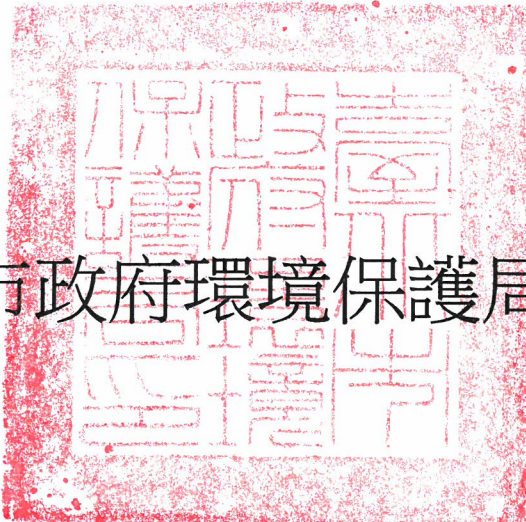


中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算



臺北市政府環境保護局主管

臺北市環境保護基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市環境保護基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 10 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 11 至 13 頁
二、現金流量表	第 14 頁
三、平衡表	第 16 至 17 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 19 至 20 頁
二、基金用途明細表	第 21 至 32 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 33 至 35 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 36 至 37 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 38 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 39 頁
十、用人費用彙計表	第 40 至 42 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 43 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 44 至 48 頁
十三、各項費用彙計表	第 49 至 51 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 52 頁
十五、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 53 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	1,252,892,201	1,241,522,881	11,369,320	0.92
基金用途	1,211,077,706	1,587,180,951	-376,103,245	-23.70
賸餘(短絀)	41,814,495	-345,658,070	387,472,565	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,544,568,778	1,502,754,283	41,814,495	2.78
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	76,688,308	357,977,063	-281,288,755	-78.58

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

臺北市空氣污染防治基金：

為辦理各項空氣污染防治工作，維護本市市民身體健康及生活環境為目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理加強營建工程空氣污染之稽查管制，固定污染源許可制度及稽查管制、執行機動車輛排放空氣污染物稽查管制、節能減碳工作及空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核等業務。

(一) 營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，109 年總計稽巡查件數為 25,880 件(稽查 16,747 件、巡查 9,133 件)，其中違規告發裁處 1,041 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)，告發率裁處為 4.02%。
2. 採單一窗口作業方式受理營建業主動申繳營建工程空氣污染防治費，以提升服務效能，統計 109 年受理申報件數為 2,916 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，109 年完成 39,943.9 公里之道路認養洗掃。

(二) 固定污染源許可及稽查管制計畫

1. 辦理固定污染源設置及操作許可審查工作，總計受理設置許可申請案 1 件、展延申請案 11 件、異動及換補發申請案 12 件，完成 22 張許可證核發。
2. 對破壞臭氧層之主要污染物 CFC(氟氯碳化物)進行販賣管理，目前列管進口商及經銷商計 2 家，並持續加強查核工作。
3. 加強加油站揮發有機物管制，全市 73 座加油站均已設置真空輔助式油槍油氣回收設備，裝設比率達 100%，109 年計完成 31 站次氣油比檢測及 30 站次氣漏檢測。
4. 積極推動餐飲業油煙減量工作，總計輔導 352 家餐廳進行油煙污染排放改善，並辦理 3 場次餐飲業污染改善諮詢宣導說明會，計 218 家業者參加。
5. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，109 年完成 3 根次檢測。
6. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 109 年受理申報家數為 185 家。

(三) 柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 配合行政院環境保護署公告實施「使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，109 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 1,150 件，依法通知車主限期接受檢驗，經檢驗不符排放標準者予以告發處分，處分確定之案件，並核發檢舉人獎項。
2. 加強辦理柴油車動力計排煙檢驗工作，109 年共計完成檢測柴油車輛 9,119 輛次，告發處分(含逾期)234 件(動力計 24 件、路攔 134 件、逾期 76 件)。
3. 加強執行柴油車輛油箱用油抽測工作，109 年共計執行油品攔查抽測 387 件，經比對篩選後送驗 63 件，告發處分計 0 件。

(四) 加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫

於各重要道路實施機車排氣之攔檢查作業，109 年共計攔巡查機車 15,284 輛次，告發處分者計 871 件。

(五) 機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫

1. 設置本市機車定檢站 234 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，109 年共計檢測機車 529,111 輛次，本市機車定檢率 77.82%。
2. 補助本市市民淘汰二行程機車、換購及新購電動二輪車補助工作：
 - (1) 二行程機車汰舊補助 628 輛。

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 109 年度

(2)自 109 年 1 月 1 日起至 109 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購電動機車補助工作，總計補助 3,038 件。

(3)自 109 年 1 月 1 日起至 109 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購七期燃油機車補助工作，總計補助 18,436 件。

(六)空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核計畫

依據環保署所屬臺灣地區空氣品質監測網座落於本市之監測站檢測數據顯示，109 年發生空氣品質不良(空氣品質指標 AQI 值大於 100)之累積站日數為 60 站日。

(七)臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫

執行本局一般/交通自動空氣品質監測站操作維護作業，共計 10 站，109 年度資料可用率為 99.4%；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、12 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 23 處次監測任務，並完成第三方品保查核。相關監測資料亦上傳至臺北市環境品質資訊網供市民參考。

(八)臺北市懸浮微粒子採樣監測計畫

辦理執行 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於本局信義站、木柵站 2 處，與環保署同步每 3 天採樣乙次，共計執行 240 處次。

(九)年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提供市民優質環境品質	空氣品質優良日數比率(AQI)	AQI ≤ 50 站日數/有效監測站日數*100% 單位：%	55.8%	67.8% 優於目標值
	細懸浮微粒(PM _{2.5})年平均值	年平均監測值 單位：ug/m ³	14.4 ug/m ³	12.1 ug/m ³ 優於目標值

臺北市資源回收基金：

為推動垃圾減量、資源回收工作，並達到資源永續利用之目標，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金依行政院環境保護署訂頒之「回收廢棄物變賣所得款項提撥比例及運用辦法」規定辦理廢棄物回收及源頭減量業務。

- (一) 自 89 年 7 月 1 日實施垃圾費隨袋徵收已達到垃圾減量、資源回收之政策目標。109 年本市資源回收率為 64.6%。
- (二) 本局再生家具展示場計有內湖、萬華、內湖創意展場等三拍賣展示場，均採固定時間及固定地點方式營運，自 109 年 1 月至 12 月止，內湖、萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 6,379,612 元(含惜物網網拍收入 3,610,780 元)。
- (三) 109 年度養豬廚餘變賣金額為 1,926,756 元，變賣重量為 3,054.76 公噸。
- (四) 本市 12 區行政區資源回收物委由 2 家承商並區分南區及北區分區載運回收物，總計本年度回收物變賣金額分別為南區 14,117,471 元，北區 14,264,073 元，變賣重量分別為南區 19,992.97 公噸，北區 24,178.74 公噸。
- (五) 109 年度廢鐵變賣金額為 1,162,907 元，變賣重量為 1,663.1 公噸。
- (六) 109 年度廢食用油變賣金額為 353,808 元，變賣重量為 21.06 公噸。

總說明

中華民國 109 年度

- (七) 109 年度廢安全帽變賣金額為 5,431 元，變賣重量為 22.31 公噸。
- (八) 109 年度空調機、冰水主機及電熱水器變賣金額為 1,749,535 元，變賣重量為 115.71 公噸。
- (九) 木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 4,417,130 元。
- (十) 109 年度廢棄汽、機車變賣金額為 3,274,720 元(汽車 294,400 元、機車 2,980,320 元)，(有牌汽車 104 輛、無牌汽車 80 輛)(有牌機車 3,289 輛、無牌機車 3,807 輛)。
- (十一) 本局配合環保署執行限塑政策，計列管限用對象 11,723 家，統計 109 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 8,749 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 0 家次。
- (十二) 持續進行回收商回收量申報及輔導工作，於 108 年 11 月修訂「臺北市資源回收商作業場地環境管理要點」，責成各區清潔隊每週對轄區內回收業者進行輔導稽查，目前計列管 98 家，109 年 1 至 12 月計稽查 4,739 家次，勸導 38 家次，告發 7 家次。
- (十三) 執行環保署公告責任業者（依環保署公告回收物之製造者及進口者）應負責事項（處理事項：辦理登記、申報、繳費及標示回收標誌），迄 109 年 12 月止計稽查 1,688 家次，告發 0 家次。
- (十四) 依環境教育法第 8 條第 2 項第 2 款規定依法提撥 10% 予「臺北市環境教育基金」，本年度共計提撥 4,765,144 元。
- (十五) 年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
減少資源耗用	資源回收率	(資源回收量/垃圾產生量)*100% 單位：%	64.6%	109 年度資源回收率 64.6%。經由資源回收再利用修復，提供市民購買二手家具，以達源頭減量；另資源回收率的上升彰顯各項源頭減量及資源再利用政策，已然建立民眾正確的回收觀念。

臺北市一般廢棄物清除處理基金：

為執行本市一般廢棄物清除處理工作，依廢棄物清理法及預算法規定編列附屬單位預算，辦理一般廢棄物清除處理機具設施之重置、廢棄物委託民間或公民營廢棄物處理或再利用等相關業務，執行績效如下：

(一) 焚化廠、掩埋場垃圾處理設備之維護重置，包括：

1. 完成內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修、爐床推進系統及相關設備整修、廢氣處理及相關設備整修、焚化爐體相關設備整修、蒸汽處理及相關設備整修、垃圾焚化系統消防設備整修、電力系統及相關設備整修、分散式控制系統及相關設

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 109 年度

備維護、廢氣連續自動監測設施、純水系統更新、廚餘前處理設施代操作營運保養作業費用。

2. 完成木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修、廢氣煙道及相關附屬設備整修、廢氣處理及相關附屬設備整修、鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案、四號爐燃燒段橫軸整修、垃圾滲出水噴燒系統整修、1 號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修、1 及 2 號爐除霧器整修、廚餘作業設備及溫室維修整修、飛灰水洗設備整修更新、廚餘破碎脫水設備代操作及保養維護作業。
3. 完成北投廠可程式邏輯控制器及電氣溫控系統等相關設備整修、爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修、廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修、廢棄物收受系統等相關設備整修、爐體火格子及輸送機等相關零組件採購、酸性氣體處理用霧化器及馬達等相關零組件採購、鍋爐爐管更新及訂製、爐床下滑槽、爐床油壓系統、半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修、爐床系統及冷凝風扇整修、過熱器及出輝灰器等整修、鍋腔耐火磚更新、空氣冷凝隔門整修、出灰器滑槽整修、廚餘破碎脫水前處理代操作營運案。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關建築修護費及相關設備維修更新、場區道路修繕、堆肥及水土保持等設施相關材料費用。

(二) 清除機具維護及汰換重置，包括：

1. 推土機 1 臺、爆碎設備 1 式、裝料機 2 臺、大型鏟裝機 1 臺、小型鏟裝機 1 臺、大型壓縮垃圾車 16 輛、小型廢棄物收集車 18 輛、卡車 16 輛(15 噸)。
2. 完成購置廚餘(堆肥)收運桶。

(三) 配合單位預算經費完成辦理委外垃圾焚化後底渣再利用處理計 91,904 公噸、溝泥溝土再利用處理計 5,800 公噸及營建混合物再利用處理 1,905 公噸。

(四) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升垃圾清運妥善率	老舊環保清潔車輛汰換比率	累計當年汰換數量/汰換總量	100%	規劃 109-111 年汰換 103 輛老舊環保清潔車輛，109 年度汰換車輛 50 輛，累計已完成 50 輛交車，執行比率達 100%。

臺北市環境教育基金：

為辦理各項環境教育工作，促進市民瞭解個人及社會與環境的相互依存關係，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理「本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作」、「籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作」、「辦理本市空氣品質預報宣導計畫」、「臺北市環境影評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」、「行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫」等業務。

(一) 辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作

1. 辦理員工及民眾環境教育相關之訓練及課程等活動，共計 67 場次 3,246 人，相關執行成果業上傳行政院環境保護署環境教育管理資訊系統。
2. 辦理環境教育審議會統籌並整合本府環境教育施行面向及相關推動成果。
3. 補助 38 個單位辦理環境教育計畫及活動，核定補助款共計 20,799,547 元。
4. 辦理本市環境講習相關工作：109 年度完成之環境講習共計 84 場次(含 2 場戒檳班)，

總說明

中華民國 109 年度

到課人數共計 1,449 人。

(二) 籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作

1. 運用環境教育志工辦理環境教育宣導活動共 29 場次、運用志工 188 人次，參與活動受宣導人數共計 172,597 人。辦理環境教育志工招募及培訓業務，109 年度總計新增環境教育志工 33 名，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。
2. 辦理環境教育志工增能課程 2 場次，總計 33 名環教志工參加。另辦理綠色消費環教種子講師(講宣組)培訓課程 1 場次，共 5 名環教志工參加，運用 8 人次，宣導人數達 330 名。
3. 辦理環保義工幹部環境教育研習 1 場次，總計 133 人參與。
4. 辦理臺北市各區公所環保執行秘書戶外觀摩組訓 1 場次，總計 20 人參加。
5. 辦理環保志義工頒獎典禮，頒發環保獎章 58 名、績優環保義工隊 11 名，典禮參與人數達 535 人。
6. 輔導民間、團體及社區辦理綠色採購申報，辦理 1 場次綠色生活與綠色採購說明會，共計 84 人參加。辦理綠色採購頒獎活動與成果展示，共表揚 65 家民間企業，採購總金額達 125 億餘元。
7. 健全臺北市環保商品行銷通路，辦理 1 場綠色標章說明會，共 18 名企業代表參與。協助臺北市 4 家旅店申請申請環保標章，輔導 5 家廠商成為環保集點特約商。

(三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 辦理 3 場次(含 1 場實機教學)針對本局員工進行模式模擬教育訓練，共計 52 人次參加。
2. 每日預測及監測臺北市空氣品質，並針對空氣品質惡化事件進行成因分析及空品不良時播報影片宣導應變作為、空氣品質相關知識等，合計錄製影片 31 支。
3. 針對本市國小辦理 10 場次空氣品質校園宣導活動，共計 1,700 人參與。

(四) 臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫

1. 辦理「臺北市推動宜居永續城市環境影響評估審議規範亮點與特色活動」2 場次，總參與人數達 76 人次。
2. 辦理「環境影響評估法規及臺北市推動宜居永續城市環境影響評估審議規範宣導說明會」2 場次，總參與人數達 101 人次。
3. 辦理環境影響評估現地監督達 138 場次。
4. 協助審查環評案件環境影響評估審查會議網路直播作業達 13 場次。

(五) 行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫

1. 辦理 109 年度環境節日環境教育活動，舉辦「西門無菸歡樂無邊」、「減碳煮意」、「永續城市綠行動-生物多樣性綠行動-自然棲地」、「永續城市綠行動-生物多樣性綠行動-自然棲地-城市微棲地」等環教活動，總參與人數達 2,085 人次。
2. 辦理 109 年度環境知識競賽，共有國小、國中、高中職及社會等四類組參與本競賽，共計 421 人報名參加，各組前 5 名組隊前往高雄科技大學參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理環境教育創新及特色作為計畫，辦理「永續城市綠行動-公民科學綠行動」共 31 場次，邀請以公民科學家的精神共同參與，參與人次達 1,056 人。

(六) 年度關鍵績效指標：

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 109 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升環境教育學習能量	本市環境教育設施認證場所數量	本市通過環保署認證之環境教育設施場所 單位：處	21 處	21 處
落實環境影響評估	環評案件監督數	當年度環評案件監督數 單位：件數	195 件	195 件

臺北市水污染防治基金：

依水污染防治法第 11 條第 6 項所示，主管機關應設置特種基金；其收支、保管及運用辦法由各縣市分別定之，本府訂有「水污染防治基金收支保管及運用自治條例」，並於 105 年成立水污染防治基金，及設置臺北市水污染防治基金管理委員會，以利監督本基金之經費運用及執行。

為推動水污染防治、河川整治及飲用水管理等工作，以提升臺北市水質安全為目標，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金依水污染防治法暨同法施行細則規定辦理水污染防治業務。

- (一) 稽查管制：列管水污染事業及污水下水道系統 639 家。總計完成稽查 2,381 家次、採樣 265 家次、裁處 19 家次，罰鍰金額計新臺幣 1,275,000 元(提撥水污染防治基金 20%)。
- (二) 功能評鑑：針對本市列管事業中，篩選廢(污)水排放量大或曾受處分業者，辦理廢(污)水設施效能功能評鑑作業，109 年度已完成 6 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三) 定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 1 月至 12 月之資料。本市水污法列管事業及社區污水下水道系統均已依上開規定完成申報及認可，執行率達 100%。
- (四) 事業水污費徵收：水污染防治法第 11 條規定自 104 年 5 月 1 日起實施水污費徵收，本市 109 年須徵收水污費之列管事業家數為 31 家，皆已完成徵收作業，行政院環境保護署徵收計新臺幣 102,824 元，徵收款項 60%撥交本市，計 61,697 元，申報繳納率為 100%。

(五) 年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升環境品質及加強公害防治	辦理水污染防治相關法令教育宣導說明會	辦理本市水污染防治相關法規宣導說明會 單位：場次	2 場次	2 場次

總說明

中華民國 109 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 1,252,892,201 元，較預算數 1,162,733,000 元，增加 90,159,201 元，計增加 7.75%，主要原因詳各基金總說明。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,211,077,706 元，較預算數 939,264,000 元，增加 271,813,706 元，計增加 28.94%，主要原因詳各基金總說明。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 41,814,495 元，較預算數 223,469,000 元，淨減 181,654,505 元，主要原因詳各基金總說明。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 59,796,167 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流出 16,892,141 元。

(三) 期初現金及約當現金 1,607,990,115 元，本年度現金及約當現金淨減 76,688,308 元，期末現金及約當現金 1,531,301,807 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 1,702,237,050 元：包括流動資產 1,643,439,410 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,152,117 元；其他資產 57,645,523 元。較上年度決算審定數減少 57,846,488 元，主要原因詳各基金總說明。

(二) 決算日負債總額為 157,668,272 元：包括流動負債 138,223,081 元；其他負債 19,445,191 元。較上年度決算審定數減少 99,660,983 元，主要原因詳各基金總說明。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 1,544,568,778 元，較上年度決算審定數增加 41,814,495 元，主要原因詳各基金總說明。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價	本年度成本 增加數	本年度成本 減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
資產	3,012,153,634	-1,294,569,468	397,409,077	283,558,617	-49,882,901	1,781,551,725
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	101,950,815	-24,885,747	-	-	-5,027,196	72,037,872

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 109 年度

房屋及建築	36,699,930	-3,339,184	-	-	-569,868	32,790,878
機械及設備	177,784,063	-130,427,303	156,544,660	91,647,797	-14,871,388	97,382,235
交通及運輸設備	1,778,664,706	-1,123,157,091	149,840,574	60,006,918	-29,111,974	716,229,297
雜項設備	16,305,179	-12,760,143	328,354	348,339	-302,475	3,222,576
購建中固定資產	900,735,015	-	90,600,353	131,553,339	-	859,782,029
電腦軟體	13,926	-	95,136	2,224	-	106,838
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債		-	-		-	-
長期債務		-	-		-	-

六、其他：

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 相關併決算明細：詳 41301001-10、41301002-8、41301003-8、41301004-8、41301005-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
2. 本年度辦理「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」預算數 1,940,000 元，決算數 1,889,700 元，以「機械及設備」科目，業經市府於 109 年 6 月 4 日府授主事預字第 1093005304 號函核定，同意於 109 年度先行辦理，於 110 年度補辦 109 年度預算。
3. 行政院環境保護署補助辦理「109 年臺北市水環境優化計畫-109 年淡水河本流水質監測系統建置」，預算數 1,642,000 元，決算數 1,642,000 元，以「機械及設備」科目，業於 109 年 2 月 15 日府授環檢字第 1093009606 號函核准，同意於 109 年度先行辦理，並於 110 年度補辦 109 年度預算。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：資源回收業務績效有成榮獲 108 年度推動執行機關加強辦理資源回收工作績效考核計畫複核結果獲得金質獎。(109 年頒獎)

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,241,522,881	100.00	基金來源	1,162,733,000	100.00	1,252,892,201	100.00	90,159,201	7.75
857,799,589	69.09	徵收及依法分配收入	926,174,000	79.65	884,267,231	70.58	-41,906,769	-4.52
130,294,397	10.49	污染防制及防治收入	124,252,000	10.69	152,159,208	12.14	27,907,208	22.46
672,976,435	54.21	回收清除處理收入	763,088,000	65.63	689,096,546	55.00	-73,991,454	-9.70
266,920	0.02	違規罰款收入	410,000	0.04	321,912	0.03	-88,088	-21.48
54,261,837	4.37	環保提撥收入	38,424,000	3.30	42,689,565	3.41	4,265,565	11.10
-	-	財產收入	-	-	29,000	0.00	29,000	--
-	-	財產處分收入	-	-	29,000	0.00	29,000	--
371,260,997	29.90	政府撥入收入	234,389,000	20.16	353,210,322	28.19	118,821,322	50.69
78,360,000	6.31	公庫撥款收入	57,980,000	4.99	57,980,000	4.63	0	0.00
292,900,997	23.59	政府其他撥入收入	176,409,000	15.17	295,230,322	23.56	118,821,322	67.36
12,462,295	1.00	其他收入	2,170,000	0.19	15,385,648	1.23	13,215,648	609.02
12,462,295	1.00	雜項收入	2,170,000	0.19	15,385,648	1.23	13,215,648	609.02
1,587,180,951	127.84	基金用途	939,264,000	80.78	1,211,077,706	96.66	271,813,706	28.94
292,403,301	23.55	空氣污染防制計畫	201,573,000	17.34	317,694,702	25.36	116,121,702	57.61
114,679,730	9.24	資源回收計畫	56,696,000	4.88	108,418,528	8.65	51,722,528	91.23
460,376,384	37.08	廢棄物清理計畫	351,866,000	30.26	474,461,005	37.87	122,595,005	34.84
1,753,116	0.14	水污染防治計畫	102,000	0.01	3,879,082	0.31	3,777,082	3,703.02
44,812,100	3.61	環境教育計畫	32,014,000	2.75	41,404,892	3.30	9,390,892	29.33
673,156,320	54.22	建築及設備計畫	297,013,000	25.54	265,219,497	21.17	-31,793,503	-10.70
673,156,320	54.22	購建固定資產	297,013,000	25.54	265,219,497	21.17	-31,793,503	-10.70
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-345,658,070	-27.84	本期賸餘(短絀)	223,469,000	19.22	41,814,495	3.34	-181,654,505	-81.29
1,848,412,353	148.88	期初基金餘額	1,556,890,000	133.90	1,502,754,283	119.94	-54,135,717	-3.48
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,502,754,283	121.04	期末基金餘額	1,780,359,000	153.12	1,544,568,778	123.28	-235,790,222	-13.24

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 109 年度

(一)基金來源決算數較預算數超收90,159,201元，主要係因：

1.污染防治及防治收入決算數152,159,208元超出預算數27,907,208元，主要係因本市營建工程空氣污染防治費案件申報件數及行政院環境保護署每月由移動污染源所收款項依比例撥交屬臺北市部分，皆較預期增加，已於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。

2.環保提撥收入決算數42,689,565元超出預算數4,265,565元，主要係因：

(1)因應空氣污染防治法最新修正，由環保稽查大隊違反空氣污染防治法罰鍰收入款項提撥30%之收入3,467,644元，於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。

(2)環保稽查大隊環境保護罰鍰收入較預期增加，致撥入數增加738,921元，於110年1月22日簽准併入109年度決算辦理。

(3)環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入較預期增加，致撥入數增加59,000元，於110年1月26日簽准併入109年度決算辦理。

3.財產處分收入決算數29,000元，主要係因電動機車7輛報廢變賣700元、1輛報廢變賣100元，及空氣品質監測儀器2套報廢變賣28,200元所產生之收入，分別於109年3月19日、12月22日及12月17日簽准併入109年度決算辦理。

4.政府其他撥入收入決算數295,230,322元超出預算數118,821,322元，主要係因行政院環境保護署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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下：

(1)109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。

(2)109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。

(3)109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。

5.雜項收入本年度決算數15,385,648元超出預算數13,215,648元，主要係因「108年度北投廠底渣篩分作業-篩分粒料暫置區棚架設置」應付費用多估轉列雜項收入3,029,705元及「109年度木柵廠廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」逾期違約金10,700,000元等相關項目為覈實收繳所致，並於110年1月21日簽准併入109年度決算辦理。

(二)基金用途決算數較預算數超支271,813,706元，主要係因：

1.空氣污染防治計畫決算數317,694,702元超出預算數116,121,702元，主要係因行政院環境保護署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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下：

(1)109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。

(2)109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。

(3)109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。

2.資源回收計畫決算數108,418,528元超出預算數51,722,528元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」27,600,000元，已於109年1月6日簽准併入109年度決算辦理。

(2)行政院環境保護署補助辦理「109年度資收關懷計畫」1,775,052元，已於109年1月17日簽准併入109年度決算辦理。

(3)行政院環境保護署補助辦理「109年度循環經濟資收大軍計畫」11,712,470元，已於109年1月30日簽准併入109年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理「109年幸福有里資收站宣導品」3,038,095元，已於109年6月12日簽准併入109年度決算辦理。

(5)自有財源挹注辦理「109年度循環經濟資收大軍計畫」7,596,911元，已於109年5月11日簽准併入109年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫本年度決算數474,461,005元超出預算數122,595,005元，主要係因：

(1)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案」27,800,000元，於109年1月16日簽准併入109年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋爐爐管更新及訂製」、「爐床下滑槽」、「爐床油壓系統」、「半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修」等30,987,880元，於109年2月18日簽准併入109年度決算辦理。

(3)自有財源挹注辦理109年度「委外辦理廚餘堆肥半成品再利用處理」決算數16,952,101元，決算數大於預算數10,427,101元，並於109年3月12日、109年6月18日簽准併入109年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「四號爐燃燒段橫軸整修」、「垃圾滲出水噴燒系統整修」、「1號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修」、「1、2號爐除霧器整修」、「廚餘作業設備及溫室維修整修」等7,636,680元，於109年8月7日簽准併入109年度決算辦理。

(5)自有財源挹注辦理109年度北投廠「水管牆、過熱器爐管更新」、「廠區送風設備整修」、「袋濾式集塵器整修」、「震動輸送機整修」、「爐管測厚及補強、污水回收系統整修」等34,998,521元，於109年8月17日簽准併入109年度決算辦理。

(6)自有財源挹注辦理109年度北投廠「爐床系統及冷凝風扇整修」、「過熱器及出灰器等整修」等8,168,192元，於109年9月15日簽准併入109年度決算辦理。

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 109 年度

(7)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋膛耐火磚更新」、「空氣冷凝隔門整修」、「出灰器滑槽整修」等2,812,140元，於109年11月13日簽准併入109年度決算辦理。

4.水污染防治計畫決算數3,879,082元超出預算數3,777,082元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年基隆河水質改善情境分析及策略研擬」3,450,000元，已於109年1月9日簽准併入109年度決算辦理。

(2)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置-勞務部分」358,000元，已於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。

5.環境教育計畫本年度決算數41,404,892元超出預算數9,390,892元，主要係因：

(1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，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「109年度環境教育專案計畫」4,299,967元、「109年度社區環境調查及改造計畫」596,978元及「109年度環保小學堂推廣計畫」488,880元，分別於108年10月1日、109年6月24日簽准併入109年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理「109年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫」1,984,500元，於109年1月31日簽准併入109年度決算辦理。

(3)自有財源挹注辦理「109年度臺北市環境保護計畫編撰專案工作」900,000元，於109年7月10日簽准併入109年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理「109年度綠色生活、減塑活動之環境教育推展計畫」1,476,000元，於109年9月25日簽准併入109年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	223,469,000	41,814,495	-181,654,505	-81.29
調整非現金項目	-	-101,610,662	-101,610,662	--
其他	-	-3,029,705	-3,029,705	--
流動資產淨減(淨增)	-	-3,130,641	-3,130,641	--
流動負債淨增(淨減)	-	-95,450,316	-95,450,316	--
業務活動之淨現金流入(流出)	223,469,000	-59,796,167	-283,265,167	--
其他活動之現金流量				
減少其他資產	-	36,337,016	36,337,016	--
增加短期債務及其他負債	-	1,869,927	1,869,927	--
增加其他資產	-	-51,937,757	-51,937,757	--
減少短期債務及其他負債	-	-3,161,327	-3,161,327	--
其他活動之淨現金流入(流出)	-	-16,892,141	-16,892,141	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	223,469,000	-76,688,308	-300,157,308	--
期初現金及約當現金	1,674,442,000	1,607,990,115	-66,451,885	-3.97
期末現金及約當現金	1,897,911,000	1,531,301,807	-366,609,193	-19.32

【附註】：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2.截至本(109)年12月31日止提撥退休及離職準備金1,152,117元。

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	1,702,237,050	100.00	1,760,083,538	100.00	-57,846,488	-3.29
流動資產	1,643,439,410	96.55	1,716,997,077	97.55	-73,557,667	-4.28
現金	1,531,301,807	89.96	1,607,990,115	91.36	-76,688,308	-4.77
銀行存款	1,531,301,807	89.96	1,607,990,115	91.36	-76,688,308	-4.77
應收款項	109,658,149	6.44	107,537,786	6.11	2,120,363	1.97
應收帳款	2,108,276	0.12	2,164,831	0.12	-56,555	-2.61
應收收益	107,413,434	6.31	105,359,951	5.99	2,053,483	1.95
其他應收款	136,439	0.01	13,004	0.00	123,435	949.21
預付款項	2,479,454	0.15	1,469,176	0.08	1,010,278	68.76
預付費用	2,479,454	0.15	1,469,176	0.08	1,010,278	68.76
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,152,117	0.07	1,041,679	0.06	110,438	10.60
準備金	1,152,117	0.07	1,041,679	0.06	110,438	10.60
退休及離職準備金	1,152,117	0.07	1,041,679	0.06	110,438	10.60
其他資產	57,645,523	3.39	42,044,782	2.39	15,600,741	37.11
什項資產	57,645,523	3.39	42,044,782	2.39	15,600,741	37.11
存出保證金	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
暫付及待結轉帳項	57,633,523	3.39	42,032,782	2.39	15,600,741	37.12
合計	1,702,237,050	100.00	1,760,083,538	100.00	-57,846,488	-3.29

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）29,097,035 元，係履約保證金及保固保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）18,304,235 元，係履約保證金及保固保證金。

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。

保護基金

衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	157,668,272	9.26	257,329,255	14.62	-99,660,983	-38.73
流動負債	138,223,081	8.12	236,703,102	13.45	-98,480,021	-41.60
應付款項	138,223,081	8.12	236,703,102	13.45	-98,480,021	-41.60
應付代收款	636,136	0.04	6,853,619	0.39	-6,217,483	-90.72
應付費用	137,537,025	8.08	227,320,984	12.92	-89,783,959	-39.50
應付稅款	-	-	1,901	0.00	-1,901	--
其他應付款	49,920	0.00	2,526,598	0.14	-2,476,678	-98.02
其他負債	19,445,191	1.14	20,626,153	1.17	-1,180,962	-5.73
什項負債	19,445,191	1.14	20,626,153	1.17	-1,180,962	-5.73
存入保證金	17,843,709	1.05	18,182,509	1.03	-338,800	-1.86
應付退休及離職金	1,152,117	0.07	1,041,679	0.06	110,438	10.60
暫收及待結轉帳項	449,365	0.03	1,401,965	0.08	-952,600	-67.95
基金餘額	1,544,568,778	90.74	1,502,754,283	85.38	41,814,495	2.78
基金餘額	1,544,568,778	90.74	1,502,754,283	85.38	41,814,495	2.78
基金餘額	1,544,568,778	90.74	1,502,754,283	85.38	41,814,495	2.78
累積餘額	1,544,568,778	90.74	1,502,754,283	85.38	41,814,495	2.78
合計	1,702,237,050	100.00	1,760,083,538	100.00	-57,846,488	-3.29

本 頁 空 白

臺北市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	1,162,733,000	1,252,892,201	90,159,201	7.75	
徵收及依法分配收入	926,174,000	884,267,231	-41,906,769	-4.52	
污染防制及防治收入	124,252,000	152,159,208	27,907,208	22.46	主要係因本市營建工程空氣污染防制費案件申報件數及行政院環境保護署每月由移動污染源所收款項依比例撥交屬臺北市部分，皆較預期增加，已於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。
回收清除處理收入	763,088,000	689,096,546	-73,991,454	-9.70	
違規罰款收入	410,000	321,912	-88,088	-21.48	主要係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少所致。
環保提撥收入	38,424,000	42,689,565	4,265,565	11.10	<p>主要係因：</p> <p>(1)因應空氣污染防制法最新修正，由環保稽查大隊違反空氣污染防制法罰鍰收入款項提撥30%之收入3,467,644元，於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(2)環保稽查大隊環境保護罰鍰收入較預期增加，致撥入數增加738,921元，於110年1月22日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(3)環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入較預期增加，致撥入數增加59,000元，於110年1月26日簽准併入109年度決算辦理。</p>
財產收入	-	29,000	29,000	--	
財產處分收入	-	29,000	29,000	--	主要係因電動機車7輛報廢變賣700元、1輛報廢變賣100元，及空氣品質監測儀器2套報廢變賣28,200元所產生之收入，分別於109年3月19日、12月22日及12月17日簽准併入109年度決算辦理。
政府撥入收入	234,389,000	353,210,322	118,821,322	50.69	
公庫撥款收入	57,980,000	57,980,000	0	0.00	

臺北市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
政府其他撥入收入	176,409,000	295,230,322	118,821,322	67.36	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各項計畫，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。
其他收入	2,170,000	15,385,648	13,215,648	609.02	
雜項收入	2,170,000	15,385,648	13,215,648	609.02	
合計	1,162,733,000	1,252,892,201	90,159,201	7.75	主要係因「108年度北投廠底渣篩分作業-篩分粒料暫置區棚架設置」應付費用多估轉列雜項收入3,029,705元及「109年度木柵廠廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」逾期違約金10,700,000元等相關項目為覈實收繳所致，並於110年1月21日簽准併入109年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	939,264,000	1,211,077,706	271,813,706	28.94	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署於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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下： (1)109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。 (2)109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。 (3)109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。
空氣污染防治計畫	201,573,000	317,694,702	116,121,702	57.61	
用人費用	3,616,000	3,908,839	292,839	8.10	
聘僱及兼職人員薪資	2,262,552	2,216,115	-46,437	-2.05	
聘用人員薪金	1,424,568	1,378,131	-46,437	-3.26	
約僱職員薪金	837,984	837,984	0	0.00	
超時工作報酬	476,710	742,688	265,978	55.79	
加班費	476,710	742,688	265,978	55.79	
獎金	292,978	394,235	101,257	34.56	
年終獎金	282,819	334,819	52,000	18.39	
其他獎金	10,159	59,416	49,257	484.86	
退休及卹償金	138,264	136,088	-2,176	-1.57	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
職員退休及離職金	138,264	136,088	-2,176	-1.57	
福利費	445,496	419,713	-25,783	-5.79	
分擔員工保險費	289,896	297,059	7,163	2.47	
員工通勤交通費	75,600	52,254	-23,346	-30.88	
其他福利費	80,000	70,400	-9,600	-12.00	
服務費用	89,098,000	108,449,816	19,351,816	21.72	
郵電費	254,880	606,562	351,682	137.98	
郵費	216,000	572,144	356,144	164.88	
電話費	38,880	34,418	-4,462	-11.48	
旅運費	23,250	24,055	805	3.46	
國內旅費	23,250	24,055	805	3.46	
印刷裝訂與廣告費	248,900	280,742	31,842	12.79	
印刷及裝訂費	248,900	280,742	31,842	12.79	
修理保養及保固費	27,000	27,000	0	0.00	
其他建築修護費	27,000	-	-27,000	--	
機械及設備修護費	-	27,000	27,000	--	
一般服務費	19,600	19,188	-412	-2.10	
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	13,188	3,588	37.38	
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
專業服務費	88,524,370	107,492,269	18,967,899	21.43	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	454,944	25,724	5.99	
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	63,000	-87,000	-58.00	
委託考選訓練費	-	24,600	24,600	--	
其他專業服務費	87,945,150	106,949,725	19,004,575	21.61	
材料及用品費	165,000	131,058	-33,942	-20.57	
用品消耗	165,000	131,058	-33,942	-20.57	
辦公(事務)用品	51,200	51,198	-2	-0.00	
其他用品消耗	113,800	79,860	-33,940	-29.82	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,774,000	202,167,592	97,393,592	92.96	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	104,654,000	202,095,892	97,441,892	93.11	
補(協)助政府機關(構)	18,305,000	18,136,572	-168,428	-0.92	
捐助國內團體	67,920,000	145,447,300	77,527,300	114.15	
捐助個人	18,429,000	38,512,020	20,083,020	108.98	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 獎勵費用	120,000	71,700	-48,300	-40.25	
其他	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52	
其他支出	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52	
其他	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52	
資源回收計畫	56,696,000	108,418,528	51,722,528	91.23	資源回收計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」27,600,000元、「109年度資收關懷計畫」1,775,052元及「109年度循環經濟資收大軍計畫」11,712,470元，共計41,087,522元，分別於109年1月6日、1月17日及1月30日簽准併入109年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「109年幸福有里資收站宣導品」3,038,095元，於109年6月12日簽准併入109年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「109年度循環經濟資收大軍計畫」7,596,911元，於109年5月11日簽准併入109年度決算辦理。
用人費用	9,351,000	10,377,497	1,026,497	10.98	
聘僱及兼職人員薪資	442,932	442,932	0	0.00	
聘用人員薪金	442,932	442,932	0	0.00	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
超時工作報酬	90,054	1,224,921	1,134,867	1,260.21	
加班費	90,054	1,224,921	1,134,867	1,260.21	
獎金	8,702,546	8,592,545	-110,001	-1.26	
年終獎金	55,367	55,367	0	0.00	
其他獎金	8,647,179	8,537,178	-110,001	-1.27	
退休及卹償金	27,504	27,846	342	1.24	
職員退休及離職金	27,504	27,846	342	1.24	
福利費	87,964	89,253	1,289	1.47	
分擔員工保險費	56,844	65,693	8,849	15.57	
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,315,000	57,502,363	50,187,363	686.09	
水電費	828,750	747,397	-81,353	-9.82	
工作場所電費	789,750	717,432	-72,318	-9.16	
工作場所水費	39,000	29,965	-9,035	-23.17	
郵電費	52,360	472,533	420,173	802.47	
郵費	4,000	440,000	436,000	10,900.0	
電話費	40,800	25,333	-15,467	-37.91	
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76	
旅運費	169,300	74,289	-95,011	-56.12	
國內旅費	169,300	71,893	-97,407	-57.54	
其他旅運費	-	2,396	2,396	--	
印刷裝訂與廣告費	509,071	5,743,856	5,234,785	1,028.30	
印刷及裝訂費	469,831	377,815	-92,016	-19.58	
業務宣導費	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.9	
修理保養及保固費	1,325,032	1,062,085	-262,947	-19.84	
其他建築修護費	338,000	190,198	-147,802	-43.73	
機械及設備修護費	686,600	685,383	-1,217	-0.18	
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
雜項設備修護費	195,432	91,774	-103,658	-53.04	
其他資產修護費	99,000	94,730	-4,270	-4.31	
保險費	8,949	50,617	41,668	465.62	
交通及運輸設備保險費	-	41,668	41,668	--	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	3,993,764	27,178,332	23,184,568	580.52	
計時與計件人員酬金	3,991,764	27,176,332	23,184,568	580.81	
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00	
專業服務費	427,774	22,173,254	21,745,480	5,083.40	
法律事務費	100,000	-	-100,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	158,960	33,960	27.17	
委託檢驗(定)試驗認證 費	147,040	159,600	12,560	8.54	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,734	21,760,194	21,704,460	38,942.9	
材料及用品費	26,901,000	23,175,990	-3,725,010	-13.85	
使用材料費	13,495,248	9,028,445	-4,466,803	-33.10	
油脂	13,495,248	9,028,445	-4,466,803	-33.10	
用品消耗	13,405,752	14,147,545	741,793	5.53	
辦公(事務)用品	155,826	149,821	-6,005	-3.85	
服裝	5,468,400	4,923,428	-544,972	-9.97	
其他用品消耗	7,781,526	9,074,296	1,292,770	16.61	
租金、償債、利息及相關手續費	-	20,571	20,571	--	
機器租金	-	20,571	20,571	--	
電腦租金及使用費	-	20,571	20,571	--	
稅捐及規費(強制費)	158,000	161,354	3,354	2.12	
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
規費	-	11,110	11,110	--	
行政規費與強制費	-	6,100	6,100	--	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
汽車燃料使用費	-	5,010	5,010	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,971,000	17,180,753	4,209,753	32.46	
捐助、補助與獎助	12,971,000	17,180,753	4,209,753	32.46	
捐助個人	-	1,516,258	1,516,258	--	
其他捐助、補助與獎助	12,971,000	15,664,495	2,693,495	20.77	
廢棄物清理計畫	351,866,000	474,461,005	122,595,005	34.84	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案」支出27,800,000元，於109年1月16日簽准併入109年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋爐爐管更新及訂製」、「爐床下滑槽」、「爐床油壓系統」、「半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修」等支出30,987,880元，於109年2月18日簽准併入109年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理109年度「委外辦理廚餘堆肥半成品再利用處理」實際數16,952,101元，實際數大於預算數10,427,101元，已於109年3月12日、109年6月18日簽准併入109年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「四號爐燃燒段橫軸整修」、「垃圾滲出水噴燒系統整修」、「1號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修」、「1、2號爐除霧器整修」、「廚餘作業設備及溫室維修整修」等支出7,636,680元，於109年

臺北市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	306,952,000	430,845,216	123,893,216	40.36	年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理 109年度北投廠「水管 牆、過熱器爐管更新」 、「廠區送風設備整修」 、「袋濾式集塵器整修」 、「震動輸送機整修」 、「爐管測厚及補強」 、「污水回收系統整修」 等支出34,998,521元 ，於109年8月17日簽准 併入109年度決算辦理。 。 (6)自有財源挹注辦理 109年度北投廠「爐床 系統及冷凝風扇整修」 、「過熱器及出灰器等 整修」等支出 8,168,192元，於109年 9月15日簽准併入109年 度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理 109年度北投廠「鍋膛 耐火磚更新」、「空氣 冷凝隔門整修」、「出 灰器滑槽整修」等支出 2,812,140元，於109年 11月13日簽准併入 109年度決算辦理。
修理保養及保固費	152,795,000	252,138,409	99,343,409	65.02	
土地改良物修護費	501,806	423,888	-77,918	-15.53	
其他建築修護費	500,000	2,795,288	2,295,288	459.06	
機械及設備修護費	151,793,194	248,919,233	97,126,039	63.99	
專業服務費	154,157,000	178,706,807	24,549,807	15.93	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	-	22,632	22,632	--	
其他專業服務費	154,157,000	178,684,175	24,527,175	15.91	
材料及用品費	19,400,000	17,847,210	-1,552,790	-8.00	
使用材料費	17,950,000	16,402,170	-1,547,830	-8.62	
物料	17,950,000	16,402,170	-1,547,830	-8.62	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用品消耗	1,450,000	1,445,040	-4,960	-0.34	
其他用品消耗	1,450,000	1,445,040	-4,960	-0.34	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	25,514,000	25,514,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	25,514,000	25,514,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	25,514,000	25,514,000	0	0.00	
其他	-	254,579	254,579	--	
其他支出	-	254,579	254,579	--	
其他	-	254,579	254,579	--	
水污染防治計畫	102,000	3,879,082	3,777,082	3,703.02	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年基隆河水質改善情境分析及策略研擬」3,450,000元，已於109年1月9日簽准併入109年度決算辦理。 (2)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置-勞務部分」358,000元，已於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。
服務費用	82,000	3,859,082	3,777,082	4,606.20	
印刷裝訂與廣告費	31,000	18,176	-12,824	-41.37	
印刷及裝訂費	31,000	18,176	-12,824	-41.37	
專業服務費	51,000	3,840,906	3,789,906	7,431.19	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	51,000	32,906	-18,094	-35.48	
其他專業服務費	-	3,808,000	3,808,000	--	
材料及用品費	15,000	15,000	0	0.00	
用品消耗	15,000	15,000	0	0.00	
辦公(事務)用品	15,000	15,000	0	0.00	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00	
環境教育計畫	32,014,000	41,404,892	9,390,892	29.33	
					環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，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「109年度環境教育專案計畫」4,299,967元、「109年度社區環境調查及改造計畫」596,978元及「109年度環保小學堂推廣計畫」488,880元，分別於108年10月1日、109年6月24日簽准併入109年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「109年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫」1,984,500元，於109年1月31日簽准併入109年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「109年度臺北市環境保護計畫編撰專案工作」900,000元，於109年7月10日簽准併入109年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理「109年度綠色生活、減塑活動之環境教育推展計畫」1,476,000元，於109年9月25日簽准併入109年度決算辦理。
用人費用	106,000	105,783	-217	-0.20	
超時工作報酬	106,000	105,783	-217	-0.20	
加班費	106,000	105,783	-217	-0.20	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	16,784,000	22,871,557	6,087,557	36.27	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	37,200	17,352	-19,848	-53.35	
國內旅費	37,200	17,352	-19,848	-53.35	
印刷裝訂與廣告費	43,600	12,636	-30,964	-71.02	
印刷及裝訂費	43,600	12,636	-30,964	-71.02	
專業服務費	16,608,100	22,746,469	6,138,369	36.96	
講課鐘點、稿費、出席	220,100	257,218	37,118	16.86	
審查及查詢費					
其他專業服務費	16,388,000	22,489,251	6,101,251	37.23	
材料及用品費	124,000	91,983	-32,017	-25.82	
用品消耗	124,000	91,983	-32,017	-25.82	
辦公(事務)用品	100,000	89,483	-10,517	-10.52	
其他用品消耗	24,000	2,500	-21,500	-89.58	
會費、捐助、補助、分攤、	15,000,000	17,942,231	2,942,231	19.61	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	14,000,000	16,438,164	2,438,164	17.42	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	5,474,000	3,474,000	173.70	
捐助國內團體	10,000,000	9,578,306	-421,694	-4.22	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	
其他捐助、補助與獎助	-	1,385,858	1,385,858	--	
補貼、獎勵、慰問、照護	1,000,000	554,000	-446,000	-44.60	
與救濟					
獎勵費用	1,000,000	554,000	-446,000	-44.60	
競賽及交流活動費	-	950,067	950,067	--	
技能競賽	-	950,067	950,067	--	
其他	-	393,338	393,338	--	
其他支出	-	393,338	393,338	--	
其他	-	393,338	393,338	--	
建築及設備計畫	297,013,000	265,219,497	-31,793,503	-10.70	1.建築及設備計畫可用 預算數324,335,473元 , 包含本年度法定預算

臺北市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					<p>297,013,000元，以前年度保留數為23,740,073元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數3,582,400元。</p> <p>2. 建築及設備計畫決算數265,219,497元，包含以前年度保留數之執行數21,628,678元、本年度報准先行辦理之執行數3,531,700元。</p> <p>3. 建築及設備計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因：</p> <p>(1) 行政院環境保護署補助本局汰換老舊資源回收車計畫原編列60,000,000元，惟該署實際僅核定18,000,000元，並於109年3月16日簽奉核可42,000,000元列為節餘款，故本局僅汰換老舊資源回收車12輛，決標金額16,442,176元。其中4輛已於109年12月31日付款結案執行數7,356,000元，餘8輛9,086,176元尚未付款，係因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，廠商未能如期交貨，經環保署同意展延至110年辦理。</p> <p>(2) 辦理「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」預算數23,740,073元，決算數21,628,678元，主要為實現以前年度保留數所致。</p> <p>(3) 辦理「109-110年度臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」預算數1,940,400元，決算數1,889,700元，以「機械及設備」科目，業經市</p>

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	297,013,000	265,219,497	-31,793,503	-10.70	定，同意於109年度先行辦理，於110年度補辦109年度預算。 (4)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置」決算數1,642,000元，以「機械及設備」科目，業經市府於109年2月15日府授環檢字第1093009606號函核定通過，同意於109年度先行辦理，並於110年度補辦109年度預算。
購建固定資產	297,013,000	265,219,497	-31,793,503	-10.70	
擴充改良房屋建築及設備	-	21,628,678	21,628,678	--	
購置機械及設備	91,145,000	93,493,925	2,348,925	2.58	
購置交通及運輸設備	205,480,000	149,840,574	-55,639,426	-27.08	
購置雜項設備	388,000	256,320	-131,680	-33.94	
合計	939,264,000	1,211,077,706	271,813,706	28.94	

註：1.資源回收基金臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,189,664元。

2.資源回收基金中央委辦計畫「109年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數23,986,668元，係以按時計酬方式計算。

臺北市環境保護基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	3,012,153,634	-1,294,569,468	324,335,473	397,409,077	177,903,200	283,558,617	-49,882,901	1,781,551,725
土地改良物	101,950,815	-24,885,747		-		-	-5,027,196	72,037,872
房屋及建築	36,699,930	-3,339,184	23,740,073	-	-	-	-569,868	32,790,878
機械及設備	177,784,063	-130,427,303	94,817,876	156,544,660	18,679,600	91,647,797	-14,871,388	97,382,235
交通及運輸設備	1,778,664,706	-1,123,157,091	205,518,806	149,840,574	158,972,600	60,006,918	-29,111,974	716,229,297
雜項設備	16,305,179	-12,760,143	258,718	328,354	251,000	348,339	-302,475	3,222,576
購建中固定資產	900,735,015	-		90,600,353		131,553,339	-	859,782,029
電腦軟體	13,926	-		95,136		2,224	-	106,838

臺北市環境保護基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表附表

中華民國 109 年度

一、本年度可用預算數324,335,473元，包括以前年度保留數23,740,073元，本年度法定預算數297,013,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數3,582,400元。

1.房屋及建築：本年度可用預算數23,740,073元，係以前年度保留數23,740,073元。

2.機械及設備：本年度可用預算數94,817,876元，其中奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數3,582,400元。

3.交通及運輸設備：本年度可用預算數205,518,806元。

4.雜項設備：本年度可用預算數258,718元。

二、本年度成本變動原因說明：

(一)機械及設備

1.增加：計156,544,660元

(1)「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」完工列財產帳16,463,770元，為以前年度購建中資產完工轉入數。

(2)環保署補助款購買測距儀1臺10,799元(代收代付)。

(3)環保署補助款購買板手機3只、筆記型電腦2臺及個人電腦3臺(代收代付)共計206,332元。

(4)購置木柵回收場區更換地磅過磅系統主機及串聯設備伺服器90,476元。

(5)「107-108年度掩埋場沼氣再利用發電」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數33,068,094元。

(6)109年度處理場汰換堆土機1臺7,854,000元、汰換爆碎設備1式3,016,000元。

(7)汰換109年馬達控制室調溫設備1臺451,100元，其中135,330元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支315,770元。

(8)汰換109年大電力室調溫設備1臺388,700元，其中116,610元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支272,090元。

(9)木柵廠「108-109年度廚餘打漿處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數34,711,850元。

(10)內湖廠「108-109年度廚餘前處理設施購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數47,309,625元。

(11)汰換山豬窟汙水處理廠高壓電電箱98,700元。

(12)109年汰換裝料機2臺6,760,000元。

(13)109年汰換小型鍍裝機1臺1,617,971元。

(14)109年汰換大型鍍裝機1臺2,855,243元。

(15)環保署補助辦理淡水河本流自動水質監測系統建置1套1,642,000元。

2.減少：計91,647,797元

(1)109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳自動分析儀、帳二氧化硫/二氧化碳遙測儀、懸浮微粒分析儀計2,404,300元。

(2)109年5月8日北市財產字第1093020545號函核准報廢除帳網路伺服器計130,000元。

(3)109年11月13日北市財產字第1093032788號函核准報廢除帳空氣污染觀測系統計4,697,000元。

(4)109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳磨刀機1臺、電動鉋2臺、立軸機2臺、數位照相機2架、磨刀機1臺、雕刻機1臺、空氣壓縮機1臺、氣動衝擊板手1臺共計178,271元。

(5)109年5月8日北市財產字第1093020545號函核准報廢電腦過磅系統、個人電腦2臺共計143,347元。

(6)109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳液壓升降機12臺計577,504元。

(7)109年8月20日府授財產字第1090134453號函核准移撥環稽大隊噪音測定器1個計579,000元。

(8)109年10月23日府授財產字第1090142945號函核准移撥內湖廠冷氣機共2台計839,800元。

(9)109年11月26日府授財產字第1090147893號函核准移撥木柵廠廚餘打漿處理設備-篩選機等11件計34,711,850元。

(10)109年11月24日府授財產字第1090147704號函核准移撥內湖廠廚餘前處理設施-儲槽等10件計47,309,625元。

(11)109年5月8日北市財產字第1093020545號函核准報廢除帳個人電腦4臺77,100元。

(二)交通及運輸設備

1.增加：計149,840,574元

(1)環保署補助辦理汰換老舊資源回收車4輛7,356,000元。

(2)更換內湖及木柵地磅過磅不斷電系統案2臺36,958元。

(3)109年度汰換廢棄物收集車(小)18輛計30,600,000元。

(4)109年汰換卡車16輛(15T)52,623,616元。

(5)109年汰換大型壓縮垃圾車16輛59,224,000元。

2.減少：計60,006,918元

(1)109年3月4日北市財產字第1093016124號函核准報廢除帳電動機車7輛計302,855元。

(2)109年12月4日北市財產字第1093034099號函核准報廢除帳文山區隊電動機車1輛計43,265元。

(3)109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢除帳小型貨車1輛623,571元。

(4)柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤調整減少數6,727元。

(5)多媒體訊號影音串流設備進行財產性質重分類調整減少65,000元。

(6)109年2月10日北市財產字第1093014331號函核准報廢並捐贈友邦國家壓縮垃圾車4輛計8,316,000元。

(7)109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢貨車及清潔車21輛計48,524,300元。

(8)109年6月29日北市財產字第1090127236號函核准報廢除帳小型壓縮垃圾車1輛計2,125,200元。

臺北市環境保護基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表附表
 中華民國 109 年度

(三)雜項設備

1.增加：計328,354元

- (1)汰換8KW一對一分離式冷氣1臺34,669元，其中19,048元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支15,621元(未稅)。
 (2)汰換14.2KW一對二分離式冷氣1臺80,318元，其中34,286元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支46,032元(未稅)。
 (3)汰換32.7KW箱型冷氣1臺194,667元(未稅)。
 (4)環保署補助購買洗衣機1臺18,700元(代收代付)。

2.減少：計348,339元

- (1)109年4月29日北市財產字第1093019968號函核准報廢除帳冷(暖)氣機1架53,878元。
 (2)109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳冷(暖)氣機2架、清潔機1臺共計215,217元。
 (3)係109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳防盜系統2臺計79,244元。

(四)購建中固定資產

1.增加：計90,600,353元

- (1)木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新21,628,678元。
 (2)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-木柵廠廚餘破碎脫水設備代操作及保養維護作業費用2,327,850元。
 (3)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-內湖廠廚餘前處理設施代操作營運保養作業費用11,597,625元。
 (4)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-北投廠廚餘破碎脫水前處理代操作營運案1,228,500元。
 (5)109年度木柵廠灰飛水洗設備整修更新計畫31,948,000元。
 (6)109年度內湖廠廢氣連續自動監測設施補助計畫1,889,700元。
 (7)109年度內湖廠純水系統更新19,980,000元。

2.減少：計131,553,339元

- (1)係「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」完工列財產帳16,463,770元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。
 (2)「107-108年度掩埋場沼氣再利用發電」完工列財產帳33,068,094元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。
 (3)木柵廠「108-109年度廚餘打漿處理設備購置」完工列財產帳34,711,850元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。
 (4)內湖廠「108-109年度廚餘前處理設施購置」完工列財產帳47,309,625元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。

(五)電腦軟體

1.增加：計95,136元，係環保署補助購買PDF文電通專業版軟體(代收代付)。

2.減少：計2,224元，係電腦軟體攤銷數

三、經管珍貴動產、不動產說明：無。

臺北市環境保護基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	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			
建築及設備計畫	23,740,073	297,013,000	3,582,400	-	-	324,335,473	265,219,497	-59,115,976	9,086,176
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	21,628,678	-2,111,395	-
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	-	-23,740,073	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	21,628,678	21,628,678	-
機械及設備	-	91,145,000	3,582,400	-	90,476	94,817,876	93,493,925	-1,323,951	-
機械及設備	-	91,145,000	3,582,400	-	90,476	94,817,876	24,522,250	-70,295,626	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	68,971,675	68,971,675	-
交通及運輸設備	-	205,480,000	-	-	38,806	205,518,806	149,840,574	-55,678,232	9,086,176
交通及運輸設備	-	205,480,000	-	-	38,806	205,518,806	149,840,574	-55,678,232	9,086,176
雜項設備	-	388,000	-	-	-129,282	258,718	256,320	-2,398	-
雜項設備	-	388,000	-	-	-129,282	258,718	256,320	-2,398	-
合計	23,740,073	297,013,000	3,582,400	-	-	324,335,473	265,219,497	-59,115,976	9,086,176

臺北市環境保護基金
固定資產建設改良擴充明細表附表
中華民國 109 年度

- 1.本年度辦理「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」預算數1,940,000元，決算數1,889,700元，以「機械及設備」科目，業經市府於109年6月4日府授主事預字第1093005304號函核定，同意於109年度先行辦理，於110年度補辦109年度預算。
- 2.行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置」，預算數1,642,000元，決算數1,642,000元，以「機械及設備」科目，業於109年2月15日府授環檢字第1093009606號函核准，同意於109年度先行辦理，並於110年度補辦109年度預算。

臺北市環境保護基金

所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
臺北市空氣污染防制基金	397,290,908	317,694,702	79,596,206	85,992,797	-	165,589,003
臺北市資源回收基金	91,522,249	116,158,282	-24,636,033	113,877,381	-	89,241,348
臺北市一般廢棄物清除處理基金	713,984,822	730,298,748	-16,313,926	1,171,390,338	-	1,155,076,412
臺北市環境教育基金	44,358,451	41,404,892	2,953,559	130,644,188	-	133,597,747
臺北市水污染防治基金	5,735,771	5,521,082	214,689	849,579	-	1,064,268
合計	1,252,892,201	1,211,077,706	41,814,495	1,502,754,283	-	1,544,568,778

臺北市環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項目名稱	預算數	決算數	比較增減	備註
空氣污染防治計畫	5	5	0	
臨時職員	5	5	0	
資源回收計畫	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
小計	6	6	0	
臨時職員	6	6	0	
合計	6	6	0	

【附註】：1.臨時人員8人，依臺北市資源回收基金收支保管及運用自治條例第4條第5款之規定僱用。
2.執行中央委辦計畫「109年循環經濟資收大軍計畫」，決算數係以按時計酬方式計算。

臺北市環境
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
空氣污染防治計畫		2,262,552	476,710	-	292,978	138,264	-	445,496	-	3,616,000	-	3,616,000
職員		2,262,552	435,910	-	292,978	138,264	-	445,496	-	3,575,200	-	3,575,200
工員		-	40,800	-	-	-	-	-	-	40,800	-	40,800
資源回收計畫		442,932	90,054	-	8,702,546	27,504	-	87,964	-	9,351,000	-	9,351,000
職員		442,932	90,054	-	55,367	27,504	-	87,964	-	703,821	-	703,821
工員		-	-	-	8,647,179	-	-	-	-	8,647,179	-	8,647,179
環境教育計畫		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
職員		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
工員		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計		2,705,484	672,764	-	8,995,524	165,768	-	533,460	-	13,073,000	-	13,073,000

保護基金

彙計表

109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	2,216,115	742,688	-	394,235	136,088	-	419,713	-	3,908,839	-	3,908,839
-	2,216,115	617,823	-	394,235	136,088	-	419,713	-	3,783,974	-	3,783,974
-	-	124,865	-	-	-	-	-	-	124,865	-	124,865
-	442,932	1,224,921	-	8,592,545	27,846	-	89,253	-	10,377,497	-	10,377,497
-	442,932	767,461	-	64,421	27,846	-	89,253	-	1,391,913	-	1,391,913
-	-	457,460	-	8,528,124	-	-	-	-	8,985,584	-	8,985,584
-	-	105,783	-	-	-	-	-	-	105,783	-	105,783
-	-	98,013	-	-	-	-	-	-	98,013	-	98,013
-	-	7,770	-	-	-	-	-	-	7,770	-	7,770
-	2,659,047	2,073,392	-	8,986,780	163,934	-	508,966	-	14,392,119	-	14,392,119

臺北市環境保護基金

用人費用彙計表

中華民國109年度

1. 空氣污染防治計畫：

(1) 職員年終獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，109年預算編列5人，計282,819元，執行結果，決算為5人，計334,819元。

(2) 職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，109年預算編列5人，計10,159元，執行結果，決算為5人，計59,416元。

2. 資源回收計畫：

(1) 職員年終獎金係依據中華民國108年12月4日行政院院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，109年預算編列1人，計55,367元，執行結果，決算為1人，計55,367元。

(2) 職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，預算數0元，執行結果，決算為1人，計9,054元。

(3) 工員其他獎金係依據廢棄物清理法第69條第2項規定所訂之「回收廢棄物變賣所得款項提撥比例及運用辦法」(92年12月17日環署廢字第0920089006號函)規定核發。109年預算編列約4,305人，預算數8,647,179元(係依回收清除處理收入淨額提列20%)，執行結果，決算人數約為4,305人，計8,528,124元。

(4) 臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,189,664元；執行中央委辦計畫「109年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數23,986,668元，係以按時計酬方式計算。

臺北市環境保護基金
增購及汰舊換新各種公務車輛明細表
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
特種車	84	205,480,000	54	149,803,616	-30	-35.71	-55,676,384	-27.10	
合計	84	205,480,000	54	149,803,616	-30	-35.71	-55,676,384	-27.10	

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
空氣污染防治計畫		-	201,573,000	-	317,694,702	-	--	116,121,702	57.61	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署於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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下： (1)109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。 (2)109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。 (3)109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。
資源回收計畫		-	56,696,000	-	108,418,528	-	--	51,722,528	91.23	資源回收計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」27,600,000元、「109年度資收關懷計畫」1,775,052元及「109年度循環經濟資收大軍計畫」11,712,470元，共計41,087,522元，分別於109年1月6日、1月17日及1月30日簽准併入109年度決算辦理。 (2)109年幸福有里資收站宣

臺北市環境保護基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
廢棄物清理計畫		-	351,866,000	-	474,461,005	-	--	122,595,005	34.84	<p>專品3,038,095元，已於109年6月12日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(3)109年度循環經濟資收大軍計畫決算數7,596,911元，已於109年5月11日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因：</p> <p>(1)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案」支出27,800,000元，於109年1月16日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(2)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋爐爐管更新及訂製」、「爐床下滑槽」、「爐床油壓系統」、「半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修」等支出30,987,880元，於109年2月18日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(3)自有財源挹注辦理109年度「委外辦理廚餘堆肥半成品再利用處理」實際數16,952,101元，實際數大於預算數10,427,101元，已於109年3月12日、109年6月18日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(4)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「四號爐燃燒段橫軸整修」、「垃圾滲出水噴燒系統整修」、「1號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修」、「1、2號爐除霧器整修」、「廚餘作</p>

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
水污染防治計畫		-	102,000	-	3,879,082	-	-	3,777,082	3,703.02	業設備及溫室 維修整修」等 支出7,636,68 0元，於109年 8月7日簽准併 入109年度決 算辦理。 (5)自有財源 挹注辦理109 年度北投廠「 水管牆、過熱 器爐管更新」 、「廠區送風 設備整修」 、「袋濾式集塵 器整修」 、「震動輸送機整 修」 、「爐管 測厚及補強、 污水回收系統 整修」等支出 34,998,521元 ，於109年8月 17日簽准併入 109年度決算 辦理。 (6)自有財源 挹注辦理109 年度北投廠「 爐床系統及冷 凝風扇整修」 、「過熱器及 出灰器等整修 」等支出8,16 8,192元，於1 09年9月15日 簽准併入109 年度決算辦理 。 (7)自有財源 挹注辦理109 年度北投廠「 鍋膛耐火磚更 新」 、「空氣 冷凝隔門整修 」 、「出灰器 滑槽整修」等 支出2,812,14 0元，於109年 11月13日簽准 併入109年度 決算辦理。 水污染防治計 畫決算數較預 算數差異超過 10%以上，主 要係因： (1)行政院環 境保護署補助 辦理「109年 臺北市水環境 優化計畫-109 年基隆河水質 改善情境分析 及策略研擬」 3,450,000元 ，已於109年1 月9日簽准併 入109年度決 算辦理。 (2)行政院環 境保護署補助 辦理「109年 臺北市水環境

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
環境教育計畫		-	32,014,000	-	41,404,892	-	--	9,390,892	29.33	優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置-勞務部分」358,000元，已於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。 環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，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「109年度環境教育專案計畫」4,299,967元、「109年度社區環境調查及改造計畫」596,978元及「109年度環保小學堂推廣計畫」488,880元，分別於108年10月1日、109年6月24日簽准併入109年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「109年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫」1,984,500元，於109年1月31日簽准併入109年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「109年度臺北市環境保護計畫編撰專案工作」900,000元，於109年7月10日簽准併入109年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理「109年度綠色生活、減塑活動之環境教育推展計畫」1,476,000元，於109年9月25日簽准併入109年度決算辦理。
辦理環保業務所需之車輛購置		84	205,480,000	54	149,803,616	-30	-35.71	-55,676,384	-27.10	本年度辦理環保業務所需之

臺北市環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
			847,731,000		1,095,661,825			247,930,825	29.25	車輛購置法定預算數205,480,000元，無以前年度保留數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助本局汰換老舊資源回收車計畫原編列60,000,000元，惟該署實際僅核定18,000,000元，並於109年3月16日簽奉核可42,000,000列為節餘款，故本局僅汰換老舊資源回收車12輛，決標金額16,442,176元。其中4輛已於109年12月31日付款結案執行數7,356,000元，餘8輛9,086,176元尚未付款，係因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，廠商未能如期交貨，經環保署同意展延至110年辦理。 (2)109-111年環保清潔車輛汰換計畫本年度預算數145,480,000元，決算數142,447,616元，節餘款3,032,384元。

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	13,073,000	14,392,119	1,319,119	10.09
聘僱及兼職人員薪資	2,705,484	2,659,047	-46,437	-1.72
聘用人員薪金	1,867,500	1,821,063	-46,437	-2.49
約僱職員薪金	837,984	837,984	0	0.00
超時工作報酬	672,764	2,073,392	1,400,628	208.19
加班費	672,764	2,073,392	1,400,628	208.19
獎金	8,995,524	8,986,780	-8,744	-0.10
年終獎金	338,186	390,186	52,000	15.38
其他獎金	8,657,338	8,596,594	-60,744	-0.70
退休及卹償金	165,768	163,934	-1,834	-1.11
職員退休及離職金	165,768	163,934	-1,834	-1.11
福利費	533,460	508,966	-24,494	-4.59
分擔員工保險費	346,740	362,752	16,012	4.62
員工通勤交通費	90,720	59,814	-30,906	-34.07
其他福利費	96,000	86,400	-9,600	-10.00
服務費用	420,231,000	623,528,034	203,297,034	48.38
水電費	828,750	747,397	-81,353	-9.82
工作場所電費	789,750	717,432	-72,318	-9.16
工作場所水費	39,000	29,965	-9,035	-23.17
郵電費	402,340	1,174,195	771,855	191.84
郵費	315,100	1,107,244	792,144	251.39
電話費	79,680	59,751	-19,929	-25.01
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76
旅運費	229,750	115,696	-114,054	-49.64
國內旅費	229,750	113,300	-116,450	-50.69
其他旅運費	-	2,396	2,396	--
印刷裝訂與廣告費	832,571	6,055,410	5,222,839	627.31
印刷及裝訂費	793,331	689,369	-103,962	-13.10
業務宣導費	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.93
修理保養及保固費	154,147,032	253,227,494	99,080,462	64.28
土地改良物修護費	501,806	423,888	-77,918	-15.53
其他建築修護費	865,000	2,985,486	2,120,486	245.14

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
機械及設備修護費	152,479,794	249,631,616	97,151,822	63.71
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--
雜項設備修護費	195,432	91,774	-103,658	-53.04
其他資產修護費	99,000	94,730	-4,270	-4.31
保險費	8,949	50,617	41,668	465.62
交通及運輸設備保險費	-	41,668	41,668	--
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	4,013,364	27,197,520	23,184,156	577.67
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	13,188	3,588	37.38
計時與計件人員酬金	3,991,764	27,176,332	23,184,568	580.81
體育活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
專業服務費	259,768,244	334,959,705	75,191,461	28.95
法律事務費	100,000	-	-100,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	825,320	926,660	101,340	12.28
委託檢驗(定)試驗認證費	297,040	222,600	-74,440	-25.06
委託考選訓練費	-	24,600	24,600	--
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	258,545,884	333,691,345	75,145,461	29.06
材料及用品費	46,605,000	41,261,241	-5,343,759	-11.47
使用材料費	31,445,248	25,430,615	-6,014,633	-19.13
物料	17,950,000	16,402,170	-1,547,830	-8.62
油脂	13,495,248	9,028,445	-4,466,803	-33.10
用品消耗	15,159,752	15,830,626	670,874	4.43
辦公(事務)用品	322,026	305,502	-16,524	-5.13
服裝	5,468,400	4,923,428	-544,972	-9.97
其他用品消耗	9,369,326	10,601,696	1,232,370	13.15
租金、償債、利息及相關手續費	-	20,571	20,571	--
機器租金	-	20,571	20,571	--
電腦租金及使用費	-	20,571	20,571	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	297,013,000	265,219,497	-31,793,503	-10.70
購建固定資產	297,013,000	265,219,497	-31,793,503	-10.70
擴充改良房屋建築及設備	-	21,628,678	21,628,678	--

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
購置機械及設備	91,145,000	93,493,925	2,348,925	2.58
購置交通及運輸設備	205,480,000	149,840,574	-55,639,426	-27.08
購置雜項設備	388,000	256,320	-131,680	-33.94
稅捐及規費(強制費)	158,000	161,354	3,354	2.12
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91
規費	-	11,110	11,110	--
行政規費與強制費	-	6,100	6,100	--
汽車燃料使用費	-	5,010	5,010	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	158,264,000	262,809,576	104,545,576	66.06
捐助、補助與獎助	157,144,000	261,233,809	104,089,809	66.24
補(協)助政府機關(構)	45,824,000	49,129,572	3,305,572	7.21
捐助國內團體	77,920,000	155,025,606	77,105,606	98.95
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--
捐助個人	18,429,000	40,028,278	21,599,278	117.20
其他捐助、補助與獎助	12,971,000	17,050,353	4,079,353	31.45
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,120,000	625,700	-494,300	-44.13
獎勵費用	1,120,000	625,700	-494,300	-44.13
競賽及交流活動費	-	950,067	950,067	--
技能競賽	-	950,067	950,067	--
其他	3,920,000	3,685,314	-234,686	-5.99
其他支出	3,920,000	3,685,314	-234,686	-5.99
其他	3,920,000	3,685,314	-234,686	-5.99
合計	939,264,000	1,211,077,706	271,813,706	28.94

臺北市環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.93	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入109年度決算辦理。
業務宣導費	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.93	
統計所需項目：	130,651,804	232,317,984	101,666,180	77.81	
員工通勤交通費	90,720	59,814	-30,906	-34.07	
計時與計件人員酬金	3,991,764	27,176,332	23,184,568	580.81	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	825,320	926,660	101,340	12.28	
補(協)助政府機關(構)	45,824,000	49,129,572	3,305,572	7.21	
捐助國內團體	77,920,000	155,025,606	77,105,606	98.95	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	

臺北市環境保護基金

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 109 年度

審議意見		辦 理 情 形
項次	內 容	
一、	<p>綜合決議：</p> <p>一、為達精實人力及預算，所有委外案件請依輕重緩急，分級分類分別做出委託人力規模與服務案量的成本分析，並分析委外服務之最適規模，作為爾後年度編列預算之憑據。</p> <p>二、為維護臺北市政府有關單位及臺北大眾捷運公司設立於地下系統工作人員之健康，臺北市政府勞動局應會同有關單位定期監控及公布其工作環境之空氣品質。市府有關單位及臺北捷運公司應依據其監控結果，更新或添置設備，俾有效改善之。</p> <p>三、市府各單位所屬委外停車場尚未全部提供車牌辨識及電子票證繳費，致民眾進出不便。爾後各委外停車場新訂契約時，應要求業者提供智慧化設施，以利民眾使用。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>本局已依室內空氣品質法查核公告列管場所。</p> <p>遵照辦理。</p>

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市空氣污染防制基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市空氣污染防治基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 7 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10 頁
二、現金流量表	第 11 頁
三、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 15 至 16 頁
二、基金用途明細表	第 17 至 19 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 20 至 21 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 22 頁
十、用人費用彙計表	第 24 至 25 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 頁
十三、各項費用彙計表	第 27 至 28 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	397,290,908	320,176,108	77,114,800	24.09
基金用途	317,694,702	295,277,301	22,417,401	7.59
賸餘(短絀)	79,596,206	24,898,807	54,697,399	219.68
餘絀情形：				
基金餘額	165,589,003	85,992,797	79,596,206	92.56
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	15,399,953	14,229,268	1,170,685	8.23

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

為辦理各項空氣污染防制工作，維護本市市民身體健康及生活環境為目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理加強營建工程空氣污染之稽查管制，固定污染源許可制度及稽查管制、執行機動車輛排放空氣污染物稽查管制、節能減碳工作及空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核等業務。

(一) 營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，109 年總計稽巡查件數為 25,880 件(稽查 16,747 件、巡查 9,133 件)，其中違規告發裁處 1,041 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)，告發率裁處為 4.02%。
2. 採單一窗口作業方式受理營建業主動申繳營建工程空氣污染防制費，以提升服務效能，統計 109 年受理申報件數為 2,916 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，109 年完成 39,943.9 公里之道路認養洗掃。

(二) 固定污染源許可及稽查管制計畫

1. 辦理固定污染源設置及操作許可審查工作，總計受理設置許可申請案 1 件、展延申請案 11 件、異動及換補發申請案 12 件，完成 22 張許可證核發。
2. 對破壞臭氧層之主要污染物 CFC(氟氯碳化物)進行販賣管理，目前列管進口商及經銷商計 2 家，並持續加強查核工作。
3. 加強加油站揮發有機物管制，全市 73 座加油站均已設置真空輔助式油槍油氣回收設備，裝設比率達 100%，109 年計完成 31 站次氣油比檢測及 30 站次氣漏檢測。
4. 積極推動餐飲業油煙減量工作，總計輔導 352 家餐廳進行油煙污染排放改善，並辦理 3 場次餐飲業污染改善諮詢宣導說明會，計 218 家業者參加。
5. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，109 年完成 3 根次檢測。
6. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 109 年受理申報家數為 185 家。

(三) 柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 配合行政院環境保護署公告實施「使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，109 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 1,150 件，依法通知車主限期接受檢驗，經檢驗不符排放標準者予以告發處分，處分確定之案件，並核發檢舉人獎項。
2. 加強辦理柴油車動力計排煙檢驗工作，109 年共計完成檢測柴油車輛 9,119 輛次，告發處分(含逾期)234 件(動力計 24 件、路攔 134 件、逾期 76 件)。
3. 加強執行柴油車輛油箱用油抽測工作，109 年共計執行油品攔查抽測 387 件，經比對篩選後送驗 63 件，告發處分計 0 件。

(四) 加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫

於各重要道路實施機車排氣之攔檢查作業，109 年共計攔巡查機車 15,284 輛次，告發處分者計 871 件。

(五) 機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫

1. 設置本市機車定檢站 234 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，109 年共計檢測機車 529,111 輛次，本市機車定檢率 77.82%。
2. 補助本市市民淘汰二行程機車、換購及新購電動二輪車補助工作：
 - (1) 二行程機車汰舊補助 628 輛。

臺北市空氣污染防制基金

總說明

中華民國 109 年度

(2)自 109 年 1 月 1 日起至 109 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購電動機車補助工作，總計補助 3,038 件。

(3)自 109 年 1 月 1 日起至 109 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購七期燃油機車補助工作，總計補助 18,436 件。

(六)空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核計畫

依據環保署所屬臺灣地區空氣品質監測網座落於本市之監測站檢測數據顯示，109 年發生空氣品質不良(空氣品質指標 AQI 值大於 100)之累積站日數為 60 站日。

(七)臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫

執行本局一般/交通自動空氣品質監測站操作維護作業，共計 10 站，109 年度資料可用率為 99.4%；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、12 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 23 處次監測任務，並完成第三方品保查核。相關監測資料亦上傳至臺北市環境品質資訊網供市民參考。

(八)臺北市懸浮微粒子採樣監測計畫

辦理執行 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於本局信義站、木柵站 2 處，與環保署同步每 3 天採樣乙次，共計執行 240 處次。

(九)年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提供市民優質環境品質	空氣品質優良日數比率(AQI)	AQI ≤ 50 站日數/有效監測站日數*100% 單位：%	55.8%	67.8% 優於目標值
	細懸浮微粒(PM _{2.5})年平均值	年平均監測值 單位：ug/m ³	14.4 ug/m ³	12.1 ug/m ³ 優於目標值

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 397,290,908 元，較預算數 246,340,000 元，增加 150,950,908 元，計增 61.28%，主要係：

1. 因本市營建工程空氣污染防制費案件申報件數及行政院環境保護署每月由移動污染源所收款項依比例撥交屬臺北市部分，皆較預期增加以致污染防制及防治收入超收 28,097,511 元。
2. 因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少，以致違規罰款收入短收 88,088 元。
3. 因今年度空氣污染防制法修正，由環保稽查大隊之違反空氣污染防制法罰鍰收入款項提撥 30%之收入，以致環保提撥收入超收 3,467,644 元。
4. 因今年度電動機車 8 輛報廢變賣 800 元，及空氣品質監測儀器 2 套報廢變賣 28,200

總說明

中華民國 109 年度

元，以致財產處分收入超收 29,000 元。

5. 因行政院環境保護署補助辦理「109 年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」、「109 年度機車汰舊換新補助計畫」、「109 年度淘汰 1、2 期老舊大型柴油車及 3 期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」，上揭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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，致政府其他撥入收入實際數較預算數增加 118,829,741 元。

6. 因 108 年度淘汰二行程機車補助計畫之應付費用多估轉列下年度收入，以致雜項收入超收 615,100 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 317,694,702 元，較預算數 201,573,000 元，增加 116,121,702 元，計增 57.61%，主要係：

因應業務需要簽准併入 109 年度決算辦理「109 年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400 元、「109 年度機車汰舊換新補助計畫」25,200,000 元、「109 年度淘汰 1、2 期老舊大型柴油車及 3 期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000 元及本摺節原則節餘 2,964,698 元，致實際數較預算數增加 116,121,702 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 79,596,206 元，較預算賸餘數 44,767,000 元，增加 34,829,206 元，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 37,144,877 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流出 52,544,830 元。

(三) 期初現金及約當現金 143,871,207 元，本年度現金及約當現金淨減 15,399,953 元，期末現金及約當現金 128,471,254 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 194,022,518 元：包括流動資產 140,355,401 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,152,117 元；其他資產 52,515,000 元，較上年度決算數審定數增加 28,001,472 元，主要係因 109 年度大型柴油車汰舊換車補助計畫、109 機車汰舊換新補助計畫及 109 年二行程機車汰舊換購電動二輪車補助計畫本年度尚未收到補助款，故認列暫付款項增加所致。

(二) 決算日負債總額為 28,433,515 元：包括流動負債 26,273,471 元；其他負債 2,160,044 元，較上年度決算審定數減少 51,594,734 元，主要係因 108 年度大型柴油車汰舊換車補助計畫、108 年度大型柴油車調修燃油控制系統或加裝空氣污染防制設備補助計畫、108 年度二行程機車汰舊換購電動二輪車補助計畫及 108 年度新購電動二輪車補助計畫等上年度計畫於本年度付款沖銷應付費用所致。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 165,589,003 元，較上年度決算審定數增加 79,596,206 元，詳細原因如前所述。

臺北市空氣污染防治基金

總說明

中華民國 109 年度

五、長期投資、固定資產、遞耗資產及長期負債概況：

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價	本年度成本 增加數	本年度成本 減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
合計	90,711,266	-59,791,013	16,549,885	24,042,433	-1,172,270	22,255,435
資產	-	-	-	-	-	-
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	3,000,255	-2,959,239	-	-	-360	40,656
機械及設備	51,837,386	-38,528,650	16,474,569	7,231,300	-1,372,378	21,179,627
交通及運輸設備	19,283,728	-18,272,733	-	346,120	221,732	886,607
雜項設備	112,782	-30,391	-	-	-21,264	61,127
購建中固定資產	16,463,770	-	-	16,463,770	-	-
電腦軟體	13,345	-	75,316	1,243	-	87,418
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

六、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：相關併決算明細詳 41301001-10 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)；本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺北市空氣污染防制基金

41301001-7

總說明

中華民國 109 年度

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

本 頁 空 白

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 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
320,176,108	100.00	基金來源	246,340,000	100.00	397,290,908	100.00	150,950,908	61.28
130,476,146	40.75	徵收及依法分配收入	124,410,000	50.50	155,887,067	39.24	31,477,067	25.30
130,209,226	40.67	污染防治及防治收入	124,000,000	50.34	152,097,511	38.28	28,097,511	22.66
266,920	0.08	違規罰款收入	410,000	0.17	321,912	0.08	-88,088	-21.48
-	-	環保提撥收入	-	-	3,467,644	0.87	3,467,644	--
-	-	財產收入	-	-	29,000	0.01	29,000	--
-	-	財產處分收入	-	-	29,000	0.01	29,000	--
189,539,207	59.20	政府撥入收入	121,680,000	49.40	240,509,741	60.54	118,829,741	97.66
16,900,000	5.28	公庫撥款收入	18,180,000	7.38	18,180,000	4.58	0	0.00
172,639,207	53.92	政府其他撥入收入	103,500,000	42.02	222,329,741	55.96	118,829,741	114.81
160,755	0.05	其他收入	250,000	0.10	865,100	0.22	615,100	246.04
160,755	0.05	雜項收入	250,000	0.10	865,100	0.22	615,100	246.04
295,277,301	92.22	基金用途	201,573,000	81.83	317,694,702	79.97	116,121,702	57.61
292,403,301	91.33	空氣污染防治計畫	201,573,000	81.83	317,694,702	79.97	116,121,702	57.61
2,874,000	0.90	建築及設備計畫	-	-	-	-	-	--
2,874,000	0.90	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
24,898,807	7.78	本期賸餘(短絀)	44,767,000	18.17	79,596,206	20.03	34,829,206	77.80
61,093,990	19.08	期初基金餘額	78,544,000	31.88	85,992,797	21.64	7,448,797	9.48
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
85,992,797	26.86	期末基金餘額	123,311,000	50.06	165,589,003	41.68	42,278,003	34.29

臺北市空氣污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 109 年度

1. 污染防治及防治收入決算數152,097,511元超出預算數28,097,511元，主要係因本市營建工程空氣污染防治費案件申報件數及行政院環境保護署每月由移動污染源所收款項依比例撥交屬臺北市部分，皆較預期增加，已於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。
2. 環保提撥收入決算數3,467,644元，主要係因應空氣污染防治法最新修正，由環保稽查大隊違反空氣污染防治法罰鍰收入款項提撥30%之收入，於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。
3. 財產處分收入決算數29,000元，主要係因電動機車7輛報廢變賣700元、1輛報廢變賣100元，及空氣品質監測儀器2套報廢變賣28,200元所產生之收入，分別於109年3月19日、12月22日及12月17日簽准併入109年度決算辦理。
4. 政府其他撥入收入決算數222,329,741元超出預算數118,829,741元，主要係因行政院環境保護署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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下：
 - (1) 109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。
 - (2) 109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。
 - (3) 109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。
5. 雜項收入決算數865,100元超出預算數615,100元，主要係因108年度淘汰二行程機車補助計畫之應付費用多估轉列雜項收入所致，於109年12月11日簽准併入109年度決算辦理。
6. 空氣污染防治計畫決算數317,694,702元超出預算數116,121,702元，主要係因行政院環境保護署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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下：
 - (1) 109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。
 - (2) 109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。
 - (3) 109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。

臺北市空氣污染防治基金

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	44,767,000	79,596,206	34,829,206	77.80
調整非現金項目	-	-42,451,329	-42,451,329	--
流動資產淨減(淨增)	-	8,246,770	8,246,770	--
流動負債淨增(淨減)	-	-50,698,099	-50,698,099	--
業務活動之淨現金流入(流出)	44,767,000	37,144,877	-7,622,123	-17.03
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	7,927	7,927	--
增加其他資產	-	-51,537,757	-51,537,757	--
減少短期債務及其他負債	-	-1,015,000	-1,015,000	--
其他活動之淨現金流入(流出)	-	-52,544,830	-52,544,830	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	44,767,000	-15,399,953	-60,166,953	--
期初現金及約當現金	175,550,000	143,871,207	-31,678,793	-18.05
期末現金及約當現金	220,317,000	128,471,254	-91,845,746	-41.69

【附註】：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2.截至本(109)年12月31日止提撥退休及離職準備金1,152,117元。

臺北市空氣污
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	194,022,518	100.00	166,021,046	100.00	28,001,472	16.87
流動資產	140,355,401	72.34	164,002,124	98.78	-23,646,723	-14.42
現金	128,471,254	66.21	143,871,207	86.66	-15,399,953	-10.70
銀行存款	128,471,254	66.21	143,871,207	86.66	-15,399,953	-10.70
應收款項	11,817,269	6.09	20,130,917	12.13	-8,313,648	-41.30
應收收益	11,817,269	6.09	20,130,917	12.13	-8,313,648	-41.30
預付款項	66,878	0.03	-	-	66,878	--
預付費用	66,878	0.03	-	-	66,878	--
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,152,117	0.59	1,041,679	0.63	110,438	10.60
準備金	1,152,117	0.59	1,041,679	0.63	110,438	10.60
退休及離職準備金	1,152,117	0.59	1,041,679	0.63	110,438	10.60
其他資產	52,515,000	27.07	977,243	0.59	51,537,757	5,273.79
什項資產	52,515,000	27.07	977,243	0.59	51,537,757	5,273.79
暫付及待結轉帳項	52,515,000	27.07	977,243	0.59	51,537,757	5,273.79
合計	194,022,518	100.00	166,021,046	100.00	28,001,472	16.87

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）1,990,000元，係履約保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）1,940,000元，係履約保證金及保固保證金。

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。

染防制基金

衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	28,433,515	14.65	80,028,249	48.20	-51,594,734	-64.47
流動負債	26,273,471	13.54	76,971,570	46.36	-50,698,099	-65.87
應付款項	26,273,471	13.54	76,971,570	46.36	-50,698,099	-65.87
應付代收款	598,656	0.31	6,373,582	3.84	-5,774,926	-90.61
應付費用	25,624,895	13.21	68,071,841	41.00	-42,446,946	-62.36
其他應付款	49,920	0.03	2,526,147	1.52	-2,476,227	-98.02
其他負債	2,160,044	1.11	3,056,679	1.84	-896,635	-29.33
什項負債	2,160,044	1.11	3,056,679	1.84	-896,635	-29.33
存入保證金	1,000,000	0.52	2,015,000	1.21	-1,015,000	-50.37
應付退休及離職金	1,152,117	0.59	1,041,679	0.63	110,438	10.60
暫收及待結轉帳項	7,927	0.00	-	-	7,927	--
基金餘額	165,589,003	85.35	85,992,797	51.80	79,596,206	92.56
基金餘額	165,589,003	85.35	85,992,797	51.80	79,596,206	92.56
基金餘額	165,589,003	85.35	85,992,797	51.80	79,596,206	92.56
累積餘額	165,589,003	85.35	85,992,797	51.80	79,596,206	92.56
合計	194,022,518	100.00	166,021,046	100.00	28,001,472	16.87

本 頁 空 白

臺北市空氣污染防制基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	246,340,000	397,290,908	150,950,908	61.28	
徵收及依法分配收入	124,410,000	155,887,067	31,477,067	25.30	
污染防制及防治收入	124,000,000	152,097,511	28,097,511	22.66	主要係因本市營建工程空氣污染防制費案件申報件數及行政院環境保護署每月由移動污染源所收款項依比例撥交屬臺北市部分，皆較預期增加，已於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。
違規罰款收入	410,000	321,912	-88,088	-21.48	主要係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少所致。
環保提撥收入	-	3,467,644	3,467,644	--	主要係因應空氣污染防制法最新修正，由環保稽查大隊違反空氣污染防制法罰鍰收入款項提撥30%之收入，於110年2月3日簽准併入109年度決算辦理。
財產收入	-	29,000	29,000	--	
財產處分收入	-	29,000	29,000	--	主要係因電動機車7輛報廢變賣700元、1輛報廢變賣100元，及空氣品質監測儀器2套報廢變賣28,200元所產生之收入，分別於109年3月19日、12月22日及12月17日簽准併入109年度決算辦理。
政府撥入收入	121,680,000	240,509,741	118,829,741	97.66	
公庫撥款收入	18,180,000	18,180,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	103,500,000	222,329,741	118,829,741	114.81	主要係因行政院環境保護署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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下： (1) 109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。 (2) 109年度「機車汰舊換新補助計畫」

臺北市空氣污染防治基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他收入	250,000	865,100	615,100	246.04	25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。 (3) 109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」 84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。
雜項收入	250,000	865,100	615,100	246.04	
合計	246,340,000	397,290,908	150,950,908	61.28	主要係因108年度淘汰二行程機車補助計畫之應付費用多估轉列雜項收入所致，於109年12月11日簽准併入109年度決算辦理。

臺北市空氣污染防制基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	201,573,000	317,694,702	116,121,702	57.61	空氣污染防制計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署於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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下： (1) 109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。 (2) 109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。 (3) 109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算辦理。
空氣污染防制計畫	201,573,000	317,694,702	116,121,702	57.61	
用人費用	3,616,000	3,908,839	292,839	8.10	
聘僱及兼職人員薪資	2,262,552	2,216,115	-46,437	-2.05	
聘用人員薪金	1,424,568	1,378,131	-46,437	-3.26	
約僱職員薪金	837,984	837,984	0	0.00	
超時工作報酬	476,710	742,688	265,978	55.79	
加班費	476,710	742,688	265,978	55.79	
獎金	292,978	394,235	101,257	34.56	
年終獎金	282,819	334,819	52,000	18.39	
其他獎金	10,159	59,416	49,257	484.86	
退休及卹償金	138,264	136,088	-2,176	-1.57	
職員退休及離職金	138,264	136,088	-2,176	-1.57	

臺北市空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
福利費	445,496	419,713	-25,783	-5.79	
分擔員工保險費	289,896	297,059	7,163	2.47	
員工通勤交通費	75,600	52,254	-23,346	-30.88	
其他福利費	80,000	70,400	-9,600	-12.00	
服務費用	89,098,000	108,449,816	19,351,816	21.72	
郵電費	254,880	606,562	351,682	137.98	
郵費	216,000	572,144	356,144	164.88	
電話費	38,880	34,418	-4,462	-11.48	
旅運費	23,250	24,055	805	3.46	
國內旅費	23,250	24,055	805	3.46	
印刷裝訂與廣告費	248,900	280,742	31,842	12.79	
印刷及裝訂費	248,900	280,742	31,842	12.79	
修理保養及保固費	27,000	27,000	0	0.00	
其他建築修護費	27,000	-	-27,000	--	
機械及設備修護費	-	27,000	27,000	--	
一般服務費	19,600	19,188	-412	-2.10	
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	13,188	3,588	37.38	
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
專業服務費	88,524,370	107,492,269	18,967,899	21.43	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	454,944	25,724	5.99	
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	63,000	-87,000	-58.00	
委託考選訓練費	-	24,600	24,600	--	
其他專業服務費	87,945,150	106,949,725	19,004,575	21.61	
材料及用品費	165,000	131,058	-33,942	-20.57	
用品消耗	165,000	131,058	-33,942	-20.57	
辦公(事務)用品	51,200	51,198	-2	0.00	
其他用品消耗	113,800	79,860	-33,940	-29.82	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,774,000	202,167,592	97,393,592	92.96	
捐助、補助與獎助	104,654,000	202,095,892	97,441,892	93.11	

臺北市空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
補(協)助政府機關(構)	18,305,000	18,136,572	-168,428	-0.92	
捐助國內團體	67,920,000	145,447,300	77,527,300	114.15	
捐助個人	18,429,000	38,512,020	20,083,020	108.98	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	120,000	71,700	-48,300	-40.25	
獎勵費用	120,000	71,700	-48,300	-40.25	
其他	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52	
其他支出	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52	
其他	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52	
合計	201,573,000	317,694,702	116,121,702	57.61	

臺北市空氣污染防治基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	90,711,266	-59,791,013	-	16,549,885	-	24,042,433	-1,172,270	22,255,435
房屋及建築	3,000,255	-2,959,239	-	-	-	-	-360	40,656
機械及設備	51,837,386	-38,528,650	-	16,474,569	-	7,231,300	-1,372,378	21,179,627
交通及運輸設備	19,283,728	-18,272,733	-	-	-	346,120	221,732	886,607
雜項設備	112,782	-30,391	-	-	-	-	-21,264	61,127
購建中固定資產	16,463,770	-	-	-	-	16,463,770	-	-
電腦軟體	13,345	-	-	75,316	-	1,243	-	87,418

臺北市空氣污染防治基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表附表
中華民國 109 年度

一、本年度變動原因，主要係因：

1. 機械及設備

增加：計16,474,569元

(1)「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」完工列財產帳16,463,770元，為以前年度購建中資產完工轉入數。

(2)行政院環保署補助款購買測距儀1臺10,799元(代收代付)。

減少：計7,231,300元

(1)109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳自動分析儀、帳二氧化硫/二氧化碳遙測儀、懸浮微粒分析儀計2,404,300元。

(2)109年5月8日北市財產字第1093020545號函核准報廢除帳網路伺服器計130,000元。

(3)109年11月13日北市財產字第1093032788號函核准報廢除帳空氣污染觀測系統計4,697,000元。

2. 交通及運輸設備

減少：計346,120元

(1)109年3月4日北市財產字第1093016124號函核准報廢除帳電動機車7輛計302,855元。

(2)109年12月4日北市財產字第1093034099號函核准報廢除帳文山區隊電動機車1輛計43,265元。

3. 購建中固定資產

減少：計16,463,770元，係「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。

4. 電腦軟體

增加：計75,316元，係環保署補助購買PDF文電通專業版軟體(代收代付)。

減少：計1,243元，係電腦軟體攤銷數。

二、經管珍貴動產、不動產：無。

臺北市空氣污染防制基金

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項目名稱	預算數	決算數	比較增減	備註
空氣污染防制計畫	5	5	0	
臨時職員	5	5	0	
小計	5	5	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	5	5	0	

本 頁 空 白

臺北市空氣污
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
空氣污染防治計畫		2,262,552	476,710	-	292,978	138,264	-	445,496	-	3,616,000	-	3,616,000
職員		2,262,552	435,910	-	292,978	138,264	-	445,496	-	3,575,200	-	3,575,200
工員		-	40,800	-	-	-	-	-	-	40,800	-	40,800
合計		2,262,552	476,710	-	292,978	138,264	-	445,496	-	3,616,000	-	3,616,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，109年預算編列5人，計282,819元，執行結果，決算為5人，計334,819元。
2.職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，109年預算編列5人，計10,159元，執行結果，決算為5人，計59,416元。

染防制基金

彙計表

109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	2,216,115	742,688	-	394,235	136,088	-	419,713	-	3,908,839	-	3,908,839
-	2,216,115	617,823	-	394,235	136,088	-	419,713	-	3,783,974	-	3,783,974
-	-	124,865	-	-	-	-	-	-	124,865	-	124,865
-	2,216,115	742,688	-	394,235	136,088	-	419,713	-	3,908,839	-	3,908,839

臺北市空氣污染防治基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
空氣污染防治計畫		-	201,573,000	-	317,694,702	-	--	116,121,702	57.61	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署於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「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下： (1) 109年度「臺北市低碳永續家園建構推動計畫」9,521,400元，於108年11月6日簽准併入109年度決算辦理。 (2) 109年度「機車汰舊換新補助計畫」25,200,000元，於109年7月30日併入109年度決算辦理。 (3) 109年度「淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫」84,365,000元，於109年7月31日及10月27日簽准併入109年度決算
合計			201,573,000		317,694,702			116,121,702	57.61	

臺北市空氣污染防制基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	3,616,000	3,908,839	292,839	8.10
聘僱及兼職人員薪資	2,262,552	2,216,115	-46,437	-2.05
聘用人員薪金	1,424,568	1,378,131	-46,437	-3.26
約僱職員薪金	837,984	837,984	0	0.00
超時工作報酬	476,710	742,688	265,978	55.79
加班費	476,710	742,688	265,978	55.79
獎金	292,978	394,235	101,257	34.56
年終獎金	282,819	334,819	52,000	18.39
其他獎金	10,159	59,416	49,257	484.86
退休及卹償金	138,264	136,088	-2,176	-1.57
職員退休及離職金	138,264	136,088	-2,176	-1.57
福利費	445,496	419,713	-25,783	-5.79
分擔員工保險費	289,896	297,059	7,163	2.47
員工通勤交通費	75,600	52,254	-23,346	-30.88
其他福利費	80,000	70,400	-9,600	-12.00
服務費用	89,098,000	108,449,816	19,351,816	21.72
郵電費	254,880	606,562	351,682	137.98
郵費	216,000	572,144	356,144	164.88
電話費	38,880	34,418	-4,462	-11.48
旅運費	23,250	24,055	805	3.46
國內旅費	23,250	24,055	805	3.46
印刷裝訂與廣告費	248,900	280,742	31,842	12.79
印刷及裝訂費	248,900	280,742	31,842	12.79
修理保養及保固費	27,000	27,000	0	0.00
其他建築修護費	27,000	-	-27,000	--
機械及設備修護費	-	27,000	27,000	--
一般服務費	19,600	19,188	-412	-2.10
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	13,188	3,588	37.38
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00
專業服務費	88,524,370	107,492,269	18,967,899	21.43
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	454,944	25,724	5.99
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	63,000	-87,000	-58.00

臺北市空氣污染防制基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
委託考選訓練費	-	24,600	24,600	--
其他專業服務費	87,945,150	106,949,725	19,004,575	21.61
材料及用品費	165,000	131,058	-33,942	-20.57
用品消耗	165,000	131,058	-33,942	-20.57
辦公(事務)用品	51,200	51,198	-2	0.00
其他用品消耗	113,800	79,860	-33,940	-29.82
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,774,000	202,167,592	97,393,592	92.96
捐助、補助與獎助	104,654,000	202,095,892	97,441,892	93.11
補(協)助政府機關(構)	18,305,000	18,136,572	-168,428	-0.92
捐助國內團體	67,920,000	145,447,300	77,527,300	114.15
捐助個人	18,429,000	38,512,020	20,083,020	108.98
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	71,700	-48,300	-40.25
獎勵費用	120,000	71,700	-48,300	-40.25
其他	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52
其他支出	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52
其他	3,920,000	3,037,397	-882,603	-22.52
合計	201,573,000	317,694,702	116,121,702	57.61

臺北市空氣污染防制基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	86,729,820	164,091,070	77,361,250	89.20	
員工通勤交通費	75,600	52,254	-23,346	-30.88	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	454,944	25,724	5.99	
補(協)助政府機關(構)	18,305,000	18,136,572	-168,428	-0.92	
捐助國內團體	67,920,000	145,447,300	77,527,300	114.15	

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市資源回收基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市資源回收基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18 至 19 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 20 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 21 頁
十、用人費用彙計表	第 22 至 24 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 25 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 27 頁
十三、各項費用彙計表	第 28 至 30 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 31 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	91,522,249	102,831,254	-11,309,005	-11.00
基金用途	116,158,282	116,101,363	56,919	0.05
賸餘(短絀)	-24,636,033	-13,270,109	-11,365,924	--
餘絀情形：				
基金餘額	89,241,348	113,877,381	-24,636,033	-21.63
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	28,252,791	13,927,637	14,325,154	102.85

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

為推動垃圾減量、資源回收工作，並達到資源永續利用之目標，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金依行政院環境保護署訂頒之「回收廢棄物變賣所得款項提撥比例及運用辦法」規定辦理廢棄物回收及源頭減量業務。

- (一) 自 89 年 7 月 1 日實施垃圾費隨袋徵收已達到垃圾減量、資源回收之政策目標。109 年本市資源回收率為 64.6%。
- (二) 本局再生家具展示場計有內湖、萬華、內湖創意展場等三拍賣展示場，均採固定時間及固定地點方式營運，自 109 年 1 月至 12 月止，內湖、萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 6,379,612 元（含惜物網網拍收入 3,610,780 元）。
- (三) 109 年度養豬廚餘變賣金額為 1,926,756 元，變賣重量為 3,054.76 公噸。
- (四) 本市 12 區行政區資源回收物委由 2 家承商並區分南區及北區分區載運回收物，總計本年度回收物變賣金額分別為南區 14,117,471 元，北區 14,264,073 元，變賣重量分別為南區 19,992.97 公噸，北區 24,178.74 公噸。
- (五) 109 年度廢鐵變賣金額為 1,162,907 元，變賣重量為 1,663.1 公噸。
- (六) 109 年度廢食用油變賣金額為 353,808 元，變賣重量為 21.06 公噸。
- (七) 109 年度廢安全帽變賣金額為 5,431 元，變賣重量為 22.31 公噸。
- (八) 109 年度空調機、冰水主機及電熱水器變賣金額為 1,749,535 元，變賣重量為 115.71 公噸。
- (九) 木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 4,417,130 元。
- (十) 109 年度廢棄汽、機車變賣金額為 3,274,720 元(汽車 294,400 元、機車 2,980,320 元)，(有牌汽車 104 輛、無牌汽車 80 輛)(有牌機車 3,289 輛、無牌機車 3,807 輛)。
- (十一) 本局配合環保署執行限塑政策，計列管限用對象 11,723 家，統計 109 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 8,749 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 0 家次。
- (十二) 持續進行回收商回收量申報及輔導工作，於 108 年 11 月修訂「臺北市資源回收商作業場地環境管理要點」，責成各區清潔隊每週對轄區內回收業者進行輔導稽查，目前計列管 98 家，109 年 1 至 12 月計稽查 4,739 家次，勸導 38 家次，告發 7 家次。
- (十三) 執行環保署公告責任業者（依環保署公告回收物之製造者及進口者）應負責事項（處理事項：辦理登記、申報、繳費及標示回收標誌），迄 109 年 12 月止計稽查 1,688 家次，告發 0 家次。
- (十四) 依環境教育法第 8 條第 2 項第 2 款規定依法提撥 10%予「臺北市環境教育基金」，本年度共計提撥 4,765,144 元。
- (十五) 年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
減少資源耗用	資源回收率	(資源回收量/垃圾產生量)*100% 單位：%	64.6%	109 年度資源回收率 64.6%。經由資源回收再利用修復，提供市民購買二手家具，

臺北市資源回收基金

總說明

中華民國 109 年度

				<p>以達源頭減量；另資源回收率的上升彰顯各項源頭減量及資源再利用政策，已然建立民眾正確的回收觀念。</p>
--	--	--	--	--

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 91,522,249 元，較預算數 103,436,000 元，減少 11,913,751 元，計減 11.52%，主要係因：

1. 回收清除處理收入決算數較預算數短收 349,702 元，主要係因南區回收物至 6 月起單價調整(由 1.11 元調降為 0.43 元)，故變賣所得較預期減少所致。
2. 政府其他撥入收入決算數較預算數短收 11,464,004 元，主要係因：
 - (1) 行政院環境保護署補助本局辦理「109 年度資源回收工作計畫」27,600,000 元、「109 年度循環經濟資收大軍計畫」11,712,470 元及「109 年度資收關懷計畫」1,775,052 元，計 41,087,522 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。
 - (2) 行政院環境保護署補助本局汰換老舊資源回收車計畫原編列 60,000,000 元，惟該署實際僅核定 18,000,000 元，並於 109 年 3 月 16 日簽奉核可 42,000,000 元列為節餘款，故本局僅汰換老舊資源回收車 12 輛，決標金額加計代辦費用為 16,990,650 元，其中 4 輛 7,448,474 元已於本年度撥入，餘 8 輛 9,542,176 元尚未撥入，係因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，環保署同意展延至 110 年辦理。
3. 雜項收入決算數較預算數短收 100,045 元，主要係因招標文件現多採用電子領標，故招標文件及圖說工本費收入減少所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 116,158,282 元，較預算數 117,084,000 元，減少 925,718 元，計減 0.79%，主要係因：

1. 經常支出行政院環境保護署補助計畫及因應業務需要簽准併入 109 年度決算辦理「109 年度資源回收工作計畫」、「109 年度循環經濟資收大軍計畫」、「109 年度資收關懷計畫」及自有財源挹注辦理「109 年度幸福有里資收站宣導品」…等支出 51,722,528 元。
2. 資本支出行政院環境保護署補助本局汰換老舊資源回收車計畫原編列 60,000,000 元，惟該署實際僅核定 18,000,000 元，並於 109 年 3 月 16 日簽奉核可 42,000,000 元列為節餘款，故本局僅汰換老舊資源回收車 12 輛，決標金額 16,442,176 元。其中 4 輛已於 109 年 12 月 31 日付款結案執行數 7,356,000 元，餘 8 輛 9,086,176 元尚未付款，係因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，廠商未能如期交貨，經環保署同意展延至 110 年辦理。

臺北市資源回收基金

41301002-5

總說明

中華民國 109 年度

3. 雜項設備標餘款 131,680 元，調整容納支應更換不斷電系統及地磅過磅系統執行數共計 127,434 元，賸餘款 4,246 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀 24,636,033 元，較預算短絀 13,648,000 元，增加 10,988,033 元，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 29,198,878 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 946,087 元。

(三) 期初現金及約當現金 129,241,608 元，本年度現金及約當現金淨減 28,252,791 元，期末現金及約當現金 100,988,817 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 103,280,278 元：包括流動資產 103,233,532 元；其他資產 46,746 元，較上年度決算審定數減少 28,409,296 元，主要係本局自有財源挹注辦理 109 年資收大軍計畫及 109 年幸福有里資收站宣導品所致。

(二) 決算日負債總額為 14,038,930 元：包括流動負債 7,355,492 元；其他負債 6,683,438 元，較上年度決算數減少 3,773,263 元，主要係上年度工作服於本年度結案付款並沖銷應付費用所致。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 89,241,348 元，較上年度決算審定數減少 24,636,033 元，詳細原因如前所述。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/期初 餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價	本年度成本 增加數	本年度成本減 少數	本年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價變動數	期末帳面餘額
資產	168,315,251	-102,007,742	8,037,940	1,286,992	-8,429,900	64,628,557
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	437,717	-382,747	-	-	-28,908	26,062
房屋及建築	184,579	-61,647	-	-	-4,560	118,372
機械及設備	6,990,632	-4,352,245	296,808	321,618	-198,445	2,415,132
交通及運輸設備	149,023,243	-85,697,399	7,392,958	695,298	-8,403,678	61,619,826
雜項設備	11,678,499	-11,513,704	328,354	269,095	205,691	429,745
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	581	-	19,820	981	-	19,420
權利	-	-	-	-	-	-

臺北市資源回收基金

總說明

中華民國 109 年度

遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債						
長期債務	-	-	-	-	-	-

六、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：相關併決算明細詳 41301002-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)；本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：資源回收業務績效有成榮獲 108 年度推動執行機關加強辦理資源回收工作績效考核計畫複核結果獲得銀質獎(109 年頒獎)。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
102,831,254	100.00	基金來源	103,436,000	100.00	91,522,249	100.00	-11,913,751	-11.52
52,222,104	50.78	徵收及依法分配收入	43,236,000	41.80	42,886,298	46.86	-349,702	-0.81
52,222,104	50.78	回收清除處理收入	43,236,000	41.80	42,886,298	46.86	-349,702	-0.81
49,893,793	48.52	政府撥入收入	60,000,000	58.01	48,535,996	53.03	-11,464,004	-19.11
49,893,793	48.52	政府其他撥入收入	60,000,000	58.01	48,535,996	53.03	-11,464,004	-19.11
715,357	0.70	其他收入	200,000	0.19	99,955	0.11	-100,045	-50.02
715,357	0.70	雜項收入	200,000	0.19	99,955	0.11	-100,045	-50.02
116,101,363	112.90	基金用途	117,084,000	113.19	116,158,282	126.92	-925,718	-0.79
114,679,730	111.52	資源回收計畫	56,696,000	54.81	108,418,528	118.46	51,722,528	91.23
1,421,633	1.38	建築及設備計畫	60,388,000	58.38	7,739,754	8.46	-52,648,246	-87.18
1,421,633	1.38	購建固定資產	60,388,000	58.38	7,739,754	8.46	-52,648,246	-87.18
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-13,270,109	-12.90	本期賸餘(短絀)	-13,648,000	-13.19	-24,636,033	-26.92	-10,988,033	--
127,147,490	123.65	期初基金餘額	121,096,000	117.07	113,877,381	124.43	-7,218,619	-5.96
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
113,877,381	110.74	期末基金餘額	107,448,000	103.88	89,241,348	97.51	-18,206,652	-16.94

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 109 年度

資源回收計畫決算數108,418,528元超出預算數51,722,528元，主要係因：

- (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」27,600,000元，已於109年1月6日簽准併入109年度決算辦理。
- (2)行政院環境保護署補助辦理「109年度資收關懷計畫」1,775,052元，已於109年1月17日簽准併入109年度決算辦理。
- (3)行政院環境保護署補助辦理「109年度循環經濟資收大軍計畫」11,712,470元，已於109年1月30日簽准併入109年度決算辦理。
- (4)自有財源挹注辦理「109年幸福有里資收站宣導品」3,038,095元，已於109年6月12日簽准併入109年度決算辦理。
- (5)自有財源挹注辦理「109年度循環經濟資收大軍計畫」7,596,911元，已於109年5月11日簽准併入109年度決算辦理。

臺北市資源回收基金

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	-13,648,000	-24,636,033	-10,988,033	--
調整非現金項目	-	-4,562,845	-4,562,845	--
流動資產淨減(淨增)	-	-66,880	-66,880	--
流動負債淨增(淨減)	-	-4,495,965	-4,495,965	--
業務活動之淨現金流入(流出)	-13,648,000	-29,198,878	-15,550,878	--
其他活動之現金流量				
減少其他資產	-	223,385	223,385	--
增加短期債務及其他負債	-	1,682,000	1,682,000	--
減少短期債務及其他負債	-	-959,298	-959,298	--
其他活動之淨現金流入(流出)	-	946,087	946,087	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,648,000	-28,252,791	-14,604,791	--
期初現金及約當現金	137,117,000	129,241,608	-7,875,392	-5.74
期末現金及約當現金	123,469,000	100,988,817	-22,480,183	-18.21

【附註】：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	103,280,278	100.00	131,689,574	100.00	-28,409,296	-21.57
流動資產	103,233,532	99.95	131,419,443	99.79	-28,185,911	-21.45
現金	100,988,817	97.78	129,241,608	98.14	-28,252,791	-21.86
銀行存款	100,988,817	97.78	129,241,608	98.14	-28,252,791	-21.86
應收款項	2,244,715	2.17	2,177,835	1.65	66,880	3.07
應收帳款	2,108,276	2.04	2,164,831	1.64	-56,555	-2.61
其他應收款	136,439	0.13	13,004	0.01	123,435	949.21
其他資產	46,746	0.05	270,131	0.21	-223,385	-82.70
什項資產	46,746	0.05	270,131	0.21	-223,385	-82.70
存出保證金	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
暫付及待結轉帳項	34,746	0.03	258,131	0.20	-223,385	-86.54
合計	103,280,278	100.00	131,689,574	100.00	-28,409,296	-21.57

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）1,000,000元，係履約保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）2,000,000元，係履約保證金。

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。

回收基金 平衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	14,038,930	13.59	17,812,193	13.53	-3,773,263	-21.18
流動負債	7,355,492	7.12	11,851,457	9.00	-4,495,965	-37.94
應付款項	7,355,492	7.12	11,851,457	9.00	-4,495,965	-37.94
應付代收款	37,480	0.04	480,037	0.36	-442,557	-92.19
應付費用	7,318,012	7.09	11,369,519	8.63	-4,051,507	-35.63
應付稅款	-	-	1,901	0.00	-1,901	--
其他負債	6,683,438	6.47	5,960,736	4.53	722,702	12.12
什項負債	6,683,438	6.47	5,960,736	4.53	722,702	12.12
存入保證金	6,242,000	6.04	4,560,000	3.46	1,682,000	36.89
暫收及待結轉帳項	441,438	0.43	1,400,736	1.06	-959,298	-68.49
基金餘額	89,241,348	86.41	113,877,381	86.47	-24,636,033	-21.63
基金餘額	89,241,348	86.41	113,877,381	86.47	-24,636,033	-21.63
基金餘額	89,241,348	86.41	113,877,381	86.47	-24,636,033	-21.63
累積餘額	89,241,348	86.41	113,877,381	86.47	-24,636,033	-21.63
合計	103,280,278	100.00	131,689,574	100.00	-28,409,296	-21.57

本 頁 空 白

臺北市資源回收基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	103,436,000	91,522,249	-11,913,751	-11.52	主要係因： (1)行政院環境保護署補助本局辦理「109年度資源回收工作計畫」27,600,000元、「109年度循環經濟資收大軍計畫」11,712,470元及「109年度資收關懷計畫」1,775,052元，計41,087,522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分別於109年1月6日、109年1月17日及109年1月30日簽准併入109年度決算辦理。 (2)行政院環境保護署補助本局汰換老舊資源回收車計畫原編列60,000,000元，惟該署實際僅核定18,000,000元，並於109年3月16日簽奉核可42,000,000元列為節餘款，故本局僅汰換老舊資源回收車12輛，決標金額加計代辦費用為16,990,650元，其中4輛7,448,474元已於本年度撥入，餘8輛9,542,176元尚未撥入，係因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，環保署同意展延至110年辦理。
徵收及依法分配收入	43,236,000	42,886,298	-349,702	-0.81	
回收清除處理收入	43,236,000	42,886,298	-349,702	-0.81	
政府撥入收入	60,000,000	48,535,996	-11,464,004	-19.11	
政府其他撥入收入	60,000,000	48,535,996	-11,464,004	-19.11	
其他收入	200,000	99,955	-100,045	-50.02	主要係因招標文件現多採用電子領標，故招標文件及圖說工本費收入減少所致。
雜項收入	200,000	99,955	-100,045	-50.02	
合計	103,436,000	91,522,249	-11,913,751	-11.52	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	117,084,000	116,158,282	-925,718	-0.79	資源回收計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度資源回收工作計畫」27,600,000元、「109年度資收關懷計畫」1,775,052元及「109年度循環經濟資收大軍計畫」11,712,470元，共計41,087,522元，分別於109年1月6日、1月17日及1月30日簽准併入109年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「109年幸福有里資收站宣導品」3,038,095元，於109年6月12日簽准併入109年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「109年度循環經濟資收大軍計畫」7,596,911元，於109年5月11日簽准併入109年度決算辦理。
資源回收計畫	56,696,000	108,418,528	51,722,528	91.23	
用人費用	9,351,000	10,377,497	1,026,497	10.98	
聘僱及兼職人員薪資	442,932	442,932	0	0.00	
聘用人員薪金	442,932	442,932	0	0.00	
超時工作報酬	90,054	1,224,921	1,134,867	1,260.21	
加班費	90,054	1,224,921	1,134,867	1,260.21	
獎金	8,702,546	8,592,545	-110,001	-1.26	
年終獎金	55,367	55,367	0	0.00	
其他獎金	8,647,179	8,537,178	-110,001	-1.27	
退休及卹償金	27,504	27,846	342	1.24	
職員退休及離職金	27,504	27,846	342	1.24	
福利費	87,964	89,253	1,289	1.47	
分擔員工保險費	56,844	65,693	8,849	15.57	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,315,000	57,502,363	50,187,363	686.09	
水電費	828,750	747,397	-81,353	-9.82	
工作場所電費	789,750	717,432	-72,318	-9.16	
工作場所水費	39,000	29,965	-9,035	-23.17	
郵電費	52,360	472,533	420,173	802.47	
郵費	4,000	440,000	436,000	10,900.0	
電話費	40,800	25,333	-15,467	-37.91	
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76	
旅運費	169,300	74,289	-95,011	-56.12	
國內旅費	169,300	71,893	-97,407	-57.54	
其他旅運費	-	2,396	2,396	--	
印刷裝訂與廣告費	509,071	5,743,856	5,234,785	1,028.30	
印刷及裝訂費	469,831	377,815	-92,016	-19.58	
業務宣導費	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.9	
修理保養及保固費	1,325,032	1,062,085	-262,947	-19.84	
其他建築修護費	338,000	190,198	-147,802	-43.73	
機械及設備修護費	686,600	685,383	-1,217	-0.18	
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--	
雜項設備修護費	195,432	91,774	-103,658	-53.04	
其他資產修護費	99,000	94,730	-4,270	-4.31	
保險費	8,949	50,617	41,668	465.62	
交通及運輸設備保險費	-	41,668	41,668	--	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	3,993,764	27,178,332	23,184,568	580.52	
計時與計件人員酬金	3,991,764	27,176,332	23,184,568	580.81	
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00	
專業服務費	427,774	22,173,254	21,745,480	5,083.40	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
法律事務費	100,000	-	-100,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	158,960	33,960	27.17	
委託檢驗(定)試驗認證 費	147,040	159,600	12,560	8.54	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,734	21,760,194	21,704,460	38,942.9	
材料及用品費	26,901,000	23,175,990	-3,725,010	-13.85	
使用材料費	13,495,248	9,028,445	-4,466,803	-33.10	
油脂	13,495,248	9,028,445	-4,466,803	-33.10	
用品消耗	13,405,752	14,147,545	741,793	5.53	
辦公(事務)用品	155,826	149,821	-6,005	-3.85	
服裝	5,468,400	4,923,428	-544,972	-9.97	
其他用品消耗	7,781,526	9,074,296	1,292,770	16.61	
租金、償債、利息及相關手續費	-	20,571	20,571	--	
機器租金	-	20,571	20,571	--	
電腦租金及使用費	-	20,571	20,571	--	
稅捐及規費(強制費)	158,000	161,354	3,354	2.12	
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
規費	-	11,110	11,110	--	
行政規費與強制費	-	6,100	6,100	--	
汽車燃料使用費	-	5,010	5,010	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,971,000	17,180,753	4,209,753	32.46	
捐助、補助與獎助	12,971,000	17,180,753	4,209,753	32.46	
捐助個人	-	1,516,258	1,516,258	--	
其他捐助、補助與獎助	12,971,000	15,664,495	2,693,495	20.77	
建築及設備計畫	60,388,000	7,739,754	-52,648,246	-87.18	建築及設備計畫決算數 較預算數差異超過 10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補 助本局汰換老舊資源回 收車計畫原編列

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					60,000,000元，惟該署實際僅核定18,000,000元，並於109年3月16日簽奉核可42,000,000列為節餘款，故本局僅汰換老舊資源回收車12輛，決標金額16,442,176元。其中4輛已於109年12月31日付款結案執行數7,356,000元，餘8輛9,086,176元尚未付款，係因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，廠商未能如期交貨，經環保署同意展延至110年辦理。 (2)本局雜項設備標餘款131,680元，調整容納支應更換不斷電系統及地磅過磅系統執行數共計127,434元之賸餘款4,246元。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,388,000	7,739,754	-52,648,246	-87.18	
購建固定資產	60,388,000	7,739,754	-52,648,246	-87.18	
購置機械及設備	-	90,476	90,476	--	
購置交通及運輸設備	60,000,000	7,392,958	-52,607,042	-87.68	
購置雜項設備	388,000	256,320	-131,680	-33.94	
合計	117,084,000	116,158,282	-925,718	-0.79	

註：1.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,189,664元。

2.中央委辦計畫「109年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數23,986,668元，係以按時計酬方式計算。

臺北市資源回收基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	168,315,251	-102,007,742	60,388,000	8,037,940	25,942,000	1,286,992	-8,429,900	64,628,557
土地改良物	437,717	-382,747	-	-	-	-	-28,908	26,062
房屋及建築	184,579	-61,647	-	-	-	-	-4,560	118,372
機械及設備	6,990,632	-4,352,245	90,476	296,808	-	321,618	-198,445	2,415,132
交通及運輸設備	149,023,243	-85,697,399	60,038,806	7,392,958	25,691,000	695,298	-8,403,678	61,619,826
雜項設備	11,678,499	-11,513,704	258,718	328,354	251,000	269,095	205,691	429,745
電腦軟體	581	-	-	19,820	-	981	-	19,420

臺北市資源回收基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表附表

中華民國 109 年度

一、本年度變動原因，主要係因：

1. 機械及設備

增加：計296,808元

(1) 環保署補助購買板手機3只、筆記型電腦2臺及個人電腦3臺(代收代付)共計206,332元。

(2) 購置木柵回收場區更換地磅過磅系統主機及串聯設備伺服器90,476元。

減少：計321,618元

(1) 109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳磨刀機1臺、電動鉋2臺、立軸機2臺、數位照相機2架、磨刀機1臺、雕刻機1臺、空氣壓縮機1臺、氣動衝擊板手1臺共計178,271元。

(2) 109年5月8日北市財產字第1093020545號函核准報廢電腦過磅系統、個人電腦2臺共計143,347元。

2. 交通及運輸設備

增加：計7,392,958元

(1) 環保署補助辦理汰換老舊資源回收車4輛7,356,000元。

(2) 更換內湖及木柵地磅過磅不斷電系統案2臺36,958元。

減少：計695,298元

(1) 109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢除帳小型貨車1輛623,571元。

(2) 柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤調整減少數6,727元。

(3) 多媒體訊號影音串流設備進行財產性質重分類調整減少65,000元。

3. 雜項設備

增加：計328,354元

(1) 汰換8KW一對一分離式冷氣1臺34,669元，其中19,048元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支15,621元(未稅)。

(2) 汰換14.2KW一對二分離式冷氣1臺80,318元，其中34,286元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支46,032元(未稅)。

(3) 汰換32.7KW箱型冷氣1臺194,667元(未稅)。

(4) 環保署補助購買洗衣機1臺18,700元(代收代付)。

減少：計269,095元

(1) 109年4月29日北市財產字第1093019968號函核准報廢除帳冷(暖)氣機1架53,878元。

(2) 109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳冷(暖)氣機2架、清潔機1臺共計215,217元。

4. 電腦軟體

增加：計19,820元，環保署補助購買PDF文電通專業版軟體(代收代付)。

減少：計981元，係電腦軟體攤銷數。

二、經管珍貴動產、不動產：無。

臺北市資源回收基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	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			
建築及設備計畫	-	60,388,000	-	-	-	60,388,000	7,739,754	-52,648,246	9,086,176
機械及設備	-	-	-	-	90,476	90,476	90,476	0	-
機械及設備	-	-	-	-	90,476	90,476	90,476	0	-
交通及運輸設備	-	60,000,000	-	-	38,806	60,038,806	7,392,958	-52,645,848	9,086,176
交通及運輸設備	-	60,000,000	-	-	38,806	60,038,806	7,392,958	-52,645,848	9,086,176
雜項設備	-	388,000	-	-	-129,282	258,718	256,320	-2,398	-
雜項設備	-	388,000	-	-	-129,282	258,718	256,320	-2,398	-
合計	-	60,388,000	-	-	-	60,388,000	7,739,754	-52,648,246	9,086,176

臺北市資源回收基金

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
資源回收計畫	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
小計	1	1	0	
臨時職員	1	1	0	
合計	1	1	0	

【附註】：1.臨時人員8人，依臺北市資源回收基金收支保管及運用自治條例第4條第5款之規定僱用。
2.執行中央委辦計畫「109年循環經濟資收大軍計畫」，決算數係以按時計酬方式計算。

臺北市資源
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
資源回收計畫	-	442,932	90,054	-	8,702,546	27,504	-	87,964	-	9,351,000	-	9,351,000
職員	-	442,932	90,054	-	55,367	27,504	-	87,964	-	703,821	-	703,821
工員	-	-	-	-	8,647,179	-	-	-	-	8,647,179	-	8,647,179
合計	-	442,932	90,054	-	8,702,546	27,504	-	87,964	-	9,351,000	-	9,351,000

回收基金

彙計表

109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	442,932	1,224,921	-	8,592,545	27,846	-	89,253	-	10,377,497	-	10,377,497
-	442,932	767,461	-	64,421	27,846	-	89,253	-	1,391,913	-	1,391,913
-	-	457,460	-	8,528,124	-	-	-	-	8,985,584	-	8,985,584
-	442,932	1,224,921	-	8,592,545	27,846	-	89,253	-	10,377,497	-	10,377,497

臺北市資源回收基金

用人費用彙計表

中華民國109年度

1. 職員年終獎金係依據中華民國108年12月4日行政院院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，109年預算編列1人，計55,367元，執行結果，決算為1人，計55,367元。
2. 職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，預算數0元，執行結果，決算為1人，計9,054元。
3. 工員其他獎金係依據廢棄物清理法第69條第2項規定所訂之「回收廢棄物變賣所得款項提撥比例及運用辦法」(92年12月17日環署廢字第0920089006號函)規定核發。109年預算編列約4,305人，預算數8,647,179元(係依回收清除處理收入淨額提列20%)，執行結果，決算人數約為4,305人，計8,528,124元。
4. 臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,189,664元；執行中央委辦計畫「109年循環經濟資源大軍計畫」預算數0元，決算數23,986,668元，係以按時計酬方式計算。

臺北市資源回收基金

增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
特種車	34	60,000,000	4	7,356,000	-30	-88.24	-52,644,000	-87.74	
合計	34	60,000,000	4	7,356,000	-30	-88.24	-52,644,000	-87.74	

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
資源回收計畫		-	56,696,000	-	108,418,528	-	--	51,722,528	91.23	資源回收計畫 決算數較預算 數差異超過10 %以上，主要 係因： (1)行政院環 境保護署補助 辦理「109年 度資源回收工 作計畫」27,6 00,000元、「 109年度資收 關懷計畫」1, 775,052元及 「109年度循 環經濟資收大 軍計畫」11,7 12,470元，共 計41,087,522 元，分別於10 9年1月6日、1 月17日及1月3 0日簽准併入1 09年度決算辦 理。 (2)109年幸福 有里資收站宣 導品3,038,09 5元，已於109 年6月12日簽 准併入109年 度決算辦理。 (3)109年度循 環經濟資收大 軍計畫決算數 7,596,911元 ，已於109年5 月11日簽准併 入109年度決 算辦理。
辦理環保業務所需之車輛購置		34	60,000,000	4	7,356,000	-30	-88.24	-52,644,000	-87.74	本年度辦理環 保業務所需之 車輛購置法定 預算數60,000 ,000元，無以 前年度保留數 及奉准先行辦 理俟以後年度 補辦預算數。 決算數較預算 數差異超過10 %以上，主要 係因行政院環 境保護署補助 本局汰換老舊 資源回收車計 畫原編列60,0 00,000元，惟 該署實際僅核 定18,000,000 元，並於109 年3月16日簽 奉核可42,000 ,000列為節餘 款，故本局僅 汰換老舊資源 回收車12輛， 決標金額16,4 42,176元。其 中4輛已於109 年12月31日付 款結案執行數 7,356,000元

臺北市資源回收基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%		
											，餘8輛9,086,176元尚未付款，係因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，廠商未能如期交貨，經環保署同意展延至110年辦理。
合 計			116,696,000		115,774,528			-921,472	-0.79		

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	9,351,000	10,377,497	1,026,497	10.98
聘僱及兼職人員薪資	442,932	442,932	0	0.00
聘用人員薪金	442,932	442,932	0	0.00
超時工作報酬	90,054	1,224,921	1,134,867	1,260.21
加班費	90,054	1,224,921	1,134,867	1,260.21
獎金	8,702,546	8,592,545	-110,001	-1.26
年終獎金	55,367	55,367	0	0.00
其他獎金	8,647,179	8,537,178	-110,001	-1.27
退休及卹償金	27,504	27,846	342	1.24
職員退休及離職金	27,504	27,846	342	1.24
福利費	87,964	89,253	1,289	1.47
分擔員工保險費	56,844	65,693	8,849	15.57
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	7,315,000	57,502,363	50,187,363	686.09
水電費	828,750	747,397	-81,353	-9.82
工作場所電費	789,750	717,432	-72,318	-9.16
工作場所水費	39,000	29,965	-9,035	-23.17
郵電費	52,360	472,533	420,173	802.47
郵費	4,000	440,000	436,000	10,900.00
電話費	40,800	25,333	-15,467	-37.91
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76
旅運費	169,300	74,289	-95,011	-56.12
國內旅費	169,300	71,893	-97,407	-57.54
其他旅運費	-	2,396	2,396	--
印刷裝訂與廣告費	509,071	5,743,856	5,234,785	1,028.30
印刷及裝訂費	469,831	377,815	-92,016	-19.58
業務宣導費	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.93
修理保養及保固費	1,325,032	1,062,085	-262,947	-19.84
其他建築修護費	338,000	190,198	-147,802	-43.73
機械及設備修護費	686,600	685,383	-1,217	-0.18
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
雜項設備修護費	195,432	91,774	-103,658	-53.04
其他資產修護費	99,000	94,730	-4,270	-4.31
保險費	8,949	50,617	41,668	465.62
交通及運輸設備保險費	-	41,668	41,668	--
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	3,993,764	27,178,332	23,184,568	580.52
計時與計件人員酬金	3,991,764	27,176,332	23,184,568	580.81
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00
專業服務費	427,774	22,173,254	21,745,480	5,083.40
法律事務費	100,000	-	-100,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	158,960	33,960	27.17
委託檢驗(定)試驗認證費	147,040	159,600	12,560	8.54
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	55,734	21,760,194	21,704,460	38,942.94
材料及用品費	26,901,000	23,175,990	-3,725,010	-13.85
使用材料費	13,495,248	9,028,445	-4,466,803	-33.10
油脂	13,495,248	9,028,445	-4,466,803	-33.10
用品消耗	13,405,752	14,147,545	741,793	5.53
辦公(事務)用品	155,826	149,821	-6,005	-3.85
服裝	5,468,400	4,923,428	-544,972	-9.97
其他用品消耗	7,781,526	9,074,296	1,292,770	16.61
租金、償債、利息及相關手續費	-	20,571	20,571	--
機器租金	-	20,571	20,571	--
電腦租金及使用費	-	20,571	20,571	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,388,000	7,739,754	-52,648,246	-87.18
購建固定資產	60,388,000	7,739,754	-52,648,246	-87.18
購置機械及設備	-	90,476	90,476	--
購置交通及運輸設備	60,000,000	7,392,958	-52,607,042	-87.68
購置雜項設備	388,000	256,320	-131,680	-33.94
稅捐及規費(強制費)	158,000	161,354	3,354	2.12
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
規費	-	11,110	11,110	--
行政規費與強制費	-	6,100	6,100	--
汽車燃料使用費	-	5,010	5,010	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,971,000	17,180,753	4,209,753	32.46
捐助、補助與獎助	12,971,000	17,180,753	4,209,753	32.46
捐助個人	-	1,516,258	1,516,258	--
其他捐助、補助與獎助	12,971,000	15,664,495	2,693,495	20.77
合計	117,084,000	116,158,282	-925,718	-0.79

臺北市資源回收基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.93	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入109年度決算辦理。
業務宣導費	39,240	5,366,041	5,326,801	13,574.93	
統計所需項目：	4,131,884	27,342,852	23,210,968	561.75	
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00	
計時與計件人員酬金	3,991,764	27,176,332	23,184,568	580.81	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	158,960	33,960	27.17	

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市一般廢棄物清除處理基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市一般廢棄物清除處理基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 16 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17 至 18 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 19 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 - - 頁
十、用人費用彙計表	第 - - 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 20 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21 至 22 頁
十三、各項費用彙計表	第 23 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	713,984,822	757,574,031	-43,589,209	-5.75
基金用途	730,298,748	1,129,237,071	-398,938,323	-35.33
賸餘(短絀)	-16,313,926	-371,663,040	355,349,114	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,155,076,412	1,171,390,338	-16,313,926	-1.39
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	43,577,355	339,293,564	-295,716,209	-87.16

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

為執行本市一般廢棄物清除處理工作，依廢棄物清理法及預算法規定編列附屬單位預算，辦理一般廢棄物清除處理機具設施之重置、廢棄物委託民間或公民營廢棄物處理或再利用等相關業務，執行績效如下：

(一) 焚化廠、掩埋場垃圾處理設備之維護重置，包括：

1. 完成內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修、爐床推進系統及相關設備整修、廢氣處理及相關設備整修、焚化爐體相關設備整修、蒸汽處理及相關設備整修、垃圾焚化系統消防設備整修、電力系統及相關設備整修、分散式控制系統及相關設備維護、廢氣連續自動監測設施、純水系統更新、廚餘前處理設施代操作營運保養作業費用。
2. 完成木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修、廢氣煙道及相關附屬設備整修、廢氣處理及相關附屬設備整修、鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案、四號爐燃燒段橫軸整修、垃圾滲出水噴燒系統整修、1 號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修、1 及 2 號爐除霧器整修、廚餘作業設備及溫室維修整修、飛灰水洗設備整修更新、廚餘破碎脫水設備代操作及保養維護作業。
3. 完成北投廠可程式邏輯控制器及電氣溫控系統等相關設備整修、爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修、廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修、廢棄物收受系統等相關設備整修、爐體火格子及輸送機等相關零組件採購、酸性氣體處理用霧化器及馬達等相關零組件採購、鍋爐爐管更新及訂製、爐床下滑槽、爐床油壓系統、半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修、爐床系統及冷凝風扇整修、過熱器及出輝灰器等整修、鍋膛耐火磚更新、空氣冷凝隔門整修、出灰器滑槽整修、廚餘破碎脫水前處理代操作營運案。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關建築修護費及相關設備維修更新、場區道路修繕、堆肥及水土保持等設施相關材料費用。

(二) 清除機具維護及汰換重置，包括：

1. 推土機 1 臺、爆碎設備 1 式、裝料機 2 臺、大型鏟裝機 1 臺、小型鏟裝機 1 臺、大型壓縮垃圾車 16 輛、小型廢棄物收集車 18 輛、卡車 16 輛(15 噸)。
2. 完成購置廚餘(堆肥)收運桶。

(三) 配合單位預算經費完成辦理委外垃圾焚化後底渣再利用處理計 91,904 公噸、溝泥溝土再利用處理計 5,800 公噸及營建混合物再利用處理 1,905 公噸。

(四) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升垃圾清運妥善率	老舊環保清潔車輛汰換比率	累計當年汰換數量/汰換總量	100%	規劃 109-111 年汰換 103 輛老舊環保清潔車輛，109 年度汰換車輛 50 輛，累計已完成 50 輛交車，執行比率達 100%。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 109 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 713,984,822 元，較預算數 774,161,000 元，減少 60,176,178 元，計減 7.77%，主要係因：

1. 因隨袋徵收增加 19,897,544 元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)減少 93,784,751 元及公有市場代運垃圾收入增加 245,888 元，以致回收清除處理收入短收 73,641,752 元。
2. 因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫，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，以致政府其他撥入超收 651,137 元。
3. 因「108 年度北投廠底渣篩分作業-篩分粒料暫置區棚架設置」應付費用多估轉列雜項收入 3,029,705 元及「109 年度木柵廠廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」逾期違約金 10,700,000 元等相關項目為覈實收繳所致，以致超收雜項收入 12,814,437 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 730,298,748 元，較預算數 588,491,000 元，增加 141,807,748 元，計增 24.1%，主要係因：

執行經常性支出 109 年度木柵廠「鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案」、「四號爐燃燒段橫軸整修」、「垃圾滲出水噴燒系統整修」、「1 號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修」、「1、2 號爐除霧器整修」、「廚餘作業設備及溫室維修整修」、109 年度北投廠「鍋爐爐管更新及訂製」、「爐床下滑槽」、「爐床油壓系統」、「半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修」、「水管牆、過熱器爐管更新」、「廠區送風設備整修」、「袋濾式集塵器整修」、「震動輸送機整修」、「爐管測厚及補強、污水回收系統整修」、「爐床系統及冷凝風扇整修」、「過熱器及出灰器等整修」、「鍋膛耐火磚更新」、「空氣冷凝隔門整修」、「出灰器滑槽整修」、「109 年度委外辦理廚餘堆肥半成品再利用處理」、「108 年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」…等支出計 122,803,514 元、資本支出「106-108 年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」實現以前年度保留數 21,628,678 元，暨辦理 110 年度補辦 109 年度預算「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」1,889,700 元及本摺節原則節餘 4,514,144 元，致決算數較預算數增加 141,807,748 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 16,313,926 元，較預算賸餘數 185,670,000 元，減少 201,983,926 元，主要係業務需要增加支出及實現以前年度保留數，致業務支出增加，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 78,503,957 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 34,926,602 元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

41301003-5

總說明

中華民國 109 年度

(三) 期初現金及約當現金 1,195,962,163 元，本年度現金及約當現金淨減 43,577,355 元，期末現金及約當現金 1,152,384,808 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 1,249,905,618 元：包括流動資產 1,245,721,841 元；其他資產 4,183,777 元。較上年度決算數減少 69,699,736 元，主要係焚化底渣再利用委託處理費未及於本年度付款或核銷轉正之認列暫付款項情形減少且本年度核銷轉正上年度暫付款項增加所致。

(二) 決算日負債總額為 94,829,206 元：包括流動負債 84,607,497 元；其他負債 10,221,709 元。較上年度決算數減少 53,385,810 元，主要係焚化底渣再利用委託處理提列應付費用減少所致。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 1,155,076,412 元，較上年度決算數減少 16,313,926 元，詳細原因如前所述。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產及長期負債概況：

單位：新台幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價	本年度成本 增加數	本年度成本 減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面餘額
資產	2,752,827,985	-1,132,479,061	371,179,252	258,152,092	-40,191,334	1,693,184,750
非理財目的之 長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	101,513,098	-24,503,000	-	-	-4,998,288	72,011,810
房屋及建築	33,515,096	-318,298	-	-	-564,948	32,631,850
機械及設備	118,809,045	-87,405,366	138,131,283	84,017,779	-13,211,168	72,306,015
交通及運輸設 備	1,610,342,235	-1,019,171,614	142,447,616	58,965,500	-20,930,028	653,722,709
雜項設備	4,377,266	-1,080,783	-	79,244	-486,902	2,730,337
購建中固定資 產	884,271,245	-	90,600,353	115,089,569	-	859,782,029
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

臺北市一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 109 年度

六、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 相關併決算明細詳 41301003-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。

2. 本年度辦理「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」預算數 1,940,000 元，決算數 1,889,700 元，以「機械及設備」科目，業經市府於 109 年 6 月 4 日府授主事預字第 1093005304 號函核定，同意於 109 年度先行辦理，於 110 年度補辦 109 年度預算。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

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 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
757,574,031	100.00	基金來源	774,161,000	100.00	713,984,822	100.00	-60,176,178	-7.77
620,754,331	81.94	徵收及依法分配收入	719,852,000	92.98	646,210,248	90.51	-73,641,752	-10.23
620,754,331	81.94	回收清除處理收入	719,852,000	92.98	646,210,248	90.51	-73,641,752	-10.23
125,410,045	16.55	政府撥入收入	52,709,000	6.81	53,360,137	7.47	651,137	1.24
61,460,000	8.11	公庫撥款收入	39,800,000	5.14	39,800,000	5.57	0	0.00
63,950,045	8.44	政府其他撥入收入	12,909,000	1.67	13,560,137	1.90	651,137	5.04
11,409,655	1.51	其他收入	1,600,000	0.21	14,414,437	2.02	12,814,437	800.90
11,409,655	1.51	雜項收入	1,600,000	0.21	14,414,437	2.02	12,814,437	800.90
1,129,237,071	149.06	基金用途	588,491,000	76.02	730,298,748	102.28	141,807,748	24.10
460,376,384	60.77	廢棄物清理計畫	351,866,000	45.45	474,461,005	66.45	122,595,005	34.84
668,860,687	88.29	建築及設備計畫	236,625,000	30.57	255,837,743	35.83	19,212,743	8.12
668,860,687	88.29	購建固定資產	236,625,000	30.57	255,837,743	35.83	19,212,743	8.12
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-371,663,040	-49.06	本期賸餘(短絀)	185,670,000	23.98	-16,313,926	-2.28	-201,983,926	--
1,543,053,378	203.68	期初基金餘額	1,217,907,000	157.32	1,171,390,338	164.06	-46,516,662	-3.82
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,171,390,338	154.62	期末基金餘額	1,403,577,000	181.30	1,155,076,412	161.78	-248,500,588	-17.70

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 109 年度

1. 政府其他撥入收入本年度決算數高於預算數651,137元，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「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，並於109年5月11日簽准併入109年度決算辦理。
2. 雜項收入本年度決算數14,414,437元高於預算數12,814,437元，主要係因「108年度北投廠底渣篩分作業-篩分粒料暫置區棚架設置」應付費用多估轉列雜項收入3,029,705元及「109年度木柵廠廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」逾期違約金10,700,000元等相關項目為覈實收繳所致，並於110年1月21日簽准併入109年度決算辦理。
3. 廢棄物清理計畫本年度決算數474,461,005元高於預算數122,595,005元，主要係因：
- (1) 自有財源挹注辦理109年度木柵廠「鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案」27,800,000元，於109年1月16日簽准併入109年度決算辦理。
 - (2) 自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋爐爐管更新及訂製」、「爐床下滑槽」、「爐床油壓系統」、「半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修」等30,987,880元，於109年2月18日簽准併入109年度決算辦理。
 - (3) 自有財源挹注辦理109年度「委外辦理廚餘堆肥半成品再利用處理」決算數16,952,101元，決算數大於預算數10,427,101元，並於109年3月12日、109年6月18日簽准併入109年度決算辦理。
 - (4) 自有財源挹注辦理109年度木柵廠「四號爐燃燒段橫軸整修」、「垃圾滲出水噴燒系統整修」、「1號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修」、「1、2號爐除霧器整修」、「廚餘作業設備及溫室維修整修」等7,636,680元，於109年8月7日簽准併入109年度決算辦理。
 - (5) 自有財源挹注辦理109年度北投廠「水管牆、過熱器爐管更新」、「廠區送風設備整修」、「袋濾式集塵器整修」、「震動輸送機整修」、「爐管測厚及補強、污水回收系統整修」等34,998,521元，於109年8月17日簽准併入109年度決算辦理。
 - (6) 自有財源挹注辦理109年度北投廠「爐床系統及冷凝風扇整修」、「過熱器及出灰器等整修」等8,168,192元，於109年9月15日簽准併入109年度決算辦理。
 - (7) 自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋膛耐火磚更新」、「空氣冷凝隔門整修」、「出灰器滑槽整修」等2,812,140元，於109年11月13日簽准併入109年度決算辦理。
4. 建築及設備計畫本年度法定預算數236,625,000元，以前年度保留數為23,740,073元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,940,400元。決算數高於法定預算數19,212,743元，主要係因：
- (1) 辦理「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」預算數23,740,073元，決算數21,628,678元，主要為實現以前年度保留數所致。
 - (2) 辦理「109-110年度臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」預算數1,940,400元，決算數1,889,700元，以「機械及設備」科目，業經市府於109年6月4日府授主事預字第1093005304號函核定，同意於109年度先行辦理，於110年度補辦109年度預算。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	185,670,000	-16,313,926	-201,983,926	--
調整非現金項目	-	-62,190,031	-62,190,031	--
其他	-	-3,029,705	-3,029,705	--
流動資產淨減(淨增)	-	-9,991,250	-9,991,250	--
流動負債淨增(淨減)	-	-49,169,076	-49,169,076	--
業務活動之淨現金流入(流出)	185,670,000	-78,503,957	-264,173,957	--
其他活動之現金流量				
減少其他資產	-	36,113,631	36,113,631	--
減少短期債務及其他負債	-	-1,187,029	-1,187,029	--
其他活動之淨現金流入(流出)	-	34,926,602	34,926,602	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	185,670,000	-43,577,355	-229,247,355	--
期初現金及約當現金	1,210,107,000	1,195,962,163	-14,144,837	-1.17
期末現金及約當現金	1,395,777,000	1,152,384,808	-243,392,192	-17.44

【附註】：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市一般廢棄

平

中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	1,249,905,618	100.00	1,319,605,354	100.00	-69,699,736	-5.28
流動資產	1,245,721,841	99.67	1,279,307,946	96.95	-33,586,105	-2.63
現金	1,152,384,808	92.20	1,195,962,163	90.63	-43,577,355	-3.64
銀行存款	1,152,384,808	92.20	1,195,962,163	90.63	-43,577,355	-3.64
應收款項	92,382,457	7.39	81,876,607	6.20	10,505,850	12.83
應收收益	92,382,457	7.39	81,876,607	6.20	10,505,850	12.83
預付款項	954,576	0.08	1,469,176	0.11	-514,600	-35.03
預付費用	954,576	0.08	1,469,176	0.11	-514,600	-35.03
其他資產	4,183,777	0.33	40,297,408	3.05	-36,113,631	-89.62
什項資產	4,183,777	0.33	40,297,408	3.05	-36,113,631	-89.62
暫付及待結轉帳項	4,183,777	0.33	40,297,408	3.05	-36,113,631	-89.62
合計	1,249,905,618	100.00	1,319,605,354	100.00	-69,699,736	-5.28

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）26,107,035元，係履約保證金及保固保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）12,664,235元，係履約保證金及保固保證金。

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。

物清除處理基金 衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	94,829,206	7.59	148,215,016	11.23	-53,385,810	-36.02
流動負債	84,607,497	6.77	136,806,278	10.37	-52,198,781	-38.16
應付款項	84,607,497	6.77	136,806,278	10.37	-52,198,781	-38.16
應付費用	84,607,497	6.77	136,806,278	10.37	-52,198,781	-38.16
其他負債	10,221,709	0.82	11,408,738	0.86	-1,187,029	-10.40
什項負債	10,221,709	0.82	11,408,738	0.86	-1,187,029	-10.40
存入保證金	10,221,709	0.82	11,407,509	0.86	-1,185,800	-10.39
暫收及待結轉帳項	-	-	1,229	-	-1,229	--
基金餘額	1,155,076,412	92.41	1,171,390,338	88.77	-16,313,926	-1.39
基金餘額	1,155,076,412	92.41	1,171,390,338	88.77	-16,313,926	-1.39
基金餘額	1,155,076,412	92.41	1,171,390,338	88.77	-16,313,926	-1.39
累積餘額	1,155,076,412	92.41	1,171,390,338	88.77	-16,313,926	-1.39
合計	1,249,905,618	100.00	1,319,605,354	100.00	-69,699,736	-5.28

本 頁 空 白

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	774,161,000	713,984,822	-60,176,178	-7.77	
徵收及依法分配收入	719,852,000	646,210,248	-73,641,752	-10.23	
回收清除處理收入	719,852,000	646,210,248	-73,641,752	-10.23	回收清除處理收入本年度決算數646,210,248元，低於預算數73,641,752元，主要係隨袋徵收增加19,897,544元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)減少93,784,751元及公有市場代運垃圾收入增加245,888元所致。
政府撥入收入	52,709,000	53,360,137	651,137	1.24	
公庫撥款收入	39,800,000	39,800,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	12,909,000	13,560,137	651,137	5.04	
其他收入	1,600,000	14,414,437	12,814,437	800.90	
雜項收入	1,600,000	14,414,437	12,814,437	800.90	主要係因「108年度北投廠底渣篩分作業-篩分粒料暫置區棚架設置」應付費用多估轉列雜項收入3,029,705元及「109年度木柵廠廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」逾期違約金10,700,000元等相關項目為覈實收繳所致，並於110年1月21日簽准併入109年度決算辦理。
合計	774,161,000	713,984,822	-60,176,178	-7.77	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	588,491,000	730,298,748	141,807,748	24.10	
廢棄物清理計畫	351,866,000	474,461,005	122,595,005	34.84	<p>廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因：</p> <p>(1)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案」支出27,800,000元，於109年1月16日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(2)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋爐爐管更新及訂製」、「爐床下滑槽」、「爐床油壓系統」、「半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修」等支出30,987,880元，於109年2月18日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(3)自有財源挹注辦理109年度「委外辦理廚餘堆肥半成品再利用處理」實際數16,952,101元，實際數大於預算數10,427,101元，已於109年3月12日、109年6月18日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(4)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「四號爐燃燒段橫軸整修」、「垃圾滲出水噴燒系統整修」、「1號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修」、「1、2號爐除霧器整修」、「廚餘作業設備及溫室維修整修」等支出7,636,680元，於109年8月7日簽准併入109年度決算辦理。</p> <p>(5)自有財源挹注辦理109年度北投廠「水管牆、過熱器爐管更新」</p>

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	306,952,000	430,845,216	123,893,216	40.36	「廠區送風設備整修」、「袋濾式集塵器整修」、「震動輸送機整修」、「爐管測厚及補強、污水回收系統整修」等支出34,998,521元，於109年8月17日簽准併入109年度決算辦理。 (6)自有財源挹注辦理109年度北投廠「爐床系統及冷凝風扇整修」、「過熱器及出灰器等整修」等支出8,168,192元，於109年9月15日簽准併入109年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋膛耐火磚更新」、「空氣冷凝隔門整修」、「出灰器滑槽整修」等支出2,812,140元，於109年11月13日簽准併入109年度決算辦理。
修理保養及保固費	152,795,000	252,138,409	99,343,409	65.02	
土地改良物修護費	501,806	423,888	-77,918	-15.53	
其他建築修護費	500,000	2,795,288	2,295,288	459.06	
機械及設備修護費	151,793,194	248,919,233	97,126,039	63.99	
專業服務費	154,157,000	178,706,807	24,549,807	15.93	
講課鐘點、稿費、出席	-	22,632	22,632	--	
審查及查詢費	-	-	-	-	
其他專業服務費	154,157,000	178,684,175	24,527,175	15.91	
材料及用品費	19,400,000	17,847,210	-1,552,790	-8.00	
使用材料費	17,950,000	16,402,170	-1,547,830	-8.62	
物料	17,950,000	16,402,170	-1,547,830	-8.62	
用品消耗	1,450,000	1,445,040	-4,960	-0.34	
其他用品消耗	1,450,000	1,445,040	-4,960	-0.34	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	25,514,000	25,514,000	0	0.00	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	25,514,000	25,514,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	25,514,000	25,514,000	0	0.00	
其他	-	254,579	254,579	--	
其他支出	-	254,579	254,579	--	
其他	-	254,579	254,579	--	
建築及設備計畫	236,625,000	255,837,743	19,212,743	8.12	建築及設備計畫本年度法定預算數236,625,000元，以前年度保留數為23,740,073元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,940,400元。決算數高於法定預算數19,212,743元，主要係因：(1)辦理「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」預算數23,740,073元，決算數21,628,678元，主要為實現以前年度保留數所致。(2)辦理「109-110年度臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」預算數1,940,400元，決算數1,889,700元，以「機械及設備」科目，業經市府於109年6月4日府授主事預字第1093005304號函核定，同意於109年度先行辦理，於110年度補辦109年度預算。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	236,625,000	255,837,743	19,212,743	8.12	
購建固定資產	236,625,000	255,837,743	19,212,743	8.12	
擴充改良房屋建築及設備	-	21,628,678	21,628,678	--	
購置機械及設備	91,145,000	91,761,449	616,449	0.68	
購置交通及運輸設備	145,480,000	142,447,616	-3,032,384	-2.08	
合計	588,491,000	730,298,748	141,807,748	24.10	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	2,752,827,985	-1,132,479,061	262,305,473	371,179,252	151,961,200	258,152,092	-40,191,334	1,693,184,750
土地改良物	101,513,098	-24,503,000		-		-	-4,998,288	72,011,810
房屋及建築	33,515,096	-318,298	23,740,073	-	-	-	-564,948	32,631,850
機械及設備	118,809,045	-87,405,366	93,085,400	138,131,283	18,679,600	84,017,779	-13,211,168	72,306,015
交通及運輸設備	1,610,342,235	-1,019,171,614	145,480,000	142,447,616	133,281,600	58,965,500	-20,930,028	653,722,709
雜項設備	4,377,266	-1,080,783		-		79,244	-486,902	2,730,337
購建中固定資產	884,271,245	-		90,600,353		115,089,569	-	859,782,029

臺北市一般廢棄物清除處理基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表附表

中華民國 109 年度

<p>一、本年度可用預算數262,305,473元，包括以前年度保留數23,740,073元、本年度法定預算數236,625,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,940,400元。</p> <p>1.房屋及建築：本年度可用預算數23,740,073元，係以前年度保留數23,740,073元。</p> <p>2.機械及設備：本年度可用預算數93,085,400元，係本年度法定預算數91,145,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,940,400元。</p> <p>3.交通及運輸設備：本年度可用預算數145,480,000元，係本年度法定預算數145,480,000元。</p> <p>二、本年度成本變動原因：</p> <p>1.機械及設備</p> <p>增加：計138,131,283元</p> <p>(1)「107-108年度掩埋場沼氣再利用發電」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數33,068,094元。</p> <p>(2)109年度處理場汰換堆土機1臺7,854,000元、汰換爆碎設備1式3,016,000元。</p> <p>(3)汰換109年馬達控制室調溫設備1臺451,100元，其中135,330元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支315,770元。</p> <p>(4)汰換109年大電力室調溫設備1臺388,700元，其中116,610元係因申請109年度臺北市機關能源翻新補助計畫補助，故實支272,090元。</p> <p>(5)木柵廠「108-109年度廚餘打漿處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數34,711,850元。</p> <p>(6)內湖廠「108-109年度廚餘前處理設施購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數47,309,625元。</p> <p>(7)汰換山豬窟汙水處理廠高壓電電箱98,700元。</p> <p>(8)109年汰換裝料機2臺6,760,000元。</p> <p>(9)109年汰換小型鏟裝機1臺1,617,971元。</p> <p>(10)109年汰換大型鏟裝機1臺2,855,243元。</p> <p>減少：計84,017,779元</p> <p>(1)109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳液壓升降機12臺計577,504元。</p> <p>(2)109年8月20日府授財產字第1090134453號函核准移撥環稽大隊噪音測定器1個計579,000元。</p> <p>(3)109年10月23日府授財產字第1090142945號函核准移撥內湖廠冷氣機共2台計839,800元。</p> <p>(4)109年11月26日府授財產字第1090147893號函核准移撥木柵廠廚餘打漿處理設備-篩選機等11件計34,711,850元。</p> <p>(5)109年11月24日府授財產字第1090147704號函核准移撥內湖廠廚餘前處理設施-儲槽等10件計47,309,625元。</p> <p>2.交通及運輸設備</p> <p>增加：計142,447,616元</p> <p>(1)109年度汰換廢棄物收集車(小)18輛計30,600,000元。</p> <p>(2)109年汰換卡車16輛(15T)52,623,616元。</p> <p>(3)109年汰換大型壓縮垃圾車16輛59,224,000元。</p> <p>減少：計58,965,500元</p> <p>(1)109年2月10日北市財產字第1093014331號函核准報廢並捐贈友邦國家壓縮垃圾車4輛計8,316,000元。</p> <p>(2)109年3月30日北市財產字第1093018049號函核准報廢貨車及清潔車21輛計48,524,300元。</p> <p>(3)109年6月29日北市財產字第1090127236號函核准報廢除帳小型壓縮垃圾車1輛計2,125,200元。</p> <p>3.雜項設備</p> <p>減少：計79,244元，係109年5月8日北市財產字第1093020539號函核准報廢除帳防盜系統2臺計79,244元。</p> <p>4.購建中固定資產</p> <p>增加：計90,600,353元</p> <p>(1)木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新21,628,678元。</p> <p>(2)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-木柵廠廚餘破碎脫水設備代操作及保養維護作業費用2,327,850元。</p> <p>(3)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-內湖廠廚餘前處理設施代操作營運保養作業費用11,597,625元。</p> <p>(4)臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫-北投廠廚餘破碎脫水前處理代操作營運案1,228,500元。</p> <p>(5)109年度木柵廠灰飛水洗設備整修更新計畫31,948,000元。</p> <p>(6)109年度內湖廠廢氣連續自動監測設施補助計畫1,889,700元。</p> <p>(7)109年度內湖廠純水系統更新19,980,000元。</p> <p>減少：計115,089,569元</p> <p>(1)「107-108年度掩埋場沼氣再利用發電」完工列財產帳33,068,094元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。</p> <p>(2)木柵廠「108-109年度廚餘打漿處理設備購置」完工列財產帳34,711,850元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。</p> <p>(3)內湖廠「108-109年度廚餘前處理設施購置」完工列財產帳47,309,625元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。</p> <p>三、經營珍貴動產、不動產：無。</p>

臺北市一般廢棄物清除處理基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	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			
建築及設備計畫	23,740,073	236,625,000	1,940,400	-	-	262,305,473	255,837,743	-6,467,730	-
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	21,628,678	-2,111,395	-
房屋及建築	23,740,073	-	-	-	-	23,740,073	-	-23,740,073	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	21,628,678	21,628,678	-
機械及設備	-	91,145,000	1,940,400	-	-	93,085,400	91,761,449	-1,323,951	-
機械及設備	-	91,145,000	1,940,400	-	-	93,085,400	22,789,774	-70,295,626	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	68,971,675	68,971,675	-
交通及運輸設備	-	145,480,000	-	-	-	145,480,000	142,447,616	-3,032,384	-
交通及運輸設備	-	145,480,000	-	-	-	145,480,000	142,447,616	-3,032,384	-
合計	23,740,073	236,625,000	1,940,400	-	-	262,305,473	255,837,743	-6,467,730	-

【附註】：本年度辦理「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」預算數1,940,000元，決算數1,889,700元，以「機械及設備」科目，業經市府於109年6月4日府授主事預字第1093005304號函核定，同意於109年度先行辦理，於110年度補辦109年度預算。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
特種車	50	145,480,000	50	142,447,616	-	-	-3,032,384	-2.08	
合計	50	145,480,000	50	142,447,616	-	-	-3,032,384	-2.08	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
廢棄物清理計畫		-	351,866,000	-	474,461,005	-	--	122,595,005	34.84	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新案」支出27,800,000元，於109年1月16日簽准併入109年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋爐爐管更新及訂製」、「爐床下滑槽」、「爐床油壓系統」、「半乾式洗煙塔及鍋爐吹灰器等設備整修」等支出30,987,880元，於109年2月18日簽准併入109年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理109年度「委外辦理廚餘堆肥半成品再利用處理」實際數16,952,101元，實際數大於預算數10,427,101元，已於109年3月12日、109年6月18日簽准併入109年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理109年度木柵廠「四號爐燃燒段橫軸整修」、「垃圾滲出水噴燒系統整修」、「1號爐混氣箱至廢氣再加熱器入口煙道內部整修」、「1、2號爐除霧器整修」、「廚餘作業設備及溫室維修整修」等支出7,636,680元，於109年8月7日簽准併入109年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理109年度北投廠「水管牆、過熱器爐管更新」、「廠區送風設備整修」、

臺北市一般廢棄物清除處理基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
辦理環保業務所需之車輛購置		50	145,480,000	50	142,447,616	-	0.00	-3,032,384	-2.08	「袋濾式集塵器整修」、「震動輸送機整修」、「爐管測厚及補強、污水回收系統整修」等支出34,998,521元，於109年8月17日簽准併入109年度決算辦理。 (6)自有財源挹注辦理109年度北投廠「爐床系統及冷凝風扇整修」、「過熱器及出灰器等整修」等支出8,168,192元，於109年9月15日簽准併入109年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理109年度北投廠「鍋膛耐火磚更新」、「空氣冷凝隔門整修」、「出灰器滑槽整修」等支出2,812,140元，於109年11月13日簽准併入109年度決算辦理。 本年辦理辦理環保業務所需之車輛購置法定預算數145,480,000元。
			497,346,000		616,908,621			119,562,621	24.04	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	306,952,000	430,845,216	123,893,216	40.36
修理保養及保固費	152,795,000	252,138,409	99,343,409	65.02
土地改良物修護費	501,806	423,888	-77,918	-15.53
其他建築修護費	500,000	2,795,288	2,295,288	459.06
機械及設備修護費	151,793,194	248,919,233	97,126,039	63.99
專業服務費	154,157,000	178,706,807	24,549,807	15.93
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	22,632	22,632	--
其他專業服務費	154,157,000	178,684,175	24,527,175	15.91
材料及用品費	19,400,000	17,847,210	-1,552,790	-8.00
使用材料費	17,950,000	16,402,170	-1,547,830	-8.62
物料	17,950,000	16,402,170	-1,547,830	-8.62
用品消耗	1,450,000	1,445,040	-4,960	-0.34
其他用品消耗	1,450,000	1,445,040	-4,960	-0.34
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	236,625,000	255,837,743	19,212,743	8.12
購建固定資產	236,625,000	255,837,743	19,212,743	8.12
擴充改良房屋建築及設備	-	21,628,678	21,628,678	--
購置機械及設備	91,145,000	91,761,449	616,449	0.68
購置交通及運輸設備	145,480,000	142,447,616	-3,032,384	-2.08
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,514,000	25,514,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	25,514,000	25,514,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	25,514,000	25,514,000	0	0.00
其他	-	254,579	254,579	--
其他支出	-	254,579	254,579	--
其他	-	254,579	254,579	--
合計	588,491,000	730,298,748	141,807,748	24.10

臺北市一般廢棄物清除處理基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	25,514,000	25,536,632	22,632	0.09	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	22,632	22,632	--	
補(協)助政府機關(構)	25,514,000	25,514,000	-	0.00	

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市環境教育基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市環境教育基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 15 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 - - 頁
十、用人費用彙計表	第 18 至 19 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁
十三、各項費用彙計表	第 21 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 22 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	44,358,451	59,079,817	-14,721,366	-24.92
基金用途	41,404,892	44,812,100	-3,407,208	-7.60
賸餘(短絀)	2,953,559	14,267,717	-11,314,158	-79.30
餘絀情形：				
基金餘額	133,597,747	130,644,188	2,953,559	2.26
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	10,330,767	9,420,412	910,355	9.66

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

為辦理各項環境教育工作，促進市民瞭解個人及社會與環境的相互依存關係，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理「本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作」、「籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作」、「辦理本市空氣品質預報宣導計畫」、「臺北市環境影評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」、「行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫」等業務。

(一) 辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作

1. 辦理員工及民眾環境教育相關之訓練及課程等活動，共計 67 場次 3,246 人，相關執行成果業上傳行政院環境保護署環境教育管理資訊系統。
2. 辦理環境教育審議會統籌並整合本府環境教育施行面向及相關推動成果。
3. 補助 38 個單位辦理環境教育計畫及活動，核定補助款共計 20,799,547 元。
4. 辦理本市環境講習相關工作：109 年度完成之環境講習共計 84 場次(含 2 場戒檳班)，到課人數共計 1,449 人。

(二) 籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作

1. 運用環境教育志工辦理環境教育宣導活動共 29 場次、運用志工 188 人次，參與活動受宣導人數共計 172,597 人。辦理環境教育志工招募及培訓業務，109 年度總計新增環境教育志工 33 名，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。
2. 辦理環境教育志工增能課程 2 場次，總計 33 名環教志工參加。另辦理綠色消費環教種子講師(講宣組)培訓課程 1 場次，共 5 名環教志工參加，運用 8 人次，宣導人數達 330 名。
3. 辦理環保義工幹部環境教育研習 1 場次，總計 133 人參與。
4. 辦理臺北市各區公所環保執行秘書戶外觀摩組訓 1 場次，總計 20 人參加。
5. 辦理環保志義工頒獎典禮，頒發環保獎章 58 名、績優環保義工隊 11 名，典禮參與人數達 535 人。
6. 輔導民間、團體及社區辦理綠色採購申報，辦理 1 場次綠色生活與綠色採購說明會，共計 84 人參加。辦理綠色採購頒獎活動與成果展示，共表揚 65 家民間企業，採購總金額達 125 億餘元。
7. 健全臺北市環保商品行銷通路，辦理 1 場綠色標章說明會，共 18 名企業代表參與。協助臺北市 4 家旅店申請申請環保標章，輔導 5 家廠商成為環保集點特約商。

(三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 辦理 3 場次(含 1 場實機教學)針對本局員工進行模式模擬教育訓練，共計 52 人次參加。
2. 每日預測及監測臺北市空氣品質，並針對空氣品質惡化事件進行成因分析及空品不良時播報影片宣導應變作為、空氣品質相關知識等，合計錄製影片 31 支。
3. 針對本市國小辦理 10 場次空氣品質校園宣導活動，共計 1,700 人參與。

(四) 臺北市環境影評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫

1. 辦理「臺北市推動宜居永續城市環境影響評估審議規範亮點與特色活動」2 場次，總參與人數達 76 人次。
2. 辦理「環境影響評估法規及臺北市推動宜居永續城市環境影響評估審議規範宣導說明會」2 場次，總參與人數達 101 人次。

臺北市環境教育基金

總說明

中華民國 109 年度

3. 辦理環境影響評估現地監督達 138 場次。
4. 協助審查環評案件環境影響評估審查會議網路直播作業達 13 場次。

(五) 行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫

1. 辦理 109 年度環境節日環境教育活動，舉辦「西門無菸歡樂無邊」、「減碳煮意」、「永續城市綠行動-生物多樣性綠行動-自然棲地」、「永續城市綠行動-生物多樣性綠行動-自然棲地-城市微棲地」等環教活動，總參與人數達 2,085 人次。
2. 辦理 109 年度環境知識競賽，共有國小、國中、高中職及社會等四類組參與本競賽，共計 421 人報名參加，各組前 5 名組隊前往高雄科技大學參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理環境教育創新及特色作為計畫，辦理「永續城市綠行動-公民科學綠行動」共 31 場次，邀請以公民科學家的精神共同參與，參與人次達 1,056 人。

(六) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升環境教育學習能量	本市環境教育設施認證場所數量	本市通過環保署認證之環境教育設施場所 單位：處	21 處	21 處
落實環境影響評估	環評案件監督數	當年度環評案件監督數 單位：件數	195 件	195 件

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 44,358,451 元，較預算數 38,348,000 元，增加 6,010,451 元，計增 15.67%，主要係因：

1. 因環保稽查大隊提撥增加 777,777 元，而臺北市資源回收基金提撥減少 38,816 元，以致環保提撥收入超收 738,961 元。
2. 因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理「109 年度環境教育專案計畫」、「109 年度社區環境調查及改造計畫」及「109 年度環保小學堂推廣計畫」，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，以致政府其他撥入收入超收 5,385,825 元。
3. 因招標文件採用電子領標無工本費收入，且有高估廠商違約罰款之情事，以致雜項收入短收 114,295 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 41,404,892 元，較預算數 32,014,000 元，增加 9,390,892 元，計增 29.33%，主要係因：

執行環保署補助計畫及因業務需要簽准併入 109 年度決算辦理「109 年度環境教育專案計畫」、「109 年度社區環境調查及改造計畫」、「109 年度環保小學堂推廣計畫」、「109 年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫」、「109 年度臺北市環境保護計畫編撰專案工作」、「109 年度綠色生活、減塑活動之環境教育推展計畫」…等支出

總說明

中華民國 109 年度

9,746,325 元，及本摺節原則節餘 355,433 元，致實際數較預算數增加 9,390,892 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 2,953,559 元，較預算賸餘數 6,334,000 元，減少 3,380,441 元，主要係業務支出增加所致，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 10,610,767 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流出 280,000 元。

(三) 期初現金及約當現金 138,152,768 元，本年度現金及約當現金淨增 10,330,767 元，期末現金及約當現金 148,483,535 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 153,904,368 元：包括流動資產 153,004,368 元；其他資產 900,000 元。較上年度決算數增加 11,986,834 元，主要係因「臺北市政府 109 年補助辦理環境教育推展事項實施計畫」未及於 109 年度核銷認列應付費用增加，且本年度核銷轉正上年度應付費用項目減少致銀行存款增加所致。

(二) 決算日負債總額為 20,306,621 元：包括流動負債 19,986,621 元；其他負債 320,000 元。較上年度決算數增加 9,033,275 元，主要係因「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」及「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」年底增加提列應付費用所致。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 133,597,747 元，詳細原因如前所述。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產及長期負債概況：詳次頁

臺北市環境教育基金

總說明

中華民國 109 年度

單位：新台幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價	本年度成本 增加數	本年度成本 減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
合計	283,132	-280,300	-	77,100	76,329	2,061
資產	-	-	-	-	-	-
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	131,000	-129,690	-	77,100	76,329	539
交通及運輸設備	15,500	-15,345	-	-	-	155
雜項設備	136,632	-135,265	-	-	-	1,367
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

六、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：相關併決算明細詳 41301004-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)；本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
59,079,817	100.00	基金來源	38,348,000	100.00	44,358,451	100.00	6,010,451	15.67
54,261,837	91.84	徵收及依法分配收入	38,228,000	99.69	38,966,921	87.85	738,921	1.93
54,261,837	91.84	環保提撥收入	38,228,000	99.69	38,966,921	87.85	738,921	1.93
4,744,952	8.03	政府撥入收入	-	-	5,385,825	12.14	5,385,825	--
4,744,952	8.03	政府其他撥入收入	-	-	5,385,825	12.14	5,385,825	--
73,028	0.12	其他收入	120,000	0.31	5,705	0.01	-114,295	-95.25
73,028	0.12	雜項收入	120,000	0.31	5,705	0.01	-114,295	-95.25
44,812,100	75.85	基金用途	32,014,000	83.48	41,404,892	93.34	9,390,892	29.33
44,812,100	75.85	環境教育計畫	32,014,000	83.48	41,404,892	93.34	9,390,892	29.33
14,267,717	24.15	本期賸餘(短絀)	6,334,000	16.52	2,953,559	6.66	-3,380,441	-53.37
116,376,471	196.98	期初基金餘額	138,130,000	360.20	130,644,188	294.52	-7,485,812	-5.42
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
130,644,188	221.13	期末基金餘額	144,464,000	376.72	133,597,747	301.18	-10,866,253	-7.52

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 109 年度

1.環保提撥收入：本年度決算數高於預算數738,921元，主要係因臺北市資源回收基金少提撥38,816元，而環保稽查大隊多提撥777,777元，以致環保提撥收入增加，於110年1月22日簽准併入109年度決算辦理。

2.政府其他撥入收入：本年度決算數高於預算數5,385,825元，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「109年度環境教育專案計畫」4,299,967元、「109年度社區環境調查及改造計畫」596,978元及「109年度環保小學堂推廣計畫」488,880元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理並分別於108年10月1日、109年6月24日簽准併入109年度決算辦理。

3.環境教育計畫本年度決算數41,404,892元，高於預算數9,390,892元，主要係因：

(1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，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「109年度環境教育專案計畫」4,299,967元、「109年度社區環境調查及改造計畫」596,978元及「109年度環保小學堂推廣計畫」488,880元，分別於108年10月1日、109年6月24日簽准併入109年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理「109年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫」1,984,500元，於109年1月31日簽准併入109年度決算辦理。

(3)自有財源挹注辦理「109年度臺北市環境保護計畫編撰專案工作」900,000元，於109年7月10日簽准併入109年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理「109年度綠色生活、減塑活動之環境教育推展計畫」1,476,000元，於109年9月25日簽准併入109年度決算辦理。

臺北市環境教育基金

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	6,334,000	2,953,559	-3,380,441	-53.37
調整非現金項目	-	7,657,208	7,657,208	--
流動資產淨減(淨增)	-	-1,256,067	-1,256,067	--
流動負債淨增(淨減)	-	8,913,275	8,913,275	--
業務活動之淨現金流入(流出)	6,334,000	10,610,767	4,276,767	67.52
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	120,000	120,000	--
增加其他資產	-	-400,000	-400,000	--
其他活動之淨現金流入(流出)	-	-280,000	-280,000	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	6,334,000	10,330,767	3,996,767	63.10
期初現金及約當現金	150,486,000	138,152,768	-12,333,232	-8.20
期末現金及約當現金	156,820,000	148,483,535	-8,336,465	-5.32

【附註】：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	153,904,368	100.00	141,917,534	100.00	11,986,834	8.45
流動資產	153,004,368	99.42	141,417,534	99.65	11,586,834	8.19
現金	148,483,535	96.48	138,152,768	97.35	10,330,767	7.48
銀行存款	148,483,535	96.48	138,152,768	97.35	10,330,767	7.48
應收款項	3,062,833	1.99	3,264,766	2.30	-201,933	-6.19
應收收益	3,062,833	1.99	3,264,766	2.30	-201,933	-6.19
預付款項	1,458,000	0.95	-	-	1,458,000	--
預付費用	1,458,000	0.95	-	-	1,458,000	--
其他資產	900,000	0.58	500,000	0.35	400,000	80.00
什項資產	900,000	0.58	500,000	0.35	400,000	80.00
暫付及待結轉帳項	900,000	0.58	500,000	0.35	400,000	80.00
合計	153,904,368	100.00	141,917,534	100.00	11,986,834	8.45

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）0元；上年度信託代理與保證資產（負債）1,700,000元，係履約保證金。
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。

教育基金

衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	20,306,621	13.19	11,273,346	7.94	9,033,275	80.13
流動負債	19,986,621	12.99	11,073,346	7.80	8,913,275	80.49
應付款項	19,986,621	12.99	11,073,346	7.80	8,913,275	80.49
應付費用	19,986,621	12.99	11,073,346	7.80	8,913,275	80.49
其他負債	320,000	0.21	200,000	0.14	120,000	60.00
什項負債	320,000	0.21	200,000	0.14	120,000	60.00
存入保證金	320,000	0.21	200,000	0.14	120,000	60.00
基金餘額	133,597,747	86.81	130,644,188	92.06	2,953,559	2.26
基金餘額	133,597,747	86.81	130,644,188	92.06	2,953,559	2.26
基金餘額	133,597,747	86.81	130,644,188	92.06	2,953,559	2.26
累積餘額	133,597,747	86.81	130,644,188	92.06	2,953,559	2.26
合計	153,904,368	100.00	141,917,534	100.00	11,986,834	8.45

本 頁 空 白

臺北市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	38,348,000	44,358,451	6,010,451	15.67	
徵收及依法分配收入	38,228,000	38,966,921	738,921	1.93	
環保提撥收入	38,228,000	38,966,921	738,921	1.93	
政府撥入收入	-	5,385,825	5,385,825	--	
政府其他撥入收入	-	5,385,825	5,385,825	--	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「109年度環境教育專案計畫」4,299,967元、「109年度社區環境調查及改造計畫」596,978元及「109年度環保小學堂推廣計畫」488,880元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理並分別於108年10月1日、109年6月24日簽准併入109年度決算辦理。
其他收入	120,000	5,705	-114,295	-95.25	
雜項收入	120,000	5,705	-114,295	-95.25	主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。
合計	38,348,000	44,358,451	6,010,451	15.67	

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	32,014,000	41,404,892	9,390,892	29.33	環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，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「109年度環境教育專案計畫」4,299,967元、「109年度社區環境調查及改造計畫」596,978元及「109年度環保小學堂推廣計畫」488,880元，分別於108年10月1日、109年6月24日簽准併入109年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「109年度翡翠水庫食蛇龜保護區生態環境教育影及推展計畫」1,984,500元，於109年1月31日簽准併入109年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「109年度臺北市環境保護計畫編撰專案工作」900,000元，於109年7月10日簽准併入109年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理「109年度綠色生活、減塑活動之環境教育推展計畫」1,476,000元，於109年9月25日簽准併入109年度決算辦理。
環境教育計畫	32,014,000	41,404,892	9,390,892	29.33	
用人費用	106,000	105,783	-217	-0.20	
超時工作報酬	106,000	105,783	-217	-0.20	
加班費	106,000	105,783	-217	-0.20	
服務費用	16,784,000	22,871,557	6,087,557	36.27	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
旅運費	37,200	17,352	-19,848	-53.35	
國內旅費	37,200	17,352	-19,848	-53.35	
印刷裝訂與廣告費	43,600	12,636	-30,964	-71.02	
印刷及裝訂費	43,600	12,636	-30,964	-71.02	
專業服務費	16,608,100	22,746,469	6,138,369	36.96	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	220,100	257,218	37,118	16.86	
其他專業服務費	16,388,000	22,489,251	6,101,251	37.23	
材料及用品費	124,000	91,983	-32,017	-25.82	
用品消耗	124,000	91,983	-32,017	-25.82	
辦公(事務)用品	100,000	89,483	-10,517	-10.52	
其他用品消耗	24,000	2,500	-21,500	-89.58	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	15,000,000	17,942,231	2,942,231	19.61	
捐助、補助與獎助	14,000,000	16,438,164	2,438,164	17.42	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	5,474,000	3,474,000	173.70	
捐助國內團體	10,000,000	9,578,306	-421,694	-4.22	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	
其他捐助、補助與獎助	-	1,385,858	1,385,858	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,000,000	554,000	-446,000	-44.60	
獎勵費用	1,000,000	554,000	-446,000	-44.60	
競賽及交流活動費	-	950,067	950,067	--	
技能競賽	-	950,067	950,067	--	
其他	-	393,338	393,338	--	
其他支出	-	393,338	393,338	--	
其他	-	393,338	393,338	--	
合計	32,014,000	41,404,892	9,390,892	29.33	

臺北市環境教育基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	283,132	-280,300		-		77,100	76,329	2,061
機械及設備	131,000	-129,690		-		77,100	76,329	539
交通及運輸設備	15,500	-15,345		-		-	-	155
雜項設備	136,632	-135,265		-		-	-	1,367

【附註】：1.本年度成本變動原因：機械及設備減少77,100元，係109年5月8日北市財產字第1093020545號函核准報廢除帳個人電腦4臺。
2.經管珍貴動產、不動產：無。

本 頁 空 白

臺北市環境
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計	
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
環境教育計畫			106,000								106,000		106,000
職員			106,000								106,000		106,000
工員													
合計			106,000								106,000		106,000

教育基金

彙計表

109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	-	105,783	-	-	-	-	-	-	105,783	-	105,783
-	-	98,013	-	-	-	-	-	-	98,013	-	98,013
-	-	7,770	-	-	-	-	-	-	7,770	-	7,770
-	-	105,783	-	-	-	-	-	-	105,783	-	105,783

臺北市環境教育基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
環境教育計畫		-	32,014,000	-	41,404,892	-	--	9,390,892	29.33	環境教育計畫 決算數較預算 數差異超過10 %以上，主要 係因： (1)行政院環 境保護署於年 度進行中始核 定補助本局， 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「109年 度環境教育專 案計畫」4,29 9,967元、「1 09年度社區環 境調查及改造 計畫」596,97 8元及「109年 度環保小學堂 推廣計畫」48 8,880元，分 別於108年10 月1日、109年 6月24日簽准 併入109年度 決算辦理。 (2)自有財源 挹注辦理「10 9年度翡翠水 庫食蛇龜保護 區生態環境教 育影及推展計 畫」1,984,50 0元，於109年 1月31日簽准 併入109年度 決算辦理。 (3)自有財源 挹注辦理「10 9年度臺北市 環境保護計畫 編撰專案工作 」900,000元 ，於109年7月 10日簽准併入 109年度決算 辦理。 (4)自有財源 挹注辦理「10 9年度綠色生 活、減塑活動 之環境教育推 展計畫」1,47 6,000元，於1 09年9月25日 簽准併入109 年度決算辦理 。
合	計		32,014,000		41,404,892			9,390,892	29.33	

臺北市環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	106,000	105,783	-217	-0.20
超時工作報酬	106,000	105,783	-217	-0.20
加班費	106,000	105,783	-217	-0.20
服務費用	16,784,000	22,871,557	6,087,557	36.27
郵電費	95,100	95,100	0	0.00
郵費	95,100	95,100	0	0.00
旅運費	37,200	17,352	-19,848	-53.35
國內旅費	37,200	17,352	-19,848	-53.35
印刷裝訂與廣告費	43,600	12,636	-30,964	-71.02
印刷及裝訂費	43,600	12,636	-30,964	-71.02
專業服務費	16,608,100	22,746,469	6,138,369	36.96
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,100	257,218	37,118	16.86
其他專業服務費	16,388,000	22,489,251	6,101,251	37.23
材料及用品費	124,000	91,983	-32,017	-25.82
用品消耗	124,000	91,983	-32,017	-25.82
辦公(事務)用品	100,000	89,483	-10,517	-10.52
其他用品消耗	24,000	2,500	-21,500	-89.58
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000,000	17,942,231	2,942,231	19.61
捐助、補助與獎助	14,000,000	16,438,164	2,438,164	17.42
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	5,474,000	3,474,000	173.70
捐助國內團體	10,000,000	9,578,306	-421,694	-4.22
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--
其他捐助、補助與獎助	-	1,385,858	1,385,858	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,000,000	554,000	-446,000	-44.60
獎勵費用	1,000,000	554,000	-446,000	-44.60
競賽及交流活動費	-	950,067	950,067	--
技能競賽	-	950,067	950,067	--
其他	-	393,338	393,338	--
其他支出	-	393,338	393,338	--
其他	-	393,338	393,338	--
合計	32,014,000	41,404,892	9,390,892	29.33

臺北市環境教育基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	14,220,100	15,309,524	1,089,424	7.66	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,100	257,218	37,118	16.86	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	5,474,000	3,474,000	173.70	
捐助國內團體	10,000,000	9,578,306	-421,694	-4.22	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市水污染防治基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市水污染防治基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 15 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 17 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 - - 頁
十、用人費用彙計表	第 - - 頁
十一、主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 頁
十二、各項費用彙計表	第 19 頁
十三、管制性項目及統計所需項目比較表	第 20 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	5,735,771	1,861,671	3,874,100	208.10
基金用途	5,521,082	1,753,116	3,767,966	214.93
賸餘(短絀)	214,689	108,555	106,134	97.77
餘絀情形：				
基金餘額	1,064,268	849,579	214,689	25.27
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	-	52,994	-	--

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

總說明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

依水污染防治法第 11 條第 6 項所示，主管機關應設置特種基金；其收支、保管及運用辦法由各縣市分別定之，本府訂有「水污染防治基金收支保管及運用自治條例」，並於 105 年成立水污染防治基金，及設置臺北市水污染防治基金管理委員會，以利監督本基金之經費運用及執行。

為推動水污染防治、河川整治及飲用水管理等工作，以提升臺北市水質安全為目標，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金依水污染防治法暨同法施行細則規定辦理水污染防治業務。

- (一) 稽查管制：列管水污染事業及污水下水道系統 639 家。總計完成稽查 2,381 家次、採樣 265 家次、裁處 19 家次，罰鍰金額計新臺幣 1,275,000 元(提撥水污染防治基金 20%)。
- (二) 功能評鑑：針對本市列管事業中，篩選廢(污)水排放量大或曾受處分業者，辦理廢(污)水設施效能功能評鑑作業，109 年度已完成 6 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三) 定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 1 月至 12 月之資料。本市水污法列管事業及社區污水下水道系統均已依上開規定完成申報及認可，執行率達 100%。
- (四) 事業水污費徵收：水污染防治法第 11 條規定自 104 年 5 月 1 日起實施水污費徵收，本市 109 年須徵收水污費之列管事業家數為 31 家，皆已完成徵收作業，行政院環境保護署徵收計新臺幣 102,824 元，徵收款項 60%撥交本市，計 61,697 元，申報繳納率為 100%。
- (五) 年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升環境品質及加強公害防治	辦理水污染防治相關法令教育宣導說明會	辦理本市水污染防治相關法規宣導說明會 單位：場次	2 場次	2 場次

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 5,735,771 元，較預算數 448,000 元，增加 5,287,771 元，計增 1,180.31%，主要係因：

1. 污染防制及防治收入決算數較預算數短收 190,303 元，主要係因環保署水污染防治費收入減少，致撥入數減少。
2. 環保提撥收入決算數較預算數增加 59,000 元，主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入較預期增加，致撥入數增加，已於 110 年 1 月 26 日奉准併入 109 年度決算辦理。

臺北市水污染防治基金

總說明

中華民國 109 年度

3. 政府其他撥入收入決算數增加 5,418,623 元，主要係行政院環境保護署撥入「109 年臺北市水環境優化計畫」5,418,623 元，該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於 109 年 3 月 5 日簽准併入 109 年度決算辦理。
4. 雜項收入決算數 451 元，主要係因西歐加油站股份有限公司大直橋加油站溢繳水污染防治費，本局須退還 451 元，因該公司人員表示公司內部辦理退費補正流程過於繁複，同意不再申請該筆費用退費事宜，故於 109 年 1 月 21 日簽准併入 109 年度決算辦理。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 5,521,082 元，較預算數 102,000 元，增加 5,419,082 元，計增 5,312.83%，主要係因：

1. 行政院環境保護署補助辦理「109 年臺北市水環境優化計畫-109 年基隆河水質改善情境分析及策略研擬」3,450,000 元，已於 109 年 1 月 9 日簽准併入 109 年度決算辦理。
2. 行政院環境保護署補助辦理「109 年臺北市水環境優化計畫-109 年淡水河本流水質監測系統建置-勞務部分」358,000 元，已於 109 年 3 月 5 日簽准併入 109 年度決算辦理。
3. 行政院環境保護署補助辦理「109 年臺北市水環境優化計畫-109 年淡水河本流水質監測系統建置」1,642,000 元，業經市府於 109 年 2 月 15 日核定通過，同意於 109 年度先行辦理，並於 110 年度補辦 109 年度預算。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘 214,689 元，較預算賸餘數 346,000 元，減少 131,311 元，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 151,024 元。
- (二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 60,000 元。
- (三) 期初現金及約當現金 762,369 元，本年度現金及約當現金淨增 211,024 元，期末現金及約當現金 973,393 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 1,124,268 元：包括流動資產 1,124,268 元，較上年度決算審定數增加 274,238 元，主要係因環保稽查大隊 108 及 109 年度違反水污染防治法罰鍰收入撥入數及應收未收款項增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 60,000 元：包括其他負債 60,000 元，較上年度決算審定數增加 59,549 元，主要係 109 年度淡水河本流自動水質監測系統建置計畫之保固保證金。
- (三) 決算日基金餘額為累積餘額 1,064,268 元，較上年度決算審定數增加 214,689 元，詳細原因如前所述。

臺北市水污染防治基金

41301005-5

總說明

中華民國 109 年度

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/期初 餘額	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價	本年度成本增 加數	本年度成本減 少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面餘額
資產	16,000	-11,352	1,642,000	-	-165,726	1,480,922
非理財目的之 長期投資	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	16,000	-11,352	1,642,000	-	-165,726	1,480,922
交通及運輸設 備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
負債	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-

六、其他：

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 相關併決算明細詳 41301005-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
2. 行政院環境保護署補助辦理「109 年臺北市水環境優化計畫-109 年淡水河本流水質監測系統建置」,預算數 1,642,000 元,決算數 1,642,000 元,以「機械及設備」科目,業於 109 年 2 月 15 日府授環檢字第 1093009606 號函核准,同意於 109 年度先行辦理,並於 110 年度補辦 109 年度預算。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債,如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產,應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因):無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明:無。

臺北市水污染防治基金

總說明

中華民國 109 年度

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,861,671	100.00	基金來源	448,000	100.00	5,735,771	100.00	5,287,771	1,180.31
85,171	4.57	徵收及依法分配收入	448,000	100.00	316,697	5.52	-131,303	-29.31
85,171	4.57	污染防制及防治收入	252,000	56.25	61,697	1.08	-190,303	-75.52
-	-	環保提撥收入	196,000	43.75	255,000	4.45	59,000	30.10
1,673,000	89.87	政府撥入收入	-	-	5,418,623	94.47	5,418,623	--
1,673,000	89.87	政府其他撥入收入	-	-	5,418,623	94.47	5,418,623	--
103,500	5.56	其他收入	-	-	451	0.01	451	--
103,500	5.56	雜項收入	-	-	451	0.01	451	--
1,753,116	94.17	基金用途	102,000	22.77	5,521,082	96.26	5,419,082	5,312.83
1,753,116	94.17	水污染防治計畫	102,000	22.77	3,879,082	67.63	3,777,082	3,703.02
-	-	建築及設備計畫	-	-	1,642,000	28.63	1,642,000	--
-	-	購建固定資產	-	-	1,642,000	28.63	1,642,000	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
108,555	5.83	本期賸餘(短絀)	346,000	77.23	214,689	3.74	-131,311	-37.95
741,024	39.80	期初基金餘額	1,213,000	270.76	849,579	14.81	-363,421	-29.96
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
849,579	45.64	期末基金餘額	1,559,000	347.99	1,064,268	18.55	-494,732	-31.73

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 109 年度

- 1.環保提撥收入決算數255,000元超出預算數59,000元，主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入較預期增加，致撥入數增加，已於110年1月26日簽准併入109年度決算辦理。
- 2.政府其他撥入收入決算數5,418,623元，主要係因行政院環境保護署撥入「109年臺北市水環境優化計畫」5,418,623元，該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於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。
- 3.雜項收入決算數451元，主要係因西歐加油站股份有限公司大直橋加油站溢繳水污染防治費，本局須退還451元，因該公司人員表示公司內部辦理退費補正流程過於繁複，同意不再申請該筆費用退費事宜，故於109年1月21日簽准併入109年度決算辦理。
- 4.水污染防治計畫決算數3,879,082元超出預算數3,777,082元，主要係因：
 - (1)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年基隆河水質改善情境分析及策略研擬」3,450,000元，已於109年1月9日簽准併入109年度決算辦理。
 - (2)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置-勞務部分」358,000元，已於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫本年度奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,642,000元，主要係因行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置」決算數1,642,000元，以「機械及設備」科目，業經市府於109年2月15日府授環檢字第1093009606號函核定通過，同意於109年度先行辦理，並於110年度補辦109年度預算。

臺北市水污染防治基金

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	346,000	214,689	-131,311	-37.95
調整非現金項目	-	-63,665	-63,665	--
流動資產淨減(淨增)	-	-63,214	-63,214	--
流動負債淨增(淨減)	-	-451	-451	--
業務活動之淨現金流入(流出)	346,000	151,024	-194,976	-56.35
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	60,000	60,000	--
其他活動之淨現金流入(流出)	-	60,000	60,000	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	346,000	211,024	-134,976	-39.01
期初現金及約當現金	1,182,000	762,369	-419,631	-35.50
期末現金及約當現金	1,528,000	973,393	-554,607	-36.30

【附註】：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市水污
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	1,124,268	100.00	850,030	100.00	274,238	32.26
流動資產	1,124,268	100.00	850,030	100.00	274,238	32.26
現金	973,393	86.58	762,369	89.69	211,024	27.68
銀行存款	973,393	86.58	762,369	89.69	211,024	27.68
應收款項	150,875	13.42	87,661	10.31	63,214	72.11
應收收益	150,875	13.42	87,661	10.31	63,214	72.11
合計	1,124,268	100.00	850,030	100.00	274,238	32.26

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）0元；上年度信託代理與保證資產（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。

染防治基金

衡表

109年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	60,000	5.34	451	0.05	59,549	13,203.7
流動負債	-	-	451	0.05	-451	--
應付款項	-	-	451	0.05	-451	--
其他應付款	-	-	451	0.05	-451	--
其他負債	60,000	5.34	-	-	60,000	--
什項負債	60,000	5.34	-	-	60,000	--
存入保證金	60,000	5.34	-	-	60,000	--
基金餘額	1,064,268	94.66	849,579	99.95	214,689	25.27
基金餘額	1,064,268	94.66	849,579	99.95	214,689	25.27
基金餘額	1,064,268	94.66	849,579	99.95	214,689	25.27
累積餘額	1,064,268	94.66	849,579	99.95	214,689	25.27
合計	1,124,268	100.00	850,030	100.00	274,238	32.26

本 頁 空 白

臺北市水污染防治基金

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	448,000	5,735,771	5,287,771	1,180.31	
徵收及依法分配收入	448,000	316,697	-131,303	-29.31	
污染防制及防治收入	252,000	61,697	-190,303	-75.52	主要係因行政院環境保護署水污染防治費收入減少，致撥入數減少。
環保提撥收入	196,000	255,000	59,000	30.10	
政府撥入收入	-	5,418,623	5,418,623	--	主要係因行政院環境保護署撥入「109年臺北市水環境優化計畫」5,418,623元，該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於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。
政府其他撥入收入	-	5,418,623	5,418,623	--	
其他收入	-	451	451	--	主要係因西歐加油站股份有限公司大直橋加油站溢繳水污染防治費，本局須退還451元，因該公司人員表示公司內部辦理退費補正流程過於繁複，同意不再申請該筆費用退費事宜，故於109年1月21日簽准併入109年度決算辦理。
雜項收入	-	451	451	--	
合計	448,000	5,735,771	5,287,771	1,180.31	

臺北市水污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	102,000	5,521,082	5,419,082	5,312.83	
水污染防治計畫	102,000	3,879,082	3,777,082	3,703.02	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年基隆河水質改善情境分析及策略研擬」3,450,000元，已於109年1月9日簽准併入109年度決算辦理。 (2)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置-勞務部分」358,000元，已於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。
服務費用	82,000	3,859,082	3,777,082	4,606.20	
印刷裝訂與廣告費	31,000	18,176	-12,824	-41.37	
印刷及裝訂費	31,000	18,176	-12,824	-41.37	
專業服務費	51,000	3,840,906	3,789,906	7,431.19	
講課鐘點、稿費、出席	51,000	32,906	-18,094	-35.48	
審查及查詢費	-	3,808,000	3,808,000	--	
其他專業服務費	-				
材料及用品費	15,000	15,000	0	0.00	
用品消耗	15,000	15,000	0	0.00	
辦公(事務)用品	15,000	15,000	0	0.00	
會費、捐助、補助、分攤、	5,000	5,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00	
建築及設備計畫	-	1,642,000	1,642,000	--	建築及設備計畫本年度無法定預算數及以前年度保留數，僅有奉准先辦理俟以後年度補辦預算數1,642,000元，主要係因行政院環境保護署補助辦理「109年臺北

臺北市水污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	1,642,000	1,642,000	--	市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置」決算數1,642,000元，以「機械及設備」科目，業經市府於109年2月15日府授環檢字第1093009606號函核定通過，同意於109年度先行辦理，並於110年度補辦109年度預算。
購建固定資產	-	1,642,000	1,642,000	--	
購置機械及設備	-	1,642,000	1,642,000	--	
合計	102,000	5,521,082	5,419,082	5,312.83	

臺北市水污染防治基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	16,000	-11,352	1,642,000	1,642,000	-	-	-165,726	1,480,922
機械及設備	16,000	-11,352	1,642,000	1,642,000	-	-	-165,726	1,480,922

【附註】：1.本年度無法定預算數及以前年度保留數，僅有奉准先辦理俟以後年度補辦預算數1,642,000元。
 2.本年度成本變動原因：機械及設備增加1,642,000元，主要係因行政院環境保護署補助辦理淡水河本流水質監測系統建置1套1,642,000元。
 3.經管珍貴動產、不動產：無。

臺北市水污染防治基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	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			
建築及設備計畫	-	-	1,642,000	-	-	1,642,000	1,642,000	0	-
機械及設備	-	-	1,642,000	-	-	1,642,000	1,642,000	0	-
機械及設備	-	-	1,642,000	-	-	1,642,000	1,642,000	0	-
合計	-	-	1,642,000	-	-	1,642,000	1,642,000	0	-

【附註】： 行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置」，預算數1,642,000元，決算數1,642,000元，以「機械及設備」科目，業於109年2月15日府授環檢字第1093009606號函核准，同意於109年度先行辦理，並於110年度補辦109年度預算。

臺北市水污染防治基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
水污染防治計畫		-	102,000	-	3,879,082	-	--	3,777,082	3,703.02	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年基隆河水質改善情境分析及策略研擬」3,450,000元，已於109年1月9日簽准併入109年度決算辦理。 (2)行政院環境保護署補助辦理「109年臺北市水環境優化計畫-109年淡水河本流水質監測系統建置-勞務部分」358,000元，已於109年3月5日簽准併入109年度決算辦理。
合計			102,000		3,879,082			3,777,082	3,703.02	

臺北市水污染防治基金

各項費用彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	82,000	3,859,082	3,777,082	4,606.20
印刷裝訂與廣告費	31,000	18,176	-12,824	-41.37
印刷及裝訂費	31,000	18,176	-12,824	-41.37
專業服務費	51,000	3,840,906	3,789,906	7,431.19
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51,000	32,906	-18,094	-35.48
其他專業服務費	-	3,808,000	3,808,000	--
材料及用品費	15,000	15,000	0	0.00
用品消耗	15,000	15,000	0	0.00
辦公(事務)用品	15,000	15,000	0	0.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	1,642,000	1,642,000	--
購建固定資產	-	1,642,000	1,642,000	--
購置機械及設備	-	1,642,000	1,642,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00
合計	102,000	5,521,082	5,419,082	5,312.83



臺北市水污染防治基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	56,000	37,906	-18,094	-32.31	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51,000	32,906	-18,094	-35.48	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	-	0.00	

主辦會計人員： 蔡延壽



機關長官： 劉銘龍

