

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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 14 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 15 至 17 頁
(二) 基金用途明細表	第 18 至 29 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 30 至 32 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 33 至 34 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 35 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 36 頁
(十) 用人費用彙計表	第 38 至 40 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 41 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 42 至 47 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 48 至 50 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 51 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 52 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 54 至 55 頁
二、收入支出表	第 56 頁
三、現金流量表	第 57 至 58 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 59 至 60 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	1,619,968,937	1,301,071,164	318,897,773	24.51
基金用途	1,443,807,352	1,269,873,433	173,933,919	13.70
賸餘(短絀)	176,161,585	31,197,731	144,963,854	464.66
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	2,213,330,297	2,037,168,712	176,161,585	8.65
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	134,708,946	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	1,120,065	-	--

【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 114 年度

### 一、業務計畫實施績效：

#### 臺北市空氣污染防治基金：

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

#### (一)營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，114 年總計稽巡查件數為 21,076 件(稽查 12,764 件、巡查 8,312 件)，其中違規告發裁處 2,493 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 114 年受理申報件數為 2,863 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，114 年完成 40,944.8 公里之道路洗掃。

#### (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 11 件、新設 1 件、異動及換補發申請案 12 件，完成 27 張許可證核發。
2. 加強加油站揮發性有機物管制，114 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 369 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，114 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 114 年(第 4 季)受理申報家數為 166 家。
6. 加強連續自動監測設施(CEMS)管理，114 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」，114 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 752 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，114 年共計檢測柴油車輛 17,002 輛次，不合格及逾期未檢 111 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，114 年共計攔檢機車(含通知到檢數)1,355 輛次，告發處分計 287 件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，114 年共寄發平信 338,584 件，雙掛號 35,125 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 246 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，114 年共計檢測機車 51 萬 8,072 輛次。
2. 補助本市市民汰購及新購電動機車補助工作：

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

- (1) 114 年度辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計受理 1,523 件。
- (2) 114 年度辦理本市市民汰購電動機車補助工作，總計受理 1,955 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，114 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 4.6%。
- (七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫  
114 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 PM<sub>2.5</sub> 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 14 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) 臺北市懸浮微粒手動採樣監測計畫  
114 年辦理執行 PM<sub>2.5</sub> 手動採樣及分析檢驗工作。於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 238 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（現為環境部）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。114 年本市資源回收率為 67.01%。
- (二) 本局再生家具展示場計有內湖、萬華等二拍賣展示場，均採固定時間及固定地點方式營運，自 114 年 1 月至 12 月止，內湖及萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 5,543,208 元（含惜物網網拍收入 386,798 元）。
- (三) 114 年度養豬廚餘變賣金額為 519,638 元，變賣重量為 1,115.4 公噸。
- (四) 本市 12 區行政區資源回收物委由 2 家承商並區分南區及北區分區載運回收物，總計本年度回收物變賣金額分別為南區 14,345,464 元，北區 15,135,062 元，變賣重量分別為南區 25,689.19 公噸，北區 27,449.49 公噸。
- (五) 114 年度廢鐵變賣金額為 2,377,210 元，變賣重量為 1,489.48 公噸。
- (六) 114 年度廢食用油變賣金額為 323,556 元，變賣重量為 13.71 公噸。
- (七) 木柵焚化廠、北投焚化廠及內湖焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 11,617,227 元。
- (八) 114 年度廢棄汽、機車變賣金額為 934,473 元(汽車 223,125 元、機車 711,348 元，有牌汽車 42 輛、無牌汽車 43 輛及有牌機車 2,058 輛【其中 51 輛無引擎或電動車不計價】、無牌機車 2,045 輛【其中 67 輛無引擎或電動車不計價】)。
- (九) 辦理「動資號」資收物變賣案，廢小家電 134.75 公噸 1,151,707 元、廢資訊用品 8.28 公噸 234,738 元、廢乾電池 20.97 公噸 428,920 元。
- (十) 其他空調機、冰水主機及電熱水器變賣及廢料…等變賣收入 4,063,135 元。
- (十一) 本局配合環境部執行限塑政策，計列管限用對象 9,936 家，統計 114 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 2,255 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 16 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 107 家，114 年 1 至 12 月計稽查 2,660 家次，勸導 196 家次，告發 1 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

## 總說明

### 中華民國 114 年度

理事項：辦理登記、申報、繳費及標示回收標誌)，迄 114 年 12 月止計稽查 1,260 家次，告發 1 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 5,397,556 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及回饋設施熱泵相關設備整修。
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 2 臺(200 型)、汰換鏟裝機 1 臺及汰換垃圾元素分析設備 1 套。
2. 汰換 5 輛中型壓縮垃圾車、汰換 11 輛大型壓縮垃圾車、汰換 3 輛超大型壓縮垃圾車、汰換 23 輛廢棄物收集車(小)、汰換 5 輛廢棄物收集車(大)、汰換 4 輛卡車、汰換 1 輛消毒車。
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 102,883.49 公噸、溝泥溝土再利用處理計 2,912.39 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 14,765.68 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 33 場次 1,254 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。

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

3. 以「淨零新生活」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：114 年度辦理環境講習共計 90 場次(含戒檳班)，開課人數共計 4,442 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 8.75 億元，395 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 380 家民間企業與團體實施綠色採購，綠色採購申報家數 380 家，申報金額為 261 億元。
3. 辦理 1 場績優綠色採購民間企業及團體表揚大會，公開表揚 113 年綠色採購金額達 500 萬元以上之民間企業計 122 家及申請取得環保標章旅館之業者計 3 家，藉此鼓勵企業加入綠色場域，提升採購綠色產品之意願，並強化民眾綠色消費意識。
4. 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 3 家、環保餐廳轉型成為綠食飯桌 150 家、環保集點特約機構新增 17 家，環保集點會員數新增 273 人。
5. 辦理志工招募及培訓業務，114 年新增志工 111 人，協助機關推動環保公共事務服務工作。
6. 辦理 2 場次環境教育志工增能課程，1 場環保義工幹部及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。
7. 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 4 名、績優義工環保獎章 57 名，及績優環保義工分隊計 8 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(AQI>150)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 9 支。
2. 針對本市公、私立國中小學生辦理 29 場次、針對教師辦理 2 場次空氣品質校園宣導活動，共計約 9,600 人參與。
3. 辦理 1 場次空氣品質環境教育親子觀星活動，以多元互動方式提升市民對空氣品質與天文科學之理解。

#### (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 192 人次。
2. 辦理環境影響評估案件監督達 123 場次。
3. 協助本市環境影響評估審查會議網路直播作業達 4 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 90 場次機關學校及社區節能輔導。
2. 辦理 2 場次節能填報系統操作說明會，總計 190 人參與，使各機關及學校填報人員瞭解前述政策執行內容及網路填報作業流程，以持續發揮節能成效。
3. 辦理氣候行動獎，公開表揚節能績優之民間企業及社區，共計 21 個單位獲獎，總計節電量約 716 萬 1,811 度，減碳量約 4,300 公噸。
4. 辦理居家用電健檢人才培訓課程，共計 73 人次參與，全方位培訓各領域人員居家用電

## 總說明

### 中華民國 114 年度

健檢知能。

5. 辦理本府參與 2025 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 5 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)以及低碳志工隊基礎及特殊訓練(2 場次)等環教活動，總參與人數達 244 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 3 銀 15 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) 臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫

1. 執行本市特定行政區環境調查作業及數據分析共計 408 場次。
2. 執行本市本土登革熱疫情診斷 2 場次；士林區臨江園停車場 33 場次及 24 里別次社區診斷。
3. 依據調查數據(蟲卵數及陽性率)，提出優先里 30 里次、注意里 118 里次通知，供單位調整登革熱防治強度。
4. 辦理 8 場「校園、社區鄰里登革熱病媒蚊防治環境教育宣導活動」計 172 人次，調查周邊環境教育宣導 178 人次，共計 350 人次。
5. 完成公民科學家的招募、受訓及社區病媒蚊誘卵桶監測調查試辦，共有 5 名公民科學家參與為期 1 個月的調查訓練。

#### (八) 環境部補助辦理環境教育專案計畫

1. 114 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「永續城市綠動未來啟動 OUR 淨零新生活園遊會活動」、「來趣臺北看戲劇」及「公民科學-偵『破』學園」等環教活動，總參與人數達 10,325 人次。
2. 辦理 114 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 320 人參加，各組前 5 名組隊前往臺灣大學參與全國賽。
3. 辦理 114 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，並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 294 人次參加。
4. 於暑假期間針對臺北市國小 5-6 年級學童辦理「永續行動領袖營」，以 SDGs 與本局環保日常業務結合為主題，透過三天實地參訪與手作體驗，從水資源、垃圾處理到再生能源，將所學帶回校園，成為校園推動永續行動的小小領袖，共計 54 人次參加。

#### 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。

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

- (一)稽查管制：列管水污染事業及污水下水道系統 1,029 家。總計完成稽查 2,383 家次、採樣 192 家次、裁處 21 家次，罰鍰金額計新臺幣 1,050,250 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，114 年度已完成 8 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三)定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 1 月至 12 月之資料。本市水污法列管事業及社區污水下水道系統均已依上開規定完成申報及認可，執行率達 100%。
- (四)事業水污費徵收：水污染防治法第 11 條規定自 104 年 5 月 1 日起實施水污費徵收，本市 114 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 316,996 元，徵收款項 60%撥交本市，計 190,198 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 1,619,968,937 元，較預算數 1,228,653,000 元，增 391,315,937 元，計增加 31.85%，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 1,443,807,352 元，較預算數 1,242,317,000 元，增加 201,490,352 元，計增加 16.22%，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 176,161,585 元，較預算短絀數 13,664,000 元，由短絀轉為賸餘，計相差 189,825,585 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 341,092,291 元。

(二)投資活動之現金流量：淨現金流出 205,720,382 元。

(三)籌資活動之現金流量：淨現金流出 662,963 元。

(四)期初現金及約當現金 2,003,268,988 元，本年度現金及約當現金淨增 134,708,946 元，期末現金及約當現金 2,137,977,934 元。

#### 四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 3,297,106,830 元：包括流動資產 2,337,268,899 元；長期貸墊款及準備金 508,823 元；固定資產 959,274,875 元；無形資產 42,233 元；其他資產 12,000 元。較上年度決算審定數增加 183,098,194 元，主要原因詳各基金總說明。

(二)決算日負債總額為 124,459,425 元：包括流動負債 110,624,664 元；其他負債 13,834,761 元。較上年度決算審定數減少 33,534,271 元，主要原因詳各基金總說明。

(三)決算日淨資產為累積餘額 3,172,647,405 元，較上年度決算審定數增加 216,632,465

總說明

中華民國 114 年度

元，主要原因詳各基金總說明。

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、41301005-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
2. 環境部補助辦理「114 年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」預算數 450,000 元，決算數 442,985 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 114 年 7 月 28 日府授環空字第 1143060551 號函核定，同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦 114 年度預算。
3. 本年度辦理「114 年度福德坑環保復育園區電力改壓案」預算數 13,261,851 元，決算數 407,634 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 114 年 3 月 24 日府授主事預字第 1143002603 號函核准，同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦 114 年度預算。
4. 環境部補助辦理「113 年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、電磁加熱攪拌器、消毒噴霧機、筆記型電腦，預算數 500,000 元，決算數 500,000 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 114 年 9 月 2 日府授環水字第 1143070331 號函核准，同意於 114 年度先行辦理，並於 116 年度補辦 114 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「113 年度源頭減量及資源回收績效考核計畫」特優獎(114 年頒獎)。

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 114 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
1,301,071,164	100.00	<b>基金來源</b>	1,228,653,000	100.00	1,619,968,937	100.00	391,315,937	31.85
1,078,952,599	82.93	徵收及依法分配收入	1,027,877,000	83.66	1,401,463,154	86.51	373,586,154	36.35
998,394,632	76.74	徵收收入	964,660,000	78.51	1,304,048,973	80.50	339,388,973	35.18
80,557,967	6.19	依法分配收入	63,217,000	5.15	97,414,181	6.01	34,197,181	54.09
2,363,741	0.18	財產收入	2,125,000	0.17	3,094,000	0.19	969,000	45.60
2,363,741	0.18	財產處分收入	2,125,000	0.17	3,094,000	0.19	969,000	45.60
216,657,649	16.65	政府撥入收入	195,681,000	15.93	207,635,918	12.82	11,954,918	6.11
158,470,000	12.18	公庫撥款收入	155,945,000	12.69	155,945,000	9.63	0	0.00
58,187,649	4.47	政府其他撥入收入	39,736,000	3.23	51,690,918	3.19	11,954,918	30.09
3,097,175	0.24	其他收入	2,970,000	0.24	7,775,865	0.48	4,805,865	161.81
3,097,175	0.24	雜項收入	2,970,000	0.24	7,775,865	0.48	4,805,865	161.81
1,269,873,433	97.60	<b>基金用途</b>	1,242,317,000	101.11	1,443,807,352	89.13	201,490,352	16.22
254,447,846	19.56	空氣污染防治計畫	317,148,000	25.81	222,085,587	13.71	-95,062,413	-29.97
78,448,119	6.03	資源回收計畫	49,791,000	4.05	77,842,258	4.81	28,051,258	56.34
707,512,701	54.38	廢棄物清理計畫	622,359,000	50.65	863,561,168	53.31	241,202,168	38.76
494,384	0.04	水污染防治計畫	243,000	0.02	427,418	0.03	184,418	75.89
63,655,146	4.89	環境教育計畫	52,931,000	4.31	71,076,539	4.39	18,145,539	34.28
165,315,237	12.71	建築及設備計畫	199,845,000	16.27	208,814,382	12.89	8,969,382	4.49
165,315,237	12.71	購建固定資產	199,845,000	16.27	208,814,382	12.89	8,969,382	4.49
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
31,197,731	2.40	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-13,664,000	-1.11	176,161,585	10.87	189,825,585	--
2,005,970,981	154.18	<b>期初基金餘額</b>	2,106,445,000	171.44	2,037,168,712	125.75	-69,276,288	-3.29
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
2,037,168,712	156.58	<b>期末基金餘額</b>	2,092,781,000	170.33	2,213,330,297	136.63	120,549,297	5.76

# 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 114 年度

- (一)基金來源決算數較預算數超收391,315,937元，主要係因：
- 1.徵收收入決算數1,304,048,973元超出預算數339,388,973元，主要係因：
    - (1)空氣污染防治基金：本市部分大型營建工地開工繳納空污費收入，及部分都更案與大型工程案件未依期限繳納空污費加徵之違規罰款收入，致徵收收入增加76,409,521元，已於114年11月6日及114年12月1日簽准併入114年度決算辦理。
    - (2)資源回收基金：南、北區變賣回收物數量增加，另增加空調機、冰水主機、電熱水器、焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣等，故變賣所得較預期增加17,980,782元，於114年11月19日簽准併入114年度決算辦理。
    - (3)一般廢棄物清除處理基金：隨袋徵收收入增加14,832,625元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加230,166,986元及公有市場代運垃圾收入減少71,139元，以致回收清除處理收入超收244,928,472元，於114年12月5日簽准併入114年度決算辦理。
    - (4)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70,198元所致，已於114年12月16日及115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
  - 2.依法分配收入決算數97,414,181元超出預算數34,197,181元，主要係因：
    - (1)空氣污染防治基金：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19,134,856元，已於115年1月29日簽准併入114年度決算辦理。
    - (2)環境教育基金：臺北市資源回收基金提撥數超收1,892,737元、環保稽查大隊提撥數超收13,155,719元及差異數181元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入增加15,048,275元，於114年12月19日簽准併入114年度決算辦理
    - (3)水污染防治基金：環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入增加，致撥入數增加14,050元所致，已於115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
  - 3.財產處分收入決算數3,094,000元超出預算數969,000元，主要係114年度變賣報廢車輛34台，較預計數量及單價高，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
  - 4.政府其他撥入收入決算數51,690,918元超出預算數11,954,918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)「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。
    - (2)「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
    - (3)「114年度地方政府換購低污染資源回收車補助計畫」717,360元，於113年8月27日簽准併入114年度決算辦理。
    - (4)「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
    - (5)「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
    - (6)「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
    - (7)「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
    - (8)「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
    - (9)「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」500,000元，於114年9月1日簽准併入114年度決算辦理。
  - 5.雜項收入決算數7,775,865元超出預算數4,805,865元，主要原因分述如下：
    - (1)「113年12月移動污染源空氣污染防治費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入，已於114年2月8日簽准併入114年度決算辦理。
    - (2)「113年度高污染車輛管制計畫」第2期款應付費用多估210,210元轉列雜項收入，已於114年10月15日簽准併入114年度決算辦理。
    - (3)「114年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第1項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金1,500,000元，於114年7月29日簽准併入114年度決算辦理。
    - (4)「113年下半年資源回收相關業務人員獎勵金」之應付費用多估44,828元轉列雜項收入，於114年9月26日簽准併入114年度決算辦理。
    - (5)北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備整修維護作業)」逾期違約金2,553,832元，於114年7月18日簽准併入114年度決算辦理。
    - (6)本局委託本府工務局大地工程處代辦「113年度福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」應付費用多估956,096元轉列雜項收入，於114年10月30日簽准併入114年度決算辦理。
    - (7)「113年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第3期款應付費用多估202,162元轉列雜項收入，於114年10月2日簽准併入114年度決算辦理。

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

### 中華民國 114 年度

(二)基金用途決算數較預算數超支201,490,352元，主要係因：

1.資源回收計畫本年度決算數77,842,258元超出預算數28,051,258元，主要係因：

- (1)環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)環境部補助辦理「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (3)本局自有財源挹注辦理「114年度資源循環工作計畫」7,016,740元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。
- (4)本局自有財源挹注辦理「114年度資收關懷計畫」267,887元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (5)本局自有財源挹注「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」預算不足部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。
- (6)本局自有財源挹注「114年度下半年資收獎勵金」預算不足部分1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。

2.廢棄物清理計畫本年度決算數863,561,168元超出預算數241,202,168元，主要係因：

- (1)環境部補助辦理「114年度臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。
- (3)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
- (4)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
- (5)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。
- (6)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。
- (7)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。
- (8)自有財源挹注辦理北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。
- (9)自有財源挹注辦理北投廠「113年度焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。
- (10)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。
- (11)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
- (12)自有財源挹注辦理北投廠「114年度飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
- (13)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。

3.水污染防治計畫本年度決算數427,418元超出預算數184,418元，主要係因本局自有財源挹注辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」186,277元，已於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。

4.環境教育計畫本年度決算數71,076,539元超出預算數18,145,539元，主要係因：

- (1)環境部補助辦理「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- (2)環境部補助辦理「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
- (3)環境部補助辦理「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
- (4)環境部補助辦理「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
- (5)本局自有財源挹注辦理「114年度配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」2,990,207元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
- (6)本局自有財源挹注辦理「114年度淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。
- (7)本局自有財源挹注辦理「114年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 114 年度

5. 建築及設備計畫本年度法定預算數199,845,000元，以前年度保留數9,817,500元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數14,211,851元。決算數208,814,382元超出預算數8,969,382元，主要係因：

(1) 執行以前年度保留數，處理場辦理「汰換挖土機3臺」共計9,817,500元。

(2) 環境部補助辦理「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」預算數450,000元，決算數442,985元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於114年7月28日府授環空字第1143060551號函核定，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。

(3) 環境部補助辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、消毒噴霧機、電磁加熱攪拌器及筆記型電腦，預算數500,000元，決算數500,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 114年9月2日府授環水字第1143070331號函核准，同意於114年度先行辦理，並於116年度補辦114年度預算。

(4) 處理場辦理「114年度福德坑環保復育園區電力改壓案」預算數13,261,851元，決算數407,634元，以「購置機械及設備」科目，業經市府114年3月24日府授主事預字第1143002603號函核准，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。惟設備採購及設置案原預定於114年底完工，招標文件於簽會各科室期間，對適用工程或財物標案認定有分歧，且發包中心對財物標內含部分工程案，建議應增加施工、品管及職安等規範，故請設計單位釐清與修正後，有延後招標期程情形，未及於114年度辦理完成。另設計監造案已完成支付部分設計監造費用，尾款及監造費依合約規定需於後續設備採購案驗收完成後始能付款，已與設備採購及設置案一同辦理預算保留。

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源明細表

中華民國 114 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>1,228,653,000</b>	<b>1,619,968,937</b>	<b>391,315,937</b>	<b>31.85</b>	
徵收及依法分配收入	1,027,877,000	1,401,463,154	373,586,154	36.35	
徵收收入	964,660,000	1,304,048,973	339,388,973	35.18	
污染防制及防治收入	165,120,000	241,146,681	76,026,681	46.04	主要係因： (1)空氣污染防制基金：本市部分大型營建工地開工繳納空污費收入，致污染防制及防治收入增加75,956,483元，已於114年12月1日簽准併入114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70,198元，致實際撥入數增加，已於114年12月16日及115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
回收清除處理收入	799,130,000	1,062,039,254	262,909,254	32.90	主要係因： (1)資源回收基金：南、北區變賣回收物數量增加，另增加空調機、冰水主機、電熱水器、焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣等，故變賣所得較預期增加17,980,782元，於114年11月19日簽准併入114年度決算辦理。 (2)一般廢棄物清除處理基金：隨袋徵收收入增加14,832,625元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加230,166,986元及公有市場代運垃圾收入減少71,139元，以致回收清除處理收入超收244,928,472元，於114年12月5日簽准併入114年度決算辦理。
違規罰款收入	410,000	863,038	453,038	110.50	主要係因部分都更案與大型工程案件未依期限繳納空污費加徵之違規罰款收入，致違規罰款收入增加，已於114年11月6日簽准併入114年度決算辦理。
依法分配收入	63,217,000	97,414,181	34,197,181	54.09	

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
環保提撥收入	63,217,000	97,414,181	34,197,181	54.09	主要係因： (1)空氣污染防制基金：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19,134,856元，已於115年1月29日簽准併入114年度決算辦理。 (2)環境教育基金：臺北市資源回收基金提撥數超收1,892,737元、環保稽查大隊提撥數超收13,155,719元及差異數181元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入增加15,048,275元，於114年12月19日簽准併入114年度決算辦理。 (3)水污染防治基金：環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入增加，致撥入數增加14,050元所致，已於115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
財產收入	2,125,000	3,094,000	969,000	45.60	
財產處分收入	2,125,000	3,094,000	969,000	45.60	主要係因114年度變賣報廢車輛34台，較預計數量及單價高，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
政府撥入收入	195,681,000	207,635,918	11,954,918	6.11	
公庫撥款收入	155,945,000	155,945,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	39,736,000	51,690,918	11,954,918	30.09	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。
其他收入	2,970,000	7,775,865	4,805,865	161.81	
雜項收入	2,970,000	7,775,865	4,805,865	161.81	主要係因： (1)「113年12月移動污染源空氣污染防制費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入，已於114年2月8日簽准併入114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 114 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	1,228,653,000	1,619,968,937	391,315,937	31.85	<p>(2)「113年度高污染車輛管制計畫」第2期款應付費用多估210,210元轉列雜項收入，已於114年10月15日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(3)「114年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第1項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金1,500,000元，於114年7月29日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(4)「113年下半年資源回收相關業務人員獎勵金」之應付費用多估44,828元轉列雜項收入，於114年9月26日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(5)北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰燼吊車機電設備整修維護作業)」逾期違約金2,553,832元，於114年7月18日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(6)本局委託本府工務局大地工程處代辦「113年度福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」應付費用多估956,096元轉列雜項收入，於114年10月30日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(7)「113年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第3期款應付費用多估202,162元轉列雜項收入，於114年10月2日簽准併入114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 114 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>1,242,317,000</b>	<b>1,443,807,352</b>	<b>201,490,352</b>	<b>16.22</b>	
空氣污染防治計畫	317,148,000	222,085,587	-95,062,413	-29.97	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少111,947,400元。
用人費用	4,161,000	4,524,115	363,115	8.73	
聘僱及兼職人員薪資	2,572,560	2,633,976	61,416	2.39	
聘用人員薪金	1,568,160	1,615,764	47,604	3.04	
約僱職員薪金	1,004,400	1,018,212	13,812	1.38	
加(夜)班費	538,150	844,513	306,363	56.93	
延長工時加班費	435,910	767,769	331,859	76.13	
未休假加班費	102,240	76,744	-25,496	-24.94	
獎金	382,554	362,431	-20,123	-5.26	
年終獎金	321,570	293,895	-27,675	-8.61	
其他獎金	60,984	68,536	7,552	12.38	
退休及卹償金	156,852	159,192	2,340	1.49	
職員退休及離職金	156,852	159,192	2,340	1.49	
福利費	510,884	524,003	13,119	2.57	
分擔員工保險費	359,172	392,724	33,552	9.34	
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--	
員工通勤交通費	53,712	53,679	-33	-0.06	
其他福利費	80,000	77,600	-2,400	-3.00	
服務費用	145,102,000	155,717,726	10,615,726	7.32	
郵電費	2,256,000	7,934,501	5,678,501	251.71	
郵費	2,216,000	7,933,335	5,717,335	258.00	
電話費	40,000	1,166	-38,834	-97.09	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
旅運費	23,250	11,397	-11,853	-50.98	
國內旅費	23,250	11,397	-11,853	-50.98	
印刷裝訂與廣告費	204,350	1,088,754	884,404	432.79	
印刷及裝訂費	204,350	709,154	504,804	247.03	
業務宣導費	-	379,600	379,600	--	
修理保養及保固費	36,000	34,900	-1,100	-3.06	
其他建築修護費	36,000	34,900	-1,100	-3.06	
一般服務費	30,000	26,868	-3,132	-10.44	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,868	-3,132	-20.88	
體育活動費	15,000	15,000	0	0.00	
專業服務費	142,552,400	146,621,306	4,068,906	2.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	341,002	-76,498	-18.32	
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	36,792	-1,008	-2.67	
其他專業服務費	142,097,100	146,243,512	4,146,412	2.92	
材料及用品費	82,000	86,376	4,376	5.34	
用品消耗	82,000	86,376	4,376	5.34	
辦公(事務)用品	32,000	36,876	4,876	15.24	
其他用品消耗	50,000	49,500	-500	-1.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,803,000	55,487,200	-109,315,800	-66.33	
捐助、補助與獎助	164,743,000	55,096,600	-109,646,400	-66.56	
補(協)助政府機關(構)	7,994,000	7,994,000	0	0.00	
捐助國內團體	-	2,341,000	2,341,000	--	
捐助個人	156,749,000	44,761,600	-111,987,400	-71.44	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	390,600	330,600	551.00	
獎勵費用	60,000	390,600	330,600	551.00	
其他	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01	
其他支出	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01	
其他	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01	
資源回收計畫	49,791,000	77,842,258	28,051,258	56.34	資源回收計畫決算數較

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
					預算數差異超過20%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。 (3)本局自有財源挹注辦理「114年度資源循環工作計畫」7,016,740元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理「114年度資收關懷計畫」267,887元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」預算不足部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注「114年度下半年資收獎勵金」預算不足部分1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。
用人費用	8,678,000	10,773,957	2,095,957	24.15	
聘僱及兼職人員薪資	479,520	494,076	14,556	3.04	
聘用人員薪金	479,520	494,076	14,556	3.04	
加(夜)班費	116,694	389,496	272,802	233.78	
延長工時加班費	90,054	361,976	271,922	301.95	
未休假加班費	26,640	27,520	880	3.30	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
獎金	7,946,722	9,755,472	1,808,750	22.76	
年終獎金	59,940	59,940	0	0.00	
其他獎金	7,886,782	9,695,532	1,808,750	22.93	
退休及卹償金	28,872	29,784	912	3.16	
職員退休及離職金	28,872	29,784	912	3.16	
福利費	106,192	105,129	-1,063	-1.00	
分擔員工保險費	78,132	81,569	3,437	4.40	
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	8,277,000	29,118,082	20,841,082	251.80	
水電費	1,030,000	1,009,926	-20,074	-1.95	
工作場所電費	1,000,000	980,972	-19,028	-1.90	
工作場所水費	30,000	28,954	-1,046	-3.49	
郵電費	40,656	472,679	432,023	1,062.63	
郵費	4,000	441,000	437,000	10,925.0	
電話費	23,000	18,119	-4,881	-21.22	
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70	
旅運費	37,200	5,980	-31,220	-83.92	
國內旅費	37,200	5,980	-31,220	-83.92	
印刷裝訂與廣告費	378,030	501,282	123,252	32.60	
印刷及裝訂費	378,030	292,525	-85,505	-22.62	
業務宣導費	-	208,757	208,757	--	
修理保養及保固費	1,852,322	1,702,376	-149,946	-8.10	
其他建築修護費	198,000	198,000	0	0.00	
機械及設備修護費	818,322	694,704	-123,618	-15.11	
雜項設備修護費	236,000	233,445	-2,555	-1.08	
其他資產修護費	600,000	576,227	-23,773	-3.96	
保險費	9,271	8,786	-485	-5.23	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	9,271	8,786	-485	-5.23	
一般服務費	4,699,608	4,400,565	-299,043	-6.36	
佣金、匯費、經理費及手續費	120,000	46,614	-73,386	-61.16	
計時與計件人員酬金	4,552,608	4,326,951	-225,657	-4.96	
體育活動費	27,000	27,000	0	0.00	
專業服務費	229,913	21,016,488	20,786,575	9,041.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	113,420	920	0.82	
委託檢驗(定)試驗認證費	61,940	59,115	-2,825	-4.56	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,473	20,749,453	20,693,980	37,304.6	
材料及用品費	22,181,000	20,392,558	-1,788,442	-8.06	
使用材料費	13,663,408	12,727,857	-935,551	-6.85	
油脂	13,663,408	12,727,857	-935,551	-6.85	
用品消耗	8,517,592	7,664,701	-852,891	-10.01	
辦公(事務)用品	61,440	64,119	2,679	4.36	
其他用品消耗	8,456,152	7,600,582	-855,570	-10.12	
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)	1,170,000	1,886,253	716,253	61.22	
土地稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03	
其他土地地價稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03	
消費與行為稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89	
營業稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89	
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	9,463,000	15,589,808	6,126,808	64.74	
捐助、補助與獎助	9,463,000	15,589,808	6,126,808	64.74	
捐助個人	-	1,924,812	1,924,812	--	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
其他捐助、補助與獎助	9,463,000	13,664,996	4,201,996	44.40	
其他	-	60,000	60,000	--	
其他支出	-	60,000	60,000	--	
其他	-	60,000	60,000	--	
廢棄物清理計畫	622,359,000	863,561,168	241,202,168	38.76	

廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過20%，主要係因：

(1)環境部補助辦理「114年度臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。

(3)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。簽准併入114年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。

(5)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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>新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(6)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(7)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(8)自有財源挹注辦理北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(9)自有財源挹注辦理北投廠「113年度焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(10)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(11)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化</p>

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	564,325,000	800,513,727	236,188,727	41.85	設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。 (12)自有財源挹注辦理北投廠「114年度飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。 (13)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。
修理保養及保固費	292,982,000	505,637,757	212,655,757	72.58	
土地改良物修護費	502,000	1,414,239	912,239	181.72	
其他建築修護費	800,000	20,985,253	20,185,253	2,523.16	
機械及設備修護費	291,680,000	483,177,635	191,497,635	65.65	
交通及運輸設備修護費	-	6,930	6,930	--	
雜項設備修護費	-	53,700	53,700	--	
專業服務費	271,343,000	294,875,970	23,532,970	8.67	
講課鐘點、稿費、出席	12,500	5,000	-7,500	-60.00	
審查及查詢費					
其他專業服務費	271,330,500	294,870,970	23,540,470	8.68	
材料及用品費	20,314,000	25,327,441	5,013,441	24.68	
使用材料費	18,750,000	17,247,554	-1,502,446	-8.01	
物料	18,750,000	17,247,554	-1,502,446	-8.01	
用品消耗	1,564,000	8,079,887	6,515,887	416.62	
其他用品消耗	1,564,000	8,079,887	6,515,887	416.62	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	37,720,000	37,720,000	0	0.00	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因本局自有財源挹注辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」186,277元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。
捐助、補助與獎助	37,720,000	37,720,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	37,720,000	37,720,000	0	0.00	
水污染防治計畫	243,000	427,418	184,418	75.89	
服務費用	216,000	396,044	180,044	83.35	
印刷裝訂與廣告費	16,000	14,317	-1,683	-10.52	
印刷及裝訂費	16,000	14,317	-1,683	-10.52	
修理保養及保固費	-	3,500	3,500	--	
機械及設備修護費	-	3,500	3,500	--	
專業服務費	200,000	378,227	178,227	89.11	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	50,000	17,500	-32,500	-65.00	
其他專業服務費	150,000	360,727	210,727	140.48	
材料及用品費	15,000	14,998	-2	-0.01	
用品消耗	15,000	14,998	-2	-0.01	
辦公(事務)用品	15,000	14,998	-2	-0.01	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	12,000	12,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	12,000	12,000	0	0.00	
其他	-	4,376	4,376	--	
其他支出	-	4,376	4,376	--	
其他	-	4,376	4,376	--	
環境教育計畫	52,931,000	71,076,539	18,145,539	34.28	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	177,568	71,568	67.52	案計畫」3,787,908元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (4)環境部補助辦理「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理「114年度配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」2,990,207元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注辦理「114年度淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。 (7)本局自有財源挹注辦理「114年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。
加(夜)班費	106,000	177,568	71,568	67.52	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
延長工時加班費	106,000	177,568	71,568	67.52	
服務費用	36,831,000	41,315,553	4,484,553	12.18	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	15,500	11,860	-3,640	-23.48	
國內旅費	15,500	11,860	-3,640	-23.48	
印刷裝訂與廣告費	14,900	14,317	-583	-3.91	
印刷及裝訂費	14,900	14,317	-583	-3.91	
專業服務費	36,705,500	41,194,276	4,488,776	12.23	
法律事務費	-	14,000	14,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 委託調查研究費	307,500	295,911	-11,589	-3.77	
電腦軟體服務費	-	149,310	149,310	--	
其他專業服務費	36,398,000	40,701,455	4,303,455	11.82	
材料及用品費	106,000	172,041	66,041	62.30	
用品消耗	106,000	172,041	66,041	62.30	
辦公(事務)用品	100,000	162,231	62,231	62.23	
其他用品消耗	6,000	9,810	3,810	63.50	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	15,888,000	27,818,769	11,930,769	75.09	
捐助、補助與獎助	15,000,000	21,256,930	6,256,930	41.71	
補(協)助政府機關(構)	5,000,000	11,065,674	6,065,674	121.31	
捐助國內團體	10,000,000	10,191,256	191,256	1.91	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	888,000	4,443,000	3,555,000	400.34	
獎勵費用	888,000	4,443,000	3,555,000	400.34	
競賽及交流活動費	-	2,118,839	2,118,839	--	
技能競賽	-	2,118,839	2,118,839	--	
其他	-	1,592,608	1,592,608	--	
其他支出	-	1,592,608	1,592,608	--	
其他	-	1,592,608	1,592,608	--	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
建築及設備計畫	199,845,000	208,814,382	8,969,382	4.49	1.購建固定資產可用預算數223,874,351元，包含本年度法定預算數199,845,000元，以前年度保留數9,817,500元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數14,211,851元。 2.購建固定資產決算數208,814,382元，包含以前年度保留數之執行數9,817,500元，及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數之執行數1,350,619元。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	199,845,000	208,814,382	8,969,382	4.49	
購建固定資產	199,845,000	208,814,382	8,969,382	4.49	
購置機械及設備	15,460,000	30,927,518	15,467,518	100.05	
購置交通及運輸設備	184,385,000	177,522,940	-6,862,060	-3.72	
購置雜項設備	-	363,924	363,924	--	
<b>合計</b>	<b>1,242,317,000</b>	<b>1,443,807,352</b>	<b>201,490,352</b>	<b>16.22</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「114年臺北市因應氣候變遷深度減緩計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,251,658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4,552,608元，決算數4,326,951元。

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 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	2,517,851,387	-1,599,005,159	223,874,351	208,814,382	102,603,158	87,998,987	-80,344,515	959,317,108
土地改良物	102,530,333	-49,438,153		-		1,529,600	-4,966,126	46,596,454
房屋及建築	38,583,065	-5,417,070		-		-	-760,092	32,405,903
機械及設備	246,183,400	-201,523,176	44,176,351	30,519,884	-	8,779,245	-20,312,309	46,088,554
交通及運輸設備	2,112,855,944	-1,327,603,391	179,334,076	177,522,940	102,571,180	76,712,491	-53,995,344	832,067,658
雜項設備	17,626,456	-15,023,369	363,924	363,924	-	947,695	-310,644	1,708,672
購建中固定資產	-	-		407,634		-	-	407,634
電腦軟體	72,189	-	-	-	31,978	29,956	-	42,233

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

### 中華民國 114 年度

一、本年度可用預算數223,874,351元，包括本年度法定預算數199,845,000元及以前年度保留數9,817,500元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數14,211,851元。

1.機械及設備：本年度可用預算數44,176,351元，包括以前年度保留數9,817,500元，本年度法定預算數15,460,000元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數14,211,851元及調整數4,687,000元。

2.交通及運輸設備：本年度可用預算數179,334,076元，包括本年度法定預算數184,385,000元及調減數5,050,924元。

3.雜項設備：本年度可用預算數363,924元，係調整數。

二、本年度成本變動原因：

1.土地改良物

增加：計1,529,600元，係114年1月24日府授財產字第1140103184號函核准移撥內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修工程」1,529,600元。

2.機械及設備

增加：計30,519,844元

(1)114年度「臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」-購置輻射偵測器1臺131,985元、光學式煙度計校正濾片(含校正)3片75,000元及光學式煙度計(含校正)1台236,000元，共計442,985元。

(2)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元。

(3)113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

(4)114年度「汰換挖土機2臺」9,750,000元。

(5)114年度「汰換鏟裝機1臺」2,089,500元。

(6)114年度「汰換垃圾元素分析設備1套」2,972,399元。

(7)114年度木柵廠「廚餘水排放品質購置離心機過濾設備」4,860,000元。

(8)113年度「水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」-購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元，共計500,000元。

減少：計8,779,245元

(1)114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢「個人電腦3臺」75,267元。

(2)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「冰水機」90,000元、「割草機」10,370元、「酸度指示器」27,825元，共計128,195元。

(3)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「廚餘能資源化採購案設備一批」3,070,000元、「鏟裝機1臺」4,250,000元、「照明系統1組」149,993元，共計7,469,993元。

(4)114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢「個人電腦3臺」77,273元。

(5)114年1月24日府授財產字第1140103505號函核准移撥臺北市大安區公所「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫」太陽能蓄電器3組640,817元。

(6)114年2月3日府授財產字第1140103688號函核准移撥臺北市文山區公所「113年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」供電系統1組118,650元及太陽能蓄電器1組101,850元，共計220,500元。

(7)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢餘氯滴定裝置1臺16,000元。

(8)114年11月13日府授財產字第1140153487號函核准移撥環保稽查大隊「酸度指示器4臺」46,200元及「溶氧測定計4臺」105,000元，共計151,200元。

3.交通及運輸設備

增加：計177,522,940元

(1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元。

(2)114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元。

(3)114年度「汰換大型壓縮垃圾車11輛」58,680,000元。

(4)114年度「士林區小型資收垃圾車增設加高側板」47,775元。

(5)114年度「汰換中型壓縮垃圾車5輛」21,663,190元、「汰換超大壓縮垃圾車3輛」22,716,810元，共計44,380,000元。

(6)114年度「汰換廢棄物收集車(資源回收車)20輛」40,440,000元。

(7)114年度「士林區草山分隊小型資收垃圾車加裝活動棚架」48,000元。

(8)114年度「汰換卡車4輛」15,513,220元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,286,780元，共計28,800,000元。

(9)114年度「汰換消毒車1輛」1,068,000元。

減少：計76,712,491元

(1)114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢「資源回收車輛7輛」9,021,141元。

(2)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「監錄設備」181,900元、「不中斷電源設備」38,850元，共計220,750元。

(3)114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢「小型貨車等清潔車輛26台」64,202,600元。

(4)114年9月18日府授財產字第1140144100號函核准報廢「清潔車共1輛」3,268,000元。

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 年度

### 4. 雜項設備

增加：計363,924元

- (1)114年度「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。
- (2)114年度「山水綠生態公園宮脇式小森林展示牌」20,000元。
- (3)114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。
- (4)114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元。

減少：計947,695元

- (1)114年1月23日府授財產字第1140103179號函核准移撥北投廠「回饋設施購置乒乓檯4張」84,000元。
- (2)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「健身器(車)」90,000元、「萬向燈」79,695元，共計169,695元。
- (3)114年1月24日府授財產字第1140103501號函核准移撥內湖廠「投影機3部」115,000元、「桌球桌5張」110,000元、「兒童輔導教具6組」370,400元，共計595,400元。
- (4)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「健身器1臺」98,600元。

### 5. 購建中固定資產

增加：計407,634元，係處理場「福德坑復育園區電力改壓設計服務費」(補辦預算)407,634元。

### 6. 電腦軟體

減少：計29,956元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市環境保護基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 114 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	調整數	合 計			
建築及設備計畫	9,817,500	199,845,000	14,211,851	-	223,874,351	208,814,382	-15,059,969	9,308,807
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	4,687,000	44,176,351	30,927,518	-13,248,833	9,308,807
機械及設備	9,817,500	15,460,000	14,211,851	4,687,000	44,176,351	30,519,884	-13,656,467	9,308,807
購建中固定資產	-	-	-	-	-	407,634	407,634	-
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	177,522,940	-1,811,136	-
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	177,522,940	-1,811,136	-
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	0	-
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	0	-
<b>合計</b>	<b>9,817,500</b>	<b>199,845,000</b>	<b>14,211,851</b>	<b>-</b>	<b>223,874,351</b>	<b>208,814,382</b>	<b>-15,059,969</b>	<b>9,308,807</b>

# 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 114 年度

- 1.環境部補助辦理「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」預算數450,000元，決算數442,985元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於114年7月28日府授環空字第1143060551號函核定，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。
- 3.本年度辦理「114年度福德坑環保復育園區電力改壓案」預算數13,261,851元，決算數407,634元，以「購置機械及設備」科目，業經市府114年3月24日府授主事預字第1143002603號函核准，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。
- 3.環境部補助辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、電磁加熱攪拌器、消毒噴霧機、筆記型電腦，預算數500,000元，決算數500,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於114年9月2日府授環水字第1143070331號函核准，同意於114年度先行辦理，並於116年度補辦114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 114 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	400,964,854	222,528,572	178,436,282	330,614,430	-	509,050,712
臺北市資源回收基金	86,393,563	77,842,258	8,551,305	26,676,281	-	35,227,586
臺北市一般廢棄物清除處理基金	1,055,941,813	1,071,432,565	-15,490,752	1,599,049,623	-	1,583,558,871
臺北市環境教育基金	75,768,459	71,076,539	4,691,920	78,763,970	-	83,455,890
臺北市水污染防治基金	900,248	927,418	-27,170	2,064,408	-	2,037,238
合計	1,619,968,937	1,443,807,352	176,161,585	2,037,168,712	-	2,213,330,297

# 臺北市環境保護基金

## 員工人數彙計表

中華民國 114 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「114年臺北市因應氣候變遷深度減緩計畫」，依環境部氣候變遷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		2,572,560	538,150	-	382,554	156,852	-	510,884	-	4,161,000	-	4,161,000
正式人員		-	435,910	-	-	-	-	-	-	435,910	-	435,910
聘僱人員		2,572,560	102,240	-	382,554	156,852	-	510,884	-	3,725,090	-	3,725,090
資源回收計畫		479,520	116,694	-	7,946,722	28,872	-	106,192	-	8,678,000	-	8,678,000
正式人員		-	-	-	7,886,782	-	-	-	-	7,886,782	-	7,886,782
聘僱人員		479,520	116,694	-	59,940	28,872	-	106,192	-	791,218	-	791,218
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		3,052,080	760,844	-	8,329,276	185,724	-	617,076	-	12,945,000	-	12,945,000

## 保護基金

## 彙計表

114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
-	2,633,976	844,513	-	362,431	159,192	-	524,003	-	4,524,115	-	4,524,115
-	-	552,472	-	-	-	-	-	-	552,472	-	552,472
-	2,633,976	292,041	-	362,431	159,192	-	524,003	-	3,971,643	-	3,971,643
-	494,076	389,496	-	9,755,472	29,784	-	105,129	-	10,773,957	-	10,773,957
-	-	344,941	-	9,685,050	-	-	-	-	10,029,991	-	10,029,991
-	494,076	44,555	-	70,422	29,784	-	105,129	-	743,966	-	743,966
-	-	177,568	-	-	-	-	-	-	177,568	-	177,568
-	-	40,052	-	-	-	-	-	-	40,052	-	40,052
-	-	137,516	-	-	-	-	-	-	137,516	-	137,516
-	3,128,052	1,411,577	-	10,117,903	188,976	-	629,132	-	15,475,640	-	15,475,640

# 臺北市環境保護基金

## 用人費用彙計表

中華民國114年度

### 空氣污染防治計畫

- 1.職員年終獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，114年預算編列5人，計321,570元，執行結果，決算為5人，計293,895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，114年預算編列5人，計60,984元，執行結果，決算為5人，計68,536元。
- 3.臨時人員2人執行中央委辦計畫「114年臺北市因應氣候變遷深度減緩計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,251,658元。

### 資源回收計畫

- 1.職員年終獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，114年預算編列1人，計59,940元，執行結果，決算為1人，計59,940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10,482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。114年預算編列約4,296人，預算數7,886,782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4,296人，計9,685,050元。
- 4.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,552,608元，決算數4,326,951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 114 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	%	
小貨車	1	1,260,000	1	1,068,000	-	-	-192,000	-15.24	本年度可用預算數179,334,076元，包括本年度法定預算數184,385,000元及調減數5,050,924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。
特種車	51	178,074,076	51	176,275,165	-	-	-1,798,911	-1.01	
合計	52	179,334,076	52	177,343,165	-	-	-1,990,911	-1.11	

# 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 114 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		-	317,148,000	-	222,085,587	-	--	-95,062,413	-29.97	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少111,947,400元。
資源回收計畫		-	49,791,000	-	77,842,258	-	--	28,051,258	56.34	資源回收計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。 (3)本局自有財源挹注辦理「114年度資源循環工作計畫」7,016,740元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理「114年度資收關懷計畫」267,887元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」預算不足部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114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 114 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		-	622,359,000	-	863,561,168	-	--	241,202,168	38.76	<p>理。</p> <p>(6)本局自有財源挹注「114年度下半年資收獎勵金」預算不足部分1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過20%，主要係因：</p> <p>(1)環境部補助辦理「114年度臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(2)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(3)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(4)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(5)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度</p>

# 臺北市環境保護基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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	%	
										焚化設備整修 -底渣刮板輸 送機、活動式 吹灰內外管、 油壓驅動裝置 等設備及雜用 空壓機維修更 新」7,769,84 0元，於114年 3月11日簽准 併入114年度 決算辦理。 (6)自有財源 挹注辦理木柵 廠「114年度 焚化設備整修 -二次洗煙塔 洗淨噴嘴更新 、水管式鍋爐 、焚化系統、 袋濾器、吹灰 及冷凝系統」 20,927,462元 ，於114年6月 16日簽准併入 114年度決算 辦理。 (7)自有財源 挹注辦理北投 廠「114年度 焚化設備整修 -第三過熱器 爐管整修更新 、第三煙道第 二下過熱器爐 管整修、出灰 器整修等」47 ,722,608元， 於114年2月6 日簽准併入11 4年度決算辦 理。 (8)自有財源 挹注辦理北投 廠「113年度 廢棄物收受系 統等相關設備 (垃圾及灰爐 吊車機電設備 )整修維護作 業」6,996,73 2元，於114年 2月17日簽准 併入114年度 決算辦理。 (9)自有財源 挹注辦理北投 廠「113年度 焚化設備整修 -灰爐貯坑天 車托梁整修維 護」3,620,54 2元，於114年 2月19日簽准 併入114年度 決算辦理。 (10)自有財源 挹注辦理北投 廠「114年度 焚化設備整修 -出灰器、飛 灰、灰渣及廢 棄清淨系統暨 廠區地坪整修 、垃圾吊車主

# 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 114 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		-	243,000	-	427,418	-	--	184,418	75.89	吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。 (11)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。 (12)自有財源挹注辦理北投廠「114年度飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。 (13)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-粗節輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。 水污染防治計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因本局自有財源挹注辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」186,277元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。
環境教育計畫		-	52,931,000	-	71,076,539	-	--	18,145,539	34.28	環境教育計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元，

# 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 114 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		52	179,334,076	52	177,343,165	-	0.00	-1,990,911	-1.11	於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (4)環境部補助辦理「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理「114年度配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」2,990,207元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注辦理「114年度淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。 (7)本局自有財源挹注辦理「114年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。本年度可用預算數179,334,076元，包括本年度法定預算數184,385,

# 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 114 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	%	
合 計			1,221,806,076		1,412,336,135			190,530,059	15.59	000元及調減數5,050,924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。

# 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 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	12,945,000	15,475,640	2,530,640	19.55
聘僱及兼職人員薪資	3,052,080	3,128,052	75,972	2.49
聘用人員薪金	2,047,680	2,109,840	62,160	3.04
約僱職員薪金	1,004,400	1,018,212	13,812	1.38
加(夜)班費	760,844	1,411,577	650,733	85.53
延長工時加班費	631,964	1,307,313	675,349	106.87
未休假加班費	128,880	104,264	-24,616	-19.10
獎金	8,329,276	10,117,903	1,788,627	21.47
年終獎金	381,510	353,835	-27,675	-7.25
其他獎金	7,947,766	9,764,068	1,816,302	22.85
退休及卹償金	185,724	188,976	3,252	1.75
職員退休及離職金	185,724	188,976	3,252	1.75
福利費	617,076	629,132	12,056	1.95
分擔員工保險費	437,304	474,293	36,989	8.46
傷病醫藥費	22,500	-	-22,500	--
員工通勤交通費	61,272	61,239	-33	-0.05
其他福利費	96,000	93,600	-2,400	-2.50
服務費用	754,751,000	1,027,061,132	272,310,132	36.08
水電費	1,030,000	1,009,926	-20,074	-1.95
工作場所電費	1,000,000	980,972	-19,028	-1.90
工作場所水費	30,000	28,954	-1,046	-3.49
郵電費	2,391,756	8,502,280	6,110,524	255.48
郵費	2,315,100	8,469,435	6,154,335	265.83
電話費	63,000	19,285	-43,715	-69.39
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70
旅運費	75,950	29,237	-46,713	-61.50
國內旅費	75,950	29,237	-46,713	-61.50
印刷裝訂與廣告費	613,280	1,618,670	1,005,390	163.94
印刷及裝訂費	613,280	1,030,313	417,033	68.00
業務宣導費	-	588,357	588,357	--
修理保養及保固費	294,870,322	507,378,533	212,508,211	72.07
土地改良物修護費	502,000	1,414,239	912,239	181.72

**臺北市環境保護基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他建築修護費	1,034,000	21,218,153	20,184,153	1,952.05
機械及設備修護費	292,498,322	483,875,839	191,377,517	65.43
交通及運輸設備修護費	-	6,930	6,930	--
雜項設備修護費	236,000	287,145	51,145	21.67
其他資產修護費	600,000	576,227	-23,773	-3.96
保險費	9,271	8,786	-485	-5.23
責任保險費	9,271	8,786	-485	-5.23
一般服務費	4,729,608	4,427,433	-302,175	-6.39
佣金、匯費、經理費及手續費	135,000	58,482	-76,518	-56.68
計時與計件人員酬金	4,552,608	4,326,951	-225,657	-4.96
體育活動費	42,000	42,000	0	0.00
專業服務費	451,030,813	504,086,267	53,055,454	11.76
法律事務費	-	14,000	14,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	772,833	-127,167	-14.13
委託調查研究費	-	33,600	33,600	--
委託檢驗(定)試驗認證費	99,740	95,907	-3,833	-3.84
電腦軟體服務費	-	243,810	243,810	--
其他專業服務費	450,031,073	502,926,117	52,895,044	11.75
材料及用品費	42,698,000	45,993,414	3,295,414	7.72
使用材料費	32,413,408	29,975,411	-2,437,997	-7.52
物料	18,750,000	17,247,554	-1,502,446	-8.01
油脂	13,663,408	12,727,857	-935,551	-6.85
用品消耗	10,284,592	16,018,003	5,733,411	55.75
辦公(事務)用品	208,440	278,224	69,784	33.48
其他用品消耗	10,076,152	15,739,779	5,663,627	56.21
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	199,845,000	208,814,382	8,969,382	4.49
購建固定資產	199,845,000	208,814,382	8,969,382	4.49
購置機械及設備	15,460,000	30,927,518	15,467,518	100.05

# 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 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	184,385,000	177,522,940	-6,862,060	-3.72
購置雜項設備	-	363,924	363,924	--
稅捐及規費(強制費)	1,170,000	1,886,253	716,253	61.22
土地稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03
其他土地地價稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03
消費與行為稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89
營業稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89
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	227,886,000	136,627,777	-91,258,223	-40.05
捐助、補助與獎助	226,938,000	129,675,338	-97,262,662	-42.86
補(協)助政府機關(構)	50,726,000	56,791,674	6,065,674	11.96
捐助國內團體	10,000,000	12,532,256	2,532,256	25.32
捐助個人	156,749,000	46,686,412	-110,062,588	-70.22
其他捐助、補助與獎助	9,463,000	13,664,996	4,201,996	44.40
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	948,000	4,833,600	3,885,600	409.87
獎勵費用	948,000	4,833,600	3,885,600	409.87
競賽及交流活動費	-	2,118,839	2,118,839	--
技能競賽	-	2,118,839	2,118,839	--
其他	3,000,000	7,927,154	4,927,154	164.24
其他支出	3,000,000	7,927,154	4,927,154	164.24
其他	3,000,000	7,927,154	4,927,154	164.24
合計	1,242,317,000	1,443,807,352	201,490,352	16.22

# 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114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：	-	588,357	588,357	--	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入114年度決算辦理。
業務宣導費	-	588,357	588,357	--	
統計所需項目：	66,239,880	74,484,953	8,245,073	12.45	
員工通勤交通費	61,272	61,239	-33	-0.05	
計時與計件人員酬金	4,552,608	4,326,951	-225,657	-4.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	772,833	-127,167	-14.13	
補(協)助政府機關(構)	50,726,000	56,791,674	6,065,674	11.96	
捐助國內團體	10,000,000	12,532,256	2,532,256	25.32	

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 114 年度

審議意見		辦 理 情 形
項次	內容	
綜合決議	<p>(一) 市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。</p> <p>(二) 針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。</p>	遵照貴會意見辦理。

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>3,297,106,830</b>	<b>100.00</b>	<b>3,114,008,636</b>	<b>100.00</b>	<b>183,098,194</b>	<b>5.88</b>
流動資產	2,337,268,899	70.89	2,194,715,727	70.48	142,553,172	6.50
現金	2,137,977,934	64.84	2,003,268,988	64.33	134,708,946	6.72
銀行存款	2,137,977,934	64.84	2,003,268,988	64.33	134,708,946	6.72
應收款項	169,503,506	5.14	122,891,793	3.95	46,611,713	37.93
應收帳款	905,752	0.03	1,132,697	0.04	-226,945	-20.04
其他應收款	168,597,754	5.11	121,759,096	3.91	46,838,658	38.47
存貨	3,411,576	0.10	3,452,239	0.11	-40,663	-1.18
物料	3,411,576	0.10	3,452,239	0.11	-40,663	-1.18
預付款項	26,375,883	0.80	65,102,707	2.09	-38,726,824	-59.49
預付費用	26,375,883	0.80	65,102,707	2.09	-38,726,824	-59.49
長期貸墊款及準備金	508,823	0.02	434,681	0.01	74,142	17.06
準備金	508,823	0.02	434,681	0.01	74,142	17.06
退休及離職準備金	508,823	0.02	434,681	0.01	74,142	17.06
固定資產	959,274,875	29.09	918,774,039	29.50	40,500,836	4.41
土地改良物	46,596,454	1.41	53,092,180	1.70	-6,495,726	-12.23
土地改良物	101,000,733	3.06	102,530,333	3.29	-1,529,600	-1.49
累計折舊 - 土地改良物	-54,404,279	-1.65	-49,438,153	-1.59	-4,966,126	0.00
房屋建築及設備	32,405,903	0.98	33,165,995	1.07	-760,092	-2.29
房屋建築及設備	38,583,065	1.17	38,583,065	1.24	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-6,177,162	-0.19	-5,417,070	-0.17	-760,092	0.00
機械及設備	46,088,554	1.40	44,660,224	1.43	1,428,330	3.20
機械及設備	267,924,039	8.13	246,183,400	7.91	21,740,639	8.83
累計折舊 - 機械及設備	-221,835,485	-0.00	-201,523,176	-0.00	-20,312,309	-0.00
交通及運輸設備	832,067,658	25.24	785,252,553	25.22	46,815,105	5.96
交通及運輸設備	2,213,666,393	67.14	2,112,855,944	67.85	100,810,449	4.77
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,381,598,735	-0.00	-1,327,603,391	-0.00	-53,995,344	-0.00
雜項設備	1,708,672	0.05	2,603,087	0.08	-894,415	-34.36
雜項設備	17,042,685	0.52	17,626,456	0.57	-583,771	-3.31
累計折舊 - 雜項設備	-15,334,013	-0.00	-15,023,369	-0.00	-310,644	-0.00
購建中固定資產	407,634	0.01	-	-	407,634	--
購建中固定資產	407,634	0.01	-	-	407,634	--
無形資產	42,233	0.00	72,189	0.00	-29,956	-41.50
無形資產	42,233	0.00	72,189	0.00	-29,956	-41.50
電腦軟體	42,233	0.00	72,189	0.00	-29,956	-41.50
其他資產	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
什項資產	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
存出保證金	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
<b>合計</b>	<b>3,297,106,830</b>	<b>100.00</b>	<b>3,114,008,636</b>	<b>100.00</b>	<b>183,098,194</b>	<b>5.88</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）28,091,059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）23,979,109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

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>124,459,425</b>	<b>3.77</b>	<b>157,993,696</b>	<b>5.07</b>	<b>-33,534,271</b>	<b>-21.23</b>
流動負債	110,624,664	3.36	143,570,114	4.61	-32,945,450	-22.95
應付款項	110,581,950	3.35	143,570,114	4.61	-32,988,164	-22.98
應付代收款	1,348,075	0.04	833,808	0.03	514,267	61.68
應付費用	108,610,275	3.29	142,369,967	4.57	-33,759,692	-23.71
其他應付款	623,600	0.02	366,339	0.01	257,261	70.22
預收款項	42,714	0.00	-	-	42,714	--
預收收入	42,714	0.00	-	-	42,714	--
其他負債	13,834,761	0.42	14,423,582	0.46	-588,821	-4.08
什項負債	13,834,761	0.42	14,423,582	0.46	-588,821	-4.08
存入保證金	10,471,500	0.32	10,690,608	0.34	-219,108	-2.05
應付退休及離職金	508,823	0.02	434,681	0.01	74,142	17.06
暫收及待結轉帳項	2,854,438	0.09	3,298,293	0.11	-443,855	-13.46
<b>淨資產</b>	<b>3,172,647,405</b>	<b>96.23</b>	<b>2,956,014,940</b>	<b>94.93</b>	<b>216,632,465</b>	<b>7.33</b>
淨資產	3,172,647,405	96.23	2,956,014,940	94.93	216,632,465	7.33
淨資產	3,172,647,405	96.23	2,956,014,940	94.93	216,632,465	7.33
累積餘額	3,172,647,405	96.23	2,956,014,940	94.93	216,632,465	7.33
<b>合計</b>	<b>3,297,106,830</b>	<b>100.00</b>	<b>3,114,008,636</b>	<b>100.00</b>	<b>183,098,194</b>	<b>5.88</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114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	1,619,968,937	100.00	1,301,071,164	100.00	318,897,773	24.51
徵收及依法分配收入	1,401,463,154	86.51	1,078,952,599	82.93	322,510,555	29.89
污染防制及防治收入	241,146,681	14.89	162,912,694	12.52	78,233,987	48.02
回收清除處理收入	1,062,039,254	65.56	835,147,799	64.19	226,891,455	27.17
違規罰款收入	863,038	0.05	334,139	0.03	528,899	158.29
環保提撥收入	97,414,181	6.01	80,557,967	6.19	16,856,214	20.92
財產收益	3,094,000	0.19	2,363,741	0.18	730,259	30.89
財產交易利益	3,094,000	0.19	2,363,741	0.18	730,259	30.89
政府撥入收入	207,635,918	12.82	216,657,649	16.65	-9,021,731	-4.16
公庫撥款收入	155,945,000	9.63	158,470,000	12.18	-2,525,000	-1.59
政府其他撥入收入	51,690,918	3.19	58,187,649	4.47	-6,496,731	-11.17
其他收入	7,775,865	0.48	3,097,175	0.24	4,678,690	151.06
雜項收入	7,775,865	0.48	3,097,175	0.24	4,678,690	151.06
支出	1,393,152,186	86.00	1,271,327,344	97.71	121,824,842	9.58
人事支出	15,475,640	0.96	14,263,187	1.10	1,212,453	8.50
人事支出	15,475,640	0.96	14,263,187	1.10	1,212,453	8.50
業務支出	1,081,914,838	66.79	938,161,510	72.11	143,753,328	15.32
業務支出	1,081,914,838	66.79	938,161,510	72.11	143,753,328	15.32
獎補助支出	129,675,338	8.00	145,636,450	11.19	-15,961,112	-10.96
補(協)助政府機關(構)	56,791,674	3.51	44,258,796	3.40	12,532,878	28.32
捐助國內團體	12,532,256	0.77	9,444,882	0.73	3,087,374	32.69
其他獎補助	60,351,408	3.73	91,932,772	7.07	-31,581,364	-34.35
財產損失	771,792	0.05	8,201,312	0.63	-7,429,520	-90.59
財產交易損失	771,792	0.05	8,201,312	0.63	-7,429,520	-90.59
折舊、折耗及攤銷	157,387,424	9.72	158,567,836	12.19	-1,180,412	-0.74
固定資產折舊	157,357,468	9.71	158,535,658	12.19	-1,178,190	-0.74
無形資產攤銷	29,956	0.00	32,178	0.00	-2,222	-6.91
其他支出	7,927,154	0.49	6,497,049	0.50	1,430,105	22.01
其他支出	7,927,154	0.49	6,497,049	0.50	1,430,105	22.01
本期賸餘(短絀)	226,816,751	14.00	29,743,820	2.29	197,072,931	662.57
期初淨資產	2,956,014,940	182.47	2,926,271,120	224.91	29,743,820	1.02
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-10,184,286	-0.63	-	-	-10,184,286	--
期末淨資產	3,172,647,405	195.85	2,956,014,940	227.20	216,632,465	7.33

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114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）	226,816,751
調整非現金項目	114,275,540
折舊、折耗及攤銷	157,387,424
處理資產損失（利益）	-2,322,208
其他	-1,480,121
流動資產淨減（淨增）	-7,844,226
流動負債淨增（淨減）	-31,465,329
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>341,092,291</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	3,094,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-208,814,382
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-205,720,382</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	257,164
減少短期債務及其他負債	-920,127
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-662,963</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>134,708,946</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>2,003,268,988</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>2,137,977,934</b>

# 臺北市環境保護基金 現金流量表附表

中華民國114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746,142元。
  - (2)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771,792元。
  - (3)本年度無償撥出固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生淨資產調整數-10,184,286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114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	1,619,968,937	-	1,619,968,937	收入
徵收及依法分配收入	1,401,463,154	-	1,401,463,154	徵收及依法分配收入
財產收入	3,094,000	-	3,094,000	財產收益
政府撥入收入	207,635,918	-	207,635,918	政府撥入收入
其他收入	7,775,865	-	7,775,865	其他收入
基金用途	1,443,807,352	-50,655,166	1,393,152,186	支出
用人費用	15,475,640	-	15,475,640	人事支出
服務費用	1,027,061,132	54,853,706	1,081,914,838	業務支出
材料及用品費	45,993,414	-45,993,414	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,886,253	-1,886,253	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,952,439	-6,952,439	-	
捐助、補助與獎助	129,675,338	-	129,675,338	獎補助支出
		771,792	771,792	財產損失
		157,387,424	157,387,424	折舊、折耗及攤銷
其他	7,927,154	-	7,927,154	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	208,814,382	-208,814,382	-	
本期賸餘(短絀)	176,161,585	50,655,166	226,816,751	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,037,168,712	918,846,228	2,956,014,940	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-10,184,286	-10,184,286	淨資產調整數
期末基金餘額	2,213,330,297	959,317,108	3,172,647,405	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114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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數208,814,382元，其中208,814,382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」1,027,061,132元與會計科目「業務支出」1,081,914,838元間之調整數54,853,706元，係：

1. 「材料及用品費」45,993,414元
2. 「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元
3. 「稅捐及規費(強制費)」1,886,253元
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」6,952,439元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- (一)會計科目「財產損失」771,792元，係報廢固定資產所發生之損失。
- (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」157,387,424元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他

- (一)會計科目「淨資產調整數」-10,184,286元，係無償撥出固定資產。

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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 13 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 14 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 17 頁
(十) 用人費用彙計表	第 18 至 19 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 21 至 22 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 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 26 至 27 頁
二、收入支出表	第 28 頁
三、現金流量表	第 29 至 30 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 31 至 32 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	400,964,854	325,463,690	75,501,164	23.20
基金用途	222,528,572	254,936,404	-32,407,832	-12.71
賸餘(短絀)	178,436,282	70,527,286	107,908,996	153.00
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	509,050,712	330,614,430	178,436,282	53.97
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	168,276,279	47,070,885	121,205,394	257.50

【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 114 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，114 年總計稽巡查件數為 21,076 件(稽查 12,764 件、巡查 8,312 件)，其中違規告發裁處 2,493 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 114 年受理申報件數為 2,863 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，114 年完成 40,944.8 公里之道路洗掃。

#### (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 11 件、新設 1 件、異動及換補發申請案 12 件，完成 27 張許可證核發。
2. 加強加油站揮發性有機物管制，114 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 369 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，114 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 114 年(第 4 季)受理申報家數為 166 家。
6. 加強連續自動監測設施(CEMS)管理，114 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」，114 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 752 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，114 年共計檢測柴油車輛 17,002 輛次，不合格及逾期未檢 111 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，114 年共計攔檢機車(含通知到檢數)1,355 輛次，告發處分計 287 件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，114 年共寄發平信 338,584 件，雙掛號 35,125 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 246 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，114 年共計檢測機車 51 萬 8,072 輛次。
2. 補助本市市民汰購及新購電動機車補助工作：

# 臺北市空氣污染防治基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

- (1) 114 年度辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計受理 1,523 件。
- (2) 114 年度辦理本市市民汰購電動機車補助工作，總計受理 1,955 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，114 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 4.6%。
- (七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫  
114 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 PM<sub>2.5</sub> 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 14 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) 臺北市懸浮微粒子動採樣監測計畫  
114 年辦理執行 PM<sub>2.5</sub> 手動採樣及分析檢驗工作。於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 238 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 400,964,854 元，較預算數 322,296,000 元，增加 78,668,854 元，計增 24.41%，主要係：

1. 因本市部分大型營建工地開工繳納空污費收入，及部分都更案與大型工程案件未依期限繳納空污費加徵之違規罰款收入，以致徵收收入超收 76,409,521 元。
2. 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，以致依法分配收入超收 19,134,856 元。
3. 因環境部補助辦理「114 年度臺北市加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「114 年度臺北市汽機車排氣檢驗站品質管理暨電動機車推廣計畫」、「114 年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」、「114 年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」核定數低於預算數，以致政府其他撥入收入短收 17,238,517 元。
4. 因「113 年 12 月移動污染源空氣污染防治費收入」其他應收款少估 179,105 元及「113 年度高污染車輛管制計畫」第 2 期款應付費用多估 210,210 元，以致雜項收入超收 362,994 元。

##### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 222,528,572 元，較預算數 317,148,000 元，減少 94,619,428 元，計減 29.83%，主要係因「114 年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致決算數較預算數減少 111,947,400 元。

##### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 178,436,282 元，較預算賸餘數 5,148,000 元，增加 173,288,282 元，詳細原因如前所述。

總說明

中華民國 114 年度

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 169,168,264 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 442,985 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 449,000 元。
- (四) 期初現金及約當現金 356,557,918 元，本年度現金及約當現金淨增 168,276,279 元，期末現金及約當現金 524,834,197 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 587,672,658 元：包括流動資產 582,912,723 元；長期貸墊款及準備金 508,823 元；固定資產 4,209,658 元；無形資產 41,454 元。較上年度決算審定數增加 175,466,071 元，主要係因本年度「由環保稽查大隊違反空氣污染防治法罰鍰收入提撥之收入」等較上年度增加，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，且「違反空氣污染防治法罰鍰應收未收款」提列數逐年增加，故其他應收款年底累計數增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 74,370,834 元：包括流動負債 71,819,011 元；其他負債 2,551,823 元。較上年度決算審定數減少 2,138,527 元，主要係因「113 年度機動車輛排氣管污染檢測勞務採購」單一年度計畫於本年度核銷付款致應付費用減少，及退還勞務計畫履約保證金所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 513,301,824 元，較上年度決算審定數增加 177,604,598 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. 環境部補助辦理「114 年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」預算數 450,000 元，決算數 442,985 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 114 年 7 月 28 日府授環空字第 1143060551 號函核定，同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦 114 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。

本 頁 空 白

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
325,463,690	100.00	<b>基金來源</b>	322,296,000	100.00	400,964,854	100.00	78,668,854	24.41
187,134,925	57.50	徵收及依法分配收入	172,760,000	53.60	268,304,377	66.91	95,544,377	55.30
163,003,701	50.08	徵收收入	165,410,000	51.32	241,819,521	60.31	76,409,521	46.19
24,131,224	7.41	依法分配收入	7,350,000	2.28	26,484,856	6.61	19,134,856	260.34
138,048,982	42.42	政府撥入收入	149,286,000	46.32	132,047,483	32.93	-17,238,517	-11.55
109,550,000	33.66	公庫撥款收入	109,550,000	33.99	109,550,000	27.32	0	0.00
28,498,982	8.76	政府其他撥入收入	39,736,000	12.33	22,497,483	5.61	-17,238,517	-43.38
279,783	0.09	其他收入	250,000	0.08	612,994	0.15	362,994	145.20
279,783	0.09	雜項收入	250,000	0.08	612,994	0.15	362,994	145.20
254,936,404	78.33	<b>基金用途</b>	317,148,000	98.40	222,528,572	55.50	-94,619,428	-29.83
254,447,846	78.18	空氣污染防治計畫	317,148,000	98.40	222,085,587	55.39	-95,062,413	-29.97
488,558	0.15	建築及設備計畫	-	-	442,985	0.11	442,985	--
488,558	0.15	購建固定資產	-	-	442,985	0.11	442,985	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
70,527,286	21.67	<b>本期賸餘(短絀)</b>	5,148,000	1.60	178,436,282	44.50	173,288,282	3,366.13
260,087,144	79.91	<b>期初基金餘額</b>	259,165,000	80.41	330,614,430	82.45	71,449,430	27.57
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
330,614,430	101.58	<b>期末基金餘額</b>	264,313,000	82.01	509,050,712	126.96	244,737,712	92.59

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 114 年度

1.徵收收入決算數241,819,521元超出預算數76,409,521元，主要係因本市部分大型營建工地開工繳納空污費收入，及部分都更案與大型工程案件未依期限繳納空污費加徵之違規罰款收入，致徵收收入增加，已於114年11月6日及114年12月1日簽准併入114年度決算辦理。

2.依法分配收入決算數26,484,856元超出預算數19,134,856元，主要係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，已於115年1月29日簽准併入114年度決算辦理。

3. 雜項收入決算數612,994元超出預算數362,994元，主要係因：

(1)「113年12月移動污染源空氣污染防治費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入，已於114年2月8日簽准併入114年度決算辦理。

(2)「113年度高污染車輛管制計畫」第2期款應付費用多估210,210元轉列雜項收入，已於114年10月15日簽准併入114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450,000元。決算數超出預算數442,985元，主要係環境部補助辦理「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」預算數450,000元，決算數442,985元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於114年7月28日府授環空字第1143060551號函核定，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 基金來源明細表

中華民國 114 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>322,296,000</b>	<b>400,964,854</b>	<b>78,668,854</b>	<b>24.41</b>	
徵收及依法分配收入	172,760,000	268,304,377	95,544,377	55.30	
徵收收入	165,410,000	241,819,521	76,409,521	46.19	
污染防制及防治收入	165,000,000	240,956,483	75,956,483	46.03	主要係因本市部分大型營建工地開工繳納空污費收入，致污染防制及防治收入增加，已於114年12月1日簽准併入114年度決算辦理。
違規罰款收入	410,000	863,038	453,038	110.50	主要係因部分都更案與大型工程案件未依期限繳納空污費加徵之違規罰款收入，致違規罰款收入增加，已於114年11月6日簽准併入114年度決算辦理。
依法分配收入	7,350,000	26,484,856	19,134,856	260.34	
環保提撥收入	7,350,000	26,484,856	19,134,856	260.34	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115年1月29日簽准併入114年度決算辦理。
政府撥入收入	149,286,000	132,047,483	-17,238,517	-11.55	
公庫撥款收入	109,550,000	109,550,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	39,736,000	22,497,483	-17,238,517	-43.38	主要係因環境部補助辦理「114年度臺北市加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「114年度臺北市汽機車排氣檢驗站品質管理暨電動機車推廣計畫」、「114年度臺北市柴油車動力計排煙檢測計畫」、「114年度臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導與檢測計畫」核定數低於預算數。
其他收入	250,000	612,994	362,994	145.20	
雜項收入	250,000	612,994	362,994	145.20	主要係因「113年12月移動污染源空氣污染防制費收入」其他應收款少估179,105元補列雜項收入，及「113年度高污染車輛管制計畫」第2期款應付費用多估

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金來源明細表

中華民國 114 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	322,296,000	400,964,854	78,668,854	24.41	210,210元轉列雜項收入，分別於114年2月8日及114年10月15日簽准併入114年度決算辦理。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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>317,148,000</b>	<b>222,528,572</b>	<b>-94,619,428</b>	<b>-29.83</b>	
空氣污染防制計畫	317,148,000	222,085,587	-95,062,413	-29.97	空氣污染防制計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少111,947,400元。
用人費用	4,161,000	4,524,115	363,115	8.73	
聘僱及兼職人員薪資	2,572,560	2,633,976	61,416	2.39	
聘用人員薪金	1,568,160	1,615,764	47,604	3.04	
約僱職員薪金	1,004,400	1,018,212	13,812	1.38	
加(夜)班費	538,150	844,513	306,363	56.93	
延長工時加班費	435,910	767,769	331,859	76.13	
未休假加班費	102,240	76,744	-25,496	-24.94	
獎金	382,554	362,431	-20,123	-5.26	
年終獎金	321,570	293,895	-27,675	-8.61	
其他獎金	60,984	68,536	7,552	12.38	
退休及卹償金	156,852	159,192	2,340	1.49	
職員退休及離職金	156,852	159,192	2,340	1.49	
福利費	510,884	524,003	13,119	2.57	
分擔員工保險費	359,172	392,724	33,552	9.34	
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--	
員工通勤交通費	53,712	53,679	-33	-0.06	
其他福利費	80,000	77,600	-2,400	-3.00	
服務費用	145,102,000	155,717,726	10,615,726	7.32	
郵電費	2,256,000	7,934,501	5,678,501	251.71	
郵費	2,216,000	7,933,335	5,717,335	258.00	
電話費	40,000	1,166	-38,834	-97.09	

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
旅運費	23,250	11,397	-11,853	-50.98	
國內旅費	23,250	11,397	-11,853	-50.98	
印刷裝訂與廣告費	204,350	1,088,754	884,404	432.79	
印刷及裝訂費	204,350	709,154	504,804	247.03	
業務宣導費	-	379,600	379,600	--	
修理保養及保固費	36,000	34,900	-1,100	-3.06	
其他建築修護費	36,000	34,900	-1,100	-3.06	
一般服務費	30,000	26,868	-3,132	-10.44	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,868	-3,132	-20.88	
體育活動費	15,000	15,000	0	0.00	
專業服務費	142,552,400	146,621,306	4,068,906	2.85	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	341,002	-76,498	-18.32	
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	36,792	-1,008	-2.67	
其他專業服務費	142,097,100	146,243,512	4,146,412	2.92	
材料及用品費	82,000	86,376	4,376	5.34	
用品消耗	82,000	86,376	4,376	5.34	
辦公(事務)用品	32,000	36,876	4,876	15.24	
其他用品消耗	50,000	49,500	-500	-1.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,803,000	55,487,200	-109,315,800	-66.33	
捐助、補助與獎助	164,743,000	55,096,600	-109,646,400	-66.56	
補(協)助政府機關(構)	7,994,000	7,994,000	0	0.00	
捐助國內團體	-	2,341,000	2,341,000	--	
捐助個人	156,749,000	44,761,600	-111,987,400	-71.44	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	390,600	330,600	551.00	
獎勵費用	60,000	390,600	330,600	551.00	
其他	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01	
其他支出	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01	
其他	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01	
建築及設備計畫	-	442,985	442,985	--	1.建築及設備計畫可用

# 臺北市空氣污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
					預算數450,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數450,000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442,985元，主要係因環境部補助辦理「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」預算數450,000元，決算數442,985元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於114年7月28日府授環空字第1143060551號函核定，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	442,985	442,985	--	
購建固定資產	-	442,985	442,985	--	1.購建固定資產可用預算數450,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數450,000元，無本年度法定預算數及以前年度保留數。
購置機械及設備	-	442,985	442,985	--	2.購建固定資產決算數442,985元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算之執行數442,985元。
合計	317,148,000	222,528,572	-94,619,428	-29.83	

註：臨時人員2人執行中央委辦計畫「114年臺北市因應氣候變遷深度減緩計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,251,658元。

# 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 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	82,727,275	-77,644,479	450,000	442,985	28,254	102,278	-1,172,391	4,251,112
房屋及建築	3,000,255	-1,039,800	-	-	-	-	-49,620	1,910,835
機械及設備	60,694,695	-58,052,837	450,000	442,985	-	75,267	-999,447	2,010,129
交通及運輸設備	18,851,078	-18,444,688	-	-	-	-	-118,824	287,566
雜項設備	112,782	-107,154	-	-	-	-	-4,500	1,128
電腦軟體	68,465	-	-	-	28,254	27,011	-	41,454

# 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產明細表

### 中華民國 114 年度

一、本年度可用預算數450,000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、本年度成本變動原因：

#### 1.機械及設備

增加：計442,985元，係「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」-購置輻射偵測器1臺131,985元、光學式煙度計校正濾片(含校正)3片75,000元及光學式煙度計(含校正)1台236,000元，共計442,985元。

減少：計75,267元，係114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢3臺個人電腦75,267元。

#### 2.電腦軟體

減少：計27,011元，係電腦軟體攤銷數。

# 臺北市空氣污染防治基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 114 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	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	-	450,000	-	450,000	442,985	-7,015	-
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	442,985	-7,015	-
機械及設備	-	-	450,000	-	450,000	442,985	-7,015	-
<b>合計</b>	-	-	450,000	-	450,000	442,985	-7,015	-

【附註】：環境部補助辦理「114年度臺北市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助運用計畫」預算數450,000元，決算數442,985元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於114年7月28日府授環空字第1143060551號函核定，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。

## 臺北市空氣污染防制基金

## 員工人數彙計表

中華民國 114 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「114年臺北市因應氣候變遷深度減緩計畫」，依環境部氣候變遷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。

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	加(夜) 班費	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		2,572,560	538,150	-	382,554	156,852	-	510,884	-	4,161,000	-	4,161,000
正式人員		-	435,910	-	-	-	-	-	-	435,910	-	435,910
聘僱人員		2,572,560	102,240	-	382,554	156,852	-	510,884	-	3,725,090	-	3,725,090
合計		2,572,560	538,150	-	382,554	156,852	-	510,884	-	4,161,000	-	4,161,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，114年預算編列5人，計321,570元，執行結果，決算為5人，計293,895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，114年預算編列5人，計60,984元，執行結果，決算為5人，計68,536元。

## 染防制基金

## 彙計表

114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
-	2,633,976	844,513	-	362,431	159,192	-	524,003	-	4,524,115	-	4,524,115
-	-	575,558	-	-	-	-	-	-	575,558	-	575,558
-	2,633,976	268,955	-	362,431	159,192	-	524,003	-	3,948,557	-	3,948,557
-	2,633,976	844,513	-	362,431	159,192	-	524,003	-	4,524,115	-	4,524,115

3.臨時人員2人執行中央委辦計畫「114年臺北市因應氣候變遷深度減緩計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,251,658元。

# 臺北市空氣污染防治基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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		-	317,148,000	-	222,085,587	-	--	-95,062,413	-29.97	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因「114年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，受到燃油機車業者削價競爭及媒體報載電動機車業者之電動機車產製爭議等因素，使民眾新購或汰購電動機車意願降低，致實際數較預算數減少111,947,400元。
合計			317,148,000		222,085,587			-95,062,413	-29.97	

## 臺北市空氣污染防治基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 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	4,161,000	4,524,115	363,115	8.73
聘僱及兼職人員薪資	2,572,560	2,633,976	61,416	2.39
聘用人員薪金	1,568,160	1,615,764	47,604	3.04
約僱職員薪金	1,004,400	1,018,212	13,812	1.38
加(夜)班費	538,150	844,513	306,363	56.93
延長工時加班費	435,910	767,769	331,859	76.13
未休假加班費	102,240	76,744	-25,496	-24.94
獎金	382,554	362,431	-20,123	-5.26
年終獎金	321,570	293,895	-27,675	-8.61
其他獎金	60,984	68,536	7,552	12.38
退休及卹償金	156,852	159,192	2,340	1.49
職員退休及離職金	156,852	159,192	2,340	1.49
福利費	510,884	524,003	13,119	2.57
分擔員工保險費	359,172	392,724	33,552	9.34
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--
員工通勤交通費	53,712	53,679	-33	-0.06
其他福利費	80,000	77,600	-2,400	-3.00
服務費用	145,102,000	155,717,726	10,615,726	7.32
郵電費	2,256,000	7,934,501	5,678,501	251.71
郵費	2,216,000	7,933,335	5,717,335	258.00
電話費	40,000	1,166	-38,834	-97.09
旅運費	23,250	11,397	-11,853	-50.98
國內旅費	23,250	11,397	-11,853	-50.98
印刷裝訂與廣告費	204,350	1,088,754	884,404	432.79
印刷及裝訂費	204,350	709,154	504,804	247.03
業務宣導費	-	379,600	379,600	--
修理保養及保固費	36,000	34,900	-1,100	-3.06
其他建築修護費	36,000	34,900	-1,100	-3.06
一般服務費	30,000	26,868	-3,132	-10.44
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,868	-3,132	-20.88
體育活動費	15,000	15,000	0	0.00
專業服務費	142,552,400	146,621,306	4,068,906	2.85

## 臺北市空氣污染防治基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	341,002	-76,498	-18.32
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	36,792	-1,008	-2.67
其他專業服務費	142,097,100	146,243,512	4,146,412	2.92
材料及用品費	82,000	86,376	4,376	5.34
用品消耗	82,000	86,376	4,376	5.34
辦公(事務)用品	32,000	36,876	4,876	15.24
其他用品消耗	50,000	49,500	-500	-1.00
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	442,985	442,985	--
購建固定資產	-	442,985	442,985	--
購置機械及設備	-	442,985	442,985	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,803,000	55,487,200	-109,315,800	-66.33
捐助、補助與獎助	164,743,000	55,096,600	-109,646,400	-66.56
補(協)助政府機關(構)	7,994,000	7,994,000	0	0.00
捐助國內團體	-	2,341,000	2,341,000	--
捐助個人	156,749,000	44,761,600	-111,987,400	-71.44
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	390,600	330,600	551.00
獎勵費用	60,000	390,600	330,600	551.00
其他	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01
其他支出	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01
其他	3,000,000	6,270,170	3,270,170	109.01
合計	317,148,000	222,528,572	-94,619,428	-29.83

# 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114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：	-	379,600	379,600	--	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入114年度決算辦理。
業務宣導費	-	379,600	379,600	--	
統計所需項目：	8,465,212	10,729,681	2,264,469	26.75	
員工通勤交通費	53,712	53,679	-33	-0.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	341,002	-76,498	-18.32	
補(協)助政府機關(構)	7,994,000	7,994,000	-	0.00	
捐助國內團體	-	2,341,000	2,341,000	--	

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		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>587,672,658</b>	<b>100.00</b>	<b>412,206,587</b>	<b>100.00</b>	<b>175,466,071</b>	<b>42.57</b>
流動資產	582,912,723	99.19	406,689,110	98.66	176,223,613	43.33
現金	524,834,197	89.31	356,557,918	86.50	168,276,279	47.19
銀行存款	524,834,197	89.31	356,557,918	86.50	168,276,279	47.19
應收款項	47,795,436	8.13	41,364,302	10.03	6,431,134	15.55
其他應收款	47,795,436	8.13	41,364,302	10.03	6,431,134	15.55
預付款項	10,283,090	1.75	8,766,890	2.13	1,516,200	17.29
預付費用	10,283,090	1.75	8,766,890	2.13	1,516,200	17.29
長期貸墊款及準備金	508,823	0.09	434,681	0.11	74,142	17.06
準備金	508,823	0.09	434,681	0.11	74,142	17.06
退休及離職準備金	508,823	0.09	434,681	0.11	74,142	17.06
固定資產	4,209,658	0.72	5,014,331	1.22	-804,673	-16.05
房屋建築及設備	1,910,835	0.33	1,960,455	0.48	-49,620	-2.53
房屋建築及設備	3,000,255	0.51	3,000,255	0.73	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,089,420	-0.19	-1,039,800	-0.25	-49,620	0.00
機械及設備	2,010,129	0.34	2,641,858	0.64	-631,729	-23.91
機械及設備	61,062,413	10.39	60,694,695	14.72	367,718	0.61
累計折舊 - 機械及設備	-59,052,284	-10.05	-58,052,837	-14.08	-999,447	0.00
交通及運輸設備	287,566	0.05	406,390	0.10	-118,824	-29.24
交通及運輸設備	18,851,078	3.21	18,851,078	4.57	-	0.00
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,563,512	-3.16	-18,444,688	-4.47	-118,824	0.00
雜項設備	1,128	0.00	5,628	0.00	-4,500	-79.96
雜項設備	112,782	0.02	112,782	0.03	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-111,654	-0.02	-107,154	-0.03	-4,500	0.00
無形資產	41,454	0.01	68,465	0.02	-27,011	-39.45
無形資產	41,454	0.01	68,465	0.02	-27,011	-39.45
電腦軟體	41,454	0.01	68,465	0.02	-27,011	-39.45
<b>合計</b>	<b>587,672,658</b>	<b>100.00</b>	<b>412,206,587</b>	<b>100.00</b>	<b>175,466,071</b>	<b>42.57</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,810,000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）5,546,000元，係履約保證書。  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

# 染防制基金

## 衡表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>74,370,834</b>	<b>12.66</b>	<b>76,509,361</b>	<b>18.56</b>	<b>-2,138,527</b>	<b>-2.80</b>
流動負債	71,819,011	12.22	73,582,680	17.85	-1,763,669	-2.40
應付款項	71,819,011	12.22	73,582,680	17.85	-1,763,669	-2.40
應付代收款	639,500	0.11	694,756	0.17	-55,256	-7.95
應付費用	70,907,075	12.07	72,638,191	17.62	-1,731,116	-2.38
其他應付款	272,436	0.05	249,733	0.06	22,703	9.09
其他負債	2,551,823	0.43	2,926,681	0.71	-374,858	-12.81
什項負債	2,551,823	0.43	2,926,681	0.71	-374,858	-12.81
存入保證金	2,043,000	0.35	2,492,000	0.60	-449,000	-18.02
應付退休及離職金	508,823	0.09	434,681	0.11	74,142	17.06
<b>淨資產</b>	<b>513,301,824</b>	<b>87.34</b>	<b>335,697,226</b>	<b>81.44</b>	<b>177,604,598</b>	<b>52.91</b>
淨資產	513,301,824	87.34	335,697,226	81.44	177,604,598	52.91
淨資產	513,301,824	87.34	335,697,226	81.44	177,604,598	52.91
累積餘額	513,301,824	87.34	335,697,226	81.44	177,604,598	52.91
<b>合計</b>	<b>587,672,658</b>	<b>100.00</b>	<b>412,206,587</b>	<b>100.00</b>	<b>175,466,071</b>	<b>42.57</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114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	400,964,854	100.00	325,463,690	100.00	75,501,164	23.20
徵收及依法分配收入	268,304,377	66.91	187,134,925	57.50	81,169,452	43.37
污染防治及防治收入	240,956,483	60.09	162,669,562	49.98	78,286,921	48.13
違規罰款收入	863,038	0.22	334,139	0.10	528,899	158.29
環保提撥收入	26,484,856	6.61	24,131,224	7.41	2,353,632	9.75
政府撥入收入	132,047,483	32.93	138,048,982	42.42	-6,001,499	-4.35
公庫撥款收入	109,550,000	27.32	109,550,000	33.66	-	0.00
政府其他撥入收入	22,497,483	5.61	28,498,982	8.76	-6,001,499	-21.06
其他收入	612,994	0.15	279,783	0.09	333,211	119.10
雜項收入	612,994	0.15	279,783	0.09	333,211	119.10
支出	223,360,256	55.71	259,114,824	79.61	-35,754,568	-13.80
人事支出	4,524,115	1.13	4,214,795	1.30	309,320	7.34
人事支出	4,524,115	1.13	4,214,795	1.30	309,320	7.34
業務支出	156,194,702	38.95	157,057,082	48.26	-862,380	-0.55
業務支出	156,194,702	38.95	157,057,082	48.26	-862,380	-0.55
獎補助支出	55,096,600	13.74	87,278,300	26.82	-32,181,700	-36.87
補(協)助政府機關(構)	7,994,000	1.99	7,366,000	2.26	628,000	8.53
捐助國內團體	2,341,000	0.58	1,961,000	0.60	380,000	19.38
其他獎補助	44,761,600	11.16	77,951,300	23.95	-33,189,700	-42.58
財產損失	753	0.00	144,078	0.04	-143,325	-99.48
財產交易損失	753	0.00	144,078	0.04	-143,325	-99.48
折舊、折耗及攤銷	1,273,916	0.32	4,522,900	1.39	-3,248,984	-71.83
固定資產折舊	1,246,905	0.31	4,494,646	1.38	-3,247,741	-72.26
無形資產攤銷	27,011	0.01	28,254	0.01	-1,243	-4.40
其他支出	6,270,170	1.56	5,897,669	1.81	372,501	6.32
其他支出	6,270,170	1.56	5,897,669	1.81	372,501	6.32
本期賸餘(短絀)	177,604,598	44.29	66,348,866	20.39	111,255,732	167.68
期初淨資產	335,697,226	83.72	269,348,360	82.76	66,348,866	24.63
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	513,301,824	128.02	335,697,226	103.14	177,604,598	52.91

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114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）	177,604,598
調整非現金項目	-8,436,334
折舊、折耗及攤銷	1,273,916
處理資產損失（利益）	753
其他	-265,035
流動資產淨減（淨增）	-7,947,334
流動負債淨增（淨減）	-1,498,634
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>169,168,264</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	-442,985
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-442,985</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
減少短期債務及其他負債	-449,000
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-449,000</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>168,276,279</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>356,557,918</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>524,834,197</b>

# 臺北市空氣污染防治基金 現金流量表附表

中華民國114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74,142元。
  - (2)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753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114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	400,964,854	-	400,964,854	收入
徵收及依法分配收入	268,304,377	-	268,304,377	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	132,047,483	-	132,047,483	政府撥入收入
其他收入	612,994	-	612,994	其他收入
基金用途	222,528,572	831,684	223,360,256	支出
用人費用	4,524,115	-	4,524,115	人事支出
服務費用	155,717,726	476,976	156,194,702	業務支出
材料及用品費	86,376	-86,376	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	390,600	-390,600	-	
捐助、補助與獎助	55,096,600	-	55,096,600	獎補助支出
		753	753	財產損失
		1,273,916	1,273,916	折舊、折耗及攤銷
其他	6,270,170	-	6,270,170	其他支出
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及 營舍與設施工程支出	442,985	-442,985		
本期賸餘(短絀)	178,436,282	-831,684	177,604,598	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	330,614,430	5,082,796	335,697,226	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	509,050,712	4,251,112	513,301,824	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114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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」決算數442,985元，其中442,985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」155,717,726元與會計科目「業務支出」156,194,702元間之調整數476,976元，係「材料及用品費」86,376元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」390,600元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」753元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,273,916元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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 14 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 15 至 16 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 17 頁
(十) 用人費用彙計表	第 18 至 20 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 21 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 22 至 24 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 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 28 至 29 頁
二、收入支出表	第 30 頁
三、現金流量表	第 31 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 34 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	86,393,563	83,037,158	3,356,405	4.04
基金用途	77,842,258	78,912,965	-1,070,707	-1.36
賸餘(短絀)	8,551,305	4,124,193	4,427,112	107.34
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	35,227,586	26,676,281	8,551,305	32.06
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	13,322,701	10,619,220	2,703,481	25.46

【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 114 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（現為環境部）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。114 年本市資源回收率為 67.01%。
- (二) 本局再生家具展示場計有內湖、萬華等二拍賣展示場，均採固定時間及固定地點方式營運，自 114 年 1 月至 12 月止，內湖及萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 5,543,208 元（含惜物網網拍收入 386,798 元）。
- (三) 114 年度養豬廚餘變賣金額為 519,638 元，變賣重量為 1,115.4 公噸。
- (四) 本市 12 區行政區資源回收物委由 2 家承商並區分南區及北區分區載運回收物，總計本年度回收物變賣金額分別為南區 14,345,464 元，北區 15,135,062 元，變賣重量分別為南區 25,689.19 公噸，北區 27,449.49 公噸。
- (五) 114 年度廢鐵變賣金額為 2,377,210 元，變賣重量為 1,489.48 公噸。
- (六) 114 年度廢食用油變賣金額為 323,556 元，變賣重量為 13.71 公噸。
- (七) 木柵焚化廠、北投焚化廠及內湖焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 11,617,227 元。
- (八) 114 年度廢棄汽、機車變賣金額為 934,473 元（汽車 223,125 元、機車 711,348 元，有牌汽車 42 輛、無牌汽車 43 輛及有牌機車 2,058 輛【其中 51 輛無引擎或電動車不計價】、無牌機車 2,045 輛【其中 67 輛無引擎或電動車不計價】）。
- (九) 辦理「動資號」資收物變賣案，廢小家電 134.75 公噸 1,151,707 元、廢資訊用品 8.28 公噸 234,738 元、廢乾電池 20.97 公噸 428,920 元。
- (十) 其他空調機、冰水主機及電熱水器變賣及廢料…等變賣收入 4,063,135 元。
- (十一) 本局配合環境部執行限塑政策，計列管限用對象 9,936 家，統計 114 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 2,255 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 16 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 107 家，114 年 1 至 12 月計稽查 2,660 家次，勸導 196 家次，告發 1 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 114 年 12 月止計稽查 1,260 家次，告發 1 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 5,397,556 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 86,393,563 元，較預算數 49,791,000 元，增加 36,602,563 元，計增 73.51%，主要係因：

1. 回收清除處理收入決算數較預算數增收 17,980,782 元，主要係因南、北區變賣回收物數量增加，另增加空調機、冰水主機及電熱水器、焚化廠底渣回收廢鐵金

# 臺北市資源回收基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

屬及非廢鐵金屬變賣等，故變賣所得較預期增加，於 114 年 11 月 19 日簽准併入 114 年度決算辦理。

2. 財產處分收入決算數 637,000 元，主要係因變賣報廢車輛 7 輛，於 114 年 10 月 27 日簽准併入 114 年度決算辦理。
3. 政府其他撥入收入決算數 16,453,351 元，主要係因環境部補助本局辦理「114 年度資源循環工作計畫」、「114 年度資收關懷計畫」，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超收 1,531,430 元，主要係因「114 年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第 1 項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金 1,500,000 元及辦理「113 年下半年資源回收相關業務人員獎勵金」之應付費用多估轉列雜項收入 44,828 元，分別於 114 年 7 月 29 日及 9 月 26 日簽准併入 114 年度決算辦理。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 77,842,258 元，較預算數 49,791,000 元，增加 28,051,258 元，計增 56.34%，主要係因：

執行環境部補助計畫及因業務需要簽准併入 114 年度決算辦理「114 年度資源循環工作計畫」、「114 年度資收關懷計畫」及本局自有財源挹注辦理 114 年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」、「114 年度下半年資收獎勵金」等支出 29,753,523 元及本摶節原則節餘 1,702,265 元，致決算數較預算數增加 28,051,258 元。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 8,551,305 元，較無預算數賸餘，增加 8,551,305 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 12,957,936 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 637,000 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 272,235 元。
- (四) 期初現金及約當現金 35,706,860 元，本年度現金及約當現金淨增 13,322,701 元，期末現金及約當現金 49,029,561 元。

### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 105,133,628 元：包括流動資產 53,987,725 元；固定資產 51,133,124 元；無形資產 779 元；其他資產 12,000 元。較上年度決算審定數增加 934,666 元，主要係因「114 年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第 1 項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金 1,500,000 元所致。
- (二) 決算日負債總額為 18,772,139 元：包括流動負債 11,746,701 元；其他負債 7,025,438 元。較上年度決算審定數增加 5,020,321 元，主要係因環境部本年度委辦計畫未及於年底結案提列應付費用增加所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 86,361,489 元，較上年度決算審定數減少 4,085,655 元，詳細原因如前所述。

總說明

中華民國 114 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：  
相關併決算明細詳 41301002-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
- (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。

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 114 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
83,037,158	100.00	<b>基金來源</b>	49,791,000	100.00	86,393,563	100.00	36,602,563	73.51
48,097,428	57.92	徵收及依法分配收入	33,296,000	66.87	51,276,782	59.35	17,980,782	54.00
48,097,428	57.92	徵收收入	33,296,000	66.87	51,276,782	59.35	17,980,782	54.00
-	-	財產收入	-	-	637,000	0.74	637,000	--
-	-	財產處分收入	-	-	637,000	0.74	637,000	--
34,864,404	41.99	政府撥入收入	16,295,000	32.73	32,748,351	37.91	16,453,351	100.97
20,000,000	24.09	公庫撥款收入	16,295,000	32.73	16,295,000	18.86	0	0.00
14,864,404	17.90	政府其他撥入收入	-	-	16,453,351	19.04	16,453,351	--
75,326	0.09	其他收入	200,000	0.40	1,731,430	2.00	1,531,430	765.71
75,326	0.09	雜項收入	200,000	0.40	1,731,430	2.00	1,531,430	765.71
78,912,965	95.03	<b>基金用途</b>	49,791,000	100.00	77,842,258	90.10	28,051,258	56.34
78,448,119	94.47	資源回收計畫	49,791,000	100.00	77,842,258	90.10	28,051,258	56.34
464,846	0.56	建築及設備計畫	-	-	-	-	-	--
464,846	0.56	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
4,124,193	4.97	本期騰餘(短絀)	-	-	8,551,305	9.90	8,551,305	--
22,552,088	27.16	期初基金餘額	20,525,000	41.22	26,676,281	30.88	6,151,281	29.97
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
26,676,281	32.13	期末基金餘額	20,525,000	41.22	35,227,586	40.78	14,702,586	71.63

# 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 114 年度

- 1.徵收收入決算數51,276,782元超出預算數17,980,782元，主要係因南、北區變賣回收物數量增加，另增加空調機、冰水主機、電熱水器、焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣等，故變賣所得較預期增加，於114年11月19日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.財產處分收入決算數637,000元，主要係因變賣報廢車輛7輛，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入決算數16,453,351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)「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2)「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.雜項收入決算數1,731,430元超出預算數1,531,430元，主要係因：
  - (1)「114年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第1項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金1,500,000元，於114年7月29日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2)「113年下半年資源回收相關業務人員獎勵金」之應付費用多估轉列雜項收入44,828元，於114年9月26日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.資源回收計畫本年度決算數77,842,258元超出預算數28,051,258元，主要係因：
  - (1)環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2)環境部補助辦理「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
  - (3)本局自有財源挹注辦理「114年度資源循環工作計畫」7,016,740元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。
  - (4)本局自有財源挹注辦理「114年度資收關懷計畫」267,887元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
  - (5)本局自有財源挹注「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」預算不足部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。
  - (6)本局自有財源挹注「114年度下半年資收獎勵金」預算不足部分1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114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 114 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>49,791,000</b>	<b>86,393,563</b>	<b>36,602,563</b>	<b>73.51</b>	
徵收及依法分配收入	33,296,000	51,276,782	17,980,782	54.00	
徵收收入	33,296,000	51,276,782	17,980,782	54.00	
回收清除處理收入	33,296,000	51,276,782	17,980,782	54.00	主要係因南、北區變賣回收物數量增加，另增加空調機、冰水主機、電熱水器、焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣等，故變賣所得較預期增加，於114年11月19日簽准併入114年度決算辦理。
財產收入	-	637,000	637,000	--	
財產處分收入	-	637,000	637,000	--	主要係因變賣報廢車輛7輛，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
政府撥入收入	16,295,000	32,748,351	16,453,351	100.97	
公庫撥款收入	16,295,000	16,295,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	-	16,453,351	16,453,351	--	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)「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。 (2)「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。
其他收入	200,000	1,731,430	1,531,430	765.71	
雜項收入	200,000	1,731,430	1,531,430	765.71	主要係因： (1)「114年度南(北)兩區資源回收物變賣案(第1項：南區)」提出因故無法履約終止契約一事，故沒收履約保證金1,500,000元，於114年7月29日簽准併入114年度決算辦理。 (2)「113年下半年資源回收相關業務人員獎勵

# 臺北市資源回收基金

## 基金來源明細表

中華民國 114 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	49,791,000	86,393,563	36,602,563	73.51	金」之應付費用多估轉列雜項收入44,828元，於114年9月26日簽准併入114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 114 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>49,791,000</b>	<b>77,842,258</b>	<b>28,051,258</b>	<b>56.34</b>	資源回收計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理「114年度資源循環工作計畫」13,425,603元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「114年度資收關懷計畫」3,027,748元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。 (3)本局自有財源挹注辦理「114年度資源循環工作計畫」7,016,740元，已於114年1月22日簽准併入114年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理「114年度資收關懷計畫」267,887元，已於114年3月20日簽准併入114年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注「114年度補助本市各里推動源頭減量資源回收相關業務之補助金」預算不足部分4,206,795元，已於114年3月17日簽准併入114年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注「114年度下半年資收獎勵金」預算不足部分1,808,750元，已於115年1月27日簽准併入114年度決算辦理。
資源回收計畫	49,791,000	77,842,258	28,051,258	56.34	
用人費用	8,678,000	10,773,957	2,095,957	24.15	
聘僱及兼職人員薪資	479,520	494,076	14,556	3.04	
聘用人員薪金	479,520	494,076	14,556	3.04	
加(夜)班費	116,694	389,496	272,802	233.78	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
延長工時加班費	90,054	361,976	271,922	301.95	
未休假加班費	26,640	27,520	880	3.30	
獎金	7,946,722	9,755,472	1,808,750	22.76	
年終獎金	59,940	59,940	0	0.00	
其他獎金	7,886,782	9,695,532	1,808,750	22.93	
退休及卹償金	28,872	29,784	912	3.16	
職員退休及離職金	28,872	29,784	912	3.16	
福利費	106,192	105,129	-1,063	-1.00	
分擔員工保險費	78,132	81,569	3,437	4.40	
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	8,277,000	29,118,082	20,841,082	251.80	
水電費	1,030,000	1,009,926	-20,074	-1.95	
工作場所電費	1,000,000	980,972	-19,028	-1.90	
工作場所水費	30,000	28,954	-1,046	-3.49	
郵電費	40,656	472,679	432,023	1,062.63	
郵費	4,000	441,000	437,000	10,925.0	
電話費	23,000	18,119	-4,881	-21.22	
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70	
旅運費	37,200	5,980	-31,220	-83.92	
國內旅費	37,200	5,980	-31,220	-83.92	
印刷裝訂與廣告費	378,030	501,282	123,252	32.60	
印刷及裝訂費	378,030	292,525	-85,505	-22.62	
業務宣導費	-	208,757	208,757	--	
修理保養及保固費	1,852,322	1,702,376	-149,946	-8.10	
其他建築修護費	198,000	198,000	0	0.00	
機械及設備修護費	818,322	694,704	-123,618	-15.11	
雜項設備修護費	236,000	233,445	-2,555	-1.08	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
其他資產修護費	600,000	576,227	-23,773	-3.96	
保險費	9,271	8,786	-485	-5.23	
責任保險費	9,271	8,786	-485	-5.23	
一般服務費	4,699,608	4,400,565	-299,043	-6.36	
佣金、匯費、經理費及手續費	120,000	46,614	-73,386	-61.16	
計時與計件人員酬金	4,552,608	4,326,951	-225,657	-4.96	
體育活動費	27,000	27,000	0	0.00	
專業服務費	229,913	21,016,488	20,786,575	9,041.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	113,420	920	0.82	
委託檢驗(定)試驗認證費	61,940	59,115	-2,825	-4.56	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,473	20,749,453	20,693,980	37,304.6	
材料及用品費	22,181,000	20,392,558	-1,788,442	-8.06	
使用材料費	13,663,408	12,727,857	-935,551	-6.85	
油脂	13,663,408	12,727,857	-935,551	-6.85	
用品消耗	8,517,592	7,664,701	-852,891	-10.01	
辦公(事務)用品	61,440	64,119	2,679	4.36	
其他用品消耗	8,456,152	7,600,582	-855,570	-10.12	
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)	1,170,000	1,886,253	716,253	61.22	
土地稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03	
其他土地地價稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03	
消費與行為稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89	
營業稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89	
規費	-	500	500	--	
行政規費與強制費	-	500	500	--	
會費、捐助、補助、分攤、	9,463,000	15,589,808	6,126,808	64.74	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	9,463,000	15,589,808	6,126,808	64.74	
捐助個人	-	1,924,812	1,924,812	--	
其他捐助、補助與獎助	9,463,000	13,664,996	4,201,996	44.40	
其他	-	60,000	60,000	--	
其他支出	-	60,000	60,000	--	
其他	-	60,000	60,000	--	
<b>合計</b>	<b>49,791,000</b>	<b>77,842,258</b>	<b>28,051,258</b>	<b>56.34</b>	

註：臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,552,608元，決算數4,326,951元。

# 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 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	193,471,630	-129,700,767	-	-	3,724	9,024,086	-3,612,874	51,133,903
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	-	-	4,377
房屋及建築	184,579	-84,447	-	-	-	-	-4,560	95,572
機械及設備	9,899,005	-7,509,753	-	-	-	-	-931,894	1,457,358
交通及運輸設備	170,985,654	-110,180,659	-	-	-	9,021,141	-2,585,627	49,198,227
雜項設備	11,960,951	-11,492,568	-	-	-	-	-90,793	377,590
電腦軟體	3,724	-	-	-	3,724	2,945	-	779

# 臺北市資源回收基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 年度

本年度成本變動原因：

1. 交通及運輸設備

減少：計9,021,141元，係114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢資源回收車輛7輛。

2. 電腦軟體

減少：計2,945元，係電腦軟體攤銷數。

## 臺北市資源回收基金

## 員工人數彙計表

中華民國 114 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	-	479,520	116,694	-	7,946,722	28,872	-	106,192	-	8,678,000	-	8,678,000
正式人員	-	-	-	-	7,886,782	-	-	-	-	7,886,782	-	7,886,782
聘僱人員	-	479,520	116,694	-	59,940	28,872	-	106,192	-	791,218	-	791,218
合計	-	479,520	116,694	-	7,946,722	28,872	-	106,192	-	8,678,000	-	8,678,000

## 回收基金

## 彙計表

114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
-	494,076	389,496	-	9,755,472	29,784	-	105,129	-	10,773,957	-	10,773,957
-	-	344,941	-	9,685,050	-	-	-	-	10,029,991	-	10,029,991
-	494,076	44,555	-	70,422	29,784	-	105,129	-	743,966	-	743,966
-	494,076	389,496	-	9,755,472	29,784	-	105,129	-	10,773,957	-	10,773,957

# 臺北市資源回收基金 用人費用彙計表 中華民國114年度

- 1.職員年終獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，114年預算編列1人，計59,940元，執行結果，決算為1人，計59,940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10,482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。114年預算編列約4,296人，預算數7,886,782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4,296人，計9,685,050元。
- 4.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,552,608元，決算數4,326,951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 114 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		-	49,791,000	-	77,842,258	-	--	28,051,258	56.34	資源回收計畫 決算數較預算 數差異超過20 %以上，主要 係因： (1)環境部補 助辦理「114 年度資源循環 工作計畫」13 ,425,603元， 已於114年1月 22日簽准併入 114年度決算 辦理。 (2)環境部補 助辦理「114 年度資源關懷 計畫」3,027, 748元，已於1 14年3月20日 簽准併入114 年度決算辦理 。 (3)本局自有 財源挹注辦理 「114年度資 源循環工作計 畫」7,016,74 0元，已於114 年1月22日簽 准併入114年 度決算辦理。 (4)本局自有 財源挹注辦理 「114年度資 源關懷計畫」 267,887元， 已於114年3月 20日簽准併入 114年度決算 辦理。 (5)本局自有 財源挹注「11 4年度補助本 市各里推動源 頭減量資源回 收相關業務之 補助金」預算 不足部分4,20 6,795元，已 於114年3月17 日簽准併入11 4年度決算辦 理。 (6)本局自有 財源挹注「11 4年度下半年 資源獎勵金」 預算不足部分 1,808,750元 ，已於115年1 月27日簽准併 入114年度決 算辦理。
辦理環保業務所需之車輛購置		-	-	-	-	-	--	-	--	
合 計			49,791,000		77,842,258			28,051,258	56.34	

# 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 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	8,678,000	10,773,957	2,095,957	24.15
聘僱及兼職人員薪資	479,520	494,076	14,556	3.04
聘用人員薪金	479,520	494,076	14,556	3.04
加(夜)班費	116,694	389,496	272,802	233.78
延長工時加班費	90,054	361,976	271,922	301.95
未休假加班費	26,640	27,520	880	3.30
獎金	7,946,722	9,755,472	1,808,750	22.76
年終獎金	59,940	59,940	0	0.00
其他獎金	7,886,782	9,695,532	1,808,750	22.93
退休及卹償金	28,872	29,784	912	3.16
職員退休及離職金	28,872	29,784	912	3.16
福利費	106,192	105,129	-1,063	-1.00
分擔員工保險費	78,132	81,569	3,437	4.40
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	8,277,000	29,118,082	20,841,082	251.80
水電費	1,030,000	1,009,926	-20,074	-1.95
工作場所電費	1,000,000	980,972	-19,028	-1.90
工作場所水費	30,000	28,954	-1,046	-3.49
郵電費	40,656	472,679	432,023	1,062.63
郵費	4,000	441,000	437,000	10,925.00
電話費	23,000	18,119	-4,881	-21.22
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70
旅運費	37,200	5,980	-31,220	-83.92
國內旅費	37,200	5,980	-31,220	-83.92
印刷裝訂與廣告費	378,030	501,282	123,252	32.60
印刷及裝訂費	378,030	292,525	-85,505	-22.62
業務宣導費	-	208,757	208,757	--
修理保養及保固費	1,852,322	1,702,376	-149,946	-8.10
其他建築修護費	198,000	198,000	0	0.00
機械及設備修護費	818,322	694,704	-123,618	-15.11

# 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 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	236,000	233,445	-2,555	-1.08
其他資產修護費	600,000	576,227	-23,773	-3.96
保險費	9,271	8,786	-485	-5.23
責任保險費	9,271	8,786	-485	-5.23
一般服務費	4,699,608	4,400,565	-299,043	-6.36
佣金、匯費、經理費及手續費	120,000	46,614	-73,386	-61.16
計時與計件人員酬金	4,552,608	4,326,951	-225,657	-4.96
體育活動費	27,000	27,000	0	0.00
專業服務費	229,913	21,016,488	20,786,575	9,041.06
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	113,420	920	0.82
委託檢驗(定)試驗認證費	61,940	59,115	-2,825	-4.56
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	55,473	20,749,453	20,693,980	37,304.60
材料及用品費	22,181,000	20,392,558	-1,788,442	-8.06
使用材料費	13,663,408	12,727,857	-935,551	-6.85
油脂	13,663,408	12,727,857	-935,551	-6.85
用品消耗	8,517,592	7,664,701	-852,891	-10.01
辦公(事務)用品	61,440	64,119	2,679	4.36
其他用品消耗	8,456,152	7,600,582	-855,570	-10.12
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)	1,170,000	1,886,253	716,253	61.22
土地稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03
其他土地地價稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03
消費與行為稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89
營業稅	1,012,000	1,729,379	717,379	70.89
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	9,463,000	15,589,808	6,126,808	64.74
捐助、補助與獎助	9,463,000	15,589,808	6,126,808	64.74
捐助個人	-	1,924,812	1,924,812	--

**臺北市資源回收基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他捐助、補助與獎助	9,463,000	13,664,996	4,201,996	44.40
其他	-	60,000	60,000	--
其他支出	-	60,000	60,000	--
其他	-	60,000	60,000	--
合計	49,791,000	77,842,258	28,051,258	56.34

# 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114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：	-	208,757	208,757	--	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入114年度決算辦理。
業務宣導費	-	208,757	208,757	--	
統計所需項目：	4,672,668	4,447,931	-224,737	-4.81	
員工通勤交通費	7,560	7,560	-	0.00	
計時與計件人員酬金	4,552,608	4,326,951	-225,657	-4.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	113,420	920	0.82	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>105,133,628</b>	<b>100.00</b>	<b>104,198,962</b>	<b>100.00</b>	<b>934,666</b>	<b>0.90</b>
流動資產	53,987,725	51.35	40,416,099	38.79	13,571,626	33.58
現金	49,029,561	46.64	35,706,860	34.27	13,322,701	37.31
銀行存款	49,029,561	46.64	35,706,860	34.27	13,322,701	37.31
應收款項	1,535,833	1.46	1,229,301	1.18	306,532	24.94
應收帳款	905,752	0.86	1,132,697	1.09	-226,945	-20.04
其他應收款	630,081	0.60	96,604	0.09	533,477	552.23
存貨	3,411,576	3.24	3,452,239	3.31	-40,663	-1.18
物料	3,411,576	3.24	3,452,239	3.31	-40,663	-1.18
預付款項	10,755	0.01	27,699	0.03	-16,944	-61.17
預付費用	10,755	0.01	27,699	0.03	-16,944	-61.17
固定資產	51,133,124	48.64	63,767,139	61.20	-12,634,015	-19.81
土地改良物	4,377	0.00	4,377	0.00	-	0.00
土地改良物	437,717	0.42	437,717	0.42	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.41	-433,340	-0.42	-	0.00
房屋建築及設備	95,572	0.09	100,132	0.10	-4,560	-4.55
房屋建築及設備	184,579	0.18	184,579	0.18	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-89,007	-0.08	-84,447	-0.08	-4,560	0.00
機械及設備	1,457,358	1.39	2,389,252	2.29	-931,894	-39.00
機械及設備	9,899,005	9.42	9,899,005	9.50	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-8,441,647	-0.00	-7,509,753	-0.00	-931,894	-0.00
交通及運輸設備	49,198,227	46.80	60,804,995	58.35	-11,606,768	-19.09
交通及運輸設備	161,964,513	154.06	170,985,654	164.10	-9,021,141	-5.28
累計折舊 - 交通及運輸設備	-112,766,286	-0.00	-110,180,659	-0.00	-2,585,627	-0.00
雜項設備	377,590	0.36	468,383	0.45	-90,793	-19.38
雜項設備	11,960,951	11.38	11,960,951	11.48	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-11,583,361	-0.00	-11,492,568	-0.00	-90,793	-0.00
無形資產	779	0.00	3,724	0.00	-2,945	-79.08
無形資產	779	0.00	3,724	0.00	-2,945	-79.08
電腦軟體	779	0.00	3,724	0.00	-2,945	-79.08
其他資產	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
什項資產	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
存出保證金	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
<b>合計</b>	<b>105,133,628</b>	<b>100.00</b>	<b>104,198,962</b>	<b>100.00</b>	<b>934,666</b>	<b>0.90</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）960,000元，係履約保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）690,000元，係履約保證書。

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

# 回收基金 衡表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>18,772,139</b>	<b>17.86</b>	<b>13,751,818</b>	<b>13.20</b>	<b>5,020,321</b>	<b>36.51</b>
流動負債	11,746,701	11.17	6,454,145	6.19	5,292,556	82.00
應付款項	11,703,987	11.13	6,454,145	6.19	5,249,842	81.34
應付代收款	168,575	0.16	55,052	0.05	113,523	206.21
應付費用	11,184,248	10.64	6,282,487	6.03	4,901,761	78.02
其他應付款	351,164	0.33	116,606	0.11	234,558	201.15
預收款項	42,714	0.04	-	-	42,714	--
預收收入	42,714	0.04	-	-	42,714	--
其他負債	7,025,438	6.68	7,297,673	7.00	-272,235	-3.73
什項負債	7,025,438	6.68	7,297,673	7.00	-272,235	-3.73
存入保證金	4,171,000	3.97	3,999,380	3.84	171,620	4.29
暫收及待結轉帳項	2,854,438	2.72	3,298,293	3.17	-443,855	-13.46
<b>淨資產</b>	<b>86,361,489</b>	<b>82.14</b>	<b>90,447,144</b>	<b>86.80</b>	<b>-4,085,655</b>	<b>-4.52</b>
淨資產	86,361,489	82.14	90,447,144	86.80	-4,085,655	-4.52
淨資產	86,361,489	82.14	90,447,144	86.80	-4,085,655	-4.52
累積餘額	86,361,489	82.14	90,447,144	86.80	-4,085,655	-4.52
<b>合計</b>	<b>105,133,628</b>	<b>100.00</b>	<b>104,198,962</b>	<b>100.00</b>	<b>934,666</b>	<b>0.90</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114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	86,393,563	100.00	83,037,158	100.00	3,356,405	4.04
徵收及依法分配收入	51,276,782	59.35	48,097,428	57.92	3,179,354	6.61
回收清除處理收入	51,276,782	59.35	48,097,428	57.92	3,179,354	6.61
財產收益	637,000	0.74	-	-	637,000	--
財產交易利益	637,000	0.74	-	-	637,000	--
政府撥入收入	32,748,351	37.91	34,864,404	41.99	-2,116,053	-6.07
公庫撥款收入	16,295,000	18.86	20,000,000	24.09	-3,705,000	-18.53
政府其他撥入收入	16,453,351	19.04	14,864,404	17.90	1,588,947	10.69
其他收入	1,731,430	2.00	75,326	0.09	1,656,104	2,198.58
雜項收入	1,731,430	2.00	75,326	0.09	1,656,104	2,198.58
支出	90,479,218	104.73	91,397,603	110.07	-918,385	-1.00
人事支出	10,773,957	12.47	9,870,663	11.89	903,294	9.15
人事支出	10,773,957	12.47	9,870,663	11.89	903,294	9.15
業務支出	51,418,493	59.52	55,452,500	66.78	-4,034,007	-7.27
業務支出	51,418,493	59.52	55,452,500	66.78	-4,034,007	-7.27
獎補助支出	15,589,808	18.05	13,124,956	15.81	2,464,852	18.78
其他獎補助	15,589,808	18.05	13,124,956	15.81	2,464,852	18.78
財產損失	90,212	0.10	1,100	0.00	89,112	8,101.09
財產交易損失	90,212	0.10	1,100	0.00	89,112	8,101.09
折舊、折耗及攤銷	12,546,748	14.52	12,948,384	15.59	-401,636	-3.10
固定資產折舊	12,543,803	14.52	12,944,460	15.59	-400,657	-3.10
無形資產攤銷	2,945	0.00	3,924	0.00	-979	-24.95
其他支出	60,000	0.07	-	-	60,000	--
其他支出	60,000	0.07	-	-	60,000	--
本期賸餘(短絀)	-4,085,655	-4.73	-8,360,445	-10.07	4,274,790	--
期初淨資產	90,447,144	104.69	98,807,589	118.99	-8,360,445	-8.46
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	86,361,489	99.96	90,447,144	108.92	-4,085,655	-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。

## 臺北市資源回收基金

## 現金流量表

中華民國114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）	-4,085,655
調整非現金項目	17,043,591
折舊、折耗及攤銷	12,546,748
處理資產損失（利益）	-546,788
其他	-44,828
流動資產淨減（淨增）	-248,925
流動負債淨增（淨減）	5,337,384
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>12,957,936</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	637,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>637,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	171,620
減少短期債務及其他負債	-443,855
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-272,235</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>13,322,701</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>35,706,860</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>49,029,561</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

# 臺北市資源回收基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國114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	86,393,563	-	86,393,563	收入
徵收及依法分配收入	51,276,782	-	51,276,782	徵收及依法分配收入
財產收入	637,000	-	637,000	財產收益
政府撥入收入	32,748,351	-	32,748,351	政府撥入收入
其他收入	1,731,430	-	1,731,430	其他收入
基金用途	77,842,258	12,636,960	90,479,218	支出
用人費用	10,773,957	-	10,773,957	人事支出
服務費用	29,118,082	22,300,411	51,418,493	業務支出
材料及用品費	20,392,558	-20,392,558	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,886,253	-1,886,253	-	
捐助、補助與獎助	15,589,808	-	15,589,808	獎補助支出
		90,212	90,212	財產損失
		12,546,748	12,546,748	折舊、折耗及攤銷
其他	60,000	-	60,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,551,305	-12,636,960	-4,085,655	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,676,281	63,770,863	90,447,144	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	35,227,586	51,133,903	86,361,489	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114年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」29,118,082元與會計科目「業務支出」51,418,493元間之調整數22,300,411元，係「材料及用品費」20,392,558元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元及「稅捐及規費(強制費)」1,886,253元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」90,212元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」12,546,748元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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 14 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 15 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 - - 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 19 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 至 22 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 23 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 24 頁
(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 26 至 27 頁
二、收入支出表	第 28 頁
三、現金流量表	第 29 至 30 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 31 至 32 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	1,055,941,813	828,685,500	227,256,313	27.42
基金用途	1,071,432,565	870,670,771	200,761,794	23.06
賸餘(短絀)	-15,490,752	-41,985,271	26,494,519	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	1,583,558,871	1,599,049,623	-15,490,752	-0.97
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	38,241,331	51,727,043	-13,485,712	-26.07

【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 114 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及回饋設施熱泵相關設備整修。
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 2 臺(200 型)、汰換鏟裝機 1 臺及汰換垃圾元素分析設備 1 套。
2. 汰換 5 輛中型壓縮垃圾車、汰換 11 輛大型壓縮垃圾車、汰換 3 輛超大型壓縮垃圾車、汰換 23 輛廢棄物收集車(小)、汰換 5 輛廢棄物收集車(大)、汰換 4 輛卡車、汰換 1 輛消毒車。
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 102,883.49 公噸、溝泥溝土再利用處理計 2,912.39 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 14,765.68 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 1,055,941,813 元，較預算數 800,459,000 元，增加 255,482,813 元，計增 31.92%，主要係因：

1. 隨袋徵收收入增加 14,832,625 元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加 230,166,986 元及公有市場代運垃圾收入減少 71,139 元，致徵收收入超收 244,928,472 元。
2. 114 年度變賣報廢車輛 27 台，較預計數量及單價高，致財產處分收入超收 332,000 元。
3. 環境部補助本局辦理「114 年度地方政府換購低污染資源回收車補助計畫」717,360

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 總說明

中華民國 114 年度

元、「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112 案、113 案)」6,705,500 元，計撥入 7,422,860 元。

4. 北投廠「113 年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備整修維護作業)」逾期違約金 2,553,832 元，及本局委託本府工務局大地工程處代辦「113 年度福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」應付費用多估 956,096 元，致雜項收入超收 2,799,481 元。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,071,432,565 元，較預算數 822,204,000 元，增加 249,228,565 元，計增 30.31%，主要係因：

執行經常性支出內湖廠「114 年度焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1 號爐投料斗水套整修、混練機整修、廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」、木柵廠「114 年度飛灰水洗後再利用、焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新、二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」、北投廠「113 年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業、焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」、北投廠「114 年度焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修、飛灰、灰渣及廢氣清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新、第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新、粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新及飛灰水洗後再利用」等支出計 241,226,590 元、資本支出「汰換挖土機 3 臺」執行以前年度保留數 9,817,500 元，暨辦理 115 年度補辦 114 年度預算「福德坑環保復育園區電力改壓案」407,634 元及本摶節原則節餘 2,223,159 元，致決算數較預算數增加 249,228,565 元。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 15,490,752 元，較預算短絀數 21,745,000 元，減少 6,254,248 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 167,139,584 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 205,414,397 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 33,482 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1,522,797,123 元，本年度現金及約當現金淨減 38,241,331 元，期末現金及約當現金 1,484,555,792 元。

### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 2,494,685,397 元：包括流動資產 1,592,998,265 元；固定資產 901,687,132 元。較上年度決算審定數增加 2,646,316 元，主要係本年度「回收清除處理收入」提列其他應收款增加，購置大型機具設備及環保清潔車輛數量增加致固定資產增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 9,439,394 元：包括流動負債 5,864,394 元；其他負債 3,575,000

總說明

中華民國 114 年度

元。較上年度決算審定數減少 37,429,044 元，主要係核銷轉正「113 年度焚化廠焚化設備相關整修更新」經費致應付費用減少。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 2,485,246,003 元，較上年度決算審定數增加 40,075,360 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)。

2. 本年度辦理「114 年度福德坑環保復育園區電力改壓案」預算數 13,261,851 元，決算數 407,634 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 114 年 3 月 24 日府授主事預字第 1143002603 號函核准，同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦 114 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。

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 114 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
828,685,500	100.00	<b>基金來源</b>	800,459,000	100.00	1,055,941,813	100.00	255,482,813	31.92
787,050,371	94.98	徵收及依法分配收入	765,834,000	95.67	1,010,762,472	95.72	244,928,472	31.98
787,050,371	94.98	徵收收入	765,834,000	95.67	1,010,762,472	95.72	244,928,472	31.98
2,363,741	0.29	財產收入	2,125,000	0.27	2,457,000	0.23	332,000	15.62
2,363,741	0.29	財產處分收入	2,125,000	0.27	2,457,000	0.23	332,000	15.62
37,768,646	4.56	政府撥入收入	30,100,000	3.76	37,522,860	3.55	7,422,860	24.66
28,920,000	3.49	公庫撥款收入	30,100,000	3.76	30,100,000	2.85	0	0.00
8,848,646	1.07	政府其他撥入收入	-	-	7,422,860	0.70	7,422,860	--
1,502,742	0.18	其他收入	2,400,000	0.30	5,199,481	0.49	2,799,481	116.65
1,502,742	0.18	雜項收入	2,400,000	0.30	5,199,481	0.49	2,799,481	116.65
870,670,771	105.07	<b>基金用途</b>	822,204,000	102.72	1,071,432,565	101.47	249,228,565	30.31
707,512,701	85.38	廢棄物清理計畫	622,359,000	77.75	863,561,168	81.78	241,202,168	38.76
163,158,070	19.69	建築及設備計畫	199,845,000	24.97	207,871,397	19.69	8,026,397	4.02
163,158,070	19.69	購建固定資產	199,845,000	24.97	207,871,397	19.69	8,026,397	4.02
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-41,985,271	-5.07	本期騰餘(短絀)	-21,745,000	-2.72	-15,490,752	-1.47	6,254,248	--
1,641,034,894	198.03	期初基金餘額	1,743,466,000	217.81	1,599,049,623	151.43	-144,416,377	-8.28
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,599,049,623	192.96	期末基金餘額	1,721,721,000	215.09	1,583,558,871	149.97	-138,162,129	-8.02

# 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 114 年度

- 1.徵收收入決算數1,010,762,472元超出預算數244,928,472元，主要係隨袋徵收收入增加14,832,625元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加230,166,986元及公有市場代運垃圾收入減少71,139元，以致回收清除處理收入超收244,928,472元，於114年12月5日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.財產處分收入決算數2,457,000元超出預算數332,000元，主要係114年度變賣報廢車輛27台，較預計數量及單價高，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入決算數7,422,860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)「114年度地方政府換購低污染資源回收車補助計畫」717,360元，於113年8月27日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2)「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.雜項收入決算數5,199,481元超出預算數2,799,481元，主要係廠商逾期違約金及應付費用多估轉列雜項收入所致。分述如下：
  - (1)北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備整修維護作業)」逾期違約金2,553,832元，於114年7月18日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2)本局委託本府工務局大地工程處代辦「113年度福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」應付費用多估956,096元，於114年10月30日簽准併入114年度決算辦理。
- 5.廢棄物清理計畫本年度決算數863,561,168元超出預算數241,202,168元，主要係因：
  - (1)環境部補助辦理「114年度臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。
  - (3)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
  - (4)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
  - (5)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。
  - (6)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。
  - (7)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。
  - (8)自有財源挹注辦理北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。
  - (9)自有財源挹注辦理北投廠「113年度焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。
  - (10)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。
  - (11)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。
  - (12)自有財源挹注辦理北投廠「114年度飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。
  - (13)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。
- 6.建築及設備計畫本年度法定預算數199,845,000元，以前年度保留數9,817,500元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數13,261,851元。決算數207,871,397元超出預算數8,026,397元，主要係因：
  - (1)執行以前年度保留數，處理場辦理「汰換挖土機3臺」共計9,817,500元。
  - (2)處理場「114年度福德坑環保復育園區電力改壓案」預算數13,261,851元，決算數407,634元，以「購置機械及設備」科目，業經市府114年3月24日府授主事預字第1143002603號函核准，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。惟設備採購及設置案原預定於114年底完工，招標文件於簽會各科室期間，對適用工程或財物標案認定有分歧，且發包中心對財物標內含部分工程案，建議應增加施工、品管及職安等規範，故請設計單位釐清與修正後，有延後招標期程情形，未及於114年度辦理完成。另設計監造案已完成支付部分設計監造費用，尾款及監造費依合約規定需於後續設備採購案驗收完成後始能付款，已與設備採購及設置案一同辦理預算保留。

# 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 114 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>800,459,000</b>	<b>1,055,941,813</b>	<b>255,482,813</b>	<b>31.92</b>	
徵收及依法分配收入	765,834,000	1,010,762,472	244,928,472	31.98	
徵收收入	765,834,000	1,010,762,472	244,928,472	31.98	
回收清除處理收入	765,834,000	1,010,762,472	244,928,472	31.98	主要係隨袋徵收收入增加14,832,625元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加230,166,986元及公有市場代運垃圾收入減少71,139元，以致回收清除處理收入超收244,928,472元，於114年12月5日簽准併入114年度決算辦理。
財產收入	2,125,000	2,457,000	332,000	15.62	
財產處分收入	2,125,000	2,457,000	332,000	15.62	主要係114年度變賣報廢車輛27台，較預計數量及單價高，於114年10月27日簽准併入114年度決算辦理。
政府撥入收入	30,100,000	37,522,860	7,422,860	24.66	
公庫撥款收入	30,100,000	30,100,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	-	7,422,860	7,422,860	--	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)「114年度地方政府換購低污染資源回收車補助計畫」717,360元，於113年8月27日簽准併入114年度決算辦理。 (2)「臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。
其他收入	2,400,000	5,199,481	2,799,481	116.65	
雜項收入	2,400,000	5,199,481	2,799,481	116.65	主要係廠商逾期及應付費用多估轉列雜項收入所致。分述如下： (1)北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機

# 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 114 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	800,459,000	1,055,941,813	255,482,813	31.92	電設備整修維護作業) )」逾期違約金 2,553,832元，於114年 7月18日簽准併入114年 度決算辦理。 (2)本局委託本府工務局 大地工程處代辦「 113年度福德坑環保復 育園區道路路基及路面 更新工程」應付費用多 估956,096元，於114年 10月30日簽准併入 114年度決算辦理。

# 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 114 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>822,204,000</b>	<b>1,071,432,565</b>	<b>249,228,565</b>	<b>30.31</b>	
廢棄物清理計畫	622,359,000	863,561,168	241,202,168	38.76	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過20%，主要係因： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)環境部補助辦理「114年度臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。</li> <li>(2)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。</li> <li>(3)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。簽准併入114年度決算辦理。</li> <li>(4)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。</li> <li>(5)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。</li> <li>(6)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設</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 114 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	%	
					備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。 (9)自有財源挹注辦理北投廠「113年度焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。 (10)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。 (11)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5

# 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 114 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	564,325,000	800,513,727	236,188,727	41.85	月7日簽准併入114年度決算辦理。 (12)自有財源挹注辦理北投廠「114年度飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。 (13)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。
修理保養及保固費	292,982,000	505,637,757	212,655,757	72.58	
土地改良物修護費	502,000	1,414,239	912,239	181.72	
其他建築修護費	800,000	20,985,253	20,185,253	2,523.16	
機械及設備修護費	291,680,000	483,177,635	191,497,635	65.65	
交通及運輸設備修護費	-	6,930	6,930	--	
雜項設備修護費	-	53,700	53,700	--	
專業服務費	271,343,000	294,875,970	23,532,970	8.67	
講課鐘點、稿費、出席	12,500	5,000	-7,500	-60.00	
審查及查詢費					
其他專業服務費	271,330,500	294,870,970	23,540,470	8.68	
材料及用品費	20,314,000	25,327,441	5,013,441	24.68	
使用材料費	18,750,000	17,247,554	-1,502,446	-8.01	
物料	18,750,000	17,247,554	-1,502,446	-8.01	
用品消耗	1,564,000	8,079,887	6,515,887	416.62	
其他用品消耗	1,564,000	8,079,887	6,515,887	416.62	
會費、捐助、補助、分攤、	37,720,000	37,720,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	37,720,000	37,720,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	37,720,000	37,720,000	0	0.00	

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
建築及設備計畫	199,845,000	207,871,397	8,026,397	4.02	1.購置固定資產可用預算數222,924,351元，包含本年度法定預算數199,845,000元，以前年度保留數9,817,500元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數13,261,851元。 2.購置固定資產決算數207,871,397元，包含以前年度保留數之執行數9,817,500元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算執行數407,634元。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	199,845,000	207,871,397	8,026,397	4.02	
購建固定資產	199,845,000	207,871,397	8,026,397	4.02	
購置機械及設備	15,460,000	29,984,533	14,524,533	93.95	
購置交通及運輸設備	184,385,000	177,522,940	-6,862,060	-3.72	
購置雜項設備	-	363,924	363,924	--	
<b>合計</b>	<b>822,204,000</b>	<b>1,071,432,565</b>	<b>249,228,565</b>	<b>30.31</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 114 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	2,234,405,669	-1,388,284,649	222,924,351	207,871,397	102,571,180	77,844,106	-74,461,179	901,687,132
土地改良物	102,092,616	-49,004,813	-	-	-	1,529,600	-4,966,126	46,592,077
房屋及建築	35,398,231	-4,292,823	-	-	-	-	-705,912	30,399,496
機械及設備	168,342,887	-132,585,322	43,226,351	29,576,899	-	7,675,461	-17,282,897	40,376,106
交通及運輸設備	1,923,019,212	-1,198,978,044	179,334,076	177,522,940	102,571,180	67,691,350	-51,290,893	782,581,865
雜項設備	5,552,723	-3,423,647	363,924	363,924	-	947,695	-215,351	1,329,954
購建中固定資產	-	-	-	407,634	-	-	-	407,634

# 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 114 年度

一、本年度可用預算222,924,351元，包含本年度法定預算數199,845,000元，以前年度保留數9,817,500元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數13,261,851元。

1.機械及設備：本年度可用預算數43,226,351元，包括本年度法定預算數15,460,000元、以前年度保留數9,817,500元、奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數13,261,851元及調整數4,687,000元。

3.交通及運輸設備：本年度可用預算數179,334,076元，包括本年度法定預算數184,385,000元及調減數5,050,924元。

4.購置雜項設備：本年度可用預算數363,924元，係調整數。

二、本年度成本變動原因：

1.土地改良物

減少：1,529,600元，係114年1月24日府授財產字第1140103184號函核准移撥內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修工程」1,529,600元。

2.機械及設備

增加：29,576,899元

(1)114年度「廢棄物管理及災害應變中心100吋商用顯示器」87,500元。

(2)113年度「汰換挖土機3臺」9,817,500元。

(3)114年度「汰換挖土機2臺」9,750,000元。

(4)114年度「汰換鏟裝機1臺」2,089,500元。

(5)114年度「汰換垃圾元素分析設備1套」2,972,399元。

(6)114年度木柵廠「廚餘水排放品質購置離心機過濾設備」4,860,000元。

減少：7,675,461元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「冰水機」90,000元、「割草機」10,370元、「酸度指示器」27,825元，共計128,195元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「廚餘能資源化採購案設備一批」3,070,000元、「鏟裝機1臺」4,250,000元、「照明系統1組」149,993元，共計7,469,993元。

(3)114年4月21日北市財產字第1143016706號函核准報廢「個人電腦3臺」77,273元。

3.交通及運輸設備

增加：177,522,940元

(1)114年度「士林區超大壓縮垃圾車增設不銹鋼污水箱2式」84,000元。

(2)114年度「換購低汙染資源回收車3輛及附加配備」3,975,165元。

(3)114年度「汰換大型壓縮垃圾車11輛」58,680,000元。

(4)114年度「士林區小型資收垃圾車增設加高側板」47,775元。

(5)114年度「汰換中型壓縮垃圾車5輛」21,663,190元、「汰換超大型壓縮垃圾車3輛」22,716,810元，共計44,380,000元。

(6)114年度「汰換廢棄物收集車(資源回收車)20輛」40,440,000元。

(7)114年度「士林區草山分隊小型資收垃圾車加裝活動棚架」48,000元。

(8)114年度「汰換卡車4輛」15,513,220元、「汰換廢棄物收集車(大)5輛」13,286,780元，共計28,800,000元。

(9)114年度「汰換消毒車1輛」1,068,000元。

減少：67,691,350元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「監錄設備」181,900元、「不中斷電源設備」38,850元，共計220,750元。

(2)114年4月7日北市財產字第1143015720號函核准報廢「小型貨車等清潔車輛26台」64,202,600元。

(3)114年9月18日府授財產字第1140144100號函核准報廢「清潔車共1輛」3,268,000元。

4.雜項設備

增加：363,924元

(1)114年度「山豬窟游泳池健身發電飛輪車3臺」148,000元。

(2)114年度「山水綠生態公園宮脇式小森林展示牌」20,000元。

(3)114年度「處理場山豬窟游泳池跑步機2台」148,000元。

(4)114年度「處理場堆肥班、地磅班新增冷氣2臺」47,924元。

減少：947,695元

(1)114年1月23日府授財產字第1140103179號函核准移撥北投廠「回饋設施購置乒乓檯4張」84,000元。

(2)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢「健身器(車)」90,000元、「萬向燈」79,695元，共計169,695元。

(3)114年1月24日府授財產字第1140103501號函核准移撥內湖廠「投影機3部」115,000元、「桌球桌5張」110,000元、「兒童輔導教具6組」370,400元，共計595,400元。

(4)114年2月3日府授財產字第1140103681號函核准移撥木柵廠「健身器1臺」98,600元。

5.購建中固定資產

# 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 114 年度

增加：407,634元，係處理場「福德坑復育園區電力改壓設計服務費」(補辦預算)407,634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 114 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	調整數	合 計			
建築及設備計畫	9,817,500	199,845,000	13,261,851	-	222,924,351	207,871,397	-15,052,954	9,308,807
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	4,687,000	43,226,351	29,984,533	-13,241,818	9,308,807
機械及設備	9,817,500	15,460,000	13,261,851	4,687,000	43,226,351	29,576,899	-13,649,452	9,308,807
購建中固定資產	-	-	-	-	-	407,634	-	-
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	177,522,940	-1,811,136	-
交通及運輸設備	-	184,385,000	-	-5,050,924	179,334,076	177,522,940	-1,811,136	-
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	0	-
雜項設備	-	-	-	363,924	363,924	363,924	0	-
<b>合計</b>	<b>9,817,500</b>	<b>199,845,000</b>	<b>13,261,851</b>	<b>-</b>	<b>222,924,351</b>	<b>207,871,397</b>	<b>-15,052,954</b>	<b>9,308,807</b>

【附註】：處理場「114年度福德坑環保復育園區電力改壓案」預算數13,261,851元，決算數407,634元，以「購置機械及設備」科目，業經市府114年3月24日府授主事預字第1143002603號函核准，同意於114年度先行辦理，並於115年度補辦114年度預算。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國 114 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	%	
小貨車	1	1,260,000	1	1,068,000	-	-	-192,000	-15.24	本年度可用預算數179,334,076元，包括本年度法定預算數184,385,000元及調減數5,050,924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。
特種車	51	178,074,076	51	176,275,165	-	-	-1,798,911	-1.01	
合計	52	179,334,076	52	177,343,165	-	-	-1,990,911	-1.11	

# 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 114 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		-	622,359,000	-	863,561,168	-	--	241,202,168	38.76	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過20%，主要係因： (1)環境部補助辦理「114年度臺北市焚化廠配合中央專案補助款運用計畫(112案、113案)」6,705,500元，於114年6月4日簽准併入114年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-蒸汽冷凝系統整修、1號爐投料斗水套整修、混練機整修等」25,180,000元，於114年2月20日簽准併入114年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理內湖廠「114年度焚化設備整修-廢氣處理系統整修、爐床底渣落灰槽、管線保溫整修等」3,520,990元，於114年4月21日、114年7月24日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。簽准併入114年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度飛灰水洗後再利用」18,559,799元，於114年2月13日、114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-底渣刮板輸送機、活動式吹灰內外管、油壓驅動裝置等設備及雜用空壓機維修更新」7,769,840元，於114年3月11日簽准併入114年度決算辦理。

# 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 114 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	%	
										(6)自有財源 挹注辦理木柵廠「114年度焚化設備整修-二次洗煙塔洗淨噴嘴更新、水管式鍋爐、焚化系統、袋濾器、吹灰及冷凝系統」20,927,462元，於114年6月16日簽准併入114年度決算辦理。 (7)自有財源 挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-第三過熱器爐管整修更新、第三煙道第二下過熱器爐管整修、出灰器整修等」47,722,608元，於114年2月6日簽准併入114年度決算辦理。 (8)自有財源 挹注辦理北投廠「113年度廢棄物收受系統等相關設備(垃圾及灰爐吊車機電設備)整修維護作業」6,996,732元，於114年2月17日簽准併入114年度決算辦理。 (9)自有財源 挹注辦理北投廠「113年度焚化設備整修-灰爐貯坑天車托梁整修維護」3,620,542元，於114年2月19日簽准併入114年度決算辦理。 (10)自有財源 挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-出灰器、飛灰、灰渣及廢棄清淨系統暨廠區地坪整修、垃圾吊車主吊變頻器及灰爐抓斗運輸置放架整修更新等」37,148,812元，於114年3月26日簽准併入114年度決算辦理。 (11)自有財源 挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 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		52	179,334,076	52	177,343,165	-	0.00	-1,990,911	-1.11	-第二煙道轉第三煙道南北側牆爐管、第二過熱器耐火及外部保溫整修更新等」9,200,000元，於114年5月7日簽准併入114年度決算辦理。 (12)自有財源挹注辦理北投廠「114年度飛灰水洗後再利用」16,696,887元，於114年5月22日、114年9月24日簽准併入114年度決算辦理。 (13)自有財源挹注辦理北投廠「114年度焚化設備整修-粗篩輸送機、空氣絕緣斷路器、乾燥段爐床下油壓驅動部支撐梁及滑槽整修更新等」37,177,418元，於114年7月3日簽准併入114年度決算辦理。本年度可用預算數179,334,076元，包括本年度法定預算數184,385,000元及調減數5,050,924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		801,693,076		1,040,904,333			239,211,257	29.84	

## 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 114 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	564,325,000	800,513,727	236,188,727	41.85
修理保養及保固費	292,982,000	505,637,757	212,655,757	72.58
土地改良物修護費	502,000	1,414,239	912,239	181.72
其他建築修護費	800,000	20,985,253	20,185,253	2,523.16
機械及設備修護費	291,680,000	483,177,635	191,497,635	65.65
交通及運輸設備修護費	-	6,930	6,930	--
雜項設備修護費	-	53,700	53,700	--
專業服務費	271,343,000	294,875,970	23,532,970	8.67
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,500	5,000	-7,500	-60.00
其他專業服務費	271,330,500	294,870,970	23,540,470	8.68
材料及用品費	20,314,000	25,327,441	5,013,441	24.68
使用材料費	18,750,000	17,247,554	-1,502,446	-8.01
物料	18,750,000	17,247,554	-1,502,446	-8.01
用品消耗	1,564,000	8,079,887	6,515,887	416.62
其他用品消耗	1,564,000	8,079,887	6,515,887	416.62
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	199,845,000	207,871,397	8,026,397	4.02
購建固定資產	199,845,000	207,871,397	8,026,397	4.02
購置機械及設備	15,460,000	29,984,533	14,524,533	93.95
購置交通及運輸設備	184,385,000	177,522,940	-6,862,060	-3.72
購置雜項設備	-	363,924	363,924	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,720,000	37,720,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	37,720,000	37,720,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	37,720,000	37,720,000	0	0.00
合計	822,204,000	1,071,432,565	249,228,565	30.31

# 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114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：	37,732,500	37,725,000	-7,500	-0.02	
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)	37,720,000	37,720,000	-	0.00	

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>2,494,685,397</b>	<b>100.00</b>	<b>2,492,039,081</b>	<b>100.00</b>	<b>2,646,316</b>	<b>0.11</b>
流動資產	1,592,998,265	63.86	1,645,918,061	66.05	-52,919,796	-3.22
現金	1,484,555,792	59.51	1,522,797,123	61.11	-38,241,331	-2.51
銀行存款	1,484,555,792	59.51	1,522,797,123	61.11	-38,241,331	-2.51
應收款項	100,496,579	4.03	67,512,820	2.71	32,983,759	48.86
其他應收款	100,496,579	4.03	67,512,820	2.71	32,983,759	48.86
預付款項	7,945,894	0.32	55,608,118	2.23	-47,662,224	-85.71
預付費用	7,945,894	0.32	55,608,118	2.23	-47,662,224	-85.71
固定資產	901,687,132	36.14	846,121,020	33.95	55,566,112	6.57
土地改良物	46,592,077	1.87	53,087,803	2.13	-6,495,726	-12.24
土地改良物	100,563,016	4.03	102,092,616	4.10	-1,529,600	-1.50
累計折舊 - 土地改良物	-53,970,939	-2.16	-49,004,813	-1.97	-4,966,126	0.00
房屋建築及設備	30,399,496	1.22	31,105,408	1.25	-705,912	-2.27
房屋建築及設備	35,398,231	1.42	35,398,231	1.42	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,998,735	-0.20	-4,292,823	-0.17	-705,912	0.00
機械及設備	40,376,106	1.62	35,757,565	1.43	4,618,541	12.92
機械及設備	190,244,325	7.63	168,342,887	6.76	21,901,438	13.01
累計折舊 - 機械及設備	-149,868,219	-6.01	-132,585,322	-5.32	-17,282,897	0.00
交通及運輸設備	782,581,865	31.37	724,041,168	29.05	58,540,697	8.09
交通及運輸設備	2,032,850,802	81.49	1,923,019,212	77.17	109,831,590	5.71
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,250,268,937	-50.12	-1,198,978,044	-48.11	-51,290,893	0.00
雜項設備	1,329,954	0.05	2,129,076	0.09	-799,122	-37.53
雜項設備	4,968,952	0.20	5,552,723	0.22	-583,771	-10.51
累計折舊 - 雜項設備	-3,638,998	-0.15	-3,423,647	-0.14	-215,351	0.00
購建中固定資產	407,634	0.02	-	-	407,634	--
購建中固定資產	407,634	0.02	-	-	407,634	--
<b>合計</b>	<b>2,494,685,397</b>	<b>100.00</b>	<b>2,492,039,081</b>	<b>100.00</b>	<b>2,646,316</b>	<b>0.11</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）21,321,059元，係履約、保固保證金及保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）17,163,109元，係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。

# 物清除處理基金 衡表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>9,439,394</b>	<b>0.38</b>	<b>46,868,438</b>	<b>1.88</b>	<b>-37,429,044</b>	<b>-79.86</b>
流動負債	5,864,394	0.24	43,326,920	1.74	-37,462,526	-86.46
應付款項	5,864,394	0.24	43,326,920	1.74	-37,462,526	-86.46
應付代收款	-	-	84,000	0.00	-84,000	--
應付費用	5,864,394	0.24	43,242,920	1.74	-37,378,526	-86.44
其他負債	3,575,000	0.14	3,541,518	0.14	33,482	0.95
什項負債	3,575,000	0.14	3,541,518	0.14	33,482	0.95
存入保證金	3,575,000	0.14	3,541,518	0.14	33,482	0.95
<b>淨資產</b>	<b>2,485,246,003</b>	<b>99.62</b>	<b>2,445,170,643</b>	<b>98.12</b>	<b>40,075,360</b>	<b>1.64</b>
淨資產	2,485,246,003	99.62	2,445,170,643	98.12	40,075,360	1.64
淨資產	2,485,246,003	99.62	2,445,170,643	98.12	40,075,360	1.64
累積餘額	2,485,246,003	99.62	2,445,170,643	98.12	40,075,360	1.64
<b>合計</b>	<b>2,494,685,397</b>	<b>100.00</b>	<b>2,492,039,081</b>	<b>100.00</b>	<b>2,646,316</b>	<b>0.11</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。

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 收入支出表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	1,055,941,813	100.00	828,685,500	100.00	227,256,313	27.42
徵收及依法分配收入	1,010,762,472	95.72	787,050,371	94.98	223,712,101	28.42
回收清除處理收入	1,010,762,472	95.72	787,050,371	94.98	223,712,101	28.42
財產收益	2,457,000	0.23	2,363,741	0.29	93,259	3.95
財產交易利益	2,457,000	0.23	2,363,741	0.29	93,259	3.95
政府撥入收入	37,522,860	3.55	37,768,646	4.56	-245,786	-0.65
公庫撥款收入	30,100,000	2.85	28,920,000	3.49	1,180,000	4.08
政府其他撥入收入	7,422,860	0.70	8,848,646	1.07	-1,425,786	-16.11
其他收入	5,199,481	0.49	1,502,742	0.18	3,696,739	246.00
雜項收入	5,199,481	0.49	1,502,742	0.18	3,696,739	246.00
支出	1,006,663,240	95.33	855,295,048	103.21	151,368,192	17.70
業務支出	825,841,168	78.21	675,741,118	81.54	150,100,050	22.21
業務支出	825,841,168	78.21	675,741,118	81.54	150,100,050	22.21
獎補助支出	37,720,000	3.57	31,768,000	3.83	5,952,000	18.74
補(協)助政府機關(構)	37,720,000	3.57	31,768,000	3.83	5,952,000	18.74
財產損失	680,667	0.06	7,927,729	0.96	-7,247,062	-91.41
財產交易損失	680,667	0.06	7,927,729	0.96	-7,247,062	-91.41
折舊、折耗及攤銷	142,421,405	13.49	139,854,618	16.88	2,566,787	1.84
固定資產折舊	142,421,405	13.49	139,854,618	16.88	2,566,787	1.84
其他支出	-	-	3,583	0.00	-3,583	--
其他支出	-	-	3,583	0.00	-3,583	--
本期賸餘(短絀)	49,278,573	4.67	-26,609,548	-3.21	75,888,121	--
期初淨資產	2,445,170,643	231.56	2,471,780,191	298.28	-26,609,548	-1.08
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-9,203,213	-0.87	-	-	-9,203,213	--
期末淨資產	2,485,246,003	235.36	2,445,170,643	295.07	40,075,360	1.64

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114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）	49,278,573
調整非現金項目	117,861,011
折舊、折耗及攤銷	142,421,405
處理資產損失（利益）	-1,776,333
其他	-956,096
流動資產淨減（淨增）	14,678,465
流動負債淨增（淨減）	-36,506,430
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>167,139,584</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	2,457,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-207,871,397
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-205,414,397</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	33,482
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>33,482</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-38,241,331</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,522,797,123</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,484,555,792</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114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)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680,667元。
  - (2)本年度無償撥出固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生淨資產調整數-9,203,213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114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	1,055,941,813	-	1,055,941,813	收入
徵收及依法分配收入	1,010,762,472	-	1,010,762,472	徵收及依法分配收入
財產收入	2,457,000	-	2,457,000	財產收益
政府撥入收入	37,522,860	-	37,522,860	政府撥入收入
其他收入	5,199,481	-	5,199,481	其他收入
基金用途	1,071,432,565	-64,769,325	1,006,663,240	支出
服務費用	800,513,727	25,327,441	825,841,168	業務支出
材料及用品費	25,327,441	-25,327,441	-	
捐助、補助與獎助	37,720,000	-	37,720,000	獎補助支出
		680,667	680,667	財產損失
		142,421,405	142,421,405	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	207,871,397	-207,871,397		
本期賸餘(短絀)	-15,490,752	64,769,325	49,278,573	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,599,049,623	846,121,020	2,445,170,643	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-9,203,213	-9,203,213	淨資產調整數
期末基金餘額	1,583,558,871	901,687,132	2,485,246,003	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114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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數207,871,397元，其中207,871,397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」800,513,727元與會計科目「業務支出」825,841,168元間之調整數25,327,441元，係「材料及用品費」25,327,441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」680,667元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」142,421,405元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他

(一)會計科目「淨資產調整數」-9,203,213元，係無償撥出固定資產。

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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 至 10 頁
(二) 基金用途明細表	第 11 至 13 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 14 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 - - 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 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 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
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 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	75,768,459	62,649,098	13,119,361	20.94
基金用途	71,076,539	64,516,463	6,560,076	10.17
賸餘(短絀)	4,691,920	-1,867,365	6,559,285	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	83,455,890	78,763,970	4,691,920	5.96
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	8,886,215	7,370,915	1,515,300	20.56

【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 114 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 33 場次 1,254 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「淨零新生活」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：114 年度辦理環境講習共計 90 場次(含戒檳班)，開課人數共計 4,442 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 8.75 億元，395 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 380 家民間企業與團體實施綠色採購，綠色採購申報家數 380 家，申報金額為 261 億元。
3. 辦理 1 場績優綠色採購民間企業及團體表揚大會，公開表揚 113 年綠色採購金額達 500 萬元以上之民間企業計 122 家及申請取得環保標章旅館之業者計 3 家，藉此鼓勵企業加入綠色場域，提升採購綠色產品之意願，並強化民眾綠色消費意識。
4. 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 3 家、環保餐廳轉型成為綠食飯桌 150 家、環保集點特約機構新增 17 家，環保集點會員數新增 273 人。
5. 辦理志工招募及培訓業務，114 年新增志工 111 人，協助機關推動環保公共事務服務工作。
6. 辦理 2 場次環境教育志工增能課程，1 場環保義工幹部及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。
7. 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 4 名、績優義工環保獎章 57 名，及績優環保義工分隊計 8 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(AQI>150)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 9 支。
2. 針對本市公、私立國中小學生辦理 29 場次、針對教師辦理 2 場次空氣品質校園宣導活動，共計約 9,600 人參與。
3. 辦理 1 場次空氣品質環境教育親子觀星活動，以多元互動方式提升市民對空氣品質與天文科學之理解。

# 臺北市環境教育基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

#### (四) 臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫

1. 辦理「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 192 人次。
2. 辦理環境影響評估案件監督達 123 場次。
3. 協助本市環境影響評估審查會議網路直播作業達 4 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 90 場次機關學校及社區節能輔導。
2. 辦理 2 場次節能填報系統操作說明會，總計 190 人參與，使各機關及學校填報人員瞭解前述政策執行內容及網路填報作業流程，以持續發揮節能成效。
3. 辦理氣候行動獎，公開表揚節能績優之民間企業及社區，共計 21 個單位獲獎，總計節電量約 716 萬 1,811 度，減碳量約 4,300 公噸。
4. 辦理居家用電健檢人才培訓課程，共計 73 人次參與，全方位培訓各領域人員居家用電健檢知能。
5. 辦理本府參與 2025 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 5 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)以及低碳志工隊基礎及特殊訓練(2 場次)等環教活動，總參與人數達 244 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 3 銀 15 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) 臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫

1. 執行本市特定行政區環境調查作業及數據分析共計 408 場次。
2. 執行本市本土登革熱疫情診斷 2 場次；士林區臨江園停車場 33 場次及 24 里別次社區診斷。
3. 依據調查數據(蟲卵數及陽性率)，提出優先里 30 里次、注意里 118 里次通知，供單位調整登革熱防治強度。
4. 辦理 8 場「校園、社區鄰里登革熱病媒蚊防治環境教育宣導活動」計 172 人次，調查周邊環境教育宣導 178 人次，共計 350 人次。
5. 完成公民科學家的招募、受訓及社區病媒蚊誘卵桶監測調查試辦，共有 5 名公民科學家參與為期 1 個月的調查訓練。

#### (八) 環境部補助辦理環境教育專案計畫

1. 114 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「永續城市綠動未來啟動 OUR 淨零新生活園遊會活動」、「來趣臺北看戲劇」及「公民科學-偵『碳』學園」等環教活動，總參與人數達 10,325 人次。
2. 辦理 114 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 320 人參加，各組前 5 名組隊前往臺灣大學參與全國賽。
3. 辦理 114 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，並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 294 人次參加。

## 總說明

### 中華民國 114 年度

4. 於暑假期間針對臺北市國小 5-6 年級學童辦理「永續行動領袖營」，以 SDGs 與本局環保日常業務結合為主題，透過三天實地參訪與手作體驗，從水資源、垃圾處理到再生能源，將所學帶回校園，成為校園推動永續行動的小小領袖，共計 54 人次參加。

#### 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 75,768,459 元，較預算數 55,791,000 元，增加 19,977,459 元，計增 35.81%，主要係因：

1. 因臺北市資源回收基金提撥增加 1,892,737 元、環保稽查大隊提撥增加 13,155,719 元及差異數 181 元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入增加 15,048,275 元。
2. 因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「114 年度環境教育專案計畫」3,787,908 元、「114 年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539 元、「114 年度環保小學堂推廣計畫」487,777 元、「114 年推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000 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增加 4,817,224 元。
3. 因「113 年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第 3 期款應付費用多估轉列雜項收入，致雜項收入增加 111,960 元。

##### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 71,076,539 元，較預算數 52,931,000 元，增加 18,145,539 元，計增 34.28%，主要係因：

執行環境部補助計畫及因業務需要簽准併入 114 年度決算辦理「114 年度環境教育專案計畫」、「114 年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」、「114 年度環保小學堂推廣計畫」、「114 年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」、「114 年度配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」、「114 年度淨零拚轉型節電 3%獎百萬計畫」及「114 年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」等支出 18,151,215 元及本摺節原則節餘 5,676 元，致決算數較預算數增加 18,145,539 元。

##### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 4,691,920 元，較預算賸餘數 2,860,000 元，增加 1,831,920 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 8,938,277 元。
- (二) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 52,062 元。
- (三) 期初現金及約當現金 86,338,859 元，本年度現金及約當現金淨減 8,886,215 元，期末現金及約當現金 77,452,644 元。

#### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 106,670,342 元：包括流動資產 105,105,686 元；固定資產 1,564,656 元。較上年度決算審定數增加 3,897,214 元，主要係因「114 年度環保稽

# 臺北市環境教育基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

查大隊提撥收入」年底提列其他應收款增加，及「114 年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項」預付補助單位款項，未及於年底轉正致預付費用增加。

(二) 決算日負債總額為 21,649,796 元：包括流動負債 20,979,796 元；其他負債 670,000 元。較上年度決算審定數增加 883,937 元，主要係因「114 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，及環境部「114 年淨零綠生活推廣合辦計畫」以代收代付方式辦理，未及於年底辦理核銷致應付代收款增加。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 85,020,546 元，較上年度決算審定數增加 3,013,277 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：

相關併決算明細詳 41301004-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)

(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。

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
62,649,098	100.00	<b>基金來源</b>	55,791,000	100.00	75,768,459	100.00	19,977,459	35.81
56,061,843	89.49	徵收及依法分配收入	55,671,000	99.78	70,719,275	93.34	15,048,275	27.03
56,061,843	89.49	依法分配收入	55,671,000	99.78	70,719,275	93.34	15,048,275	27.03
5,348,931	8.54	政府撥入收入	-	-	4,817,224	6.36	4,817,224	--
5,348,931	8.54	政府其他撥入收入	-	-	4,817,224	6.36	4,817,224	--
1,238,324	1.98	其他收入	120,000	0.22	231,960	0.31	111,960	93.30
1,238,324	1.98	雜項收入	120,000	0.22	231,960	0.31	111,960	93.30
64,516,463	102.98	<b>基金用途</b>	52,931,000	94.87	71,076,539	93.81	18,145,539	34.28
63,655,146	101.61	環境教育計畫	52,931,000	94.87	71,076,539	93.81	18,145,539	34.28
861,317	1.37	建築及設備計畫	-	-	-	-	-	--
861,317	1.37	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-1,867,365	-2.98	<b>本期騰餘(短絀)</b>	2,860,000	5.13	4,691,920	6.19	1,831,920	64.05
80,631,335	128.70	<b>期初基金餘額</b>	81,393,000	145.89	78,763,970	103.95	-2,629,030	-3.23
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
78,763,970	125.72	<b>期末基金餘額</b>	84,253,000	151.02	83,455,890	110.15	-797,110	-0.95

# 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 114 年度

1. 依法分配收入決算數70,719,275元超出預算數15,048,275元，主要係因臺北市資源回收基金提撥數超收1,892,737元、環保稽查大隊提撥數超收13,155,719元及差異數181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114年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
2. 政府其他撥入收入決算數4,817,224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) 「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2) 「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
  - (3) 「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
  - (4) 「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
3. 雜項收入決算數231,960元超出預算數111,960元，主要係因「113年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第3期款應付費用多估202,162元轉列雜項收入，於114年10月2日簽准併入114年度決算辦理。
4. 環境教育計畫本年度決算數71,076,539元超出預算數18,145,539元，主要係因：
  - (1) 環境部補助辦理「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
  - (2) 環境部補助辦理「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
  - (3) 環境部補助辦理「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
  - (4) 環境部補助辦理「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
  - (5) 本局自有財源挹注辦理辦理「114年度配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」2,990,207元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
  - (6) 本局自有財源挹注辦理辦理「114年度淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。
  - (7) 本局自有財源挹注辦理辦理「114年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114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 114 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>55,791,000</b>	<b>75,768,459</b>	<b>19,977,459</b>	<b>35.81</b>	
徵收及依法分配收入	55,671,000	70,719,275	15,048,275	27.03	
依法分配收入	55,671,000	70,719,275	15,048,275	27.03	
環保提撥收入	55,671,000	70,719,275	15,048,275	27.03	主要係因臺北市資源回收基金提撥數超收1,892,737元、環保稽查大隊提撥數超收13,155,719元及差異數181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114年12月19日簽准併入114年度決算辦理。
政府撥入收入	-	4,817,224	4,817,224	--	
政府其他撥入收入	-	4,817,224	4,817,224	--	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)「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。 (2)「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (3)「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。 (4)「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。
其他收入	120,000	231,960	111,960	93.30	
雜項收入	120,000	231,960	111,960	93.30	主要係因「113年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第3期款應付費用多估202,162元轉列雜項收入

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源明細表

中華民國 114 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	55,791,000	75,768,459	19,977,459	35.81	入，於114年10月2日簽准併入114年度決算辦理。

# 臺北市環境教育基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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>52,931,000</b>	<b>71,076,539</b>	<b>18,145,539</b>	<b>34.28</b>	
環境教育計畫	52,931,000	71,076,539	18,145,539	34.28	<p>環境教育計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因：</p> <p>(1)環境部補助辦理「114年度環境教育專案計畫」3,787,908元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(2)環境部補助辦理「114年度補助地方政府執行社區環境教育培力計畫」391,539元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(3)環境部補助辦理「114年度環保小學堂推廣計畫」487,777元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(4)環境部補助辦理「114年度推展溫室氣體減量及氣候變遷調適環境教育宣導實施計畫」150,000元，於114年11月13日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(5)本局自有財源挹注辦理辦理「114年度配合環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫」2,990,207元，於113年12月19日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(6)本局自有財源挹注辦理辦理「114年度淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」2,148,110元，於114年1月7日簽准併入114年度決算辦理。</p> <p>(7)本局自有財源挹注辦理辦理「114年度補助學校辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用」</p>

# 臺北市環境教育基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	177,568	71,568	67.52	8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。
加（夜）班費	106,000	177,568	71,568	67.52	
延長工時加班費	106,000	177,568	71,568	67.52	
服務費用	36,831,000	41,315,553	4,484,553	12.18	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	15,500	11,860	-3,640	-23.48	
國內旅費	15,500	11,860	-3,640	-23.48	
印刷裝訂與廣告費	14,900	14,317	-583	-3.91	
印刷及裝訂費	14,900	14,317	-583	-3.91	
專業服務費	36,705,500	41,194,276	4,488,776	12.23	
法律事務費	-	14,000	14,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 委託調查研究費	307,500	295,911	-11,589	-3.77	
電腦軟體服務費	-	33,600	33,600	--	
其他專業服務費	-	149,310	149,310	--	
其他專業服務費	36,398,000	40,701,455	4,303,455	11.82	
材料及用品費	106,000	172,041	66,041	62.30	
用品消耗	106,000	172,041	66,041	62.30	
辦公(事務)用品	100,000	162,231	62,231	62.23	
其他用品消耗	6,000	9,810	3,810	63.50	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	15,888,000	27,818,769	11,930,769	75.09	
捐助、補助與獎助	15,000,000	21,256,930	6,256,930	41.71	
補(協)助政府機關(構)	5,000,000	11,065,674	6,065,674	121.31	
捐助國內團體	10,000,000	10,191,256	191,256	1.91	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	888,000	4,443,000	3,555,000	400.34	
獎勵費用	888,000	4,443,000	3,555,000	400.34	
競賽及交流活動費	-	2,118,839	2,118,839	--	

# 臺北市環境教育基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
技能競賽	-	2,118,839	2,118,839	--	
其他	-	1,592,608	1,592,608	--	
其他支出	-	1,592,608	1,592,608	--	
其他	-	1,592,608	1,592,608	--	
<b>合計</b>	<b>52,931,000</b>	<b>71,076,539</b>	<b>18,145,539</b>	<b>34.28</b>	

# 臺北市環境教育基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 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	5,056,067	-1,812,768	-	-	-	861,317	-817,326	1,564,656
機械及設備	5,056,067	-1,812,768	-	-	-	861,317	-817,326	1,564,656

# 臺北市環境教育基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 年度

本年度成本變動原因：

機械及設備

減少：861,317元

(1)114年1月24日府授財產字第1140103505號函核准移撥臺北市大安區公所「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫」太陽能蓄電器3組640,817元。

(2)114年2月3日府授財產字第1140103688號函核准移撥臺北市文山區公所「113年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」供電系統1組118,650元及太陽能蓄電器1組101,850元，共計220,500元。

## 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	加(夜) 班費	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

114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
-	-	177,568	-	-	-	-	-	-	177,568	-	177,568
-	-	40,052	-	-	-	-	-	-	40,052	-	40,052
-	-	137,516	-	-	-	-	-	-	137,516	-	137,516
-	-	177,568	-	-	-	-	-	-	177,568	-	177,568

# 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 114 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		-	52,931,000	-	71,076,539	-	--	18,145,539	34.28	環境教育計畫 決算數較預算 數差異超過20 %以上，主要 係因： (1)環境部補 助辦理「114 年度環境教育 專案計畫」3, 787,908元， 於113年12月1 9日簽准併入1 14年度決算辦 理。 (2)環境部補 助辦理「114 年度補助地方 政府執行社區 環境教育培力 計畫」391,53 9元，於114年 11月13日簽准 併入114年度 決算辦理。 (3)環境部補 助辦理「114 年度環保小學 堂推廣計畫」 487,777元， 於114年11月1 3日簽准併入1 14年度決算辦 理。 (4)環境部補 助辦理「114 年度推展溫室 氣體減量及氣 候變遷調適環 境教育宣導實 施計畫」150, 000元，於114 年11月13日簽 准併入114年 度決算辦理。 (5)本局自有 財源挹注辦理 辦理「114年 度配合環境季 及其他環境教 育相關活動之 創新及特色作 為計畫」2,99 0,207元，於1 13年12月19日 簽准併入114 年度決算辦理 。 (6)本局自有 財源挹注辦理 辦理「114年 度淨零拚轉型 節電3%獎百萬 計畫」2,148, 110元，於114 年1月7日簽准 併入114年度 決算辦理。 (7)本局自有 財源挹注辦理 辦理「114年 度補助學校辦 理環境教育計 畫(活動)或其 他與環境教育 推展相關事項

# 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 114 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	%	
合 計			52,931,000		71,076,539			18,145,539	34.28	之用」8,195,674元，於114年10月17日簽准併入114年度決算辦理。

# 臺北市環境教育基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 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	177,568	71,568	67.52
加(夜)班費	106,000	177,568	71,568	67.52
延長工時加班費	106,000	177,568	71,568	67.52
服務費用	36,831,000	41,315,553	4,484,553	12.18
郵電費	95,100	95,100	0	0.00
郵費	95,100	95,100	0	0.00
旅運費	15,500	11,860	-3,640	-23.48
國內旅費	15,500	11,860	-3,640	-23.48
印刷裝訂與廣告費	14,900	14,317	-583	-3.91
印刷及裝訂費	14,900	14,317	-583	-3.91
專業服務費	36,705,500	41,194,276	4,488,776	12.23
法律事務費	-	14,000	14,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	295,911	-11,589	-3.77
委託調查研究費	-	33,600	33,600	--
電腦軟體服務費	-	149,310	149,310	--
其他專業服務費	36,398,000	40,701,455	4,303,455	11.82
材料及用品費	106,000	172,041	66,041	62.30
用品消耗	106,000	172,041	66,041	62.30
辦公(事務)用品	100,000	162,231	62,231	62.23
其他用品消耗	6,000	9,810	3,810	63.50
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,888,000	27,818,769	11,930,769	75.09
捐助、補助與獎助	15,000,000	21,256,930	6,256,930	41.71
補(協)助政府機關(構)	5,000,000	11,065,674	6,065,674	121.31
捐助國內團體	10,000,000	10,191,256	191,256	1.91
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	888,000	4,443,000	3,555,000	400.34
獎勵費用	888,000	4,443,000	3,555,000	400.34
競賽及交流活動費	-	2,118,839	2,118,839	--
技能競賽	-	2,118,839	2,118,839	--
其他	-	1,592,608	1,592,608	--
其他支出	-	1,592,608	1,592,608	--
其他	-	1,592,608	1,592,608	--
合計	52,931,000	71,076,539	18,145,539	34.28

# 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114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：	15,307,500	21,552,841	6,245,341	40.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	295,911	-11,589	-3.77	
補(協)助政府機關(構)	5,000,000	11,065,674	6,065,674	121.31	
捐助國內團體	10,000,000	10,191,256	191,256	1.91	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>106,670,342</b>	<b>100.00</b>	<b>102,773,128</b>	<b>100.00</b>	<b>3,897,214</b>	<b>3.79</b>
流動資產	105,105,686	98.53	99,529,829	96.84	5,575,857	5.60
現金	77,452,644	72.61	86,338,859	84.01	-8,886,215	-10.29
銀行存款	77,452,644	72.61	86,338,859	84.01	-8,886,215	-10.29
應收款項	19,516,898	18.30	12,490,970	12.15	7,025,928	56.25
其他應收款	19,516,898	18.30	12,490,970	12.15	7,025,928	56.25
預付款項	8,136,144	7.63	700,000	0.68	7,436,144	1,062.31
預付費用	8,136,144	7.63	700,000	0.68	7,436,144	1,062.31
固定資產	1,564,656	1.47	3,243,299	3.16	-1,678,643	-51.76
機械及設備	1,564,656	1.47	3,243,299	3.16	-1,678,643	-51.76
機械及設備	4,194,750	3.93	5,056,067	4.92	-861,317	-17.04
累計折舊 - 機械及設備	-2,630,094	-0.00	-1,812,768	-0.00	-817,326	-0.00
<b>合計</b>	<b>106,670,342</b>	<b>100.00</b>	<b>102,773,128</b>	<b>100.00</b>	<b>3,897,214</b>	<b>3.79</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）580,000元，係履約保證書。  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

# 教育基金 衡表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>21,649,796</b>	<b>20.30</b>	<b>20,765,859</b>	<b>20.21</b>	<b>883,937</b>	<b>4.26</b>
流動負債	20,979,796	19.67	20,147,921	19.60	831,875	4.13
應付款項	20,979,796	19.67	20,147,921	19.60	831,875	4.13
應付代收款	540,000	0.51	-	-	540,000	--
應付費用	20,439,796	19.16	20,147,921	19.60	291,875	1.45
其他負債	670,000	0.63	617,938	0.60	52,062	8.43
什項負債	670,000	0.63	617,938	0.60	52,062	8.43
存入保證金	670,000	0.63	617,938	0.60	52,062	8.43
<b>淨資產</b>	<b>85,020,546</b>	<b>79.70</b>	<b>82,007,269</b>	<b>79.79</b>	<b>3,013,277</b>	<b>3.67</b>
淨資產	85,020,546	79.70	82,007,269	79.79	3,013,277	3.67
淨資產	85,020,546	79.70	82,007,269	79.79	3,013,277	3.67
累積餘額	85,020,546	79.70	82,007,269	79.79	3,013,277	3.67
<b>合計</b>	<b>106,670,342</b>	<b>100.00</b>	<b>102,773,128</b>	<b>100.00</b>	<b>3,897,214</b>	<b>3.79</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。

# 臺北市環境教育基金

## 收入支出表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	75,768,459	100.00	62,649,098	100.00	13,119,361	20.94
徵收及依法分配收入	70,719,275	93.34	56,061,843	89.49	14,657,432	26.15
環保提撥收入	70,719,275	93.34	56,061,843	89.49	14,657,432	26.15
政府撥入收入	4,817,224	6.36	5,348,931	8.54	-531,707	-9.94
政府其他撥入收入	4,817,224	6.36	5,348,931	8.54	-531,707	-9.94
其他收入	231,960	0.31	1,238,324	1.98	-1,006,364	-81.27
雜項收入	231,960	0.31	1,238,324	1.98	-1,006,364	-81.27
支出	71,920,325	94.92	64,499,073	102.95	7,421,252	11.51
人事支出	177,568	0.23	177,729	0.28	-161	-0.09
人事支出	177,568	0.23	177,729	0.28	-161	-0.09
業務支出	48,049,433	63.42	49,421,426	78.89	-1,371,993	-2.78
業務支出	48,049,433	63.42	49,421,426	78.89	-1,371,993	-2.78
獎補助支出	21,256,930	28.06	13,460,194	21.49	7,796,736	57.92
補(協)助政府機關(構)	11,065,674	14.60	5,119,796	8.17	5,945,878	116.14
捐助國內團體	10,191,256	13.45	7,483,882	11.95	2,707,374	36.18
其他獎補助	-	-	856,516	1.37	-856,516	--
財產損失	-	-	141	0.00	-141	--
財產交易損失	-	-	141	0.00	-141	--
折舊、折耗及攤銷	843,786	1.11	843,786	1.35	-	0.00
固定資產折舊	843,786	1.11	843,786	1.35	-	0.00
其他支出	1,592,608	2.10	595,797	0.95	996,811	167.31
其他支出	1,592,608	2.10	595,797	0.95	996,811	167.31
本期賸餘(短絀)	3,848,134	5.08	-1,849,975	-2.95	5,698,109	--
期初淨資產	82,007,269	108.23	83,857,244	133.85	-1,849,975	-2.21
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-834,857	-1.10	-	-	-834,857	--
期末淨資產	85,020,546	112.21	82,007,269	130.90	3,013,277	3.67

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114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）	3,848,134
調整非現金項目	-12,786,411
折舊、折耗及攤銷	843,786
其他	-214,162
流動資產淨減（淨增）	-14,462,072
流動負債淨增（淨減）	1,046,037
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-8,938,277</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	52,062
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>52,062</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-8,886,215</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>86,338,859</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>77,452,644</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.不影響現金流量之投資與籌資活動：本年度無償撥出固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生淨資產調整數-834,857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。

本 頁 空 白

# 臺北市環境教育基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國114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	75,768,459	-	75,768,459	收入
徵收及依法分配收入	70,719,275	-	70,719,275	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,817,224	-	4,817,224	政府撥入收入
其他收入	231,960	-	231,960	其他收入
基金用途	71,076,539	843,786	71,920,325	支出
用人費用	177,568	-	177,568	人事支出
服務費用	41,315,553	6,733,880	48,049,433	業務支出
材料及用品費	172,041	-172,041	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6,561,839	-6,561,839	-	
捐助、補助與獎助	21,256,930	-	21,256,930	獎補助支出
其他	1,592,608	-	1,592,608	其他支出
其他	1,592,608	-	1,592,608	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,691,920	-843,786	3,848,134	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	78,763,970	3,243,299	82,007,269	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-834,857	-834,857	淨資產調整數
期末基金餘額	83,455,890	1,564,656	85,020,546	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114年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」41,315,553元與會計科目「業務支出」48,049,433元間之調整數6,733,880元，係「材料及用品費」172,041元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」6,561,839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」843,786元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

三、其他

(一)會計科目「淨資產調整數」-834,857元，係無償撥出固定資產。

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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 14 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 15 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 16 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 17 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	900,248	1,235,718	-335,470	-27.15
基金用途	927,418	836,830	90,588	10.83
賸餘(短絀)	-27,170	398,888	-426,058	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	2,037,238	2,064,408	-27,170	-1.32
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	237,512	287,788	-50,276	-17.47

【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 114 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 1,029 家。總計完成稽查 2,383 家次、採樣 192 家次、裁處 21 家次，罰鍰金額計新臺幣 1,050,250 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，114 年度已完成 8 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三) 定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 1 月至 12 月之資料。本市水污法列管事業及社區污水下水道系統均已依上開規定完成申報及認可，執行率達 100%。
- (四) 事業水污費徵收：水污染防治法第 11 條規定自 104 年 5 月 1 日起實施水污費徵收，本市 114 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 316,996 元，徵收款項 60%撥交本市，計 190,198 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 900,248 元，較預算數 316,000 元，增加 584,248 元，計增 184.89%，主要係因：

1. 徵收收入決算數較預算數超收 70,198 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. 依法分配收入決算數較預算數超收 14,050 元，主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰件數增加，致撥入數增加。
3. 政府其他撥入收入決算數 500,000 元，主要係因環境部補助本局辦理「113 年度水污染防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 114 年 9 月 1 日簽准併入 114 年度決算辦理。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 927,418 元，較預算數 243,000 元，增加 684,418 元，計增 281.65%，主要係因：

# 臺北市水污染防治基金

## 總說明

### 中華民國 114 年度

執行因業務需要簽准併入 114 年度決算辦理「114 年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」186,277 元，暨環境部補助辦理 116 年度補辦 114 年度預算 113 年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、電磁加熱攪拌器、消毒噴霧機、筆記型電腦等 500,000 元，及本摺節原則節餘 1,859 元，致決算數較預算數增加 684,418 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 27,170 元，較預算賸餘數 73,000 元，由賸餘轉為短絀，計相差 100,170 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 764,784 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 500,000 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 27,272 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1,868,228 元，本年度現金及約當現金淨增 237,512 元，期末現金及約當現金 2,105,740 元。

### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 2,944,805 元：包括流動資產 2,264,500 元；固定資產 680,305 元。較上年度決算審定數增加 153,927 元，主要係因上年度未及於年底收取之違反水污染防治法罰款於本年度收取，及「114 年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫-第 2 期款」、「114 年度太陽能臭氧增氧機運轉維護計畫及汛期拆遷」未及於年底付款致銀行存款增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 227,262 元：包括流動負債 214,762 元；其他負債 12,500 元。較上年度決算審定數增加 129,042 元，主要係「114 年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫-第 2 期款」、「114 年度太陽能臭氧增氧機運轉維護計畫及汛期拆遷」未及於年底付款認列應付費用所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 2,717,543 元，較上年度決算審定數增加 24,885 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 41301005-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
- 2. 環境部補助辦理「113 年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、電磁加熱攪拌器、消毒噴霧機、筆記型電腦，預算數 500,000 元，決算數 500,000 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 114 年 9 月 2 日府授環水字第 1143070331 號函核准，同意於 114 年度先行辦理，並於 116 年度補辦 114 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。

**總說明**

**中華民國 114 年度**

(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。

本 頁 空 白

# 臺北市水污染防治基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
1,235,718	100.00	<b>基金來源</b>	316,000	100.00	900,248	100.00	584,248	184.89
608,032	49.20	徵收及依法分配收入	316,000	100.00	400,248	44.46	84,248	26.66
243,132	19.68	徵收收入	120,000	37.97	190,198	21.13	70,198	58.50
364,900	29.53	依法分配收入	196,000	62.03	210,050	23.33	14,050	7.17
626,686	50.71	政府撥入收入	-	-	500,000	55.54	500,000	--
626,686	50.71	政府其他撥入收入	-	-	500,000	55.54	500,000	--
1,000	0.08	其他收入	-	-	-	-	-	--
1,000	0.08	雜項收入	-	-	-	-	-	--
836,830	67.72	<b>基金用途</b>	243,000	76.90	927,418	103.02	684,418	281.65
494,384	40.01	水污染防治計畫	243,000	76.90	427,418	47.48	184,418	75.89
342,446	27.71	建築及設備計畫	-	-	500,000	55.54	500,000	--
342,446	27.71	購建固定資產	-	-	500,000	55.54	500,000	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
398,888	32.28	<b>本期賸餘(短絀)</b>	73,000	23.10	-27,170	-3.02	-100,170	--
1,665,520	134.78	<b>期初基金餘額</b>	1,896,000	600.00	2,064,408	229.32	168,408	8.88
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
2,064,408	167.06	<b>期末基金餘額</b>	1,969,000	623.10	2,037,238	226.30	68,238	3.47

# 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 114 年度

- 1.徵收收入決算數190,198元超出預算數70,198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114年12月16日及115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
- 2.依法分配收入決算數210,050元超出預算數14,050元，主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入增加，致撥入數增加所致，已於115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
- 3.政府其他撥入收入決算數500,000元，主要係因環境部補助本局辦理「113年度水污染防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，已於114年9月1日簽准併入114年度決算辦理。
- 4.水污染防治計畫本年度決算數427,418元超出預算數184,418元，主要係因本局自有財源挹注辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」186,277元，已於114年2月11日簽准併入114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500,000元。決算數超出預算數500,000元，主要係本年度辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、消毒噴霧機、電磁加熱攪拌器及筆記型電腦，預算數500,000元，決算數500,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 114年9月2日府授環水字第1143070331號函核准，同意於114年度先行辦理，並於116年度補辦114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 114 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>900,248</b>	<b>584,248</b>	<b>184.89</b>	
徵收及依法分配收入	316,000	400,248	84,248	26.66	
徵收收入	120,000	190,198	70,198	58.50	
污染防制及防治收入	120,000	190,198	70,198	58.50	主要係因環境部水污染防治費收入增加，致實際撥入數增加，已於114年12月16日及115年1月15日簽准併入114年度決算辦理。
依法分配收入	196,000	210,050	14,050	7.17	
環保提撥收入	196,000	210,050	14,050	7.17	
政府撥入收入	-	500,000	500,000	--	
政府其他撥入收入	-	500,000	500,000	--	主要係因環境部撥入「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」500,000元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式於114年9月1日簽准併入114年度決算辦理。
<b>合計</b>	<b>316,000</b>	<b>900,248</b>	<b>584,248</b>	<b>184.89</b>	

## 臺北市水污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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>243,000</b>	<b>927,418</b>	<b>684,418</b>	<b>281.65</b>	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因本局自有財源挹注辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」186,277元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。
水污染防治計畫	243,000	427,418	184,418	75.89	
服務費用	216,000	396,044	180,044	83.35	
印刷裝訂與廣告費	16,000	14,317	-1,683	-10.52	
印刷及裝訂費	16,000	14,317	-1,683	-10.52	
修理保養及保固費	-	3,500	3,500	--	
機械及設備修護費	-	3,500	3,500	--	
專業服務費	200,000	378,227	178,227	89.11	
講課鐘點、稿費、出席	50,000	17,500	-32,500	-65.00	
審查及查詢費					
其他專業服務費	150,000	360,727	210,727	140.48	
材料及用品費	15,000	14,998	-2	-0.01	
用品消耗	15,000	14,998	-2	-0.01	
辦公(事務)用品	15,000	14,998	-2	-0.01	
會費、捐助、補助、分攤、	12,000	12,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	12,000	12,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	12,000	12,000	0	0.00	
其他	-	4,376	4,376	--	
其他支出	-	4,376	4,376	--	
其他	-	4,376	4,376	--	
建築及設備計畫	-	500,000	500,000	--	

1. 建築及設備計畫可用預算數500,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數500,000元，無本年度法定預算數及以前年度保留數。

# 臺北市水污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 114 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	%	
					2.建築及設備計畫本年度發生決算數 500,000元，主要係本年度辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、消毒噴霧機、電磁加熱攪拌器及筆記型電腦，預算數 500,000元，決算數 500,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 114年9月2日府授環水字第 1143070331號函核准，同意於114年度先行辦理，並於116年度補辦114年度預算。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	500,000	500,000	--	
購建固定資產	-	500,000	500,000	--	1.購建固定資產可用預算數500,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數 500,000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500,000元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算之執行數 500,000元。
購置機械及設備	-	500,000	500,000	--	
合計	243,000	927,418	684,418	281.65	

## 臺北市水污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 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	2,190,746	-1,562,496	500,000	500,000	-	167,200	-280,745	680,305
機械及設備	2,190,746	-1,562,496	500,000	500,000	-	167,200	-280,745	680,305

## 臺北市水污染防治基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 年度

一、本年度可用預算數500,000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、本年度成本變動原因：

機械及設備

增加：計500,000元，係「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」-購置攜帶式酸鹼度計4臺46,200元、攜帶式溶氧計4臺105,000元、手持式水質分析儀1組149,000元、消毒噴霧機3臺86,490元、電磁加熱攪拌器1臺12,672元及筆記型電腦3臺100,638元，共計500,000元。

減少：計167,200元

(1)114年1月24日北市財產字第1143011764號函核准報廢餘氯滴定裝置1臺16,000元。

(2)114年11月13日府授財產字第1140153487號函核准移撥環保稽查大隊「酸度指示器4臺」46,200元及「溶氧測定計4臺」105,000元，共計151,200元。

# 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 114 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	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	-	500,000	-	500,000	500,000	0	-
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	500,000	0	-
機械及設備	-	-	500,000	-	500,000	500,000	0	-
<b>合計</b>	-	-	500,000	-	500,000	500,000	0	-

【附註】：環境部補助辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫-河川清潔維護建設獎勵補助費」-購置攜帶式酸鹼度計、攜帶式溶氧計、手持式水質分析儀、消毒噴霧機、電磁加熱攪拌器及筆記型電腦，預算數500,000元，決算數500,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 114年9月2日府授環水字第1143070331號函核准，同意於114年度先行辦理，並於116年度補辦114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 114 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		-	243,000	-	427,418	-	--	184,418	75.89	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過20%以上，主要係因本局自有財源挹注辦理「114年度臺北市移動式河川水質監測設備運作維護計畫」186,277元，於114年2月11日簽准併入114年度決算辦理。
合 計			243,000		427,418			184,418	75.89	

## 臺北市水污染防治基金

## 各項費用彙計表

中華民國 114 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	216,000	396,044	180,044	83.35
印刷裝訂與廣告費	16,000	14,317	-1,683	-10.52
印刷及裝訂費	16,000	14,317	-1,683	-10.52
修理保養及保固費	-	3,500	3,500	--
機械及設備修護費	-	3,500	3,500	--
專業服務費	200,000	378,227	178,227	89.11
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	17,500	-32,500	-65.00
其他專業服務費	150,000	360,727	210,727	140.48
材料及用品費	15,000	14,998	-2	-0.01
用品消耗	15,000	14,998	-2	-0.01
辦公(事務)用品	15,000	14,998	-2	-0.01
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	500,000	500,000	--
購建固定資產	-	500,000	500,000	--
購置機械及設備	-	500,000	500,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	12,000	12,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	12,000	12,000	0	0.00
其他	-	4,376	4,376	--
其他支出	-	4,376	4,376	--
其他	-	4,376	4,376	--
合計	243,000	927,418	684,418	281.65

# 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114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：	62,000	29,500	-32,500	-52.42	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	17,500	-32,500	-65.00	
補(協)助政府機關(構)	12,000	12,000	-	0.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>2,944,805</b>	<b>100.00</b>	<b>2,790,878</b>	<b>100.00</b>	<b>153,927</b>	<b>5.52</b>
流動資產	2,264,500	76.90	2,162,628	77.49	101,872	4.71
現金	2,105,740	71.51	1,868,228	66.94	237,512	12.71
銀行存款	2,105,740	71.51	1,868,228	66.94	237,512	12.71
應收款項	158,760	5.39	294,400	10.55	-135,640	-46.07
其他應收款	158,760	5.39	294,400	10.55	-135,640	-46.07
固定資產	680,305	23.10	628,250	22.51	52,055	8.29
機械及設備	680,305	23.10	628,250	22.51	52,055	8.29
機械及設備	2,523,546	85.69	2,190,746	78.50	332,800	15.19
累計折舊 - 機械及設備	-1,843,241	-0.00	-1,562,496	-0.00	-280,745	-0.00
<b>合計</b>	<b>2,944,805</b>	<b>100.00</b>	<b>2,790,878</b>	<b>100.00</b>	<b>153,927</b>	<b>5.52</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

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>227,262</b>	<b>7.72</b>	<b>98,220</b>	<b>3.52</b>	<b>129,042</b>	<b>131.38</b>
流動負債	214,762	7.29	58,448	2.09	156,314	267.44
應付款項	214,762	7.29	58,448	2.09	156,314	267.44
應付費用	214,762	7.29	58,448	2.09	156,314	267.44
其他負債	12,500	0.42	39,772	1.43	-27,272	-68.57
什項負債	12,500	0.42	39,772	1.43	-27,272	-68.57
存入保證金	12,500	0.42	39,772	1.43	-27,272	-68.57
<b>淨資產</b>	<b>2,717,543</b>	<b>92.28</b>	<b>2,692,658</b>	<b>96.48</b>	<b>24,885</b>	<b>0.92</b>
淨資產	2,717,543	92.28	2,692,658	96.48	24,885	0.92
淨資產	2,717,543	92.28	2,692,658	96.48	24,885	0.92
累積餘額	2,717,543	92.28	2,692,658	96.48	24,885	0.92
<b>合計</b>	<b>2,944,805</b>	<b>100.00</b>	<b>2,790,878</b>	<b>100.00</b>	<b>153,927</b>	<b>5.52</b>

# 臺北市水污染防治基金

## 收入支出表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	900,248	100.00	1,235,718	100.00	-335,470	-27.15
徵收及依法分配收入	400,248	44.46	608,032	49.20	-207,784	-34.17
污染防制及防治收入	190,198	21.13	243,132	19.68	-52,934	-21.77
環保提撥收入	210,050	23.33	364,900	29.53	-154,850	-42.44
政府撥入收入	500,000	55.54	626,686	50.71	-126,686	-20.22
政府其他撥入收入	500,000	55.54	626,686	50.71	-126,686	-20.22
其他收入	-	-	1,000	0.08	-1,000	--
雜項收入	-	-	1,000	0.08	-1,000	--
支出	729,147	80.99	1,020,796	82.61	-291,649	-28.57
業務支出	411,042	45.66	489,384	39.60	-78,342	-16.01
業務支出	411,042	45.66	489,384	39.60	-78,342	-16.01
獎補助支出	12,000	1.33	5,000	0.40	7,000	140.00
補(協)助政府機關(構)	12,000	1.33	5,000	0.40	7,000	140.00
財產損失	160	0.02	128,264	10.38	-128,104	-99.88
財產交易損失	160	0.02	128,264	10.38	-128,104	-99.88
折舊、折耗及攤銷	301,569	33.50	398,148	32.22	-96,579	-24.26
固定資產折舊	301,569	33.50	398,148	32.22	-96,579	-24.26
其他支出	4,376	0.49	-	-	4,376	--
其他支出	4,376	0.49	-	-	4,376	--
本期賸餘(短絀)	171,101	19.01	214,922	17.39	-43,821	-20.39
期初淨資產	2,692,658	299.10	2,477,736	200.51	214,922	8.67
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-146,216	-16.24	-	-	-146,216	--
期末淨資產	2,717,543	301.87	2,692,658	217.90	24,885	0.92

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114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）	171,101
調整非現金項目	593,683
折舊、折耗及攤銷	301,569
處理資產損失（利益）	160
流動資產淨減（淨增）	135,640
流動負債淨增（淨減）	156,314
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>764,784</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	-500,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-500,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
減少短期債務及其他負債	-27,272
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-27,272</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>237,512</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>1,868,228</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>2,105,740</b>

# 臺北市水污染防治基金

## 現金流量表附表

中華民國114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)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160元。
  - (2)本年度無償撥出固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生淨資產調整數-146,216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。

# 臺北市水污染防治基金 決算與會計收支對照表

中華民國114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	900,248	-	900,248	收入
徵收及依法分配收入	400,248	-	400,248	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	500,000	-	500,000	政府撥入收入
基金用途	927,418	-198,271	729,147	支出
服務費用	396,044	14,998	411,042	業務支出
材料及用品費	14,998	-14,998	-	
捐助、補助與獎助	12,000	-	12,000	獎補助支出
		160	160	財產損失
		301,569	301,569	折舊、折耗及攤銷
其他	4,376	-	4,376	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	500,000	-500,000		
本期賸餘(短絀)	-27,170	198,271	171,101	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,064,408	628,250	2,692,658	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-146,216	-146,216	淨資產調整數
期末基金餘額	2,037,238	680,305	2,717,543	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114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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」決算數500,000元，其中500,000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」396,044元與會計科目「業務支出」411,042元間之調整數14,998元，係「材料及用品費」14,998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」160元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」301,569元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

(一)會計科目「淨資產調整數」-146,216元，係無償撥出固定資產。

主辦會計人員： 呂美瑤



機關長官： 徐世勳

