

臺北市環境保護基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年9月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市環境保護基金

目 次

中華民國113年9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 9 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 10 至 11 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 12 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 13 至 16 頁
二、收入支出表	第 17 至 18 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 19 至 21 頁

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9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	1,202,802,000	105,226,517	96,123,280	9,103,237	9.47	929,933,235	820,281,607	109,651,628	13.37
徵收及依法分配收入	999,401,000	96,951,842	85,456,197	11,495,645	13.45	732,952,064	640,483,260	92,468,804	14.44
污染防治及防治收入	149,120,000	13,793,453	11,552,000	2,241,453	19.40	127,869,205	107,826,000	20,043,205	18.59
回收清除處理收入	798,405,000	79,674,196	72,451,213	7,222,983	9.97	556,369,032	485,448,003	70,921,029	14.61
違規罰款收入	410,000	37,845	34,166	3,679	10.77	196,710	307,494	-110,784	-36.03
環保提撥收入	51,466,000	3,446,348	1,418,818	2,027,530	142.90	48,517,117	46,901,763	1,615,354	3.44
財產收入	2,125,000	2,363,741	531,250	1,832,491	344.94	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
財產處分收入	2,125,000	2,363,741	531,250	1,832,491	344.94	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
政府撥入收入	199,106,000	4,829,255	9,940,000	-5,110,745	-51.42	192,237,791	176,732,100	15,505,691	8.77
公庫撥款收入	158,470,000	-	-	-	--	158,470,000	158,470,000	0	0.00
政府其他撥入收入	40,636,000	4,829,255	9,940,000	-5,110,745	-51.42	33,767,791	18,262,100	15,505,691	84.91
其他收入	2,170,000	1,081,679	195,833	885,846	452.35	2,379,639	1,472,497	907,142	61.61
雜項收入	2,170,000	1,081,679	195,833	885,846	452.35	2,379,639	1,472,497	907,142	61.61
基金用途	1,102,328,000	87,185,507	82,077,961	5,107,546	6.22	472,631,360	497,648,555	-25,017,195	-5.03
空氣污染防治計畫	304,863,000	27,194,981	30,215,475	-3,020,494	-10.00	121,642,570	168,560,628	-46,918,058	-27.83
資源回收計畫	54,798,000	7,896,655	4,295,193	3,601,462	83.85	35,339,956	18,898,465	16,441,491	87.00
廢棄物清理計畫	525,513,000	46,056,145	40,976,637	5,079,508	12.40	290,799,534	291,943,613	-1,144,079	-0.39

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9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	86,000	23,160	-	23,160	--	122,140	36,000	86,140	239.28
環境教育計畫	46,533,000	2,503,066	6,590,656	-4,087,590	-62.02	20,397,600	18,209,849	2,187,751	12.01
建築及設備計畫	170,535,000	3,511,500	-	3,511,500	--	4,329,560	-	4,329,560	--
購建固定資產	170,535,000	3,511,500	-	3,511,500	--	4,329,560	-	4,329,560	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	100,474,000	18,041,010	14,045,319	3,995,691	28.45	457,301,875	322,633,052	134,668,823	41.74
期初基金餘額	2,061,840,000	2,445,231,846	2,370,427,733	74,804,113	3.16	2,005,970,981	2,061,840,000	-55,869,019	-2.71
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	2,162,314,000	2,463,272,856	2,384,473,052	78,799,804	3.30	2,463,272,856	2,384,473,052	78,799,804	3.30

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113年9月份

- 一、基金來源累計實際數較預算數超收109,651,628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：因本市部分大型營建工地開工，致污染防治及防治收入增加19,920,073元。
 - (2) 水污染防治基金：因截至本月環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數較預算數增加123,132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) 因南、北區變賣回收物數量較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，致實際數較預算數增加10,848,725元。
 - (2) 本局隨袋徵收收入累計實際數116,489,517元高於累計預算數97,200,000元，超收19,289,517，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累計實際數250,530低於累計預算數291,680元，短收41,150元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
 - (4) 焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數392,992,010元高於累計預算數354,766,323元，超收38,225,687元，主要係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累計實際數11,648,250元高於累計預算數9,050,000元，超收2,598,250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. 財產處分收入累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因主要係113年度第1次變賣報廢車輛一批(廢棄物基金19台)，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。
 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25,017,195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，主要係因主要係因「113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53,695,500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：
 - (1) 環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計14,533,380元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16簽准併入113年度決算辦理。
 - (2) 辦理「113年度本市各里推動源頭減量及資源回收工作補助款」不足部分1,890,104元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。
 - (3) 購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元，已於113年3月19日簽准併入113年度決算辦理。
 3. 水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理，致實際數較預算數增加86,140元。
 4. 環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數2,329,213元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。
 5. 建築及設備計畫發生實際數4,329,560元，主要係因：
 - (1) 環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」執行數148,500元，業經市府於113年7月10日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
 - (2) 環境部補助辦理「112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319,529元，業經市府於113年7月16日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

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113年9月份

- (3)木柵廠113年度「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元，業於113年2月2日簽奉核准及113年2月7日府授主事預字第1133001078號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (4)執行以前年度保留數「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元，於113年1月16日辦理驗收，並於2月2日簽辦撥付廠商貨款，3月1日完成撥付所致。
- (5)本年度購置「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。
- (6)本年度購置內湖廠回饋設施「汰換投影機」115,000元、「汰換桌球桌」110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛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。
- (7)本年度購置北投廠回饋設施「汰換及增購桌球桌」共4臺84,000元，經費係由汰換卡車3輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於10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113年9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	%
空氣污染防治計畫		本月數	-	-	-	27,194,981	30,215,475	-3,020,494	-10.00
		累計數	-	-	-	121,642,570	168,560,628	-46,918,058	-27.83
資源回收計畫		本月數	-	-	-	7,896,654	4,295,193	3,601,461	83.85
		累計數	-	-	-	35,339,955	18,898,465	16,441,490	87.00
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	46,056,145	40,976,637	5,079,508	12.40
		累計數	-	-	-	290,799,534	291,943,613	-1,144,079	-0.39
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	23,160	-	23,160	--
		累計數	-	-	-	122,140	36,000	86,140	239.28
環境教育計畫		本月數	-	-	-	2,503,066	6,590,656	-4,087,590	-62.02
		累計數	-	-	-	20,397,600	18,209,849	2,187,751	12.01
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

清潔隊員王悅笙

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113年9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「113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53,695,500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：

(1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計14,533,380元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。

(2)辦理「113年度本市各里推動源頭減量及資源回收工作補助款」不足部分1,890,104元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

(3)購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元，已於113年3月19日簽准併入113年度決算辦理。

3.水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理，致實際數較預算數增加86,140元。

4.環境教育計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數2,329,213元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年9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	102,228,997	-44,940,308	-	1,377,604	-3,226,306	52,684,779	
房屋及建築	36,848,930	-3,649,386	1,734,135	-	-1,577,661	33,356,018	
機械及設備	244,124,893	-179,026,262	3,522,379	10,804,866	-14,809,381	43,006,763	
交通及運輸設備	2,008,717,077	-1,246,404,881	-	44,167,960	-49,227,286	668,916,950	
雜項設備	16,818,169	-14,521,457	450,650	189,579	-362,614	2,195,169	
電腦軟體	104,367	-	-	24,133	-	80,234	
合 計	2,408,842,433	-1,488,542,294	5,707,164	56,564,142	-69,203,248	800,239,913	

製表

清潔隊員王悅筌

覆核

股長劉十沛

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年9月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

(廢)減少：計1,377,604元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉減1,377,604元。

2.房屋及建築

(廢)增加：計1,734,135元

(1)112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

(2)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增1,377,604元。

3.機械及設備

(空)增加：計148,500元，係「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」-購置異味偵測器3臺148,500元。

減少：計47,392元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺。

(資)增加：計303,879元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元、購置平板電腦5臺110,000元、購置變頻馬達99,000元。

減少：計109,950元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺18,277元。

(2)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢自動記錄器1具22,264元、割草機1臺11,009元、汽油發電機1臺38,400元、砂布環帶研磨機1臺20,000元，共計91,673元。

(廢)增加：計3,070,000元，係113年度木柵廠「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元。

減少：計10,633,424元

(1)113年1月12日府授財產字第1130101557號函核准移撥木柵廠「地磅管制車牌辨識系統讀卡機」2臺938,000元。

(2)113年1月12日府授財產字第1130101628號函核准移撥木柵廠「強化廚餘再利用量能申請計畫-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機等」6,490,000元。

(3)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢「個人電腦」2臺40,894元。

(4)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢「泵浦」6臺194,760元、「背負式割草機」1臺10,370元、「熱電對熔接器組」1式10,400元。

(5)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「裝料機」1輛2,949,000元。

(環)減少：計14,100元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺14,100元。

4.交通及運輸設備

(廢)減少：計44,167,960元，係113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。

5.雜項設備

(資)增加：計15,650元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置吹葉機1臺。

(廢)增加：計435,000元

(1)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。

(2)113年度「內湖焚化廠回饋設施汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。

(3)113年度「北投焚化廠回饋設施汰換及增購桌球桌」共4台84,000元。

減少：計189,579元，係113年2月23日府授財產字第1130107410號函核准移撥北投廠「回饋設施健身器材採購案」189,579元。

TAIPEI

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國113年9月份

6. 電腦軟體

(空)減少：計21,190元，係電腦軟體攤銷數。

(資)減少：計2,943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113年9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	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	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	4,986,531	4,329,560		4,329,560	86.83	-656,971	-13.17	詳後 附另 表說明	詳後 附另 表說明	2.32
房屋及建築	356,531		-	-	356,531	356,531	356,531		356,531	100.00	0	0.00			100.00
房屋建築及設備	-		-	-	-	-	356,531		356,531						
機械及設備	-	14,500,000	8,959,060	-126,000	23,333,060	4,630,000	3,522,379		3,522,379	76.08	-1,107,621	-23.92			15.10
機械及設備	-		-	-	-	-	3,522,379		3,522,379						
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-309,000	162,071,720	-	-		-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-		-	-	-	-	-		-						
雜項設備	-		40,550	435,000	475,550	-	450,650		450,650	-	450,650	--			94.76
雜項設備	-		-	-	-	-	450,650		450,650						
總 計	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	4,986,531	4,329,560	-	4,329,560	86.83	-656,971	-13.17			2.32

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113年9月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫 房屋及建築 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備	(廢)主要係因： 1.處理場「拆船鋪路鐵板1批」1,540,000元，已於8月2日完成驗收，後因鐵板部分規格有疑義，因此另案簽辦釐清，此部分已於9月24日奉核，刻正辦理付款作業中。 2.木柵廠「113年度廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」已結案，20,000元為標餘款。 (資)(補辦預算)因業務臨時需要提前購置吹葉機1台15,650元。 (廢)主要係因： 1.處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。 2.內湖焚化廠回饋設施汰換投影機115,000元、汰換桌球桌110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛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.北投焚化廠回饋設施汰換及增購桌球桌各2臺84,000元，經費係由汰換卡車3輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。	(廢)爾後類似案件將確實控制執行時程。 (資)(補辦預算)爾後核實分配預算。 (廢)爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

臺北市環境保護基金

重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年9月 底累計分配數 (2)	截至113年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,281,588,075	100.00	負債	18,075,306	0.55
流動資產	2,480,220,345	75.58	流動負債	4,815,912	0.15
現金	2,249,819,365	68.56	應付款項	4,815,912	0.15
銀行存款	2,249,759,365	68.56	應付代收款	1,263,000	0.04
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	3,552,747	0.11
應收款項	8,620,403	0.26	其他應付款	165	0.00
應收帳款	141,857	0.00	其他負債	13,259,394	0.40
其他應收款	8,478,546	0.26	什項負債	13,259,394	0.40
存貨	3,599,294	0.11	存入保證金	12,757,108	0.39
物料	3,599,294	0.11	應付退休及離職金	417,317	0.01
預付款項	218,181,283	6.65	暫收及待結轉帳項	84,969	0.00
預付費用	218,181,283	6.65	淨資產	3,263,512,769	99.45
長期貸墊款及準備金	417,317	0.01	淨資產	3,263,512,769	99.45
準備金	417,317	0.01	淨資產	3,263,512,769	99.45
退休及離職準備金	417,317	0.01	累積餘額	2,926,271,120	89.17
固定資產	800,159,679	24.38	本期賸餘	337,241,649	10.28
土地改良物	52,684,779	1.61			
土地改良物	100,851,393	3.07			

臺北市環境保護基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	-48,166,614	-1.47			
房屋建築及設備	33,356,018	1.02			
房屋建築及設備	38,583,065	1.18			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,227,047	-0.16			
機械及設備	43,006,763	1.31			
機械及設備	236,842,406	7.22			
累計折舊 - 機械及設備	-193,835,643	-5.91			
交通及運輸設備	668,916,950	20.38			
交通及運輸設備	1,964,549,117	59.87			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,295,632,167	-39.48			
雜項設備	2,195,169	0.07			
雜項設備	17,079,240	0.52			
累計折舊 - 雜項設備	-14,884,071	-0.45			
無形資產	80,234	0.00			
無形資產	80,234	0.00			
電腦軟體	80,234	0.00			
其他資產	710,500	0.02			
什項資產	710,500	0.02			

臺北市環境保護基金
平衡表附表

中華民國113年9月30日

- 1.信託代理與保證資產29,593,809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29,593,809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29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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	105,226,517	929,933,235
徵收及依法分配收入	96,951,842	732,952,064
污染防治及防治收入	13,793,453	127,869,205
回收清除處理收入	79,674,196	556,369,032
違規罰款收入	37,845	196,710
環保提撥收入	3,446,348	48,517,117
財產收益	2,363,741	2,363,741
財產交易利益	2,363,741	2,363,741
政府撥入收入	4,829,255	192,237,791
公庫撥款收入	-	158,470,000
政府其他撥入收入	4,829,255	33,767,791
其他收入	1,081,679	2,379,639
雜項收入	1,081,679	2,379,639
支出	97,086,753	592,691,586
人事支出	415,645	3,877,906
人事支出	415,645	3,877,906
業務支出	71,601,612	371,983,489
業務支出	71,601,612	371,983,489
獎補助支出	10,986,858	87,402,767

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國113年9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)	-	39,139,000
捐助國內團體	163,000	745,000
其他獎補捐助	10,823,858	47,518,767
財產損失	534,051	7,921,149
財產交易損失	534,051	7,921,149
折舊、折耗及攤銷	12,878,695	116,468,637
固定資產折舊	12,876,014	116,444,504
無形資產攤銷	2,681	24,133
其他支出	669,892	5,037,638
其他支出	669,892	5,037,638
本期賸餘(短絀)	8,139,764	337,241,649
期初淨資產	-	2,926,271,120
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	3,263,512,769

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

臺北市環境保護基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	929,933,235	-	929,933,235	收入
徵收及依法分配收入	732,952,064	-	732,952,064	徵收及依法分配收入
財產收入	2,363,741	-	2,363,741	財產收益
政府撥入收入	192,237,791	-	192,237,791	政府撥入收入
其他收入	2,379,639	-	2,379,639	其他收入
基金用途	472,631,360	120,060,226	592,691,586	支出
用人費用	3,877,906	-	3,877,906	人事支出
服務費用	354,856,767	17,126,722	371,983,489	業務支出
材料及用品費	13,049,332	-13,049,332	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,184,598	-1,184,598	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,871,192	-2,871,192	-	
捐助、補助與獎助	87,402,767	-	87,402,767	獎補助支出
		7,921,149	7,921,149	財產損失
		116,468,637	116,468,637	折舊、折耗及攤銷
其他	5,037,638	-	5,037,638	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,329,560	-4,329,560		

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113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
本期賸餘(短絀)	457,301,875	-120,060,226	337,241,649	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	2,005,970,981	920,300,139	2,926,271,120	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	- 解繳公庫
		-	-	- 淨資產調整數
期末基金餘額	2,463,272,856	800,239,913	3,263,512,769	期末淨資產

臺北市環境保護基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國113年1月1日至113年9月30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及營舍與設施工程支出」執行數4,329,560元，其中4,329,560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」354,856,767元與會計科目「業務支出」371,983,489元間之調整數17,126,722元，係：

- 1.「材料及用品費」13,049,332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)」1,184,598元
- 4.「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,871,192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」6,911,647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」475,451元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「財產損失」534,051元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增轉減固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」116,468,637元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市空氣污染防制基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國113年9月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市空氣污染防制基金

目 次

中華民國113年9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 8 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 16 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113年9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	303,941,000	19,996,399	22,546,999	-2,550,600	-11.31	255,180,014	238,613,091	16,566,923	6.94
徵收及依法分配收入	153,505,000	16,589,639	12,586,166	4,003,473	31.81	131,707,182	110,613,494	21,093,688	19.07
污染防制及防治收入	149,000,000	13,793,371	11,552,000	2,241,371	19.40	127,626,073	107,706,000	19,920,073	18.49
違規罰款收入	410,000	37,845	34,166	3,679	10.77	196,710	307,494	-110,784	-36.03
環保提撥收入	4,095,000	2,758,423	1,000,000	1,758,423	175.84	3,884,399	2,600,000	1,284,399	49.40
政府撥入收入	150,186,000	3,406,760	9,940,000	-6,533,240	-65.73	123,194,088	127,812,100	-4,618,012	-3.61
公庫撥款收入	109,550,000	-	-	-	--	109,550,000	109,550,000	0	0.00
政府其他撥入收入	40,636,000	3,406,760	9,940,000	-6,533,240	-65.73	13,644,088	18,262,100	-4,618,012	-25.29
其他收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	278,744	187,497	91,247	48.67
雜項收入	250,000	-	20,833	-20,833	--	278,744	187,497	91,247	48.67
基金用途	304,863,000	27,343,481	30,215,475	-2,871,994	-9.51	121,791,070	168,560,628	-46,769,558	-27.75
空氣污染防制計畫	304,863,000	27,194,981	30,215,475	-3,020,494	-10.00	121,642,570	168,560,628	-46,918,058	-27.83
建築及設備計畫	-	148,500	-	148,500	--	148,500	-	148,500	--
購建固定資產	-	148,500	-	148,500	--	148,500	-	148,500	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-922,000	-7,347,082	-7,668,476	321,394	--	133,388,944	70,052,463	63,336,481	90.41
期初基金餘額	201,714,000	400,823,170	279,434,939	121,388,231	43.44	260,087,144	201,714,000	58,373,144	28.94

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113年9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	200,792,000	393,476,088	271,766,463	121,709,625	44.78	393,476,088	271,766,463	121,709,625	44.78

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113年9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. 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「113年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」、「113年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」等計畫，中央未能於本月撥付第2期款所致。
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「112年度營建工程空氣污染管制計畫」之違約罰款100,000元及「112年度臺北市柴油車動力排煙檢測計畫」之應付費用多估轉列雜項收入104,613元所致。
6. 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113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53,695,500元。
7. 建築及設備計畫發生實際數148,500元，主要係因環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」執行數148,500元，業經市府於113年7月10日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

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113年9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	%
空氣污染防制計畫		本月數	-	-	-	27,194,981	30,215,475	-3,020,494	-10.00
		累計數	-	-	-	121,642,570	168,560,628	-46,918,058	-27.83
辦理環保業務所需之車輛購置		本月數	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	-	-	-	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 空氣污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上, 主要係因「113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53,695,500元。

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國113年9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	-990,180	-	-	-37,215	1,972,860	
機械及設備	60,402,029	-53,783,297	148,500	47,392	-3,432,761	3,287,079	
交通及運輸設備	18,851,078	-18,325,864	-	-	-89,118	436,096	
雜項設備	112,782	-102,306	-	-	-3,636	6,840	
電腦軟體	96,719	-	-	21,190	-	75,529	
合 計	82,462,863	-73,201,647	148,500	68,582	-3,562,730	5,778,404	

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113年9月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

增加：計148,500元，係「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」-購置異味偵測器3臺148,500元。

減少：計47,392元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺。

2..電腦軟體

減少：計21,190元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市空氣污染防制基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年9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	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	-	-	548,500	-	548,500	-	148,500	-	148,500	-	148,500	--			27.07
機械及設備	-	-	548,500	-	548,500	-	148,500	-	148,500	-	148,500	--	(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。	27.07
機械及設備	-	-	-	-	-	-	148,500	-	148,500	-	-	-			
總 計	-	-	548,500	-	548,500	-	148,500	-	148,500	--	148,500	--			27.07

製表

科員蘇秋維

覆核

股長劉于霈

臺北市空氣污染防制基金
重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年9月 底累計分配數 (2)	截至113年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

臺北市空氣污染防治基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	403,753,665	100.00	負債	4,499,173	1.11
流動資產	396,859,444	98.29	流動負債	1,497,887	0.37
現金	385,993,271	95.60	應付款項	1,497,887	0.37
銀行存款	385,983,271	95.60	應付代收款	1,263,000	0.31
零用及週轉金	10,000	0.00	應付費用	234,722	0.06
應收款項	5,221,831	1.29	其他應付款	165	0.00
其他應收款	5,221,831	1.29	其他負債	3,001,286	0.74
預付款項	5,644,342	1.40	什項負債	3,001,286	0.74
預付費用	5,644,342	1.40	存入保證金	2,499,000	0.62
長期貸墊款及準備金	417,317	0.10	應付退休及離職金	417,317	0.10
準備金	417,317	0.10	暫收及待結轉帳項	84,969	0.02
退休及離職準備金	417,317	0.10	淨資產	399,254,492	98.89
固定資產	5,702,875	1.41	淨資產	399,254,492	98.89
房屋建築及設備	1,972,860	0.49	淨資產	399,254,492	98.89
房屋建築及設備	3,000,255	0.74	累積餘額	269,348,360	66.71
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,027,395	-0.25	本期賸餘	129,906,132	32.17
機械及設備	3,287,079	0.81			
機械及設備	60,503,137	14.99			

臺北市空氣污染防制基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 機械及設備	-57,216,058	-14.17			
交通及運輸設備	436,096	0.11			
交通及運輸設備	18,851,078	4.67			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,414,982	-4.56			
雜項設備	6,840	0.00			
雜項設備	112,782	0.03			
累計折舊 - 雜項設備	-105,942	-0.03			
無形資產	75,529	0.02			
無形資產	75,529	0.02			
電腦軟體	75,529	0.02			
其他資產	698,500	0.17			
什項資產	698,500	0.17			
暫付及待結轉帳項	698,500	0.17			
合 計	403,753,665	100.00	合 計	403,753,665	100.00

臺北市空氣污染防制基金
平衡表附表

中華民國113年9月30日

- 1.信託代理與保證資產5,500,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債5,500,000元，係履約保證書。
- 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29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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	19,996,399	255,180,014
徵收及依法分配收入	16,589,639	131,707,182
污染防制及防治收入	13,793,371	127,626,073
違規罰款收入	37,845	196,710
環保提撥收入	2,758,423	3,884,399
政府撥入收入	3,406,760	123,194,088
公庫撥款收入	-	109,550,000
政府其他撥入收入	3,406,760	13,644,088
其他收入	-	278,744
雜項收入	-	278,744
支出	27,588,467	125,273,882
人事支出	345,322	3,145,391
人事支出	345,322	3,145,391
業務支出	16,380,267	63,038,755
業務支出	16,380,267	63,038,755
獎補助支出	9,802,500	50,708,500
補（協）助政府機關（構）	-	7,366,000
捐助國內團體	163,000	745,000
其他獎補助	9,639,500	42,597,500

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
財產損失	-	474
財產交易損失	-	474
折舊、折耗及攤銷	393,486	3,630,838
固定資產折舊	391,132	3,609,648
無形資產攤銷	2,354	21,190
其他支出	666,892	4,749,924
其他支出	666,892	4,749,924
本期賸餘（短絀）	-7,592,068	129,906,132
期初淨資產	-	269,348,360
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	399,254,492

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	255,180,014	-	255,180,014	收入
徵收及依法分配收入	131,707,182	-	131,707,182	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	123,194,088	-	123,194,088	政府撥入收入
其他收入	278,744	-	278,744	其他收入
基金用途	121,791,070	3,482,812	125,273,882	支出
用人費用	3,145,391	-	3,145,391	人事支出
服務費用	62,981,630	57,125	63,038,755	業務支出
材料及用品費	6,725	-6,725	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,400	-50,400	-	
捐助、補助與獎助	50,708,500	-	50,708,500	獎補助支出
		474	474	財產損失
		3,630,838	3,630,838	折舊、折耗及攤銷
其他	4,749,924	-	4,749,924	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	148,500	-148,500		
本期賸餘(短絀)	133,388,944	-3,482,812	129,906,132	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	260,087,144	9,261,216	269,348,360	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

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113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期末基金餘額	393,476,088	5,778,404	399,254,492	淨資產調整數 期末淨資產

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 預算執行與會計收支對照表附表

中華民國113年1月1日至113年9月30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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數148,500元，其中148,500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」62,981,630元與會計科目「業務支出」63,038,755元間之調整數57,125元，係「材料及用品費」6,725元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」50,400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」474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」3,630,838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113年9月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市資源回收基金

目 次

中華民國113年9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 7 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 至 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 16 頁

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9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	52,771,000	6,209,107	2,576,000	3,633,107	141.04	66,921,859	44,185,000	22,736,859	51.46
徵收及依法分配收入	32,571,000	4,730,686	2,546,000	2,184,686	85.81	34,988,725	24,140,000	10,848,725	44.94
回收清除處理收入	32,571,000	4,730,686	2,546,000	2,184,686	85.81	34,988,725	24,140,000	10,848,725	44.94
政府撥入收入	20,000,000	1,422,495	-	1,422,495	--	31,857,988	20,000,000	11,857,988	59.29
公庫撥款收入	20,000,000	-	-	-	--	20,000,000	20,000,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	1,422,495	-	1,422,495	--	11,857,988	-	11,857,988	--
其他收入	200,000	55,926	30,000	25,926	86.42	75,146	45,000	30,146	66.99
雜項收入	200,000	55,926	30,000	25,926	86.42	75,146	45,000	30,146	66.99
基金用途	54,798,000	8,105,655	4,295,193	3,810,462	88.71	35,659,485	18,898,465	16,761,020	88.69
資源回收計畫	54,798,000	7,896,655	4,295,193	3,601,462	83.85	35,339,956	18,898,465	16,441,491	87.00
建築及設備計畫	-	209,000	-	209,000	--	319,529	-	319,529	--
購建固定資產	-	209,000	-	209,000	--	319,529	-	319,529	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	-2,027,000	-1,896,548	-1,719,193	-177,355	--	31,262,374	25,286,535	5,975,839	23.63
期初基金餘額	14,829,000	55,711,010	41,834,728	13,876,282	33.17	22,552,088	14,829,000	7,723,088	52.08
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	12,802,000	53,814,462	40,115,535	13,698,927	34.15	53,814,462	40,115,535	13,698,927	34.15

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

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年9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較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，致實際數較預算數增加10,848,725元。
- 2.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部撥入「113年度資源回收工作計畫」第1、2期款8,368,622元、「113年度資收關懷計畫」第1、2期款2,489,366元及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」1,000,000元，共計11,857,988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，分別於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。
- 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112年下半年相關人員資收獎勵金之應付費用多估轉列雜項收入54,926元所致。
- 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：
(1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計14,533,380元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。
(2)辦理「113年度本市各里推動源頭減量及資源回收工作補助款」不足部分1,890,104元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。
(3)購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元，已於113年3月19日簽准併入113年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫發生實際數319,529元，主要係因環境部補助辦理「112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319,529元，業經市府於113年7月16日核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113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113年9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	-	-	-	7,896,654	4,295,193	3,601,461	83.85
		累計數	-	-	-	35,339,955	18,898,465	16,441,490	87.00
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							
		本月數							
		累計數							

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

主要業務計畫執行明細表附表

中華民國113年9月份

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：

(1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」、「113年度資收關懷計畫」及「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」執行數共計14,533,380元，已於112年12月29日、113年1月8日及113年7月16簽准併入113年度決算辦理。

(2)辦理「113年度本市各里推動源頭減量及資源回收工作補助款」不足部分1,890,104元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。

(3)購置「資源回收場區投光燈8盞」21,000元，已於113年3月19日簽准併入113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113年9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	-79,887	-	-	-3,420	101,272	
機械及設備	9,581,975	-6,554,551	303,879	109,950	-690,121	2,531,232	
交通及運輸設備	170,985,654	-98,396,709	-	-	-8,870,444	63,718,501	
雜項設備	11,923,085	-11,400,670	15,650	-	-67,557	470,508	
電腦軟體	7,648	-	-	2,943	-	4,705	
合 計	193,120,658	-116,865,157	319,529	112,893	-9,631,542	66,830,595	

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113年9月份

本年度成本變動原因：

1.機械及設備

增加：計303,879元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元、購置平板電腦5臺110,000元、購置變頻馬達99,000元。

減少：計109,950元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺18,277元。

(2)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢自動記錄器1具22,264元、割草機1臺11,009元、汽油發電機1臺38,400元、砂布環帶研磨機1臺20,000元，共計91,673元。

2.雜項設備

增加：計15,650元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置吹葉機1臺。

3.電腦軟體

減少：計2,943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113年9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	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	-	-	470,630	-	470,630	-	319,529	-	319,529	-	319,529	--			67.89
機械及設備	-	-	430,080	-	430,080	-	303,879	-	303,879	-	303,879	--	(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。	70.66
機械及設備	-	-	-	-	-	-	303,879	-	303,879	-	-	-			
雜項設備	-	-	40,550	-	40,550	-	15,650	-	15,650	-	15,650	--	(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。	38.59
雜項設備	-	-	-	-	-	-	15,650	-	15,650	-	-	-			
總 計	-	-	470,630	-	470,630	-	319,529	-	319,529	--	319,529	--			67.89

製表

約僱人員陳文玲

覆核

股長劉于霈

臺北市資源回收基金
重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年9月 底累計分配數 (2)	截至113年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	125,257,437	100.00	負債	4,612,380	3.68
流動資產	58,414,842	46.64	其他負債	4,612,380	3.68
現金	44,476,390	35.51	什項負債	4,612,380	3.68
銀行存款	44,436,390	35.48	存入保證金	4,612,380	3.68
零用及週轉金	40,000	0.03	淨資產	120,645,057	96.32
應收款項	141,857	0.11	淨資產	120,645,057	96.32
應收帳款	141,857	0.11	淨資產	120,645,057	96.32
存貨	3,599,294	2.87	累積餘額	98,807,589	78.88
物料	3,599,294	2.87	本期賸餘	21,837,468	17.43
預付款項	10,197,301	8.14			
預付費用	10,197,301	8.14			
固定資產	66,825,890	53.35			
土地改良物	4,377	0.00			
土地改良物	437,717	0.35			
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.35			
房屋建築及設備	101,272	0.08			
房屋建築及設備	184,579	0.15			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-83,307	-0.07			

臺北市資源回收基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	2,531,232	2.02			
機械及設備	9,775,904	7.80			
累計折舊 - 機械及設備	-7,244,672	-5.78			
交通及運輸設備	63,718,501	50.87			
交通及運輸設備	170,985,654	136.51			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-107,267,153	-85.64			
雜項設備	470,508	0.38			
雜項設備	11,938,735	9.53			
累計折舊 - 雜項設備	-11,468,227	-9.16			
無形資產	4,705	0.00			
無形資產	4,705	0.00			
電腦軟體	4,705	0.00			
其他資產	12,000	0.01			
什項資產	12,000	0.01			
存出保證金	12,000	0.01			
合 計	125,257,437	100.00	合 計	125,257,437	100.00

臺北市資源回收基金

平衡表附表

中華民國113年9月30日

- 1.信託代理與保證資產690,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債690,000元，係履約保證書。
- 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29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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,209,107	66,921,859
徵收及依法分配收入	4,730,686	34,988,725
回收清除處理收入	4,730,686	34,988,725
政府撥入收入	1,422,495	31,857,988
公庫撥款收入	-	20,000,000
政府其他撥入收入	1,422,495	11,857,988
其他收入	55,926	75,146
雜項收入	55,926	75,146
支出	8,975,873	45,084,391
人事支出	55,182	582,528
人事支出	55,182	582,528
業務支出	6,657,115	29,836,161
業務支出	6,657,115	29,836,161
獎補助支出	1,184,358	4,921,267
其他獎補助	1,184,358	4,921,267
財產損失	-	1,100
財產交易損失	-	1,100
折舊、折耗及攤銷	1,079,218	9,743,335
固定資產折舊	1,078,891	9,740,392

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
無形資產攤銷	327	2,943
本期賸餘(短絀)	-2,766,766	21,837,468
期初淨資產	-	98,807,589
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	120,645,057

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29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

臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	66,921,859	-	66,921,859	收入
徵收及依法分配收入	34,988,725	-	34,988,725	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	31,857,988	-	31,857,988	政府撥入收入
其他收入	75,146	-	75,146	其他收入
基金用途	35,659,485	9,424,906	45,084,391	支出
用人費用	582,528	-	582,528	人事支出
服務費用	16,771,698	13,064,463	29,836,161	業務支出
材料及用品費	11,858,265	-11,858,265	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,184,598	-1,184,598	-	
捐助、補助與獎助	4,921,267	-	4,921,267	獎補助支出
		1,100	1,100	財產損失
		9,743,335	9,743,335	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	319,529	-319,529		
本期賸餘(短絀)	31,262,374	-9,424,906	21,837,468	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,552,088	76,255,501	98,807,589	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫

臺北市資源回收基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期末基金餘額	53,814,462	66,830,595	120,645,057	淨資產調整數 期末淨資產

製表 約僱人員陳文玲

覆核 股長劉于霈

臺北市資源回收基金
預算執行與會計收支對照表附表
中華民國113年1月1日至113年9月30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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數319,529元，其中319,529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」16,771,698元與會計科目「業務支出」29,836,161元間之調整數13,064,463元，係「材料及用品費」11,858,265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)」1,184,598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」1,100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」9,743,335元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

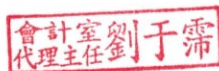
臺北市一般廢棄物清除處理基金

會計月報

特別收入基金

中華民國113年9月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市一般廢棄物清除處理基金

目 次

中華民國113年9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 至 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 -- 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 9 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 10 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 17 頁

臺北市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113年9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	798,479,000	78,333,004	70,581,463	7,751,541	10.98	557,526,518	492,981,753	64,544,765	13.09
徵收及依法分配收入	765,834,000	74,943,510	69,905,213	5,038,297	7.21	521,380,307	461,308,003	60,072,304	13.02
回收清除處理收入	765,834,000	74,943,510	69,905,213	5,038,297	7.21	521,380,307	461,308,003	60,072,304	13.02
財產收入	2,125,000	2,363,741	531,250	1,832,491	344.94	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
財產處分收入	2,125,000	2,363,741	531,250	1,832,491	344.94	2,363,741	1,593,750	769,991	48.31
政府撥入收入	28,920,000	-	-	-	--	32,377,019	28,920,000	3,457,019	11.95
公庫撥款收入	28,920,000	-	-	-	--	28,920,000	28,920,000	0	0.00
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	3,457,019	-	3,457,019	--
其他收入	1,600,000	1,025,753	145,000	880,753	607.42	1,405,451	1,160,000	245,451	21.16
雜項收入	1,600,000	1,025,753	145,000	880,753	607.42	1,405,451	1,160,000	245,451	21.16
基金用途	696,048,000	49,210,145	40,976,637	8,233,508	20.09	294,661,065	291,943,613	2,717,452	0.93
廢棄物清理計畫	525,513,000	46,056,145	40,976,637	5,079,508	12.40	290,799,534	291,943,613	-1,144,079	-0.39
建築及設備計畫	170,535,000	3,154,000	-	3,154,000	--	3,861,531	-	3,861,531	--
購建固定資產	170,535,000	3,154,000	-	3,154,000	--	3,861,531	-	3,861,531	--
其他	-	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	102,431,000	29,122,859	29,604,826	-481,967	-1.63	262,865,453	201,038,140	61,827,313	30.75
期初基金餘額	1,762,783,000	1,874,777,488	1,934,216,314	-59,438,826	-3.07	1,641,034,894	1,762,783,000	-121,748,106	-6.91

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113年9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	1,865,214,000	1,903,900,347	1,963,821,140	-59,920,793	-3.05	1,903,900,347	1,963,821,140	-59,920,793	-3.05

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113年9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60,072,304元，主要係因：
 - (1)本局隨袋徵收收入累計實際數116,489,517元高於累計預算數97,200,000元，超收19,289,517，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250,530低於累計預算數291,680元，短收41,150元，主要係代收市場垃圾量減少，致有短收情形。
 - (3)焚化廠廢棄物清理費收入累計實際數392,992,010元高於累計預算數354,766,323元，超收38,225,687元，主要係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11,648,250元高於累計預算數9,050,000元，超收2,598,250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769,991元，主要係113年度第1次變賣報廢車輛一批(廢棄物基金19台)，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因：
 - (1)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度臺北市廚餘能資源化補助計畫」1,535,000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113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。
 - (2)環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度山豬窟衛生掩埋場建置智慧地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫」1,922,019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113年3月18日簽准併入113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.建築及設備計畫發生實際數3,861,531元，主要係因：
 - (1)執行以前年度保留數「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元，於113年1月16日辦理驗收，並於2月2日簽辦撥付廠商貨款，3月1日完成撥付所致。
 - (2)本年度購置「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。
 - (3)本年度購置內湖廠回饋設施「汰換投影機」115,000元、「汰換桌球桌」110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛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)木柵廠113年度「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元，業於113年2月2日簽奉核准及113年2月7日府授主事預字第1133001078號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
 - (5)本年度購置北投廠回饋設施「汰換及增購桌球桌」共4臺84,000元，經費係由汰換卡車3輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於10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113年9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	%
廢棄物清理計畫		本月數	-	-	-	46,056,145	40,976,637	5,079,508	12.40
		累計數	-	-	-	290,799,534	291,943,613	-1,144,079	-0.39
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

資本資產明細表

中華民國113年9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	101,791,280	-44,506,968	-	1,377,604	-3,226,306	52,680,402	
房屋及建築	33,664,096	-2,579,319	1,734,135	-	-1,537,026	31,281,886	
機械及設備	167,950,039	-116,535,689	3,070,000	10,633,424	-9,785,590	34,065,336	
交通及運輸設備	1,818,880,345	-1,129,682,308	-	44,167,960	-40,267,724	604,762,353	
雜項設備	4,782,302	-3,018,481	435,000	189,579	-291,421	1,717,821	
合 計	2,127,068,062	-1,296,322,765	5,239,135	56,368,567	-55,108,067	724,507,798	

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

資本資產明細表

中華民國113年9月份

本年度成本變動原因：

1.土地改良物

減少：1,377,604元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉減1,377,604元。

2.房屋及建築

增加：1,734,135元

(1)112年度「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

(2)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增1,377,604元。

3.機械及設備

增加：3,070,000元，係113年度木柵廠「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元。

減少：10,633,424元

(1)113年1月12日府授財產字第1130101557號函核准移撥木柵廠「地磅管制車牌辨識系統讀卡機」2臺938,000元。

(2)113年1月12日府授財產字第1130101628號函核准移撥木柵廠「強化廚餘再利用量能申請計畫-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機等」6,490,000元。

(3)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢「個人電腦」2臺40,894元。

(4)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢「泵浦」6臺194,760元、「背負式割草機」1臺10,370元、「熱電對熔接器組」1式10,400元。

(5)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「裝料機」1輛2,949,000元。

4.交通及運輸設備

減少：44,167,960元，係113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。

5.雜項設備

增加：435,000元

(1)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。

(2)113年度「內湖焚化廠回饋設施汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。

(3)113年度「北投焚化廠回饋設施汰換及增購桌球桌」共4台84,000元。

減少：189,579元，係113年2月23日府授財產字第1130107410號函核准移撥北投廠「回饋設施健身器材採購案」189,579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113年9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	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	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	4,986,531	3,861,531		3,861,531	77.44	-1,125,000	-22.56	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	2.10
房屋及建築	356,531		-	-	356,531	356,531	356,531		356,531	100.00	0	0.00			100.00
房屋建築及設備	-		-	-	-	-	356,531		356,531						
機械及設備	-	14,500,000	6,744,280	-126,000	21,118,280	4,630,000	3,070,000		3,070,000	66.31	-1,560,000	-33.69			14.54
機械及設備	-		-	-	-	-	3,070,000		3,070,000						
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-309,000	162,071,720	-	-		-	-	-	--			--
交通及運輸設備	-		-	-	-	-	-		-	-	-	--			--
雜項設備	-		-	435,000	435,000	-	435,000		435,000	-	435,000	--			100.00
雜項設備	-		-	-	-	-	435,000		435,000						
總 計	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	4,986,531	3,861,531		3,861,531	77.44	-1,125,000	-22.56			2.10

製表



覆核



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113年9月份

單位：新臺幣元

項目名稱	差異或落後原因	改進措施
建築及設備計畫 房屋及建築 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備	主要係因： 1.處理場「拆船鋪路鐵板1批」1,540,000元，已於8月2日完成驗收，後因鐵板部分規格有疑義，因此另案簽辦釐清，此部分已於9月24日奉核，刻正辦理付款作業中。 2.木柵廠「113年度廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」已結案，20,000元為標餘款。 主要係因： 1.處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」126,000元，經費係由汰換挖土機標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。 2.內湖焚化廠回饋設施汰換投影機115,000元、汰換桌球桌110,000元，經費係由汰換小型壓縮垃圾車8輛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.北投焚化廠回饋設施汰換及增購桌球桌各2臺84,000元，經費係由汰換卡車3輛標餘款調整容納辦理，惟分配數於10月分配，故於本月產生差異數。	爾後類似案件將確實控制執行時程。 爾後依實際需求循編列預算程序辦理。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年9月 底累計分配數 (2)	截至113年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無						--	--	無				

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,633,368,663	100.00	負債	4,960,518	0.19
流動資產	1,908,860,865	72.49	其他負債	4,960,518	0.19
現金	1,710,827,655	64.97	什項負債	4,960,518	0.19
銀行存款	1,710,827,655	64.97	存入保證金	4,960,518	0.19
預付款項	198,033,210	7.52	淨資產	2,628,408,145	99.81
預付費用	198,033,210	7.52	淨資產	2,628,408,145	99.81
固定資產	724,507,798	27.51	淨資產	2,628,408,145	99.81
土地改良物	52,680,402	2.00	累積餘額	2,471,780,191	93.86
土地改良物	100,413,676	3.81	本期賸餘	156,627,954	5.95
累計折舊 - 土地改良物	-47,733,274	-1.81			
房屋建築及設備	31,281,886	1.19			
房屋建築及設備	35,398,231	1.34			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,116,345	-0.16			
機械及設備	34,065,336	1.29			
機械及設備	160,386,615	6.09			
累計折舊 - 機械及設備	-126,321,279	-4.80			
交通及運輸設備	604,762,353	22.97			
交通及運輸設備	1,774,712,385	67.39			

臺北市一般廢棄物清除處理基金

平衡表附表

中華民國113年9月30日

- 1.信託代理與保證資產22,823,809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22,823,809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29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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	78,333,004	557,526,518
徵收及依法分配收入	74,943,510	521,380,307
回收清除處理收入	74,943,510	521,380,307
財產收益	2,363,741	2,363,741
財產交易利益	2,363,741	2,363,741
政府撥入收入	-	32,377,019
公庫撥款收入	-	28,920,000
政府其他撥入收入	-	3,457,019
其他收入	1,025,753	1,405,451
雜項收入	1,025,753	1,405,451
支出	57,894,535	400,898,564
業務支出	46,056,145	259,027,951
業務支出	46,056,145	259,027,951
獎補助支出	-	31,768,000
補（協）助政府機關（構）	-	31,768,000
財產損失	534,051	7,919,434
財產交易損失	534,051	7,919,434
折舊、折耗及攤銷	11,304,339	102,179,596
固定資產折舊	11,304,339	102,179,596

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
其他支出	-	3,583
其他支出	-	3,583
本期賸餘(短絀)	20,438,469	156,627,954
期初淨資產	-	2,471,780,191
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,628,408,145

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	557,526,518	-	557,526,518	收入
徵收及依法分配收入	521,380,307	-	521,380,307	徵收及依法分配收入
財產收入	2,363,741	-	2,363,741	財產收益
政府撥入收入	32,377,019	-	32,377,019	政府撥入收入
其他收入	1,405,451	-	1,405,451	其他收入
基金用途	294,661,065	106,237,499	400,898,564	支出
服務費用	257,955,610	1,072,341	259,027,951	業務支出
材料及用品費	1,072,341	-1,072,341	-	
捐助、補助與獎助	31,768,000	-	31,768,000	獎補助支出
		7,919,434	7,919,434	財產損失
		102,179,596	102,179,596	折舊、折耗及攤銷
其他	3,583	-	3,583	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	3,861,531	-3,861,531		
本期賸餘(短絀)	262,865,453	-106,237,499	156,627,954	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,641,034,894	830,745,297	2,471,780,191	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數

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113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期末基金餘額	1,903,900,347	724,507,798	2,628,408,145	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113年1月1日至113年9月30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及營舍與設施工程支出」執行數3,861,531元，其中3,861,531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」257,955,610元與會計科目「業務支出」259,027,951 元間之調整數1,072,341元，係「材料及用品費」1,072,341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」6,911,647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」473,736元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「財產損失」534,051元，係113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增轉減固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」102,179,596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113年9月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市環境教育基金

目 次

中華民國113年9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、資本資產明細表	第 4 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 5 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 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

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年9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	47,295,000	687,925	418,818	269,107	64.25	49,978,212	44,283,763	5,694,449	12.86
徵收及依法分配收入	47,175,000	687,925	418,818	269,107	64.25	44,549,218	44,203,763	345,455	0.78
環保提撥收入	47,175,000	687,925	418,818	269,107	64.25	44,549,218	44,203,763	345,455	0.78
政府撥入收入	-	-	-	-	--	4,808,696	-	4,808,696	--
政府其他撥入收入	-	-	-	-	--	4,808,696	-	4,808,696	--
其他收入	120,000	-	-	-	--	620,298	80,000	540,298	675.37
雜項收入	120,000	-	-	-	--	620,298	80,000	540,298	675.37
基金用途	46,533,000	2,503,066	6,590,656	-4,087,590	-62.02	20,397,600	18,209,849	2,187,751	12.01
環境教育計畫	46,533,000	2,503,066	6,590,656	-4,087,590	-62.02	20,397,600	18,209,849	2,187,751	12.01
本期賸餘(短絀)	762,000	-1,815,141	-6,171,838	4,356,697	--	29,580,612	26,073,914	3,506,698	13.45
期初基金餘額	80,876,000	112,027,088	113,121,752	-1,094,664	-0.97	80,631,335	80,876,000	-244,665	-0.30
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	81,638,000	110,211,947	106,949,914	3,262,033	3.05	110,211,947	106,949,914	3,262,033	3.05

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

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113年9月份

1.政府其他撥入收入發生實際數，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度環境教育專案計畫」3,413,070元、「113年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065元及「113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」859,561元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於112年10月20日、113年2月23日及113年4月17日簽准併入113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112年度應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期違約金所致：

(1)112年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估29,318元。

(2)112年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元。

(3)112年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元。

(4)112年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2期款逾期違約金24,826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20,397,600元高於預算數2,187,751元，主要係因環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數2,329,213元，於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。

臺北市環境教育基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年9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	-	-	-	2,503,066	6,590,656	-4,087,590	-62.02
		累計數	-	-	-	20,397,600	18,209,849	2,187,751	12.01
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 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20,397,600元高於預算數2,187,751元, 主要係因環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」執行數2,329,213元, 於112年10月20日簽准併入113年度決算辦理。

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國113年9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	-982,941	-	14,100	-608,958	2,602,851	
合 計	4,208,850	-982,941	-	14,100	-608,958	2,602,851	

【附註】：本年度成本變動原因：

1.機械及設備

減少：14,100元，係113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺14,100元。

臺北市環境教育基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年9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	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	-	-	889,350	-	889,350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	889,350	-	889,350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總 計	-	-	889,350	-	889,350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表

覆核

臺北市環境教育基金 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年9月 底累計分配數 (2)	截至113年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無	-	-	-	-	-	-	-	無		-	-	-

臺北市環境教育基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	116,750,761	100.00	負債	3,935,963	3.37
流動資產	114,147,910	97.77	流動負債	3,318,025	2.84
現金	107,013,465	91.66	應付款項	3,318,025	2.84
銀行存款	107,003,465	91.65	應付費用	3,318,025	2.84
零用及週轉金	10,000	0.01	其他負債	617,938	0.53
應收款項	3,244,715	2.78	什項負債	617,938	0.53
其他應收款	3,244,715	2.78	存入保證金	617,938	0.53
預付款項	3,889,730	3.33	淨資產	112,814,798	96.63
預付費用	3,889,730	3.33	淨資產	112,814,798	96.63
固定資產	2,602,851	2.23	淨資產	112,814,798	96.63
機械及設備	2,602,851	2.23	累積餘額	83,857,244	71.83
機械及設備	4,194,750	3.59	本期賸餘	28,957,554	24.80
累計折舊 - 機械及設備	-1,591,899	-1.36			
合 計	116,750,761	100.00	合 計	116,750,761	100.00

製表

楊麗華

覆核

股長劉于霈

臺北市環境教育基金

平衡表附表

中華民國113年9月30日

- 1.信託代理與保證資產580,000元，係履約保證書；信託代理與保證負債580,000元，係履約保證書。
- 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29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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	687,925	49,978,212
徵收及依法分配收入	687,925	44,549,218
環保提撥收入	687,925	44,549,218
政府撥入收入	-	4,808,696
政府其他撥入收入	-	4,808,696
其他收入	-	620,298
雜項收入	-	620,298
支出	2,572,279	21,020,658
人事支出	15,141	149,987
人事支出	15,141	149,987
業務支出	2,484,925	19,963,482
業務支出	2,484,925	19,963,482
財產損失	-	141
財產交易損失	-	141
折舊、折耗及攤銷	69,213	622,917
固定資產折舊	69,213	622,917
其他支出	3,000	284,131
其他支出	3,000	284,131
本期賸餘（短絀）	-1,884,354	28,957,554

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產	-	83,857,244
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	112,814,798

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

臺北市環境教育基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	49,978,212	-	49,978,212	收入
徵收及依法分配收入	44,549,218	-	44,549,218	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,808,696	-	4,808,696	政府撥入收入
其他收入	620,298	-	620,298	其他收入
基金用途	20,397,600	623,058	21,020,658	支出
用人費用	149,987	-	149,987	人事支出
服務費用	17,033,603	2,929,879	19,963,482	業務支出
材料及用品費	109,087	-109,087	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,820,792	-2,820,792	-	
		141	141	財產損失
		622,917	622,917	折舊、折耗及攤銷
其他	284,131	-	284,131	其他支出
本期賸餘(短絀)	29,580,612	-623,058	28,957,554	本期賸餘 (短絀)
期初基金餘額	80,631,335	3,225,909	83,857,244	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	110,211,947	2,602,851	112,814,798	期末淨資產

製表



覆核



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113年1月1日至113年9月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」17,033,603 元與會計科目「業務支出」19,963,482元間之調整數2,929,879元，係「材料及用品費」109,087元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,820,792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」141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」622,917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113年9月份

主辦會計人員 劉于霈



機關長官 徐世勳



臺北市水污染防治基金

目 次

中華民國113年9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、資本資產明細表	第 4 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 5 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 7 至 8 頁
二、收入支出表	第 9 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 10 至 11 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113年9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	82	-	82	--	326,632	218,000	108,632	49.83
徵收及依法分配收入	316,000	82	-	82	--	326,632	218,000	108,632	49.83
污染防制及防治收入	120,000	82	-	82	--	243,132	120,000	123,132	102.61
環保提撥收入	196,000	-	-	-	--	83,500	98,000	-14,500	-14.80
基金用途	86,000	23,160	-	23,160	--	122,140	36,000	86,140	239.28
水污染防治計畫	86,000	23,160	-	23,160	--	122,140	36,000	86,140	239.28
本期賸餘(短絀)	230,000	-23,078	-	-23,078	--	204,492	182,000	22,492	12.36
期初基金餘額	1,638,000	1,893,090	1,820,000	73,090	4.02	1,665,520	1,638,000	27,520	1.68
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	1,868,000	1,870,012	1,820,000	50,012	2.75	1,870,012	1,820,000	50,012	2.75

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

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國113年9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，主要係因截至本月環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數較預算數增加123,132元，於113年7月8日簽准併入113年度決算辦理。

2. 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，致實際提撥數較預算數減少14,500元。

3. 水污染防制計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」，於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理，致實際數較預算數增加86,140元。

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113年9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	%
水污染防治計畫		本月數	-	-	-	23,160	-	23,160	--
		累計數	-	-	-	122,140	36,000	86,140	239.28
		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, 主要係因辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」, 於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理, 致實際數較預算數增加86,140元。

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

資本資產明細表

中華民國113年9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	1,982,000	-1,169,784	-	-	-291,951	520,265	
合 計	1,982,000	-1,169,784	-	-	-291,951	520,265	

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113年9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	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	-	-	346,850	-	346,850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	346,850	-	346,850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

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

重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年9月 底累計分配數 (2)	截至113年9月 底累計執行數 (3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無	-	-	-	-	-	--	--	無		-	-	-

臺北市水污染防治基金

平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,457,549	100.00	負債	67,272	2.74
流動資產	1,937,284	78.83	其他負債	67,272	2.74
現金	1,508,584	61.39	什項負債	67,272	2.74
銀行存款	1,508,584	61.39	存入保證金	67,272	2.74
應收款項	12,000	0.49	淨資產	2,390,277	97.26
其他應收款	12,000	0.49	淨資產	2,390,277	97.26
預付款項	416,700	16.96	淨資產	2,390,277	97.26
預付費用	416,700	16.96	累積餘額	2,477,736	100.82
固定資產	520,265	21.17	本期短絀	-87,459	-3.56
機械及設備	520,265	21.17			
機械及設備	1,982,000	80.65			
累計折舊 - 機械及設備	-1,461,735	-59.48			
合 計	2,457,549	100.00	合 計	2,457,549	100.00

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
平衡表附表

中華民國113年9月30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29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113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	82	326,632
徵收及依法分配收入	82	326,632
污染防制及防治收入	82	243,132
環保提撥收入	-	83,500
支出	55,599	414,091
業務支出	23,160	117,140
業務支出	23,160	117,140
獎補助支出	-	5,000
補（協）助政府機關（構）	-	5,000
折舊、折耗及攤銷	32,439	291,951
固定資產折舊	32,439	291,951
本期賸餘（短絀）	-55,517	-87,459
期初淨資產	-	2,477,736
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	2,390,277

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1月1日至113年9月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	326,632	-	326,632	收入
徵收及依法分配收入	326,632	-	326,632	徵收及依法分配收入
基金用途	122,140	291,951	414,091	支出
服務費用	114,226	2,914	117,140	業務支出
材料及用品費	2,914	-2,914	-	
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
		291,951	291,951	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	204,492	-291,951	-87,459	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,665,520	812,216	2,477,736	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,870,012	520,265	2,390,277	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113年1月1日至113年9月30日

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」114,266元與會計科目「業務支出」117,140元間之調整數2,914元，係「材料及用品費」2,914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」291,951元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。