

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

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112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 9 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 11 至 13 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 14 至 15 頁
(二) 基金用途明細表	第 16 至 25 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 26 至 28 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 29 至 30 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 31 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 32 頁
(十) 用人費用彙計表	第 34 至 36 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 37 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 38 至 41 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 42 至 44 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 45 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 46 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 48 至 49 頁
二、收入支出表	第 50 頁
三、現金流量表	第 51 至 52 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 53 至 54 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	1,298,883,548	1,269,996,581	28,886,967	2.27
基金用途	1,158,619,941	1,052,944,688	105,675,253	10.04
賸餘(短絀)	140,263,607	217,051,893	-76,788,286	-35.38
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	2,005,970,981	1,865,707,374	140,263,607	7.52
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	163,064,009	138,073,884	24,990,125	18.10

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 112 年度

### 一、業務計畫實施績效：

#### 臺北市空氣污染防制基金：

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，112 年總計稽巡查件數為 22,190 件(稽查 14,700 件、巡查 7,490 件)，其中違規告發裁處 1,572 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)。
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 112 年受理申報件數為 2,668 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，112 年完成 47,657.054 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，總計受理展延申請案 16 件、異動及換補發申請案 16 件，完成 37 張許可證核發。
2. 加強加油站揮發性有機物管制，112 年計完成 40 站次氣油比檢測、20 站次氣漏檢測。
3. 執行餐飲業空氣污染輔導改善，完成 790 家次油煙異味技術諮詢服務，並完成轄內 15 個夜市之排放現況巡查，另亦辦理 2 場次餐飲業宣導說明會，以輔導業者遵循「餐飲業空氣污染防制設施管理辦法」之相關規定。
4. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，112 年完成 2 根次戴奧辛檢測。
5. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 112 年(第 4 季)受理申報家數為 172 家。
6. 加強連續自動監測設施(CEMS)管理，112 年辦理 3 場次專家學者現場查核輔導作業。

#### (三) 柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 依據「臺北市使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，112 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 722 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，處分確定之案件核發檢舉人獎勵金。
2. 加強辦理柴油車各項排煙檢驗工作，112 年共計檢測柴油車輛 13,524 輛次，告發處分 182 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

1. 於本市各行政區主要道路上或空氣品質維護區周邊執行使用中機車不定期路邊攔檢作業，112 年共計攔查檢機車 11,013 輛次，告發處分計 834 件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，112 年共寄發平信 320,880 件，雙掛號 60,535 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 247 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，112 年共計檢測機車 49 萬 5,598 輛次。

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

#### 2. 補助本市市民汰購及新購電動機車補助工作：

(1) 自 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止，辦理本市市民汰購電動機車補助工作，總計 2,442 件。

(2) 自 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止，辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計 7,184 件。

#### (六) 空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核計畫

依據環境部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，112 年發生空氣品質不良(空氣品質指標 AQI 值大於 100)站日比例為 1.7%。

#### (七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫

112 年執行本局一般/交通自動空氣品質監測站操作維護作業，共計 12 站；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 19 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閱。

#### (八) 臺北市懸浮微粒子採樣監測計畫

112 年辦理執行 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於信義(112 年 3 月 30 日改設大安站)及木柵空氣品質監測站，針對細懸浮微粒子項目每 3 天採樣一次並進行質量濃度分析，共計執行 236 處次。

#### 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。112 年本市資源回收率為 65.74%。

(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 112 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 5,943,874 元(含惜物網網拍收入 706,920 元)。

(三) 112 年度養豬廚餘變賣金額為 753,888 元，變賣重量為 1,906.97 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 10,887,641 元，北區 11,714,373 元，變賣重量分別為南區 23,380.86 公噸，北區 25,369.93 公噸。

(五) 112 年度廢鐵變賣金額為 2,302,092 元，變賣重量為 1,612.11 公噸。

(六) 112 年度廢食用油變賣金額為 499,240 元，變賣重量為 17.83 公噸。

(七) 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 5,710,365 元。

(八) 112 年度廢棄汽、機車變賣金額為 288,672 元(汽車 45,150 元、機車 243,522 元，有牌汽車 36 輛、無牌汽車 50 輛及有牌機車 2,239 輛【其中 18 輛無引擎或電動車不計價】、無牌機車 2,464 輛【其中 47 輛無引擎或電動車不計價】)。

(九) 辦理 112 年幸福有里資源回收變賣案，小家電 112.72 公噸 621,372 元、廢光碟片 3.42 公噸 32,534 元、廢紙類 318.01 公噸 614,398 元、廢資訊用品 32.9 公噸 1,229,803 元、廢乾電池 30.8 公噸 439,824 元。

(十) 其他廢安全帽及廢料…等變賣收入 30,202 元。

(十一) 本局配合環境部執行限塑政策，計列管限用對象 10,289 家，統計 112 年 1 月至 12

## 總說明

### 中華民國 112 年度

月間，本局計稽查 3,699 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 108 家，112 年 1 至 12 月計稽查 3,231 家次，勸導 67 家次，告發 2 家次。
- (十三) 執行環境部公告責任業者(依環境部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 112 年 12 月止計稽查 1,188 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 3,911,265 元。

#### 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、分散式控制系統及相關設備維護及氮氧化物處理系統相關設備整修更新。
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、垃圾收受、分散式控制及其他等公用系統設備檢修更新及鍋爐及蒸汽系統相關設備整修。
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、氮氧化物處理系統相關設備整修更新、爐體火格子及輸送機等相關零組採購及酸性氣體處理用霧化器及過濾等相關零組件採購。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關設備維修更新、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. 汰換挖土機 1 臺(330 型)、汰換大型鏟裝機 1 臺(192HP)及汰換大型鏟裝機 1 臺(192HP)。
2. 汰換小型壓縮垃圾車 6 輛、汰換中型壓縮垃圾車 10 輛、汰換大型壓縮垃圾車 3 輛、汰換廢棄物收集車(小)8 輛、汰換卡車(15T)6 輛及汰換卡車(11T)加緩撞設施 1 輛。
3. 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 105,639 公噸、溝泥溝土再利用處理計 2,717.75 公噸、營建混合物再利用處理 2,001.15 公噸及有機廢棄物委外再利用處理 11,111.16 公噸。

#### 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

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

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」、「臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫」、「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」、「環境部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 45 場次 1,614 人。
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. 以「淨零綠生活」為環境教育宣導主題，補助 39 個 NGO 單位辦理與主題相契合之具環境教育意涵課程、活動、營隊等環境教育推展。
4. 辦理本市環境講習相關工作：112 年度辦理環境講習共計 132 場次(含 2 場戒檳班)，開課人數共計 2,735 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. 辦理 2 場機關綠色採購及綠色辦公說明會，輔導本府各機關學校實施綠色採購，指定項目採購環保標章產品總金額 7.85 億元，392 家機關響應綠色辦公。
2. 辦理 2 場民間企業與團體綠色採購說明會，輔導 500 家以上民間企業與團體實施綠色採購，綠色採購申報家數 128 家，申報金額為 160 億元。
3. 健全本市環保商品行銷通路，擴大綠色商圈，輔導新增環保標章旅館 1 家、環保旅店 14 家、環保餐廳 270 家、環保集點特約機構新增 5 家，環保集點會員數新增 1,685 人。
4. 辦理志工招募及培訓業務，112 年新增志工 385 人，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。
5. 辦理 3 場次環境教育志工增能課程，1 場環保義工幹部環境教育研習及 1 場區公所環保執行秘書環境教育研習，以提升環保志義工及義工大隊幹部環境保護知能，協助本局推動重要環境政策。
6. 辦理 1 場環保志義工環保獎章暨績優環保義工隊頒獎典禮，公開表揚績優環保志義工及義工分隊，計頒發績優環保志義工環保獎章 8 名、績優義工環保獎章 35 名，及績優環保義工分隊計 6 隊，並藉此頒獎典禮展示年度志義工服務成果。

#### (三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 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 53 支。
2. 針對本市公、私立國中辦理 30 場次空氣品質校園宣導活動，共計約 6,600 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「環境影響評估法規教育宣導特色活動」2 場次，總參與人數達 174 人次。
2. 辦理環境影響評估案件監督達 121 場次。
3. 協助本市環境影響評估審查會議網路直播作業達 5 場次。

#### (五) 臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫

1. 成立節能輔導團並辦理社區、機關及學校節能輔導作業，包含輔導 18 處機關、14 處學校及 60 處社區，總計輔導 92 處單位。
2. 辦理 3 場次創能、儲能及節能宣導說明會，總計 147 人參與，將永續能源理念深入社區住家。
3. 辦理零碳標竿獎，公開表揚節能績優之民間企業及社區，共計 28 個單位獲獎，總計節電量約 674 萬 1,593 度，減碳量約 3,337 公噸。



## 總說明

### 中華民國 112 年度

4. 辦理物業管理人員培訓班，共計 196 人次參與，將社區節能管理導入能源管理專業。
5. 辦理本府參與 2023 亞太永續行動博覽會展區，向各界展示本市永續發展及淨零排放推動，參觀人次達 3 萬人次。

#### (六) 臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫

1. 辦理低碳家園北部生活圈「技術及資訊諮詢小組會議」(1 場次)、本市績優社區(里)示範觀摩活動(2 場次)及氣候變遷研習營(2 場次)等環教活動，總參與人數達 180 人次。
2. 辦理低碳家園評等認證，推動基層社區減碳行動，打造低碳城市，取得 2 銀 10 銅低碳家園認證佳績。
3. 扣合環境部低碳永續家園六大運作面向，辦理輔導本市 10 處社區(里)改造建置減碳措施，培力更多低碳村里社區。

#### (七) 環境部補助辦理環境教育專案計畫

1. 辦理 112 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「淨零台北-揪伙創能儲能節能」、「永續能源講座」、「環保迺夜市」、「就塑要科學」及「公民科學探索-臺北環境解密」等環教活動，總參與人數達 5,577 人次。
2. 辦理 112 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 401 人參加，各組前 5 名組隊前往國立高雄科技大學-第一校區參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理 112 年度臺北市環保志(義)工群英會，除藉由共同參與活動凝聚向心力外，同時在輕鬆的遊戲過程中，將環境知識達到寓教於樂的目的，共計 199 人次參加。
4. 辦理 112 年寒(暑)假期環境教育營隊，帶領學生接觸農業的生活方式、農村的自然生態、環境與人文歷史變遷以及永續共存，將環境教育理念向下扎根，共計 56 人次參加。
5. 辦理「首惜廚師-惜食料理食譜暨教案甄選」活動，透過惜食料理食譜暨教案甄選活動，鼓勵餐飲相關產業廚師、學生、教師、從業人員、對料理或惜食文化推廣感興趣的人及環境教育人員，以惜食料理食譜創造在地惜食好味道，並以惜食教案創造惜食文化的新食代，其中惜食料理食譜組共計 30 組報名，料理教案組共計 6 組報名。

#### 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 885 家。總計完成稽查 2,333 家次、採樣 136 家次、裁處 21 家次，罰鍰金額計新臺幣 849,900 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，112 年度已完成 10 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

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 1 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 112 年須徵收水污費之列管事業家數為 26 家，皆已完成徵收作業，環境部徵收計新臺幣 218,930 元，徵收款項 60%撥交本市，計 131,357 元，申報繳納率為 100%。

#### 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 1,298,883,548 元，較預算數 1,196,472,000 元，增加 102,411,548 元，計增加 8.56%，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 1,158,619,941 元，較預算數 1,000,340,000 元，增加 158,279,941 元，計增加 15.82%，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 140,263,607 元，較預算賸餘數 196,132,000 元，減少 55,868,393 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：淨現金流入 311,600,107 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 149,253,304 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 717,206 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1,841,325,044 元，本年度現金及約當現金淨增 163,064,009 元，期末現金及約當現金 2,004,389,053 元。

#### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 3,047,612,157 元：包括流動資產 2,123,498,835 元；長期貸墊款及準備金 365,761 元；固定資產 920,195,772 元；無形資產 104,367 元；其他資產 3,447,422 元。較上年度決算審定數增加 125,535,001 元，主要原因詳各基金總說明。
- (二) 決算日負債總額為 121,341,037 元：包括流動負債 109,659,485 元；其他負債 11,681,552 元。較上年度決算審定數減少 1,017,217 元，主要原因詳各基金總說明。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 2,926,271,120 元，較上年度決算審定數增加 126,552,218 元，主要原因詳各基金總說明。

總說明

中華民國 112 年度

五、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 41301001-8、41301002-8、41301003-8、41301004-8、41301005-6(基金來源、用途及餘絀表附表)。
2. 環境部補助辦理「111 年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數 933,085 元，決算數 921,277 元，以「購置機械及設備」、「購置雜項設備」科目，業經市府於 112 年 7 月 11 日府授環資字第 1123048652 號函核准及 112 年 12 月 8 日府授環資字第 1123086524 號函修正，同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 112 年度預算。
3. 環境部補助辦理「112 年度太陽能增氧機運作維護計畫-財物部分」預算數 324,000 元，決算數 324,000 元，以「購置機械及設備」科目，業於 112 年 6 月 2 日簽奉核准及 112 年 6 月 5 日府授環水字第 1123041035 號函核准，同意於 112 年度先行辦理，並於 113 年度補辦 112 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：榮獲「111 年度源頭減量及資源回收績效考核計畫」特優獎(112 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。

本 頁 空 白

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>1,269,996,581</b>	<b>100.00</b>	<b>基金來源</b>	<b>1,196,472,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,298,883,548</b>	<b>100.00</b>	<b>102,411,548</b>	<b>8.56</b>
1,008,767,595	79.43	徵收及依法分配收入	979,117,000	81.83	1,037,360,455	79.87	58,243,455	5.95
154,759,524	12.19	污染防制及防治收入	142,120,000	11.88	177,190,079	13.64	35,070,079	24.68
816,800,045	64.32	回收清除處理收入	792,192,000	66.21	805,210,869	61.99	13,018,869	1.64
345,726	0.03	違規罰款收入	410,000	0.03	410,625	0.03	625	0.15
36,862,300	2.90	環保提撥收入	44,395,000	3.71	54,548,882	4.20	10,153,882	22.87
4,440,680	0.35	財產收入	-	-	4,086,806	0.31	4,086,806	--
4,440,680	0.35	財產處分收入	-	-	4,086,806	0.31	4,086,806	--
244,851,933	19.28	政府撥入收入	215,185,000	17.98	255,887,243	19.70	40,702,243	18.92
174,722,497	13.76	公庫撥款收入	176,975,000	14.79	176,975,000	13.63	0	0.00
70,129,436	5.52	政府其他撥入收入	38,210,000	3.19	78,912,243	6.08	40,702,243	106.52
11,936,373	0.94	其他收入	2,170,000	0.18	1,549,044	0.12	-620,956	-28.62
11,936,373	0.94	雜項收入	2,170,000	0.18	1,549,044	0.12	-620,956	-28.62
<b>1,052,944,688</b>	<b>82.91</b>	<b>基金用途</b>	<b>1,000,340,000</b>	<b>83.61</b>	<b>1,158,619,941</b>	<b>89.20</b>	<b>158,279,941</b>	<b>15.82</b>
306,571,845	24.14	空氣污染防制計畫	298,249,000	24.93	269,287,928	20.73	-28,961,072	-9.71
82,815,379	6.52	資源回收計畫	54,489,000	4.55	88,318,885	6.80	33,829,885	62.09
444,838,045	35.03	廢棄物清理計畫	450,571,000	37.66	586,889,161	45.18	136,318,161	30.25
39,775	0.00	水污染防治計畫	98,000	0.01	224,462	0.02	126,462	129.04
59,041,176	4.65	環境教育計畫	51,933,000	4.34	63,965,403	4.92	12,032,403	23.17
159,638,468	12.57	建築及設備計畫	145,000,000	12.12	149,934,102	11.54	4,934,102	3.40
159,638,468	12.57	購建固定資產	145,000,000	12.12	149,784,162	11.53	4,784,162	3.30
-	-	其他	-	-	149,940	0.01	149,940	--
217,051,893	17.09	本期賸餘(短絀)	196,132,000	16.39	140,263,607	10.80	-55,868,393	-28.49
1,648,655,481	129.82	期初基金餘額	2,014,531,000	168.37	1,865,707,374	143.64	-148,823,626	-7.39
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
<b>1,865,707,374</b>	<b>146.91</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>2,210,663,000</b>	<b>184.77</b>	<b>2,005,970,981</b>	<b>154.44</b>	<b>-204,692,019</b>	<b>-9.26</b>

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

### 中華民國 112 年度

<p>(一)基金來源決算數較預算數超收102,411,548元，主要係因：</p> <p>1.污染防治及防治收入決算數177,190,079元超出預算數35,070,079元，主要係因：</p> <p>(1)空氣污染防治基金：本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防治費之金額較預期增加35,058,722元，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(2)水污染防治基金：環境部水污染防治費收入增加，致撥入數增加11,357元所致，已於113年2月2日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>2.回收清除處理收入決算數805,210,869元超出預算數13,018,869元，主要係因：</p> <p>(1)資源回收基金：「南、北區回收物變賣案」回收物數量增加及新增「112年幸福有里小家電、廢光碟片暨廢紙類變賣案」，故變賣所得較預期增加6,998,013元，已於112年12月26日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(2)一般廢棄物清除處理基金：隨袋徵收收入增加6,340,293元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)減少331,077元及公有市場代運垃圾收入增加11,640元，以致回收清除處理收入超收6,020,856元，於113年1月17日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>3.違規罰款收入決算數410,625元超出預算數625元，主要係因本市營建工程空氣污染防治費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>4.環保提撥收入決算數54,548,882元超出預算數10,153,882元，主要係因：</p> <p>(1)空氣污染防治基金：因違反空氣污染防治法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加6,208,743元，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(2)環境教育基金：臺北市資源回收基金多提撥736,732元、環保稽查大隊多提撥3,234,894元及差異數467元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入增加3,971,159元，於113年1月25日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(3)水污染防治基金：因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰件數減少，致撥入數減少26,020元所致。</p> <p>5.財產處分收入決算數4,086,806元，主要係因資源回收基金及一般廢棄物清除處理基金變賣報廢車輛46臺，分別於112年5月25日、113年1月18日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>6.政府其他撥入收入決算數78,912,243元超出預算數40,702,243元，主要係因環境部於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，分述如下：</p> <p>(1)「112年度資源回收工作計畫」17,274,362元，於112年1月5日及112年9月5日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(2)「112年度資收關懷計畫」1,789,733元，於112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(3)「112年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫補助款」12,886,000元，於112年4月24日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(4)「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」1,483,032元，於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(5)「112年度臺北市多元化垃圾處理申請計畫」11,250,000元，於112年6月28日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(6)「112年度環境教育專案計畫」5,854,465元，於111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(7)「112年度社區環境調查及培力計畫」955,340元、「112年度環保小學堂推廣計畫」500,000元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(8)「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」492,500元，於112年6月2日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(9)另空氣污染防治基金因環境部補助辦理「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」及「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」之核定數較預算數減少，致政府其他撥入收入減少11,783,189元。</p> <p>(二)基金用途決算數較預算數超支158,279,941元，主要係因：</p> <p>1.資源回收計畫決算數88,318,885元超出預算數33,829,885元，主要係因：</p> <p>(1)環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」17,274,362元，已於112年1月5日、112年9月5日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(2)環境部補助辦理「112年度資收關懷計畫」1,789,733元，已於112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(3)環境部補助辦理「112年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫」12,886,000元，已於112年4月24日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(4)環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-經常門部分」411,815元，已於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(5)本局自有財源挹注辦理「112年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」1,500,000元，已於112年4月19日簽准併入112年度決算辦理。</p>
---

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

### 中華民國 112 年度

2.廢棄物清理計畫本年度決算數586,889,161元超出預算數136,318,161元，主要係因：

- (1)自有財源挹注辦理112年度木柵廠「純水處理設備及汽輪發電機維修勞務案」9,870,000元，於112年2月1日簽准併入112年度決算辦理。
- (2)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-鍋爐水管牆爐管、過熱器爐管、垃圾吊車抓斗變頻器維修更新等」48,794,309元，於112年1月13日簽准併入112年度決算辦理。
- (3)自有財源挹注辦理112年度北投廠「飛灰處理與再利用」31,828,564元，於112年2月7日簽准併入112年度決算辦理。
- (4)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第3煙道第2上過熱器爐管整修更新」9,530,000元，於112年5月18日簽准併入112年度決算辦理。
- (5)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道東側及南北側水管牆及鼻部水管牆、灰爐吊車變頻器、蒸汽冷凝風扇增設變頻器更新等」27,828,716元，於112年6月20日簽准併入112年度決算辦理。
- (6)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道進料段下水套鐵板、耐水物、空氣加熱送風機、吹灰器、過熱器主蒸汽管法蘭側保溫相關設備整修更新、粗篩輸送新品刮板鍊條安裝等」8,681,237元，於112年11月6日簽准併入112年度決算辦理。

3.水污染防治計畫本年度決算數224,462元超出預算數126,462元，主要係因環境部補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」辦理「112年太陽能增氧機運作維護計畫-勞務部分」160,000元，於112年6月2日簽准併入112年度決算辦理。

4.環境教育計畫本年度決算數63,965,403元，超出預算數12,032,403元，主要係因：

- (1)環境部補助辦理112年度「環境教育專案計畫」5,854,465元，於111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。
- (2)環境部補助辦理112年度「社區環境調查及培力計畫」955,340元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。
- (3)環境部補助辦理112年度「環保小學堂推廣計畫」500,000元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。
- (4)本局自有財源挹注辦理111年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」第三期款2,225,837元，於112年2月14日簽准併入112年度決算辦理。
- (5)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,212,626元，於112年5月24日簽准併入112年度決算辦理。

5.建築及設備計畫本年度法定預算數145,000,000元，以前年度保留數5,007,000元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,257,085元。決算數149,934,102元超出法定預算數4,934,102元，主要係因：

- (1)本年度辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數933,085元，決算數921,277元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於112年7月11日府授環資字第1123048652號函核准及112年12月8日府授環資字第1123086524號函修正，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。
- (2)本年度辦理「購置太陽能增氧機」預算數324,000元，決算數324,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府112年6月5日府授環水字第1123041035號函核准，同意於112年度先行辦理，並於113年度補辦112年度預算。
- (3)一般廢棄物清除處理基金執行以前年度保留數，辦理「111年度內湖廠-廚餘作業區地坪鋪設」及「111年度木柵廠-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置」共計4,898,379元。
- (4)環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-無形資產」購置電腦軟體(資源回收相關巡查系統1套)149,940元，已於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。



# 臺北市環境保護基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>1,196,472,000</b>	<b>1,298,883,548</b>	<b>102,411,548</b>	<b>8.56</b>	
徵收及依法分配收入	979,117,000	1,037,360,455	58,243,455	5.95	
污染防制及防治收入	142,120,000	177,190,079	35,070,079	24.68	主要係因： (1)空氣污染防制基金：本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加35,058,722元，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。 (2)水污染防治基金：環境部水污染防治費收入增加，致撥入數增加11,357元所致，已於113年2月2日簽准併入112年度決算辦理。
回收清除處理收入	792,192,000	805,210,869	13,018,869	1.64	
違規罰款收入	410,000	410,625	625	0.15	
環保提撥收入	44,395,000	54,548,882	10,153,882	22.87	主要係因： (1)空氣污染防制基金：因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加6,208,743元，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。 (2)環境教育基金：臺北市資源回收基金多提撥736,732元、環保稽查大隊多提撥3,234,894元及差異數467元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入增加3,971,159元，於113年1月25日簽准併入112年度決算辦理。 (3)水污染防治基金：因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰件數減少，致撥入數減少26,020元所致。
財產收入	-	4,086,806	4,086,806	--	
財產處分收入	-	4,086,806	4,086,806	--	主要係因資源回收基金及一般廢棄物清除處理基金變賣報廢車輛46



# 臺北市環境保護基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
政府撥入收入	215,185,000	255,887,243	40,702,243	18.92	臺，分別於112年5月25日、113年1月18日簽准併入112年度決算辦理。
公庫撥款收入	176,975,000	176,975,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	38,210,000	78,912,243	40,702,243	106.52	
其他收入	2,170,000	1,549,044	-620,956	-28.62	主要係因環境部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。
雜項收入	2,170,000	1,549,044	-620,956	-28.62	
<b>合計</b>	<b>1,196,472,000</b>	<b>1,298,883,548</b>	<b>102,411,548</b>	<b>8.56</b>	主要係因招標文件多採用電子領標無故工本費收入減少，且違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>1,000,340,000</b>	<b>1,158,619,941</b>	<b>158,279,941</b>	<b>15.82</b>	
空氣污染防治計畫	298,249,000	269,287,928	-28,961,072	-9.71	
用人費用	3,987,000	3,906,650	-80,350	-2.02	
聘僱及兼職人員薪資	2,409,300	2,206,175	-203,125	-8.43	
聘用人員薪金	1,506,588	1,361,860	-144,728	-9.61	
約僱職員薪金	902,712	844,315	-58,397	-6.47	
超時工作報酬	577,990	825,843	247,853	42.88	
加班費	577,990	825,843	247,853	42.88	
獎金	360,750	287,713	-73,037	-20.25	
年終獎金	301,164	228,013	-73,151	-24.29	
其他獎金	59,586	59,700	114	0.19	
退休及卹償金	148,344	136,259	-12,085	-8.15	
職員退休及離職金	148,344	136,259	-12,085	-8.15	
福利費	490,616	450,660	-39,956	-8.14	
分擔員工保險費	336,168	329,907	-6,261	-1.86	
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--	
員工通勤交通費	56,448	53,553	-2,895	-5.13	
其他福利費	80,000	67,200	-12,800	-16.00	
服務費用	128,342,000	130,663,733	2,321,733	1.81	
郵電費	2,241,000	4,336,857	2,095,857	93.52	
郵費	2,216,000	4,331,084	2,115,084	95.45	
電話費	25,000	5,773	-19,227	-76.91	
旅運費	23,250	57,695	34,445	148.15	
國內旅費	23,250	57,695	34,445	148.15	
印刷裝訂與廣告費	203,750	202,379	-1,371	-0.67	
印刷及裝訂費	203,750	202,379	-1,371	-0.67	
修理保養及保固費	36,000	36,000	0	0.00	
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00	
一般服務費	25,000	17,962	-7,038	-28.15	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,962	-3,038	-20.25	
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
專業服務費	125,813,000	126,012,840	199,840	0.16	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	394,531	-22,969	-5.50	
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	34,020	-3,780	-10.00	
委託考選訓練費	-	4,800	4,800	--	
其他專業服務費	125,357,700	125,579,489	221,789	0.18	
材料及用品費	90,000	71,412	-18,588	-20.65	
用品消耗	90,000	71,412	-18,588	-20.65	
辦公(事務)用品	31,200	21,682	-9,518	-30.51	
其他用品消耗	58,800	49,730	-9,070	-15.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,830,000	130,935,120	-31,894,880	-19.59	
捐助、補助與獎助	162,710,000	130,914,720	-31,795,280	-19.54	
補(協)助政府機關(構)	5,961,000	5,225,258	-735,742	-12.34	
捐助國內團體	-	3,003,000	3,003,000	--	
捐助個人	156,749,000	122,686,462	-34,062,538	-21.73	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	20,400	-99,600	-83.00	
獎勵費用	120,000	20,400	-99,600	-83.00	
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
其他支出	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
資源回收計畫	54,489,000	88,318,885	33,829,885	62.09	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)環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」17,274,362元，已於112年1月5日、112年9月5日簽准併入112年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「112年度資收關懷計畫」1,789,733元，已於

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用人費用	8,306,000	9,100,217	794,217	9.56	112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫」12,886,000元，已於112年4月24日簽准併入112年度決算辦理。 (4)環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-經常門部分」411,815元，已於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理「112年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」1,500,000元，已於112年4月19日簽准併入112年度決算辦理。
聘僱及兼職人員薪資	460,692	460,692	0	0.00	
聘用人員薪金	460,692	460,692	0	0.00	
超時工作報酬	115,654	1,065,440	949,786	821.23	
加班費	115,654	1,065,440	949,786	821.23	
獎金	7,596,258	7,444,438	-151,820	-2.00	
年終獎金	57,587	57,587	0	0.00	
其他獎金	7,538,671	7,386,851	-151,820	-2.01	
退休及卹償金	28,872	28,872	0	0.00	
職員退休及離職金	28,872	28,872	0	0.00	
福利費	104,524	100,775	-3,749	-3.59	
分擔員工保險費	76,464	77,215	751	0.98	
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--	
員工通勤交通費	7,560	7,560	0	0.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,317,000	24,170,704	16,853,704	230.34	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
水電費	819,604	1,027,226	207,622	25.33	
工作場所電費	789,604	1,001,167	211,563	26.79	
工作場所水費	30,000	26,059	-3,941	-13.14	
郵電費	43,656	532,951	489,295	1,120.80	
郵費	4,000	500,000	496,000	12,400.0	
電話費	26,000	19,391	-6,609	-25.42	
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70	
旅運費	37,200	15,412	-21,788	-58.57	
國內旅費	37,200	15,412	-21,788	-58.57	
印刷裝訂與廣告費	363,237	440,435	77,198	21.25	
印刷及裝訂費	363,237	363,365	128	0.04	
業務宣導費	-	77,070	77,070	--	
修理保養及保固費	1,272,754	1,357,538	84,784	6.66	
其他建築修護費	198,000	192,862	-5,138	-2.59	
機械及設備修護費	780,322	834,564	54,242	6.95	
交通及運輸設備修護費	-	52,500	52,500	--	
雜項設備修護費	195,432	179,657	-15,775	-8.07	
其他資產修護費	99,000	97,955	-1,045	-1.06	
保險費	8,949	8,949	0	0.00	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	4,531,160	3,749,376	-781,784	-17.25	
佣金、匯費、經理費及手續費	384,780	81,068	-303,712	-78.93	
計時與計件人員酬金	4,144,380	3,666,308	-478,072	-11.54	
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00	
專業服務費	240,440	17,038,817	16,798,377	6,986.52	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	109,362	-15,638	-12.51	
委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	57,015	-2,985	-4.98	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,440	16,777,940	16,722,500	30,163.2	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
材料及用品費	28,203,000	41,720,808	13,517,808	47.93	
使用材料費	14,524,792	14,524,048	-744	-0.01	
油脂	14,524,792	14,524,048	-744	-0.01	
用品消耗	13,678,208	27,196,760	13,518,552	98.83	
辦公(事務)用品	61,440	171,929	110,489	179.83	
服裝	5,108,400	17,994,400	12,886,000	252.25	
其他用品消耗	8,508,368	9,030,431	522,063	6.14	
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82	
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82	
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82	
稅捐及規費(強制費)	1,594,000	841,650	-752,350	-47.20	
土地稅	158,000	-	-158,000	--	
其他土地地價稅	158,000	-	-158,000	--	
房屋稅	-	149,015	149,015	--	
其他房屋稅	-	149,015	149,015	--	
消費與行為稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80	
營業稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80	
規費	-	500	500	--	
行政規費與強制費	-	500	500	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,047,000	12,438,248	3,391,248	37.48	
捐助、補助與獎助	9,047,000	12,438,248	3,391,248	37.48	
捐助個人	-	2,101,595	2,101,595	--	
其他捐助、補助與獎助	9,047,000	10,336,653	1,289,653	14.26	
其他	-	25,658	25,658	--	
其他支出	-	25,658	25,658	--	
其他	-	25,658	25,658	--	
廢棄物清理計畫	450,571,000	586,889,161	136,318,161	30.25	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%，主要係因： (1) 自有財源挹注辦理112年度木柵廠「純水

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					<p>處理設備及汽輪發電機維修勞務案」9,870,000元，於112年2月1日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(2) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-鍋爐水管牆爐管、過熱器爐管、垃圾吊車抓斗變頻器維修更新等」48,794,309元，於112年1月13日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(3) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「飛灰處理與再利用」31,828,564元，於112年2月7日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(4) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第3煙道第2上過熱器爐管整修更新」9,530,000元，於112年5月18日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(5) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道東側及南北側水管牆及鼻部水管牆、灰爐吊車變頻器、蒸汽冷凝風扇增設變頻器更新等」27,828,716元，於112年6月20日簽准併入112年度決算辦理。</p> <p>(6) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道進料段下水套鐵板、耐水物、空氣加熱送風機、吹灰器、過熱器主蒸汽管法蘭側保溫相關設備整修更新、粗篩輸送新品刮板鍊條安裝等」8,681,237元，於112年11月6日簽准併入112年度決算辦理。</p>

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	403,501,000	542,635,531	139,134,531	34.48	
修理保養及保固費	224,698,000	347,557,415	122,859,415	54.68	
土地改良物修護費	502,000	4,986,681	4,484,681	893.36	
其他建築修護費	800,000	1,892,569	1,092,569	136.57	
機械及設備修護費	223,396,000	338,328,265	114,932,265	51.45	
雜項設備修護費	-	2,349,900	2,349,900	--	
專業服務費	178,803,000	195,078,116	16,275,116	9.10	
講課鐘點、稿費、出席	12,500	5,000	-7,500	-60.00	
審查及查詢費	-	46,400	46,400	--	
委託檢驗(定)試驗認證費	-	46,400	46,400	--	
其他專業服務費	178,790,500	195,026,716	16,236,216	9.08	
材料及用品費	19,714,000	16,859,613	-2,854,387	-14.48	
使用材料費	18,150,000	15,257,452	-2,892,548	-15.94	
物料	18,150,000	15,257,452	-2,892,548	-15.94	
用品消耗	1,564,000	1,602,161	38,161	2.44	
其他用品消耗	1,564,000	1,602,161	38,161	2.44	
會費、捐助、補助、分攤、	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
其他	-	38,017	38,017	--	
其他支出	-	38,017	38,017	--	
其他	-	38,017	38,017	--	
水污染防治計畫	98,000	224,462	126,462	129.04	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」辦理「112年太陽能增氧機運作維護計畫-勞務部分」160,000元，於112年6月2日簽准併入112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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	78,000	205,592	127,592	163.58	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)環境部補助辦理112年度「環境教育專案計畫」5,854,465元，於111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理112年度「社區環境調查及培力計畫」955,340元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理112年度「環保小學堂推廣計畫」500,000元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理111年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」第三期款2,225,837元，於112年2月14日簽准併入112年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦
印刷裝訂與廣告費	28,000	26,610	-1,390	-4.96	
印刷及裝訂費	28,000	26,610	-1,390	-4.96	
專業服務費	50,000	178,982	128,982	257.96	
講課鐘點、稿費、出席	50,000	18,982	-31,018	-62.04	
審查及查詢費	-	160,000	160,000	--	
其他專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	15,000	13,870	-1,130	-7.53	
用品消耗	15,000	13,870	-1,130	-7.53	
辦公(事務)用品	15,000	13,870	-1,130	-7.53	
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	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	51,933,000	63,965,403	12,032,403	23.17	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用人費用	106,000	177,722	71,722	67.66	理112年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,212,626元，於112年5月24日簽准併入112年度決算辦理。
超時工作報酬	106,000	177,722	71,722	67.66	
加班費	106,000	177,722	71,722	67.66	
服務費用	36,827,000	44,874,236	8,047,236	21.85	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	21,700	22,784	1,084	5.00	
國內旅費	21,700	22,784	1,084	5.00	
印刷裝訂與廣告費	4,814,700	5,891,110	1,076,410	22.36	
印刷及裝訂費	14,700	13,530	-1,170	-7.96	
業務宣導費	4,800,000	5,877,580	1,077,580	22.45	
專業服務費	31,895,500	38,865,242	6,969,742	21.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	278,132	-29,368	-9.55	
其他專業服務費	31,588,000	38,587,110	6,999,110	22.16	
材料及用品費	112,000	175,228	63,228	56.45	
用品消耗	112,000	175,228	63,228	56.45	
辦公(事務)用品	100,000	175,228	75,228	75.23	
其他用品消耗	12,000	-	-12,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,888,000	17,801,779	2,913,779	19.57	
捐助、補助與獎助	14,000,000	14,839,423	839,423	6.00	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,224,200	1,224,200	30.61	
捐助國內團體	10,000,000	8,159,883	-1,840,117	-18.40	
其他捐助、補助與獎助	-	1,455,340	1,455,340	--	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	888,000	668,000	-220,000	-24.77	
獎勵費用	888,000	668,000	-220,000	-24.77	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
競賽及交流活動費	-	2,294,356	2,294,356	--	
技能競賽	-	2,294,356	2,294,356	--	
其他	-	936,438	936,438	--	
其他支出	-	936,438	936,438	--	
其他	-	936,438	936,438	--	
建築及設備計畫	145,000,000	149,934,102	4,934,102	3.40	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	145,000,000	149,934,102	4,934,102	3.40	
購建固定資產	145,000,000	149,784,162	4,784,162	3.30	(1)購建固定資產可用預算數151,264,085元，包含本年度法定預算數145,000,000元，以前年度保留數5,007,000元，本年度奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,257,085元。 (2)購建固定資產決算數149,784,162元，包含以前年度保留數之執行數148,538,885元，及本年度報准先行辦理數之執行數1,245,277元。
興建土地改良物	-	3,229,561	3,229,561	--	
擴充改良房屋建築及設備	-	149,000	149,000	--	
購置機械及設備	19,000,000	21,725,505	2,725,505	14.34	
購置交通及運輸設備	126,000,000	123,454,350	-2,545,650	-2.02	
購置雜項設備	-	1,225,746	1,225,746	--	
購置無形資產	-	149,940	149,940	--	
購置電腦軟體	-	149,940	149,940	--	
<b>合計</b>	<b>1,000,340,000</b>	<b>1,158,619,941</b>	<b>158,279,941</b>	<b>15.82</b>	

註: 1.空氣污染防治計畫：臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,243,316元。

2.資源回收計畫：臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,144,380元，決算數3,666,308元。

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 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	2,307,376,324	-1,373,364,796	151,264,085	159,472,396	80,477,980	58,006,287	-115,177,498	920,300,139
土地改良物	101,950,815	-39,931,204	3,338,182	3,229,561	-	2,951,379	-5,009,104	57,288,689
房屋及建築	36,699,930	-5,048,788	505,531	149,000	-	-	1,399,402	33,199,544
機械及設備	236,850,333	-164,982,966	21,728,775	26,268,505	-	18,993,945	-14,043,296	65,098,631
交通及運輸設備	1,910,767,306	-1,149,272,709	124,457,178	123,454,350	80,459,140	25,504,579	-97,132,172	762,312,196
雜項設備	16,428,394	-14,129,129	1,234,419	1,322,661	-	932,886	-392,328	2,296,712
購建中固定資產	4,543,000	-	-	4,898,379	-	9,441,379	-	-
電腦軟體	136,546	-	-	149,940	18,840	182,119	-	104,367

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

### 中華民國 112 年度

一、本年度可用預算數151,264,085元，包括本年度法定預算數145,000,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,257,085元，以前年度保留數5,007,000元。

1.土地改良物：本年度可用預算數3,338,182元，包括以前年度保留數3,060,000元及調整數278,182元。

2.房屋及設備：本年度可用預算數505,531元，係調整數。

3.機械及設備：本年度可用預算數21,728,775元，包括本年度法定預算數19,000,000元，以前年度保留數1,947,000元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數1,163,826元及調減數382,051元。

4.交通及運輸設備：本年度可用預算數124,457,178元，包括本年度法定預算數126,000,000元及調減數1,542,822元。

5.雜項設備：本年度可用預算數1,234,419元，係奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數93,259元及調整數1,141,160元。

#### 二、本年度成本變動增減原因：

##### 1.土地改良物

增加：計3,229,561元

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

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

(3)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1、2期服務費用完工列財產帳，為購建中固定資產完工轉入數2,951,379元。

減少：計2,951,379元，係112年12月15日府授財產字第1120153438號函核准移撥內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善2,951,379元。

##### 2.房屋及建築

增加：計149,000元，係112年度南港區清潔隊「限時收受點購置電動伸縮門」149,000元。

##### 3.機械及設備

增加：計26,268,505元

(1)「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置地磅站列印報表印表機1臺27,186元、壁掛式UVC消毒燈2盞64,999元、平板電腦5臺109,500元、個人電腦18臺475,398元、太陽能設備1組148,000元及數位相機1臺11,608元。

(2)112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

(3)112年度處理場「山豬窟游泳池紫外線處理設備」148,000元。

(4)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-高揚程沉水馬達、長臂鏈鋸、高壓清洗機」77,805元。

(5)112年度處理場「汰換挖土機1臺(330型)」5,798,000元。

(6)112年度處理場「汰換大型鏟裝機1臺(192HP)」7,888,000元。

(7)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠沉水式泵浦3台」45,000元。

(8)112年度木柵廠「大型鏟裝機1臺(129HP)」4,278,000元。

(9)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置費用完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數4,543,000元，本年度購建中固定資產完工轉入數1,947,000元，購建中固定資產完工轉入數共計6,490,000元。

(10)112年度「外勤清潔隊4處差勤刷卡設備汰換」140,700元。

(11)112年度「山水綠生態公園兒童遊戲場購置遮陽網」93,786元。

(12)環境部補助辦理購置太陽能臭氧增氧機1臺324,000元。

減少：計18,993,945元

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

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

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

(4)112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢除帳「平板電腦」1臺15,200元。

(5)112年2月16日北市財產字第1120105423號函核准移撥北投廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組1,880,000元。

(6)112年2月21日北市財產字第1120106366號函核准移撥內湖廠「門框式輻射偵測器」1臺2,168,000元。

(7)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

(8)112年5月30日北市財產字第1123018601號函核准報廢除帳「汽油發電機」1臺40,000元。

(9)112年11月21日北市財產字第1123029865號函核准報廢除帳「裝料機」1輛9,380,000元。

(10)112年12月14日府授財產字第1120153453號函核准移撥木柵廠「大型鏟裝機」1臺4,278,000元。

##### 4.交通及運輸設備

增加：計123,454,350元

(1)112年度處理場「山豬窟館辦停車場增設監視器」53,550元。

(2)112年度「汰換廢棄物收集車(小3.49噸)8輛」14,440,000元。

(3)112年度「汰換小型壓縮垃圾車6輛」22,275,240元。

(4)112年度「汰換大型壓縮垃圾車3輛」14,654,760元。

(5)112年度「汰換中型壓縮垃圾車10輛」43,540,000元。

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

### 中華民國 112 年度

(6)112年度處理場「卡車裝置安全駕駛系統(7噸以上)2台」90,800元。

(7)112年度「汰換卡車(11T)加緩撞設施1輛」5,000,000元。

(8)112年度「汰換卡車(15T)6輛」23,400,000元。

減少：計25,504,579元

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

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

(3)112年11月21日北市財產字第1123029865號函核准報廢資源回收車2輛1,247,142元。

(4)112年11月21日北市財產字第1123029865號函核准報廢「傾卸貨車1輛及清潔車12輛」23,662,500元。

#### 5.雜項設備

增加：計1,322,661元

(1)「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置投影機1臺38,259元、飲水機2臺35,426元、電動布幕1臺10,901元。

(2)112年度處理場「山豬窟監督委員會購置電視」1台12,999元。

(3)112年度木柵廠「回饋設施體育室運動器材汰舊換新」147,000元。

(4)112年度處理場「福德坑環保復育園區滑草場增設扶手欄杆」94,802元。

(5)112年度北投廠「回饋設施健身房健身設備1批汰舊換新」525,000元。

(6)112年度木柵廠「回饋設施樓梯間安全護網汰舊換新」74,865元。

(7)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-靠邊實驗桌」193,830元，其中96,915元係廠商帳戶戶名錯誤，故辦理支出收回，並重新付款。

(8)112年度北投廠「回饋設施健身房健身用登山機1台及紫外線殺菌機2台」189,579元。

減少：計932,886元

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

(2)112年11月21日府授財產字第1120149050號函核准移撥「木柵廠健身器2台」147,000元。

(3)112年12月12日府授財產字第1120153130號函核准移撥「北投焚化廠回饋設施健身房健身器10台」525,000元。

(4)112年12月14日府授財產字第1120153463號函核准移撥「木柵廠回饋設施樓梯間安全護網1組」74,865元。

(5)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-靠邊實驗桌」96,915元，係廠商帳戶戶名錯誤，故辦理支出收回。

#### 6.購建中固定資產

增加：計4,898,379元

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

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

減少：計9,441,379元，

(1)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1、2期服務費用完工列財產帳，為購建中固定資產完工轉入土地改良物2,951,379元。

(2)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置費用完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數4,543,000元，本年度購建中固定資產完工轉入數1,947,000元，購建中固定資產完工轉入數共計6,490,000元。

#### 7.電腦軟體

增加：計149,940元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-資源回收相關巡查系統1套。

減少：計182,119元

(1)112年度電腦軟體攤銷數3,924元。

(2)112年12月20日簽准移撥稽查大隊「資源回收相關巡查系統1套」149,940元。



# 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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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			
<b>建築及設備計畫</b>	5,007,000	145,000,000	1,257,085	-	-	151,264,085	149,784,162	-1,479,923	356,531
<b>土地改良物</b>	3,060,000	-	-	-	278,182	3,338,182	3,229,561	-108,621	-
土地改良物	3,060,000	-	-	-	278,182	3,338,182	3,229,561	-108,621	-
<b>房屋及建築</b>	-	-	-	-	505,531	505,531	149,000	-356,531	356,531
房屋及建築	-	-	-	-	505,531	505,531	149,000	-356,531	356,531
<b>機械及設備</b>	1,947,000	19,000,000	1,163,826	-	-382,051	21,728,775	21,725,505	-3,270	-
機械及設備	1,947,000	19,000,000	1,163,826	-	-382,051	21,728,775	21,725,505	-3,270	-
<b>交通及運輸設備</b>	-	126,000,000	-	-	-1,542,822	124,457,178	123,454,350	-1,002,828	-
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-1,542,822	124,457,178	123,454,350	-1,002,828	-
<b>雜項設備</b>	-	-	93,259	-	1,141,160	1,234,419	1,225,746	-8,673	-
雜項設備	-	-	93,259	-	1,141,160	1,234,419	1,225,746	-8,673	-
<b>合計</b>	5,007,000	145,000,000	1,257,085	-	-	151,264,085	149,784,162	-1,479,923	356,531

**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 112 年度

- 1.環境部補助辦理「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數933,085元，決算數921,277元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於112年7月11日府授環資字第1123048652號函核准及112年12月8日府授環資字第1123086524號函修正，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。
- 2.環境部補助辦理「112年度太陽能增氧機運作維護計畫-財物部分」預算數324,000元，決算數324,000元，以「購置機械及設備」科目，業於112年6月2日簽奉核准及112年6月5日府授環水字第1123041035號函核准，同意於112年度先行辦理，並於113年度補辦112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 112 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	370,252,187	269,287,928	100,964,259	159,122,885	-	260,087,144
臺北市資源回收基金	72,983,681	89,390,102	-16,406,421	38,958,509	-	22,552,088
臺北市一般廢棄物清除處理基金	802,841,636	735,428,046	67,413,590	1,573,621,304	-	1,641,034,894
臺北市環境教育基金	52,012,207	63,965,403	-11,953,196	92,584,531	-	80,631,335
臺北市水污染防治基金	793,837	548,462	245,375	1,420,145	-	1,665,520
合計	1,298,883,548	1,158,619,941	140,263,607	1,865,707,374	-	2,005,970,981

# 臺北市環境保護基金 員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項目名稱	預算數	決算數	比較增減	備註
空氣污染防治計畫部分	5	5	0	
聘用	3	3	0	
約僱	2	2	0	
資源回收計畫部分	1	1	0	
聘用	1	1	0	
合計	6	6	0	

【附註】：1.空氣污染防治計畫：臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，依行政院環境保護署溫室氣體管理基金補助地方環保機關約用人員約用原則之規定僱用。  
2.資源回收計畫：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。

本 頁 空 白

臺北市環境  
用人費用  
中華民國

項 目	預 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
空氣污染防治計畫		2,409,300	577,990	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,987,000	-	3,987,000
正式人員		-	476,710	-	-	-	-	-	-	476,710	-	476,710
聘僱人員		2,409,300	101,280	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,510,290	-	3,510,290
資源回收計畫		460,692	115,654	-	7,596,258	28,872	-	104,524	-	8,306,000	-	8,306,000
正式人員		-	25,374	-	7,538,671	-	-	-	-	7,564,045	-	7,564,045
聘僱人員		460,692	90,280	-	57,587	28,872	-	104,524	-	741,955	-	741,955
環境教育計畫		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
正式人員		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
聘僱人員		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計		2,869,992	799,644	-	7,957,008	177,216	-	595,140	-	12,399,000	-	12,399,000

## 保護基金

## 彙計表

112 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
-	2,206,175	825,843	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,906,650	-	3,906,650
-	-	573,882	-	-	-	-	-	-	573,882	-	573,882
-	2,206,175	251,961	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,332,768	-	3,332,768
-	460,692	1,065,440	-	7,444,438	28,872	-	100,775	-	9,100,217	-	9,100,217
-	-	987,040	-	7,377,083	-	-	-	-	8,364,123	-	8,364,123
-	460,692	78,400	-	67,355	28,872	-	100,775	-	736,094	-	736,094
-	-	177,722	-	-	-	-	-	-	177,722	-	177,722
-	-	59,930	-	-	-	-	-	-	59,930	-	59,930
-	-	117,792	-	-	-	-	-	-	117,792	-	117,792
-	2,666,867	2,069,005	-	7,732,151	165,131	-	551,435	-	13,184,589	-	13,184,589

# 臺北市環境保護基金

## 用人費用彙計表

中華民國112年度

### 1.空氣污染防治計畫

(1)職員年終獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，112年預算編列5人，計301,164元，執行結果，決算為5人，計228,013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，112年預算編列5人，計59,586元，執行結果，決算為5人，計59,700元。

(3)臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,243,316元。

### 2.資源回收計畫

(1)職員年終獎金係依據中華民國111年11月16日行政院院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，112年預算編列1人，計57,587元，執行結果，決算為1人，計57,587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9,768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。112年預算編列約4,252人，預算數7,538,671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4,252人，計7,377,083元。

(4)臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,144,380元，決算數3,666,308元。

# 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 112 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	126,000,000	34	123,310,000	-	-	-2,690,000	-2.13	本年度可用預算數126,000,000元，包括本年度法定預算數126,000,000元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數及以前年度保留數。
合計	34	126,000,000	34	123,310,000	-	-	-2,690,000	-2.13	

# 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 112 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		-	298,249,000	-	269,287,928	-	--	-28,961,072	-9.71	
資源回收計畫		-	54,489,000	-	88,318,885	-	--	33,829,885	62.09	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)環境部補 助辦理「112 年度資源回收 工作計畫」17 ,274,362元， 已於112年1月 5日、112年9 月5日簽准併 入112年度決 算辦理。 (2)環境部補 助辦理「112 年度資收關懷 計畫」1,789, 733元，已於1 12年3月24日 簽准併入112 年度決算辦理 。 (3)環境部補 助辦理「112 年臺北市府 清潔隊同仁環 保作業形象優 化計畫」12,8 86,000元，已 於112年4月24 日簽准併入11 2年度決算辦 理。 (4)環境部補 助辦理「111 年度源頭減量 及資源回收績 效考核團體獎 勵金運用計畫 -經常門部分 」411,815元 ，已於112年1 2月7日簽准併 入112年度決 算辦理。 (5)本局自有 財源挹注辦理 「112年度臺 北市資源回收 綜合管理暨多 元宣導計畫」 1,500,000元 ，已於112年4 月19日簽准併 入112年度決 算辦理。
廢棄物清理計畫		-	450,571,000	-	586,889,161	-	--	136,318,161	30.25	廢棄物清理計 畫決算數較預 算數差異超過 10%，主要係 因： (1)自有財源 挹注辦理112 年度木柵廠「 純水處理設備 及汽輪發電機 維修勞務案」 9,870,000元 ，於112年2月 1日簽准併入1 12年度決算辦



# 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 112 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		-	98,000	-	224,462	-	--	126,462	129.04	理。 (2) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-鍋爐水管牆爐管、過熱器爐管、垃圾吊車抓斗變頻器維修更新等」48,794,309元，於112年1月13日簽准併入112年度決算辦理。 (3) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「飛灰處理與再利用」31,828,564元，於112年2月7日簽准併入112年度決算辦理。 (4) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第3煙道第2上過熱器爐管整修更新」9,530,000元，於112年5月18日簽准併入112年度決算辦理。 (5) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道東側及南北側水管牆及鼻部水管牆、灰爐吊車變頻器、蒸汽冷凝風扇增設變頻器更新等」27,828,716元，於112年6月20日簽准併入112年度決算辦理。 (6) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道進料段下水套鐵板、耐水物、空氣加熱送風機、吹灰器、過熱器主蒸汽管法蘭側保溫相關設備整修更新、粗篩輸送新品刮板鍊條安裝等」8,681,237元，於112年11月6日簽准併入112年度決算辦理。 水污染防治計畫決算數較預算數差異超過

# 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 112 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		-	51,933,000	-	63,965,403	-	--	12,032,403	23.17	10%以上，主要係因環境部補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」辦理「112年太陽能增氧機運作維護計畫-勞務部分」160,000元，於112年6月2日簽准併入112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)環境部補助辦理112年度「環境教育專案計畫」5,854,465元，於111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理112年度「社區環境調查及培力計畫」955,340元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理112年度「環保小學堂推廣計畫」500,000元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理111年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」第三期款2,225,837元，於112年2月14日簽准併入112年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,212,626元，於112年5月24日簽准併入112年度決算辦理。本年度可用預算數126,000,000元，包括
辦理環保業務所需之車輛購置		34	126,000,000	34	123,310,000	-	0.00	-2,690,000	-2.13	

# 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 112 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	%		
											本年度法定預算數126,000,000元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數及以前年度保留數。
合 計			981,340,000		1,131,995,839			150,655,839	15.35		

## 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	12,399,000	13,184,589	785,589	6.34
聘僱及兼職人員薪資	2,869,992	2,666,867	-203,125	-7.08
聘用人員薪金	1,967,280	1,822,552	-144,728	-7.36
約僱職員薪金	902,712	844,315	-58,397	-6.47
超時工作報酬	799,644	2,069,005	1,269,361	158.74
加班費	799,644	2,069,005	1,269,361	158.74
獎金	7,957,008	7,732,151	-224,857	-2.83
年終獎金	358,751	285,600	-73,151	-20.39
其他獎金	7,598,257	7,446,551	-151,706	-2.00
退休及卹償金	177,216	165,131	-12,085	-6.82
職員退休及離職金	177,216	165,131	-12,085	-6.82
福利費	595,140	551,435	-43,705	-7.34
分擔員工保險費	412,632	407,122	-5,510	-1.34
傷病醫藥費	22,500	-	-22,500	--
員工通勤交通費	64,008	61,113	-2,895	-4.52
其他福利費	96,000	83,200	-12,800	-13.33
服務費用	576,065,000	742,549,796	166,484,796	28.90
水電費	819,604	1,027,226	207,622	25.33
工作場所電費	789,604	1,001,167	211,563	26.79
工作場所水費	30,000	26,059	-3,941	-13.14
郵電費	2,379,756	4,964,908	2,585,152	108.63
郵費	2,315,100	4,926,184	2,611,084	112.78
電話費	51,000	25,164	-25,836	-50.66
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70
旅運費	82,150	95,891	13,741	16.73
國內旅費	82,150	95,891	13,741	16.73
印刷裝訂與廣告費	5,409,687	6,560,534	1,150,847	21.27
印刷及裝訂費	609,687	605,884	-3,803	-0.62
業務宣導費	4,800,000	5,954,650	1,154,650	24.06
修理保養及保固費	226,006,754	348,950,953	122,944,199	54.40
土地改良物修護費	502,000	4,986,681	4,484,681	893.36
其他建築修護費	1,034,000	2,121,431	1,087,431	105.17

# 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	224,176,322	339,162,829	114,986,507	51.29
交通及運輸設備修護費	-	52,500	52,500	--
雜項設備修護費	195,432	2,529,557	2,334,125	1,194.34
其他資產修護費	99,000	97,955	-1,045	-1.06
保險費	8,949	8,949	0	0.00
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	4,556,160	3,767,338	-788,822	-17.31
佣金、匯費、經理費及手續費	399,780	93,030	-306,750	-76.73
計時與計件人員酬金	4,144,380	3,666,308	-478,072	-11.54
體育活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33
專業服務費	336,801,940	377,173,997	40,372,057	11.99
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	912,500	806,007	-106,493	-11.67
委託檢驗(定)試驗認證費	97,800	137,435	39,635	40.53
委託考選訓練費	-	4,800	4,800	--
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	335,791,640	376,131,255	40,339,615	12.01
材料及用品費	48,134,000	58,840,931	10,706,931	22.24
使用材料費	32,674,792	29,781,500	-2,893,292	-8.85
物料	18,150,000	15,257,452	-2,892,548	-15.94
油脂	14,524,792	14,524,048	-744	-0.01
用品消耗	15,459,208	29,059,431	13,600,223	87.97
辦公(事務)用品	207,640	382,709	175,069	84.31
服裝	5,108,400	17,994,400	12,886,000	252.25
其他用品消耗	10,143,168	10,682,322	539,154	5.32
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	145,000,000	149,934,102	4,934,102	3.40
購建固定資產	145,000,000	149,784,162	4,784,162	3.30
興建土地改良物	-	3,229,561	3,229,561	--
擴充改良房屋建築及設備	-	149,000	149,000	--
購置機械及設備	19,000,000	21,725,505	2,725,505	14.34

# 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
購置交通及運輸設備	126,000,000	123,454,350	-2,545,650	-2.02
購置雜項設備	-	1,225,746	1,225,746	--
購置無形資產	-	149,940	149,940	--
購置電腦軟體	-	149,940	149,940	--
稅捐及規費(強制費)	1,594,000	841,650	-752,350	-47.20
土地稅	158,000	-	-158,000	--
其他土地地價稅	158,000	-	-158,000	--
房屋稅	-	149,015	149,015	--
其他房屋稅	-	149,015	149,015	--
消費與行為稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80
營業稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80
規費	-	500	500	--
行政規費與強制費	-	500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	214,126,000	188,536,147	-25,589,853	-11.95
捐助、補助與獎助	213,118,000	185,553,391	-27,564,609	-12.93
補(協)助政府機關(構)	37,322,000	37,810,458	488,458	1.31
捐助國內團體	10,000,000	11,162,883	1,162,883	11.63
捐助個人	156,749,000	124,788,057	-31,960,943	-20.39
其他捐助、補助與獎助	9,047,000	11,791,993	2,744,993	30.34
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,008,000	688,400	-319,600	-31.71
獎勵費用	1,008,000	688,400	-319,600	-31.71
競賽及交流活動費	-	2,294,356	2,294,356	--
技能競賽	-	2,294,356	2,294,356	--
其他	3,000,000	4,711,126	1,711,126	57.04
其他支出	3,000,000	4,711,126	1,711,126	57.04
其他	3,000,000	4,711,126	1,711,126	57.04
合計	1,000,340,000	1,158,619,941	158,279,941	15.82

# 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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	4,800,000	5,954,650	1,154,650	24.06	1.係因執行中央委辦計畫77,070元，並奉准併入112年度決算辦理。 2.112年度推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動1,077,580元，於112年8月7日簽准併入112年度決算辦理。
業務宣導費	4,800,000	5,954,650	1,154,650	24.06	
統計所需項目：	52,442,888	53,656,709	1,213,821	2.31	
員工通勤交通費	64,008	61,113	-2,895	-4.52	
計時與計件人員酬金	4,144,380	3,666,308	-478,072	-11.54	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	912,500	806,007	-106,493	-11.67	
購置電腦軟體	-	149,940	149,940	--	
補(協)助政府機關(構)	37,322,000	37,810,458	488,458	1.31	
捐助國內團體	10,000,000	11,162,883	1,162,883	11.63	

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 112 年度

審議意見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>綜合決議： 市民普遍反映本市停車空間不足，市府機關於辦理興建或改建工程均應積極尋求增加停車空間，以符市民停車需求。</p>	<p>遵照貴會意見辦理。</p>



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	%
<b>資產</b>	<b>3,047,612,157</b>	<b>100.00</b>	<b>2,922,077,156</b>	<b>100.00</b>	<b>125,535,001</b>	<b>4.30</b>
流動資產	2,123,498,835	69.68	1,986,636,273	67.99	136,862,562	6.89
現金	2,004,389,053	65.77	1,841,325,044	63.01	163,064,009	8.86
銀行存款	2,004,389,053	65.77	1,841,325,044	63.01	163,064,009	8.86
應收款項	101,884,248	3.34	121,789,772	4.17	-19,905,524	-16.34
應收帳款	1,357,832	0.04	949,541	0.03	408,291	43.00
其他應收款	100,526,416	3.30	120,840,231	4.14	-20,313,815	-16.81
存貨	4,028,187	0.13	4,712,040	0.16	-683,853	-14.51
物料	4,028,187	0.13	4,712,040	0.16	-683,853	-14.51
預付款項	13,197,347	0.43	18,809,417	0.64	-5,612,070	-29.84
預付費用	13,197,347	0.43	18,809,417	0.64	-5,612,070	-29.84
長期貸墊款及準備金	365,761	0.01	1,387,941	0.05	-1,022,180	-73.65
準備金	365,761	0.01	1,387,941	0.05	-1,022,180	-73.65
退休及離職準備金	365,761	0.01	1,387,941	0.05	-1,022,180	-73.65
固定資產	920,195,772	30.19	933,874,982	31.96	-13,679,210	-1.46
土地改良物	57,288,689	1.88	62,019,611	2.12	-4,730,922	-7.63
土地改良物	102,228,997	3.35	101,950,815	3.49	278,182	0.27
累計折舊 - 土地改良物	-44,940,308	-1.47	-39,931,204	-1.37	-5,009,104	0.00
房屋及建築	33,199,544	1.09	31,651,142	1.08	1,548,402	4.89
房屋及建築	36,848,930	1.21	36,699,930	1.26	149,000	0.41
累計折舊 - 房屋建築及設備	-3,649,386	-0.12	-5,048,788	-0.17	1,399,402	0.00
機械及設備	65,098,631	2.14	71,867,367	2.46	-6,768,736	-9.42
機械及設備	244,124,893	8.01	236,850,333	8.11	7,274,560	3.07
累計折舊 - 機械及設備	-179,026,262	-5.87	-164,982,966	-5.65	-14,043,296	0.00
交通及運輸設備	762,312,196	25.01	761,494,597	26.06	817,599	0.11
交通及運輸設備	2,008,717,077	65.91	1,910,767,306	65.39	97,949,771	5.13
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,246,404,881	-40.90	-1,149,272,709	-39.33	-97,132,172	0.00
雜項設備	2,296,712	0.08	2,299,265	0.08	-2,553	-0.11
雜項設備	16,818,169	0.55	16,428,394	0.56	389,775	2.37
累計折舊 - 雜項設備	-14,521,457	-0.48	-14,129,129	-0.48	-392,328	0.00
購建中固定資產	-	-	4,543,000	0.16	-4,543,000	--
購建中固定資產	-	-	4,543,000	0.16	-4,543,000	--
無形資產	104,367	0.00	136,546	0.00	-32,179	-23.57
無形資產	104,367	0.00	136,546	0.00	-32,179	-23.57
電腦軟體	104,367	0.00	136,546	0.00	-32,179	-23.57
其他資產	3,447,422	0.11	41,414	0.00	3,406,008	8,224.29
什項資產	3,447,422	0.11	41,414	0.00	3,406,008	8,224.29
存出保證金	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
暫付及待結轉帳項	3,435,422	0.11	29,414	0.00	3,406,008	11,579.5
<b>合計</b>	<b>3,047,612,157</b>	<b>100.00</b>	<b>2,922,077,156</b>	<b>100.00</b>	<b>125,535,001</b>	<b>4.30</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）23,381,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）23,240,309元，係履約保證金、保固保證金及保證書。

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

# 保護基金 衡表

112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	%
<b>負債</b>	<b>121,341,037</b>	<b>3.98</b>	<b>122,358,254</b>	<b>4.19</b>	<b>-1,017,217</b>	<b>-0.83</b>
流動負債	109,659,485	3.60	110,371,728	3.78	-712,243	-0.65
應付款項	109,659,485	3.60	110,371,728	3.78	-712,243	-0.65
應付代收款	2,237,843	0.07	412,032	0.01	1,825,811	443.12
應付費用	106,849,367	3.51	109,939,391	3.76	-3,090,024	-2.81
其他應付款	572,275	0.02	20,305	0.00	551,970	2,718.39
其他負債	11,681,552	0.38	11,986,526	0.41	-304,974	-2.54
什項負債	11,681,552	0.38	11,986,526	0.41	-304,974	-2.54
存入保證金	9,006,122	0.30	8,531,802	0.29	474,320	5.56
應付退休及離職金	365,761	0.01	1,387,941	0.05	-1,022,180	-73.65
暫收及待結轉帳項	2,309,669	0.08	2,066,783	0.07	242,886	11.75
<b>淨資產</b>	<b>2,926,271,120</b>	<b>96.02</b>	<b>2,799,718,902</b>	<b>95.81</b>	<b>126,552,218</b>	<b>4.52</b>
淨資產	2,926,271,120	96.02	2,799,718,902	95.81	126,552,218	4.52
淨資產	2,926,271,120	96.02	2,799,718,902	95.81	126,552,218	4.52
累積餘額	2,926,271,120	96.02	2,799,718,902	95.81	126,552,218	4.52
<b>合計</b>	<b>3,047,612,157</b>	<b>100.00</b>	<b>2,922,077,156</b>	<b>100.00</b>	<b>125,535,001</b>	<b>4.30</b>

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市環境保護基金

## 收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	1,300,866,362	100.00	1,312,172,189	100.00	-11,305,827	-0.86
徵收及依法分配收入	1,037,360,455	79.74	1,008,767,595	76.88	28,592,860	2.83
污染防制及防治收入	177,190,079	13.62	154,759,524	11.79	22,430,555	14.49
回收清除處理收入	805,210,869	61.90	816,800,045	62.25	-11,589,176	-1.42
違規罰款收入	410,625	0.03	345,726	0.03	64,899	18.77
環保提撥收入	54,548,882	4.19	36,862,300	2.81	17,686,582	47.98
財產收益	6,069,620	0.47	46,563,512	3.55	-40,493,892	-86.96
財產交易利益	4,086,806	0.31	4,440,680	0.34	-353,874	-7.97
其他財產收入	1,982,814	0.15	42,122,832	3.21	-40,140,018	-95.29
政府撥入收入	255,887,243	19.67	244,851,933	18.66	11,035,310	4.51
公庫撥款收入	176,975,000	13.60	174,722,497	13.32	2,252,503	1.29
政府其他撥入收入	78,912,243	6.07	70,129,436	5.34	8,782,807	12.52
其他收入	1,549,044	0.12	11,989,149	0.91	-10,440,105	-87.08
雜項收入	1,549,044	0.12	11,989,149	0.91	-10,440,105	-87.08
支出	1,174,314,144	90.27	1,722,902,174	131.30	-548,588,030	-31.84
人事支出	13,184,589	1.01	13,311,500	1.01	-126,911	-0.95
人事支出	13,184,589	1.01	13,311,500	1.01	-126,911	-0.95
業務支出	805,236,733	61.90	655,918,051	49.99	149,318,682	22.76
業務支出	805,236,733	61.90	655,918,051	49.99	149,318,682	22.76
獎補助支出	185,553,391	14.26	220,630,941	16.81	-35,077,550	-15.90
補(協)助政府機關(構)	37,810,458	2.91	28,277,600	2.16	9,532,858	33.71
捐助國內團體	11,162,883	0.86	8,863,721	0.68	2,299,162	25.94
其他獎補助	136,580,050	10.50	183,489,620	13.98	-46,909,570	-25.57
財產損失	12,829,145	0.99	675,809,852	51.50	-662,980,707	-98.10
財產交易損失	12,829,145	0.99	675,809,852	51.50	-662,980,707	-98.10
折舊、折耗及攤銷	152,799,160	11.75	153,786,102	11.72	-986,942	-0.64
固定資產折舊	152,766,981	11.74	153,767,262	11.72	-1,000,281	-0.65
無形資產攤銷	32,179	0.00	18,840	0.00	13,339	70.80
其他支出	4,711,126	0.36	3,445,728	0.26	1,265,398	36.72
其他支出	4,711,126	0.36	3,445,728	0.26	1,265,398	36.72
本期賸餘(短絀)	126,552,218	9.73	-410,729,985	-31.30	537,282,203	--
期初淨資產	2,799,718,902	215.22	3,210,448,887	244.67	-410,729,985	-12.79
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	2,926,271,120	224.95	2,799,718,902	213.37	126,552,218	4.52

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

## 臺北市環境保護基金

## 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	126,552,218
調整非現金項目	185,047,889
折舊、折耗及攤銷	152,799,160
處理資產損失（利益）	8,742,339
其他	-2,581,980
流動資產淨減（淨增）	26,201,447
流動負債淨增（淨減）	-113,077
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>311,600,107</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,086,806
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-153,340,110
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-149,253,304</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	1,118,126
減少短期債務及其他負債	-400,920
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>717,206</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>163,064,009</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,841,325,044</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>2,004,389,053</b>

# 臺北市環境保護基金

## 現金流量表附表

中華民國112年度

1.本表現金及約當現金係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.不影響現金流量之投資與籌資活動：

(1)退休及離職準備金及應付退休及離職準備金1,022,180元。

(2)以前年度購置北投廠柴油車排煙檢測站，依112年9月26日北市財產字第1123026263號函修正財產名稱、持分面積及使用年限，產生其他財產收入1,982,814元。

(3)本年度報廢固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失12,829,145元。

3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市環境保護基金 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	1,298,883,548	1,982,814	1,300,866,362	收入
徵收及依法分配收入	1,037,360,455	-	1,037,360,455	徵收及依法分配收入
財產收入	4,086,806	1,982,814	6,069,620	財產收益
政府撥入收入	255,887,243	-	255,887,243	政府撥入收入
其他收入	1,549,044	-	1,549,044	其他收入
基金用途	1,158,619,941	15,694,203	1,174,314,144	支出
用人費用	13,184,589	-	13,184,589	人事支出
服務費用	742,549,796	62,686,937	805,236,733	業務支出
材料及用品費	58,840,931	-58,840,931	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	841,650	-841,650	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,982,756	-2,982,756	-	
捐助、補助與獎助	185,553,391	-	185,553,391	獎補助支出
		12,829,145	12,829,145	財產損失
		152,799,160	152,799,160	折舊、折耗及攤銷
其他	4,711,126	-	4,711,126	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	149,934,102	-149,934,102	-	
本期賸餘(短絀)	140,263,607	-13,711,389	126,552,218	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,865,707,374	934,011,528	2,799,718,902	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	2,005,970,981	920,300,139	2,926,271,120	期末淨資產

**臺北市環境保護基金**  
**決算與會計收支對照表附表**  
中華民國112年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」決算數149,934,102元，其中149,934,102元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」742,549,796元與會計科目「業務支出」805,236,733元間之調整數62,686,937元，係：

1. 「材料及用品費」58,840,931元
2. 「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
3. 「稅捐及規費(強制費)」841,650元
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,982,756元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產收益」1,982,814元，係以前年度購置北投廠柴油車排煙檢測站，依112年9月26日北市財產字第1123026263號函修正財產名稱、持分面積及使用年限，致累計折舊1,982,814元帳務調整轉列其他財產收入。

(二)會計科目「財產損失」12,476,292元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「財產損失」352,853元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」152,799,160元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。



中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

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112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 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 11 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 12 至 13 頁
(五) 長期負債明細表	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 14 頁
(十) 用人費用彙計表	第 16 至 17 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 18 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 19 至 20 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 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 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 24 至 25 頁
二、收入支出表	第 26 頁
三、現金流量表	第 27 至 28 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 29 至 30 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	370,252,187	348,543,324	21,708,863	6.23
基金用途	269,287,928	306,571,845	-37,283,917	-12.16
賸餘(短絀)	100,964,259	41,971,479	58,992,780	140.55
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	260,087,144	159,122,885	100,964,259	63.45
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	109,421,176	30,946,975	78,474,201	253.58

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 112 年度

### 一、業務計畫實施績效：

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，112 年總計稽巡查件數為 22,190 件(稽查 14,700 件、巡查 7,490 件)，其中違規告發裁處 1,572 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)。
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 112 年受理申報件數為 2,668 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，112 年完成 47,657.054 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，總計受理展延申請案 16 件、異動及換補發申請案 16 件，完成 37 張許可證核發。
2. 加強加油站揮發性有機物管制，112 年計完成 40 站次氣油比檢測、20 站次氣漏檢測。
3. 執行餐飲業空氣污染輔導改善，完成 790 家次油煙異味技術諮詢服務，並完成轄內 15 個夜市之排放現況巡查，另亦辦理 2 場次餐飲業宣導說明會，以輔導業者遵循「餐飲業空氣污染防治設施管理辦法」之相關規定。
4. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，112 年完成 2 根次戴奧辛檢測。
5. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 112 年(第 4 季)受理申報家數為 172 家。
6. 加強連續自動監測設施(CEMS)管理，112 年辦理 3 場次專家學者現場查核輔導作業。

#### (三) 柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 依據「臺北市使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，112 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 722 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，處分確定之案件核發檢舉人獎勵金。
2. 加強辦理柴油車各項排煙檢驗工作，112 年共計檢測柴油車輛 13,524 輛次，告發處分 182 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

1. 於本市各行政區主要道路上或空氣品質維護區周邊執行使用中機車不定期路邊攔檢作業，112 年共計攔查檢機車 11,013 輛次，告發處分計 834 件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，112 年共寄發平信 320,880 件，雙掛號 60,535 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 247 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，112 年共計檢測機車 49 萬 5,598 輛次。
2. 補助本市市民汰購及新購電動機車補助工作：

# 臺北市空氣污染防制基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

- (1) 自 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止，辦理本市市民汰購電動機車補助工作，總計 2,442 件。
- (2) 自 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止，辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計 7,184 件。
- (六) 空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核計畫  
依據環境部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，112 年發生空氣品質不良(空氣品質指標 AQI 值大於 100)站日比例為 1.7%。
- (七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫  
112 年執行本局一般/交通自動空氣品質監測站操作維護作業，共計 12 站；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 19 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閱。
- (八) 臺北市懸浮微粒子採樣監測計畫  
112 年辦理執行 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於信義(112 年 3 月 30 日改設大安站)及木柵空氣品質監測站，針對細懸浮微粒項目每 3 天採樣一次並進行質量濃度分析，共計執行 236 處次。

#### 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 370,252,187 元，較預算數 340,840,000 元，增加 29,412,187 元，計增 8.63%，主要係：

1. 因本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加，以致污染防制及防治收入超收 35,058,722 元。
2. 因本市營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，以致違規罰款收入超收 625 元。
3. 因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，以致環保提撥收入超收 6,208,743 元。
4. 因環境部補助辦理「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」及「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」等計畫之核定數較預算數減少，以致政府其他撥入收入短收 11,783,189 元。
5. 因招標文件採用電子領標無工本費收入，且廠商違約罰款等相關項目為覈實收繳，以致雜項收入短收 72,714 元。

##### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 269,287,928 元，較預算數 298,249,000 元，減少 28,961,072 元，計減 9.71%，主要係因部分燃油機車車商提供購車優惠，以致民眾申請電動機車補助案件數較預期少，致決算數較預算數減少 28,961,072 元。

##### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 100,964,259 元，較預算賸餘數 42,591,000 元，增加 58,373,259 元，詳細原因如前所述。

總說明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 109,592,188 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 107,012 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 64,000 元。
- (四) 期初現金及約當現金 200,065,857 元，本年度現金及約當現金淨增 109,421,176 元，期末現金及約當現金 309,487,033 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 346,991,038 元：包括流動資產 337,241,211 元；長期貸墊款及準備金 365,761 元；固定資產 9,164,497 元；無形資產 96,719 元；其他資產 122,850 元。較上年度決算審定數增加 102,385,719 元，主要係因本年度「營建工程空氣污染防治費收入」、「由臺北市政府環境保護局環保稽查大隊違反空氣污染防治法罰鍰收入」等收入較上年度增加，及「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」等計畫之經費支出較上年度減少致銀行存款增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 77,642,678 元：包括流動負債 76,011,917 元；其他負債 1,630,761 元。較上年度決算審定數增加 4,408,506 元，主要係因「112 年高污染車輛管制計畫」、「112 年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」等計畫年底增加提列應付費用，及「追繳以前年度換購燃油、電動機車補助」提列應付代收款所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 269,348,360 元，較上年度決算審定數增加 97,977,213 元，詳細原因如前所述。

五、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 41301001-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
  - 2. 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。

本 頁 空 白



# 臺北市空氣污染防制基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>348,543,324</b>	<b>100.00</b>	<b>基金來源</b>	<b>340,840,000</b>	<b>100.00</b>	<b>370,252,187</b>	<b>100.00</b>	<b>29,412,187</b>	<b>8.63</b>
159,023,524	45.63	徵收及依法分配收入	146,505,000	42.98	187,773,090	50.71	41,268,090	28.17
154,584,754	44.35	污染防制及防治收入	142,000,000	41.66	177,058,722	47.82	35,058,722	24.69
345,726	0.10	違規罰款收入	410,000	0.12	410,625	0.11	625	0.15
4,093,044	1.17	環保提撥收入	4,095,000	1.20	10,303,743	2.78	6,208,743	151.62
189,000,316	54.23	政府撥入收入	194,085,000	56.94	182,301,811	49.24	-11,783,189	-6.07
155,875,000	44.72	公庫撥款收入	155,875,000	45.73	155,875,000	42.10	0	0.00
33,125,316	9.50	政府其他撥入收入	38,210,000	11.21	26,426,811	7.14	-11,783,189	-30.84
519,484	0.15	其他收入	250,000	0.07	177,286	0.05	-72,714	-29.09
519,484	0.15	雜項收入	250,000	0.07	177,286	0.05	-72,714	-29.09
<b>306,571,845</b>	<b>87.96</b>	<b>基金用途</b>	<b>298,249,000</b>	<b>87.50</b>	<b>269,287,928</b>	<b>72.73</b>	<b>-28,961,072</b>	<b>-9.71</b>
306,571,845	87.96	空氣污染防制計畫	298,249,000	87.50	269,287,928	72.73	-28,961,072	-9.71
<b>41,971,479</b>	<b>12.04</b>	<b>本期騰餘(短絀)</b>	<b>42,591,000</b>	<b>12.50</b>	<b>100,964,259</b>	<b>27.27</b>	<b>58,373,259</b>	<b>137.06</b>
<b>117,151,406</b>	<b>33.61</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>175,749,000</b>	<b>51.56</b>	<b>159,122,885</b>	<b>42.98</b>	<b>-16,626,115</b>	<b>-9.46</b>
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
<b>159,122,885</b>	<b>45.65</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>218,340,000</b>	<b>64.06</b>	<b>260,087,144</b>	<b>70.25</b>	<b>41,747,144</b>	<b>19.12</b>

# 臺北市空氣污染防制基金 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 112 年度

1. 污染防制及防治收入決算數177,058,722元超出預算數35,058,722元，主要係因本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
2. 違規罰款收入決算數410,625元超出預算數625元，主要係因本市營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
3. 環保提撥收入決算數10,303,743元超出預算數6,208,743元，主要係因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>340,840,000</b>	<b>370,252,187</b>	<b>29,412,187</b>	<b>8.63</b>	
徵收及依法分配收入	146,505,000	187,773,090	41,268,090	28.17	
污染防制及防治收入	142,000,000	177,058,722	35,058,722	24.69	主要係因本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
違規罰款收入	410,000	410,625	625	0.15	
環保提撥收入	4,095,000	10,303,743	6,208,743	151.62	主要係因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
政府撥入收入	194,085,000	182,301,811	-11,783,189	-6.07	
公庫撥款收入	155,875,000	155,875,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	38,210,000	26,426,811	-11,783,189	-30.84	主要係因環境部補助辦理「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」及「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」之核定數較預算數減少14,210,000元所致。
其他收入	250,000	177,286	-72,714	-29.09	
雜項收入	250,000	177,286	-72,714	-29.09	主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且廠商違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。
<b>合計</b>	<b>340,840,000</b>	<b>370,252,187</b>	<b>29,412,187</b>	<b>8.63</b>	

# 臺北市空氣污染防制基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>298,249,000</b>	<b>269,287,928</b>	<b>-28,961,072</b>	<b>-9.71</b>	
空氣污染防制計畫	298,249,000	269,287,928	-28,961,072	-9.71	
用人費用	3,987,000	3,906,650	-80,350	-2.02	
聘僱及兼職人員薪資	2,409,300	2,206,175	-203,125	-8.43	
聘用人員薪金	1,506,588	1,361,860	-144,728	-9.61	
約僱職員薪金	902,712	844,315	-58,397	-6.47	
超時工作報酬	577,990	825,843	247,853	42.88	
加班費	577,990	825,843	247,853	42.88	
獎金	360,750	287,713	-73,037	-20.25	
年終獎金	301,164	228,013	-73,151	-24.29	
其他獎金	59,586	59,700	114	0.19	
退休及卹償金	148,344	136,259	-12,085	-8.15	
職員退休及離職金	148,344	136,259	-12,085	-8.15	
福利費	490,616	450,660	-39,956	-8.14	
分擔員工保險費	336,168	329,907	-6,261	-1.86	
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--	
員工通勤交通費	56,448	53,553	-2,895	-5.13	
其他福利費	80,000	67,200	-12,800	-16.00	
服務費用	128,342,000	130,663,733	2,321,733	1.81	
郵電費	2,241,000	4,336,857	2,095,857	93.52	
郵費	2,216,000	4,331,084	2,115,084	95.45	
電話費	25,000	5,773	-19,227	-76.91	
旅運費	23,250	57,695	34,445	148.15	
國內旅費	23,250	57,695	34,445	148.15	
印刷裝訂與廣告費	203,750	202,379	-1,371	-0.67	
印刷及裝訂費	203,750	202,379	-1,371	-0.67	
修理保養及保固費	36,000	36,000	0	0.00	
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00	
一般服務費	25,000	17,962	-7,038	-28.15	

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,962	-3,038	-20.25	
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
專業服務費	125,813,000	126,012,840	199,840	0.16	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	394,531	-22,969	-5.50	
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	34,020	-3,780	-10.00	
委託考選訓練費	-	4,800	4,800	--	
其他專業服務費	125,357,700	125,579,489	221,789	0.18	
材料及用品費	90,000	71,412	-18,588	-20.65	
用品消耗	90,000	71,412	-18,588	-20.65	
辦公(事務)用品	31,200	21,682	-9,518	-30.51	
其他用品消耗	58,800	49,730	-9,070	-15.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,830,000	130,935,120	-31,894,880	-19.59	
捐助、補助與獎助	162,710,000	130,914,720	-31,795,280	-19.54	
補(協)助政府機關(構)	5,961,000	5,225,258	-735,742	-12.34	
捐助國內團體	-	3,003,000	3,003,000	--	
捐助個人	156,749,000	122,686,462	-34,062,538	-21.73	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	20,400	-99,600	-83.00	
獎勵費用	120,000	20,400	-99,600	-83.00	
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
其他支出	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
<b>合計</b>	<b>298,249,000</b>	<b>269,287,928</b>	<b>-28,961,072</b>	<b>-9.71</b>	

註：臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,243,316元。

# 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 年度

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	82,675,766	-70,427,504	-	-	14,916	212,903	-2,774,143	9,261,216
房屋及建築	3,000,255	-2,960,319	-	-	-	-	1,970,139	2,010,075
機械及設備	60,543,412	-49,124,495	-	-	-	141,383	-4,658,802	6,618,732
交通及運輸設備	18,894,343	-18,249,872	-	-	-	43,265	-75,992	525,214
雜項設備	112,782	-92,818	-	-	-	-	-9,488	10,476
電腦軟體	124,974	-	-	-	14,916	28,255	-	96,719

# 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 年度

### 一、本年度成本變動原因：

#### 1. 機械及設備

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

#### 2. 交通及運輸設備

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

#### 3. 電腦軟體

減少：計28,255元，係電腦軟體攤銷數。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項目名稱	預算數	決算數	比較增減	備註
空氣污染防制計畫部分	5	5	0	
聘用	3	3	0	
約僱	2	2	0	
合計	5	5	0	

【附註】：臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，依行政院環境保護署溫室氣體管理基金補助地方環保機關約用人員約用原則之規定僱用。



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		2,409,300	577,990	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,987,000	-	3,987,000
正式人員		-	476,710	-	-	-	-	-	-	476,710	-	476,710
聘僱人員		2,409,300	101,280	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,510,290	-	3,510,290
合計		2,409,300	577,990	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,987,000	-	3,987,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，112年預算編列5人，計301,164元，執行結果，決算為5人，計228,013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，112年預算編列5人，計59,586元，執行結果，決算為5人，計59,700元。

## 染防制基金

## 彙計表

112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
-	2,206,175	825,843	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,906,650	-	3,906,650
-	-	573,882	-	-	-	-	-	-	573,882	-	573,882
-	2,206,175	251,961	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,332,768	-	3,332,768
-	2,206,175	825,843	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,906,650	-	3,906,650

3.臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,243,316元。



## 臺北市空氣污染防治基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	3,987,000	3,906,650	-80,350	-2.02
聘僱及兼職人員薪資	2,409,300	2,206,175	-203,125	-8.43
聘用人員薪金	1,506,588	1,361,860	-144,728	-9.61
約僱職員薪金	902,712	844,315	-58,397	-6.47
超時工作報酬	577,990	825,843	247,853	42.88
加班費	577,990	825,843	247,853	42.88
獎金	360,750	287,713	-73,037	-20.25
年終獎金	301,164	228,013	-73,151	-24.29
其他獎金	59,586	59,700	114	0.19
退休及卹償金	148,344	136,259	-12,085	-8.15
職員退休及離職金	148,344	136,259	-12,085	-8.15
福利費	490,616	450,660	-39,956	-8.14
分擔員工保險費	336,168	329,907	-6,261	-1.86
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--
員工通勤交通費	56,448	53,553	-2,895	-5.13
其他福利費	80,000	67,200	-12,800	-16.00
服務費用	128,342,000	130,663,733	2,321,733	1.81
郵電費	2,241,000	4,336,857	2,095,857	93.52
郵費	2,216,000	4,331,084	2,115,084	95.45
電話費	25,000	5,773	-19,227	-76.91
旅運費	23,250	57,695	34,445	148.15
國內旅費	23,250	57,695	34,445	148.15
印刷裝訂與廣告費	203,750	202,379	-1,371	-0.67
印刷及裝訂費	203,750	202,379	-1,371	-0.67
修理保養及保固費	36,000	36,000	0	0.00
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00
一般服務費	25,000	17,962	-7,038	-28.15
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,962	-3,038	-20.25
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00
專業服務費	125,813,000	126,012,840	199,840	0.16
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	394,531	-22,969	-5.50
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	34,020	-3,780	-10.00

## 臺北市空氣污染防制基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	-	4,800	4,800	--
其他專業服務費	125,357,700	125,579,489	221,789	0.18
材料及用品費	90,000	71,412	-18,588	-20.65
用品消耗	90,000	71,412	-18,588	-20.65
辦公(事務)用品	31,200	21,682	-9,518	-30.51
其他用品消耗	58,800	49,730	-9,070	-15.43
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,830,000	130,935,120	-31,894,880	-19.59
捐助、補助與獎助	162,710,000	130,914,720	-31,795,280	-19.54
補(協)助政府機關(構)	5,961,000	5,225,258	-735,742	-12.34
捐助國內團體	-	3,003,000	3,003,000	--
捐助個人	156,749,000	122,686,462	-34,062,538	-21.73
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	20,400	-99,600	-83.00
獎勵費用	120,000	20,400	-99,600	-83.00
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70
其他支出	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70
合計	298,249,000	269,287,928	-28,961,072	-9.71

# 臺北市空氣污染防治基金

## 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	6,434,948	8,676,342	2,241,394	34.83	
員工通勤交通費	56,448	53,553	-2,895	-5.13	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	394,531	-22,969	-5.50	
補(協)助政府機關(構)	5,961,000	5,225,258	-735,742	-12.34	
捐助國內團體	-	3,003,000	3,003,000	--	

本 頁 空 白



本 頁 空 白

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	%
<b>資產</b>	<b>346,991,038</b>	<b>100.00</b>	<b>244,605,319</b>	<b>100.00</b>	<b>102,385,719</b>	<b>41.86</b>
流動資產	337,241,211	97.19	230,953,278	94.42	106,287,933	46.02
現金	309,487,033	89.19	200,065,857	81.79	109,421,176	54.69
銀行存款	309,487,033	89.19	200,065,857	81.79	109,421,176	54.69
應收款項	24,244,314	6.99	19,019,160	7.78	5,225,154	27.47
其他應收款	24,244,314	6.99	19,019,160	7.78	5,225,154	27.47
預付款項	3,509,864	1.01	11,868,261	4.85	-8,358,397	-70.43
預付費用	3,509,864	1.01	11,868,261	4.85	-8,358,397	-70.43
長期貸墊款及準備金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
準備金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
退休及離職準備金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
固定資產	9,164,497	2.64	12,123,288	4.96	-2,958,791	-24.41
房屋建築及設備	2,010,075	0.58	39,936	0.02	1,970,139	4,933.24
房屋建築及設備	3,000,255	0.86	3,000,255	1.23	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-990,180	-0.29	-2,960,319	-1.21	1,970,139	0.00
機械及設備	6,618,732	1.91	11,418,917	4.67	-4,800,185	-42.04
機械及設備	60,402,029	17.41	60,543,412	24.75	-141,383	-0.23
累計折舊 - 機械及設備	-53,783,297	-15.50	-49,124,495	-20.08	-4,658,802	0.00
交通及運輸設備	525,214	0.15	644,471	0.26	-119,257	-18.50
交通及運輸設備	18,851,078	5.43	18,894,343	7.72	-43,265	-0.23
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,325,864	-5.28	-18,249,872	-7.46	-75,992	0.00
雜項設備	10,476	0.00	19,964	0.01	-9,488	-47.53
雜項設備	112,782	0.03	112,782	0.05	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-102,306	-0.03	-92,818	-0.04	-9,488	0.00
無形資產	96,719	0.03	124,974	0.05	-28,255	-22.61
無形資產	96,719	0.03	124,974	0.05	-28,255	-22.61
電腦軟體	96,719	0.03	124,974	0.05	-28,255	-22.61
其他資產	122,850	0.04	15,838	0.01	107,012	675.67
什項資產	122,850	0.04	15,838	0.01	107,012	675.67
暫付及待結轉帳項	122,850	0.04	15,838	0.01	107,012	675.67
<b>合計</b>	<b>346,991,038</b>	<b>100.00</b>	<b>244,605,319</b>	<b>100.00</b>	<b>102,385,719</b>	<b>41.86</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,840,000元，係履約保證金及保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）5,530,000元，係履約保證金及保證書。

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

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

# 染防制基金

## 衡表

112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	%
<b>負債</b>	<b>77,642,678</b>	<b>22.38</b>	<b>73,234,172</b>	<b>29.94</b>	<b>4,408,506</b>	<b>6.02</b>
流動負債	76,011,917	21.91	70,517,231	28.83	5,494,686	7.79
應付款項	76,011,917	21.91	70,517,231	28.83	5,494,686	7.79
應付代收款	1,470,576	0.42	-	-	1,470,576	--
應付費用	73,971,914	21.32	70,496,926	28.82	3,474,988	4.93
其他應付款	569,427	0.16	20,305	0.01	549,122	2,704.37
其他負債	1,630,761	0.47	2,716,941	1.11	-1,086,180	-39.98
什項負債	1,630,761	0.47	2,716,941	1.11	-1,086,180	-39.98
存入保證金	1,190,000	0.34	1,329,000	0.54	-139,000	-10.46
應付退休及離職金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
暫收及待結轉帳項	75,000	0.02	-	-	75,000	--
<b>淨資產</b>	<b>269,348,360</b>	<b>77.62</b>	<b>171,371,147</b>	<b>70.06</b>	<b>97,977,213</b>	<b>57.17</b>
淨資產	269,348,360	77.62	171,371,147	70.06	97,977,213	57.17
淨資產	269,348,360	77.62	171,371,147	70.06	97,977,213	57.17
累積餘額	269,348,360	77.62	171,371,147	70.06	97,977,213	57.17
<b>合計</b>	<b>346,991,038</b>	<b>100.00</b>	<b>244,605,319</b>	<b>100.00</b>	<b>102,385,719</b>	<b>41.86</b>

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市空氣污染防治基金

## 收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	372,235,001	100.00	349,839,708	100.00	22,395,293	6.40
徵收及依法分配收入	187,773,090	50.44	159,023,524	45.46	28,749,566	18.08
污染防治及防治收入	177,058,722	47.57	154,584,754	44.19	22,473,968	14.54
違規罰款收入	410,625	0.11	345,726	0.10	64,899	18.77
環保提撥收入	10,303,743	2.77	4,093,044	1.17	6,210,699	151.74
財產收益	1,982,814	0.53	1,296,384	0.37	686,430	52.95
其他財產收入	1,982,814	0.53	1,296,384	0.37	686,430	52.95
政府撥入收入	182,301,811	48.97	189,000,316	54.02	-6,698,505	-3.54
公庫撥款收入	155,875,000	41.88	155,875,000	44.56	-	0.00
政府其他撥入收入	26,426,811	7.10	33,125,316	9.47	-6,698,505	-20.22
其他收入	177,286	0.05	519,484	0.15	-342,198	-65.87
雜項收入	177,286	0.05	519,484	0.15	-342,198	-65.87
支出	274,257,788	73.68	313,208,836	89.53	-38,951,048	-12.44
人事支出	3,906,650	1.05	4,299,401	1.23	-392,751	-9.14
人事支出	3,906,650	1.05	4,299,401	1.23	-392,751	-9.14
業務支出	130,755,545	35.13	124,679,709	35.64	6,075,836	4.87
業務支出	130,755,545	35.13	124,679,709	35.64	6,075,836	4.87
獎補助支出	130,914,720	35.17	174,609,100	49.91	-43,694,380	-25.02
補(協)助政府機關(構)	5,225,258	1.40	4,510,600	1.29	714,658	15.84
捐助國內團體	3,003,000	0.81	-	-	3,003,000	--
其他獎補助	122,686,462	32.96	170,098,500	48.62	-47,412,038	-27.87
財產損失	1,847	0.00	-	-	1,847	--
財產交易損失	1,847	0.00	-	-	1,847	--
折舊、折耗及攤銷	4,968,013	1.33	6,636,991	1.90	-1,668,978	-25.15
固定資產折舊	4,939,758	1.33	6,622,075	1.89	-1,682,317	-25.40
無形資產攤銷	28,255	0.01	14,916	0.00	13,339	89.43
其他支出	3,711,013	1.00	2,983,635	0.85	727,378	24.38
其他支出	3,711,013	1.00	2,983,635	0.85	727,378	24.38
本期賸餘(短絀)	97,977,213	26.32	36,630,872	10.47	61,346,341	167.47
期初淨資產	171,371,147	46.04	134,740,275	38.51	36,630,872	27.19
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	269,348,360	72.36	171,371,147	48.99	97,977,213	57.17

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	97,977,213
調整非現金項目	11,614,975
折舊、折耗及攤銷	4,968,013
處理資產損失（利益）	1,847
其他	-2,071,022
流動資產淨減（淨增）	3,133,243
流動負債淨增（淨減）	5,582,894
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>109,592,188</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-107,012
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-107,012</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	75,000
減少短期債務及其他負債	-139,000
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-64,000</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>109,421,176</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>200,065,857</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>309,487,033</b>

# 臺北市空氣污染防治基金

## 現金流量表附表

中華民國112年度

1.本表現金及約當現金係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.不影響現金流量之投資與籌資活動：

(1)退休及離職準備金及應付退休及離職準備金1,022,180元。

(2)以前年度購置北投廠柴油車排煙檢測站，依112年9月26日北市財產字第1123026263號函修正財產名稱、持分面積及使用年限，產生其他財產收入1,982,814元。

(3)本年度報廢固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失1,847元。

3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市空氣污染防治基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	370,252,187	1,982,814	372,235,001	收入
徵收及依法分配收入	187,773,090	-	187,773,090	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	182,301,811	-	182,301,811	政府撥入收入
其他收入	177,286	-	177,286	其他收入
基金用途	269,287,928	4,969,860	274,257,788	支出
用人費用	3,906,650	-	3,906,650	人事支出
服務費用	130,663,733	91,812	130,755,545	業務支出
材料及用品費	71,412	-71,412	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	20,400	-20,400	-	
捐助、補助與獎助	130,914,720	-	130,914,720	獎補助支出
其他	3,711,013	-	3,711,013	其他支出
折舊、折耗及攤銷		1,847	1,847	財產損失
其他		4,968,013	4,968,013	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	100,964,259	-2,987,046	97,977,213	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	159,122,885	12,248,262	171,371,147	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	260,087,144	9,261,216	269,348,360	期末淨資產

# 臺北市空氣污染防治基金 決算與會計收支對照表附表

中華民國112年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」130,663,733元與會計科目「業務支出」130,755,545元間之調整數91,812元，係「材料及用品費」71,412元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」20,400元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產收益」1,982,814元，係以前年度購置北投廠柴油車排煙檢測站，依112年9月26日北市財產字第1123026263號函修正財產名稱、持分面積及使用年限，致累計折舊1,982,814元帳務調整轉列其他財產收入。

(二)會計科目「財產損失」1,847元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」4,968,013元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。



中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

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112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 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 至 10 頁
(二) 基金用途明細表	第 11 至 15 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 18 頁
(七) 所屬分決算來源、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 19 頁
(十) 用人費用彙計表	第 20 至 22 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 23 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 24 至 26 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 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 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 30 至 31 頁
二、收入支出表	第 32 頁
三、現金流量表	第 33 至 34 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	72,983,681	64,811,994	8,171,687	12.61
基金用途	89,390,102	82,815,379	6,574,723	7.94
賸餘(短絀)	-16,406,421	-18,003,385	1,596,964	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	22,552,088	38,958,509	-16,406,421	-42.11
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	30,670,995	9,277,321	21,393,674	230.60

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 總說明

### 中華民國 112 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。112 年本市資源回收率為 65.74%。
- (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 112 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 5,943,874 元（含惜物網網拍收入 706,920 元）。
- (三) 112 年度養豬廚餘變賣金額為 753,888 元，變賣重量為 1,906.97 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 10,887,641 元，北區 11,714,373 元，變賣重量分別為南區 23,380.86 公噸，北區 25,369.93 公噸。
- (五) 112 年度廢鐵變賣金額為 2,302,092 元，變賣重量為 1,612.11 公噸。
- (六) 112 年度廢食用油變賣金額為 499,240 元，變賣重量為 17.83 公噸。
- (七) 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 5,710,365 元。
- (八) 112 年度廢棄汽、機車變賣金額為 288,672 元（汽車 45,150 元、機車 243,522 元，有牌汽車 36 輛、無牌汽車 50 輛及有牌機車 2,239 輛【其中 18 輛無引擎或電動車不計價】、無牌機車 2,464 輛【其中 47 輛無引擎或電動車不計價】）。
- (九) 辦理 112 年幸福有里資源回收變賣案，小家電 112.72 公噸 621,372 元、廢光碟片 3.42 公噸 32,534 元、廢紙類 318.01 公噸 614,398 元、廢資訊用品 32.9 公噸 1,229,803 元、廢乾電池 30.8 公噸 439,824 元。
- (十) 其他廢安全帽及廢料…等變賣收入 30,202 元。
- (十一) 本局配合環境部執行限塑政策，計列管限用對象 10,289 家，統計 112 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 3,699 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 108 家，112 年 1 至 12 月計稽查 3,231 家次，勸導 67 家次，告發 2 家次。
- (十三) 執行環境部公告責任業者（依環境部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 112 年 12 月止計稽查 1,188 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 3,911,265 元。

#### 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 72,983,681 元，較預算數 30,359,000 元，增加 42,624,681 元，計增 140.40%，主要係因：

1. 回收清除處理收入決算數較預算數超收 6,998,013 元，主要係因「南、北區回收

# 臺北市資源回收基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

物變賣案」回收物數量增加及新增「112 年幸福有里小家電、廢光碟片暨廢紙類變賣案」，故變賣所得較預期增加所致，於 112 年 12 月 26 日簽准併入 112 年度決算辦理。

2. 財產處分收入決算數 2,195,044 元，主要係因變賣報廢車輛，分別於 112 年 5 月 25 日、113 年 1 月 18 日簽准併入 112 年度決算辦理。
3. 政府其他撥入收入決算數 33,433,127 元，主要係因環境部補助本局辦理「112 年度資源回收工作計畫」、「112 年度資收關懷計畫」、「112 年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫補助款」及「111 年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」，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。
4. 雜項收入決算數較預算數減少 1,503 元，主要係因招標文件現多採用電子領標致工本費收入減少。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 89,390,102 元，較預算數 54,489,000 元，增加 34,901,102 元，計增 64.05%，主要係因：

執行環境部補助計畫及因業務需要簽准併入 112 年度決算辦理「112 年度資源回收工作計畫」、「112 年度資收關懷計畫」、「112 年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫補助款」及「111 年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-無形資產」購置電腦軟體…等支出 34,011,850 元，暨辦理 114 年度補辦 112 年度預算「111 年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」購置平板電腦、數位相機、印表機…等 921,277 元及本摶節原則節餘 32,025 元，致決算數較預算數增加 34,901,102 元。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 16,406,421 元，較預算短絀數 24,130,000 元，減少 7,723,579 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 28,401,792 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2,175,169 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 94,034 元。
- (四) 期初現金及約當現金 55,758,635 元，本年度現金及約當現金淨減 30,670,995 元，期末現金及約當現金 25,087,640 元。

### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 113,618,109 元：包括流動資產 34,038,036 元；固定資產 76,247,853 元；無形資產 7,648 元；其他資產 3,324,572 元。較上年度決算審定數減少 40,602,256 元，主要係因本年度環境部無補助本局辦理汰換老舊資源回收車，致固定資產減少及「111 年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」、「111 年購置冬季及夏季員工制服」、「111 年臺北市建置循環容器共享平臺友善服務示範計畫」…等於本年度核銷轉正上年度應付費用，致銀行存款減少所致。
- (二) 決算日負債總額為 14,810,520 元：包括流動負債 9,735,285 元；其他負債

## 總說明

### 中華民國 112 年度

5,075,235 元。較上年度決算審定數減少 10,070,570 元，主要係因「112 年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」、「112 年購置冬季及夏季員工制服」及「112 年臺北市建置循環容器共享平臺友善服務示範計畫」均於年底結案減少提列應付費用所致。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 98,807,589 元，較上年度決算審定數減少 30,531,686 元，詳細原因如前所述。

#### 五、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 41301002-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。

2. 環境部補助辦理「111 年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數 933,085 元，決算數 921,277 元，以「購置機械及設備」、「購置雜項設備」科目，業經市府於 112 年 7 月 11 日府授環資字第 1123048652 號函核准及 112 年 12 月 8 日府授環資字第 1123086524 號函修正，同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 112 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：榮獲「111 年度源頭減量及資源回收績效考核計畫」特優獎(112 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。

本 頁 空 白



# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
64,811,994	100.00	<b>基金來源</b>	30,359,000	100.00	72,983,681	100.00	42,624,681	140.40
34,508,670	53.24	徵收及依法分配收入	30,159,000	99.34	37,157,013	50.91	6,998,013	23.20
34,508,670	53.24	回收清除處理收入	30,159,000	99.34	37,157,013	50.91	6,998,013	23.20
1,068,661	1.65	財產收入	-	-	2,195,044	3.01	2,195,044	--
1,068,661	1.65	財產處分收入	-	-	2,195,044	3.01	2,195,044	--
25,947,604	40.04	政府撥入收入	-	-	33,433,127	45.81	33,433,127	--
25,947,604	40.04	政府其他撥入收入	-	-	33,433,127	45.81	33,433,127	--
3,287,059	5.07	其他收入	200,000	0.66	198,497	0.27	-1,503	-0.75
3,287,059	5.07	雜項收入	200,000	0.66	198,497	0.27	-1,503	-0.75
82,815,379	127.78	<b>基金用途</b>	54,489,000	179.48	89,390,102	122.48	34,901,102	64.05
82,815,379	127.78	資源回收計畫	54,489,000	179.48	88,318,885	121.01	33,829,885	62.09
-	-	建築及設備計畫	-	-	1,071,217	1.47	1,071,217	--
-	-	購建固定資產	-	-	921,277	1.26	921,277	--
-	-	其他	-	-	149,940	0.21	149,940	--
-18,003,385	-27.78	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-24,130,000	-79.48	-16,406,421	-22.48	7,723,579	--
56,961,894	87.89	<b>期初基金餘額</b>	38,041,000	125.30	38,958,509	53.38	917,509	2.41
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
38,958,509	60.11	<b>期末基金餘額</b>	13,911,000	45.82	22,552,088	30.90	8,641,088	62.12

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 112 年度

- 1.回收清除處理收入決算數37,157,013元超出預算數6,998,013元，主要係因「南、北區回收物變賣案」回收物數量增加及新增「112年幸福有里小家電、廢光碟片暨廢紙類變賣案」，故變賣所得較預期增加，已於112年12月26日簽准併入112年度決算辦理。
- 2.財產處分收入決算數2,195,044元，主要係因變賣報廢車輛26臺，分別於112年5月25日、113年1月18日簽准併入112年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入決算數33,433,127元，主要係因環境部於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，分述如下：
  - (1)「112年度資源回收工作計畫」17,274,362元，於112年1月5日及112年9月5日簽准併入112年度決算辦理。
  - (2)「112年度資收關懷計畫」1,789,733元，於112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。
  - (3)「112年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫補助款」12,886,000元，於112年4月24日簽准併入112年度決算辦理。
  - (4)「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」1,483,032元，於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。
- 4.資源回收計畫決算數88,318,885元超出預算數33,829,885元，主要係因：
  - (1)環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」17,274,362元，已於112年1月5日、112年9月5日簽准併入112年度決算辦理。
  - (2)環境部補助辦理「112年度資收關懷計畫」1,789,733元，已於112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。
  - (3)環境部補助辦理「112年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫」12,886,000元，已於112年4月24日簽准併入112年度決算辦理。
  - (4)環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-經常門部分」411,815元，已於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。
  - (5)本局自有財源挹注辦理「112年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」1,500,000元，已於112年4月19日簽准併入112年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫本年度無法定預算數及以前年度保留數，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數933,085元。決算數超出預算數1,017,217元，主要係因：
  - (1)購建固定資產：本年度辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數933,085元，決算數921,277元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於112年7月11日府授環資字第1123048652號函核准及112年12月8日府授環資字第1123086524號函修正，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。
  - (2)其他：環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-無形資產」購置電腦軟體(資源回收相關巡查系統1套)149,940元，已於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>30,359,000</b>	<b>72,983,681</b>	<b>42,624,681</b>	<b>140.40</b>	
徵收及依法分配收入	30,159,000	37,157,013	6,998,013	23.20	
回收清除處理收入	30,159,000	37,157,013	6,998,013	23.20	主要係因「南、北區回收物變賣案」回收物數量增加及新增「112年幸福有里小家電、廢光碟片暨廢紙類變賣案」，故變賣所得較預期增加，已於112年12月26日簽准併入112年度決算辦理。
財產收入	-	2,195,044	2,195,044	--	
財產處分收入	-	2,195,044	2,195,044	--	主要係因變賣報廢車輛26臺，分別於112年5月25日、113年1月18日簽准併入112年度決算辦理。
政府撥入收入	-	33,433,127	33,433,127	--	
政府其他撥入收入	-	33,433,127	33,433,127	--	主要係因環境部於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，分述如下： (1)「112年度資源回收工作計畫」17,274,362元，於112年1月5日及112年9月5日簽准併入112年度決算辦理。 (2)「112年度資收關懷計畫」1,789,733元，於112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。 (3)「112年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫補助款」12,886,000元，於112年4月24日簽准併入112年度決算辦理。 (4)「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」1,483,032元，於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。
其他收入	200,000	198,497	-1,503	-0.75	
雜項收入	200,000	198,497	-1,503	-0.75	

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
合計	30,359,000	72,983,681	42,624,681	140.40	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>54,489,000</b>	<b>89,390,102</b>	<b>34,901,102</b>	<b>64.05</b>	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)環境部補助辦理「112年度資源回收工作計畫」17,274,362元，已於112年1月5日、112年9月5日簽准併入112年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「112年度資收關懷計畫」1,789,733元，已於112年3月24日簽准併入112年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年臺北市政府清潔隊同仁環保作業形象優化計畫」12,886,000元，已於112年4月24日簽准併入112年度決算辦理。 (4)環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-經常門部分」411,815元，已於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理「112年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」1,500,000元，已於112年4月19日簽准併入112年度決算辦理。
資源回收計畫	54,489,000	88,318,885	33,829,885	62.09	
用人費用	8,306,000	9,100,217	794,217	9.56	
聘僱及兼職人員薪資	460,692	460,692	0	0.00	
聘用人員薪金	460,692	460,692	0	0.00	
超時工作報酬	115,654	1,065,440	949,786	821.23	
加班費	115,654	1,065,440	949,786	821.23	
獎金	7,596,258	7,444,438	-151,820	-2.00	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
年終獎金	57,587	57,587	0	0.00	
其他獎金	7,538,671	7,386,851	-151,820	-2.01	
退休及卹償金	28,872	28,872	0	0.00	
職員退休及離職金	28,872	28,872	0	0.00	
福利費	104,524	100,775	-3,749	-3.59	
分擔員工保險費	76,464	77,215	751	0.98	
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--	
員工通勤交通費	7,560	7,560	0	0.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,317,000	24,170,704	16,853,704	230.34	
水電費	819,604	1,027,226	207,622	25.33	
工作場所電費	789,604	1,001,167	211,563	26.79	
工作場所水費	30,000	26,059	-3,941	-13.14	
郵電費	43,656	532,951	489,295	1,120.80	
郵費	4,000	500,000	496,000	12,400.0	
電話費	26,000	19,391	-6,609	-25.42	
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70	
旅運費	37,200	15,412	-21,788	-58.57	
國內旅費	37,200	15,412	-21,788	-58.57	
印刷裝訂與廣告費	363,237	440,435	77,198	21.25	
印刷及裝訂費	363,237	363,365	128	0.04	
業務宣導費	-	77,070	77,070	--	
修理保養及保固費	1,272,754	1,357,538	84,784	6.66	
其他建築修護費	198,000	192,862	-5,138	-2.59	
機械及設備修護費	780,322	834,564	54,242	6.95	
交通及運輸設備修護費	-	52,500	52,500	--	
雜項設備修護費	195,432	179,657	-15,775	-8.07	
其他資產修護費	99,000	97,955	-1,045	-1.06	
保險費	8,949	8,949	0	0.00	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	4,531,160	3,749,376	-781,784	-17.25	
佣金、匯費、經理費及手續費	384,780	81,068	-303,712	-78.93	
計時與計件人員酬金	4,144,380	3,666,308	-478,072	-11.54	
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00	
專業服務費	240,440	17,038,817	16,798,377	6,986.52	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	109,362	-15,638	-12.51	
委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	57,015	-2,985	-4.98	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,440	16,777,940	16,722,500	30,163.2	
材料及用品費	28,203,000	41,720,808	13,517,808	47.93	
使用材料費	14,524,792	14,524,048	-744	-0.01	
油脂	14,524,792	14,524,048	-744	-0.01	
用品消耗	13,678,208	27,196,760	13,518,552	98.83	
辦公(事務)用品	61,440	171,929	110,489	179.83	
服裝	5,108,400	17,994,400	12,886,000	252.25	
其他用品消耗	8,508,368	9,030,431	522,063	6.14	
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82	
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82	
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82	
稅捐及規費(強制費)	1,594,000	841,650	-752,350	-47.20	
土地稅	158,000	-	-158,000	--	
其他土地地價稅	158,000	-	-158,000	--	
房屋稅	-	149,015	149,015	--	
其他房屋稅	-	149,015	149,015	--	
消費與行為稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80	
營業稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80	
規費	-	500	500	--	
行政規費與強制費	-	500	500	--	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	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	9,047,000	12,438,248	3,391,248	37.48	
捐助、補助與獎助	9,047,000	12,438,248	3,391,248	37.48	
捐助個人	-	2,101,595	2,101,595	--	
其他捐助、補助與獎助	9,047,000	10,336,653	1,289,653	14.26	
其他	-	25,658	25,658	--	
其他支出	-	25,658	25,658	--	
其他	-	25,658	25,658	--	
建築及設備計畫	-	1,071,217	1,071,217	--	
購建固定資產、無形資產及	-	1,071,217	1,071,217	--	

1. 建築及設備計畫可用預算數933,085元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數933,085元，無本年度法定預算數及以前年度保留數。

2. 建築及設備計畫本年度發生決算數1,071,217元，主要係因：

(1) 本年度辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數933,085元，決算數921,277元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於112年7月11日府授環資字第1123048652號函核准及112年12月8日府授環資字第1123086524號函修正，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。

(2) 其他：環境部補助辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-無形資產」購置電腦軟體(資源回收相關巡查系統1套)149,940元，已於112年12月7日簽准併入112年度決算辦理。



# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
非理財目的之長期投資					
購建固定資產	-	921,277	921,277	--	1.購建固定資產可用預算數933,085元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數933,085元，無本年度法定預算數及以前年度保留數。 2.購建固定資產決算數921,277元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算之執行數921,277元。
購置機械及設備	-	836,691	836,691	--	
購置雜項設備	-	84,586	84,586	--	
購置無形資產	-	149,940	149,940	--	
購置電腦軟體	-	149,940	149,940	--	
<b>合計</b>	<b>54,489,000</b>	<b>89,390,102</b>	<b>34,901,102</b>	<b>64.05</b>	

註：臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,144,380元，決算數3,666,308元。

# 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 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	194,206,087	-103,825,321	933,085	1,071,217	3,924	2,156,646	-13,039,836	76,255,501
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	-	-	4,377
房屋及建築	184,579	-75,327	-	-	-	-	-4,560	104,692
機械及設備	8,860,146	-5,679,440	839,826	836,691	-	114,862	-875,111	3,027,424
交通及運輸設備	172,784,468	-86,226,949	-	-	-	1,798,814	-12,169,760	72,588,945
雜項設備	11,927,605	-11,410,265	93,259	84,586	-	89,106	9,595	522,415
電腦軟體	11,572	-	-	149,940	3,924	153,864	-	7,648

# 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

### 中華民國 112 年度

一、建築及設備計畫可用預算數933,085元(機械及設備可用預算數為839,826元、雜項設備可用預算數為93,259元)，係奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數，無本年度法定預算數及以前年度保留數。

二、本年度成本變動原因：

#### 1.機械及設備

增加：計836,691元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置地磅站列印報表印表機1臺27,186元、壁掛式UVC消毒燈2盞64,999元、平板電腦5臺109,500元、個人電腦18臺475,398元、太陽能設備1組148,000元及數位相機1臺11,608元。

減少：計114,862元

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

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

#### 2.交通及運輸設備

減少：計1,798,814元

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

(2)112年11月21日北市財產字第1123029865號函核准報廢資源回收車2輛1,247,142元。

#### 3.雜項設備

增加：計84,586元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-購置投影機1臺38,259元、飲水機2臺35,426元、電動布幕1臺10,901元。

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

#### 4.電腦軟體

增加：計149,940元，係「111年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」-資源回收相關巡查系統1套。

減少：計153,864元

(1)112年度電腦軟體攤銷數3,924元。

(2)112年12月20日簽准移撥稽查大隊「資源回收相關巡查系統1套」149,940元。

# 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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	-	-	933,085	-	-	933,085	921,277	-11,808	-
機械及設備	-	-	839,826	-	-	839,826	836,691	-3,135	-
機械及設備	-	-	839,826	-	-	839,826	836,691	-3,135	-
雜項設備	-	-	93,259	-	-	93,259	84,586	-8,673	-
雜項設備	-	-	93,259	-	-	93,259	84,586	-8,673	-
<b>合計</b>	-	-	933,085	-	-	933,085	921,277	-11,808	-

【附註】：本年度辦理「111年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數933,085元，決算數921,277元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於112年7月11日府授環資字第1123048652號函核准及112年12月8日府授環資字第1123086524號函修正，同意於112年度先行辦理，並於114年度補辦112年度預算。

## 臺北市資源回收基金

## 員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
資源回收計畫部分	1	1	0	
聘用	1	1	0	
合計	1	1	0	

【附註】：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。

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	-	460,692	115,654	-	7,596,258	28,872	-	104,524	-	8,306,000	-	8,306,000
正式人員	-	-	25,374	-	7,538,671	-	-	-	-	7,564,045	-	7,564,045
聘僱人員	-	460,692	90,280	-	57,587	28,872	-	104,524	-	741,955	-	741,955
合計	-	460,692	115,654	-	7,596,258	28,872	-	104,524	-	8,306,000	-	8,306,000

## 回收基金

## 彙計表

112 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
-	460,692	1,065,440	-	7,444,438	28,872	-	100,775	-	9,100,217	-	9,100,217
-	-	987,040	-	7,377,083	-	-	-	-	8,364,123	-	8,364,123
-	460,692	78,400	-	67,355	28,872	-	100,775	-	736,094	-	736,094
-	460,692	1,065,440	-	7,444,438	28,872	-	100,775	-	9,100,217	-	9,100,217

# 臺北市資源回收基金 用人費用彙計表 中華民國112年度

- 1.職員年終獎金係依據中華民國111年11月16日行政院院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，112年預算編列1人，計57,587元，執行結果，決算為1人，計57,587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9,768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。112年預算編列約4,252人，預算數7,538,671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4,252人，計7,377,083元。
- 4.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,144,380元，決算數3,666,308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 112 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		-	54,489,000	-	88,318,885	-	--	33,829,885	62.09	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)環境部補 助辦理「112 年度資源回收 工作計畫」17 ,274,362元， 已於112年1月 5日、112年9 月5日簽准併 入112年度決 算辦理。 (2)環境部補 助辦理「112 年度資收關懷 計畫」1,789, 733元，已於1 12年3月24日 簽准併入112 年度決算辦理 。 (3)環境部補 助辦理「112 年臺北市政府 清潔隊同仁環 保作業形象優 化計畫」12,8 86,000元，已 於112年4月24 日簽准併入11 2年度決算辦 理。 (4)環境部補 助辦理「111 年度源頭減量 及資源回收績 效考核團體獎 勵金運用計畫 -經常門部分 」411,815元 ，已於112年1 2月7日簽准併 入112年度決 算辦理。 (5)本局自有 財源挹注辦理 「112年度臺 北市資源回收 綜合管理暨多 元宣導計畫」 1,500,000元 ，已於112年4 月19日簽准併 入112年度決 算辦理。
辦理環保業務所需之車輛購置		-	-	-	-	-	--	-	--	
合 計			54,489,000		88,318,885			33,829,885	62.09	

# 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	8,306,000	9,100,217	794,217	9.56
聘僱及兼職人員薪資	460,692	460,692	0	0.00
聘用人員薪金	460,692	460,692	0	0.00
超時工作報酬	115,654	1,065,440	949,786	821.23
加班費	115,654	1,065,440	949,786	821.23
獎金	7,596,258	7,444,438	-151,820	-2.00
年終獎金	57,587	57,587	0	0.00
其他獎金	7,538,671	7,386,851	-151,820	-2.01
退休及卹償金	28,872	28,872	0	0.00
職員退休及離職金	28,872	28,872	0	0.00
福利費	104,524	100,775	-3,749	-3.59
分擔員工保險費	76,464	77,215	751	0.98
傷病醫藥費	4,500	-	-4,500	--
員工通勤交通費	7,560	7,560	0	0.00
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	7,317,000	24,170,704	16,853,704	230.34
水電費	819,604	1,027,226	207,622	25.33
工作場所電費	789,604	1,001,167	211,563	26.79
工作場所水費	30,000	26,059	-3,941	-13.14
郵電費	43,656	532,951	489,295	1,120.80
郵費	4,000	500,000	496,000	12,400.00
電話費	26,000	19,391	-6,609	-25.42
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70
旅運費	37,200	15,412	-21,788	-58.57
國內旅費	37,200	15,412	-21,788	-58.57
印刷裝訂與廣告費	363,237	440,435	77,198	21.25
印刷及裝訂費	363,237	363,365	128	0.04
業務宣導費	-	77,070	77,070	--
修理保養及保固費	1,272,754	1,357,538	84,784	6.66
其他建築修護費	198,000	192,862	-5,138	-2.59
機械及設備修護費	780,322	834,564	54,242	6.95
交通及運輸設備修護費	-	52,500	52,500	--

# 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	179,657	-15,775	-8.07
其他資產修護費	99,000	97,955	-1,045	-1.06
保險費	8,949	8,949	0	0.00
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	4,531,160	3,749,376	-781,784	-17.25
佣金、匯費、經理費及手續費	384,780	81,068	-303,712	-78.93
計時與計件人員酬金	4,144,380	3,666,308	-478,072	-11.54
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00
專業服務費	240,440	17,038,817	16,798,377	6,986.52
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	109,362	-15,638	-12.51
委託檢驗(定)試驗認證費	60,000	57,015	-2,985	-4.98
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	55,440	16,777,940	16,722,500	30,163.24
材料及用品費	28,203,000	41,720,808	13,517,808	47.93
使用材料費	14,524,792	14,524,048	-744	-0.01
油脂	14,524,792	14,524,048	-744	-0.01
用品消耗	13,678,208	27,196,760	13,518,552	98.83
辦公(事務)用品	61,440	171,929	110,489	179.83
服裝	5,108,400	17,994,400	12,886,000	252.25
其他用品消耗	8,508,368	9,030,431	522,063	6.14
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	1,071,217	1,071,217	--
購建固定資產	-	921,277	921,277	--
購置機械及設備	-	836,691	836,691	--
購置雜項設備	-	84,586	84,586	--
購置無形資產	-	149,940	149,940	--
購置電腦軟體	-	149,940	149,940	--
稅捐及規費(強制費)	1,594,000	841,650	-752,350	-47.20
土地稅	158,000	-	-158,000	--
其他土地地價稅	158,000	-	-158,000	--

# 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
房屋稅	-	149,015	149,015	--
其他房屋稅	-	149,015	149,015	--
消費與行為稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80
營業稅	1,436,000	692,135	-743,865	-51.80
規費	-	500	500	--
行政規費與強制費	-	500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,047,000	12,438,248	3,391,248	37.48
捐助、補助與獎助	9,047,000	12,438,248	3,391,248	37.48
捐助個人	-	2,101,595	2,101,595	--
其他捐助、補助與獎助	9,047,000	10,336,653	1,289,653	14.26
其他	-	25,658	25,658	--
其他支出	-	25,658	25,658	--
其他	-	25,658	25,658	--
合計	54,489,000	89,390,102	34,901,102	64.05

# 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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	-	77,070	77,070	--	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入112年度決算辦理。
業務宣導費	-	77,070	77,070	--	
統計所需項目：	4,276,940	3,933,170	-343,770	-8.04	
員工通勤交通費	7,560	7,560	-	0.00	
計時與計件人員酬金	4,144,380	3,666,308	-478,072	-11.54	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	109,362	-15,638	-12.51	
購置電腦軟體	-	149,940	149,940	--	

本 頁 空 白

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	%
<b>資產</b>	<b>113,618,109</b>	<b>100.00</b>	<b>154,220,365</b>	<b>100.00</b>	<b>-40,602,256</b>	<b>-26.33</b>
流動資產	34,038,036	29.96	63,814,023	41.38	-29,775,987	-46.66
現金	25,087,640	22.08	55,758,635	36.16	-30,670,995	-55.01
銀行存款	25,087,640	22.08	55,758,635	36.16	-30,670,995	-55.01
應收款項	4,922,209	4.33	3,343,348	2.17	1,578,861	47.22
應收帳款	1,357,832	1.20	949,541	0.62	408,291	43.00
其他應收款	3,564,377	3.14	2,393,807	1.55	1,170,570	48.90
存貨	4,028,187	3.55	4,712,040	3.06	-683,853	-14.51
物料	4,028,187	3.55	4,712,040	3.06	-683,853	-14.51
固定資產	76,247,853	67.11	90,369,194	58.60	-14,121,341	-15.63
土地改良物	4,377	0.00	4,377	0.00	-	0.00
土地改良物	437,717	0.39	437,717	0.28	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.38	-433,340	-0.28	-	0.00
房屋及建築	104,692	0.09	109,252	0.07	-4,560	-4.17
房屋及建築	184,579	0.16	184,579	0.12	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-79,887	-0.07	-75,327	-0.05	-4,560	0.00
機械及設備	3,027,424	2.66	3,180,706	2.06	-153,282	-4.82
機械及設備	9,581,975	8.43	8,860,146	5.75	721,829	8.15
累計折舊 - 機械及設備	-6,554,551	-5.77	-5,679,440	-3.68	-875,111	0.00
交通及運輸設備	72,588,945	63.89	86,557,519	56.13	-13,968,574	-16.14
交通及運輸設備	170,985,654	150.49	172,784,468	112.04	-1,798,814	-1.04
累計折舊 - 交通及運輸設備	-98,396,709	-86.60	-86,226,949	-55.91	-12,169,760	0.00
雜項設備	522,415	0.46	517,340	0.34	5,075	0.98
雜項設備	11,923,085	10.49	11,927,605	7.73	-4,520	-0.04
累計折舊 - 雜項設備	-11,400,670	-10.03	-11,410,265	-7.40	9,595	0.00
無形資產	7,648	0.01	11,572	0.01	-3,924	-33.91
無形資產	7,648	0.01	11,572	0.01	-3,924	-33.91
電腦軟體	7,648	0.01	11,572	0.01	-3,924	-33.91
其他資產	3,324,572	2.93	25,576	0.02	3,298,996	12,898.8
什項資產	3,324,572	2.93	25,576	0.02	3,298,996	12,898.8
存出保證金	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
暫付及待結轉帳項	3,312,572	2.92	13,576	0.01	3,298,996	24,300.2
<b>合計</b>	<b>113,618,109</b>	<b>100.00</b>	<b>154,220,365</b>	<b>100.00</b>	<b>-40,602,256</b>	<b>-26.33</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）1,600,000元，係履約保證金及保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）1,650,000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 衡表

112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	%
<b>負債</b>	<b>14,810,520</b>	<b>13.04</b>	<b>24,881,090</b>	<b>16.13</b>	<b>-10,070,570</b>	<b>-40.47</b>
流動負債	9,735,285	8.57	19,711,821	12.78	-9,976,536	-50.61
應付款項	9,735,285	8.57	19,711,821	12.78	-9,976,536	-50.61
應付代收款	767,267	0.68	412,032	0.27	355,235	86.22
應付費用	8,965,170	7.89	19,299,789	12.51	-10,334,619	-53.55
其他應付款	2,848	0.00	-	-	2,848	--
其他負債	5,075,235	4.47	5,169,269	3.35	-94,034	-1.82
什項負債	5,075,235	4.47	5,169,269	3.35	-94,034	-1.82
存入保證金	2,840,566	2.50	3,102,486	2.01	-261,920	-8.44
暫收及待結轉帳項	2,234,669	1.97	2,066,783	1.34	167,886	8.12
<b>淨資產</b>	<b>98,807,589</b>	<b>86.96</b>	<b>129,339,275</b>	<b>83.87</b>	<b>-30,531,686</b>	<b>-23.61</b>
淨資產	98,807,589	86.96	129,339,275	83.87	-30,531,686	-23.61
淨資產	98,807,589	86.96	129,339,275	83.87	-30,531,686	-23.61
累積餘額	98,807,589	86.96	129,339,275	83.87	-30,531,686	-23.61
<b>合計</b>	<b>113,618,109</b>	<b>100.00</b>	<b>154,220,365</b>	<b>100.00</b>	<b>-40,602,256</b>	<b>-26.33</b>

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市資源回收基金

## 收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	72,983,681	100.00	105,638,442	100.00	-32,654,761	-30.91
徵收及依法分配收入	37,157,013	50.91	34,508,670	32.67	2,648,343	7.67
回收清除處理收入	37,157,013	50.91	34,508,670	32.67	2,648,343	7.67
財產收益	2,195,044	3.01	41,895,109	39.66	-39,700,065	-94.76
財產交易利益	2,195,044	3.01	1,068,661	1.01	1,126,383	105.40
其他財產收入	-	-	40,826,448	38.65	-40,826,448	--
政府撥入收入	33,433,127	45.81	25,947,604	24.56	7,485,523	28.85
政府其他撥入收入	33,433,127	45.81	25,947,604	24.56	7,485,523	28.85
其他收入	198,497	0.27	3,287,059	3.11	-3,088,562	-93.96
雜項收入	198,497	0.27	3,287,059	3.11	-3,088,562	-93.96
支出	103,515,367	141.83	97,090,537	91.91	6,424,830	6.62
人事支出	9,100,217	12.47	8,834,210	8.36	266,007	3.01
人事支出	9,100,217	12.47	8,834,210	8.36	266,007	3.01
業務支出	66,754,762	91.47	62,001,717	58.69	4,753,045	7.67
業務支出	66,754,762	91.47	62,001,717	58.69	4,753,045	7.67
獎補助支出	12,438,248	17.04	11,979,452	11.34	458,796	3.83
其他獎補助	12,438,248	17.04	11,979,452	11.34	458,796	3.83
財產損失	169,969	0.23	219,835	0.21	-49,866	-22.68
財產交易損失	169,969	0.23	219,835	0.21	-49,866	-22.68
折舊、折耗及攤銷	15,026,513	20.59	14,055,323	13.31	971,190	6.91
固定資產折舊	15,022,589	20.58	14,051,399	13.30	971,190	6.91
無形資產攤銷	3,924	0.01	3,924	0.00	-	0.00
其他支出	25,658	0.04	-	-	25,658	--
其他支出	25,658	0.04	-	-	25,658	--
本期賸餘(短絀)	-30,531,686	-41.83	8,547,905	8.09	-39,079,591	--
期初淨資產	129,339,275	177.22	120,791,370	114.34	8,547,905	7.08
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	98,807,589	135.38	129,339,275	122.44	-30,531,686	-23.61

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

## 臺北市資源回收基金

## 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-30,531,686
調整非現金項目	2,129,894
折舊、折耗及攤銷	15,026,513
處理資產損失（利益）	-2,025,075
其他	-42,388
流動資產淨減（淨增）	-895,008
流動負債淨增（淨減）	-9,934,148
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-28,401,792</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,195,044
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,370,213
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-2,175,169</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	167,886
減少短期債務及其他負債	-261,920
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-94,034</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-30,670,995</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>55,758,635</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>25,087,640</b>

# 臺北市資源回收基金 現金流量表附表

中華民國112年度

- 1.本表現金及約當現金係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.不影響現金流量之投資與籌資活動：本年度報廢固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失169,969元。
- 3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市資源回收基金 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	72,983,681	-	72,983,681	收入
徵收及依法分配收入	37,157,013	-	37,157,013	徵收及依法分配收入
財產收入	2,195,044	-	2,195,044	財產收益
政府撥入收入	33,433,127	-	33,433,127	政府撥入收入
其他收入	198,497	-	198,497	其他收入
基金用途	89,390,102	14,125,265	103,515,367	支出
用人費用	9,100,217	-	9,100,217	人事支出
服務費用	24,170,704	42,584,058	66,754,762	業務支出
材料及用品費	41,720,808	-41,720,808	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	841,650	-841,650	-	
捐助、補助與獎助	12,438,248	-	12,438,248	獎補助支出
		169,969	169,969	財產損失
		15,026,513	15,026,513	折舊、折耗及攤銷
其他	25,658	-	25,658	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,071,217	-1,071,217	-	
本期賸餘(短絀)	-16,406,421	-14,125,265	-30,531,686	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	38,958,509	90,380,766	129,339,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	22,552,088	76,255,501	98,807,589	期末淨資產

# 臺北市資源回收基金

## 決算與會計收支對照表附表

中華民國112年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」決算數1,071,217元，其中1,071,217元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」24,170,704元與會計科目「業務支出」66,754,762元間之調整數42,584,058元，係「材料及用品費」41,720,808元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元及「稅捐及規費(強制費)」841,650元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」169,969元，其中20,029元係報廢固定資產所發生之損失；149,940元係無償撥出無形資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」15,026,513元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

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112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 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 12 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 13 至 15 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 16 頁
(七) 所屬分決算來源、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 17 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 至 19 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 20 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 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 - - 頁
三、平衡表	第 24 至 25 頁
四、收入支出表	第 26 頁
五、現金流量表	第 27 至 28 頁
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 29 至 30 頁



## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	802,841,636	814,237,532	-11,395,896	-1.40
基金用途	735,428,046	600,281,763	135,146,283	22.51
賸餘(短絀)	67,413,590	213,955,769	-146,542,179	-68.49
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	1,641,034,894	1,573,621,304	67,413,590	4.28
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	94,305,918	147,795,458	-53,489,540	-36.19

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 112 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、分散式控制系統及相關設備維護及氮氧化物處理系統相關設備整修更新。
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、垃圾收受、分散式控制及其他等公用系統設備檢修更新及鍋爐及蒸汽系統相關設備整修。
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、氮氧化物處理系統相關設備整修更新、爐體火格子及輸送機等相關零組採購及酸性氣體處理用霧化器及過濾等相關零組件採購。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關設備維修更新、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. 汰換挖土機 1 臺(330 型)、汰換大型鏟裝機 1 臺(192HP)及汰換大型鏟裝機 1 臺(192HP)。
2. 汰換小型壓縮垃圾車 6 輛、汰換中型壓縮垃圾車 10 輛、汰換大型壓縮垃圾車 3 輛、汰換廢棄物收集車(小)8 輛、汰換卡車(15T)6 輛及汰換卡車(11T)加緩撞設施 1 輛。
3. 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 105,639 公噸、溝泥溝土再利用處理計 2,717.75 公噸、營建混合物再利用處理 2,001.15 公噸及有機廢棄物委外再利用處理 11,111.16 公噸。

### 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 802,841,636 元，較預算數 784,733,000 元，增加 18,108,636 元，計增 2.31%，主要係因：

1. 隨袋徵收收入增加 6,340,293 元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)減少 331,077 元及公有市場代運垃圾收入增加 11,640 元，以致回收清除處理收入超收 6,020,856 元。
2. 112 年度變賣報廢車輛 20 台增加 1,891,762 元。
3. 環境部補助本局辦理「112 年度臺北市多元化垃圾處理申請計畫」撥入 11,250,000 元。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 總說明

中華民國 112 年度

4. 雜項收入主要係因違約罰款、招標文件、圖說工本費等相關項目均為覈實收繳致短收 1,053,982 元。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 735,428,046 元，較預算數 595,571,000 元，增加 139,857,046 元，計增 23.48%，主要係因：

執行經常性支出 112 年度木柵廠「純水處理設備及汽輪發電機維修勞務案」、北投廠「焚化設備整修更新(鍋爐水管牆爐管、過熱器爐管、垃圾吊車抓斗變頻器維修更新、第 3 煙道第 2 上過熱器爐管整修更新、第 1 煙道東側及南北側水管牆及鼻部水管牆、灰爐吊車變頻器、蒸汽冷凝風扇增設變頻器更新、第 1 煙道進料段下水套鐵板、耐水物、空氣加熱送風機、吹灰器、過熱器主蒸汽管法蘭側保溫相關設備整修更新、粗篩輸送新品刮板鍊條安裝)」、「飛灰處理與再利用」…等支出計 136,532,826 元，暨辦理 111 年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置 4,898,379 元，及本摺節原則節餘 1,574,159 元，致決算數較預算數增加 139,857,046 元。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 67,413,590 元，較預算賸餘數 189,162,000 元，減少 121,748,410 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 240,130,739 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 146,647,123 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 822,302 元。

(四) 期初現金及約當現金 1,480,218,248 元，本年度現金及約當現金淨增 94,305,918 元，期末現金及約當現金 1,574,524,166 元。

### 四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 2,476,941,905 元：包括流動資產 1,646,196,608 元；固定資產 830,745,297 元。較上年度決算審定數增加 70,940,474 元，主要係本年度核銷轉正「111 年度回收清除處理收入」、環境部增加補助而減少自有財源挹注致銀行存款增加及「汰換環保清潔車」致固定資產增加所致。

(二) 決算日負債總額為 5,161,714 元：包括流動負債 609,096 元；其他負債 4,552,618 元。較上年度決算審定數減少 721,748 元，主要係「有機物委外堆肥再利用」年底提列應付費用減少。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 2,471,780,191 元，較上年度決算審定數增加 71,662,222 元，詳細原因如前所述。

### 五、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)。

總說明

中華民國 112 年度

2. 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。

本 頁 空 白

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>814,237,532</b>	<b>100.00</b>	<b>基金來源</b>	<b>784,733,000</b>	<b>100.00</b>	<b>802,841,636</b>	<b>100.00</b>	<b>18,108,636</b>	<b>2.31</b>
782,291,375	96.08	徵收及依法分配收入	762,033,000	97.11	768,053,856	95.67	6,020,856	0.79
782,291,375	96.08	回收清除處理收入	762,033,000	97.11	768,053,856	95.67	6,020,856	0.79
3,372,019	0.41	財產收入	-	-	1,891,762	0.24	1,891,762	--
3,372,019	0.41	財產處分收入	-	-	1,891,762	0.24	1,891,762	--
22,189,997	2.73	政府撥入收入	21,100,000	2.69	32,350,000	4.03	11,250,000	53.32
18,847,497	2.31	公庫撥款收入	21,100,000	2.69	21,100,000	2.63	0	0.00
3,342,500	0.41	政府其他撥入收入	-	-	11,250,000	1.40	11,250,000	--
6,384,141	0.78	其他收入	1,600,000	0.20	546,018	0.07	-1,053,982	-65.87
6,384,141	0.78	雜項收入	1,600,000	0.20	546,018	0.07	-1,053,982	-65.87
<b>600,281,763</b>	<b>73.72</b>	<b>基金用途</b>	<b>595,571,000</b>	<b>75.89</b>	<b>735,428,046</b>	<b>91.60</b>	<b>139,857,046</b>	<b>23.48</b>
444,838,045	54.63	廢棄物清理計畫	450,571,000	57.42	586,889,161	73.10	136,318,161	30.25
155,443,718	19.09	建築及設備計畫	145,000,000	18.48	148,538,885	18.50	3,538,885	2.44
155,443,718	19.09	購建固定資產	145,000,000	18.48	148,538,885	18.50	3,538,885	2.44
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
<b>213,955,769</b>	<b>26.28</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>189,162,000</b>	<b>24.11</b>	<b>67,413,590</b>	<b>8.40</b>	<b>-121,748,410</b>	<b>-64.36</b>
<b>1,359,665,535</b>	<b>166.99</b>	<b>期初基金餘額</b>	<b>1,689,810,000</b>	<b>215.34</b>	<b>1,573,621,304</b>	<b>196.01</b>	<b>-116,188,696</b>	<b>-6.88</b>
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
<b>1,573,621,304</b>	<b>193.26</b>	<b>期末基金餘額</b>	<b>1,878,972,000</b>	<b>239.44</b>	<b>1,641,034,894</b>	<b>204.40</b>	<b>-237,937,106</b>	<b>-12.66</b>

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 112 年度

- 1.回收清除處理收入決算數768,053,856元超出預算數6,020,856元，主要係隨袋徵收收入增加6,340,293元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)減少331,077元及公有市場代運垃圾收入增加11,640元，以致回收清除處理收入超收6,020,856元，於113年1月17日簽准併入112年度決算辦理。
- 2.財產處分收入決算數1,891,762元，主要係112年度變賣報廢車輛20台，已於112年5月25日、113年1月18日簽准併入112年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入決算數11,250,000元，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度臺北市多元化垃圾處理申請計畫」，故無法循預算程序而依「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定，於112年6月28日簽准併入112年度決算辦理。
- 4.廢棄物清理計畫本年度決算數586,889,161元超出預算數136,318,161元，主要係因：
  - (1)自有財源挹注辦理112年度木柵廠「純水處理設備及汽輪發電機維修勞務案」9,870,000元，於112年2月1日簽准併入112年度決算辦理。
  - (2)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-鍋爐水管牆爐管、過熱器爐管、垃圾吊車抓斗變頻器維修更新等」48,794,309元，於112年1月13日簽准併入112年度決算辦理。
  - (3)自有財源挹注辦理112年度北投廠「飛灰處理與再利用」31,828,564元，於112年2月7日簽准併入112年度決算辦理。
  - (4)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第3煙道第2上過熱器爐管整修更新」9,530,000元，於112年5月18日簽准併入112年度決算辦理。
  - (5)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道東側及南北側水管牆及鼻部水管牆、灰爐吊車變頻器、蒸汽冷凝風扇增設變頻器更新等」27,828,716元，於112年6月20日簽准併入112年度決算辦理。
  - (6)自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道進料段下水套鐵板、耐水物、空氣加熱送風機、吹灰器、過熱器主蒸汽管法蘭側保溫相關設備整修更新、粗篩輸送新品刮板鍊條安裝等」8,681,237元，於112年11月6日簽准併入112年度決算辦理。
- 5.建築及設備計畫本年度法定預算數145,000,000元，以前年度保留數5,007,000元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。決算數148,538,885元超出預算數3,538,885元，主要係因執行以前年度保留數，辦理「111年度內湖廠-廚餘作業區地坪鋪設」及「111年度木柵廠-肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置」共計4,898,379元。



# 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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>784,733,000</b>	<b>802,841,636</b>	<b>18,108,636</b>	<b>2.31</b>	
徵收及依法分配收入	762,033,000	768,053,856	6,020,856	0.79	
回收清除處理收入	762,033,000	768,053,856	6,020,856	0.79	
財產收入	-	1,891,762	1,891,762	--	
財產處分收入	-	1,891,762	1,891,762	--	主要係112年度變賣報廢車輛20台，已於112年5月25日、113年1月18日簽准併入112年度決算辦理。
政府撥入收入	21,100,000	32,350,000	11,250,000	53.32	
公庫撥款收入	21,100,000	21,100,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	-	11,250,000	11,250,000	--	主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度臺北市多元化垃圾處理申請計畫」，故無法循預算程序而依「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定，於112年6月28日簽准併入112年度決算辦理。
其他收入	1,600,000	546,018	-1,053,982	-65.87	
雜項收入	1,600,000	546,018	-1,053,982	-65.87	主要係因違約罰款、招標文件、圖說工本費等相關項目均為覈實收繳所致。
<b>合計</b>	<b>784,733,000</b>	<b>802,841,636</b>	<b>18,108,636</b>	<b>2.31</b>	

# 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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
<b>基金用途</b>	<b>595,571,000</b>	<b>735,428,046</b>	<b>139,857,046</b>	<b>23.48</b>	
廢棄物清理計畫	450,571,000	586,889,161	136,318,161	30.25	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%，主要係因： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 自有財源挹注辦理112年度木柵廠「純水處理設備及汽輪發電機維修勞務案」9,870,000元，於112年2月1日簽准併入112年度決算辦理。</li> <li>(2) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-鍋爐水管牆爐管、過熱器爐管、垃圾吊車抓斗變頻器維修更新等」48,794,309元，於112年1月13日簽准併入112年度決算辦理。</li> <li>(3) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「飛灰處理與再利用」31,828,564元，於112年2月7日簽准併入112年度決算辦理。</li> <li>(4) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第3煙道第2上過熱器爐管整修更新」9,530,000元，於112年5月18日簽准併入112年度決算辦理。</li> <li>(5) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道東側及南北側水管牆及鼻部水管牆、灰爐吊車變頻器、蒸汽冷凝風扇增設變頻器更新等」27,828,716元，於112年6月20日簽准併入112年度決算辦理。</li> <li>(6) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道進料段下水套鐵板、耐水物、空氣加熱送風機、</li> </ol>

# 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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	403,501,000	542,635,531	139,134,531	34.48	吹灰器、過熱器主蒸汽管法蘭側保溫相關設備整修更新、粗篩輸送新品刮板鍊條安裝等」8,681,237元，於112年11月6日簽准併入112年度決算辦理。
修理保養及保固費	224,698,000	347,557,415	122,859,415	54.68	
土地改良物修護費	502,000	4,986,681	4,484,681	893.36	
其他建築修護費	800,000	1,892,569	1,092,569	136.57	
機械及設備修護費	223,396,000	338,328,265	114,932,265	51.45	
雜項設備修護費	-	2,349,900	2,349,900	--	
專業服務費	178,803,000	195,078,116	16,275,116	9.10	
講課鐘點、稿費、出席	12,500	5,000	-7,500	-60.00	
審查及查詢費	-	46,400	46,400	--	
委託檢驗(定)試驗認證費	-	46,400	46,400	--	
其他專業服務費	178,790,500	195,026,716	16,236,216	9.08	
材料及用品費	19,714,000	16,859,613	-2,854,387	-14.48	
使用材料費	18,150,000	15,257,452	-2,892,548	-15.94	
物料	18,150,000	15,257,452	-2,892,548	-15.94	
用品消耗	1,564,000	1,602,161	38,161	2.44	
其他用品消耗	1,564,000	1,602,161	38,161	2.44	
會費、捐助、補助、分攤、	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	27,356,000	27,356,000	0	0.00	
其他	-	38,017	38,017	--	
其他支出	-	38,017	38,017	--	
其他	-	38,017	38,017	--	
建築及設備計畫	145,000,000	148,538,885	3,538,885	2.44	
購建固定資產、無形資產及	145,000,000	148,538,885	3,538,885	2.44	
非理財目的之長期投資	145,000,000	148,538,885	3,538,885	2.44	
購建固定資產	145,000,000	148,538,885	3,538,885	2.44	

1.購建固定資產可用預算數150,007,000元，包含本年度法定預算數

# 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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
興建土地改良物	-	3,229,561	3,229,561	--	145,000,000元，以前年度保留數5,007,000元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。 2.購建固定資產決算數148,538,885元，包含以前年度保留數之執行數4,898,379元。
擴充改良房屋建築及設備	-	149,000	149,000	--	
購置機械及設備	19,000,000	20,564,814	1,564,814	8.24	
購置交通及運輸設備	126,000,000	123,454,350	-2,545,650	-2.02	
購置雜項設備	-	1,141,160	1,141,160	--	
<b>合計</b>	<b>595,571,000</b>	<b>735,428,046</b>	<b>139,857,046</b>	<b>23.48</b>	

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 年度

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	2,024,627,621	-1,198,130,956	150,007,000	158,077,179	80,459,140	55,636,738	-98,191,809	830,745,297
土地改良物	101,513,098	-39,497,864	3,338,182	3,229,561	-	2,951,379	-5,009,104	57,284,312
房屋及建築	33,515,096	-2,013,142	505,531	149,000	-	-	-566,177	31,084,777
機械及設備	161,579,925	-109,198,016	20,564,949	25,107,814	-	18,737,700	-7,337,673	51,414,350
交通及運輸設備	1,719,088,495	-1,044,795,888	124,457,178	123,454,350	80,459,140	23,662,500	-84,886,420	689,198,037
雜項設備	4,388,007	-2,626,046	1,141,160	1,238,075	-	843,780	-392,435	1,763,821
購建中固定資產	4,543,000	-	-	4,898,379	-	9,441,379	-	-

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 資本資產明細表

### 中華民國 112 年度

一、本年度可用預算數150,007,000元，包括本年度法定預算數145,000,000元及以前年度保留數5,007,000元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。

1.土地改良物：本年度可用預算數3,338,182元，係以前年度保留數3,060,000元及調整數278,182元。

2.房屋及建築：本年度可用預算數505,531元係調整數。

2.機械及設備：本年度可用預算數20,564,949元，包括本年度法定預算數19,000,000元、以前年度保留數1,947,000元及調減數382,051元。

3.交通及運輸設備：本年度可用預算數124,457,178元，包括本年度法定預算數126,000,000元及調減數1,542,822元。

4.購置雜項設備：本年度可用預算數1,141,160元係調整數。

二、本年度成本變動原因：

1.土地改良物

增加：3,229,561元

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

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

(3)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用率申請計畫」廚餘處理設施改善-第1、2期服務費用完工列財產帳，為購建中固定資產完工轉入數2,951,379元。

減少：2,951,379元，係112年12月15日府授財產字第1120153438號函核准移撥內湖廠「臺北市強化廚餘再利用率申請計畫」廚餘處理設施改善2,951,379元。

2.房屋及建築

增加：149,000元，係112年度南港區清潔隊「限時收受點購置電動伸縮門」149,000元。

3.機械及設備

增加：25,107,814元

(1)112年度處理場「山水綠生態公園購置風力發電系統」148,523元。

(2)112年度處理場「山豬窟游泳池紫外線處理設備」148,000元。

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

(4)112年度處理場「汰換挖土機1臺(330型)」5,798,000元。

(5)112年度處理場「汰換大型鏟裝機1臺(192HP)」7,888,000元。

(6)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠沉水式泵浦3台」45,000元。

(7)112年度木柵廠「大型鏟裝機1臺(129HP)」4,278,000元。

(8)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用率申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置費用完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數4,543,000元，本年度購建中固定資產完工轉入數1,947,000元，購建中固定資產完工轉入數共計6,490,000元。

(9)112年度「外勤清潔隊4處差勤刷卡設備汰換」140,700元。

(10)112年度「山水綠生態公園兒童遊戲場購置遮陽網」93,786元。

減少：18,737,700元

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

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

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

(4)112年2月21日北市財產字第1120106369號函核准移撥內湖廠「地磅車牌辨識磁卡門禁系統」1組976,500元。

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

(6)112年11月21日北市財產字第1123029865號函核准報廢除帳「裝料機」1輛9,380,000元。

(7)112年12月14日府授財產字第1120153453號函核准移撥木柵廠「大型鏟裝機」1臺4,278,000元。

4.交通及運輸設備

增加：123,454,350元

(1)112年度處理場「山豬窟館辦停車場增設監視器」53,550元。

(2)112年度「汰換廢棄物收集車(小3.49噸)8輛」14,440,000元。

(3)112年度「汰換小型壓縮垃圾車6輛」22,275,240元。

(4)112年度「汰換大型壓縮垃圾車3輛」14,654,760元。

(5)112年度「汰換中型壓縮垃圾車10輛」43,540,000元。

(6)112年度處理場「卡車裝置安全駕駛系統(7噸以上)2台」90,800元。

(7)112年度「汰換卡車(11T)加緩撞設施1輛」5,000,000元。

(8)112年度「汰換卡車(15T)6輛」23,400,000元。

減少：23,662,500元，係112年11月21日北市財產字第1123029865號函核准報廢「傾卸貨車1輛及清潔車12輛」23,662,500元。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 資本資產明細表

### 中華民國 112 年度

#### 5. 雜項設備

增加：1,238,075元

- (1)112年度處理場「山豬窟監督委員會購置電視」1台12,999元。
- (2)112年度木柵廠「回饋設施體育室運動器材汰舊換新」147,000元。
- (3)112年度處理場「福德坑環保復育園區滑草場增設扶手欄杆」94,802元。
- (4)112年度北投廠「回饋設施健身房健身設備1批汰舊換新」525,000元。
- (5)112年度木柵廠「回饋設施樓梯間安全護網汰舊換新」74,865元。
- (6)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-靠邊實驗桌」193,830元，其中96,915元係廠商帳戶戶名錯誤，故辦理支出收回，並重新付款。
- (7)112年度北投廠「回饋設施健身房健身用登山機1台及紫外線殺菌機2台」189,579元。

減少：843,780元

- (1)112年11月21日府授財產字第1120149050號函核准移撥「木柵廠健身器2台」147,000元。
- (2)112年12月12日府授財產字第1120153130號函核准移撥「北投焚化廠回饋設施健身房健身器10台」525,000元。
- (3)112年12月14日府授財產字第1120153463號函核准移撥「木柵廠回饋設施樓梯間安全護網1組」74,865元。
- (4)112年度處理場「山豬窟汙水處理廠管理房設備汰換-靠邊實驗桌」96,915元，係廠商帳戶戶名錯誤，故辦理支出收回。

#### 6. 購建中固定資產：

增加：4,898,379元

- (1)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1、2期服務費用2,951,379元。
- (2)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置案1,947,000元。

減少：9,441,379元

- (1)111年度內湖廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」廚餘處理設施改善-第1、2期服務費用完工列財產帳，為購建中固定資產完工轉入土地改良物2,951,379元。
- (2)111年度木柵廠「臺北市強化廚餘再利用量能申請計畫」肥料自動打包機、粉碎機、造粒機設備購置費用完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數4,543,000元，本年度購建中固定資產完工轉入數1,947,000元，購建中固定資產完工轉入數共計6,490,000元。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	5,007,000	145,000,000	-	-	-	150,007,000	148,538,885	-1,468,115	356,531
土地改良物	3,060,000	-	-	-	278,182	3,338,182	3,229,561	-108,621	-
土地改良物	3,060,000	-	-	-	278,182	3,338,182	3,229,561	-108,621	-
房屋及建築	-	-	-	-	505,531	505,531	149,000	-356,531	356,531
房屋及建築	-	-	-	-	505,531	505,531	149,000	-356,531	356,531
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-382,051	20,564,949	20,564,814	-135	-
機械及設備	1,947,000	19,000,000	-	-	-382,051	20,564,949	20,564,814	-135	-
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-1,542,822	124,457,178	123,454,350	-1,002,828	-
交通及運輸設備	-	126,000,000	-	-	-1,542,822	124,457,178	123,454,350	-1,002,828	-
雜項設備	-	-	-	-	1,141,160	1,141,160	1,141,160	0	-
雜項設備	-	-	-	-	1,141,160	1,141,160	1,141,160	0	-
<b>合計</b>	<b>5,007,000</b>	<b>145,000,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150,007,000</b>	<b>148,538,885</b>	<b>-1,468,115</b>	<b>356,531</b>



# 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 112 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	126,000,000	34	123,310,000	-	-	-2,690,000	-2.13	本年度可用預算數126,000,000元，包括本年度法定預算數126,000,000元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數及以前年度保留數。
合計	34	126,000,000	34	123,310,000	-	-	-2,690,000	-2.13	

# 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 112 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		-	450,571,000	-	586,889,161	-	--	136,318,161	30.25	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%，主要係因： (1) 自有財源挹注辦理112年度木柵廠「純水處理設備及汽輪發電機維修勞務案」9,870,000元，於112年2月1日簽准併入112年度決算辦理。 (2) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-鍋爐水管牆爐管、過熱器爐管、垃圾吊車抓斗變頻器維修更新等」48,794,309元，於112年1月13日簽准併入112年度決算辦理。 (3) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「飛灰處理與再利用」31,828,564元，於112年2月7日簽准併入112年度決算辦理。 (4) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第3煙道第2上過熱器爐管整修更新」9,530,000元，於112年5月18日簽准併入112年度決算辦理。 (5) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道東側及南北側水管牆及鼻部水管牆、灰爐吊車變頻器、蒸汽冷凝風扇增設變頻器更新等」27,828,716元，於112年6月20日簽准併入112年度決算辦理。 (6) 自有財源挹注辦理112年度北投廠「焚化設備整修-第1煙道進料段下水套鐵板、耐水物、空氣加熱送風機

# 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 112 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		34	126,000,000	34	123,310,000	-	0.00	-2,690,000	-2.13	、吹灰器、過熱器主蒸汽管法蘭側保溫相關設備整修更新、粗篩輸送新品刮板鍊條安裝等」8,681,237元，於112年11月6日簽准併入112年度決算辦理。 本年度可用預算數126,000,000元，包括本年度法定預算數126,000,000元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數及以前年度保留數。
合 計			576,571,000		710,199,161			133,628,161	23.18	

# 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 112 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	403,501,000	542,635,531	139,134,531	34.48
修理保養及保固費	224,698,000	347,557,415	122,859,415	54.68
土地改良物修護費	502,000	4,986,681	4,484,681	893.36
其他建築修護費	800,000	1,892,569	1,092,569	136.57
機械及設備修護費	223,396,000	338,328,265	114,932,265	51.45
雜項設備修護費	-	2,349,900	2,349,900	--
專業服務費	178,803,000	195,078,116	16,275,116	9.10
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,500	5,000	-7,500	-60.00
委託檢驗(定)試驗認證費	-	46,400	46,400	--
其他專業服務費	178,790,500	195,026,716	16,236,216	9.08
材料及用品費	19,714,000	16,859,613	-2,854,387	-14.48
使用材料費	18,150,000	15,257,452	-2,892,548	-15.94
物料	18,150,000	15,257,452	-2,892,548	-15.94
用品消耗	1,564,000	1,602,161	38,161	2.44
其他用品消耗	1,564,000	1,602,161	38,161	2.44
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	145,000,000	148,538,885	3,538,885	2.44
購建固定資產	145,000,000	148,538,885	3,538,885	2.44
興建土地改良物	-	3,229,561	3,229,561	--
擴充改良房屋建築及設備	-	149,000	149,000	--
購置機械及設備	19,000,000	20,564,814	1,564,814	8.24
購置交通及運輸設備	126,000,000	123,454,350	-2,545,650	-2.02
購置雜項設備	-	1,141,160	1,141,160	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,356,000	27,356,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	27,356,000	27,356,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	27,356,000	27,356,000	0	0.00
其他	-	38,017	38,017	--
其他支出	-	38,017	38,017	--
其他	-	38,017	38,017	--
合計	595,571,000	735,428,046	139,857,046	23.48

# 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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	27,368,500	27,361,000	-7,500	-0.03	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	12,500	5,000	-7,500	-60.00	
補(協)助政府機關(構)	27,356,000	27,356,000	-	0.00	

本 頁 空 白

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	%
<b>資產</b>	<b>2,476,941,905</b>	<b>100.00</b>	<b>2,406,001,431</b>	<b>100.00</b>	<b>70,940,474</b>	<b>2.95</b>
流動資產	1,646,196,608	66.46	1,579,504,766	65.65	66,691,842	4.22
現金	1,574,524,166	63.57	1,480,218,248	61.52	94,305,918	6.37
銀行存款	1,574,524,166	63.57	1,480,218,248	61.52	94,305,918	6.37
應收款項	64,660,749	2.61	93,749,362	3.90	-29,088,613	-31.03
其他應收款	64,660,749	2.61	93,749,362	3.90	-29,088,613	-31.03
預付款項	7,011,693	0.28	5,537,156	0.23	1,474,537	26.63
預付費用	7,011,693	0.28	5,537,156	0.23	1,474,537	26.63
固定資產	830,745,297	33.54	826,496,665	34.35	4,248,632	0.51
土地改良物	57,284,312	2.31	62,015,234	2.58	-4,730,922	-7.63
土地改良物	101,791,280	4.11	101,513,098	4.22	278,182	0.27
累計折舊 - 土地改良物	-44,506,968	-1.80	-39,497,864	-1.64	-5,009,104	0.00
房屋及建築	31,084,777	1.25	31,501,954	1.31	-417,177	-1.32
房屋及建築	33,664,096	1.36	33,515,096	1.39	149,000	0.44
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,579,319	-0.10	-2,013,142	-0.08	-566,177	0.00
機械及設備	51,414,350	2.08	52,381,909	2.18	-967,559	-1.85
機械及設備	167,950,039	6.78	161,579,925	6.72	6,370,114	3.94
累計折舊 - 機械及設備	-116,535,689	-4.70	-109,198,016	-4.54	-7,337,673	0.00
交通及運輸設備	689,198,037	27.82	674,292,607	28.03	14,905,430	2.21
交通及運輸設備	1,818,880,345	73.43	1,719,088,495	71.45	99,791,850	5.80
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,129,682,308	-45.61	-1,044,795,888	-43.42	-84,886,420	0.00
雜項設備	1,763,821	0.07	1,761,961	0.07	1,860	0.11
雜項設備	4,782,302	0.19	4,388,007	0.18	394,295	8.99
累計折舊 - 雜項設備	-3,018,481	-0.12	-2,626,046	-0.11	-392,435	0.00
購建中固定資產	-	-	4,543,000	0.19	-4,543,000	--
購建中固定資產	-	-	4,543,000	0.19	-4,543,000	--
<b>合計</b>	<b>2,476,941,905</b>	<b>100.00</b>	<b>2,406,001,431</b>	<b>100.00</b>	<b>70,940,474</b>	<b>2.95</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）14,711,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）14,725,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。



# 物清除處理基金 衡表

112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	%
<b>負債</b>	<b>5,161,714</b>	<b>0.21</b>	<b>5,883,462</b>	<b>0.24</b>	<b>-721,748</b>	<b>-12.27</b>
流動負債	609,096	0.02	2,153,146	0.09	-1,544,050	-71.71
應付款項	609,096	0.02	2,153,146	0.09	-1,544,050	-71.71
應付費用	609,096	0.02	2,153,146	0.09	-1,544,050	-71.71
其他負債	4,552,618	0.18	3,730,316	0.16	822,302	22.04
什項負債	4,552,618	0.18	3,730,316	0.16	822,302	22.04
存入保證金	4,552,618	0.18	3,730,316	0.16	822,302	22.04
<b>淨資產</b>	<b>2,471,780,191</b>	<b>99.79</b>	<b>2,400,117,969</b>	<b>99.76</b>	<b>71,662,222</b>	<b>2.99</b>
淨資產	2,471,780,191	99.79	2,400,117,969	99.76	71,662,222	2.99
淨資產	2,471,780,191	99.79	2,400,117,969	99.76	71,662,222	2.99
累積餘額	2,471,780,191	99.79	2,400,117,969	99.76	71,662,222	2.99
<b>合計</b>	<b>2,476,941,905</b>	<b>100.00</b>	<b>2,406,001,431</b>	<b>100.00</b>	<b>70,940,474</b>	<b>2.95</b>

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	802,841,636	100.00	814,290,308	100.00	-11,448,672	-1.41
徵收及依法分配收入	768,053,856	95.67	782,291,375	96.07	-14,237,519	-1.82
回收清除處理收入	768,053,856	95.67	782,291,375	96.07	-14,237,519	-1.82
財產收益	1,891,762	0.24	3,372,019	0.41	-1,480,257	-43.90
財產交易利益	1,891,762	0.24	3,372,019	0.41	-1,480,257	-43.90
政府撥入收入	32,350,000	4.03	22,189,997	2.73	10,160,003	45.79
公庫撥款收入	21,100,000	2.63	18,847,497	2.31	2,252,503	11.95
政府其他撥入收入	11,250,000	1.40	3,342,500	0.41	7,907,500	236.57
其他收入	546,018	0.07	6,436,917	0.79	-5,890,899	-91.52
雜項收入	546,018	0.07	6,436,917	0.79	-5,890,899	-91.52
支出	731,179,414	91.07	1,253,056,786	153.88	-521,877,372	-41.65
業務支出	559,495,144	69.69	424,870,045	52.18	134,625,099	31.69
業務支出	559,495,144	69.69	424,870,045	52.18	134,625,099	31.69
獎補助支出	27,356,000	3.41	19,968,000	2.45	7,388,000	37.00
補(協)助政府機關(構)	27,356,000	3.41	19,968,000	2.45	7,388,000	37.00
財產損失	12,657,329	1.58	675,588,495	82.97	-662,931,166	-98.13
財產交易損失	12,657,329	1.58	675,588,495	82.97	-662,931,166	-98.13
折舊、折耗及攤銷	131,632,924	16.40	132,630,246	16.29	-997,322	-0.75
固定資產折舊	131,632,924	16.40	132,630,246	16.29	-997,322	-0.75
其他支出	38,017	0.00	-	-	38,017	--
其他支出	38,017	0.00	-	-	38,017	--
本期賸餘(短絀)	71,662,222	8.93	-438,766,478	-53.88	510,428,700	--
期初淨資產	2,400,117,969	298.95	2,838,884,447	348.63	-438,766,478	-15.46
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	2,471,780,191	307.88	2,400,117,969	294.75	71,662,222	2.99

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	71,662,222
調整非現金項目	168,468,517
折舊、折耗及攤銷	131,632,924
處理資產損失（利益）	10,765,567
流動資產淨減（淨增）	27,614,076
流動負債淨增（淨減）	-1,544,050
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>240,130,739</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,891,762
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-148,538,885
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-146,647,123</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	822,302
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>822,302</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>94,305,918</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,480,218,248</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,574,524,166</b>

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金 現金流量表附表

中華民國112年度

- 1.本表現金及約當現金係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.不影響現金流量之投資與籌資活動：本年度報廢固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失12,657,329元。
- 3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	802,841,636	-	802,841,636	收入
徵收及依法分配收入	768,053,856	-	768,053,856	徵收及依法分配收入
財產收入	1,891,762	-	1,891,762	財產收益
政府撥入收入	32,350,000	-	32,350,000	政府撥入收入
其他收入	546,018	-	546,018	其他收入
基金用途	735,428,046	-4,248,632	731,179,414	支出
服務費用	542,635,531	16,859,613	559,495,144	業務支出
材料及用品費	16,859,613	-16,859,613	-	
捐助、補助與獎助	27,356,000	-	27,356,000	獎補助支出
		12,657,329	12,657,329	財產損失
		131,632,924	131,632,924	折舊、折耗及攤銷
其他	38,017	-	38,017	其他支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	148,538,885	-148,538,885		
本期賸餘(短絀)	67,413,590	4,248,632	71,662,222	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,573,621,304	826,496,665	2,400,117,969	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,641,034,894	830,745,297	2,471,780,191	期末淨資產

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 決算與會計收支對照表附表

中華民國112年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」決算數148,538,885元，其中148,538,885元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」542,635,531元與會計科目「業務支出」559,495,144元間之調整數16,859,613元，係「材料及用品費」16,859,613元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」12,326,352元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」330,977元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」131,632,924元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

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112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 4 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 5 至 6 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 7 頁
(二) 基金用途明細表	第 8 至 9 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 10 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 11 頁
(七) 所屬分決算來源、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 - - 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 12 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 13 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 14 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 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 16 至 17 頁
二、收入支出表	第 18 頁
三、現金流量表	第 19 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 21 至 22 頁



## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	793,837	323,570	470,267	145.34
基金用途	548,462	39,775	508,687	1,278.91
賸餘(短絀)	245,375	283,795	-38,420	-13.54
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	1,665,520	1,420,145	245,375	17.28
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	254,195	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	71,405	-	--

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 112 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 885 家。總計完成稽查 2,333 家次、採樣 136 家次、裁處 21 家次，罰鍰金額計新臺幣 849,900 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，112 年度已完成 10 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 1 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 112 年須徵收水污費之列管事業家數為 26 家，皆已完成徵收作業，環境部徵收計新臺幣 218,930 元，徵收款項 60%撥交本市，計 131,357 元，申報繳納率為 100%。

### 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 793,837 元，較預算數 316,000 元，增加 477,837 元，計增 151.21%，主要係因：

1. 污染防制及防治收入決算數較預算數超收 11,357 元，主要係因環境部水污染防治費收入增加，致撥入數增加。
2. 環保提撥收入決算數較預算數短收 26,020 元，主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰件數減少，致撥入數減少。
3. 政府其他撥入收入決算數 492,500 元，主要係因環境部補助本局辦理「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」，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，於 112 年 6 月 2 日簽准併入 112 年度決算辦理。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 548,462 元，較預算數 98,000 元，增加 450,462 元，計增 459.66%，主要係因：

執行環境部「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護

# 臺北市水污染防治基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

建設獎勵補助費」簽准併入 112 年度決算辦理「112 年太陽能增氧機運作維護計畫-勞務部分」160,000 元，暨辦理 113 年度補辦 112 年度預算「112 年太陽能增氧機運作維護計畫-財物部分」324,000 元，及本摺節原則節餘 33,538 元，致決算數較預算數增加 450,462 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 245,375 元，較預算賸餘數 218,000 元，增加 27,375 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 563,195 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 324,000 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 15,000 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1,326,245 元，本年度現金及約當現金淨增 254,195 元，期末現金及約當現金 1,580,440 元。

#### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 2,492,736 元：包括流動資產 1,680,520 元；固定資產 812,216 元。較上年度決算審定數增加 243,221 元。主要係因辦理「112 年太陽能增氧機運作維護計畫」購置機械及設備增加，致固定資產增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 15,000 元：包括其他負債 15,000 元。較上年度決算審定數增加 15,000 元，主要係收取「112 年太陽能增氧機運作維護計畫」之保固保證金所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 2,477,736 元，較上年度決算審定數增加 228,221 元，詳細原因如前所述。

#### 五、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 41301005-6 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)
- 2. 環境部補助辦理「112 年度太陽能增氧機運作維護計畫-財物部分」預算數 324,000 元，決算數 324,000 元，以「購置機械及設備」科目，業於 112 年 6 月 2 日簽奉核准及 112 年 6 月 5 日府授環水字第 1123041035 號函核准，同意於 112 年度先行辦理，並於 113 年度補辦 112 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。

# 臺北市水污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
323,570	100.00	<b>基金來源</b>	<b>316,000</b>	<b>100.00</b>	<b>793,837</b>	<b>100.00</b>	<b>477,837</b>	<b>151.21</b>
323,570	100.00	徵收及依法分配收入	316,000	100.00	301,337	37.96	-14,663	-4.64
174,770	54.01	污染防治及防治收入	120,000	37.97	131,357	16.55	11,357	9.46
148,800	45.99	環保提撥收入	196,000	62.03	169,980	21.41	-26,020	-13.28
-	-	政府撥入收入	-	-	492,500	62.04	492,500	--
-	-	政府其他撥入收入	-	-	492,500	62.04	492,500	--
39,775	12.29	<b>基金用途</b>	<b>98,000</b>	<b>31.01</b>	<b>548,462</b>	<b>69.09</b>	<b>450,462</b>	<b>459.66</b>
39,775	12.29	水污染防治計畫	98,000	31.01	224,462	28.28	126,462	129.04
-	-	建築及設備計畫	-	-	324,000	40.81	324,000	--
-	-	購建固定資產	-	-	324,000	40.81	324,000	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
283,795	87.71	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>218,000</b>	<b>68.99</b>	<b>245,375</b>	<b>30.91</b>	<b>27,375</b>	<b>12.56</b>
1,136,350	351.19	<b>期初基金餘額</b>	<b>1,350,000</b>	<b>427.22</b>	<b>1,420,145</b>	<b>178.90</b>	<b>70,145</b>	<b>5.20</b>
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,420,145	438.90	<b>期末基金餘額</b>	<b>1,568,000</b>	<b>496.20</b>	<b>1,665,520</b>	<b>209.81</b>	<b>97,520</b>	<b>6.22</b>

# 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 112 年度

1. 污染防制及防治收入決算數131,357元超出預算數11,357元，主要係因環境部水污染防治費收入增加，致撥入數增加所致，已於113年2月2日簽准併入112年度決算辦理。
2. 政府其他撥入收入決算數492,500元，主要係因環境部補助本局辦理「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」，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「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定，於112年6月2日簽准併入112年度決算辦理。
3. 水污染防制計畫本年度決算數224,462元超出預算數126,462元，主要係因環境部補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」辦理「112年太陽能增氧機運作維護計畫-勞務部分」160,000元，於112年6月2日簽准併入112年度決算辦理。
4. 建築及設備計畫本年度無法定預算數及以前年度保留數，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數324,000元。決算數超出預算數324,000元，主要係本年度辦理「購置太陽能增氧機」預算數324,000元，決算數324,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 112年6月5日府授環水字第1123041035號函核准，同意於112年度先行辦理，並於113年度補辦112年度預算。

## 臺北市水污染防治基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>316,000</b>	<b>793,837</b>	<b>477,837</b>	<b>151.21</b>	
徵收及依法分配收入	316,000	301,337	-14,663	-4.64	
污染防制及防治收入	120,000	131,357	11,357	9.46	
環保提撥收入	196,000	169,980	-26,020	-13.28	主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰件數減少，致撥入數減少所致。
政府撥入收入	-	492,500	492,500	--	
政府其他撥入收入	-	492,500	492,500	--	主要係因環境部補助本局辦理「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」，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「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定，於112年6月2日簽准併入112年度決算辦理。
<b>合計</b>	<b>316,000</b>	<b>793,837</b>	<b>477,837</b>	<b>151.21</b>	

## 臺北市水污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>98,000</b>	<b>548,462</b>	<b>450,462</b>	<b>459.66</b>	
水污染防治計畫	98,000	224,462	126,462	129.04	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」辦理「112年太陽能增氧機運作維護計畫-勞務部分」160,000元，於112年6月2日簽准併入112年度決算辦理。
服務費用	78,000	205,592	127,592	163.58	
印刷裝訂與廣告費	28,000	26,610	-1,390	-4.96	
印刷及裝訂費	28,000	26,610	-1,390	-4.96	
專業服務費	50,000	178,982	128,982	257.96	
講課鐘點、稿費、出席	50,000	18,982	-31,018	-62.04	
審查及查詢費	-	160,000	160,000	--	
其他專業服務費	-	160,000	160,000	--	
材料及用品費	15,000	13,870	-1,130	-7.53	
用品消耗	15,000	13,870	-1,130	-7.53	
辦公(事務)用品	15,000	13,870	-1,130	-7.53	
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	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	
建築及設備計畫	-	324,000	324,000	--	1.建築及設備計畫可用預算數324,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數324,000元，無本年度法定預算數及以前年度保留數。 2.建築及設備計畫本年度發生決算數324,000元，主要係本年度辦理「購置太陽能增氧機」預算數324,000元，決算數324,000元，以「購置



# 臺北市水污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	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	-	324,000	324,000	--	機械及設備」科目，業經市府於 112年6月5日府授環水字第 1123041035號函核准，同意於112年度先行辦理，並於113年度補辦112年度預算。  1.購建固定資產可用預算數324,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數 324,000元，無本年度法定預算數及以前年度保留數。 2.購建固定資產決算數 324,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算之執行數 324,000元。
購建固定資產	-	324,000	324,000	--	
購置機械及設備	-	324,000	324,000	--	
合計	98,000	548,462	450,462	459.66	

## 臺北市水污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 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	1,658,000	-828,630	324,000	324,000	-	-	-341,154	812,216
機械及設備	1,658,000	-828,630	324,000	324,000	-	-	-341,154	812,216

【附註】：一、本年度可用預算數324,000元，係奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數，無本年度法定預算數及以前年度保留數。

二、本年度成本變動增減原因：

機械及設備：增加324,000元，係環境部補助辦理購置太陽能臭氧增氧機1臺。

# 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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	-	-	324,000	-	-	324,000	324,000	0	-
機械及設備	-	-	324,000	-	-	324,000	324,000	0	-
機械及設備	-	-	324,000	-	-	324,000	324,000	0	-
<b>合計</b>	-	-	324,000	-	-	324,000	324,000	0	-

【附註】：本年度辦理「112年太陽能增氧機運作維護計畫-財物部分」預算數324,000元，決算數324,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於112年6月5日府授環水字第1123041035號函核准，同意於112年度先行辦理，並於113年度補辦112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 112 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		-	98,000	-	224,462	-	--	126,462	129.04	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因環境部補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」辦理「112年太陽能增氧機運作維護計畫-勞務部分」執行數160,000元，於112年6月2日簽准併入112年度決算辦理。
			98,000		224,462			126,462	129.04	

## 臺北市水污染防治基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	78,000	205,592	127,592	163.58
印刷裝訂與廣告費	28,000	26,610	-1,390	-4.96
印刷及裝訂費	28,000	26,610	-1,390	-4.96
專業服務費	50,000	178,982	128,982	257.96
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	18,982	-31,018	-62.04
其他專業服務費	-	160,000	160,000	--
材料及用品費	15,000	13,870	-1,130	-7.53
用品消耗	15,000	13,870	-1,130	-7.53
辦公(事務)用品	15,000	13,870	-1,130	-7.53
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	324,000	324,000	--
購建固定資產	-	324,000	324,000	--
購置機械及設備	-	324,000	324,000	--
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	98,000	548,462	450,462	459.66

# 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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	55,000	23,982	-31,018	-56.40	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	18,982	-31,018	-62.04	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	-	0.00	

本 頁 空 白

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	%
<b>資產</b>	<b>2,492,736</b>	<b>100.00</b>	<b>2,249,515</b>	<b>100.00</b>	<b>243,221</b>	<b>10.81</b>
流動資產	1,680,520	67.42	1,420,145	63.13	260,375	18.33
現金	1,580,440	63.40	1,326,245	58.96	254,195	19.17
銀行存款	1,580,440	63.40	1,326,245	58.96	254,195	19.17
應收款項	100,080	4.01	93,900	4.17	6,180	6.58
其他應收款	100,080	4.01	93,900	4.17	6,180	6.58
固定資產	812,216	32.58	829,370	36.87	-17,154	-2.07
機械及設備	812,216	32.58	829,370	36.87	-17,154	-2.07
機械及設備	1,982,000	79.51	1,658,000	73.70	324,000	19.54
累計折舊 - 機械及設備	-1,169,784	-46.93	-828,630	-36.84	-341,154	0.00
<b>合計</b>	<b>2,492,736</b>	<b>100.00</b>	<b>2,249,515</b>	<b>100.00</b>	<b>243,221</b>	<b>10.81</b>

【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。  
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。  
4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## 染防治基金

## 衡表

112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	%
<b>負債</b>	<b>15,000</b>	<b>0.60</b>	-	-	<b>15,000</b>	<b>--</b>
其他負債	15,000	0.60	-	-	15,000	--
什項負債	15,000	0.60	-	-	15,000	--
存入保證金	15,000	0.60	-	-	15,000	--
<b>淨資產</b>	<b>2,477,736</b>	<b>99.40</b>	<b>2,249,515</b>	<b>100.00</b>	<b>228,221</b>	<b>10.15</b>
淨資產	2,477,736	99.40	2,249,515	100.00	228,221	10.15
淨資產	2,477,736	99.40	2,249,515	100.00	228,221	10.15
累積餘額	2,477,736	99.40	2,249,515	100.00	228,221	10.15
<b>合計</b>	<b>2,492,736</b>	<b>100.00</b>	<b>2,249,515</b>	<b>100.00</b>	<b>243,221</b>	<b>10.81</b>

# 臺北市水污染防治基金

## 收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	793,837	100.00	323,570	100.00	470,267	145.34
徵收及依法分配收入	301,337	37.96	323,570	100.00	-22,233	-6.87
污染防制及防治收入	131,357	16.55	174,770	54.01	-43,413	-24.84
環保提撥收入	169,980	21.41	148,800	45.99	21,180	14.23
政府撥入收入	492,500	62.04	-	-	492,500	--
政府其他撥入收入	492,500	62.04	-	-	492,500	--
支出	565,616	71.25	364,891	112.77	200,725	55.01
業務支出	219,462	27.65	34,775	10.75	184,687	531.09
業務支出	219,462	27.65	34,775	10.75	184,687	531.09
獎補助支出	5,000	0.63	5,000	1.55	-	0.00
補(協)助政府機關(構)	5,000	0.63	5,000	1.55	-	0.00
折舊、折耗及攤銷	341,154	42.98	325,116	100.48	16,038	4.93
固定資產折舊	341,154	42.98	325,116	100.48	16,038	4.93
本期賸餘(短絀)	228,221	28.75	-41,321	-12.77	269,542	--
期初淨資產	2,249,515	283.37	2,290,836	707.99	-41,321	-1.80
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	2,477,736	312.12	2,249,515	695.22	228,221	10.15

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

## 臺北市水污染防治基金

## 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	228,221
調整非現金項目	334,974
折舊、折耗及攤銷	341,154
流動資產淨減（淨增）	-6,180
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>563,195</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-324,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-324,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	15,000
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>15,000</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>254,195</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,326,245</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,580,440</b>

註：1.本表現金及約當現金係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.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 臺北市水污染防治基金 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	793,837	-	793,837	收入
徵收及依法分配收入	301,337	-	301,337	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	492,500	-	492,500	政府撥入收入
基金用途	548,462	17,154	565,616	支出
服務費用	205,592	13,870	219,462	業務支出
材料及用品費	13,870	-13,870	-	
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	324,000	-324,000		
折舊、折耗及攤銷		341,154	341,154	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	245,375	-17,154	228,221	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,420,145	829,370	2,249,515	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,665,520	812,216	2,477,736	期末淨資產

# 臺北市水污染防治基金 決算與會計收支對照表附表

中華民國112年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」決算數324,000元，其中324,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」205,592元與會計科目「業務支出」219,462元間之調整數13,870元，係「材料及用品費」13,870元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」341,154元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

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112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、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 11 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 12 頁
(五) 長期負債明細表	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 14 至 15 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 16 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 17 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 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 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 20 至 21 頁
二、收入支出表	第 22 頁
三、現金流量表	第 23 至 24 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 25 至 26 頁



## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	52,012,207	42,080,161	9,932,046	23.60
基金用途	63,965,403	63,235,926	729,477	1.15
賸餘(短絀)	-11,953,196	-21,155,765	9,202,569	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	80,631,335	92,584,531	-11,953,196	-12.91
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	10,246,285	31,319,823	-21,073,538	-67.28

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 112 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」、「臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫」、「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」、「環境部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 45 場次 1,614 人。
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. 以「淨零綠生活」為環境教育宣導主題，補助 39 個 NGO 單位辦理與主題相契合之具環境教育意涵課程、活動、營隊等環境教育推展。
4. 辦理本市環境講習相關工作：112 年度辦理環境講習共計 132 場次(含 2 場戒檳班)，開課人數共計 2,735 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. 辦理 2 場機關綠色採購及綠色辦公說明會，輔導本府各機關學校實施綠色採購，指定項目採購環保標章產品總金額 7.85 億元，392 家機關響應綠色辦公。
2. 辦理 2 場民間企業與團體綠色採購說明會，輔導 500 家以上民間企業與團體實施綠色採購，綠色採購申報家數 128 家，申報金額為 160 億元。
3. 健全本市環保商品行銷通路，擴大綠色商圈，輔導新增環保標章旅館 1 家、環保旅店 14 家、環保餐廳 270 家、環保集點特約機構新增 5 家，環保集點會員數新增 1,685 人。
4. 辦理志工招募及培訓業務，112 年新增志工 385 人，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。
5. 辦理 3 場次環境教育志工增能課程，1 場環保義工幹部環境教育研習及 1 場區公所環保執行秘書環境教育研習，以提升環保志義工及義工大隊幹部環境保護知能，協助本局推動重要環境政策。
6. 辦理 1 場環保志義工環保獎章暨績優環保義工隊頒獎典禮，公開表揚績優環保志義工及義工分隊，計頒發績優環保志義工環保獎章 8 名、績優義工環保獎章 35 名，及績優環保義工分隊計 6 隊，並藉此頒獎典禮展示年度志義工服務成果。

#### (三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 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 53 支。
2. 針對本市公、私立國中辦理 30 場次空氣品質校園宣導活動，共計約 6,600 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「環境影響評估法規教育宣導特色活動」2 場次，總參與人數達 174 人次。
2. 辦理環境影響評估案件監督達 121 場次。
3. 協助本市環境影響評估審查會議網路直播作業達 5 場次。

#### (五) 臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫

1. 成立節能輔導團並辦理社區、機關及學校節能輔導作業，包含輔導 18 處機關、14 處

# 臺北市環境教育基金

## 總說明

### 中華民國 112 年度

學校及 60 處社區，總計輔導 92 處單位。

2. 辦理 3 場次創能、儲能及節能宣導說明會，總計 147 人參與，將永續能源理念深入社區住家。
3. 辦理零碳標竿獎，公開表揚節能績優之民間企業及社區，共計 28 個單位獲獎，總計節電量約 674 萬 1,593 度，減碳量約 3,337 公噸。
4. 辦理物業管理人員培訓班，共計 196 人次參與，將社區節能管理導入能源管理專業
5. 辦理本府參與 2023 亞太永續行動博覽會展區，向各界展示本市永續發展及淨零排放推動，參觀人次達 3 萬人次。

#### (六) 臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫

1. 辦理低碳家園北部生活圈「技術及資訊諮詢小組會議」(1 場次)、本市績優社區(里)示範觀摩活動(2 場次)及氣候變遷研習營(2 場次)等環教活動，總參與人數達 180 人次。
2. 辦理低碳家園評等認證，推動基層社區減碳行動，打造低碳城市，取得 2 銀 10 銅低碳家園認證佳績。
3. 扣合環境部低碳永續家園六大運作面向，辦理輔導本市 10 處社區(里)改造建置減碳措施，培力更多低碳村里社區。

#### (七) 環境部補助辦理環境教育專案計畫

1. 辦理 112 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「淨零台北-揪伙創能儲能節能」、「永續能源講座」、「環保週夜市」、「就塑要科學」及「公民科學探索-臺北環境解密」等環教活動，總參與人數達 5,577 人次。
2. 辦理 112 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 401 人參加，各組前 5 名組隊前往國立高雄科技大學-第一校區參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理 112 年度臺北市環保志(義)工群英會，除藉由共同參與活動凝聚向心力外，同時在輕鬆的遊戲過程中，將環境知識達到寓教於樂的目的，共計 199 人次參加。
4. 辦理 112 年寒(暑)假期環境教育營隊，帶領學生接觸農業的生活方式、農村的自然生態、環境與人文歷史變遷以及永續共存，將環境教育理念向下扎根，共計 56 人次參加。
5. 辦理「首惜廚師-惜食料理食譜暨教案甄選」活動，透過惜食料理食譜暨教案甄選活動，鼓勵餐飲相關產業廚師、學生、教師、從業人員、對料理或惜食文化推廣感興趣的人及環境教育人員，以惜食料理食譜創造在地惜食好味道，並以惜食教案創造惜食文化的新食代，其中惜食料理食譜組共計 30 組報名，料理教案組共計 6 組報名。

## 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 52,012,207 元，較預算數 40,224,000 元，增加 11,788,207 元，計增 29.31%，主要係因：

1. 因臺北市資源回收基金提撥增加 736,732 元、環保稽查大隊提撥增加 3,234,894 元及差異數 467 元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入超收 3,971,159 元。
2. 因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「112 年度環境教育專案計畫」5,854,465

## 總說明

### 中華民國 112 年度

元、「112 年度社區環境調查及培力計畫」955,340 元及「112 年度環保小學堂推廣計畫」500,000 元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，以致政府其他撥入收入超收 7,309,805 元。

3. 以下係應付費用多估轉列雜項收入及廠商違約金，以致雜項收入超收 507,243 元。

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

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

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

(4) 112 年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」逾期違約金 72,000 元。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 63,965,403 元，較預算數 51,933,000 元，增加 12,032,403 元，計增 23.17%，主要係因：

執行環境部補助計畫及因業務需要簽准併入 112 年度決算辦理「環境教育專案計畫」、「社區環境調查及培力計畫」、「環保小學堂推廣計畫」、111 年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」第三期款、112 年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」…等支出 12,748,268 元，及本摺節原則節餘 715,865 元，致決算數較預算數增加 12,032,403 元。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 11,953,196 元，較預算短絀數 11,709,000 元，增加 244,196 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 10,284,223 元。

(二) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 37,938 元。

(三) 期初現金及約當現金 103,956,059 元，本年度現金及約當現金淨減 10,246,285 元，期末現金及約當現金 93,709,774 元。

### 四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 107,568,369 元：包括流動資產 104,342,460 元；固定資產 3,225,909 元。較上年度決算審定數減少 7,432,157 元，主要係「111 年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫」本年度核銷轉正上年度應付費用及本局自有財源挹注辦理「111 年度臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」、「111 年度臺北市廚餘處理機試辦推廣計畫」、「112 年度臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」及「112 年度推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動」致銀行存款減少所致。

(二) 決算日負債總額為 23,711,125 元：包括流動負債 23,303,187 元；其他負債 407,938 元。較上年度決算審定數增加 5,351,595 元，主要係因「112 年度臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」、「112 年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」及「112 年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫」年底提列應付費用增加所致。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 83,857,244 元，較上年度決算審定數減少 12,783,752 元，詳細原因如前所述。

# 臺北市環境教育基金

## 總說明

中華民國 112 年度

### 五、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 41301004-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)
2. 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 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
42,080,161	100.00	<b>基金來源</b>	40,224,000	100.00	52,012,207	100.00	11,788,207	29.31
32,620,456	77.52	徵收及依法分配收入	40,104,000	99.70	44,075,159	84.74	3,971,159	9.90
32,620,456	77.52	環保提撥收入	40,104,000	99.70	44,075,159	84.74	3,971,159	9.90
7,714,016	18.33	政府撥入收入	-	-	7,309,805	14.05	7,309,805	--
7,714,016	18.33	政府其他撥入收入	-	-	7,309,805	14.05	7,309,805	--
1,745,689	4.15	其他收入	120,000	0.30	627,243	1.21	507,243	422.70
1,745,689	4.15	雜項收入	120,000	0.30	627,243	1.21	507,243	422.70
63,235,926	150.27	<b>基金用途</b>	51,933,000	129.11	63,965,403	122.98	12,032,403	23.17
59,041,176	140.31	環境教育計畫	51,933,000	129.11	63,965,403	122.98	12,032,403	23.17
4,194,750	9.97	建築及設備計畫	-	-	-	-	-	--
4,194,750	9.97	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-21,155,765	-50.27	<b>本期騰餘(短絀)</b>	-11,709,000	-29.11	-11,953,196	-22.98	-244,196	--
113,740,296	270.29	<b>期初基金餘額</b>	109,581,000	272.43	92,584,531	178.01	-16,996,469	-15.51
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
92,584,531	220.02	<b>期末基金餘額</b>	97,872,000	243.32	80,631,335	155.02	-17,240,665	-17.62

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

### 中華民國 112 年度

1. 環保提撥收入決算數44,075,159元超出預算數3,971,159元，主要係因臺北市資源回收基金多提撥736,732元、環保稽查大隊多提撥3,234,894元及差異數467元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入增加，於113年1月25日簽准併入112年度決算辦理。
2. 政府其他撥入收入決算數7,309,805元，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度環境教育專案計畫」5,854,465元、「112年度社區環境調查及培力計畫」955,340元及「112年度環保小學堂推廣計畫」500,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於111年11月4日、112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。
3. 雜項收入決算數627,243元超出預算數507,243元，主要係因應付費用多估轉列雜項收入及廠商懲罰性違約金所致，並於113年1月25日簽准併入112年度決算辦理。分述如下：
  - (1)111年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」應付費用多估38,369元。
  - (2)111年度「臺北市臺美生態學校輔導計畫」應付費用多估275,326元。
  - (3)111年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估154,875元。
  - (4)112年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」逾期違約金72,000元。
5. 環境教育計畫本年度決算數63,965,403元，超出預算數12,032,403元，主要係因：
  - (1)環境部補助辦理112年度「環境教育專案計畫」5,854,465元，於111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。
  - (2)環境部補助辦理112年度「社區環境調查及培力計畫」955,340元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。
  - (3)環境部補助辦理112年度「環保小學堂推廣計畫」500,000元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。
  - (4)本局自有財源挹注辦理111年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」第三期款2,225,837元，於112年2月14日簽准併入112年度決算辦理。
  - (5)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,212,626元，於112年5月24日簽准併入112年度決算辦理。



# 臺北市環境教育基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>40,224,000</b>	<b>52,012,207</b>	<b>11,788,207</b>	<b>29.31</b>	
徵收及依法分配收入	40,104,000	44,075,159	3,971,159	9.90	
環保提撥收入	40,104,000	44,075,159	3,971,159	9.90	
政府撥入收入	-	7,309,805	7,309,805	--	
政府其他撥入收入	-	7,309,805	7,309,805	--	主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「112年度環境教育專案計畫」5,854,465元、「112年度社區環境調查及培力計畫」955,340元及「112年度環保小學堂推廣計畫」500,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於111年11月4日、112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。
其他收入	120,000	627,243	507,243	422.70	
雜項收入	120,000	627,243	507,243	422.70	主要係因應付費用多估轉列雜項收入及廠商懲罰性違約金所致，並於113年1月25日簽准併入112年度決算辦理。分述如下： (1)111年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」應付費用多估38,369元。 (2)111年度「臺北市臺美生態學校輔導計畫」應付費用多估275,326元。 (3)111年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估154,875元。 (4)112年度「臺北市低碳家園建構及推動環境教育計畫」逾期違約金72,000元。
<b>合計</b>	<b>40,224,000</b>	<b>52,012,207</b>	<b>11,788,207</b>	<b>29.31</b>	

# 臺北市環境教育基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>51,933,000</b>	<b>63,965,403</b>	<b>12,032,403</b>	<b>23.17</b>	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)環境部補助辦理112年度「環境教育專案計畫」5,854,465元，於111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理112年度「社區環境調查及培力計畫」955,340元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理112年度「環保小學堂推廣計畫」500,000元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理111年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」第三期款2,225,837元，於112年2月14日簽准併入112年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,212,626元，於112年5月24日簽准併入112年度決算辦理。
環境教育計畫	51,933,000	63,965,403	12,032,403	23.17	
用人費用	106,000	177,722	71,722	67.66	
超時工作報酬	106,000	177,722	71,722	67.66	
加班費	106,000	177,722	71,722	67.66	
服務費用	36,827,000	44,874,236	8,047,236	21.85	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	21,700	22,784	1,084	5.00	

# 臺北市環境教育基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
國內旅費	21,700	22,784	1,084	5.00	
印刷裝訂與廣告費	4,814,700	5,891,110	1,076,410	22.36	
印刷及裝訂費	14,700	13,530	-1,170	-7.96	
業務宣導費	4,800,000	5,877,580	1,077,580	22.45	
專業服務費	31,895,500	38,865,242	6,969,742	21.85	
講課鐘點、稿費、出席	307,500	278,132	-29,368	-9.55	
審查及查詢費					
其他專業服務費	31,588,000	38,587,110	6,999,110	22.16	
材料及用品費	112,000	175,228	63,228	56.45	
用品消耗	112,000	175,228	63,228	56.45	
辦公(事務)用品	100,000	175,228	75,228	75.23	
其他用品消耗	12,000	-	-12,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	14,888,000	17,801,779	2,913,779	19.57	
捐助、補助與獎助	14,000,000	14,839,423	839,423	6.00	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,224,200	1,224,200	30.61	
捐助國內團體	10,000,000	8,159,883	-1,840,117	-18.40	
其他捐助、補助與獎助	-	1,455,340	1,455,340	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	888,000	668,000	-220,000	-24.77	
獎勵費用	888,000	668,000	-220,000	-24.77	
競賽及交流活動費	-	2,294,356	2,294,356	--	
技能競賽	-	2,294,356	2,294,356	--	
其他	-	936,438	936,438	--	
其他支出	-	936,438	936,438	--	
其他	-	936,438	936,438	--	
<b>合計</b>	<b>51,933,000</b>	<b>63,965,403</b>	<b>12,032,403</b>	<b>23.17</b>	

# 臺北市環境教育基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 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	4,208,850	-152,385	-	-	-	-	-830,556	3,225,909
機械及設備	4,208,850	-152,385	-	-	-	-	-830,556	3,225,909

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
正式人員	-	-	106,000	-	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	106,000	-	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000

## 教育基金

## 彙計表

112 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
-	-	177,722	-	-	-	-	-	-	177,722	-	177,722
-	-	59,930	-	-	-	-	-	-	59,930	-	59,930
-	-	117,792	-	-	-	-	-	-	117,792	-	117,792
-	-	177,722	-	-	-	-	-	-	177,722	-	177,722

# 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 112 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		-	51,933,000	-	63,965,403	-	-	12,032,403	23.17	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)環境部補助辦理112年度「環境教育專案計畫」5,854,465元，於111年11月4日簽准併入112年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理112年度「社區環境調查及培力計畫」955,340元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理112年度「環保小學堂推廣計畫」500,000元，於112年8月4日簽准併入112年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理111年度「臺北市綠色消費推廣及志義工培訓管理運用計畫」第三期款2,225,837元，於112年2月14日簽准併入112年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,212,626元，於112年5月24日簽准併入112年度決算辦理。
合計			51,933,000		63,965,403			12,032,403	23.17	



# 臺北市環境教育基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	106,000	177,722	71,722	67.66
超時工作報酬	106,000	177,722	71,722	67.66
加班費	106,000	177,722	71,722	67.66
服務費用	36,827,000	44,874,236	8,047,236	21.85
郵電費	95,100	95,100	0	0.00
郵費	95,100	95,100	0	0.00
旅運費	21,700	22,784	1,084	5.00
國內旅費	21,700	22,784	1,084	5.00
印刷裝訂與廣告費	4,814,700	5,891,110	1,076,410	22.36
印刷及裝訂費	14,700	13,530	-1,170	-7.96
業務宣導費	4,800,000	5,877,580	1,077,580	22.45
專業服務費	31,895,500	38,865,242	6,969,742	21.85
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	278,132	-29,368	-9.55
其他專業服務費	31,588,000	38,587,110	6,999,110	22.16
材料及用品費	112,000	175,228	63,228	56.45
用品消耗	112,000	175,228	63,228	56.45
辦公(事務)用品	100,000	175,228	75,228	75.23
其他用品消耗	12,000	-	-12,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,888,000	17,801,779	2,913,779	19.57
捐助、補助與獎助	14,000,000	14,839,423	839,423	6.00
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,224,200	1,224,200	30.61
捐助國內團體	10,000,000	8,159,883	-1,840,117	-18.40
其他捐助、補助與獎助	-	1,455,340	1,455,340	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	888,000	668,000	-220,000	-24.77
獎勵費用	888,000	668,000	-220,000	-24.77
競賽及交流活動費	-	2,294,356	2,294,356	--
技能競賽	-	2,294,356	2,294,356	--
其他	-	936,438	936,438	--
其他支出	-	936,438	936,438	--
其他	-	936,438	936,438	--
合計	51,933,000	63,965,403	12,032,403	23.17

# 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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	4,800,000	5,877,580	1,077,580	22.45	112年度推廣幸福有里資源回收站執行環境教育宣導活動1,077,580元，於112年8月7日簽准併入112年度決算辦理。
業務宣導費	4,800,000	5,877,580	1,077,580	22.45	
統計所需項目：	14,307,500	13,662,215	-645,285	-4.51	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	278,132	-29,368	-9.55	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,224,200	1,224,200	30.61	
捐助國內團體	10,000,000	8,159,883	-1,840,117	-18.40	

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	%
<b>資產</b>	<b>107,568,369</b>	<b>100.00</b>	<b>115,000,526</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,432,157</b>	<b>-6.46</b>
流動資產	104,342,460	97.00	110,944,061	96.47	-6,601,601	-5.95
現金	93,709,774	87.12	103,956,059	90.40	-10,246,285	-9.86
銀行存款	93,709,774	87.12	103,956,059	90.40	-10,246,285	-9.86
應收款項	7,956,896	7.40	5,584,002	4.86	2,372,894	42.49
其他應收款	7,956,896	7.40	5,584,002	4.86	2,372,894	42.49
預付款項	2,675,790	2.49	1,404,000	1.22	1,271,790	90.58
預付費用	2,675,790	2.49	1,404,000	1.22	1,271,790	90.58
固定資產	3,225,909	3.00	4,056,465	3.53	-830,556	-20.47
機械及設備	3,225,909	3.00	4,056,465	3.53	-830,556	-20.47
機械及設備	4,208,850	3.91	4,208,850	3.66	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-982,941	-0.91	-152,385	-0.13	-830,556	0.00
<b>合計</b>	<b>107,568,369</b>	<b>100.00</b>	<b>115,000,526</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,432,157</b>	<b>-6.46</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）1,230,000元，係履約保證金及保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）1,334,500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。  
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

# 教育基金 衡表

112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	%
<b>負債</b>	<b>23,711,125</b>	<b>22.04</b>	<b>18,359,530</b>	<b>15.96</b>	<b>5,351,595</b>	<b>29.15</b>
流動負債	23,303,187	21.66	17,989,530	15.64	5,313,657	29.54
應付款項	23,303,187	21.66	17,989,530	15.64	5,313,657	29.54
應付費用	23,303,187	21.66	17,989,530	15.64	5,313,657	29.54
其他負債	407,938	0.38	370,000	0.32	37,938	10.25
什項負債	407,938	0.38	370,000	0.32	37,938	10.25
存入保證金	407,938	0.38	370,000	0.32	37,938	10.25
<b>淨資產</b>	<b>83,857,244</b>	<b>77.96</b>	<b>96,640,996</b>	<b>84.04</b>	<b>-12,783,752</b>	<b>-13.23</b>
淨資產	83,857,244	77.96	96,640,996	84.04	-12,783,752	-13.23
淨資產	83,857,244	77.96	96,640,996	84.04	-12,783,752	-13.23
累積餘額	83,857,244	77.96	96,640,996	84.04	-12,783,752	-13.23
<b>合計</b>	<b>107,568,369</b>	<b>100.00</b>	<b>115,000,526</b>	<b>100.00</b>	<b>-7,432,157</b>	<b>-6.46</b>

4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	52,012,207	100.00	42,080,161	100.00	9,932,046	23.60
徵收及依法分配收入	44,075,159	84.74	32,620,456	77.52	11,454,703	35.12
環保提撥收入	44,075,159	84.74	32,620,456	77.52	11,454,703	35.12
政府撥入收入	7,309,805	14.05	7,714,016	18.33	-404,211	-5.24
政府其他撥入收入	7,309,805	14.05	7,714,016	18.33	-404,211	-5.24
其他收入	627,243	1.21	1,745,689	4.15	-1,118,446	-64.07
雜項收入	627,243	1.21	1,745,689	4.15	-1,118,446	-64.07
支出	64,795,959	124.58	59,181,124	140.64	5,614,835	9.49
人事支出	177,722	0.34	177,889	0.42	-167	-0.09
人事支出	177,722	0.34	177,889	0.42	-167	-0.09
業務支出	48,011,820	92.31	44,331,805	105.35	3,680,015	8.30
業務支出	48,011,820	92.31	44,331,805	105.35	3,680,015	8.30
獎補助支出	14,839,423	28.53	14,069,389	33.43	770,034	5.47
補(協)助政府機關(構)	5,224,200	10.04	3,794,000	9.02	1,430,200	37.70
捐助國內團體	8,159,883	15.69	8,863,721	21.06	-703,838	-7.94
其他獎補助	1,455,340	2.80	1,411,668	3.35	43,672	3.09
財產損失	-	-	1,522	0.00	-1,522	--
財產交易損失	-	-	1,522	0.00	-1,522	--
折舊、折耗及攤銷	830,556	1.60	138,426	0.33	692,130	500.00
固定資產折舊	830,556	1.60	138,426	0.33	692,130	500.00
其他支出	936,438	1.80	462,093	1.10	474,345	102.65
其他支出	936,438	1.80	462,093	1.10	474,345	102.65
本期賸餘(短絀)	-12,783,752	-24.58	-17,100,963	-40.64	4,317,211	--
期初淨資產	96,640,996	185.80	113,741,959	270.30	-17,100,963	-15.03
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	83,857,244	161.23	96,640,996	229.66	-12,783,752	-13.23

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

## 臺北市環境教育基金

## 現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-12,783,752
調整非現金項目	2,499,529
折舊、折耗及攤銷	830,556
其他	-468,570
流動資產淨減（淨增）	-3,644,684
流動負債淨增（淨減）	5,782,227
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-10,284,223</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	37,938
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>37,938</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-10,246,285</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>103,956,059</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>93,709,774</b>

# 臺北市環境教育基金

## 現金流量表附表

中華民國112年度

- 1.本表現金及約當現金係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.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



# 臺北市環境教育基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	52,012,207	-	52,012,207	收入
徵收及依法分配收入	44,075,159	-	44,075,159	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	7,309,805	-	7,309,805	政府撥入收入
其他收入	627,243	-	627,243	其他收入
基金用途	63,965,403	830,556	64,795,959	支出
用人費用	177,722	-	177,722	人事支出
服務費用	44,874,236	3,137,584	48,011,820	業務支出
材料及用品費	175,228	-175,228	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,962,356	-2,962,356	-	
捐助、補助與獎助	14,839,423	-	14,839,423	獎補助支出
其他	936,438	-	936,438	其他支出
其他	936,438	-	936,438	其他支出
本期賸餘(短絀)	-11,953,196	-830,556	-12,783,752	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	92,584,531	4,056,465	96,640,996	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	80,631,335	3,225,909	83,857,244	期末淨資產

臺北市環境教育基金  
決算與會計收支對照表附表  
中華民國112年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」44,874,236元與會計科目「業務支出」48,011,820元間之調整數3,137,584元，係「材料及用品費」175,228元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,962,356元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」830,556元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 魏梅枰



機關長官： 吳盛忠

