

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113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 16 頁
(二) 基金用途明細表	第 17 至 30 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 31 至 33 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 34 至 35 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 36 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 37 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 48 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 49 至 51 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 52 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 53 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 56 至 57 頁
二、收入支出表	第 58 至 59 頁
三、現金流量表	第 60 至 61 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 63 至 64 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	1,301,071,164	1,298,883,548	2,187,616	0.17
基金用途	1,269,873,433	1,158,619,941	111,253,492	9.60
賸餘(短絀)	31,197,731	140,263,607	-109,065,876	-77.76
餘絀情形：				
基金餘額	2,037,168,712	2,005,970,981	31,197,731	1.56
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	-	163,064,009	-	--
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 113 年度

一、業務計畫實施績效：

臺北市空氣污染防制基金：

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

(一)營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，113年總計稽巡查件數為21,938件(稽查13,442件、巡查8,496件)，其中違規告發裁處1,952件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)。
2. 採單一窗口作業方式受理營建業主動申繳營建工程空氣污染防制費，以提升服務效能，統計113年受理申報件數為2,856件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，113年完成68,003.19公里之道路認養洗掃。

(二)固定污染源許可及稽查管制計畫

1. 辦理固定污染源設置及操作許可審查工作，總計受理新設設置及操作申請案2件、展延申請案12件、異動及換補發申請案29件，完成30張許可證核發。
2. 加強加油站揮發性有機物管制，113年計完成20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564家次油煙異味技術諮詢服務，並完成轄內15個夜市之排放現況巡查，另亦辦理2場次餐飲業宣導說明會，以輔導業者遵循「餐飲業空氣污染防制設施管理辦法」之相關規定。
4. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，113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113年(第4季)受理申報家數為171家。
6. 加強連續自動監測設施(CEMS)管理，113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」，113年受理民眾檢舉烏賊車案件共計743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，113年共計檢測柴油車輛14,035輛次，告發處分197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，113年共計攔檢機車(含通知到檢數)3,332輛次，告發處分計472件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，113年共寄發平信398,661件，雙掛號46,516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245家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，113年共計檢測機車50萬8,042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 113 年度

- (1) 自 113 年度，辦理本市市民汰購電動機車補助工作，總計受理 3,162 件。
- (2) 自 113 年度，辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計受理 3,691 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，113 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 2.0%。
- (七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫
113 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_{2.5} 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 16 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
113 年辦理執行 PM_{2.5} 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。113 年本市資源回收率為 66.51%。
- (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 113 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 6,075,165 元(含惜物網網拍收入 419,140 元)。
- (三) 113 年度養豬廚餘變賣金額為 661,289 元，變賣重量為 1,709.32 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 12,463,666 元，北區 13,594,212 元，變賣重量分別為南區 24,401 公噸，北區 26,228.45 公噸。
- (五) 113 年度廢鐵變賣金額為 2,355,089 元，變賣重量為 1,475.62 公噸。
- (六) 113 年度廢食用油變賣金額為 324,028 元，變賣重量為 13.73 公噸。
- (七) 木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 9,955,215 元。
- (八) 113 年度廢棄汽、機車變賣金額為 431,250 元(汽車 78,225 元、機車 353,025 元，有牌汽車 30 輛、無牌汽車 45 輛【其中 2 輛無引擎或電動車不計價】及有牌機車 1,992 輛【其中 15 輛無引擎或電動車不計價】、無牌機車 2,159 輛【其中 57 輛無引擎或電動車不計價】)。
- (九) 辦理多彩多資宣導教育計畫回收物變賣案，小家電 193.3 公噸 1,652,136 元、廢光碟片 4.73 公噸 72,511 元、廢紙類 483.15 公噸 1,390,026 元、廢資訊用品 20.17 公噸 635,355 元、廢乾電池 21.9 公噸 446,335 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 3,104,038 元。
- (十一) 本局配合環境部執行限塑政策，計列管限用對象 10,202 家，統計 113 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 1,497 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 0 家次。
- (十二) 持續進行回收商回收量申報及輔導工作，於 108 年 11 月修訂「臺北市資源回收商作業場地環境管理要點」，責成各區清潔隊每週對轄區內回收業者進行輔導稽查，目

總說明

中華民國 113 年度

前計列管 109 家，113 年 1 至 12 月計稽查 2,490 家次，勸導 68 家次，告發 2 家次。

(十三)執行環境部公告責任業者(依環境部公告回收物之製造者及進口者)應負責事項(處理事項：辦理登記、申報、繳費及標示回收標誌)，迄 113 年 12 月止計稽查 1,277 家次，告發 0 家次。

(十四)依環境教育法第 8 條第 2 項第 2 款規定依法提撥 10%予「臺北市環境教育基金」，本年度共計提撥 5,062,887 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及分散式控制系統及相關設備維護。
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、鍋爐及蒸汽系統相關設備整修及飛灰水洗後再利用。
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件採購、酸性氣體處理用霧化器及過濾等相關零組件採購及飛灰水洗後再利用。
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。
5. 完成綠能循環園區可行性評估及先期規劃(興建營運移轉)促參案委託勞務服務計畫。

(二)清除機具維護及汰換重置，包括：

1. 汰換大型鏟裝機 1 臺(129HP)。
2. 汰換小型壓縮垃圾車 8 輛、汰換大型壓縮垃圾車 7 輛、汰換超大壓縮垃圾車 3 輛、汰換廢棄物收集車(小)9 輛、汰換卡車 3 輛、汰換破碎壓縮垃圾車 3 輛及汰換水車 1 臺。
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 108,377 公噸、溝泥溝土再利用處理計 2,717.75 公噸、營建混合物再利用處理 2,001.54 公噸及有機廢棄物委外再利用處理 12,773.32 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

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 113 年度

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 52 場次 2,095 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「溫室氣體減量及氣候變遷調適」為環境教育宣導主題，補助 40 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，113 年度辦理環境講習共計 132 場次(含 2 場戒檳班)，開課人數共計 4,081 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. 辦理志工招募及培訓業務，113 年新增環境教育志工 178 人，協助本局宣導環境保護及淨零綠生活政策。
2. 辦理 2 場次環境教育志工增能課程，1 場環保義工幹部暨區公所環保執行秘書環境教育研習，以提升環境素養，增進環境倫理，並將所學運用於日常環保相關業務之推動。
3. 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，計頒發環保志工環保獎章 11 名、環保義工環保獎章 31 名，及績優環保義工分隊計 10 隊，並藉由頒獎典禮展示年度志義工服務成果。
4. 辦理 2 場民間企業與團體綠色採購說明會，輔導民間企業與團體實施綠色採購，綠色採購申報家數 252 家，申報金額為新臺幣 182.5 億元。
5. 推廣本市機關學校、民間企業與團體響應綠色辦公，共辦理 2 場說明會，新增 698 家機構響應綠色辦公。
6. 健全本市環保商品行銷通路，擴大綠色商圈，輔導旅宿業者申請環保標章旅館計新增 4 家，本市共計 18 家環保標章旅館；環保餐廳新增計 242 家，本市共計 692 家環保餐廳，環保集點特約機構新增 4 家，新增環保急點會員 1,755 人。

(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預報或現況達中級預警 (AQI>150) 時影片宣導應變作為與空氣品質相關知識等。
2. 針對本市公、私立國中小辦理 29 場次空氣品質校園宣導活動，共計約 7,200 人參與；並針對本市公私立國中小教師辦理 1 場次空氣品質環境教育營。

(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 169 人次。
2. 辦理環境影響評估案件監督達 121 場次。
3. 協助本市環境影響評估審查會議網路直播作業達 6 場次。

(五) 臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫

1. 成立節能輔導團並辦理社區、機關及學校節能輔導作業，包含輔導 30 處機關學校、及 60 處社區、3 處機關學校節能評估及 3 處機關學校創儲能設置評估，總計輔導 96 處單位。
2. 辦理 2 場次淨零人才暨永續識能培訓課程，總計 124 人參與，將永續能源理念深入社區住家。
3. 辦理零碳標竿獎，公開表揚節能績優之民間企業及社區，共計 26 個單位獲獎，總計

總說明

中華民國 113 年度

節電量約 1,150 萬度，減碳量約 1.4 萬公噸。

4. 辦理節電志工培訓班，共計 111 人次參與，將社區節能管理導入能源管理系統專業。
5. 辦理本府參與 2024 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，吸引參觀人次高達 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)、氣候變遷研習營(2 場次)及社區綠能觀摩活動(2 場次)等環教活動，總參與人數達 284 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 4 銀 12 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 12 處社區(里)改造建置減碳措施，培力更多低碳村里社區。

(七) 環境部補助辦理環境教育專案計畫

1. 辦理 113 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「永續城市 不塑之客」園遊會、「不塑星球 野餐音樂會」、「SDGs 集合！動物們的奇幻之旅！「棲地保育 從我開始」」等環教活動，總參與人數達 4,000 人次。
2. 辦理 113 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 331 人參加，各組前 5 名組隊前往臺中逢甲大學參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理 113 年度臺北市環保志(義)工群英會，除藉由共同參與活動凝聚向心力外，同時在輕鬆的遊戲過程中，將環境知識達到寓教於樂的目的，共計 252 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。

- (一) 稽查管制：列管水污染事業及污水下水道系統 998 家。總計完成稽查 2,391 家次、採樣 138 家次、裁處 20 家次，罰鍰金額計新臺幣 1,824,500 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，113 年度已完成 9 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 113 年須徵收水污費之列管事業家數為 28 家，皆已完成徵收作業，環境部徵收

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 113 年度

計新臺幣 405,221 元，徵收款項 60%撥交本市，計 243,132 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 1,301,071,164 元，較預算數 1,202,802,000 元，增 98,269,164 元，計增加 8.17%，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 1,269,873,433 元，較預算數 1,102,328,000 元，增加 167,545,433 元，計增加 15.20%，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 31,197,731 元，較預算賸餘數 100,474,000 元，減少 69,276,269 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 155,722,899 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 159,516,074 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2,673,110 元。

(四) 期初現金及約當現金 2,004,389,053 元，本年度現金及約當現金淨減 1,120,065 元，期末現金及約當現金 2,003,268,988 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 3,114,008,636 元：包括流動資產 2,194,715,727 元；長期貸墊款及準備金 434,681 元；固定資產 918,774,039 元；無形資產 72,189 元；其他資產 12,000 元。較上年度決算審定數增加 66,396,479 元，主要原因詳各基金總說明。

(二) 決算日負債總額為 157,993,696 元：包括流動負債 143,570,114 元；其他負債 14,423,582 元。較上年度決算審定數增加 36,652,659 元，主要原因詳各基金總說明。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 2,956,014,940 元，較上年度決算審定數增加 29,743,820 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、41301003-8~41301003-9、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「113 年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」預算數 548,500 元，決算數 488,558 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 113 年 7 月 11 日府授環空字第 1133053405 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。

3. 環境部補助辦理「112 年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門

總說明

中華民國 113 年度

部分」預算數 470,630 元，決算數 464,846 元，以「購置機械及設備」、「購置雜項設備」科目，業經市府於 113 年 7 月 17 日府授環資字第 1133054132 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。

4. 環境部補助辦理「113 年度臺北市廚餘能資源化補助計畫-廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」預算數 3,090,000 元，決算數 3,070,000 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 113 年 2 月 7 日府授主事預字第 1133001078 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
5. 環境部補助辦理「113 年度山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-輻射測器及鐵板」預算數 3,654,280 元，決算數 3,536,854 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 113 年 3 月 22 日府授主事預字第 1133002565 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
6. 環境部補助辦理「113 年度山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-智慧地磅系統及作業面監視系統」預算數 6,345,720 元，決算數 5,601,460 元，以「購置交通及運輸設備」科目，業經市府於 113 年 3 月 22 日府授主事預字第 1133002565 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
7. 本年度辦理「113 年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」預算數 668,850 元，決算數 640,817 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 113 年 7 月 4 日府授主事預字第 1133006178 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
8. 本年度辦理「113 年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」預算數 220,500 元，決算數 220,500 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 113 年 7 月 4 日府授主事預字第 1133006178 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
9. 環境部補助辦理「112 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置 iPad、異味偵測器及水質監測系統，預算數 346,850 元，決算數 342,446 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 113 年 5 月 28 日府授環水字第 1133042883 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。

(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「112 年度源頭減量及資源回收績效考核計畫」特優獎(113 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 113 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	%
1,298,883,548	100.00	基金來源	1,202,802,000	100.00	1,301,071,164	100.00	98,269,164	8.17
1,037,360,455	79.87	徵收及依法分配收入	999,401,000	83.09	1,078,952,599	82.93	79,551,599	7.96
177,190,079	13.64	污染防制及防治收入	149,120,000	12.40	162,912,694	12.52	13,792,694	9.25
805,210,869	61.99	回收清除處理收入	798,405,000	66.38	835,147,799	64.19	36,742,799	4.60
410,625	0.03	違規罰款收入	410,000	0.03	334,139	0.03	-75,861	-18.50
54,548,882	4.20	環保提撥收入	51,466,000	4.28	80,557,967	6.19	29,091,967	56.53
4,086,806	0.31	財產收入	2,125,000	0.18	2,363,741	0.18	238,741	11.23
4,086,806	0.31	財產處分收入	2,125,000	0.18	2,363,741	0.18	238,741	11.23
255,887,243	19.70	政府撥入收入	199,106,000	16.55	216,657,649	16.65	17,551,649	8.82
176,975,000	13.63	公庫撥款收入	158,470,000	13.18	158,470,000	12.18	0	0.00
78,912,243	6.08	政府其他撥入收入	40,636,000	3.38	58,187,649	4.47	17,551,649	43.19
1,549,044	0.12	其他收入	2,170,000	0.18	3,097,175	0.24	927,175	42.73
1,549,044	0.12	雜項收入	2,170,000	0.18	3,097,175	0.24	927,175	42.73
1,158,619,941	89.20	基金用途	1,102,328,000	91.65	1,269,873,433	97.60	167,545,433	15.20
269,287,928	20.73	空氣污染防制計畫	304,863,000	25.35	254,447,846	19.56	-50,415,154	-16.54
88,318,885	6.80	資源回收計畫	54,798,000	4.56	78,448,119	6.03	23,650,119	43.16
586,889,161	45.18	廢棄物清理計畫	525,513,000	43.69	707,512,701	54.38	181,999,701	34.63
224,462	0.02	水污染防治計畫	86,000	0.01	494,384	0.04	408,384	474.87
63,965,403	4.92	環境教育計畫	46,533,000	3.87	63,655,146	4.89	17,122,146	36.80
149,934,102	11.54	建築及設備計畫	170,535,000	14.18	165,315,237	12.71	-5,219,763	-3.06
149,784,162	11.53	購建固定資產	170,535,000	14.18	165,315,237	12.71	-5,219,763	-3.06
149,940	0.01	其他	-	-	-	-	-	--
140,263,607	10.80	本期賸餘(短絀)	100,474,000	8.35	31,197,731	2.40	-69,276,269	-68.95
1,865,707,374	143.64	期初基金餘額	2,061,840,000	171.42	2,005,970,981	154.18	-55,869,019	-2.71
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
2,005,970,981	154.44	期末基金餘額	2,162,314,000	179.77	2,037,168,712	156.58	-125,145,288	-5.79

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

<p>(一)基金來源決算數較預算數超收98,269,164元，主要係因：</p> <p>1.污染防制及防治收入決算數169,912,694元超出預算數13,792,694元，主要係因：</p> <p>(1)空氣污染防制基金：本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加13,669,562元，已於114年1月24日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)水污染防治基金：環境部水污染防治費收入增加，致撥入數增加123,132元所致，已於113年7月11日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>2.回收清除處理收入決算數835,147,799元超出預算數36,742,799元，主要係因：</p> <p>(1)資源回收基金：主要係因南、北區變賣回收物數量較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，故變賣所得較預期增加數15,526,428元，分別於113年8月6日及114年1月16日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)一般廢棄物清除處理基金：隨袋徵收收入增加12,130,900元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加9,053,336元及公有市場代運垃圾收入增加32,135元，以致回收清除處理收入超收21,216,371元，於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>3.環保提撥收入決算數80,557,967元超出預算數29,091,967元，主要係因：</p> <p>(1)空氣污染防制基金：因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加數20,036,224元，已於114年1月24日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)環境教育基金：因臺北市資源回收基金提撥數超收1,634,449元、環保稽查大隊提撥數超收7,252,956元及差異數562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1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(3)水污染防治基金：因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入增加168,900元，致提撥數增加所致，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>4. 財產處分收入決算數2,363,741元超出預算數238,741元，主要係因113年度變賣報廢車輛19台，變賣單價高於預期單價，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>5.政府其他撥入收入決算數58,187,649元超出預算數17,551,649元，主要係因環境部於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，分述如下：</p> <p>(1)「113年度資源回收工作計畫」11,435,874元，於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)「113年度資收關懷計畫」2,434,314元，於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(3)「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」994,216元，於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(4)「113年度臺北市政府環境保護局換購低污染資源回收車補助計畫-購置資源回收車7輛」2,700,316元，於112年8月8日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(5)「113年度臺北市廚餘能資源化補助計畫」1,535,000元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(6)「113年度山豬窟衛生掩埋場建置智慧地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫」4,613,330元，於113年3月18日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(7)「113年度環境教育專案計畫」3,956,350元，於112年10月20日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(8)「113年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065元，於113年2月23日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(9)「113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，於113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(10)「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」626,686元，於113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>6.雜項收入決算數3,097,175元超出預算數927,175元，主要係因應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期及懲罰性違約金所致，分述如下：</p> <p>(1)「112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」應付費用多估52,669元，已於113年4月9日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)「112年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估29,318元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(3)「112年度101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(4)「112年度劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(5)「112年度臺美生態學校計畫」應付費用多估257,370元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(6)「112年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2-3期款逾期及懲罰性違約金計289,609元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(7)「太陽能臭氣增氧機系統汛期拆遷設置」廠商逾期提交書面紀錄1日之逾期違約金1,000元，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。</p>
--

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

(二)基金用途決算數較預算數超支167,545,433元，主要係因：

1.資源回收計畫決算數78,448,119元超出預算數23,650,119元，主要係因：

- (1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」11,400,233元，已於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。
- (2)環境部補助辦理「113年度資收關懷計畫」2,434,314元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
- (3)環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-經常門部分」529,370元，已於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。
- (4)本局自有財源挹注辦理「113年度資源回收工作計畫」5,599,642元，分別於112年12月29日及113年4月22日簽准併入113年度決算辦理。
- (5)本局自有財源挹注辦理「113年度資收關懷計畫」456,000元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
- (6)本局自有財源挹注辦理「113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」1,890,104元，已於113年3月6日簽准併入113年度決算辦理。
- (7)本局自有財源挹注辦理「113年度下半年資收獎勵金」1,400,193元，已於114年1月21日簽准併入113年度決算辦理。

2.廢棄物清理計畫本年度決算數超出預算數181,999,701元，主要係因：

- (1)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐北側水管牆、消石灰乳泥管線及循環加熱風機、蒸汽渦輪機整修等案」23,689,000元，於113年2月22日簽准併入113年度決算辦理。
- (2)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐投料斗水套、乾燥段上方天花板耐火整修、垃圾投料斗整修、爐床防結渣板更新等」8,056,630元，於113年5月24日簽准併入113年度決算辦理。
- (3)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-2號爐南側上方水管牆整修」3,580,000元，於113年7月31日簽准併入113年度決算辦理。
- (4)自有財源挹注辦理112年度木柵廠「焚化設備整修-爐床系統油壓缸及排灰輸送減速機更新」1,140,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。
- (5)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-2號爐水套系統維修、共用飛灰輸送機檢修修改更新案等」9,948,000元，於113年2月19日簽准併入113年度決算辦理。
- (6)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-垃圾吊車、灰爐吊車、爐床系統及附屬設備維修更新案等」6,745,000元，於113年4月18日簽准併入113年度決算辦理。
- (7)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-煙道混氣箱大小接頭、彎頭及直管段焊補補漆、東側載貨升降機檢修及零件、耗材等更新等」7,260,000元，於113年5月8日簽准併入113年度決算辦理。
- (8)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備整修(垃圾及灰爐吊車機電設備)」6,965,436元，於112年11月10日簽准併入113年度決算辦理。
- (9)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修」6,435,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。
- (10)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-第一煙道東側牆管及鼻部水管牆、蒸汽冷凝風扇及一次風機變頻器、選擇性非觸媒脫硝系統爐膛開孔作業、袋濾集塵器入煙道(孔板)及風門、製程用空氣乾燥機、除氮氧化物空壓機整修更新等」38,769,402元，於113年2月7日簽准併入113年度決算辦理。
- (11)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-回饋設施游泳館建物及煙囪區噴水池磁磚彩繪修繕更新等」4,100,519元，於113年3月26日簽准併入113年度決算辦理。
- (12)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、半乾式洗煙塔飛灰輸送機、飛灰氣動輸送機進、出口閥及電力控制系統盤體線路、鍋爐冷凝水泵逆止閥、鍋爐飛灰輸送機雙重檔板、粗篩風門氣壓缸、混練機及出灰器相關設備、飛灰固化設備、噴射冷卻水泵及吹灰器、廚餘破碎脫水機、垃圾吊車及灰爐吊車、灰爐貯坑天車托梁、垃圾貯坑消防水槍砲塔整修更新等」41,229,675元，於113年4月24日簽准併入113年度決算辦理。
- (13)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-飛灰氣動蓄壓桶槽電熱保溫設備、垃圾投料口管集及進料器遮板、保溫棉、廠區零星設備、洗水廠及洗車廠水管、飛灰氣動裝載閥整修更新等」6,787,235元，於113年9月16日簽准併入113年度決算辦理。
- (14)自有財源挹注辦理北投廠113年度「水洗飛灰熱處理」1,942,327元，於113年10月15日簽准併入113年度決算辦理。
- (15)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-爐膛耐火磚(泥)、設備冷卻水風扇及蒸汽冷凝風扇連軸器、底渣輸送機馬達及減速機、出灰器及爐床油壓缸、過熱器支撐架、鍋爐洩水泵手閥整修更新」2,870,324元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。
- (16)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-廠區圍籬整修案」1,335,500元，於113年11月13日簽准併入113年度決算辦理。
- (17)自有財源挹注辦理112年度處理場「山豬窟污水廠管理房室內修復材料採購」2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。
- (18)自有財源挹注辦理113年度處理場「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」(本局委託本府工務局大地工程處代辦)9,175,222元，於113年10月21日、113年12月31日簽准併入113年度決算辦理。

3.水污染防治計畫本年度決算數494,384元超出預算數408,384元，主要係因：

- (1)本局自有財源挹注辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」106,185元，已於113年1月4日簽准併入113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 113 年度

- (2) 本局自有財源挹注辦理「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」49,088元，已於113年3月8日簽准併入113年度決算辦理。
- (3) 環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀零件組案284,240元，於113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。
4. 環境教育計畫本年度決算數63,655,146元，超出預算數17,122,146元，主要係因：
- (1) 環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」3,956,350元，112年10月20日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。
- (2) 環境部補助辦理113年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，於113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。
- (3) 本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。
- (4) 本局自有財源挹注辦理113年度「淨零拚轉型 節電3%獎百萬計畫」1,668,438元，於113年2月5日簽准併入113年度決算辦理。
- (5) 本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,720,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。
- (6) 本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。
- (7) 本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」632,772元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。
5. 建築及設備計畫本年度法定預算數170,535,000元，以前年度保留數356,531元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數15,345,330元。決算數165,315,237元較預算數減少5,219,763元，主要係因：
- (1) 環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」預算數548,500元，決算數488,558元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月11日府授環空字第1133053405號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (2) 環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數470,630元，決算數464,846元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於113年7月17日府授環資字第1133054132號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (3) 環境部補助辦理「113年度臺北市廚餘能資源化補助計畫-廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」預算數3,090,000元，決算數3,070,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年2月7日府授主事預字第1133001078號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (4) 環境部補助辦理「113年度山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-輻射測器及鐵板」預算數3,654,280元，決算數3,536,854元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (5) 環境部補助辦理「113年度山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-智慧地磅系統及作業面監視系統」預算數6,345,720元，決算數5,601,460元，以「購置交通及運輸設備」科目，業經市府於113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (6) 本年度辦理「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」預算數668,850元，決算數640,817元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月4日府授主事預字第1133006178號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (7) 本年度辦理「113年度萬和水水創能儲能節能宣導計畫」預算數220,500元，決算數220,500元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月4日府授主事預字第1133006178號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (8) 環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置iPad、異味偵測器及水質監測系統，預算數346,850元，決算數342,446元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年5月28日府授環水字第1133042883號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- (9) 惟處理場「汰換挖土機3臺」預算數9,818,000元，因簽約過程中發現投標廠商涉採購法50條第1項之疑義，遂重新進行招標，致無法於預定期程內完成付款，目前已於113年11月18日重新簽訂契約，契約金額9,817,500元，已辦理預算保留。

臺北市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	1,202,802,000	1,301,071,164	98,269,164	8.17	
徵收及依法分配收入	999,401,000	1,078,952,599	79,551,599	7.96	
污染防治及防治收入	149,120,000	162,912,694	13,792,694	9.25	
回收清除處理收入	798,405,000	835,147,799	36,742,799	4.60	
違規罰款收入	410,000	334,139	-75,861	-18.50	主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
環保提撥收入	51,466,000	80,557,967	29,091,967	56.53	主要係因： (1)空氣污染防治基金：因違反空氣污染防治法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，已於114年1月24日簽准併入113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1,634,449元、環保稽查大隊提撥數超收7,252,956元及差異數562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1月22日簽准併入113年度決算辦理。 (3)水污染防治基金：因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入增加，致實際提撥數增加，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。
財產收入	2,125,000	2,363,741	238,741	11.23	
財產處分收入	2,125,000	2,363,741	238,741	11.23	主要係因113年度變賣報廢車輛19台，變賣單價高於預期單價，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。
政府撥入收入	199,106,000	216,657,649	17,551,649	8.82	
公庫撥款收入	158,470,000	158,470,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	40,636,000	58,187,649	17,551,649	43.19	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。

臺北市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他收入	2,170,000	3,097,175	927,175	42.73	主要係因應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期及懲罰性違約金所致，分述如下： (1)「112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」應付費用多估52,669元，已於113年4月9日簽准併入113年度決算辦理。 (2)「112年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估29,318元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。 (3)「112年度101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。 (4)「112年度劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。 (5)「112年度臺美生態學校計畫」應付費用多估257,370元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。 (6)「112年度臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2-3期款逾期及懲罰性違約金計289,609元，已於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。 (7)「太陽能臭氣增氧機系統汛期拆遷設置」廠商逾期提交書面紀錄1日之逾期違約金1,000元，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。
雜項收入	2,170,000	3,097,175	927,175	42.73	
合計	1,202,802,000	1,301,071,164	98,269,164	8.17	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
基金用途	1,102,328,000	1,269,873,433	167,545,433	15.20	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，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78,678,200元。
空氣污染防治計畫	304,863,000	254,447,846	-50,415,154	-16.54	
用人費用	3,997,000	4,214,795	217,795	5.45	
聘僱及兼職人員薪資	2,424,864	2,366,574	-58,290	-2.40	
聘用人員薪金	1,506,588	1,568,160	61,572	4.09	
約僱職員薪金	918,276	798,414	-119,862	-13.05	
加（夜）班費	538,150	853,414	315,264	58.58	
延長工時加班費	435,910	757,624	321,714	73.80	
未休假加班費	102,240	95,790	-6,450	-6.31	
獎金	363,250	348,473	-14,777	-4.07	
年終獎金	303,110	291,438	-11,672	-3.85	
其他獎金	60,140	57,035	-3,105	-5.16	
退休及卹償金	149,280	143,681	-5,599	-3.75	
職員退休及離職金	149,280	143,681	-5,599	-3.75	
福利費	521,456	502,653	-18,803	-3.61	
分擔員工保險費	367,440	373,743	6,303	1.72	
傷病醫藥費	18,000	9,000	-9,000	-50.00	
員工通勤交通費	56,016	47,910	-8,106	-14.47	
其他福利費	80,000	72,000	-8,000	-10.00	
服務費用	133,609,000	156,578,054	22,969,054	17.19	
郵電費	2,256,000	5,219,148	2,963,148	131.35	
郵費	2,216,000	5,177,092	2,961,092	133.62	
電話費	40,000	42,056	2,056	5.14	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	21,398	-1,852	-7.97	
國內旅費	23,250	21,398	-1,852	-7.97	
印刷裝訂與廣告費	204,600	548,369	343,769	168.02	
印刷及裝訂費	204,600	413,301	208,701	102.00	
業務宣導費	-	135,068	135,068	--	
修理保養及保固費	36,000	602,000	566,000	1,572.22	
其他建築修護費	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
機械及設備修護費	-	568,000	568,000	--	
一般服務費	30,000	29,854	-146	-0.49	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,854	-3,146	-20.97	
體育活動費	15,000	18,000	3,000	20.00	
專業服務費	131,059,150	150,157,285	19,098,135	14.57	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	368,060	-49,440	-11.84	
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	301,392	263,592	697.33	
委託考選訓練費	-	12,288	12,288	--	
其他專業服務費	130,603,850	149,475,545	18,871,695	14.45	
材料及用品費	82,000	74,928	-7,072	-8.62	
用品消耗	82,000	74,928	-7,072	-8.62	
辦公(事務)用品	32,000	25,268	-6,732	-21.04	
其他用品消耗	50,000	49,660	-340	-0.68	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,175,000	87,682,400	-76,492,600	-46.59	
捐助、補助與獎助	164,115,000	87,278,300	-76,836,700	-46.82	
補(協)助政府機關(構)	7,366,000	7,366,000	0	0.00	
捐助國內團體	-	1,961,000	1,961,000	--	
捐助個人	156,749,000	77,951,300	-78,797,700	-50.27	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	404,100	344,100	573.50	
獎勵費用	60,000	404,100	344,100	573.50	
其他	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59	
其他支出	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59	資源回收計畫累計決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」11,400,233元，已於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「113年度資收關懷計畫」2,434,314元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」529,370元，已於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理「113年度資源回收工作計畫」5,599,642元，分別於112年12月29日及113年4月22日簽准併入113年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理「113年度資收關懷計畫」456,000元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注辦理「113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」1,890,104元，已於113年3月6日簽准併入113年度決算辦理。 (7)本局自有財源挹注辦理「113年度下半年資收獎勵金」1,400,193元，已於114年1月21日簽准併入113年度決算辦理。
資源回收計畫	54,798,000	78,448,119	23,650,119	43.16	
用人費用	8,482,000	9,870,663	1,388,663	16.37	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
聘僱及兼職人員薪資	460,692	479,520	18,828	4.09	
聘用人員薪金	460,692	479,520	18,828	4.09	
加(夜)班費	115,654	122,958	7,304	6.32	
延長工時加班費	90,054	88,337	-1,717	-1.91	
誤餐費	-	7,901	7,901	--	
未休假加班費	25,600	26,720	1,120	4.38	
獎金	7,770,590	9,133,792	1,363,202	17.54	
年終獎金	57,587	57,587	0	0.00	
其他獎金	7,713,003	9,076,205	1,363,202	17.67	
退休及卹償金	28,872	28,872	0	0.00	
職員退休及離職金	28,872	28,872	0	0.00	
福利費	106,192	105,521	-671	-0.63	
分擔員工保險費	78,132	77,521	-611	-0.78	
傷病醫藥費	4,500	4,500	0	0.00	
員工通勤交通費	7,560	7,500	-60	-0.79	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,738,000	26,177,600	18,439,600	238.30	
水電費	819,604	1,124,976	305,372	37.26	
工作場所電費	789,604	1,103,932	314,328	39.81	
工作場所水費	30,000	21,044	-8,956	-29.85	
郵電費	43,656	505,670	462,014	1,058.31	
郵費	4,000	474,000	470,000	11,750.0	
電話費	26,000	18,110	-7,890	-30.35	
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70	
旅運費	37,200	14,080	-23,120	-62.15	
國內旅費	37,200	14,080	-23,120	-62.15	
印刷裝訂與廣告費	378,030	1,237,926	859,896	227.47	
印刷及裝訂費	378,030	304,376	-73,654	-19.48	
業務宣導費	-	933,550	933,550	--	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
修理保養及保固費	1,803,754	1,790,621	-13,133	-0.73	
其他建築修護費	198,000	195,283	-2,717	-1.37	
機械及設備修護費	810,322	847,390	37,068	4.57	
雜項設備修護費	195,432	194,275	-1,157	-0.59	
其他資產修護費	600,000	553,673	-46,327	-7.72	
保險費	8,949	8,786	-163	-1.82	
責任保險費	8,949	8,786	-163	-1.82	
一般服務費	4,416,927	4,232,453	-184,474	-4.18	
佣金、匯費、經理費及手續費	216,820	53,929	-162,891	-75.13	
計時與計件人員酬金	4,173,107	4,154,524	-18,583	-0.45	
體育活動費	27,000	24,000	-3,000	-11.11	
專業服務費	229,880	17,263,088	17,033,208	7,409.61	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	211,580	99,080	88.07	
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	55,440	16,897,893	16,842,453	30,379.6	
材料及用品費	27,926,000	27,409,974	-516,026	-1.85	
使用材料費	14,164,832	13,230,849	-933,983	-6.59	
油脂	14,164,832	13,230,849	-933,983	-6.59	
用品消耗	13,761,168	14,179,125	417,957	3.04	
辦公(事務)用品	61,440	107,641	46,201	75.20	
服裝	5,108,400	5,108,400	0	0.00	
其他用品消耗	8,591,328	8,963,084	371,756	4.33	
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)	1,373,000	1,843,326	470,326	34.26	
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	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
消費與行為稅	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80	
營業稅	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80	
規費	-	500	500	--	
行政規費與強制費	-	500	500	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	9,257,000	13,124,956	3,867,956	41.78	
捐助、補助與獎助	9,257,000	13,124,956	3,867,956	41.78	
捐助個人	-	1,977,852	1,977,852	--	
其他捐助、補助與獎助	9,257,000	11,147,104	1,890,104	20.42	
廢棄物清理計畫	525,513,000	707,512,701	181,999,701	34.63	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%，主要係因： (1)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐北側水管牆、消石灰乳泥管線及循環加熱風機、蒸汽渦輪機整修等案」23,689,000元，於113年2月22日簽准併入113年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐投料斗水套、乾燥段上方天花板耐火整修、垃圾投料斗整修、爐床防結渣板更新等」8,056,630元，於113年5月24日簽准併入113年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-2號爐南側上方水管牆整修」3,580,000元，於113年7月31日簽准併入113年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理112年度木柵廠「焚化設備整修-爐床系統油壓缸及排灰輸送減速機更新」1,140,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
					(5)自有財源挹注辦理 113年度木柵廠「焚化 設備整修-2號爐水套系 統維修、共用飛灰輸送 機檢修修改更新案等」 9,948,000元，於113年 2月19日簽准併入113年 度決算辦理。 (6)自有財源挹注辦理 113年度木柵廠「焚化 設備整修-垃圾吊車、 灰爐吊車、 爐床系統及附屬設備維 修更新案等」 6,745,000元，於113年 4月18日簽准併入113年 度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理 113年度木柵廠「焚化 設備整修-煙道混氣箱 大小接頭、彎頭及直管 段焊補補漆、東側載貨 升降機檢修及零件、耗 材等更新等」 7,260,000元，於113年 5月8日簽准併入113年 度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理 112年度北投廠「廢棄 物收受系統等相關設備 整修(垃圾及灰爐吊車 機電設備)」 6,965,436元，於112年 11月10日簽准併入 113年度決算辦理。 (9)自有財源挹注辦理 112年度北投廠「廢氣 及壓縮空氣供應系統等 相關設備整修」 6,435,000元，於112年 12月26日簽准併入 113年度決算辦理。 (10)自有財源挹注辦理 113年度北投廠「焚化 設備整修-第一煙道東 側牆管及鼻部水管牆、 蒸汽冷凝風扇及一次風 機變頻器、選擇性非觸 媒脫硝系統爐膛開孔作

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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>業、袋瀘集塵器入煙道(孔板)及風門、製程用空氣乾燥機、除氮氧化物空壓機整修更新等」38,769,402元，於113年2月7日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(11)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-回饋設施游泳館建物及煙囪區噴水池磁磚彩繪修繕更新等」4,100,519元，於113年3月26日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(12)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、半乾式洗煙塔飛灰輸送機、飛灰氣動輸送機進、出口閘及電力控制系統盤體線路、鍋爐冷卻水泵逆止閘、鍋爐飛灰輸送機雙重檔板、粗篩風門氣壓缸、混練機及出灰器相關設備、飛灰固化設備、噴射冷卻水泵及吹灰器、廚餘破碎脫水機、垃圾吊車及灰爐吊車、灰爐貯坑天車托梁、垃圾貯坑消防水槍砲塔整修更新等」41,229,675元，於113年4月24日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(13)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-飛灰氣動蓄壓桶槽電熱保溫設備、垃圾投料口管集及進料器遮板、保溫棉、廠區零星設備、洗水廠及洗車廠水管、飛灰氣動裝載閘整修更新等」6,787,235元，於113年9月16日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(14)自有財源挹注辦理北投廠113年度「水洗</p>

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	473,431,000	656,973,456	183,542,456	38.77	飛灰熱處理」 1,942,327元，於113年 10月15日簽准併入 113年度決算辦理。 (15)自有財源挹注辦理 113年度北投廠「焚化 設備整修-爐膛耐火磚 (泥)、設備冷卻水風扇 及蒸汽冷凝風扇連軸器 、底渣輸送機馬達及減 速機、出灰器及爐床油 壓缸、過熱器支撐 架、鍋爐洩水泵手閥整 修更新」2,870,324元 ，於113年11月4日簽准 併入113年度決算辦理 。 (16)自有財源挹注辦理 113年度北投廠「焚化 設備整修-廠區圍籬整 修案」1,335,500元，於 113年11月13日簽准併 入113年度決算辦理。 (17)自有財源挹注辦理 112年度處理場「山豬 窟污水廠管理房室內修 復材料採購」 2,312,584元，於113年 2月2日簽准併入113年 度決算辦理。 (18)自有財源挹注辦理 113年度處理場「福德 坑環保復育園區道路路 基及路面更新工程」 (本局委託本府工務局 大地工程處代辦)9,175,222元，於113年 10月21日、113年12月 31日簽准併入113年度 決算辦理。
修理保養及保固費	234,902,970	407,522,214	172,619,244	73.49	
土地改良物修護費	502,000	12,295,433	11,793,433	2,349.29	
其他建築修護費	800,000	9,508,201	8,708,201	1,088.53	
機械及設備修護費	233,600,970	385,543,448	151,942,478	65.04	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
交通及運輸設備修護費	-	6,300	6,300	--	
雜項設備修護費	-	168,832	168,832	--	
專業服務費	238,528,030	249,451,242	10,923,212	4.58	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	12,500	12,500	0	0.00	
其他專業服務費	238,515,530	249,438,742	10,923,212	4.58	
材料及用品費	20,314,000	18,767,662	-1,546,338	-7.61	
使用材料費	18,750,000	17,273,112	-1,476,888	-7.88	
物料	18,750,000	17,273,112	-1,476,888	-7.88	
用品消耗	1,564,000	1,494,550	-69,450	-4.44	
其他用品消耗	1,564,000	1,494,550	-69,450	-4.44	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	31,768,000	31,768,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	31,768,000	31,768,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	31,768,000	31,768,000	0	0.00	
其他	-	3,583	3,583	--	
其他支出	-	3,583	3,583	--	
其他	-	3,583	3,583	--	
水污染防治計畫	86,000	494,384	408,384	474.87	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)本局自有財源挹注辦理「113年度臺北市太陽能臭氣增氧機運轉維護案」106,185元，已於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。 (2)本局自有財源挹注辦理「太陽能臭氣增氧機系統汛期拆遷設置」49,088元，已於113年3月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀零件組案284,240元，於

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	66,000	190,160	124,160	188.12	113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。
印刷裝訂與廣告費	16,000	17,041	1,041	6.51	
印刷及裝訂費	16,000	17,041	1,041	6.51	
專業服務費	50,000	173,119	123,119	246.24	
講課鐘點、稿費、出席	50,000	17,846	-32,154	-64.31	
審查及查詢費	-	155,273	155,273	--	
其他專業服務費	-	155,273	155,273	--	
材料及用品費	15,000	299,224	284,224	1,894.83	
用品消耗	15,000	299,224	284,224	1,894.83	
辦公(事務)用品	15,000	16,224	1,224	8.16	
化學藥劑與實驗用品	-	283,000	283,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、	5,000	5,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00	
環境教育計畫	46,533,000	63,655,146	17,122,146	36.80	環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」3,956,350元，於112年10月20日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理113年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，於113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。 (3)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	177,729	71,729	67.67	理113年度「淨零拚轉型節電3%獎百萬計畫」1,668,438元，於113年2月5日簽准併入113年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,720,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。 (7)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」632,772元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。
加(夜)班費	106,000	177,729	71,729	67.67	
延長工時加班費	106,000	177,729	71,729	67.67	
服務費用	32,021,000	45,169,440	13,148,440	41.06	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	15,500	9,724	-5,776	-37.26	
國內旅費	15,500	9,724	-5,776	-37.26	
印刷裝訂與廣告費	14,900	4,266,381	4,251,481	28,533.4	
印刷及裝訂費	14,900	17,041	2,141	14.37	
業務宣導費	-	4,249,340	4,249,340	--	
專業服務費	31,895,500	40,798,235	8,902,735	27.91	
法律事務費	-	7,000	7,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	365,590	58,090	18.89	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
委託調查研究費	-	11,550	11,550	--	
電腦軟體服務費	-	149,888	149,888	--	
其他專業服務費	31,588,000	40,264,207	8,676,207	27.47	
材料及用品費	106,000	179,167	73,167	69.03	
用品消耗	106,000	179,167	73,167	69.03	
辦公(事務)用品	100,000	179,167	79,167	79.17	
其他用品消耗	6,000	-	-6,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	14,300,000	17,533,013	3,233,013	22.61	
捐助、補助與獎助	14,000,000	13,460,194	-539,806	-3.86	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,119,796	1,119,796	27.99	
捐助國內團體	10,000,000	7,483,882	-2,516,118	-25.16	
其他捐助、補助與獎助	-	856,516	856,516	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	300,000	1,700,000	1,400,000	466.67	
獎勵費用	300,000	1,700,000	1,400,000	466.67	
競賽及交流活動費	-	2,372,819	2,372,819	--	
技能競賽	-	2,372,819	2,372,819	--	
其他	-	595,797	595,797	--	
其他支出	-	595,797	595,797	--	
其他	-	595,797	595,797	--	
建築及設備計畫	170,535,000	165,315,237	-5,219,763	-3.06	
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	170,535,000	165,315,237	-5,219,763	-3.06	
購建固定資產	170,535,000	165,315,237	-5,219,763	-3.06	1.購建固定資產可用預算數186,236,861元，包含本年度法定預算數170,535,000元，以前年度保留數356,531元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數15,345,330元。 2.購建固定資產決算數165,315,237元，包含以前年度保留數之執行數356,531元，及奉准先

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
興建土地改良物	-	1,678,940	1,678,940	--	行辦理俟以後年度補辦預算數之執行數14,365,481元。
擴充改良房屋建築及設備	-	356,531	356,531	--	
購置機械及設備	14,500,000	13,145,573	-1,354,427	-9.34	
購置交通及運輸設備	156,035,000	149,136,327	-6,898,673	-4.42	
購置雜項設備	-	997,866	997,866	--	
合計	1,102,328,000	1,269,873,433	167,545,433	15.20	

註: 1.空氣污染防治計畫：臨時人員2人執行中央委辦計畫「113年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,418,270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4,173,107元，決算數4,154,524元。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國 113 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	2,408,842,433	-1,488,542,294	186,236,861	166,692,841	102,603,364	57,683,887	-110,462,865	918,846,228
土地改良物	102,228,997	-44,940,308	1,678,940	1,678,940	-	1,377,604	-4,497,845	53,092,180
房屋及建築	36,848,930	-3,649,386	356,531	1,734,135	-	-	-1,767,684	33,165,995
機械及設備	244,124,893	-179,026,262	23,197,885	13,145,573	-	11,087,066	-22,496,914	44,660,224
交通及運輸設備	2,008,717,077	-1,246,404,881	160,002,955	149,136,327	102,571,180	44,997,460	-81,198,510	785,252,553
雜項設備	16,818,169	-14,521,457	1,000,550	997,866	-	189,579	-501,912	2,603,087
電腦軟體	104,367	-	-	-	32,184	32,178	-	72,189

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

一、本年度可用預算數186,236,861元，包括本年度法定預算數170,535,000元及以前年度保留數356,531元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數15,345,330元。

1.土地改良物：本年度可用預算數1,678,940元，係調整數。

2.房屋及設備：本年度可用預算數356,531元，係以前年度保留數。

3.機械及設備：本年度可用預算數23,197,885元，包括本年度法定預算數14,500,000元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數8,959,060元及及調減數261,175元。

4.交通及運輸設備：本年度可用預算數160,002,955元，包括本年度法定預算數156,035,000元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數6,345,720元及調減數2,377,765元。

5.雜項設備：本年度可用預算數1,000,550元，包括奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數40,550元及調整數960,000元。

二、本年度成本變動原因：

1.土地改良物

增加：計1,678,940元

(1)113年度內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修」1,529,600元。

(2)113年度「士林區隊洲美轉運站破碎作業設施建置」149,340元。

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

2.房屋及建築

增加：計1,734,135元

(1)112年度處理場「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

(2)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增1,377,604元(增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數未符原因)。

3.機械及設備

增加：計13,145,573元

(1)「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」購置異味偵測器3臺148,500元、室內空品偵測器2臺63,998元、甲醛檢測儀2台60,060元、手提式TVOC氣體偵測器1台216,000元。

(2)「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元、平板電腦5臺110,000元、變頻馬達99,000元、地磅系統主機2臺66,150元、A3彩色印表機1臺56,951元。

(3)113年度木柵廠「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元。

(4)113年度處理場「拆船鋪路鐵板採購案」購置鐵板1,448,854元。

(5)113年度木柵廠「汰換大型鏟裝機(129HP)」4,250,000元。

(6)113年度處理場「輻射偵測器」2,088,000元。

(7)113年度木柵廠「回饋設施汰換路燈」149,993元。

(8)113年度處理場「山豬窟設置抽水馬達」19,425元。

(9)113年度「龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」購置創能儲能設備640,817元。

(10)113年度「萬和木水創能儲能節能宣導計畫」購置創能儲能設備220,500元。

(11)「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置iPad 1臺20,720元、異味偵測器2臺112,980元及水質監測系統1臺208,746元。

減少：計11,087,066元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺47,392元。

(2)113年9月24日府授財產字第1130143244號函核准移撥稽查大隊異味偵測器3臺148,500元。

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

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

(5)113年1月12日府授財產字第1130101557號函核准移撥木柵廠「地磅管制車牌辨識系統讀卡機」2臺938,000元。

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

(7)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢「個人電腦」2臺40,894元。

(8)113年4月12日北市財產字第1133016217號函核准報廢「泵浦」6臺194,760元、「背負式割草機」1臺10,370元、「熱電對熔接器組」1式10,400元。

(9)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「裝料機」1輛2,949,000元。

(10)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦1臺14,100元。

(11)113年12月19日簽准移撥稽查大隊iPad 1臺20,720元及異味偵測器2臺112,980元。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

4. 交通及運輸設備

增加：計149,136,327元

- (1)113年度「汰換大型壓縮垃圾車」7輛37,181,186元。
- (2)113年度「汰換廢棄物收集車(小)」2輛3,966,526元。
- (3)113年度「汰換卡車」3輛11,469,474元。
- (4)113年度「汰換破碎壓縮垃圾車」3輛20,168,814元。
- (5)113年度「汰換小型壓縮垃圾車」8輛31,384,088元。
- (6)113年度「汰換超大壓縮垃圾車」3輛22,146,912元。
- (7)113年度「汰換水車」1輛7,420,000元。
- (8)113年度處理場「智慧地磅系統」3,916,580元。
- (9)113年度處理場「作業面AI監控系統」1,684,880元。
- (10)113年度「換購低污染資源回收車」7輛9,797,867元。

減少：計44,997,460元

- (1)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。
- (2)113年11月12日府授財產字第1130151419號函核准報廢「資源回收車」1輛829,500元。

5. 雜項設備

增加：計997,866元

- (1)112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」購置吹葉機1臺15,650元及電視機1臺22,216元。
- (2)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。
- (3)113年度內湖廠「回饋設施汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。
- (4)113年度北投廠「回饋設施汰換及增購桌球桌」共4台84,000元。
- (5)113年度處理場「汰換熱水器」2台56,000元。
- (6)113年度木柵廠「回饋設施汰換跑步機」1台98,600元。
- (7)113年度內湖廠「兒童遊具重置」370,400元。

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

6. 電腦軟體

減少：計32,178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 113 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	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	165,315,237	-20,921,624	9,817,500
土地改良物	-	-	-	1,678,940	1,678,940	1,678,940	0	-
土地改良物	-	-	-	1,678,940	1,678,940	1,678,940	0	-
房屋建築及設備	356,531	-	-	-	356,531	356,531	0	-
房屋建築及設備	356,531	-	-	-	356,531	356,531	0	-
機械及設備	-	14,500,000	8,959,060	-261,175	23,197,885	13,145,573	-10,052,312	9,817,500
機械及設備	-	14,500,000	8,959,060	-261,175	23,197,885	13,145,573	-10,052,312	9,817,500
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-2,377,765	160,002,955	149,136,327	-10,866,628	-
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-2,377,765	160,002,955	149,136,327	-10,866,628	-
雜項設備	-	-	40,550	960,000	1,000,550	997,866	-2,684	-
雜項設備	-	-	40,550	960,000	1,000,550	997,866	-2,684	-
合計	356,531	170,535,000	15,345,330	-	186,236,861	165,315,237	-20,921,624	9,817,500

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 113 年度

- 1.環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」預算數548,500元，決算數488,558元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月11日府授環空字第1133053405號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 2.環境部補助辦理「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數470,630元，決算數464,846元，以「購置機械及設備」、「購置雜項設備」科目，業經市府於113年7月17日府授環資字第1133054132號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 3.環境部補助辦理「113年度臺北市廚餘能資源化補助計畫-廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」預算數3,090,000元，決算數3,070,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年2月7日府授主事預字第1133001078號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 4.環境部補助辦理「113年度山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-輻射測器及鐵板」預算數3,654,280元，決算數3,536,854元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 5.環境部補助辦理「113年度山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-智慧地磅系統及作業面監視系統」預算數6,345,720元，決算數5,601,460元，以「購置交通及運輸設備」科目，業經市府於113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 6.本年度辦理「113年度龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」預算數668,850元，決算數640,817元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月4日府授主事預字第1133006178號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 7.本年度辦理「113年度萬和山水創能儲能節能宣導計畫」預算數220,500元，決算數220,500元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月4日府授主事預字第1133006178號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 8.環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置iPad、異味偵測器及水質監測系統，預算數346,850元，決算數342,446元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年5月28日府授環水字第1133042883號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

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 113 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	325,463,690	254,936,404	70,527,286	260,087,144	-	330,614,430
臺北市資源回收基金	83,037,158	78,912,965	4,124,193	22,552,088	-	26,676,281
臺北市一般廢棄物清除處理基金	828,685,500	870,670,771	-41,985,271	1,641,034,894	-	1,599,049,623
臺北市環境教育基金	62,649,098	64,516,463	-1,867,365	80,631,335	-	78,763,970
臺北市水污染防治基金	1,235,718	836,830	398,888	1,665,520	-	2,064,408
合計	1,301,071,164	1,269,873,433	31,197,731	2,005,970,981	-	2,037,168,712

臺北市環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國 113 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「113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。

臺北市環境
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
空氣污染防治計畫		2,424,864	538,150	-	363,250	149,280	-	521,456	-	3,997,000	-	3,997,000
正式人員		-	435,910	-	-	-	-	-	-	435,910	-	435,910
聘僱人員		2,424,864	102,240	-	363,250	149,280	-	521,456	-	3,561,090	-	3,561,090
資源回收計畫		460,692	115,654	-	7,770,590	28,872	-	106,192	-	8,482,000	-	8,482,000
正式人員		-	-	-	7,713,003	-	-	-	-	7,713,003	-	7,713,003
聘僱人員		460,692	115,654	-	57,587	28,872	-	106,192	-	768,997	-	768,997
環境教育計畫		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
正式人員		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
聘僱人員		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計		2,885,556	759,804	-	8,133,840	178,152	-	627,648	-	12,585,000	-	12,585,000

保護基金

彙計表

113 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
-	2,366,574	853,414	-	348,473	143,681	-	502,653	-	4,214,795	-	4,214,795
-	-	526,118	-	-	-	-	-	-	526,118	-	526,118
-	2,366,574	327,296	-	348,473	143,681	-	502,653	-	3,688,677	-	3,688,677
-	479,520	122,958	-	9,133,792	28,872	-	105,521	-	9,870,663	-	9,870,663
-	-	30,668	-	9,066,083	-	-	-	-	9,096,751	-	9,096,751
-	479,520	92,290	-	67,709	28,872	-	105,521	-	773,912	-	773,912
-	-	177,729	-	-	-	-	-	-	177,729	-	177,729
-	-	59,938	-	-	-	-	-	-	59,938	-	59,938
-	-	117,791	-	-	-	-	-	-	117,791	-	117,791
-	2,846,094	1,154,101	-	9,482,265	172,553	-	608,174	-	14,263,187	-	14,263,187

臺北市環境保護基金

用人費用彙計表

中華民國113年度

空氣污染防治計畫

- 1.職員年終獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，113年預算編列5人，計303,110元，執行結果，決算為5人，計291,438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，113年預算編列5人，計60,140元，執行結果，決算為5人，計57,035元。
- 3.臨時人員2人執行中央委辦計畫「113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1,418,270元。

資源回收計畫

- 1.職員年終獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，113年預算編列1人，計57,587元，執行結果，決算為1人，計57,587元。
- 2.職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，預算數0元，執行結果，決算為1人，計10,122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。113年預算編列約4,232人，預算數7,713,003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4,232人，計9,066,083元。
- 4.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,173,107元，決算數4,154,524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 113 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
特種車	34	153,657,235	34	143,534,867	-	-	-10,122,368	-6.59	本年度可用預算數153,657,235元，包括本年度法定預算數156,035,000元，調減數2,377,765元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數及以前年度保留數。
合計	34	153,657,235	34	143,534,867	-	-	-10,122,368	-6.59	

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 113 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		-	304,863,000	-	254,447,846	-	--	-50,415,154	-16.54	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，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78,678,200元。
資源回收計畫		-	54,798,000	-	78,448,119	-	--	23,650,119	43.16	資源回收計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」11,400,233元，已於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「113年度資源關懷計畫」2,434,314元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」529,370元，已於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理「113年度資源回收工作計畫」5,599,642元，分別於112年12月29日及113年4月22日簽准併入113年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理「113年度資源關懷計畫」456,000元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。

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 113 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		-	525,513,000	-	707,512,701	-	--	181,999,701	34.63	<p>(6)本局自有財源挹注辦理「113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」1,890,104元，已於113年3月6日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(7)本局自有財源挹注辦理「113年度下半年實收獎勵金」1,400,193元，已於114年1月21日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%，主要係因：</p> <p>(1)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐北側水管牆、消石灰乳泥管線及循環加熱風機、蒸汽渦輪機整修等案」23,689,000元，於113年2月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐投料斗水套、乾燥段上方天花板耐火整修、垃圾投料斗整修、爐床防結渣板更新等」8,056,630元，於113年5月24日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(3)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-2號爐南側上方水管牆整修」3,580,000元，於113年7月31日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(4)自有財源挹注辦理112年度木柵廠「焚化設備整修-爐床系統油壓缸及排灰輸送減速機更新</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 113 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	%	
										1,140,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-2號爐水套系統維修、共用飛灰輸送機檢修修改更新案等」9,948,000元，於113年2月19日簽准併入113年度決算辦理。 (6)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-垃圾吊車、灰爐吊車、爐床系統及附屬設備維修更新案等」6,745,000元，於113年4月18日簽准併入113年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-煙道混氣箱大小接頭、彎頭及直管段焊補補漆、東側載貨升降機檢修及零件、耗材等更新等」7,260,000元，於113年5月8日簽准併入113年度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備整修(垃圾及灰爐吊車機電設備)」6,965,436元，於112年11月10日簽准併入113年度決算辦理。 (9)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修」6,435,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。 (10)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修

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 113 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	%	
										-第一煙道東側牆管及鼻部水管牆、蒸汽冷凝風扇及一次風機變頻器、選擇性非觸媒脫硝系統爐膛開孔作業、袋濾集塵器入煙道(孔板)及風門、製程用空氣乾燥機、除氮氧化物空壓機整修更新等」38,769,402元，於113年2月7日簽准併入113年度決算辦理。 (1)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-回饋設施游泳館建物及煙囪區噴水池磁磚彩繪修繕更新等」4,100,519元，於113年3月26日簽准併入113年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、半乾式洗煙塔飛灰輸送機、飛灰氣動輸送機進、出口閘及電力控制系統盤體線路、鍋爐冷凝水泵逆止閘、鍋爐飛灰輸送機雙重檔板、粗篩風門氣壓缸、混練機及出灰器相關設備、飛灰固化設備、噴射冷卻水泵及吹灰器、廚餘破碎脫水機、垃圾吊車及灰爐吊車、灰爐貯坑天車托梁、垃圾貯坑消防水槍砲塔整修更新等」41,229,675元，於113年4月24日簽准併入113年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-飛灰氣動蓄壓桶槽電熱保溫設備、垃圾投料口管集及進料器遮板、保溫棉、廠區

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 113 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	%	
										零星設備、洗水廠及洗車廠水管、飛灰氣動裝載閘整修更新等」6,787,235元，於113年9月16日簽准併入113年度決算辦理。 (14)自有財源挹注辦理北投廠113年度「水洗飛灰熱處理」1,942,327元，於113年10月15日簽准併入113年度決算辦理。 (15)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-爐膛耐火磚(泥)、設備冷卻水風扇及蒸汽冷凝風扇連軸器、底渣輸送機馬達及減速機、出灰器及爐床油壓缸、過熱器支撐架、鍋爐洩水泵手閥整修更新」2,870,324元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。 (16)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-廠區圍籬整修案」1,335,500元，於113年11月13日簽准併入113年度決算辦理。 (17)自有財源挹注辦理112年度處理場「山豬窟污水廠管理房室內修復材料採購」2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。 (18)自有財源挹注辦理113年度處理場「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」(本局委託本府工務局大地工程處代辦)9,175,222元，於113年10月21日、113年12月31日簽准併入113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 113 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		-	86,000	-	494,384	-	--	408,384	474.87	理。 水污染防治計畫本年度決算數494,384元超出預算數408,384元，主要係因： (1)本局自有財源挹注辦理「113年度臺北市太陽能臭氣增氧機運轉維護案」106,185元，已於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。 (2)本局自有財源挹注辦理「太陽能臭氣增氧機系統汛期拆遷設置」49,088元，已於113年3月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀零件組案284,240元，於113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。
環境教育計畫		-	46,533,000	-	63,655,146	-	--	17,122,146	36.80	環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」3,956,350元，於112年10月20日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理113年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，於113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。 (3)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市環境教育

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 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
辦理環保業務所需之車輛購置		34	153,657,235	34	143,534,867	-	0.00	-10,122,368	-6.59	行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理113年度「淨零拚轉型 節電3%獎百萬計畫」1,668,438元，於113年2月5日簽准併入113年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,720,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。 (7)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」632,772元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。 本年度可用預算數153,657,235元，包括本年度法定預算數156,035,000元，調減數2,377,765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。
			1,085,450,235		1,248,093,063			162,642,828	14.98	

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 113 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	12,585,000	14,263,187	1,678,187	13.33
聘僱及兼職人員薪資	2,885,556	2,846,094	-39,462	-1.37
聘用人員薪金	1,967,280	2,047,680	80,400	4.09
約僱職員薪金	918,276	798,414	-119,862	-13.05
加(夜)班費	759,804	1,154,101	394,297	51.89
延長工時加班費	631,964	1,023,690	391,726	61.99
誤餐費	-	7,901	7,901	--
未休假加班費	127,840	122,510	-5,330	-4.17
獎金	8,133,840	9,482,265	1,348,425	16.58
年終獎金	360,697	349,025	-11,672	-3.24
其他獎金	7,773,143	9,133,240	1,360,097	17.50
退休及卹償金	178,152	172,553	-5,599	-3.14
職員退休及離職金	178,152	172,553	-5,599	-3.14
福利費	627,648	608,174	-19,474	-3.10
分擔員工保險費	445,572	451,264	5,692	1.28
傷病醫藥費	22,500	13,500	-9,000	-40.00
員工通勤交通費	63,576	55,410	-8,166	-12.84
其他福利費	96,000	88,000	-8,000	-8.33
服務費用	646,865,000	885,088,710	238,223,710	36.83
水電費	819,604	1,124,976	305,372	37.26
工作場所電費	789,604	1,103,932	314,328	39.81
工作場所水費	30,000	21,044	-8,956	-29.85
郵電費	2,394,756	5,819,918	3,425,162	143.03
郵費	2,315,100	5,746,192	3,431,092	148.20
電話費	66,000	60,166	-5,834	-8.84
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70
旅運費	75,950	45,202	-30,748	-40.48
國內旅費	75,950	45,202	-30,748	-40.48
印刷裝訂與廣告費	613,530	6,069,717	5,456,187	889.31
印刷及裝訂費	613,530	751,759	138,229	22.53
業務宣導費	-	5,317,958	5,317,958	--
修理保養及保固費	236,742,724	409,914,835	173,172,111	73.15

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
土地改良物修護費	502,000	12,295,433	11,793,433	2,349.29
其他建築修護費	1,034,000	9,737,484	8,703,484	841.73
機械及設備修護費	234,411,292	386,958,838	152,547,546	65.08
交通及運輸設備修護費	-	6,300	6,300	--
雜項設備修護費	195,432	363,107	167,675	85.80
其他資產修護費	600,000	553,673	-46,327	-7.72
保險費	8,949	8,786	-163	-1.82
責任保險費	8,949	8,786	-163	-1.82
一般服務費	4,446,927	4,262,307	-184,620	-4.15
佣金、匯費、經理費及手續費	231,820	65,783	-166,037	-71.62
計時與計件人員酬金	4,173,107	4,154,524	-18,583	-0.45
體育活動費	42,000	42,000	0	0.00
專業服務費	401,762,560	457,842,969	56,080,409	13.96
法律事務費	-	7,000	7,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	975,576	75,576	8.40
委託調查研究費	-	11,550	11,550	--
委託檢驗(定)試驗認證費	99,740	360,507	260,767	261.45
委託考選訓練費	-	12,288	12,288	--
電腦軟體服務費	-	244,388	244,388	--
其他專業服務費	400,762,820	456,231,660	55,468,840	13.84
材料及用品費	48,443,000	46,730,955	-1,712,045	-3.53
使用材料費	32,914,832	30,503,961	-2,410,871	-7.32
物料	18,750,000	17,273,112	-1,476,888	-7.88
油脂	14,164,832	13,230,849	-933,983	-6.59
用品消耗	15,528,168	16,226,994	698,826	4.50
辦公(事務)用品	208,440	328,300	119,860	57.50
化學藥劑與實驗用品	-	283,000	283,000	--
服裝	5,108,400	5,108,400	0	0.00
其他用品消耗	10,211,328	10,507,294	295,966	2.90
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

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
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	170,535,000	165,315,237	-5,219,763	-3.06
購建固定資產	170,535,000	165,315,237	-5,219,763	-3.06
興建土地改良物	-	1,678,940	1,678,940	--
擴充改良房屋建築及設備	-	356,531	356,531	--
購置機械及設備	14,500,000	13,145,573	-1,354,427	-9.34
購置交通及運輸設備	156,035,000	149,136,327	-6,898,673	-4.42
購置雜項設備	-	997,866	997,866	--
稅捐及規費(強制費)	1,373,000	1,843,326	470,326	34.26
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	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80
營業稅	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80
規費	-	500	500	--
行政規費與強制費	-	500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,505,000	150,113,369	-69,391,631	-31.61
捐助、補助與獎助	219,145,000	145,636,450	-73,508,550	-33.54
補(協)助政府機關(構)	43,139,000	44,258,796	1,119,796	2.60
捐助國內團體	10,000,000	9,444,882	-555,118	-5.55
捐助個人	156,749,000	79,929,152	-76,819,848	-49.01
其他捐助、補助與獎助	9,257,000	12,003,620	2,746,620	29.67
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	360,000	2,104,100	1,744,100	484.47
獎勵費用	360,000	2,104,100	1,744,100	484.47
競賽及交流活動費	-	2,372,819	2,372,819	--
技能競賽	-	2,372,819	2,372,819	--
其他	3,000,000	6,497,049	3,497,049	116.57
其他支出	3,000,000	6,497,049	3,497,049	116.57
其他	3,000,000	6,497,049	3,497,049	116.57
合計	1,102,328,000	1,269,873,433	167,545,433	15.20

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113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：	-	5,317,958	5,317,958	--	係因本局業務需要及執行中央委辦計畫，並奉准併入113年度決算辦理。
業務宣導費	-	5,317,958	5,317,958	--	
統計所需項目：	58,275,683	58,889,188	613,505	1.05	
員工通勤交通費	63,576	55,410	-8,166	-12.84	
計時與計件人員酬金	4,173,107	4,154,524	-18,583	-0.45	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	975,576	75,576	8.40	
補(協)助政府機關(構)	43,139,000	44,258,796	1,119,796	2.60	
捐助國內團體	10,000,000	9,444,882	-555,118	-5.55	

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 113 年度

審議意見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	<p>(一)鑑於大安區黎元市場社會住宅需先評估殯葬專區設置後再進行社宅先期規劃，請殯葬處評估殯葬專區設置方案，若確定改設置殯葬專區，則應同時提出原規劃黎元市場社會住宅替代方案。原規劃社宅需俟市府整合各機關使用需求，並於辦理先期規劃與當地居民妥善溝通及納入民意需求後，始得編列後續經費。</p> <p>(二)未來新興預算案，市府應先整合各機關使用需求，並與當地居民妥善溝通及評估納入民意需求。</p>	遵照貴會意見辦理。

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	%
資產	3,114,008,636	100.00	3,047,612,157	100.00	66,396,479	2.18
流動資產	2,194,715,727	70.48	2,123,498,835	69.68	71,216,892	3.35
現金	2,003,268,988	64.33	2,004,389,053	65.77	-1,120,065	-0.06
銀行存款	2,003,268,988	64.33	2,004,389,053	65.77	-1,120,065	-0.06
應收款項	122,891,793	3.95	101,884,248	3.34	21,007,545	20.62
應收帳款	1,132,697	0.04	1,357,832	0.04	-225,135	-16.58
其他應收款	121,759,096	3.91	100,526,416	3.30	21,232,680	21.12
存貨	3,452,239	0.11	4,028,187	0.13	-575,948	-14.30
物料	3,452,239	0.11	4,028,187	0.13	-575,948	-14.30
預付款項	65,102,707	2.09	13,197,347	0.43	51,905,360	393.30
預付費用	65,102,707	2.09	13,197,347	0.43	51,905,360	393.30
長期貸墊款及準備金	434,681	0.01	365,761	0.01	68,920	18.84
準備金	434,681	0.01	365,761	0.01	68,920	18.84
退休及離職準備金	434,681	0.01	365,761	0.01	68,920	18.84
固定資產	918,774,039	29.50	920,195,772	30.19	-1,421,733	-0.15
土地改良物	53,092,180	1.70	57,288,689	1.88	-4,196,509	-7.33
土地改良物	102,530,333	3.29	102,228,997	3.35	301,336	0.29
累計折舊 - 土地改良物	-49,438,153	-1.59	-44,940,308	-1.47	-4,497,845	0.00
房屋建築及設備	33,165,995	1.07	33,199,544	1.09	-33,549	-0.10
房屋建築及設備	38,583,065	1.24	36,848,930	1.21	1,734,135	4.71
累計折舊 - 房屋建築及設備	-5,417,070	-0.17	-3,649,386	-0.12	-1,767,684	0.00
機械及設備	44,660,224	1.43	65,098,631	2.14	-20,438,407	-31.40
機械及設備	246,183,400	7.91	244,124,893	8.01	2,058,507	0.84
累計折舊 - 機械及設備	-201,523,176	-6.47	-179,026,262	-5.87	-22,496,914	0.00
交通及運輸設備	785,252,553	25.22	762,312,196	25.01	22,940,357	3.01
交通及運輸設備	2,112,855,944	67.85	2,008,717,077	65.91	104,138,867	5.18
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,327,603,391	-42.63	-1,246,404,881	-40.90	-81,198,510	0.00
雜項設備	2,603,087	0.08	2,296,712	0.08	306,375	13.34
雜項設備	17,626,456	0.57	16,818,169	0.55	808,287	4.81
累計折舊 - 雜項設備	-15,023,369	-0.48	-14,521,457	-0.48	-501,912	0.00
無形資產	72,189	0.00	104,367	0.00	-32,178	-30.83
無形資產	72,189	0.00	104,367	0.00	-32,178	-30.83
電腦軟體	72,189	0.00	104,367	0.00	-32,178	-30.83
其他資產	12,000	0.00	3,447,422	0.11	-3,435,422	-99.65
什項資產	12,000	0.00	3,447,422	0.11	-3,435,422	-99.65
存出保證金	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
暫付及待結轉帳項	-	-	3,435,422	0.11	-3,435,422	--
合計	3,114,008,636	100.00	3,047,612,157	100.00	66,396,479	2.18

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

113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	%
負債	157,993,696	5.07	121,341,037	3.98	36,652,659	30.21
流動負債	143,570,114	4.61	109,659,485	3.60	33,910,629	30.92
應付款項	143,570,114	4.61	109,659,485	3.60	33,910,629	30.92
應付代收款	833,808	0.03	2,237,843	0.07	-1,404,035	-62.74
應付費用	142,369,967	4.57	106,849,367	3.51	35,520,600	33.24
其他應付款	366,339	0.01	572,275	0.02	-205,936	-35.99
其他負債	14,423,582	0.46	11,681,552	0.38	2,742,030	23.47
什項負債	14,423,582	0.46	11,681,552	0.38	2,742,030	23.47
存入保證金	10,690,608	0.34	9,006,122	0.30	1,684,486	18.70
應付退休及離職金	434,681	0.01	365,761	0.01	68,920	18.84
暫收及待結轉帳項	3,298,293	0.11	2,309,669	0.08	988,624	42.80
淨資產	2,956,014,940	94.93	2,926,271,120	96.02	29,743,820	1.02
淨資產	2,956,014,940	94.93	2,926,271,120	96.02	29,743,820	1.02
淨資產	2,956,014,940	94.93	2,926,271,120	96.02	29,743,820	1.02
累積餘額	2,956,014,940	94.93	2,926,271,120	96.02	29,743,820	1.02
合計	3,114,008,636	100.00	3,047,612,157	100.00	66,396,479	2.18

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113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	1,301,071,164	100.00	1,300,866,362	100.00	204,802	0.02
徵收及依法分配收入	1,078,952,599	82.93	1,037,360,455	79.74	41,592,144	4.01
污染防制及防治收入	162,912,694	12.52	177,190,079	13.62	-14,277,385	-8.06
回收清除處理收入	835,147,799	64.19	805,210,869	61.90	29,936,930	3.72
違規罰款收入	334,139	0.03	410,625	0.03	-76,486	-18.63
環保提撥收入	80,557,967	6.19	54,548,882	4.19	26,009,085	47.68
財產收益	2,363,741	0.18	6,069,620	0.47	-3,705,879	-61.06
財產交易利益	2,363,741	0.18	4,086,806	0.31	-1,723,065	-42.16
其他財產收入	-	-	1,982,814	0.15	-1,982,814	--
政府撥入收入	216,657,649	16.65	255,887,243	19.67	-39,229,594	-15.33
公庫撥款收入	158,470,000	12.18	176,975,000	13.60	-18,505,000	-10.46
政府其他撥入收入	58,187,649	4.47	78,912,243	6.07	-20,724,594	-26.26
其他收入	3,097,175	0.24	1,549,044	0.12	1,548,131	99.94
雜項收入	3,097,175	0.24	1,549,044	0.12	1,548,131	99.94
支出	1,271,327,344	97.71	1,174,314,144	90.27	97,013,200	8.26
人事支出	14,263,187	1.10	13,184,589	1.01	1,078,598	8.18
人事支出	14,263,187	1.10	13,184,589	1.01	1,078,598	8.18
業務支出	938,161,510	72.11	805,236,733	61.90	132,924,777	16.51
業務支出	938,161,510	72.11	805,236,733	61.90	132,924,777	16.51
獎補助支出	145,636,450	11.19	185,553,391	14.26	-39,916,941	-21.51
補(協)助政府機關(構)	44,258,796	3.40	37,810,458	2.91	6,448,338	17.05
捐助國內團體	9,444,882	0.73	11,162,883	0.86	-1,718,001	-15.39
其他獎補助	91,932,772	7.07	136,580,050	10.50	-44,647,278	-32.69
財產損失	8,201,312	0.63	12,829,145	0.99	-4,627,833	-36.07
財產交易損失	8,201,312	0.63	12,829,145	0.99	-4,627,833	-36.07
折舊、折耗及攤銷	158,567,836	12.19	152,799,160	11.75	5,768,676	3.78
固定資產折舊	158,535,658	12.19	152,766,981	11.74	5,768,677	3.78
無形資產攤銷	32,178	0.00	32,179	0.00	-1	-0.00
其他支出	6,497,049	0.50	4,711,126	0.36	1,785,923	37.91
其他支出	6,497,049	0.50	4,711,126	0.36	1,785,923	37.91
本期賸餘(短絀)	29,743,820	2.29	126,552,218	9.73	-96,808,398	-76.50
期初淨資產	2,926,271,120	224.91	2,799,718,902	215.22	126,552,218	4.52
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國113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	%
期末淨資產	2,956,014,940	227.20	2,926,271,120	224.95	29,743,820	1.02

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	29,743,820
調整非現金項目	125,979,079
折舊、折耗及攤銷	158,567,836
處理資產損失（利益）	5,837,571
其他	-1,122,727
流動資產淨減（淨增）	-72,336,957
流動負債淨增（淨減）	35,033,356
業務活動之淨現金流入（流出）	155,722,899
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,799,163
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-165,315,237
投資活動之淨現金流入（流出）	-159,516,074
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	3,759,210
減少短期債務及其他負債	-1,086,100
籌資活動之淨現金流入（流出）	2,673,110
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,120,065
期初現金及約當現金	2,004,389,053
期末現金及約當現金	2,003,268,988

臺北市環境保護基金
現金流量表附表
中華民國113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68,920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483,746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，產生財產交易損失7,183,515元。
 - (4)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增轉減固定資產所發生之損失534,051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

臺北市環境保護基金 決算與會計收支對照表

中華民國113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	1,301,071,164	-	1,301,071,164	收入
徵收及依法分配收入	1,078,952,599	-	1,078,952,599	徵收及依法分配收入
財產收入	2,363,741	-	2,363,741	財產收益
政府撥入收入	216,657,649	-	216,657,649	政府撥入收入
其他收入	3,097,175	-	3,097,175	其他收入
基金用途	1,269,873,433	1,453,911	1,271,327,344	支出
用人費用	14,263,187	-	14,263,187	人事支出
服務費用	885,088,710	53,072,800	938,161,510	業務支出
材料及用品費	46,730,955	-46,730,955	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,843,326	-1,843,326	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,476,919	-4,476,919	-	
捐助、補助與獎助	145,636,450	-	145,636,450	獎補助支出
		8,201,312	8,201,312	財產損失
		158,567,836	158,567,836	折舊、折耗及攤銷
其他	6,497,049	-	6,497,049	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	165,315,237	-165,315,237	-	
本期賸餘(短絀)	31,197,731	-1,453,911	29,743,820	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,005,970,981	920,300,139	2,926,271,120	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	2,037,168,712	918,846,228	2,956,014,940	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113年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數165,315,237元，其中165,315,237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」885,088,710元與會計科目「業務支出」938,161,510元間之調整數53,072,800元，係：

1. 「材料及用品費」46,730,955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)」1,843,326元
4. 「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」4,476,919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」7,183,515元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」483,746元，係報廢固定資產所發生之損失。

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

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」158,567,836元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 12 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 13 至 14 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 15 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 16 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	%
經營成績：				
基金來源	325,463,690	370,252,187	-44,788,497	-12.10
基金用途	254,936,404	269,287,928	-14,351,524	-5.33
賸餘(短絀)	70,527,286	100,964,259	-30,436,973	-30.15
餘絀情形：				
基金餘額	330,614,430	260,087,144	70,527,286	27.12
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	47,070,885	109,421,176	-62,350,291	-56.98

【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 113 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，113年總計稽巡查件數為21,938件(稽查13,442件、巡查8,496件)，其中違規告發裁處1,952件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)。
2. 採單一窗口作業方式受理營建業主動申繳營建工程空氣污染防制費，以提升服務效能，統計113年受理申報件數為2,856件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，113年完成68,003.19公里之道路認養洗掃。

(二)固定污染源許可及稽查管制計畫

1. 辦理固定污染源設置及操作許可審查工作，總計受理新設設置及操作申請案2件、展延申請案12件、異動及換補發申請案29件，完成30張許可證核發。
2. 加強加油站揮發性有機物管制，113年計完成20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564家次油煙異味技術諮詢服務，並完成轄內15個夜市之排放現況巡查，另亦辦理2場次餐飲業宣導說明會，以輔導業者遵循「餐飲業空氣污染防制設施管理辦法」之相關規定。
4. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，113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113年(第4季)受理申報家數為171家。
6. 加強連續自動監測設施(CEMS)管理，113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」，113年受理民眾檢舉烏賊車案件共計743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，113年共計檢測柴油車輛14,035輛次，告發處分197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，113年共計攔檢機車(含通知到檢數)3,332輛次，告發處分計472件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，113年共寄發平信398,661件，雙掛號46,516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245家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，113年共計檢測機車50萬8,042輛次。
2. 補助本市市民汰購及新購電動機車補助工作：

臺北市空氣污染防制基金

總說明

中華民國 113 年度

- (1) 自 113 年度，辦理本市市民汰購電動機車補助工作，總計受理 3,162 件。
- (2) 自 113 年度，辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計受理 3,691 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，113 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 2.0%。
- (七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫
113 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_{2.5} 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 16 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
113 年辦理執行 PM_{2.5} 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。

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 325,463,690 元，較預算數 303,941,000 元，增加 21,522,690 元，計增 7.08%，主要係：

1. 因本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加，以致污染防制及防治收入超收 13,669,562 元。
2. 因本市營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期減少，以致違規罰款收入短收 75,861 元。
3. 因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，以致環保提撥收入超收 20,036,224 元。
4. 因環境部補助辦理「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」及「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」等計畫之核定數較預算數減少，以致政府其他撥入收入短收 12,137,018 元。
5. 因「112 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」多估列應付費用，以致雜項收入超收 29,783 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 254,936,404 元，較預算數 304,863,000 元，減少 49,926,596 元，計減 16.38%，主要係因「113 年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，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 49,926,596 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 70,527,286 元，較預算短絀數 922,000 元，由短絀轉為賸餘，計相差 71,449,286 元，詳細原因如前所述。

總說明

中華民國 113 年度

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 46,209,593 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 365,708 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,227,000 元。
- (四) 期初現金及約當現金 309,487,033 元，本年度現金及約當現金淨增 47,070,885 元，期末現金及約當現金 356,557,918 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 412,206,587 元：包括流動資產 406,689,110 元；長期貸墊款及準備金 434,681 元；固定資產 5,014,331 元；無形資產 68,465 元。較上年度決算審定數增加 62,215,549 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「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」及「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」等計畫中央未及於本年度撥款，年底增加提列其他應收款所致。
- (二) 決算日負債總額為 76,509,361 元：包括流動負債 73,582,680 元；其他負債 2,926,681 元。較上年度決算審定數減少 1,133,317 元，主要係因「112 年高污染車輛管制計畫」、「112 年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」等上年度計畫於本年度付款沖銷應付費用，及「追繳以前年度換購燃油、電動機車補助」收回款項於本年度繳回中央沖銷應付代收款所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 335,697,226 元，較上年度決算審定數增加 66,348,866 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「113 年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」預算數 548,500 元，決算數 488,558 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 113 年 7 月 11 日府授環空字第 1133053405 號函核定，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 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 113 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	%
370,252,187	100.00	基金來源	303,941,000	100.00	325,463,690	100.00	21,522,690	7.08
187,773,090	50.71	徵收及依法分配收入	153,505,000	50.50	187,134,925	57.50	33,629,925	21.91
177,058,722	47.82	污染防治及防治收入	149,000,000	49.02	162,669,562	49.98	13,669,562	9.17
410,625	0.11	違規罰款收入	410,000	0.13	334,139	0.10	-75,861	-18.50
10,303,743	2.78	環保提撥收入	4,095,000	1.35	24,131,224	7.41	20,036,224	489.29
182,301,811	49.24	政府撥入收入	150,186,000	49.41	138,048,982	42.42	-12,137,018	-8.08
155,875,000	42.10	公庫撥款收入	109,550,000	36.04	109,550,000	33.66	0	0.00
26,426,811	7.14	政府其他撥入收入	40,636,000	13.37	28,498,982	8.76	-12,137,018	-29.87
177,286	0.05	其他收入	250,000	0.08	279,783	0.09	29,783	11.91
177,286	0.05	雜項收入	250,000	0.08	279,783	0.09	29,783	11.91
269,287,928	72.73	基金用途	304,863,000	100.30	254,936,404	78.33	-49,926,596	-16.38
269,287,928	72.73	空氣污染防治計畫	304,863,000	100.30	254,447,846	78.18	-50,415,154	-16.54
-	-	建築及設備計畫	-	-	488,558	0.15	488,558	--
-	-	購建固定資產	-	-	488,558	0.15	488,558	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
100,964,259	27.27	本期騰餘(短絀)	-922,000	-0.30	70,527,286	21.67	71,449,286	--
159,122,885	42.98	期初基金餘額	201,714,000	66.37	260,087,144	79.91	58,373,144	28.94
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
260,087,144	70.25	期末基金餘額	200,792,000	66.06	330,614,430	101.58	129,822,430	64.66

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 113 年度

1. 污染防治及防治收入決算數162,669,562元超出預算數13,669,562元，主要係因本市部分大型營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防治費之金額較預期增加，已於114年1月24日簽准併入113年度決算辦理。
2. 環保提撥收入決算數24,131,224元超出預算數20,036,224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114年1月24日簽准併入113年度決算辦理。
3. 雜項收入決算數279,783元超出預算數29,783元，主要係因「112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」應付費用多估列52,669元轉列雜項收入，業於113年4月9日簽准併入113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548,500元。決算數超出預算數488,558元，主要係環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」預算數548,500元，決算數488,558元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月11日府授環空字第1133053405號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市空氣污染防制基金

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	303,941,000	325,463,690	21,522,690	7.08	
徵收及依法分配收入	153,505,000	187,134,925	33,629,925	21.91	
污染防制及防治收入	149,000,000	162,669,562	13,669,562	9.17	
違規罰款收入	410,000	334,139	-75,861	-18.50	主要係因極積宣導下，廠商逾期繳納空污費件數減少所致。
環保提撥收入	4,095,000	24,131,224	20,036,224	489.29	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114年1月24日簽准併入113年度決算辦理。
政府撥入收入	150,186,000	138,048,982	-12,137,018	-8.08	
公庫撥款收入	109,550,000	109,550,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	40,636,000	28,498,982	-12,137,018	-29.87	主要係因環境部補助辦理「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」及「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」等計畫之核定數較預算數減少13,325,500元所致。
其他收入	250,000	279,783	29,783	11.91	
雜項收入	250,000	279,783	29,783	11.91	主要係因「112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」應付費用多估列52,669元轉列雜項收入，業於113年4月9日簽准併入113年度決算辦理。
合計	303,941,000	325,463,690	21,522,690	7.08	

臺北市空氣污染防制基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
基金用途	304,863,000	254,936,404	-49,926,596	-16.38	空氣污染防制計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，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78,678,200元。
空氣污染防制計畫	304,863,000	254,447,846	-50,415,154	-16.54	
用人費用	3,997,000	4,214,795	217,795	5.45	
聘僱及兼職人員薪資	2,424,864	2,366,574	-58,290	-2.40	
聘用人員薪金	1,506,588	1,568,160	61,572	4.09	
約僱職員薪金	918,276	798,414	-119,862	-13.05	
加（夜）班費	538,150	853,414	315,264	58.58	
延長工時加班費	435,910	757,624	321,714	73.80	
未休假加班費	102,240	95,790	-6,450	-6.31	
獎金	363,250	348,473	-14,777	-4.07	
年終獎金	303,110	291,438	-11,672	-3.85	
其他獎金	60,140	57,035	-3,105	-5.16	
退休及卹償金	149,280	143,681	-5,599	-3.75	
職員退休及離職金	149,280	143,681	-5,599	-3.75	
福利費	521,456	502,653	-18,803	-3.61	
分擔員工保險費	367,440	373,743	6,303	1.72	
傷病醫藥費	18,000	9,000	-9,000	-50.00	
員工通勤交通費	56,016	47,910	-8,106	-14.47	
其他福利費	80,000	72,000	-8,000	-10.00	
服務費用	133,609,000	156,578,054	22,969,054	17.19	
郵電費	2,256,000	5,219,148	2,963,148	131.35	
郵費	2,216,000	5,177,092	2,961,092	133.62	
電話費	40,000	42,056	2,056	5.14	

臺北市空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	21,398	-1,852	-7.97	
國內旅費	23,250	21,398	-1,852	-7.97	
印刷裝訂與廣告費	204,600	548,369	343,769	168.02	
印刷及裝訂費	204,600	413,301	208,701	102.00	
業務宣導費	-	135,068	135,068	--	
修理保養及保固費	36,000	602,000	566,000	1,572.22	
其他建築修護費	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
機械及設備修護費	-	568,000	568,000	--	
一般服務費	30,000	29,854	-146	-0.49	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,854	-3,146	-20.97	
體育活動費	15,000	18,000	3,000	20.00	
專業服務費	131,059,150	150,157,285	19,098,135	14.57	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	368,060	-49,440	-11.84	
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	301,392	263,592	697.33	
委託考選訓練費	-	12,288	12,288	--	
其他專業服務費	130,603,850	149,475,545	18,871,695	14.45	
材料及用品費	82,000	74,928	-7,072	-8.62	
用品消耗	82,000	74,928	-7,072	-8.62	
辦公(事務)用品	32,000	25,268	-6,732	-21.04	
其他用品消耗	50,000	49,660	-340	-0.68	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,175,000	87,682,400	-76,492,600	-46.59	
捐助、補助與獎助	164,115,000	87,278,300	-76,836,700	-46.82	
補(協)助政府機關(構)	7,366,000	7,366,000	0	0.00	
捐助國內團體	-	1,961,000	1,961,000	--	
捐助個人	156,749,000	77,951,300	-78,797,700	-50.27	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	404,100	344,100	573.50	
獎勵費用	60,000	404,100	344,100	573.50	
其他	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59	
其他支出	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59	

臺北市空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59	
建築及設備計畫	-	488,558	488,558	--	1.建築及設備計畫可用預算數548,500元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數548,500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488,558元，主要係因環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」預算數548,500元，決算數488,558元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月11日府授環空字第1133053405號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113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	-	488,558	488,558	--	
購建固定資產	-	488,558	488,558	--	
購置機械及設備	-	488,558	488,558	--	
合計	304,863,000	254,936,404	-49,926,596	-16.38	1.購建固定資產可用預算數548,500元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數548,500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488,558元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算之執行數488,558元。

註：臨時人員2人執行中央委辦計畫「113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1,418,270元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 113 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	82,462,863	-73,201,647	548,500	488,558	28,260	224,146	-4,442,832	5,082,796
房屋及建築	3,000,255	-990,180	-	-	-	-	-49,620	1,960,455
機械及設備	60,402,029	-53,783,297	548,500	488,558	-	195,892	-4,269,540	2,641,858
交通及運輸設備	18,851,078	-18,325,864	-	-	-	-	-118,824	406,390
雜項設備	112,782	-102,306	-	-	-	-	-4,848	5,628
電腦軟體	96,719	-	-	-	28,260	28,254	-	68,465

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

一、本年度可用預算數548,500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488,558元，係「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」-購置異味偵測器3臺148,500元、室內空品偵測器2臺63,998元、甲醛檢測儀2台60,060元、手提式TVOC氣體偵測器1台216,000元。

減少：計195,892元

(1)113年4月3日北市財產字第1133015810號函核准報廢個人電腦2臺47,392元。

(2)113年9月24日府授財產字第1130143244號函核准移撥稽查大隊異味偵測器3臺148,500元。

2.電腦軟體

減少：計28,254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 113 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	-	-	548,500	-	548,500	488,558	-59,942	-
機械及設備	-	-	548,500	-	548,500	488,558	-59,942	-
機械及設備	-	-	548,500	-	548,500	488,558	-59,942	-
合計	-	-	548,500	-	548,500	488,558	-59,942	-

【附註】：環境部補助辦理「113年度臺北市空氣品質改善績優獎勵補助計畫」預算數548,500元，決算數488,558元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年7月11日府授環空字第1133053405號函核定，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市空氣污染防制基金

員工人數彙計表

中華民國 113 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「113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。

本 頁 空 白

臺北市空氣污
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	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		2,424,864	538,150	-	363,250	149,280	-	521,456	-	3,997,000	-	3,997,000
正式人員		-	435,910	-	-	-	-	-	-	435,910	-	435,910
聘僱人員		2,424,864	102,240	-	363,250	149,280	-	521,456	-	3,561,090	-	3,561,090
合計		2,424,864	538,150	-	363,250	149,280	-	521,456	-	3,997,000	-	3,997,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，113年預算編列5人，計303,110元，執行結果，決算為5人，計291,438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，113年預算編列5人，計60,140元，執行結果，決算為5人，計57,035元。

染防制基金

彙計表

113 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
-	2,366,574	853,414	-	348,473	143,681	-	502,653	-	4,214,795	-	4,214,795
-	-	526,118	-	-	-	-	-	-	526,118	-	526,118
-	2,366,574	327,296	-	348,473	143,681	-	502,653	-	3,688,677	-	3,688,677
-	2,366,574	853,414	-	348,473	143,681	-	502,653	-	4,214,795	-	4,214,795

3.臨時人員2人執行中央委辦計畫「113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1,418,270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 113 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		-	304,863,000	-	254,447,846	-	--	-50,415,154	-16.54	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因「113年度臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」，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78,678,200元。
合計			304,863,000		254,447,846			-50,415,154	-16.54	

臺北市空氣污染防治基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	3,997,000	4,214,795	217,795	5.45
聘僱及兼職人員薪資	2,424,864	2,366,574	-58,290	-2.40
聘用人員薪金	1,506,588	1,568,160	61,572	4.09
約僱職員薪金	918,276	798,414	-119,862	-13.05
加(夜)班費	538,150	853,414	315,264	58.58
延長工時加班費	435,910	757,624	321,714	73.80
未休假加班費	102,240	95,790	-6,450	-6.31
獎金	363,250	348,473	-14,777	-4.07
年終獎金	303,110	291,438	-11,672	-3.85
其他獎金	60,140	57,035	-3,105	-5.16
退休及卹償金	149,280	143,681	-5,599	-3.75
職員退休及離職金	149,280	143,681	-5,599	-3.75
福利費	521,456	502,653	-18,803	-3.61
分擔員工保險費	367,440	373,743	6,303	1.72
傷病醫藥費	18,000	9,000	-9,000	-50.00
員工通勤交通費	56,016	47,910	-8,106	-14.47
其他福利費	80,000	72,000	-8,000	-10.00
服務費用	133,609,000	156,578,054	22,969,054	17.19
郵電費	2,256,000	5,219,148	2,963,148	131.35
郵費	2,216,000	5,177,092	2,961,092	133.62
電話費	40,000	42,056	2,056	5.14
旅運費	23,250	21,398	-1,852	-7.97
國內旅費	23,250	21,398	-1,852	-7.97
印刷裝訂與廣告費	204,600	548,369	343,769	168.02
印刷及裝訂費	204,600	413,301	208,701	102.00
業務宣導費	-	135,068	135,068	--
修理保養及保固費	36,000	602,000	566,000	1,572.22
其他建築修護費	36,000	34,000	-2,000	-5.56
機械及設備修護費	-	568,000	568,000	--
一般服務費	30,000	29,854	-146	-0.49
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,854	-3,146	-20.97
體育活動費	15,000	18,000	3,000	20.00

臺北市空氣污染防治基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
專業服務費	131,059,150	150,157,285	19,098,135	14.57
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	368,060	-49,440	-11.84
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	301,392	263,592	697.33
委託考選訓練費	-	12,288	12,288	--
其他專業服務費	130,603,850	149,475,545	18,871,695	14.45
材料及用品費	82,000	74,928	-7,072	-8.62
用品消耗	82,000	74,928	-7,072	-8.62
辦公(事務)用品	32,000	25,268	-6,732	-21.04
其他用品消耗	50,000	49,660	-340	-0.68
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	-	488,558	488,558	--
購建固定資產	-	488,558	488,558	--
購置機械及設備	-	488,558	488,558	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,175,000	87,682,400	-76,492,600	-46.59
捐助、補助與獎助	164,115,000	87,278,300	-76,836,700	-46.82
補(協)助政府機關(構)	7,366,000	7,366,000	0	0.00
捐助國內團體	-	1,961,000	1,961,000	--
捐助個人	156,749,000	77,951,300	-78,797,700	-50.27
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	404,100	344,100	573.50
獎勵費用	60,000	404,100	344,100	573.50
其他	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59
其他支出	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59
其他	3,000,000	5,897,669	2,897,669	96.59
合計	304,863,000	254,936,404	-49,926,596	-16.38

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113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：	-	135,068	135,068	--	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入113年度決算辦理。
業務宣導費	-	135,068	135,068	--	
統計所需項目：	7,839,516	9,742,970	1,903,454	24.28	
員工通勤交通費	56,016	47,910	-8,106	-14.47	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	368,060	-49,440	-11.84	
補(協)助政府機關(構)	7,366,000	7,366,000	-	0.00	
捐助國內團體	-	1,961,000	1,961,000	--	

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	%
資產	412,206,587	100.00	346,991,038	100.00	65,215,549	18.79
流動資產	406,689,110	98.66	337,241,211	97.19	69,447,899	20.59
現金	356,557,918	86.50	309,487,033	89.19	47,070,885	15.21
銀行存款	356,557,918	86.50	309,487,033	89.19	47,070,885	15.21
應收款項	41,364,302	10.03	24,244,314	6.99	17,119,988	70.61
其他應收款	41,364,302	10.03	24,244,314	6.99	17,119,988	70.61
預付款項	8,766,890	2.13	3,509,864	1.01	5,257,026	149.78
預付費用	8,766,890	2.13	3,509,864	1.01	5,257,026	149.78
長期貸墊款及準備金	434,681	0.11	365,761	0.11	68,920	18.84
準備金	434,681	0.11	365,761	0.11	68,920	18.84
退休及離職準備金	434,681	0.11	365,761	0.11	68,920	18.84
固定資產	5,014,331	1.22	9,164,497	2.64	-4,150,166	-45.29
房屋建築及設備	1,960,455	0.48	2,010,075	0.58	-49,620	-2.47
房屋建築及設備	3,000,255	0.73	3,000,255	0.86	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,039,800	-0.25	-990,180	-0.29	-49,620	0.00
機械及設備	2,641,858	0.64	6,618,732	1.91	-3,976,874	-60.09
機械及設備	60,694,695	14.72	60,402,029	17.41	292,666	0.48
累計折舊 - 機械及設備	-58,052,837	-14.08	-53,783,297	-15.50	-4,269,540	0.00
交通及運輸設備	406,390	0.10	525,214	0.15	-118,824	-22.62
交通及運輸設備	18,851,078	4.57	18,851,078	5.43	-	0.00
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,444,688	-4.47	-18,325,864	-5.28	-118,824	0.00
雜項設備	5,628	0.00	10,476	0.00	-4,848	-46.28
雜項設備	112,782	0.03	112,782	0.03	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-107,154	-0.03	-102,306	-0.03	-4,848	0.00
無形資產	68,465	0.02	96,719	0.03	-28,254	-29.21
無形資產	68,465	0.02	96,719	0.03	-28,254	-29.21
電腦軟體	68,465	0.02	96,719	0.03	-28,254	-29.21
其他資產	-	-	122,850	0.04	-122,850	--
什項資產	-	-	122,850	0.04	-122,850	--
暫付及待結轉帳項	-	-	122,850	0.04	-122,850	--
合計	412,206,587	100.00	346,991,038	100.00	65,215,549	18.79

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,546,000元，係履約保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）5,840,000元，係履約保證金及保證書。

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

113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	%
負債	76,509,361	18.56	77,642,678	22.38	-1,133,317	-1.46
流動負債	73,582,680	17.85	76,011,917	21.91	-2,429,237	-3.20
應付款項	73,582,680	17.85	76,011,917	21.91	-2,429,237	-3.20
應付代收款	694,756	0.17	1,470,576	0.42	-775,820	-52.76
應付費用	72,638,191	17.62	73,971,914	21.32	-1,333,723	-1.80
其他應付款	249,733	0.06	569,427	0.16	-319,694	-56.14
其他負債	2,926,681	0.71	1,630,761	0.47	1,295,920	79.47
什項負債	2,926,681	0.71	1,630,761	0.47	1,295,920	79.47
存入保證金	2,492,000	0.60	1,190,000	0.34	1,302,000	109.41
應付退休及離職金	434,681	0.11	365,761	0.11	68,920	18.84
暫收及待結轉帳項	-	-	75,000	0.02	-75,000	--
淨資產	335,697,226	81.44	269,348,360	77.62	66,348,866	24.63
淨資產	335,697,226	81.44	269,348,360	77.62	66,348,866	24.63
淨資產	335,697,226	81.44	269,348,360	77.62	66,348,866	24.63
累積餘額	335,697,226	81.44	269,348,360	77.62	66,348,866	24.63
合計	412,206,587	100.00	346,991,038	100.00	65,215,549	18.79

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

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國113年度

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	325,463,690	100.00	372,235,001	100.00	-46,771,311	-12.56
徵收及依法分配收入	187,134,925	57.50	187,773,090	50.44	-638,165	-0.34
污染防制及防治收入	162,669,562	49.98	177,058,722	47.57	-14,389,160	-8.13
違規罰款收入	334,139	0.10	410,625	0.11	-76,486	-18.63
環保提撥收入	24,131,224	7.41	10,303,743	2.77	13,827,481	134.20
財產收益	-	-	1,982,814	0.53	-1,982,814	--
其他財產收入	-	-	1,982,814	0.53	-1,982,814	--
政府撥入收入	138,048,982	42.42	182,301,811	48.97	-44,252,829	-24.27
公庫撥款收入	109,550,000	33.66	155,875,000	41.88	-46,325,000	-29.72
政府其他撥入收入	28,498,982	8.76	26,426,811	7.10	2,072,171	7.84
其他收入	279,783	0.09	177,286	0.05	102,497	57.81
雜項收入	279,783	0.09	177,286	0.05	102,497	57.81
支出	259,114,824	79.61	274,257,788	73.68	-15,142,964	-5.52
人事支出	4,214,795	1.30	3,906,650	1.05	308,145	7.89
人事支出	4,214,795	1.30	3,906,650	1.05	308,145	7.89
業務支出	157,057,082	48.26	130,755,545	35.13	26,301,537	20.12
業務支出	157,057,082	48.26	130,755,545	35.13	26,301,537	20.12
獎補助支出	87,278,300	26.82	130,914,720	35.17	-43,636,420	-33.33
補(協)助政府機關(構)	7,366,000	2.26	5,225,258	1.40	2,140,742	40.97
捐助國內團體	1,961,000	0.60	3,003,000	0.81	-1,042,000	-34.70
其他獎補助	77,951,300	23.95	122,686,462	32.96	-44,735,162	-36.46
財產損失	144,078	0.04	1,847	0.00	142,231	7,700.65
財產交易損失	144,078	0.04	1,847	0.00	142,231	7,700.65
折舊、折耗及攤銷	4,522,900	1.39	4,968,013	1.33	-445,113	-8.96
固定資產折舊	4,494,646	1.38	4,939,758	1.33	-445,112	-9.01
無形資產攤銷	28,254	0.01	28,255	0.01	-1	-0.00
其他支出	5,897,669	1.81	3,711,013	1.00	2,186,656	58.92
其他支出	5,897,669	1.81	3,711,013	1.00	2,186,656	58.92
本期賸餘(短絀)	66,348,866	20.39	97,977,213	26.32	-31,628,347	-32.28
期初淨資產	269,348,360	82.76	171,371,147	46.04	97,977,213	57.17
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	335,697,226	103.14	269,348,360	72.36	66,348,866	24.63

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	66,348,866
調整非現金項目	-20,139,273
折舊、折耗及攤銷	4,522,900
處理資產損失（利益）	144,078
其他	-158,322
流動資產淨減（淨增）	-22,377,014
流動負債淨增（淨減）	-2,270,915
業務活動之淨現金流入（流出）	46,209,593
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	122,850
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-488,558
投資活動之淨現金流入（流出）	-365,708
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,302,000
減少短期債務及其他負債	-75,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,227,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	47,070,885
期初現金及約當現金	309,487,033
期末現金及約當現金	356,557,918

臺北市空氣污染防治基金 現金流量表附表

中華民國113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68,920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474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，產生財產交易損失143,604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113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	325,463,690	-	325,463,690	收入
徵收及依法分配收入	187,134,925	-	187,134,925	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	138,048,982	-	138,048,982	政府撥入收入
其他收入	279,783	-	279,783	其他收入
基金用途	254,936,404	4,178,420	259,114,824	支出
用人費用	4,214,795	-	4,214,795	人事支出
服務費用	156,578,054	479,028	157,057,082	業務支出
材料及用品費	74,928	-74,928	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	404,100	-404,100	-	
捐助、補助與獎助	87,278,300	-	87,278,300	獎補助支出
		144,078	144,078	財產損失
		4,522,900	4,522,900	折舊、折耗及攤銷
其他	5,897,669	-	5,897,669	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	488,558	-488,558		
本期賸餘(短絀)	70,527,286	-4,178,420	66,348,866	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	260,087,144	9,261,216	269,348,360	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	330,614,430	5,082,796	335,697,226	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113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488,558元，其中488,558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」156,578,054元與會計科目「業務支出」157,057,082元間之調整數479,028元，係「材料及用品費」74,928元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」404,100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」143,604元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」474元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」4,522,900元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113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 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 17 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 18 頁
(十) 用人費用彙計表	第 20 至 22 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 23 至 24 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 25 至 27 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 30 至 31 頁
二、收入支出表	第 32 頁
三、現金流量表	第 33 至 34 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	83,037,158	72,983,681	10,053,477	13.77
基金用途	78,912,965	89,390,102	-10,477,137	-11.72
賸餘(短絀)	4,124,193	-16,406,421	20,530,614	--
餘絀情形：				
基金餘額	26,676,281	22,552,088	4,124,193	18.29
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	10,619,220	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	30,670,995	-	--

【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 113 年度

一、業務計畫實施績效：

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

- (一) 自 89 年 7 月 1 日實施垃圾費隨袋徵收已達到垃圾減量、資源回收之政策目標。113 年本市資源回收率為 66.51%。
- (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 113 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 6,075,165 元（含惜物網網拍收入 419,140 元）。
- (三) 113 年度養豬廚餘變賣金額為 661,289 元，變賣重量為 1,709.32 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 12,463,666 元，北區 13,594,212 元，變賣重量分別為南區 24,401 公噸，北區 26,228.45 公噸。
- (五) 113 年度廢鐵變賣金額為 2,355,089 元，變賣重量為 1,475.62 公噸。
- (六) 113 年度廢食用油變賣金額為 324,028 元，變賣重量為 13.73 公噸。
- (七) 木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 9,955,215 元。
- (八) 113 年度廢棄汽、機車變賣金額為 431,250 元（汽車 78,225 元、機車 353,025 元，有牌汽車 30 輛、無牌汽車 45 輛【其中 2 輛無引擎或電動車不計價】及有牌機車 1,992 輛【其中 15 輛無引擎或電動車不計價】、無牌機車 2,159 輛【其中 57 輛無引擎或電動車不計價】）。
- (九) 辦理多彩多資宣導教育計畫回收物變賣案，小家電 193.3 公噸 1,652,136 元、廢光碟片 4.73 公噸 72,511 元、廢紙類 483.15 公噸 1,390,026 元、廢資訊用品 20.17 公噸 635,355 元、廢乾電池 21.9 公噸 446,335 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 3,104,038 元。
- (十一) 本局配合環境部執行限塑政策，計列管限用對象 10,202 家，統計 113 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 1,497 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 0 家次。
- (十二) 持續進行回收商回收量申報及輔導工作，於 108 年 11 月修訂「臺北市資源回收商作業場地環境管理要點」，責成各區清潔隊每週對轄區內回收業者進行輔導稽查，目前計列管 109 家，113 年 1 至 12 月計稽查 2,490 家次，勸導 68 家次，告發 2 家次。
- (十三) 執行環境部公告責任業者（依環境部公告回收物之製造者及進口者）應負責事項（處理事項：辦理登記、申報、繳費及標示回收標誌），迄 113 年 12 月止計稽查 1,277 家次，告發 0 家次。
- (十四) 依環境教育法第 8 條第 2 項第 2 款規定依法提撥 10%予「臺北市環境教育基金」，本年度共計提撥 5,062,887 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 83,037,158 元，較預算數 52,771,000 元，增加 30,266,158 元，計增 57.35%，主要係因：

臺北市資源回收基金

總說明

中華民國 113 年度

1. 回收清除處理收入決算數較預算數超收 15,526,428 元，主要係因南、北區變賣回收物數量較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，故變賣所得較預期增加所致，分別於 113 年 8 月 6 日及 114 年 1 月 16 日簽准併入 113 年度決算辦理。
2. 政府其他撥入收入決算數 14,864,404 元，主要係因環境部補助本局辦理「113 年度資源回收工作計畫」、「113 年度資收關懷計畫」及「112 年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」，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。
3. 雜項收入決算數較預算數短收 124,674 元，主要係因招標文件現多採用電子領標，且廠商違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 78,912,965 元，較預算數 54,798,000 元，增加 24,114,965 元，計增 44.01%，主要係因：

執行環境部補助計畫及因業務需要簽准併入 113 年度決算辦理「113 年度資源回收工作計畫」、「113 年度資收關懷計畫」、「112 年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」及本局自有財源挹注辦理「113 年度資源回收工作計畫」、「113 年度資收關懷計畫」、「113 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」、「113 年度下半年資收獎勵金」…等支出 23,709,856 元，暨辦理 114 年度補辦 113 年度預算「112 年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」購置手持式發票機、木工車床、割草機…等 464,846 元及本摶節原則節餘 59,737 元，致決算數較預算數增加 24,114,965 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 4,124,193 元，較預算短絀數 2,027,000 元，由短絀轉為賸餘，計相差 6,151,193 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 5,549,056 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 2,847,726 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2,222,438 元。
- (四) 期初現金及約當現金 25,087,640 元，本年度現金及約當現金淨增 10,619,220 元，期末現金及約當現金 35,706,860 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 104,198,962 元：包括流動資產 40,416,099 元；固定資產 63,767,139 元；無形資產 3,724 元；其他資產 12,000 元。較上年度決算審定數減少 9,419,147 元，主要係因環境部前年度計畫補助款於今年撥款且完成相關委辦計畫結案付款，致應收及暫付款項減少所致。
- (二) 決算日負債總額為 13,751,818 元：包括流動負債 6,454,145 元；其他負債 7,297,673 元。較上年度決算審定數減少 1,058,702 元，主要係因「113 年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」於年底結案減少提列應付費用所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 90,447,144 元，較上年度決算審定數減少 8,360,445

總說明

中華民國 113 年度

元，詳細原因如前所述。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：
 - 1. 相關併決算明細詳 41301002-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
 - 2. 環境部補助辦理「112 年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數 470,630 元，決算數 464,846 元，以「購置機械及設備」、「購置雜項設備」科目，業經市府於 113 年 7 月 17 日府授環資字第 1133054132 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
- (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「112 年度源頭減量及資源回收績效考核計畫」優等獎(113 年頒獎)。

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 113 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	%
72,983,681	100.00	基金來源	52,771,000	100.00	83,037,158	100.00	30,266,158	57.35
37,157,013	50.91	徵收及依法分配收入	32,571,000	61.72	48,097,428	57.92	15,526,428	47.67
37,157,013	50.91	回收清除處理收入	32,571,000	61.72	48,097,428	57.92	15,526,428	47.67
2,195,044	3.01	財產收入	-	-	-	-	-	--
2,195,044	3.01	財產處分收入	-	-	-	-	-	--
33,433,127	45.81	政府撥入收入	20,000,000	37.90	34,864,404	41.99	14,864,404	74.32
-	-	公庫撥款收入	20,000,000	37.90	20,000,000	24.09	0	0.00
33,433,127	45.81	政府其他撥入收入	-	-	14,864,404	17.90	14,864,404	--
198,497	0.27	其他收入	200,000	0.38	75,326	0.09	-124,674	-62.34
198,497	0.27	雜項收入	200,000	0.38	75,326	0.09	-124,674	-62.34
89,390,102	122.48	基金用途	54,798,000	103.84	78,912,965	95.03	24,114,965	44.01
88,318,885	121.01	資源回收計畫	54,798,000	103.84	78,448,119	94.47	23,650,119	43.16
1,071,217	1.47	建築及設備計畫	-	-	464,846	0.56	464,846	--
921,277	1.26	購建固定資產	-	-	464,846	0.56	464,846	--
149,940	0.21	其他	-	-	-	-	-	--
-16,406,421	-22.48	本期騰餘(短絀)	-2,027,000	-3.84	4,124,193	4.97	6,151,193	--
38,958,509	53.38	期初基金餘額	14,829,000	28.10	22,552,088	27.16	7,723,088	52.08
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
22,552,088	30.90	期末基金餘額	12,802,000	24.26	26,676,281	32.13	13,874,281	108.38

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

- 1.回收清除處理收入決算數48,097,428元超出預算數15,526,428元，主要係因南、北區變賣回收物數量較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，故變賣所得較預期增加，分別於113年8月6日及114年1月16日簽准併入113年度決算辦理。
- 2.政府其他撥入收入決算數14,864,404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)「113年度資源回收工作計畫」11,435,874元，於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。
 - (2)「113年度資收關懷計畫」2,434,314元，於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
 - (3)「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」994,216元，於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。
- 3.資源回收計畫決算數78,448,119元超出預算數23,650,119元，主要係因：
 - (1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」11,400,233元，已於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。
 - (2)環境部補助辦理「113年度資收關懷計畫」2,434,314元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
 - (3)環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-經常門部分」529,370元，已於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。
 - (4)本局自有財源挹注辦理「113年度資源回收工作計畫」5,599,642元，分別於112年12月19日及113年4月22日簽准併入113年度決算辦理。
 - (5)本局自有財源挹注辦理「113年度資收關懷計畫」456,000元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。
 - (6)本局自有財源挹注辦理「113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」1,890,104元，已於113年3月6日簽准併入113年度決算辦理。
 - (7)本局自有財源挹注辦理「113年度下半年資收獎勵金」1,400,193元，已於114年1月21日簽准併入113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470,630元。決算數超出預算數464,846元，主要係因環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數470,630元，決算數464,846元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於113年7月17日府授環資字第1133054132號函核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市資源回收基金

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	52,771,000	83,037,158	30,266,158	57.35	主要係因南、北區變賣回收物數量較預期增加、本年度增加空調機、冰水主機及電熱水器變賣收入及增加內湖、木柵焚化廠底渣回收廢鐵金屬及非廢鐵金屬變賣，故變賣所得較預期增加，分別於113年8月6日及114年1月16日簽准併入113年度決算辦理。 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)「113年度資源回收工作計畫」11,435,874元，於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。 (2)「113年度資收關懷計畫」2,434,314元，於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」994,216元，於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。 主要係因招標文件現多採用電子領標，且廠商違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。
徵收及依法分配收入	32,571,000	48,097,428	15,526,428	47.67	
回收清除處理收入	32,571,000	48,097,428	15,526,428	47.67	
政府撥入收入	20,000,000	34,864,404	14,864,404	74.32	
公庫撥款收入	20,000,000	20,000,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	-	14,864,404	14,864,404	--	
其他收入	200,000	75,326	-124,674	-62.34	
雜項收入	200,000	75,326	-124,674	-62.34	
合計	52,771,000	83,037,158	30,266,158	57.35	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
基金用途	54,798,000	78,912,965	24,114,965	44.01	
資源回收計畫	54,798,000	78,448,119	23,650,119	43.16	資源回收計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)環境部補助辦理「113年度資源回收工作計畫」11,400,233元，已於112年12月29日簽准併入113年度決算辦理。 (2)環境部補助辦理「113年度資收關懷計畫」2,434,314元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」529,370元，已於113年7月16日簽准併入113年度決算辦理。 (4)本局自有財源挹注辦理「113年度資源回收工作計畫」5,599,642元，分別於112年12月29日及113年4月22日簽准併入113年度決算辦理。 (5)本局自有財源挹注辦理「113年度資收關懷計畫」456,000元，已於113年1月8日簽准併入113年度決算辦理。 (6)本局自有財源挹注辦理「113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」1,890,104元，已於113年3月6日簽准併入113年度決算辦理。 (7)本局自有財源挹注辦理「113年度下半年資收獎勵金」1,400,193元，已於114年1月21日簽准併入113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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用人費用	8,482,000	9,870,663	1,388,663	16.37	
聘僱及兼職人員薪資	460,692	479,520	18,828	4.09	
聘用人員薪金	460,692	479,520	18,828	4.09	
加(夜)班費	115,654	122,958	7,304	6.32	
延長工時加班費	90,054	88,337	-1,717	-1.91	
誤餐費	-	7,901	7,901	--	
未休假加班費	25,600	26,720	1,120	4.38	
獎金	7,770,590	9,133,792	1,363,202	17.54	
年終獎金	57,587	57,587	0	0.00	
其他獎金	7,713,003	9,076,205	1,363,202	17.67	
退休及卹償金	28,872	28,872	0	0.00	
職員退休及離職金	28,872	28,872	0	0.00	
福利費	106,192	105,521	-671	-0.63	
分擔員工保險費	78,132	77,521	-611	-0.78	
傷病醫藥費	4,500	4,500	0	0.00	
員工通勤交通費	7,560	7,500	-60	-0.79	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,738,000	26,177,600	18,439,600	238.30	
水電費	819,604	1,124,976	305,372	37.26	
工作場所電費	789,604	1,103,932	314,328	39.81	
工作場所水費	30,000	21,044	-8,956	-29.85	
郵電費	43,656	505,670	462,014	1,058.31	
郵費	4,000	474,000	470,000	11,750.0	
電話費	26,000	18,110	-7,890	-30.35	
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70	
旅運費	37,200	14,080	-23,120	-62.15	
國內旅費	37,200	14,080	-23,120	-62.15	
印刷裝訂與廣告費	378,030	1,237,926	859,896	227.47	
印刷及裝訂費	378,030	304,376	-73,654	-19.48	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
業務宣導費	-	933,550	933,550	--	
修理保養及保固費	1,803,754	1,790,621	-13,133	-0.73	
其他建築修護費	198,000	195,283	-2,717	-1.37	
機械及設備修護費	810,322	847,390	37,068	4.57	
雜項設備修護費	195,432	194,275	-1,157	-0.59	
其他資產修護費	600,000	553,673	-46,327	-7.72	
保險費	8,949	8,786	-163	-1.82	
責任保險費	8,949	8,786	-163	-1.82	
一般服務費	4,416,927	4,232,453	-184,474	-4.18	
佣金、匯費、經理費及手續費	216,820	53,929	-162,891	-75.13	
計時與計件人員酬金	4,173,107	4,154,524	-18,583	-0.45	
體育活動費	27,000	24,000	-3,000	-11.11	
專業服務費	229,880	17,263,088	17,033,208	7,409.61	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	211,580	99,080	88.07	
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	55,440	16,897,893	16,842,453	30,379.6	
材料及用品費	27,926,000	27,409,974	-516,026	-1.85	
使用材料費	14,164,832	13,230,849	-933,983	-6.59	
油脂	14,164,832	13,230,849	-933,983	-6.59	
用品消耗	13,761,168	14,179,125	417,957	3.04	
辦公(事務)用品	61,440	107,641	46,201	75.20	
服裝	5,108,400	5,108,400	0	0.00	
其他用品消耗	8,591,328	8,963,084	371,756	4.33	
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)	1,373,000	1,843,326	470,326	34.26	
土地稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
其他土地地價稅	158,000	156,374	-1,626	-1.03	
消費與行為稅	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80	
營業稅	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80	
規費	-	500	500	--	
行政規費與強制費	-	500	500	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	9,257,000	13,124,956	3,867,956	41.78	
捐助、補助與獎助	9,257,000	13,124,956	3,867,956	41.78	
捐助個人	-	1,977,852	1,977,852	--	
其他捐助、補助與獎助	9,257,000	11,147,104	1,890,104	20.42	
建築及設備計畫	-	464,846	464,846	--	1.建築及設備計畫可用預算數470,630元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數470,630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464,846元，主要係因環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數470,630元，決算數464,846元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於113年7月17日府授環資字第1133054132號函核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
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	-	464,846	464,846	--	
購建固定資產	-	464,846	464,846	--	1.購建固定資產可用預算數470,630元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數470,630元，無本年度

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置機械及設備	-	426,980	426,980	--	法定預算數及以前年度保留數。 2.購建固定資產決算數464,846元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算之執行數464,846元。
購置雜項設備	-	37,866	37,866	--	
合計	54,798,000	78,912,965	24,114,965	44.01	

註：臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,173,107元，決算數4,154,524元。

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國 113 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	193,120,658	-116,865,157	470,630	464,846	3,924	113,874	-12,835,610	63,770,863
土地改良物	437,717	-433,340	-	-	-	-	-	4,377
房屋及建築	184,579	-79,887	-	-	-	-	-4,560	100,132
機械及設備	9,581,975	-6,554,551	430,080	426,980	-	109,950	-955,202	2,389,252
交通及運輸設備	170,985,654	-98,396,709	-	-	-	-	-11,783,950	60,804,995
雜項設備	11,923,085	-11,400,670	40,550	37,866	-	-	-91,898	468,383
電腦軟體	7,648	-	-	-	3,924	3,924	-	3,724

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

一、建築及設備計畫可用預算數470,630元(機械及設備可用預算數為430,080元、雜項設備可用預算數為40,550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426,980元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」購置手持式發票機3臺42,000元、木工車床1組33,379元、割草機1臺19,500元、平板電腦5臺110,000元、變頻馬達99,000元、地磅系統主機2臺66,150元、A3彩色印表機1臺56,951元。

減少：計109,950元

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

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

2.雜項設備

增加：計37,866元，係「112年源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」購置吹葉機1臺15,650元及電視機1臺22,216元。

3.電腦軟體

減少：計3,924元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 113 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	-	-	470,630	-	470,630	464,846	-5,784	-
機械及設備	-	-	430,080	-	430,080	426,980	-3,100	-
機械及設備	-	-	430,080	-	430,080	426,980	-3,100	-
雜項設備	-	-	40,550	-	40,550	37,866	-2,684	-
雜項設備	-	-	40,550	-	40,550	37,866	-2,684	-
合計	-	-	470,630	-	470,630	464,846	-5,784	-

【附註】：環境部補助辦理「112年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫-資本門部分」預算數470,630元，決算數464,846元，以「購置機械及設備」及「購置雜項設備」科目，業經市府於113年7月17日府授環資字第1133054132號函核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市資源回收基金

員工人數彙計表

中華民國 113 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。

本 頁 空 白

臺北市資源
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
資源回收計畫	-	460,692	115,654	-	7,770,590	28,872	-	106,192	-	8,482,000	-	8,482,000
正式人員	-	-	-	-	7,713,003	-	-	-	-	7,713,003	-	7,713,003
聘僱人員	-	460,692	115,654	-	57,587	28,872	-	106,192	-	768,997	-	768,997
合計	-	460,692	115,654	-	7,770,590	28,872	-	106,192	-	8,482,000	-	8,482,000

回收基金

彙計表

113 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
-	479,520	122,958	-	9,133,792	28,872	-	105,521	-	9,870,663	-	9,870,663
-	-	30,668	-	9,066,083	-	-	-	-	9,096,751	-	9,096,751
-	479,520	92,290	-	67,709	28,872	-	105,521	-	773,912	-	773,912
-	479,520	122,958	-	9,133,792	28,872	-	105,521	-	9,870,663	-	9,870,663

臺北市資源回收基金 用人費用彙計表 中華民國113年度

- 1.職員年終獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，113年預算編列1人，計57,587元，執行結果，決算為1人，計57,587元。
- 2.職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，預算數0元，執行結果，決算為1人，計10,122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。113年預算編列約4,232人，預算數7,713,003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4,232人，計9,066,083元。
- 4.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數4,173,107元，決算數4,154,524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 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
資源回收計畫		-	54,798,000	-	78,448,119	-	--	23,650,119	43.16	資源回收計畫 決算數較預算 數差異超過10 %以上，主要 係因： (1)環境部補 助辦理「113 年度資源回收 工作計畫」11 400,233元， 已於112年12 月29日簽准併 入113年度決 算辦理。 (2)環境部補 助辦理「113 年度資源回收 計畫」2,434, 314元，已於1 13年1月8日簽 准併入113年 度決算辦理。 (3)環境部補 助辦理「112 年度源頭減量 及資源回收績 效考核團體獎 勵金運用計畫 」529,370元 ，已於113年7 月16日簽准併 入113年度決 算辦理。 (4)本局自有 財源挹注辦理 「113年度資 源回收工作計 畫」5,599,64 2元，分別於1 12年12月29日 及113年4月22 日簽准併入11 3年度決算辦 理。 (5)本局自有 財源挹注辦理 「113年度資 源回收計畫」 456,000元， 已於113年1月 8日簽准併入1 13年度決算辦 理。 (6)本局自有 財源挹注辦理 「113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」 1,890,104元 ，已於113年3 月6日簽准併 入113年度決 算辦理。 (7)本局自有 財源挹注辦理 「113年度下 半年資源獎勵 金」1,400,19 3元，已於114 年1月21日簽 准併入113年 度決算辦理。

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 113 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										
			54,798,000		78,448,119			23,650,119	43.16	

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 113 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	8,482,000	9,870,663	1,388,663	16.37
聘僱及兼職人員薪資	460,692	479,520	18,828	4.09
聘用人員薪金	460,692	479,520	18,828	4.09
加(夜)班費	115,654	122,958	7,304	6.32
延長工時加班費	90,054	88,337	-1,717	-1.91
誤餐費	-	7,901	7,901	--
未休假加班費	25,600	26,720	1,120	4.38
獎金	7,770,590	9,133,792	1,363,202	17.54
年終獎金	57,587	57,587	0	0.00
其他獎金	7,713,003	9,076,205	1,363,202	17.67
退休及卹償金	28,872	28,872	0	0.00
職員退休及離職金	28,872	28,872	0	0.00
福利費	106,192	105,521	-671	-0.63
分擔員工保險費	78,132	77,521	-611	-0.78
傷病醫藥費	4,500	4,500	0	0.00
員工通勤交通費	7,560	7,500	-60	-0.79
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	7,738,000	26,177,600	18,439,600	238.30
水電費	819,604	1,124,976	305,372	37.26
工作場所電費	789,604	1,103,932	314,328	39.81
工作場所水費	30,000	21,044	-8,956	-29.85
郵電費	43,656	505,670	462,014	1,058.31
郵費	4,000	474,000	470,000	11,750.00
電話費	26,000	18,110	-7,890	-30.35
數據通信費	13,656	13,560	-96	-0.70
旅運費	37,200	14,080	-23,120	-62.15
國內旅費	37,200	14,080	-23,120	-62.15
印刷裝訂與廣告費	378,030	1,237,926	859,896	227.47
印刷及裝訂費	378,030	304,376	-73,654	-19.48
業務宣導費	-	933,550	933,550	--
修理保養及保固費	1,803,754	1,790,621	-13,133	-0.73
其他建築修護費	198,000	195,283	-2,717	-1.37

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
機械及設備修護費	810,322	847,390	37,068	4.57
雜項設備修護費	195,432	194,275	-1,157	-0.59
其他資產修護費	600,000	553,673	-46,327	-7.72
保險費	8,949	8,786	-163	-1.82
責任保險費	8,949	8,786	-163	-1.82
一般服務費	4,416,927	4,232,453	-184,474	-4.18
佣金、匯費、經理費及手續費	216,820	53,929	-162,891	-75.13
計時與計件人員酬金	4,173,107	4,154,524	-18,583	-0.45
體育活動費	27,000	24,000	-3,000	-11.11
專業服務費	229,880	17,263,088	17,033,208	7,409.61
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	211,580	99,080	88.07
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	55,440	16,897,893	16,842,453	30,379.60
材料及用品費	27,926,000	27,409,974	-516,026	-1.85
使用材料費	14,164,832	13,230,849	-933,983	-6.59
油脂	14,164,832	13,230,849	-933,983	-6.59
用品消耗	13,761,168	14,179,125	417,957	3.04
辦公(事務)用品	61,440	107,641	46,201	75.20
服裝	5,108,400	5,108,400	0	0.00
其他用品消耗	8,591,328	8,963,084	371,756	4.33
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	-	464,846	464,846	--
購建固定資產	-	464,846	464,846	--
購置機械及設備	-	426,980	426,980	--
購置雜項設備	-	37,866	37,866	--
稅捐及規費(強制費)	1,373,000	1,843,326	470,326	34.26
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

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80
營業稅	1,215,000	1,686,452	471,452	38.80
規費	-	500	500	--
行政規費與強制費	-	500	500	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,257,000	13,124,956	3,867,956	41.78
捐助、補助與獎助	9,257,000	13,124,956	3,867,956	41.78
捐助個人	-	1,977,852	1,977,852	--
其他捐助、補助與獎助	9,257,000	11,147,104	1,890,104	20.42
合計	54,798,000	78,912,965	24,114,965	44.01

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113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：	-	933,550	933,550	--	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入113年度決算辦理。
業務宣導費	-	933,550	933,550	--	
統計所需項目：	4,293,167	4,373,604	80,437	1.87	
員工通勤交通費	7,560	7,500	-60	-0.79	
計時與計件人員酬金	4,173,107	4,154,524	-18,583	-0.45	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,500	211,580	99,080	88.07	

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	%
資產	104,198,962	100.00	113,618,109	100.00	-9,419,147	-8.29
流動資產	40,416,099	38.79	34,038,036	29.96	6,378,063	18.74
現金	35,706,860	34.27	25,087,640	22.08	10,619,220	42.33
銀行存款	35,706,860	34.27	25,087,640	22.08	10,619,220	42.33
應收款項	1,229,301	1.18	4,922,209	4.33	-3,692,908	-75.03
應收帳款	1,132,697	1.09	1,357,832	1.20	-225,135	-16.58
其他應收款	96,604	0.09	3,564,377	3.14	-3,467,773	-97.29
存貨	3,452,239	3.31	4,028,187	3.55	-575,948	-14.30
物料	3,452,239	3.31	4,028,187	3.55	-575,948	-14.30
預付款項	27,699	0.03	-	-	27,699	--
預付費用	27,699	0.03	-	-	27,699	--
固定資產	63,767,139	61.20	76,247,853	67.11	-12,480,714	-16.37
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	0.39	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.42	-433,340	-0.38	-	0.00
房屋建築及設備	100,132	0.10	104,692	0.09	-4,560	-4.36
房屋建築及設備	184,579	0.18	184,579	0.16	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-84,447	-0.08	-79,887	-0.07	-4,560	0.00
機械及設備	2,389,252	2.29	3,027,424	2.66	-638,172	-21.08
機械及設備	9,899,005	9.50	9,581,975	8.43	317,030	3.31
累計折舊 - 機械及設備	-7,509,753	-7.21	-6,554,551	-5.77	-955,202	0.00
交通及運輸設備	60,804,995	58.35	72,588,945	63.89	-11,783,950	-16.23
交通及運輸設備	170,985,654	164.10	170,985,654	150.49	-	0.00
累計折舊 - 交通及運輸設備	-110,180,659	-105.74	-98,396,709	-86.60	-11,783,950	0.00
雜項設備	468,383	0.45	522,415	0.46	-54,032	-10.34
雜項設備	11,960,951	11.48	11,923,085	10.49	37,866	0.32
累計折舊 - 雜項設備	-11,492,568	-11.03	-11,400,670	-10.03	-91,898	0.00
無形資產	3,724	0.00	7,648	0.01	-3,924	-51.31
無形資產	3,724	0.00	7,648	0.01	-3,924	-51.31
電腦軟體	3,724	0.00	7,648	0.01	-3,924	-51.31
其他資產	12,000	0.01	3,324,572	2.93	-3,312,572	-99.64
什項資產	12,000	0.01	3,324,572	2.93	-3,312,572	-99.64
存出保證金	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
暫付及待結轉帳項	-	-	3,312,572	2.92	-3,312,572	--
合計	104,198,962	100.00	113,618,109	100.00	-9,419,147	-8.29

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）690,000元，係履約保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）1,600,000元，係履約保證金及保證書。

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

113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	%
負債	13,751,818	13.20	14,810,520	13.04	-1,058,702	-7.15
流動負債	6,454,145	6.19	9,735,285	8.57	-3,281,140	-33.70
應付款項	6,454,145	6.19	9,735,285	8.57	-3,281,140	-33.70
應付代收款	55,052	0.05	767,267	0.68	-712,215	-92.82
應付費用	6,282,487	6.03	8,965,170	7.89	-2,682,683	-29.92
其他應付款	116,606	0.11	2,848	0.00	113,758	3,994.31
其他負債	7,297,673	7.00	5,075,235	4.47	2,222,438	43.79
什項負債	7,297,673	7.00	5,075,235	4.47	2,222,438	43.79
存入保證金	3,999,380	3.84	2,840,566	2.50	1,158,814	40.80
暫收及待結轉帳項	3,298,293	3.17	2,234,669	1.97	1,063,624	47.60
淨資產	90,447,144	86.80	98,807,589	86.96	-8,360,445	-8.46
淨資產	90,447,144	86.80	98,807,589	86.96	-8,360,445	-8.46
淨資產	90,447,144	86.80	98,807,589	86.96	-8,360,445	-8.46
累積餘額	90,447,144	86.80	98,807,589	86.96	-8,360,445	-8.46
合計	104,198,962	100.00	113,618,109	100.00	-9,419,147	-8.29

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

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

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國113年度

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	83,037,158	100.00	72,983,681	100.00	10,053,477	13.77
徵收及依法分配收入	48,097,428	57.92	37,157,013	50.91	10,940,415	29.44
回收清除處理收入	48,097,428	57.92	37,157,013	50.91	10,940,415	29.44
財產收益	-	-	2,195,044	3.01	-2,195,044	--
財產交易利益	-	-	2,195,044	3.01	-2,195,044	--
政府撥入收入	34,864,404	41.99	33,433,127	45.81	1,431,277	4.28
公庫撥款收入	20,000,000	24.09	-	-	20,000,000	--
政府其他撥入收入	14,864,404	17.90	33,433,127	45.81	-18,568,723	-55.54
其他收入	75,326	0.09	198,497	0.27	-123,171	-62.05
雜項收入	75,326	0.09	198,497	0.27	-123,171	-62.05
支出	91,397,603	110.07	103,515,367	141.83	-12,117,764	-11.71
人事支出	9,870,663	11.89	9,100,217	12.47	770,446	8.47
人事支出	9,870,663	11.89	9,100,217	12.47	770,446	8.47
業務支出	55,452,500	66.78	66,754,762	91.47	-11,302,262	-16.93
業務支出	55,452,500	66.78	66,754,762	91.47	-11,302,262	-16.93
獎補助支出	13,124,956	15.81	12,438,248	17.04	686,708	5.52
其他獎補助	13,124,956	15.81	12,438,248	17.04	686,708	5.52
財產損失	1,100	0.00	169,969	0.23	-168,869	-99.35
財產交易損失	1,100	0.00	169,969	0.23	-168,869	-99.35
折舊、折耗及攤銷	12,948,384	15.59	15,026,513	20.59	-2,078,129	-13.83
固定資產折舊	12,944,460	15.59	15,022,589	20.58	-2,078,129	-13.83
無形資產攤銷	3,924	0.00	3,924	0.01	-	0.00
其他支出	-	-	25,658	0.04	-25,658	--
其他支出	-	-	25,658	0.04	-25,658	--
本期賸餘(短絀)	-8,360,445	-10.07	-30,531,686	-41.83	22,171,241	--
期初淨資產	98,807,589	118.99	129,339,275	177.22	-30,531,686	-23.61
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	90,447,144	108.92	98,807,589	135.38	-8,360,445	-8.46

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-8,360,445
調整非現金項目	13,909,501
折舊、折耗及攤銷	12,948,384
處理資產損失（利益）	1,100
其他	-54,926
流動資產淨減（淨增）	4,241,157
流動負債淨增（淨減）	-3,226,214
業務活動之淨現金流入（流出）	5,549,056
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,312,572
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-464,846
投資活動之淨現金流入（流出）	2,847,726
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	2,222,438
籌資活動之淨現金流入（流出）	2,222,438
現金及約當現金之淨增（淨減）	10,619,220
期初現金及約當現金	25,087,640
期末現金及約當現金	35,706,860

臺北市資源回收基金 現金流量表附表

中華民國113年度

- 1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
- 2.不影響現金流量之投資與籌資活動：本年度報廢固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失1,100元。
- 3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市資源回收基金 決算與會計收支對照表

中華民國113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	83,037,158	-	83,037,158	收入
徵收及依法分配收入	48,097,428	-	48,097,428	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	34,864,404	-	34,864,404	政府撥入收入
其他收入	75,326	-	75,326	其他收入
基金用途	78,912,965	12,484,638	91,397,603	支出
用人費用	9,870,663	-	9,870,663	人事支出
服務費用	26,177,600	29,274,900	55,452,500	業務支出
材料及用品費	27,409,974	-27,409,974	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,843,326	-1,843,326	-	
捐助、補助與獎助	13,124,956	-	13,124,956	獎補助支出
		1,100	1,100	財產損失
		12,948,384	12,948,384	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	464,846	-464,846	-	
本期賸餘(短絀)	4,124,193	-12,484,638	-8,360,445	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,552,088	76,255,501	98,807,589	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	26,676,281	63,770,863	90,447,144	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113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464,846元，其中464,846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」26,177,600元與會計科目「業務支出」55,452,500元間之調整數29,274,900元，係「材料及用品費」27,409,974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)」1,843,326元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」1,100元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」12,948,384元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113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 9 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 10 頁
(二) 基金用途明細表	第 11 至 15 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 16 至 18 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 19 至 20 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 21 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 至 25 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 26 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 - - 頁
三、平衡表	第 30 至 31 頁
四、收入支出表	第 32 頁
五、現金流量表	第 33 至 34 頁
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 35 至 36 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	828,685,500	802,841,636	25,843,864	3.22
基金用途	870,670,771	735,428,046	135,242,725	18.39
賸餘(短絀)	-41,985,271	67,413,590	-109,398,861	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,599,049,623	1,641,034,894	-41,985,271	-2.56
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	-	94,305,918	-	--
現金及約當現金之淨減	51,727,043	-	-	--

【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 113 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及分散式控制系統及相關設備維護。
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、鍋爐及蒸汽系統相關設備整修及飛灰水洗後再利用。
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件採購、酸性氣體處理用霧化器及過濾等相關零組件採購及飛灰水洗後再利用。
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。
5. 完成綠能循環園區可行性評估及先期規劃(興建營運移轉)促參案委託勞務服務計畫。

(二) 清除機具維護及汰換重置，包括：

1. 汰換大型鏟裝機 1 臺(129HP)。
2. 汰換小型壓縮垃圾車 8 輛、汰換大型壓縮垃圾車 7 輛、汰換超大壓縮垃圾車 3 輛、汰換廢棄物收集車(小)9 輛、汰換卡車 3 輛、汰換破碎壓縮垃圾車 3 輛及汰換水車 1 臺。
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 108,377 公噸、溝泥溝土再利用處理計 2,717.75 公噸、營建混合物再利用處理 2,001.54 公噸及有機廢棄物委外再利用處理 12,773.32 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 828,685,500 元，較預算數 798,479,000 元，增加 30,206,500 元，計增 3.78%，主要係因：

1. 隨袋徵收收入增加 12,130,900 元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加 9,053,336 元及公有市場代運垃圾收入增加 32,135 元，以致回收清除處理收入超收 21,216,371 元。
2. 113 年度變賣報廢車輛 19 台收入較預算增加 238,741 元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 113 年度

3. 環境部補助本局辦理 113 年度「臺北市政府環境保護局換購低污染資源回收車補助計畫-購置資源回收車 7 輛」2,700,316 元、「臺北市廚餘能資源化補助計畫」1,535,000 元及「山豬窟衛生掩埋場建置智慧地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫」4,613,330 元，計撥入 8,848,646 元。
4. 雜項收入主要係因違約罰款、招標文件、圖說工本費等相關項目均為覈實收繳致短收 97,258 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 870,670,771 元，較預算數 696,048,000 元，增加 174,622,771 元，計增 25.09%，主要係因：

執行經常性支出 113 年度內湖廠焚化設備整修更新「3 號爐北側水管牆、消石灰乳泥管線及循環加熱風機、蒸汽渦輪機整修」、「3 號爐投料斗水套、乾燥段上方天花板耐火整修、垃圾投料斗整修、爐床防結渣板」、「2 號爐南側上方水管牆整修」等、112 年及 113 年度木柵廠焚化設備整修更新「爐床系統油壓缸及排灰輸送減速機」、「2 號爐水套系統維修、共用飛灰輸送機檢修修改」、「垃圾吊車、灰爐吊車、爐床系統及附屬設備維修」、「煙道混氣箱大小接頭、彎頭及直管段焊補補漆、東側載貨升降機檢修及零件、耗材」等、112 年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備整修(垃圾及灰爐吊車機電設備)」、「廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修」、113 年度北投廠焚化設備整修更新「第一煙道東側牆管及鼻部水管牆、蒸汽冷凝風扇及一次風機變頻器、選擇性非觸媒脫硝系統爐膛開孔作業、袋濾集塵器入煙道(孔板)及風門、製程用空氣乾燥機、除氮氧化物空壓機整修」、「半乾式洗煙塔堡灰斗樓地板整修」、「回饋設施游泳館建物及煙囪區噴水池磁磚彩繪修繕」、「粗篩輸送機、半乾式洗煙塔飛灰輸送機、飛灰氣動輸送機進、出口閥及電力控制系統盤體線路、鍋爐冷凝水泵逆止閥、鍋爐飛灰輸送機雙重檔板、粗篩風門氣壓缸、混練機及出灰器相關設備、飛灰固化設備、噴射冷卻水泵及吹灰器、廚餘破碎脫水機、垃圾吊車及灰爐吊車、灰爐貯坑天車托梁、垃圾貯坑消防水槍砲塔整修」、「飛灰氣動蓄壓桶槽電熱保溫設備、垃圾投料口管集及進料器遮板、保溫棉、廠區零星設備、洗水廠及洗車廠水管、飛灰氣動裝載閥整修」、「水洗飛灰熱處理」、「爐膛耐火磚(泥)、設備冷卻水風扇及蒸汽冷凝風扇連軸器、底渣輸送機馬達及減速機、出灰器及爐床油壓缸、過熱器支撐架、鍋爐洩水泵手閥整修」、「廠區圍籬整修」、112 年度處理場「山豬窟污水廠管理房室內修復材料採購」、113 年度處理場「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」(本局委託本府工務局大地工程處代辦)…等支出計 182,341,854 元，暨 114 年度補辦 113 年度預算「臺北市廚餘能資源化補助計畫-廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」、「山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-智慧地磅系統及作業面監視系統、輻射偵測器及鐵板」等計 12,208,314 元，及本摺節原則節餘 19,927,397 元，致決算數較預算數增加 174,622,771 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 41,985,271 元，較預算賸餘數 102,431,000 元，由賸餘轉為短絀，計相差 144,416,271 元，詳細原因如前所述。

總說明

中華民國 113 年度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之現金流量：淨現金流入 110,078,386 元。
- (二)投資活動之現金流量：淨現金流出 160,794,329 元。
- (三)籌資活動之現金流量：淨現金流出 1,011,100 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,574,524,166 元，本年度現金及約當現金淨減 51,727,043 元，期末現金及約當現金 1,522,797,123 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 2,492,039,081 元：包括流動資產 1,645,918,061 元；固定資產 846,121,020 元。較上年度決算審定數增加 15,097,176 元，主要係本年度焚化廠「焚化設備相關整修更新」提列預付費用增加所致。
- (二)決算日負債總額為 46,868,438 元：包括流動負債 43,326,920 元；其他負債 3,541,518 元。較上年度決算審定數增加 41,706,724 元，主要係 113 年度「焚化底渣委託篩分處理案」、「焚化設備整修更新」、「有機物委外堆肥再利用」、「委外辦理掩埋場沼氣再利用發電操作維護」、「委外辦理掩埋場沼氣再利用發電操作維護」及「委外辦理掩埋場沼氣再利用發電操作維護」年底提列應付費用增加。
- (三)決算日淨資產為累積餘額 2,445,170,643 元，較上年度決算審定數減少 26,609,548 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 41301003-8~41301003-9 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
 - 2. 環境部補助辦理 113 年度「臺北市廚餘能資源化補助計畫-廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」預算數 3,090,000 元，決算數 3,070,000 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 113 年 2 月 7 日府授主事預字第 1133001078 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
 - 3. 環境部補助辦理 113 年度「山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-輻射測器及鐵板」預算數 3,654,280 元，決算數 3,536,854 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 113 年 3 月 22 日府授主事預字第 1133002565 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
 - 4. 環境部補助辦理 113 年度「山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-智慧地磅系統及作業面監視系統」預算數 6,345,720 元，決算數 5,601,460 元，以「購置交通及運輸設備」科目，業經市府 113 年 3 月 22 日府授主事預字第 1133002565 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
- (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。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 113 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。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

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	%
802,841,636	100.00	基金來源	798,479,000	100.00	828,685,500	100.00	30,206,500	3.78
768,053,856	95.67	徵收及依法分配收入	765,834,000	95.91	787,050,371	94.98	21,216,371	2.77
768,053,856	95.67	回收清除處理收入	765,834,000	95.91	787,050,371	94.98	21,216,371	2.77
1,891,762	0.24	財產收入	2,125,000	0.27	2,363,741	0.29	238,741	11.23
1,891,762	0.24	財產處分收入	2,125,000	0.27	2,363,741	0.29	238,741	11.23
32,350,000	4.03	政府撥入收入	28,920,000	3.62	37,768,646	4.56	8,848,646	30.60
21,100,000	2.63	公庫撥款收入	28,920,000	3.62	28,920,000	3.49	0	0.00
11,250,000	1.40	政府其他撥入收入	-	-	8,848,646	1.07	8,848,646	--
546,018	0.07	其他收入	1,600,000	0.20	1,502,742	0.18	-97,258	-6.08
546,018	0.07	雜項收入	1,600,000	0.20	1,502,742	0.18	-97,258	-6.08
735,428,046	91.60	基金用途	696,048,000	87.17	870,670,771	105.07	174,622,771	25.09
586,889,161	73.10	廢棄物清理計畫	525,513,000	65.81	707,512,701	85.38	181,999,701	34.63
148,538,885	18.50	建築及設備計畫	170,535,000	21.36	163,158,070	19.69	-7,376,930	-4.33
148,538,885	18.50	購建固定資產	170,535,000	21.36	163,158,070	19.69	-7,376,930	-4.33
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
67,413,590	8.40	本期賸餘(短絀)	102,431,000	12.83	-41,985,271	-5.07	-144,416,271	--
1,573,621,304	196.01	期初基金餘額	1,762,783,000	220.77	1,641,034,894	198.03	-121,748,106	-6.91
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,641,034,894	204.40	期末基金餘額	1,865,214,000	233.60	1,599,049,623	192.96	-266,164,377	-14.27

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

<p>1.回收清除處理收入決算數787,050,371元超出預算數21,216,371元，主要係隨袋徵收收入增加12,130,900元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及處理)增加9,053,336元及公有市場代運垃圾收入增加32,135元，以致回收清除處理收入超收21,216,371元，於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>2.財產處分收入決算數2,363,741元超出預算數238,741元，主要係因113年度變賣報廢車輛19台，變賣單價高於預期單價，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>3.政府其他撥入收入決算數8,848,646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各基金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)113年度「臺北市政府環境保護局換購低污染資源回收車補助計畫-購置資源回收車7輛」2,700,316元，於112年8月8日簽准併入113年度決算辦理。 (2)113年度「臺北市廚餘能資源化補助計畫」1,535,000元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。 (3)113年度「山豬窟衛生掩埋場建置智慧地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫」4,613,330元，於113年3月18日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>4.廢棄物清理計畫本年度決算數超出預算數181,999,701元，主要係因： (1)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐北側水管牆、消石灰乳泥管線及循環加熱風機、蒸汽渦輪機整修等案」23,689,000元，於113年2月22日簽准併入113年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐投料斗水套、乾燥段上方天花板耐火整修、垃圾投料斗整修、爐床防結渣板更新等」8,056,630元，於113年5月24日簽准併入113年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-2號爐南側上方水管牆整修」3,580,000元，於113年7月31日簽准併入113年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理112年度木柵廠「焚化設備整修-爐床系統油壓缸及排灰輸送減速機更新」1,140,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-2號爐水套系統維修、共用飛灰輸送機檢修修改更新案等」9,948,000元，於113年2月19日簽准併入113年度決算辦理。 (6)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-垃圾吊車、灰爐吊車、爐床系統及附屬設備維修更新案等」6,745,000元，於113年4月18日簽准併入113年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-煙道混氣箱大小接頭、彎頭及直管段焊補補漆、東側載貨升降機檢修及零件、耗材等更新等」7,260,000元，於113年5月8日簽准併入113年度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備整修(垃圾及灰爐吊車機電設備)」6,965,436元，於112年11月10日簽准併入113年度決算辦理。 (9)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修」6,435,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。 (10)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-第一煙道東側牆管及鼻部水管牆、蒸汽冷凝風扇及一次風機變頻器、選擇性非觸媒脫硝系統爐膛開孔作業、袋濾集塵器入煙道(孔板)及風門、製程用空氣乾燥機、除氮氧化物空壓機整修更新等」38,769,402元，於113年2月7日簽准併入113年度決算辦理。 (11)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-回饋設施游泳館建物及煙囪區噴水池磁磚彩繪修繕更新等」4,100,519元，於113年3月26日簽准併入113年度決算辦理。 (12)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、半乾式洗煙塔飛灰輸送機、飛灰氣動輸送機進、出口閘及電力控制系統盤體線路、鍋爐冷凝水泵逆止閘、鍋爐飛灰輸送機雙重檔板、粗篩風門氣壓缸、混練機及出灰器相關設備、飛灰固化設備、噴射冷卻水泵及吹灰器、廚餘破碎脫水機、垃圾吊車及灰爐吊車、灰爐貯坑天車托梁、垃圾貯坑消防水槍砲塔整修更新等」41,229,675元，於113年4月24日簽准併入113年度決算辦理。 (13)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-飛灰氣動蓄壓桶槽電熱保溫設備、垃圾投料口管集及進料器遮板、保溫棉、廠區零星設備、洗水廠及洗車廠水管、飛灰氣動裝載閘整修更新等」6,787,235元，於113年9月16日簽准併入113年度決算辦理。 (14)自有財源挹注辦理北投廠113年度「水洗飛灰熱處理」1,942,327元，於113年10月15日簽准併入113年度決算辦理。 (15)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-爐膛耐火磚(泥)、設備冷卻水風扇及蒸汽冷凝風扇連軸器、底渣輸送機馬達及減速機、出灰器及爐床油壓缸、過熱器支撐架、鍋爐洩水泵手閘整修更新」2,870,324元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。 (16)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-廠區圍籬整修案」1,335,500元，於113年11月13日簽准併入113年度決算辦理。 (17)自有財源挹注辦理112年度處理場「山豬窟污水廠管理房室內修復材料採購」2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。 (18)自有財源挹注辦理113年度處理場「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」(本局委託本府工務局大地工程處代辦)9,175,222元，於113年10月21日、113年12月31日簽准併入113年度決算辦理。</p>
<p>5.建築及設備計畫本年度法定預算數170,535,000元，以前年度保留數356,531元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數</p>

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

13,090,000元。決算數163,158,070元較預算數減少7,376,930元，主要係因：

(1)環境部補助辦理113年度「臺北市廚餘能資源化補助計畫-廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」預算數3,090,000元，決算數3,070,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府113年2月7日府授主事預字第1133001078號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

(2)環境部補助辦理113年度「山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-輻射測器及鐵板」預算數3,654,280元，決算數3,536,854元，以「購置機械及設備」科目，業經市府113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

(3)環境部補助辦理113年度「山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-智慧地磅系統及作業面監視系統」預算數6,345,720元，決算數5,601,460元，以「購置交通及運輸設備」科目，業經市府113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

(4)惟處理場「汰換挖土機3臺」預算數9,818,000元，因簽約過程中發現投標廠商涉採購法50條第1項之疑義，遂重新進行招標，致無法於預定期程內完成付款，目前已於113年11月18日重新簽訂契約，契約金額9,817,500元，已辦理預算保留。

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 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	798,479,000	828,685,500	30,206,500	3.78	
徵收及依法分配收入	765,834,000	787,050,371	21,216,371	2.77	
回收清除處理收入	765,834,000	787,050,371	21,216,371	2.77	
財產收入	2,125,000	2,363,741	238,741	11.23	
財產處分收入	2,125,000	2,363,741	238,741	11.23	主要係因113年度變賣報廢車輛19台，變賣單價高於預期單價，於113年9月4日簽准併入113年度決算辦理。
政府撥入收入	28,920,000	37,768,646	8,848,646	30.60	
公庫撥款收入	28,920,000	28,920,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	-	8,848,646	8,848,646	--	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各基金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)113年度「臺北市府環境保護局換購低污染資源回收車補助計畫-購置資源回收車7輛」2,700,316元，於112年8月8日簽准併入113年度決算辦理。 (2)113年度「臺北市廚餘能資源化補助計畫」1,535,000元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。 (3)113年度「山豬窟衛生掩埋場建置智慧地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫」4,613,330元，於113年3月18日簽准併入113年度決算辦理。
其他收入	1,600,000	1,502,742	-97,258	-6.08	
雜項收入	1,600,000	1,502,742	-97,258	-6.08	
合計	798,479,000	828,685,500	30,206,500	3.78	

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 113 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	%	
基金用途	696,048,000	870,670,771	174,622,771	25.09	
廢棄物清理計畫	525,513,000	707,512,701	181,999,701	34.63	<p>廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%，主要係因：</p> <p>(1)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐北側水管牆、消石灰乳泥管線及循環加熱風機、蒸汽渦輪機整修等案」23,689,000元，於113年2月22日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐投料斗水套、乾燥段上方天花板耐火整修、垃圾投料斗整修、爐床防結渣板更新等」8,056,630元，於113年5月24日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(3)自有財源挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-2號爐南側上方水管牆整修」3,580,000元，於113年7月31日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(4)自有財源挹注辦理112年度木柵廠「焚化設備整修-爐床系統油壓缸及排灰輸送減速機更新」1,140,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(5)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-2號爐水套系統維修、共用飛灰輸送機檢修修改更新案等」9,948,000元，於113年2月19日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(6)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-垃圾吊車、</p>

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
					爐床系統及附屬設備維修更新案等」 6,745,000元，於113年4月18日簽准併入113年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-煙道混氣箱大小接頭、彎頭及直管段焊補補漆、東側載貨升降機檢修及零件、耗材等更新等」 7,260,000元，於113年5月8日簽准併入113年度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備整修(垃圾及灰爐吊車機電設備)」 6,965,436元，於112年11月10日簽准併入113年度決算辦理。 (9)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修」 6,435,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。 (10)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-第一煙道東側牆管及鼻部水管牆、蒸汽冷凝風扇及一次風機變頻器、選擇性非觸媒脫硝系統爐膛開孔作業、袋濾集塵器入煙道(孔板)及風門、製程用空氣乾燥機、除氮氧化物空壓機整修更新等」 38,769,402元，於113年2月7日簽准併入113年度決算辦理。 (11)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-回饋設施游泳館建物及煙囪區噴水池磁磚彩繪修繕更新

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 113 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>等」4,100,519元，於113年3月26日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(12)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、半乾式洗煙塔飛灰輸送機、飛灰氣動輸送機進、出口閘及電力控制系統盤體線路、鍋爐冷凝水泵逆止閘、鍋爐飛灰輸送機雙重檔板、粗篩風門氣壓缸、混練機及出灰器相關設備、飛灰固化設備、噴射冷卻水泵及吹灰器、廚餘破碎脫水機、垃圾吊車及灰爐吊車、灰爐貯坑天車托梁、垃圾貯坑消防水槍砲塔整修更新等」41,229,675元，於113年4月24日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(13)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-飛灰氣動蓄壓桶槽電熱保溫設備、垃圾投料口管集及進料器遮板、保溫棉、廠區零星設備、洗水廠及洗車廠水管、飛灰氣動裝載閘整修更新等」6,787,235元，於113年9月16日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(14)自有財源挹注辦理北投廠113年度「水洗飛灰熱處理」1,942,327元，於113年10月15日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(15)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-爐膛耐火磚(泥)、設備冷卻水風扇及蒸汽冷凝風扇連軸器、底渣輸送機馬達及減速機、出灰器及爐床油壓缸、過熱器支撐</p>

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	473,431,000	656,973,456	183,542,456	38.77	架、鍋爐洩水泵手閥整修更新」2,870,324元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。 (16)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-廠區圍籬整修案」1,335,500元，於113年11月13日簽准併入113年度決算辦理。 (17)自有財源挹注辦理112年度處理場「山豬窟污水廠管理房室內修復材料採購」2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。 (18)自有財源挹注辦理113年度處理場「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」(本局委託本府工務局大地工程處代辦)9,175,222元，於113年10月21日、113年12月31日簽准併入113年度決算辦理。
修理保養及保固費	234,902,970	407,522,214	172,619,244	73.49	
土地改良物修護費	502,000	12,295,433	11,793,433	2,349.29	
其他建築修護費	800,000	9,508,201	8,708,201	1,088.53	
機械及設備修護費	233,600,970	385,543,448	151,942,478	65.04	
交通及運輸設備修護費	-	6,300	6,300	--	
雜項設備修護費	-	168,832	168,832	--	
專業服務費	238,528,030	249,451,242	10,923,212	4.58	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,500	12,500	0	0.00	
其他專業服務費	238,515,530	249,438,742	10,923,212	4.58	
材料及用品費	20,314,000	18,767,662	-1,546,338	-7.61	
使用材料費	18,750,000	17,273,112	-1,476,888	-7.88	

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 113 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	%	
物料	18,750,000	17,273,112	-1,476,888	-7.88	
用品消耗	1,564,000	1,494,550	-69,450	-4.44	
其他用品消耗	1,564,000	1,494,550	-69,450	-4.44	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	31,768,000	31,768,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	31,768,000	31,768,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	31,768,000	31,768,000	0	0.00	
其他	-	3,583	3,583	--	
其他支出	-	3,583	3,583	--	
其他	-	3,583	3,583	--	
建築及設備計畫	170,535,000	163,158,070	-7,376,930	-4.33	
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	170,535,000	163,158,070	-7,376,930	-4.33	
購建固定資產	170,535,000	163,158,070	-7,376,930	-4.33	1.購建固定資產可用預算數183,981,531元，包含本年度法定預算數170,535,000元，以前年度保留數356,531元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數13,090,000元。 2.購建固定資產決算數163,158,070元，包含以前年度保留數之執行數356,531元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數12,208,314元。
興建土地改良物	-	1,678,940	1,678,940	--	
擴充改良房屋建築及設備	-	356,531	356,531	--	
購置機械及設備	14,500,000	11,026,272	-3,473,728	-23.96	
購置交通及運輸設備	156,035,000	149,136,327	-6,898,673	-4.42	
購置雜項設備	-	960,000	960,000	--	
合計	696,048,000	870,670,771	174,622,771	25.09	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

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	2,127,068,062	-1,296,322,765	183,981,531	164,535,674	102,571,180	57,198,067	-91,961,884	846,121,020
土地改良物	101,791,280	-44,506,968	1,678,940	1,678,940	-	1,377,604	-4,497,845	53,087,803
房屋及建築	33,664,096	-2,579,319	356,531	1,734,135	-	-	-1,713,504	31,105,408
機械及設備	167,950,039	-116,535,689	20,983,105	11,026,272	-	10,633,424	-16,049,633	35,757,565
交通及運輸設備	1,818,880,345	-1,129,682,308	160,002,955	149,136,327	102,571,180	44,997,460	-69,295,736	724,041,168
雜項設備	4,782,302	-3,018,481	960,000	960,000	-	189,579	-405,166	2,129,076

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

一、本年度可用預算數183,981,531元，包括本年度法定預算數170,535,000元及以前年度保留數356,531元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數13,090,000元。

1.土地改良物：本年度可用預算數1,678,940元，係調整數。

2.房屋及建築：本年度可用預算數356,531元，係以前年度保留數。

3.機械及設備：本年度可用預算數20,983,105元，包括本年度法定預算數14,500,000元、奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數6,744,280元及調減數261,175元。

4.交通及運輸設備：本年度可用預算數160,002,955元，包括本年度法定預算數156,035,000元、奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數6,345,720元及調減數2,377,765元。

5.購置雜項設備：本年度可用預算數960,000元，係調整數。

二、本年度成本變動原因：

1.土地改良物

增加：1,678,940元

(1)113年度內湖廠「回饋設施兒童遊戲區地坪整修」1,529,600元。

(2)113年度「士林區隊洲美轉運站破碎作業設施建置」149,340元。

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

2.房屋及建築

增加：1,734,135元

(1)112年度處理場「山豬窟污水處理廠管理房復舊採購案」356,531元。

(2)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增1,377,604元(增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數未符原因)。

3.機械及設備

增加：11,026,272元

(1)113年度木柵廠「臺北市廚餘能資源化補助計畫」3,070,000元。

(2)113年度處理場「拆船鋪路鐵板採購案」購置鐵板1,448,854元。

(3)113年度木柵廠「汰換大型鏟裝機(129HP)」4,250,000元。

(4)113年度處理場「輻射偵測器」2,088,000元。

(5)113年度木柵廠「回饋設施汰換路燈」149,993元。

(6)113年度處理場「山豬窟設置抽水馬達」19,425元。

減少：10,633,424元

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

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

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

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

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

4.交通及運輸設備

增加：149,136,327元

(1)113年度「汰換大型壓縮垃圾車」7輛37,181,186元。

(2)113年度「汰換廢棄物收集車(小)」2輛3,966,526元。

(3)113年度「汰換卡車」3輛11,469,474元。

(4)113年度「汰換破碎壓縮垃圾車」3輛20,168,814元。

(5)113年度「汰換小型壓縮垃圾車」8輛31,384,088元。

(6)113年度「汰換超大壓縮垃圾車」3輛22,146,912元。

(7)113年度「汰換水車」1輛7,420,000元。

(8)113年度處理場「智慧地磅系統」3,916,580元。

(9)113年度處理場「作業面AI監控系統」1,684,880元。

(10)113年度「換購低污染資源回收車」7輛9,797,867元。

減少：44,997,460元

(1)113年5月17日北市財產字第1133018361號函核准報廢「清潔車」19輛44,167,960元。

(2)113年11月12日府授財產字第1130151419號函核准報廢「資源回收車」1輛829,500元。

5.雜項設備

增加：960,000元

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

- (1)113年度處理場「山豬窟游泳池汰換冰水機」1臺126,000元。
 - (2)113年度內湖廠「回饋設施汰換投影機」3部115,000元、「汰換桌球桌」5張110,000元。
 - (3)113年度北投廠「回饋設施汰換及增購桌球桌」共4台84,000元。
 - (4)113年度處理場「汰換熱水器」2台56,000元。
 - (5)113年度木柵廠「回饋設施汰換跑步機」1台98,600元。
 - (6)113年度內湖廠「兒童遊具重置」370,400元。
- 減少：189,579元，係113年2月23日府授財產字第1130107410號函核准移撥北投廠「回饋設施健身器材採購案」189,579元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 113 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	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	163,158,070	-20,823,461	9,817,500
土地改良物	-	-	-	1,678,940	1,678,940	1,678,940	0	-
土地改良物	-	-	-	1,678,940	1,678,940	1,678,940	0	-
房屋建築及設備	356,531	-	-	-	356,531	356,531	0	-
房屋建築及設備	356,531	-	-	-	356,531	356,531	0	-
機械及設備	-	14,500,000	6,744,280	-261,175	20,983,105	11,026,272	-9,956,833	9,817,500
機械及設備	-	14,500,000	6,744,280	-261,175	20,983,105	11,026,272	-9,956,833	9,817,500
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-2,377,765	160,002,955	149,136,327	-10,866,628	-
交通及運輸設備	-	156,035,000	6,345,720	-2,377,765	160,002,955	149,136,327	-10,866,628	-
雜項設備	-	-	-	960,000	960,000	960,000	0	-
雜項設備	-	-	-	960,000	960,000	960,000	0	-
合計	356,531	170,535,000	13,090,000	-	183,981,531	163,158,070	-20,823,461	9,817,500

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附表

中華民國 113 年度

- 1.環境部補助辦理113年度「臺北市廚餘能資源化補助計畫-廚餘破碎設備更新及廚餘打包區增設設備案」預算數3,090,000元，決算數3,070,000元，以「購置機械及設備」科目，業經市府113年2月7日府授主事預字第1133001078號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 2.環境部補助辦理113年度「山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-輻射測器及鐵板」預算數3,654,280元，決算數3,536,854元，以「購置機械及設備」科目，業經市府113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
- 3.環境部補助辦理113年度「山豬窟衛生掩埋場建置地磅系統暨作業面監視系統與道路改善計畫-智慧地磅系統及作業面監視系統」預算數6,345,720元，決算數5,601,460元，以「購置交通及運輸設備」科目，業經市府113年3月22日府授主事預字第1133002565號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

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 113 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
特種車	34	153,657,235	34	143,534,867	-	-	-10,122,368	-6.59	本年度可用預算數153,657,235元，包括本年度法定預算數156,035,000元，調減數2,377,765元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數及以前年度保留數。
合計	34	153,657,235	34	143,534,867	-	-	-10,122,368	-6.59	

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 113 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		-	525,513,000	-	707,512,701	-	--	181,999,701	34.63	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%，主要係因： (1)自有財源 挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐北側水管牆、消石灰乳泥管線及循環加熱風機、蒸汽渦輪機整修等案」23,689,000元，於113年2月22日簽准併入113年度決算辦理。 (2)自有財源 挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-3號爐投料斗水套、乾燥段上方天花板耐火整修、垃圾投料斗整修、爐床防結渣板更新等」8,056,630元，於113年5月24日簽准併入113年度決算辦理。 (3)自有財源 挹注辦理113年度內湖廠「焚化設備整修-2號爐南側上方水管牆整修」3,580,000元，於113年7月31日簽准併入113年度決算辦理。 (4)自有財源 挹注辦理112年度木柵廠「焚化設備整修-爐床系統油壓缸及排灰輸送減速機更新」1,140,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。 (5)自有財源 挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-2號爐水套系統維修、共用飛灰輸送機檢修修改更新案等」9,948,000元，於113年2月19日簽准併入113年度決算辦理。 (6)自有財源 挹注辦理113年度木柵廠「

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 113 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-垃圾吊車、灰爐吊車、爐床系統及附屬設備維修更新案等」6,745,000元，於113年4月18日簽准併入113年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理113年度木柵廠「焚化設備整修-煙道混氣箱大小接頭、彎頭及直管段焊補補漆、東側載貨升降機檢修及零件、耗材等更新等」7,260,000元，於113年5月8日簽准併入113年度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢棄物收受系統等相關設備整修(垃圾及灰爐吊車機電設備)」6,965,436元，於112年11月10日簽准併入113年度決算辦理。 (9)自有財源挹注辦理112年度北投廠「廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修」6,435,000元，於112年12月26日簽准併入113年度決算辦理。 (10)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-第一煙道東側牆管及鼻部水管牆、蒸汽冷凝風扇及一次風機變頻器、選擇性非觸媒脫硝系統爐膛開孔作業、袋濾集塵器入煙道(孔板)及風門、製程用空氣乾燥機、除氮氧化物空壓機整修更新等」38,769,402元，於113年2月7日簽准併入113年度決算辦理。 (11)自有財源挹注辦理113

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 113 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	%	
										年度北投廠「焚化設備整修-回饋設施游泳館建物及煙囪區噴水池磁磚彩繪修繕更新等」4,100,519元，於113年3月26日簽准併入113年度決算辦理。 (12)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-粗篩輸送機、半乾式洗煙塔飛灰輸送機、飛灰氣動輸送機進、出口閘及電力控制系統盤體線路、鍋爐冷凝水泵逆止閘、鍋爐飛灰輸送機雙重檔板、粗篩風門氣壓缸、混練機及出灰器相關設備、飛灰固化設備、噴射冷卻水泵及吹灰器、廚餘破碎脫水機、垃圾吊車及灰爐吊車、灰爐貯坑天車托梁、垃圾貯坑消防水槍砲塔整修更新等」41,229,675元，於113年4月24日簽准併入113年度決算辦理。 (13)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-飛灰氣動蓄壓桶槽電熱保溫設備、垃圾投料口管集及進料器遮板、保溫棉、廠區零星設備、洗水廠及洗車廠水管、飛灰氣動裝載閘整修更新等」6,787,235元，於113年9月16日簽准併入113年度決算辦理。 (14)自有財源挹注辦理北投廠113年度「水洗飛灰熱處理」1,942,327元，於113年10月15日簽准併入113年度決算辦理。 (15)自有財源挹注辦理113

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 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
辦理環保業務所需之車輛購置		34	153,657,235	34	143,534,867	-	0.00	-10,122,368	-6.59	年度北投廠「焚化設備整修-爐膛耐火磚(泥)、設備冷卻水風扇及蒸汽冷凝風扇連軸器、底渣輸送機馬達及減速機、出灰器及爐床油壓缸、過熱器支撐架、鍋爐洩水泵手閥整修更新」2,870,324元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。 (16)自有財源挹注辦理113年度北投廠「焚化設備整修-廠區圍籬整修案」1,335,500元，於113年11月13日簽准併入113年度決算辦理。 (17)自有財源挹注辦理112年度處理場「山豬窟污水廠管理房室內修復材料採購」2,312,584元，於113年2月2日簽准併入113年度決算辦理。 (18)自有財源挹注辦理113年度處理場「福德坑環保復育園區道路路基及路面更新工程」(本局委託本府工務局大地工程處代辦)9,175,222元，於113年10月21日、113年12月31日簽准併入113年度決算辦理。 本年度可用預算數153,657,235元，包括本年度法定預算數156,035,000元，調減數2,377,765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			679,170,235		851,047,568			171,877,333	25.31	

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 113 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	473,431,000	656,973,456	183,542,456	38.77
修理保養及保固費	234,902,970	407,522,214	172,619,244	73.49
土地改良物修護費	502,000	12,295,433	11,793,433	2,349.29
其他建築修護費	800,000	9,508,201	8,708,201	1,088.53
機械及設備修護費	233,600,970	385,543,448	151,942,478	65.04
交通及運輸設備修護費	-	6,300	6,300	--
雜項設備修護費	-	168,832	168,832	--
專業服務費	238,528,030	249,451,242	10,923,212	4.58
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,500	12,500	0	0.00
其他專業服務費	238,515,530	249,438,742	10,923,212	4.58
材料及用品費	20,314,000	18,767,662	-1,546,338	-7.61
使用材料費	18,750,000	17,273,112	-1,476,888	-7.88
物料	18,750,000	17,273,112	-1,476,888	-7.88
用品消耗	1,564,000	1,494,550	-69,450	-4.44
其他用品消耗	1,564,000	1,494,550	-69,450	-4.44
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	170,535,000	163,158,070	-7,376,930	-4.33
購建固定資產	170,535,000	163,158,070	-7,376,930	-4.33
興建土地改良物	-	1,678,940	1,678,940	--
擴充改良房屋建築及設備	-	356,531	356,531	--
購置機械及設備	14,500,000	11,026,272	-3,473,728	-23.96
購置交通及運輸設備	156,035,000	149,136,327	-6,898,673	-4.42
購置雜項設備	-	960,000	960,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,768,000	31,768,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	31,768,000	31,768,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	31,768,000	31,768,000	0	0.00
其他	-	3,583	3,583	--
其他支出	-	3,583	3,583	--
其他	-	3,583	3,583	--
合計	696,048,000	870,670,771	174,622,771	25.09

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113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：	31,780,500	31,780,500	-	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	12,500	12,500	-	0.00	
補(協)助政府機關(構)	31,768,000	31,768,000	-	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	%
資產	2,492,039,081	100.00	2,476,941,905	100.00	15,097,176	0.61
流動資產	1,645,918,061	66.05	1,646,196,608	66.46	-278,547	-0.02
現金	1,522,797,123	61.11	1,574,524,166	63.57	-51,727,043	-3.29
銀行存款	1,522,797,123	61.11	1,574,524,166	63.57	-51,727,043	-3.29
應收款項	67,512,820	2.71	64,660,749	2.61	2,852,071	4.41
其他應收款	67,512,820	2.71	64,660,749	2.61	2,852,071	4.41
預付款項	55,608,118	2.23	7,011,693	0.28	48,596,425	693.08
預付費用	55,608,118	2.23	7,011,693	0.28	48,596,425	693.08
固定資產	846,121,020	33.95	830,745,297	33.54	15,375,723	1.85
土地改良物	53,087,803	2.13	57,284,312	2.31	-4,196,509	-7.33
土地改良物	102,092,616	4.10	101,791,280	4.11	301,336	0.30
累計折舊 - 土地改良物	-49,004,813	-1.97	-44,506,968	-1.80	-4,497,845	0.00
房屋建築及設備	31,105,408	1.25	31,084,777	1.25	20,631	0.07
房屋建築及設備	35,398,231	1.42	33,664,096	1.36	1,734,135	5.15
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,292,823	-0.17	-2,579,319	-0.10	-1,713,504	0.00
機械及設備	35,757,565	1.43	51,414,350	2.08	-15,656,785	-30.45
機械及設備	168,342,887	6.76	167,950,039	6.78	392,848	0.23
累計折舊 - 機械及設備	-132,585,322	-5.32	-116,535,689	-4.70	-16,049,633	0.00
交通及運輸設備	724,041,168	29.05	689,198,037	27.82	34,843,131	5.06
交通及運輸設備	1,923,019,212	77.17	1,818,880,345	73.43	104,138,867	5.73
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,198,978,044	-48.11	-1,129,682,308	-45.61	-69,295,736	0.00
雜項設備	2,129,076	0.09	1,763,821	0.07	365,255	20.71
雜項設備	5,552,723	0.22	4,782,302	0.19	770,421	16.11
累計折舊 - 雜項設備	-3,423,647	-0.14	-3,018,481	-0.12	-405,166	0.00
合計	2,492,039,081	100.00	2,476,941,905	100.00	15,097,176	0.61

【附註】：1.本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；上年度信託代理與保證資產（負債）14,711,809元，係履約保證金、保固保證金及保證書

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

113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	%
負債	46,868,438	1.88	5,161,714	0.21	41,706,724	808.00
流動負債	43,326,920	1.74	609,096	0.02	42,717,824	7,013.32
應付款項	43,326,920	1.74	609,096	0.02	42,717,824	7,013.32
應付代收款	84,000	0.00	-	-	84,000	--
應付費用	43,242,920	1.74	609,096	0.02	42,633,824	6,999.52
其他負債	3,541,518	0.14	4,552,618	0.18	-1,011,100	-22.21
什項負債	3,541,518	0.14	4,552,618	0.18	-1,011,100	-22.21
存入保證金	3,541,518	0.14	4,552,618	0.18	-1,011,100	-22.21
淨資產	2,445,170,643	98.12	2,471,780,191	99.79	-26,609,548	-1.08
淨資產	2,445,170,643	98.12	2,471,780,191	99.79	-26,609,548	-1.08
淨資產	2,445,170,643	98.12	2,471,780,191	99.79	-26,609,548	-1.08
累積餘額	2,445,170,643	98.12	2,471,780,191	99.79	-26,609,548	-1.08
合計	2,492,039,081	100.00	2,476,941,905	100.00	15,097,176	0.61

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

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

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國113年度

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	828,685,500	100.00	802,841,636	100.00	25,843,864	3.22
徵收及依法分配收入	787,050,371	94.98	768,053,856	95.67	18,996,515	2.47
回收清除處理收入	787,050,371	94.98	768,053,856	95.67	18,996,515	2.47
財產收益	2,363,741	0.29	1,891,762	0.24	471,979	24.95
財產交易利益	2,363,741	0.29	1,891,762	0.24	471,979	24.95
政府撥入收入	37,768,646	4.56	32,350,000	4.03	5,418,646	16.75
公庫撥款收入	28,920,000	3.49	21,100,000	2.63	7,820,000	37.06
政府其他撥入收入	8,848,646	1.07	11,250,000	1.40	-2,401,354	-21.35
其他收入	1,502,742	0.18	546,018	0.07	956,724	175.22
雜項收入	1,502,742	0.18	546,018	0.07	956,724	175.22
支出	855,295,048	103.21	731,179,414	91.07	124,115,634	16.97
業務支出	675,741,118	81.54	559,495,144	69.69	116,245,974	20.78
業務支出	675,741,118	81.54	559,495,144	69.69	116,245,974	20.78
獎補助支出	31,768,000	3.83	27,356,000	3.41	4,412,000	16.13
補(協)助政府機關(構)	31,768,000	3.83	27,356,000	3.41	4,412,000	16.13
財產損失	7,927,729	0.96	12,657,329	1.58	-4,729,600	-37.37
財產交易損失	7,927,729	0.96	12,657,329	1.58	-4,729,600	-37.37
折舊、折耗及攤銷	139,854,618	16.88	131,632,924	16.40	8,221,694	6.25
固定資產折舊	139,854,618	16.88	131,632,924	16.40	8,221,694	6.25
其他支出	3,583	0.00	38,017	0.00	-34,434	-90.58
其他支出	3,583	0.00	38,017	0.00	-34,434	-90.58
本期賸餘(短絀)	-26,609,548	-3.21	71,662,222	8.93	-98,271,770	--
期初淨資產	2,471,780,191	298.28	2,400,117,969	298.95	71,662,222	2.99
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	2,445,170,643	295.07	2,471,780,191	307.88	-26,609,548	-1.08

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-26,609,548
調整非現金項目	136,687,934
折舊、折耗及攤銷	139,854,618
處理資產損失（利益）	5,563,988
流動資產淨減（淨增）	-51,448,496
流動負債淨增（淨減）	42,717,824
業務活動之淨現金流入（流出）	110,078,386
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,363,741
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-163,158,070
投資活動之淨現金流入（流出）	-160,794,329
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-1,011,100
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,011,100
現金及約當現金之淨增（淨減）	-51,727,043
期初現金及約當現金	1,574,524,166
期末現金及約當現金	1,522,797,123

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113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)本年度無償撥出固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失6,911,647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482,031元。
 - (3)113年9月5日北市財產字第1130140140號函辦理山水綠公園綠化工程中公園涼亭2座轉增轉減固定資產所發生之損失534,051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113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	828,685,500	-	828,685,500	收入
徵收及依法分配收入	787,050,371	-	787,050,371	徵收及依法分配收入
財產收入	2,363,741	-	2,363,741	財產收益
政府撥入收入	37,768,646	-	37,768,646	政府撥入收入
其他收入	1,502,742	-	1,502,742	其他收入
基金用途	870,670,771	-15,375,723	855,295,048	支出
服務費用	656,973,456	18,767,662	675,741,118	業務支出
材料及用品費	18,767,662	-18,767,662	-	
捐助、補助與獎助	31,768,000	-	31,768,000	獎補助支出
		7,927,729	7,927,729	財產損失
		139,854,618	139,854,618	折舊、折耗及攤銷
其他	3,583	-	3,583	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	163,158,070	-163,158,070		
本期賸餘(短絀)	-41,985,271	15,375,723	-26,609,548	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,641,034,894	830,745,297	2,471,780,191	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,599,049,623	846,121,020	2,445,170,643	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113年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數163,158,070元，其中163,158,070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」656,973,456元與會計科目「業務支出」675,741,118元間之調整數18,767,662元，係「材料及用品費」18,767,662元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」6,911,647元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」482,031元，係報廢固定資產所發生之損失。

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

(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」139,854,618元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113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 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 17 至 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 20 至 21 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 22 至 23 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 24 至 25 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 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 至 32 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	%
經營成績：				
基金來源	62,649,098	52,012,207	10,636,891	20.45
基金用途	64,516,463	63,965,403	551,060	0.86
賸餘(短絀)	-1,867,365	-11,953,196	10,085,831	--
餘絀情形：				
基金餘額	78,763,970	80,631,335	-1,867,365	-2.32
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	7,370,915	10,246,285	-2,875,370	-28.06

【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 113 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 52 場次 2,095 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「溫室氣體減量及氣候變遷調適」為環境教育宣導主題，補助 40 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，113 年度辦理環境講習共計 132 場次(含 2 場戒檳班)，開課人數共計 4,081 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. 辦理志工招募及培訓業務，113 年新增環境教育志工 178 人，協助本局宣導環境保護及淨零綠生活政策。
2. 辦理 2 場次環境教育志工增能課程，1 場環保義工幹部暨區公所環保執行秘書環境教育研習，以提升環境素養，增進環境倫理，並將所學運用於日常環保相關業務之推動。
3. 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，計頒發環保志義工環保獎章 11 名、環保義工環保獎章 31 名，及績優環保義工分隊計 10 隊，並藉由頒獎典禮展示年度志義工服務成果。
4. 辦理 2 場民間企業與團體綠色採購說明會，輔導民間企業與團體實施綠色採購，綠色採購申報家數 252 家，申報金額為新臺幣 182.5 億元。
5. 推廣本市機關學校、民間企業與團體響應綠色辦公，共辦理 2 場說明會，新增 698 家機構響應綠色辦公。
6. 健全本市環保商品行銷通路，擴大綠色商圈，輔導旅宿業者申請環保標章旅館計新增 4 家，本市共計 18 家環保標章旅館；環保餐廳新增計 242 家，本市共計 692 家環保餐廳，環保集點特約機構新增 4 家，新增環保急點會員 1,755 人。

(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預報或現況達中級預警(AQI>150)時影片宣導應變作為與空氣品質相關知識等。
2. 針對本市公、私立國中小辦理 29 場次空氣品質校園宣導活動，共計約 7,200 人參與；並針對本市公私立國中小教師辦理 1 場次空氣品質環境教育營。

(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 169 人次。
2. 辦理環境影響評估案件監督達 121 場次。
3. 協助本市環境影響評估審查會議網路直播作業達 6 場次。

(五) 臺北市節電成效管考及節能教育宣導計畫

臺北市環境教育基金

總說明

中華民國 113 年度

1. 成立節能輔導團並辦理社區、機關及學校節能輔導作業，包含輔導 30 處機關學校、及 60 處社區、3 處機關學校節能評估及 3 處機關學校創儲能設置評估，總計輔導 96 處單位。
2. 辦理 2 場次淨零人才暨永續識能培訓課程，總計 124 人參與，將永續能源理念深入社區住家。
3. 辦理零碳標竿獎，公開表揚節能績優之民間企業及社區，共計 26 個單位獲獎，總計節電量約 1,150 萬度，減碳量約 1.4 萬公噸。
4. 辦理節電志工培訓班，共計 111 人次參與，將社區節能管理導入能源管理系統專業。
5. 辦理本府參與 2024 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，吸引參觀人次高達 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)、氣候變遷研習營(2 場次)及社區綠能觀摩活動(2 場次)等環教活動，總參與人數達 284 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 4 銀 12 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 12 處社區(里)改造建置減碳措施，培力更多低碳村里社區。

(七) 環境部補助辦理環境教育專案計畫(國淵)

1. 辦理 113 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「永續城市 不塑之客」園遊會、「不塑星球 野餐音樂會」、「SDGs 集合！動物們的奇幻之旅！「棲地保育 從我開始」」等環教活動，總參與人數達 4,000 人次。
2. 辦理 113 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 331 人參加，各組前 5 名組隊前往臺中逢甲大學參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理 113 年度臺北市環保志(義)工群英會，除藉由共同參與活動凝聚向心力外，同時在輕鬆的遊戲過程中，將環境知識達到寓教於樂的目的，共計 252 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 62,649,098 元，較預算數 47,295,000 元，增加 15,354,098 元，計增 32.46%，主要係因：

1. 因臺北市資源回收基金提撥增加 1,634,449 元、環保稽查大隊提撥增加 7,252,956 元及差異數 562 元係配合預算編列至千元進位數，以致環保提撥收入超收 8,886,843 元。
2. 因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113 年度環境教育專案計畫」3,956,350 元、「113 年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065 元及「113 年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516 元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，以致政府其他撥入收入超收 5,348,931 元。
3. 應付費用多估轉列雜項收入及廠商違約金及懲罰性違約金，以致雜項收入超收 1,118,324 元。分述如下：

總說明

中華民國 113 年度

- (1) 112 年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估 29,318 元。
- (2) 112 年度「101 環教路線暨教案工作坊」應付費用多估 113,898 元。
- (3) 112 年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估 452,256 元。
- (4) 112 年度「臺美生態學校計畫」應付費用多估 257,370 元。
- (5) 112 年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第 2-3 期款逾期違約金及懲罰性違約金計 289,609 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 64,516,463 元，較預算數 46,533,000 元，增加 17,983,463 元，計增 38.65%，主要係因：

執行環境部補助計畫及因業務需要簽准併入 113 年度決算辦理「環境教育專案計畫」、113 年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」、112 年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第三期款、113 年度「淨零拚轉型 節電 3% 獎百萬計畫」、113 年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」、113 年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」、113 年度「臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」…等支出 17,686,616 元，暨辦理 114 年度補辦 113 年度預算「龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」、「萬和水水創能儲能節能宣導計畫」等計 861,317 元及本摺節原則節餘 564,470 元，致決算數較預算數增加 17,983,463 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 1,867,365 元，較預算賸餘數 762,000 元，減少 2,629,365 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 6,719,598 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 861,317 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 210,000 元。
- (四) 期初現金及約當現金 93,709,774 元，本年度現金及約當現金淨減 7,370,915 元，期末現金及約當現金 86,338,859 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 102,773,128 元：包括流動資產 99,529,829 元；固定資產 3,243,299 元。較上年度決算審定數減少 4,795,241 元，主要係「112 年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫」本年度核銷轉正上年度應付費用及本局自有財源挹注辦理「112 年度臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」、「113 年度淨零拚轉型節電 3% 獎百萬計畫」、113 年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」及「113 年度臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」致銀行存款減少所致。
- (二) 決算日負債總額為 20,765,859 元：包括流動負債 20,147,921 元；其他負債 617,938 元。較上年度決算審定數減少 2,945,266 元，主要係因「113 年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫」年底提列應付費用減少所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 82,007,269 元，較上年度決算審定數減少 1,849,975 元，詳細原因如前所述。

臺北市環境教育基金

總說明

中華民國 113 年度

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 相關併決算明細詳 41301004-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
2. 本年度辦理 113 年度「龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」預算數 668,850 元，決算數 640,817 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 113 年 7 月 4 日府授主事預字第 1133006178 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。
3. 本年度辦理 113 年度「萬和水水創能儲能節能宣導計畫」預算數 220,500 元，決算數 220,500 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府 113 年 7 月 4 日府授主事預字第 1133006178 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。

(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 113 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	%
52,012,207	100.00	基金來源	47,295,000	100.00	62,649,098	100.00	15,354,098	32.46
44,075,159	84.74	徵收及依法分配收入	47,175,000	99.75	56,061,843	89.49	8,886,843	18.84
44,075,159	84.74	環保提撥收入	47,175,000	99.75	56,061,843	89.49	8,886,843	18.84
7,309,805	14.05	政府撥入收入	-	-	5,348,931	8.54	5,348,931	--
7,309,805	14.05	政府其他撥入收入	-	-	5,348,931	8.54	5,348,931	--
627,243	1.21	其他收入	120,000	0.25	1,238,324	1.98	1,118,324	931.94
627,243	1.21	雜項收入	120,000	0.25	1,238,324	1.98	1,118,324	931.94
63,965,403	122.98	基金用途	46,533,000	98.39	64,516,463	102.98	17,983,463	38.65
63,965,403	122.98	環境教育計畫	46,533,000	98.39	63,655,146	101.61	17,122,146	36.80
-	-	建築及設備計畫	-	-	861,317	1.37	861,317	--
-	-	購建固定資產	-	-	861,317	1.37	861,317	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-11,953,196	-22.98	本期騰餘(短絀)	762,000	1.61	-1,867,365	-2.98	-2,629,365	--
92,584,531	178.01	期初基金餘額	80,876,000	171.00	80,631,335	128.70	-244,665	-0.30
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
80,631,335	155.02	期末基金餘額	81,638,000	172.61	78,763,970	125.72	-2,874,030	-3.52

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

1. 環保提撥收入決算數56,061,843元超出預算數8,886,843元，主要係因臺北市資源回收基金提撥數超收1,634,449元、環保稽查大隊提撥數超收7,252,956元及差異數562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1月22日簽准併入113年度決算辦理。

2. 政府其他撥入收入決算數5,348,931元，主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度環境教育專案計畫」3,956,350元、「113年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065元及「113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於112年10月20日、113年2月23日、113年4月17日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。

3. 雜項收入決算數1,238,324元超出預算數1,118,324元，主要係因應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期及懲罰性違約金所致，並於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理。分述如下：

- (1) 112年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估29,318元。
- (2) 112年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元。
- (3) 112年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元。
- (4) 112年度「臺美生態學校計畫」應付費用多估257,370元。
- (5) 112年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2-3期款逾期及懲罰性違約金計289,609元。

4. 環境教育計畫本年度決算數63,655,146元，超出預算數17,122,146元，主要係因：

- (1) 環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」3,956,350元，112年10月20日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。
- (2) 環境部補助辦理113年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，於113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。
- (3) 本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。
- (4) 本局自有財源挹注辦理113年度「淨零拚轉型 節電3%獎百萬計畫」1,668,438元，於113年2月5日簽准併入113年度決算辦理。
- (5) 本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,720,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。
- (6) 本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。
- (7) 本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」632,772元，於113年11月4日簽准併入113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889,350元。決算數超出預算數861,317元，主要係因：

- (1) 113年度辦理「龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」購置創能儲能設備-預算數668,850元，決算數640,817元。
 - (2) 113年度辦理「萬和水水創能儲能節能宣導計畫」購置創能儲能設備-預算數220,500元，決算數220,500元。
- 前揭二計畫以「機械及設備」科目，業市府113年7月4日府授主事預字第1133006178號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	47,295,000	62,649,098	15,354,098	32.46	
徵收及依法分配收入	47,175,000	56,061,843	8,886,843	18.84	
環保提撥收入	47,175,000	56,061,843	8,886,843	18.84	主要係因臺北市資源回收基金提撥數超收1,634,449元、環保稽查大隊提撥數超收7,252,956元及差異數562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1月22日簽准併入113年度決算辦理。
政府撥入收入	-	5,348,931	5,348,931	--	
政府其他撥入收入	-	5,348,931	5,348,931	--	主要係因環境部於年度進行中始核定補助本局辦理「113年度環境教育專案計畫」3,956,350元、「113年度全民綠生活宣傳合辦計畫」536,065元及「113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定分別於112年10月20日、113年2月23日、113年4月17日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。
其他收入	120,000	1,238,324	1,118,324	931.94	
雜項收入	120,000	1,238,324	1,118,324	931.94	主要係因應付費用多估轉列雜項收入及廠商逾期及懲罰性違約金所致，並於114年1月22日簽准併入113年度決算辦理，分述如下： (1)112年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用多估29,318元。 (2)112年度「101環教路線暨教案工作坊」應付費用多估113,898元。 (3)112年度「劍潭山環境教育館環境教育推動計畫」應付費用多估452,256元。 (4)112年度「臺美生態

臺北市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國 113 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	47,295,000	62,649,098	15,354,098	32.46	學校計畫」應付費用多估257,370元。 (5)112年度「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」第2-3期款逾期及懲罰性違約金計289,609元。

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
基金用途	46,533,000	64,516,463	17,983,463	38.65	
環境教育計畫	46,533,000	63,655,146	17,122,146	36.80	<p>環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因：</p> <p>(1)環境部補助辦理113年度「環境教育專案計畫」3,956,350元，112年10月20日、113年7月18日及113年10月4日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(2)環境部補助辦理113年度「補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」856,516元，於113年4月17日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(3)本局自有財源挹注辦理112年度「臺北市環境教育行動方案暨環境講習推動執行計畫」第3期款2,603,200元，於112年12月14日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(4)本局自有財源挹注辦理113年度「淨零拚轉型 節電3%獎百萬計畫」1,668,438元，於113年2月5日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(5)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市登革熱病媒蚊防治管理與教育推廣計畫」3,720,000元，於113年3月13日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(6)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。</p> <p>(7)本局自有財源挹注辦理113年度「臺北市資源回收綜合管理暨多元宣導計畫」632,772元</p>

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	177,729	71,729	67.67	, 於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。
加(夜)班費	106,000	177,729	71,729	67.67	
延長工時加班費	106,000	177,729	71,729	67.67	
服務費用	32,021,000	45,169,440	13,148,440	41.06	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	15,500	9,724	-5,776	-37.26	
國內旅費	15,500	9,724	-5,776	-37.26	
印刷裝訂與廣告費	14,900	4,266,381	4,251,481	28,533.4	
印刷及裝訂費	14,900	17,041	2,141	14.37	
業務宣導費	-	4,249,340	4,249,340	--	
專業服務費	31,895,500	40,798,235	8,902,735	27.91	
法律事務費	-	7,000	7,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 委託調查研究費	307,500	365,590	58,090	18.89	
電腦軟體服務費	-	149,888	149,888	--	
其他專業服務費	31,588,000	40,264,207	8,676,207	27.47	
材料及用品費	106,000	179,167	73,167	69.03	
用品消耗	106,000	179,167	73,167	69.03	
辦公(事務)用品	100,000	179,167	79,167	79.17	
其他用品消耗	6,000	-	-6,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	14,300,000	17,533,013	3,233,013	22.61	
捐助、補助與獎助	14,000,000	13,460,194	-539,806	-3.86	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,119,796	1,119,796	27.99	
捐助國內團體	10,000,000	7,483,882	-2,516,118	-25.16	
其他捐助、補助與獎助	-	856,516	856,516	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	300,000	1,700,000	1,400,000	466.67	

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
獎勵費用	300,000	1,700,000	1,400,000	466.67	
競賽及交流活動費	-	2,372,819	2,372,819	--	
技能競賽	-	2,372,819	2,372,819	--	
其他	-	595,797	595,797	--	
其他支出	-	595,797	595,797	--	
其他	-	595,797	595,797	--	
建築及設備計畫	-	861,317	861,317	--	1.建築及設備計畫可用預算數889,350元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數889,350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861,317元，主要係因：
					：
					(1)113年度辦理「龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」購置創能儲能設備-預算數668,850元，決算數640,817元。
					(2)113年度辦理「萬和水水創能儲能節能宣導計畫」購置創能儲能設備-預算數220,500元，決算數220,500元，前揭二計畫以「機械及設備」科目，業經市府113年7月4日府授主事預字第1133006178號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
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	-	861,317	861,317	--	
購建固定資產	-	861,317	861,317	--	1.購建固定資產可用預算數889,350元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數889,350元，無本年度法定預算數及以前年度

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置機械及設備	-	861,317	861,317	--	保留數。 2.購建固定資產決算數 861,317元，主要係奉 准先行辦理俟以後年度 補辦預算之執行數 861,317元。
合計	46,533,000	64,516,463	17,983,463	38.65	

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	4,208,850	-982,941	889,350	861,317	-	14,100	-829,827	3,243,299
機械及設備	4,208,850	-982,941	889,350	861,317	-	14,100	-829,827	3,243,299

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

一、本年度可用預算數889,350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：861,317元

(1) 113年度「龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」購置創能儲能設備640,817元。

(2) 113年度「萬和水水創能儲能節能宣導計畫」購置創能儲能設備220,500元。

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

臺北市環境教育基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 113 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	-	-	889,350	-	889,350	861,317	-28,033	-
機械及設備	-	-	889,350	-	889,350	861,317	-28,033	-
機械及設備	-	-	889,350	-	889,350	861,317	-28,033	-
合計	-	-	889,350	-	889,350	861,317	-28,033	-

臺北市環境教育基金
固定資產建設改良擴充明細表附表
中華民國 113 年度

1. 113年度辦理「龍生里太陽光電環保創能環境教育實施計畫-瑞安公園、龍生公園、龍鳳公園」購置創能儲能設備-預算數668,850元，決算數640,817元。
2. 113年度辦理「萬和 waters 創能儲能節能宣導計畫」購置創能儲能設備-預算數220,500元，決算數220,500元，前揭二計畫以「機械及設備」科目，業經市府113年7月4日府授主事預字第1133006178號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

本 頁 空 白

臺北市環境
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計	
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	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

113 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
-	-	177,729	-	-	-	-	-	-	177,729	-	177,729
-	-	59,938	-	-	-	-	-	-	59,938	-	59,938
-	-	117,791	-	-	-	-	-	-	117,791	-	117,791
-	-	177,729	-	-	-	-	-	-	177,729	-	177,729

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 113 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		-	46,533,000	-	63,655,146	-	-	17,122,146	36.80	環境教育計畫 決算數較預算 數差異超過10 %以上，主要 係因： (1)環境部補 助辦理113年 度「環境教育 專案計畫」3, 956,350元，1 12年10月20日 、113年7月18 日及113年10 月4日簽准併 入113年度決 算辦理。 (2)環境部補 助辦理113年 度「補助地方 政府執行社區 環境教育培力 暨環保小學堂 推廣計畫」85 6,516元，於1 13年4月17日 簽准併入113 年度決算辦理 。 (3)本局自有 財源挹注辦理 112年度「臺 北市環境教育 行動方案暨環 境講習推動執 行計畫」第3 期款2,603,20 0元，於112年 12月14日簽准 併入113年度 決算辦理。 (4)本局自有 財源挹注辦理 113年度「淨 零拚轉型 節 電3%獎百萬計 畫」1,668,43 8元，於113年 2月5日簽准併 入113年度決 算辦理。 (5)本局自有 財源挹注辦理 113年度「臺 北市登革熱病 媒蚊防治管理 與教育推廣計 畫」3,720,00 0元，於113年 3月13日簽准 併入113年度 決算辦理。 (6)本局自有 財源挹注辦理 113年度「臺 北市各里多彩 多資宣導教育 計畫」4,249, 340元，於113 年5月7日簽准 併入113年度 決算辦理。 (7)本局自有 財源挹注辦理 113年度「臺 北市資源回收

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 113 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	%		
											綜合管理暨多元宣導計畫，632,772元，於113年11月4日簽准併入113年度決算辦理。
合 計			46,533,000		63,655,146			17,122,146	36.80		

臺北市環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國 113 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	177,729	71,729	67.67
加(夜)班費	106,000	177,729	71,729	67.67
延長工時加班費	106,000	177,729	71,729	67.67
服務費用	32,021,000	45,169,440	13,148,440	41.06
郵電費	95,100	95,100	0	0.00
郵費	95,100	95,100	0	0.00
旅運費	15,500	9,724	-5,776	-37.26
國內旅費	15,500	9,724	-5,776	-37.26
印刷裝訂與廣告費	14,900	4,266,381	4,251,481	28,533.43
印刷及裝訂費	14,900	17,041	2,141	14.37
業務宣導費	-	4,249,340	4,249,340	--
專業服務費	31,895,500	40,798,235	8,902,735	27.91
法律事務費	-	7,000	7,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	365,590	58,090	18.89
委託調查研究費	-	11,550	11,550	--
電腦軟體服務費	-	149,888	149,888	--
其他專業服務費	31,588,000	40,264,207	8,676,207	27.47
材料及用品費	106,000	179,167	73,167	69.03
用品消耗	106,000	179,167	73,167	69.03
辦公(事務)用品	100,000	179,167	79,167	79.17
其他用品消耗	6,000	-	-6,000	--
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	-	861,317	861,317	--
購建固定資產	-	861,317	861,317	--
購置機械及設備	-	861,317	861,317	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,300,000	17,533,013	3,233,013	22.61
捐助、補助與獎助	14,000,000	13,460,194	-539,806	-3.86
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,119,796	1,119,796	27.99
捐助國內團體	10,000,000	7,483,882	-2,516,118	-25.16
其他捐助、補助與獎助	-	856,516	856,516	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000	1,700,000	1,400,000	466.67
獎勵費用	300,000	1,700,000	1,400,000	466.67

臺北市環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
競賽及交流活動費	-	2,372,819	2,372,819	--
技能競賽	-	2,372,819	2,372,819	--
其他	-	595,797	595,797	--
其他支出	-	595,797	595,797	--
其他	-	595,797	595,797	--
合計	46,533,000	64,516,463	17,983,463	38.65

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113年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	-	4,249,340	4,249,340	--	113年度「臺北市各里多彩多資宣導教育計畫」4,249,340元，於113年5月7日簽准併入113年度決算辦理。
業務宣導費	-	4,249,340	4,249,340	--	
統計所需項目：	14,307,500	12,969,268	-1,338,232	-9.35	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	307,500	365,590	58,090	18.89	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	5,119,796	1,119,796	27.99	
捐助國內團體	10,000,000	7,483,882	-2,516,118	-25.16	

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	%
資產	102,773,128	100.00	107,568,369	100.00	-4,795,241	-4.46
流動資產	99,529,829	96.84	104,342,460	97.00	-4,812,631	-4.61
現金	86,338,859	84.01	93,709,774	87.12	-7,370,915	-7.87
銀行存款	86,338,859	84.01	93,709,774	87.12	-7,370,915	-7.87
應收款項	12,490,970	12.15	7,956,896	7.40	4,534,074	56.98
其他應收款	12,490,970	12.15	7,956,896	7.40	4,534,074	56.98
預付款項	700,000	0.68	2,675,790	2.49	-1,975,790	-73.84
預付費用	700,000	0.68	2,675,790	2.49	-1,975,790	-73.84
固定資產	3,243,299	3.16	3,225,909	3.00	17,390	0.54
機械及設備	3,243,299	3.16	3,225,909	3.00	17,390	0.54
機械及設備	5,056,067	4.92	4,208,850	3.91	847,217	20.13
累計折舊 - 機械及設備	-1,812,768	-1.76	-982,941	-0.91	-829,827	0.00
合計	102,773,128	100.00	107,568,369	100.00	-4,795,241	-4.46

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）580,000元，係履約保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）1,230,000元，係履約保證金及保證書。
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

113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	%
負債	20,765,859	20.21	23,711,125	22.04	-2,945,266	-12.42
流動負債	20,147,921	19.60	23,303,187	21.66	-3,155,266	-13.54
應付款項	20,147,921	19.60	23,303,187	21.66	-3,155,266	-13.54
應付費用	20,147,921	19.60	23,303,187	21.66	-3,155,266	-13.54
其他負債	617,938	0.60	407,938	0.38	210,000	51.48
什項負債	617,938	0.60	407,938	0.38	210,000	51.48
存入保證金	617,938	0.60	407,938	0.38	210,000	51.48
淨資產	82,007,269	79.79	83,857,244	77.96	-1,849,975	-2.21
淨資產	82,007,269	79.79	83,857,244	77.96	-1,849,975	-2.21
淨資產	82,007,269	79.79	83,857,244	77.96	-1,849,975	-2.21
累積餘額	82,007,269	79.79	83,857,244	77.96	-1,849,975	-2.21
合計	102,773,128	100.00	107,568,369	100.00	-4,795,241	-4.46

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

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

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國113年度

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	62,649,098	100.00	52,012,207	100.00	10,636,891	20.45
徵收及依法分配收入	56,061,843	89.49	44,075,159	84.74	11,986,684	27.20
環保提撥收入	56,061,843	89.49	44,075,159	84.74	11,986,684	27.20
政府撥入收入	5,348,931	8.54	7,309,805	14.05	-1,960,874	-26.83
政府其他撥入收入	5,348,931	8.54	7,309,805	14.05	-1,960,874	-26.83
其他收入	1,238,324	1.98	627,243	1.21	611,081	97.42
雜項收入	1,238,324	1.98	627,243	1.21	611,081	97.42
支出	64,499,073	102.95	64,795,959	124.58	-296,886	-0.46
人事支出	177,729	0.28	177,722	0.34	7	0.00
人事支出	177,729	0.28	177,722	0.34	7	0.00
業務支出	49,421,426	78.89	48,011,820	92.31	1,409,606	2.94
業務支出	49,421,426	78.89	48,011,820	92.31	1,409,606	2.94
獎補助支出	13,460,194	21.49	14,839,423	28.53	-1,379,229	-9.29
補(協)助政府機關(構)	5,119,796	8.17	5,224,200	10.04	-104,404	-2.00
捐助國內團體	7,483,882	11.95	8,159,883	15.69	-676,001	-8.28
其他獎補助	856,516	1.37	1,455,340	2.80	-598,824	-41.15
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	1.35	830,556	1.60	13,230	1.59
固定資產折舊	843,786	1.35	830,556	1.60	13,230	1.59
其他支出	595,797	0.95	936,438	1.80	-340,641	-36.38
其他支出	595,797	0.95	936,438	1.80	-340,641	-36.38
本期賸餘(短絀)	-1,849,975	-2.95	-12,783,752	-24.58	10,933,777	--
期初淨資產	83,857,244	133.85	96,640,996	185.80	-12,783,752	-13.23
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	82,007,269	130.90	83,857,244	161.23	-1,849,975	-2.21

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-1,849,975
調整非現金項目	-4,869,623
折舊、折耗及攤銷	843,786
處理資產損失（利益）	141
其他	-909,479
流動資產淨減（淨增）	-2,558,284
流動負債淨增（淨減）	-2,245,787
業務活動之淨現金流入（流出）	-6,719,598
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-861,317
投資活動之淨現金流入（流出）	-861,317
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	210,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	210,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-7,370,915
期初現金及約當現金	93,709,774
期末現金及約當現金	86,338,859

臺北市環境教育基金 現金流量表附表

中華民國113年度

- 1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
- 2.不影響現金流量之投資與籌資活動：本年度報廢固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失141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。

臺北市環境教育基金 決算與會計收支對照表

中華民國113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	62,649,098	-	62,649,098	收入
徵收及依法分配收入	56,061,843	-	56,061,843	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	5,348,931	-	5,348,931	政府撥入收入
其他收入	1,238,324	-	1,238,324	其他收入
基金用途	64,516,463	-17,390	64,499,073	支出
用人費用	177,729	-	177,729	人事支出
服務費用	45,169,440	4,251,986	49,421,426	業務支出
材料及用品費	179,167	-179,167	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,072,819	-4,072,819	-	
捐助、補助與獎助	13,460,194	-	13,460,194	獎補助支出
		141	141	財產損失
		843,786	843,786	折舊、折耗及攤銷
其他	595,797	-	595,797	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	861,317	-861,317	-	
本期賸餘(短絀)	-1,867,365	17,390	-1,849,975	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	80,631,335	3,225,909	83,857,244	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	78,763,970	3,243,299	82,007,269	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113年度

一、預算項目決算數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數861,317元，其中861,317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」45,169,440元與會計科目「業務支出」49,421,426元間之調整數4,251,986元，係「材料及用品費」179,167元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」4,072,819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」141元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」843,786元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113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	%
經營成績：				
基金來源	1,235,718	793,837	441,881	55.66
基金用途	836,830	548,462	288,368	52.58
賸餘(短絀)	398,888	245,375	153,513	62.56
餘絀情形：				
基金餘額	2,064,408	1,665,520	398,888	23.95
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	287,788	254,195	33,593	13.22

【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 113 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 998 家。總計完成稽查 2,391 家次、採樣 138 家次、裁處 20 家次，罰鍰金額計新臺幣 1,824,500 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，113 年度已完成 9 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 113 年須徵收水污費之列管事業家數為 28 家，皆已完成徵收作業，環境部徵收計新臺幣 405,221 元，徵收款項 60%撥交本市，計 243,132 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 1,235,718 元，較預算數 316,000 元，增加 919,718 元，計增 291.05%，主要係因：

1. 污染防制及防治收入決算數較預算數超收 123,132 元，主要係因環境部水污染防治費收入增加，致撥入數增加。
2. 環保提撥收入決算數較預算數超收 168,900 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 626,686 元，主要係因環境部補助本局辦理「112 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)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 113 年 5 月 28 日簽准併入 113 年度決算辦理。
4. 雜項收入決算較預算數超收 1,000 元，主要係「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」廠商逾期提交書面紀錄 1 日之逾期違約金，於 114 年 1 月 15 日簽准併入 113 年度決算辦理。

(二) 基金用途：

臺北市水污染防治基金

總說明

中華民國 113 年度

本年度基金用途決算數 836,830 元，較預算數 86,000 元，增加 750,830 元，計增 873.06%，主要係因：

執行環境部補助計畫及因業務需要簽准併入 113 年度決算辦理「112 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀數據分析零件、「113 年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」及「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」…等支出 439,513 元，暨辦理 114 年度補辦 113 年度預算購置 iPad、異味偵測器及水質監測系統…等 342,446 元，及本摺節原則節餘 31,129 元，致決算數較預算數增加 750,830 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 398,888 元，較預算賸餘數 230,000 元，增加 168,888 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 605,462 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 342,446 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 24,772 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1,584,440 元，本年度現金及約當現金淨增 287,788 元，期末現金及約當現金 1,868,228 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 2,790,878 元：包括流動資產 2,162,628 元；固定資產 628,250 元。較上年度決算審定數增加 298,142 元，主要係因「財團法人台灣敦睦聯誼會所屬作業組織圓山大飯店」於 113 年補繳水污染防治費致銀行存款增加及環保稽查大隊 113 年 7-12 月違反水污染防治法罰鍰來不及於年底提撥水污基金，故提列其他應收款項，致應收款項增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 98,220 元：包括流動負債 58,448 元；其他負債 39,772 元。較上年度決算審定數增加 83,220 元，主要係「113 年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護-12 月份維護費」、「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」均來不及於年底結案認列應付費用及收取「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」及「112 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費-購置水質監測系統」之保固保證金所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 2,692,658 元，較上年度決算審定數增加 214,922 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「112 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置 iPad、異味偵測器及水質監測系統，預算數 346,850 元，決算數 342,446 元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於 113 年 5 月 28 日府授環水字第 1133042883 號函核准，同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年度補辦 113 年度預算。

總說明

中華民國 113 年度

- (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

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	%
793,837	100.00	基金來源	316,000	100.00	1,235,718	100.00	919,718	291.05
301,337	37.96	徵收及依法分配收入	316,000	100.00	608,032	49.20	292,032	92.42
131,357	16.55	污染防制及防治收入	120,000	37.97	243,132	19.68	123,132	102.61
169,980	21.41	環保提撥收入	196,000	62.03	364,900	29.53	168,900	86.17
492,500	62.04	政府撥入收入	-	-	626,686	50.71	626,686	--
492,500	62.04	政府其他撥入收入	-	-	626,686	50.71	626,686	--
-	-	其他收入	-	-	1,000	0.08	1,000	--
-	-	雜項收入	-	-	1,000	0.08	1,000	--
548,462	69.09	基金用途	86,000	27.22	836,830	67.72	750,830	873.06
224,462	28.28	水污染防治計畫	86,000	27.22	494,384	40.01	408,384	474.87
324,000	40.81	建築及設備計畫	-	-	342,446	27.71	342,446	--
324,000	40.81	購建固定資產	-	-	342,446	27.71	342,446	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
245,375	30.91	本期賸餘(短絀)	230,000	72.78	398,888	32.28	168,888	73.43
1,420,145	178.90	期初基金餘額	1,638,000	518.35	1,665,520	134.78	27,520	1.68
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,665,520	209.81	期末基金餘額	1,868,000	591.14	2,064,408	167.06	196,408	10.51

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 113 年度

1. 污染防制及防治收入決算數243,132元超出預算數123,132元，主要係因環境部水污染防治費收入增加，致撥入數增加所致，已於113年7月11日簽准併入113年度決算辦理。
2. 環保提撥收入決算數364,900元超出預算數168,900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，致提撥數增加所致，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。
3. 政府其他撥入收入決算數626,686元，主要係因環境部補助本局辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)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113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。
4. 雜項收入決算數1,000元，主要係「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」廠商逾期提交書面紀錄1日之逾期違約金，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。
5. 水污染防制計畫本年度決算數494,384元超出預算數408,384元，主要係因：
 - (1) 本局自有財源挹注辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」106,185元，已於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。
 - (2) 本局自有財源挹注辦理「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」49,088元，已於113年3月8日簽准併入113年度決算辦理。
 - (3) 環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀零件組案284,240元，於113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。
6. 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346,850元。決算數超出預算數342,446元，主要係本年度辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置iPad、異味偵測器及水質監測系統，預算數346,850元，決算數342,446元，以「購置機械及設備」科目，業經市府113年5月28日府授環水字第1133042883號函核准，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市水污染防治基金

基金來源明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	316,000	1,235,718	919,718	291.05	
徵收及依法分配收入	316,000	608,032	292,032	92.42	
污染防制及防治收入	120,000	243,132	123,132	102.61	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113年7月11日簽准併入113年度決算辦理。
環保提撥收入	196,000	364,900	168,900	86.17	主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入增加，致實際提撥數增加，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。
政府撥入收入	-	626,686	626,686	--	
政府其他撥入收入	-	626,686	626,686	--	主要係因環境部撥入「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定，於113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。
其他收入	-	1,000	1,000	--	
雜項收入	-	1,000	1,000	--	主要係因「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」廠商逾期提交書面紀錄1日之逾期違約金，已於114年1月15日簽准併入113年度決算辦理。
合計	316,000	1,235,718	919,718	291.05	

臺北市水污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 113 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	%		
基金用途	86,000	836,830	750,830	873.06		
水污染防治計畫	86,000	494,384	408,384	474.87	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)本局自有財源挹注辦理「113年度臺北市太陽能臭氧增氧機運轉維護案」106,185元，已於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。 (2)本局自有財源挹注辦理「太陽能臭氧增氧機系統汛期拆遷設置」49,088元，已於113年3月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀零件組案284,240元，於113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。	
服務費用	66,000	190,160	124,160	188.12		
印刷裝訂與廣告費	16,000	17,041	1,041	6.51		
印刷及裝訂費	16,000	17,041	1,041	6.51		
專業服務費	50,000	173,119	123,119	246.24		
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	50,000	17,846	-32,154	-64.31		
-	-	155,273	155,273	--		
材料及用品費	15,000	299,224	284,224	1,894.83		
用品消耗	15,000	299,224	284,224	1,894.83		
辦公(事務)用品	15,000	16,224	1,224	8.16		
化學藥劑與實驗用品	-	283,000	283,000	--		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	0	0.00		
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00		
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00		
建築及設備計畫	-	342,446	342,446	--		1.建築及設備計畫可用

臺北市水污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 113 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346,850元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數346,850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342,446元，主要係本年度辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置iPad、異味偵測器及水質監測系統，預算數346,850元，決算數342,446元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年5月28日府授環水字第1133042883號函核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。
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	-	342,446	342,446	--	
購建固定資產	-	342,446	342,446	--	1.購建固定資產可用預算數346,850元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數346,850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	-	342,446	342,446	--	2.購建固定資產決算數342,446元，包含奉准先行辦理俟以後年度補辦預算之執行數342,446元。
合計	86,000	836,830	750,830	873.06	

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	1,982,000	-1,169,784	346,850	342,446	-	133,700	-392,712	628,250
機械及設備	1,982,000	-1,169,784	346,850	342,446	-	133,700	-392,712	628,250

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 113 年度

一、本年度可用預算數346,850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342,446元，係「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」-購置iPad 1臺20,720元、異味偵測器2臺112,980元及水質監測系統1臺208,746元。

減少：計133,700元，113年12月19日簽准移撥稽查大隊iPad 1臺20,720元及異味偵測器2臺112,980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 113 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	-	-	346,850	-	346,850	342,446	-4,404	-
機械及設備	-	-	346,850	-	346,850	342,446	-4,404	-
機械及設備	-	-	346,850	-	346,850	342,446	-4,404	-
合計	-	-	346,850	-	346,850	342,446	-4,404	-

【附註】：環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置iPad、異味偵測器及水質監測系統，預算數346,850元，決算數342,446元，以「購置機械及設備」科目，業經市府於113年5月28日府授環水字第1133042883號函核定通過，同意於113年度先行辦理，並於114年度補辦113年度預算。

臺北市水污染防治基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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		-	86,000	-	494,384	-	--	408,384	474.87	水污染防治計畫本年度決算數494,384元超出預算數408,384元，主要係因： (1)本局自有財源挹注辦理「113年度臺北市太陽能臭氣增氧機運轉維護案」106,185元，已於113年1月4日簽准併入113年度決算辦理。 (2)本局自有財源挹注辦理「太陽能臭氣增氧機系統汛期拆遷設置」49,088元，已於113年3月8日簽准併入113年度決算辦理。 (3)環境部補助辦理「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置離子層析儀零件組案284,240元，於113年5月28日簽准併入113年度決算辦理。
合 計			86,000		494,384			408,384	474.87	

臺北市水污染防治基金

各項費用彙計表

中華民國 113 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	66,000	190,160	124,160	188.12
印刷裝訂與廣告費	16,000	17,041	1,041	6.51
印刷及裝訂費	16,000	17,041	1,041	6.51
專業服務費	50,000	173,119	123,119	246.24
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	17,846	-32,154	-64.31
其他專業服務費	-	155,273	155,273	--
材料及用品費	15,000	299,224	284,224	1,894.83
用品消耗	15,000	299,224	284,224	1,894.83
辦公(事務)用品	15,000	16,224	1,224	8.16
化學藥劑與實驗用品	-	283,000	283,000	--
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	-	342,446	342,446	--
購建固定資產	-	342,446	342,446	--
購置機械及設備	-	342,446	342,446	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00
合計	86,000	836,830	750,830	873.06

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113年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	55,000	22,846	-32,154	-58.46	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	17,846	-32,154	-64.31	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	-	0.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

臺北市水污
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	2,790,878	100.00	2,492,736	100.00	298,142	11.96
流動資產	2,162,628	77.49	1,680,520	67.42	482,108	28.69
現金	1,868,228	66.94	1,580,440	63.40	287,788	18.21
銀行存款	1,868,228	66.94	1,580,440	63.40	287,788	18.21
應收款項	294,400	10.55	100,080	4.01	194,320	194.16
其他應收款	294,400	10.55	100,080	4.01	194,320	194.16
固定資產	628,250	22.51	812,216	32.58	-183,966	-22.65
機械及設備	628,250	22.51	812,216	32.58	-183,966	-22.65
機械及設備	2,190,746	78.50	1,982,000	79.51	208,746	10.53
累計折舊 - 機械及設備	-1,562,496	-55.99	-1,169,784	-46.93	-392,712	0.00
合計	2,790,878	100.00	2,492,736	100.00	298,142	11.96

- 【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

113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	%
負債	98,220	3.52	15,000	0.60	83,220	554.80
流動負債	58,448	2.09	-	-	58,448	--
應付款項	58,448	2.09	-	-	58,448	--
應付費用	58,448	2.09	-	-	58,448	--
其他負債	39,772	1.43	15,000	0.60	24,772	165.15
什項負債	39,772	1.43	15,000	0.60	24,772	165.15
存入保證金	39,772	1.43	15,000	0.60	24,772	165.15
淨資產	2,692,658	96.48	2,477,736	99.40	214,922	8.67
淨資產	2,692,658	96.48	2,477,736	99.40	214,922	8.67
淨資產	2,692,658	96.48	2,477,736	99.40	214,922	8.67
累積餘額	2,692,658	96.48	2,477,736	99.40	214,922	8.67
合計	2,790,878	100.00	2,492,736	100.00	298,142	11.96

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國113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	1,235,718	100.00	793,837	100.00	441,881	55.66
徵收及依法分配收入	608,032	49.20	301,337	37.96	306,695	101.78
污染防制及防治收入	243,132	19.68	131,357	16.55	111,775	85.09
環保提撥收入	364,900	29.53	169,980	21.41	194,920	114.67
政府撥入收入	626,686	50.71	492,500	62.04	134,186	27.25
政府其他撥入收入	626,686	50.71	492,500	62.04	134,186	27.25
其他收入	1,000	0.08	-	-	1,000	--
雜項收入	1,000	0.08	-	-	1,000	--
支出	1,020,796	82.61	565,616	71.25	455,180	80.48
業務支出	489,384	39.60	219,462	27.65	269,922	122.99
業務支出	489,384	39.60	219,462	27.65	269,922	122.99
獎補助支出	5,000	0.40	5,000	0.63	-	0.00
補(協)助政府機關(構)	5,000	0.40	5,000	0.63	-	0.00
財產損失	128,264	10.38	-	-	128,264	--
財產交易損失	128,264	10.38	-	-	128,264	--
折舊、折耗及攤銷	398,148	32.22	341,154	42.98	56,994	16.71
固定資產折舊	398,148	32.22	341,154	42.98	56,994	16.71
本期賸餘(短絀)	214,922	17.39	228,221	28.75	-13,299	-5.83
期初淨資產	2,477,736	200.51	2,249,515	283.37	228,221	10.15
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	2,692,658	217.90	2,477,736	312.12	214,922	8.67

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。

臺北市水污染防治基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	214,922
調整非現金項目	390,540
折舊、折耗及攤銷	398,148
處理資產損失（利益）	128,264
流動資產淨減（淨增）	-194,320
流動負債淨增（淨減）	58,448
業務活動之淨現金流入（流出）	605,462
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-342,446
投資活動之淨現金流入（流出）	-342,446
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	24,772
籌資活動之淨現金流入（流出）	24,772
現金及約當現金之淨增（淨減）	287,788
期初現金及約當現金	1,580,440
期末現金及約當現金	1,868,228

臺北市水污染防治基金

現金流量表附表

中華民國113年度

- 1.本表現金及約當現金係包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
- 2.不影響現金流量之投資與籌資活動：本年度無償撥出固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失128,264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113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	1,235,718	-	1,235,718	收入
徵收及依法分配收入	608,032	-	608,032	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	626,686	-	626,686	政府撥入收入
其他收入	1,000	-	1,000	其他收入
基金用途	836,830	183,966	1,020,796	支出
服務費用	190,160	299,224	489,384	業務支出
材料及用品費	299,224	-299,224	-	
捐助、補助與獎助	5,000	-	5,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	342,446	-342,446	-	
本期賸餘(短絀)	398,888	-183,966	214,922	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,665,520	812,216	2,477,736	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	2,064,408	628,250	2,692,658	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113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342,446元，其中342,446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」190,160元與會計科目「業務支出」489,384元間之調整數299,224元，係「材料及用品費」299,224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」128,264元，係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」398,148元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 劉于霈



機關長官： 徐世勳

