估轉列雜項收入所致：

(1)111年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」應付費用多估38,369元。

(2)111年度「臺北市臺美生態學校輔導計畫」應付費用多估275,326元。

(3)111年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估154,875元。

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12,657,746元低於預算數3,937,517元，主要係因：

(1)辦理112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案業已完成第1期款審查作業，刻正辦理撥付第1期款，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

(2)辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數3,690,000元，本案業於8月29日完成期中報告書審核作業，刻正請廠商補正資料，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年8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	
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	%
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,472,800	7,054,836	-4,582,036	-64.95
		累計數	-	-	-	12,657,746	16,595,263	-3,937,517	-23.73
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈



臺北市環境教育基金 主要業務計畫執行明細表附表

中華民國112年8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12,657,746元低於預算數3,937,517元，主要係因：

1. 辦理112年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」執行數低於預算數1,760,400元，本案業已完成第1期款審查作業，刻正辦理撥付第1期款，致未能於預算分配期程完成款項撥付。
2. 辦理112年度「臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」執行數低於預算數3,690,000元，本案業於8月29日完成期中報告書審核作業，刻正請廠商補正資料，致未能於預算分配期程完成款項撥付。

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國112年8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	4,208,850	-152,385	-	-	-553,704	3,502,761	
合 計	4,208,850	-152,385	-	-	-553,704	3,502,761	

製表

楊麗華

覆核

劉于霈

臺北市環境教育基金 平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	125,951,689	100.00	負債	920,188	0.73
流動資產	122,448,928	97.22	流動負債	550,188	0.44
現金	116,702,501	92.66	應付款項	550,188	0.44
銀行存款	116,692,501	92.65	應付代收款	550,188	0.44
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	370,000	0.29
應收款項	1,822,227	1.45	什項負債	370,000	0.29
其他應收款	1,822,227	1.45	存入保證金	370,000	0.29
預付款項	3,924,200	3.12	淨資產	125,031,501	99.27
預付費用	3,924,200	3.12	淨資產	125,031,501	99.27
固定資產	3,502,761	2.78	淨資產	125,031,501	99.27
機械及設備	3,502,761	2.78	累積餘額	96,640,996	76.73
機械及設備	4,208,850	3.34	本期賸餘	28,390,505	22.54
累計折舊 - 機械及設備	-706,089	-0.56			
合 計	125,951,689	100.00	合 計	125,951,689	100.00

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國112年8月31日

- 1.信託代理與保證資產1,914,500元，係履約保證金及保證書；信託代理與保證負債1,914,500元，係履約保證金及保證書。
- 2.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。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,238,675	41,601,955
徵收及依法分配收入	313,605	35,848,315
環保提撥收入	313,605	35,848,315
政府撥入收入	2,925,070	5,285,070
政府其他撥入收入	2,925,070	5,285,070
其他收入	-	468,570
雜項收入	-	468,570
支出	2,542,013	13,211,450
人事支出	21,940	122,354
人事支出	21,940	122,354
業務支出	2,441,440	11,820,433
業務支出	2,441,440	11,820,433
折舊、折耗及攤銷	69,213	553,704
固定資產折舊	69,213	553,704
其他支出	9,420	714,959
其他支出	9,420	714,959
本期賸餘(短絀)	696,662	28,390,505
期初淨資產	-	96,640,996
解繳公庫	-	-

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	125,031,501

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表

辦事員楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年8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	41,601,955	-	41,601,955	收入
徵收及依法分配收入	35,848,315	-	35,848,315	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	5,285,070	-	5,285,070	政府撥入收入
其他收入	468,570	-	468,570	其他收入
基金用途	12,657,746	553,704	13,211,450	支出
用人費用	122,354	-	122,354	人事支出
服務費用	10,360,806	1,459,627	11,820,433	業務支出
材料及用品費	83,013	-83,013	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,376,614	-1,376,614	-	
		553,704	553,704	折舊、折耗及攤銷
其他	714,959	-	714,959	其他支出
本期賸餘(短絀)	28,944,209	-553,704	28,390,505	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	92,584,531	4,056,465	96,640,996	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	121,528,740	3,502,761	125,031,501	期末淨資產

臺北市環境教育基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國112年1月1日至112年8月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」10,360,806元與會計科目「業務支出」11,820,433元間之調整數1,459,627元，係「材料及用品費」83,013元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,376,614元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」553,704元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市水污染防治基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年8月份

主辦會計人員 魏梅枰



機關長官 吳盛忠



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國112年8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、資本資產明細表	第 3 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 4 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 至 6 頁
二、收入支出表	第 7 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 至 9 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112年8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	316,000	12,452	60,000	-47,548	-79.25	207,257	218,000	-10,743	-4.93
徵收及依法分配收入	316,000	12,452	60,000	-47,548	-79.25	207,257	218,000	-10,743	-4.93
污染防治及防治收入	120,000	12,452	60,000	-47,548	-79.25	131,357	120,000	11,357	9.46
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	75,900	98,000	-22,100	-22.55
基金用途	98,000	-	17,000	-17,000	--	31,632	63,500	-31,868	-50.19
水污染防治計畫	98,000	-	17,000	-17,000	--	31,632	63,500	-31,868	-50.19
本期賸餘(短絀)	218,000	12,452	43,000	-30,548	-71.04	175,625	154,500	21,125	13.67
期初基金餘額	1,350,000	1,583,318	1,461,500	121,818	8.34	1,420,145	1,350,000	70,145	5.20
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,568,000	1,595,770	1,504,500	91,270	6.07	1,595,770	1,504,500	91,270	6.07

註: 1.環保提撥收入累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因截至本月環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入減少, 致實際數較預算數減少22,100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, 主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化, 故減少相關印製費用, 致實際數較預算數減少31,868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 主要業務計畫執行明細表

中華民國112年8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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	-	17,000	-17,000	--
		累計數	-	-	-	31,632	63,500	-31,868	-50.19
		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							
		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, 主要係因飲用水稽查紀錄表於112年開始電子化, 故減少相關印製費用, 致實際數較預算數減少31,868元。

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國112年8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	-828,630	-	-	-216,744	612,626	
合 計	1,658,000	-828,630	-	-	-216,744	612,626	

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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年8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 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	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 (1)		累 計 執 行 數				比較增減				
								實支數 (3)	應 付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
建築及設備計畫	-	-	324,000	-	-	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	324,000	-	-	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	-	324,000	-	-	324,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,208,396	100.00	淨資產	2,208,396	100.00
流動資產	1,595,770	72.26	淨資產	2,208,396	100.00
現金	1,589,770	71.99	淨資產	2,208,396	100.00
銀行存款	1,589,770	71.99	累積餘額	2,249,515	101.86
應收款項	6,000	0.27	本期短絀	-41,119	-1.86
應收帳款	6,000	0.27			
固定資產	612,626	27.74			
機械及設備	612,626	27.74			
機械及設備	1,658,000	75.08			
累計折舊 - 機械及設備	-1,045,374	-47.34			
合 計	2,208,396	100.00	合 計	2,208,396	100.00

製表 約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霽

臺北市水污染防治基金

平衡表附表

中華民國112年8月31日

- 1.信託代理與保證資產0元；信託代理與保證負債0元。
- 2.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。
- 3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
- 4.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,452	207,257
徵收及依法分配收入	12,452	207,257
污染防制及防治收入	12,452	131,357
環保提撥收入	-	75,900
支出	27,093	248,376
業務支出	-	26,632
業務支出	-	26,632
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	216,744
固定資產折舊	27,093	216,744
本期賸餘（短絀）	-14,641	-41,119
期初淨資產	-	2,249,515
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	2,208,396

註：本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年1月1日至112年8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	207,257	-	207,257	收入
徵收及依法分配收入	207,257	-	207,257	徵收及依法分配收入
基金用途	31,632	216,744	248,376	支出
服務費用	12,762	13,870	26,632	業務支出
材料及用品費	13,870	-13,870	-	
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
		216,744	216,744	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	175,625	-216,744	-41,119	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	1,420,145	829,370	2,249,515	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,595,770	612,626	2,208,396	期末淨資產

臺北市水污染防治基金
預算執行與會計收支對照表附表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」12,762元與會計科目「業務支出」26,632元間之調整數13,870元，係「材料及用品費」13,870元之調整數。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」216,744元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。