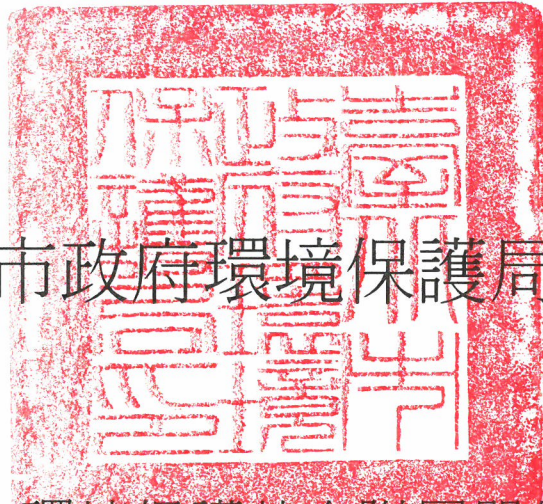


中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算



臺北市政府環境保護局主管

臺北市環境保護基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府環境保護局編

# 臺北市環境保護基金108年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 10 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 11 至 13 頁
二、現金流量表	第 14 頁
三、平衡表	第 16 至 17 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 19 頁
二、基金用途明細表	第 20 至 30 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 31 至 33 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 34 至 35 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 36 頁
七、長期債務明細表	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 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 44 頁
十三、各項費用彙計表	第 45 至 47 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 48 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 49 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	1,241,522,881	1,081,659,194	159,863,687	14.78
基金用途	1,587,180,951	1,421,594,172	165,586,779	11.65
賸餘(短絀)	-345,658,070	-339,934,978	-5,723,092	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	1,502,754,283	1,848,412,353	-345,658,070	-18.70
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	357,977,063	383,295,215	-25,318,152	-6.61

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

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 108 年度

### 一、業務計畫實施績效：

#### 臺北市空氣污染防治基金：

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

#### (一) 營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，108 年總計稽巡查件數為 23,427 件(稽查 15,856 件、巡查 7,571 件)，其中違規告發裁處 1,129 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)，告發率裁處為 4.82%。
2. 採單一窗口作業方式受理營建業主動申繳營建工程空氣污染防治費，以提升服務效能，統計 108 年受理申報件數為 2,579 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，108 完成 39,889.2 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，總計受理操作許可申請案 4 件，設置許可申請案 2 件及展延異動申請案 34 件。
2. 對破壞臭氧層之主要污染物 CFC(氟氯碳化物)進行販賣管理，目前列管進口商及經銷商計 3 家，並持續加強查核工作。
3. 加強加油站揮發有機物管制，全市 75 座加油站均已設置真空輔助式油槍油氣回收設備，裝設比率達 100%，108 年計完成 75 站次油氣回收功能測試。
4. 積極推動餐飲業油煙減量工作，總計輔導 354 家餐廳進行油煙污染排放改善，並辦理 6 場次餐飲業污染改善諮詢宣導說明會，計 242 家業者參加。
5. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，108 年完成 3 根次檢測。
6. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 108 年受理申報家數為 187 家。

#### (三) 柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 配合行政院環境保護署公告實施「使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，108 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 1,318 件，依法通知車主限期接受檢驗，經檢驗不符排放標準者予以告發處分，處分確定之案件，並核發檢舉人獎項。
2. 加強辦理柴油車動力計排煙檢驗工作，108 年共計完成檢測柴油車輛 9,247 輛次，告發處分(含拒檢)74 件(動力計 20 件、路攔 54 件)。
3. 加強執行柴油車輛油箱用油抽測工作，108 共計執行油品攔查抽測 8,361 件，經比對篩選後送驗 94 件，告發處分計 0 件。

#### (四) 加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫

於各重要道路實施機車排氣之攔檢查作業，108 年共計攔巡查機車 10,304 輛次，告發處分者計 976 件。

#### (五) 機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫

1. 設置本市機車定檢站 234 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，108 共計檢測機車 527,723 輛次，本市機車定檢率 75.64%。
2. 補助本市市民淘汰二行程機車、換購及新購電動二輪車補助工作：
  - (1) 二行程機車汰舊補助 2,443 輛。
  - (2) 自 108 年 1 月 1 日起至 108 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購電動機車補助工作，總計補助 950 件。
  - (3) 自 108 年 1 月 1 日起至 108 年 12 月 31 日止，辦理本市市民新購電動二輪車補助工作，

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

中華民國 108 年度

總計補助 8,000 件。

(六) 空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核計畫

依據環保署所屬臺灣地區空氣品質監測網座落於本市之監測站檢測數據顯示，108 年發生空氣品質不良(空氣品質指標 AQI 值大於 100)之累積站日數為 64 站日。

(七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫

執行本局一般/交通自動空氣品質監測站維護保養作業，共計 10 站，107 年度資料可用率為 98.9%；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、15 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 26 處次監測任務，並完成第三方品保查核。相關監測資料亦上傳至臺北市環境品質資訊網供市民參考。

(八) 臺北市懸浮微粒手動採樣監測計畫

辦理執行 PM<sub>2.5</sub> 手動採樣及分析檢驗工作。於本局信義站、木柵站 2 處，與環保署同步每 3 天採樣乙次，共計執行 242 處次。

(九) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提供市民優質環境品質	空氣品質優良日數比率 (AQI)	AQI ≤ 50 站日數/ 有效監測站日數 *100% 單位：%	55.7% (原目標值為 51.5%，因 107 年度已達到 55.6%，故修改 108 年度目標值)	62.7% 優於目標值
	細懸浮微粒 (PM <sub>2.5</sub> ) 年平均値	年平均監測值 單位：ug/m <sup>3</sup>	14.5 ug/m <sup>3</sup> (原目標值為 16.0 ug/m <sup>3</sup> ，因 107 年度已達到 14.6 ug/m <sup>3</sup> ，故修改 108 年度目標值)	13.0 ug/m <sup>3</sup> 優於目標值

臺北市資源回收基金：

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

- (一) 自 89 年 7 月 1 日實施垃圾費隨袋徵收已達到垃圾減量、資源回收之政策目標。108 年本市資源回收率為 64.35%。
- (二) 本局再生家具展示場計有內湖、萬華、內湖創意展場等三拍賣展示場，均採固定時間及固定地點方式營運，自 108 年 1 月至 12 月止，內湖、萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 6,164,873 元(含惜物網網拍收入 2,737,286 元)。
- (三) 108 年度養豬廚餘變賣金額為 2,233,450 元，變賣重量為 3,584.3 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 20,532,900 元，北區 17,153,893 元，變賣重量分別為南區 19,543.52 公噸，北區 21,442.37 公噸。
- (五) 108 年度廢鐵變賣金額為 1,321,714 元，變賣重量為 1,573.47 公噸。
- (六) 108 年度廢食用油變賣金額為 330,188 元，變賣重量為 22.31 公噸。
- (七) 108 年度廢安全帽變賣金額為 11,384 元，變賣重量為 28.46 公噸。
- (八) 108 年度空調機、冰水主機及電熱水器變賣金額為 1,047,152 元，變賣重量為 69.23 公噸。
- (九) 木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 5,408,466 元。
- (十) 108 年度廢棄汽、機車變賣金額為 3,820,540 元(汽車 424,000 元、機車 3,396,540

## 總說明

### 中華民國 108 年度

元)，(有牌汽車 159 輛、無牌汽車 106 輛)(有牌機車 3,818 輛、無牌機車 4,269 輛)。

- (十一) 本局配合環保署執行限塑政策，計列管限用對象 12,664 家，統計 108 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 17,356 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 95 家，108 年 1 至 12 月計稽查 5,382 家次，勸導 60 家次，告發 0 家次。
- (十三) 執行環保署公告責任業者(依環保署公告回收物之製造者及進口者)應負責事項(處理事項：辦理登記、申報、繳費及標示回收標誌)，迄 108 年 12 月止計稽查 1,584 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 5,802,456 元。

(十五) 年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
減少資源耗用	資源回收率	(資源回收量/垃圾產生量)*100% 單位：%	63.5%	108 年度資源回收率 64.35%。經由資源回收再利用修復，提供市民購買二手家具，以達源頭減量；另資源回收率的上升彰顯各項源頭減量及資源再利用政策，已然建立民眾正確的回收觀念。

臺北市一般廢棄物清除處理基金：

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

(一) 焚化廠、掩埋場垃圾處理設備之維護重置，包括：

1. 完成內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修、爐床推進系統及相關設備整修、廢氣處理及相關設備整修、焚化爐體相關設備整修、蒸汽處理及相關設備整修、分散式控制系統及相關設備整修、垃圾焚化系統消防設備整修、垃圾貯坑消防砲系統整修、紙錢專爐焚化設備改善、蒸汽渦輪機本體外殼更新。
2. 完成木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修、廢氣煙道及相關附屬設備整修、廢氣處理及相關附屬設備整修、飛灰水洗廠(場)脫水系統整修、鍋爐水管牆及過熱氣汰舊更新。
3. 完成北投廠可程式邏輯控制器升級整修、爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修、廢棄及壓縮空氣供應系統等相關設備整修、廢棄物收受系統等相關設備整修、爐管及半乾式洗煙塔整修、飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修、爐管更新檢修、爐體火格子及輸送機等相關零組件採購、酸性氣體處理用霧化器及馬達等相關零組件採購、電力系統斷路器、袋式集塵器濾袋及支架籠修護。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關建築修護費及相關設備維修更新、場區道路修繕、堆肥及水土保持等設施相關材料費用、山水綠生態公園遊客中心步道(木棧道)修護。

(二) 清除機具維護及汰換重置，包括：

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

中華民國 108 年度

1. 廚餘轉運站用大型鏟裝機 2 臺、中型壓縮垃圾車 4 輛、大型壓縮垃圾車 23 輛、卡車 2 輛 (21 噸)、卡車 14 輛、大型廢棄物收集車 10 輛。

2. 完成購置廚餘(堆肥)收運桶。

(三) 配合單位預算經費完成辦理委外垃圾焚化後底渣再利用處理計 97,217 公噸、溝泥溝土再利用處理計 6,817 公噸及營建混合物再利用處理 2,649 公噸。

(四) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構低碳城市	推動垃圾焚化廠設施改善	推動垃圾焚化廠設施改善達成率	100%	垃圾焚化廠設施改善，係由各廠分別進行設施改善，其中內湖廠及北投廠已於 107 年度完成改善工程，108 年度木柵廠整修更新案採分「廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」、「統包工程監造及專案管理案」、「觸媒反應塔觸媒模組更新案」、「汽輪發電機整修案」及「DCS 控制系統相關零組件」等 5 案辦理，統包工程於 108 年 2 月 2 日及 16 日，分別停第 1 及 2 號爐進行第二階段剩餘二爐份改善施工，3 月份已完成煙囪彩繪，4 月 12 日完成主變壓器及 GIS 台電公司送電，9-10 月第 1 及 2 號爐設備安裝完成，12 月完成功能測試並竣工，執行比率已達 100%。
提升垃圾清運妥善率	老舊環保清潔車輛汰換比率	累計當年汰換數量/汰換總量	100%	規劃 104-108 年汰換 302 輛老舊環保清潔車輛，於 108 年度汰換車輛 60 輛，已完成 60 輛車輛交車，104-108 年累計已汰換 302 輛，執行比率已達 100%。

臺北市環境教育基金：

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

(一) 辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作

1. 辦理員工及民眾環境教育相關之訓練及課程等活動，共計 51 場次 2,575 人，相關執行成果業上傳行政院環境保護署環境教育管理資訊系統。
2. 辦理環境教育審議會統籌並整合本府環境教育施行面向及相關推動成果。
3. 補助 31 個單位辦理環境教育計畫及活動，核定補助款共計 1,874 萬 5,660 元。
4. 辦理本市環境講習相關工作：108 年度完成之環境講習共計 68 場次(含 2 場戒檳班)，到課人數共計 568 人。

(二) 籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作

1. 運用環境教育志工辦理環境教育宣導活動共 33 場次、運用志工 281 人次，參與活動受宣導人數共計 84,000 人。辦理環境教育志工招募及培訓業務，108 年度總計新增環境教育志工



## 總說明

### 中華民國 108 年度

39 名，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。

2. 辦理環境教育志工增能課程 2 場次，總計 65 名環教志工參加。另辦理綠色消費環教種子講師(講宣組)培訓課程 1 場次，共 6 名環教志工參加，運用 3 人次，宣導人數達 109 名。
3. 辦理環保義工幹部環境教育研習 1 場次，總計 131 人參與。
4. 辦理臺北市各區公所環保執行秘書戶外觀摩組訓 1 場次，總計 23 人參加。
5. 辦理環保志義工頒獎典禮，頒發環保獎章 60 名、績優環保義工隊 10 名，典禮參與人數達 486 人。
6. 輔導民間、團體及社區辦理綠色採購申報，辦理 1 場次綠色生活與綠色採購說明會，共計 96 人參加。辦理綠色採購頒獎活動與成果展示，共表揚 64 家民間企業，採購總金額達 87 億餘元。
7. 健全臺北市環保商品行銷通路，辦理 1 場綠色標章說明會，共 32 名企業代表參與。協助臺北市 2 家旅店申請申請環保標章，輔導 2 家廠商成為環保集點特約商。

#### (三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 每日預測及監測臺北市空氣品質，若預測空氣品質惡化事件即將發生或監測空氣污染指標 AQI 大於 100 時主動推播通報，以利空污應變措施之進行。
2. 針對空氣品質惡化事件進行成因分析及影音播報，影片中包含宣導空氣品質相關知識及環保局相關空污政策，即時提供最新資訊予民眾參考及因應，建立民眾正確空氣品質知識，並於空氣品質惡化期間配合市府進駐之需求，現場協助成因分析及資訊掌握。
3. 建置歐洲全球空品模式(CAMS/ECMWF)監測守視畫面提供決策應變參考。

#### (四) 臺北市環境影響評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫

1. 辦理環評法規及本市審議規範暨開發案觀摩宣導說明會 2 場次，總參與人數達 112 人次。
2. 辦理環境影響評估空氣品質模擬 AERMOD 模式教育訓練，總參與人數達 51 人。
3. 召開環評審議規範專家學者諮詢會議 1 場次。
4. 辦理環境影響評估現地監督查核達 150 場次。
5. 協助審查環評案件環評會議網路直播作業達 7 場次。

#### (五) 行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫

1. 辦理 108 年度環境節日環境教育活動，共舉辦「與野共生為牠守候」、「山野之聲-大專校園生態影展」、「綠野迷蹤-自然生態探索活動」、「世界環境日-環境桌遊趣味環保」等環教活動，總參與人數達 2,028 人次。
2. 辦理 108 年度環保志義工群英會，報名隊伍有 18 隊，共計 280 名環保志(義)工相聚一堂進行趣味競賽；另本市優勝隊伍至雲林縣參加全國賽，成績豐碩。
3. 辦理 108 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 462 人報名參加，各組前 5 名組隊前往臺灣大學參與全國賽，成果豐碩。
4. 辦理環境教育創新及特色作為計畫，延續 107 年減塑議題，並加入「濕地及海洋」環境教育系列活動，邀請以公民科學家的精神共同參與，參與人次達 1,431 人。
5. 環境教育創新及特色作為計畫-濕地及海洋環境教育系列活動。

#### (六) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升環境教育學習能量	本市環境教育設施認證場所數量	本市通過環保署認證之環境教育設施場所 單位：處	20 處	20 處

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

中華民國 108 年度

落實環境影響評估	環評案件監督數	當年度環評案件監督數 單位：件數	193 件	193 件
----------	---------	---------------------	-------	-------

### 臺北市水污染防治基金：

水污染防治法分別於 104 年 2 月 4 日及 107 年 6 月 13 日修正發布，其中依水污法第 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：依據水污染源管制資料管理系統統計資料，108 年度本市水污染列管事業及污水下水道系統總計 657 家，其中水污染列管事業有 622 家(一般事業 64 家、畜牧業 1 家、營建工地 556 家、其他指定地區或場所專用下水道 1 家)、公共污水下水道系統有 2 家、社區污水下水道系統有 33 家。總計本局 108 年完成稽查 2,406 件、採樣 264 件、告發 12 家，罰鍰金額計新臺幣 517,500 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，108 年度已完成 8 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三)定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 1 月至 12 月之資料。本市水污法列管事業及社區污水下水道系統均已依上開規定完成申報及認可，執行率達 100%。
- (四)事業水污費徵收：水污染防治法第 11 條規定自 104 年 5 月 1 日起實施水污費徵收，本市 108 年須徵收水污費之列管事業家數為 32 家，皆已完成徵收作業，行政院環境保護署徵收計新臺幣 141,951 元，徵收款項 60%撥交本市，計 85,171 元，申報繳納率為 100%。
- (五)年度關鍵績效指標

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

## 二、基金來源、用途及餘絀情形

### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1,241,522,881 元，較預算數 1,002,783,000 元，增加 238,739,881

# 臺北市環境保護基金

41301-9

## 總說明

### 中華民國 108 年度

元，計增加 23.81%，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 1,587,180,951 元，較預算數 1,294,306,000 元，增加 292,874,951 元，計增加 22.63%，主要原因詳各基金總說明。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 345,658,070 元，較預算短絀數 291,523,000 元，增加 54,135,070 元，主要原因詳各基金總說明。

#### 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 386,971,684 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 28,994,621 元。

(三) 期初現金及約當現金 1,965,967,178 元，本年度現金及約當現金淨減 357,977,063 元，期末現金及約當現金 1,607,990,115 元。

#### 四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 1,760,083,538 元：包括流動資產 1,716,997,077 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,041,679 元；其他資產 42,044,782 元。

(二) 決算日負債總額為 257,329,255 元：包括流動負債 236,703,102 元；其他負債 20,626,153 元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 1,502,754,283 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

單位：新台幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度 增加數	本年度 減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/溢 (折)價攤銷數	期末餘額	說 明
資產	2,527,933,415	-1,199,012,991	862,787,345	378,567,126	-95,556,477	1,717,584,166	
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	101,950,815	-19,858,551	-	-	-5,027,196	77,065,068	
房屋及建築	3,184,834	-3,015,966	33,515,096	-	-323,218	33,360,746	
機械及設備	189,362,001	-122,199,155	182,873,663	194,451,601	-8,228,148	47,356,746	
交通及運輸設備	1,619,762,968	-1,041,791,825	162,615,666	3,713,928	-81,365,266	655,507,615	
雜項設備	13,724,795	-12,147,494	2,655,106	74,722	-612,649	3,545,036	
購建中固定資產	599,934,076	-	481,127,814	180,326,875	-	900,735,015	

# 臺北市環境保護基金

## 總說明

中華民國 108 年度

電腦軟體	13,926	-	-	-	-	13,926	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
負債		-	-	-	-	-	
長期債務		-	-	-	-	-	

### 六、其他：

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 相關併決算明細：詳 41301001-8、41301002-8、41301003-8、41301004-8、41301005-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
2. 本年度辦理「購置機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數 1,300,000 元，決算數 1,299,000 元，以「機械及設備」科目，業於 108 年 4 月 10 日簽奉核准及 108 年 5 月 3 日府授主事預字第 1083005151 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦 108 年度預算。
3. 本年度辦理「採購木材加工用圓鋸機 2 臺」預算數 928,000 元，決算數 847,619 元，以購置「機械及設備」科目，業於 108 年 5 月 16 日簽奉核准及 108 年 5 月 24 日府授主事預字第 1083006029 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦 108 年度預算。
4. 本年度辦理「臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」預算數 84,445,000 元，決算數 86,786,000 元，以「機械及設備」科目，其中 84,445,000 元業於 108 年 5 月 2 日簽奉核准及 108 年 5 月 10 日府授主事預字第 1083005384 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦 108 年度預算。
5. 本年度辦理「清潔車輛車容再優化計畫」預算數 3,520,000 元，決算數 2,895,900 元，以「機械及設備」科目，業於 108 年 4 月 1 日簽奉核准及 108 年 4 月 3 日府授主事預字第 1083003854 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦 108 年度預算。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：資源回收業務績效有成榮獲 107 年度推動執行機關加強辦理資源回收工作績效考核計畫複核結果獲得金質獎。(108 年頒獎)

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

# 臺北市環境保護基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1,081,659,194	100.00	4	<b>基金來源</b>	1,002,783,000	100.00	1,241,522,881	100.00	238,739,881	23.81
782,352,365	72.33	41	徵收及依法分配收入	726,320,000	72.43	857,799,589	69.09	131,479,589	18.10
75,259,113	6.96	412	污染防制及防治收入	65,227,000	6.50	130,294,397	10.49	65,067,397	99.76
649,794,549	60.07	413	回收清除處理收入	606,033,000	60.44	672,976,435	54.21	66,943,435	11.05
228,755	0.02	415	違規罰款收入	410,000	0.04	266,920	0.02	-143,080	-34.90
57,069,948	5.28	41M	環保提撥收入	54,650,000	5.45	54,261,837	4.37	-388,163	-0.71
296,309,348	27.39	46	政府撥入收入	273,943,000	27.32	371,260,997	29.90	97,317,997	35.52
71,608,500	6.62	462	公庫撥款收入	78,360,000	7.81	78,360,000	6.31	0	0.00
224,700,848	20.77	46Y	政府其他撥入收入	195,583,000	19.50	292,900,997	23.59	97,317,997	49.76
2,997,481	0.28	4Y	其他收入	2,520,000	0.25	12,462,295	1.00	9,942,295	394.54
2,997,481	0.28	4YY	雜項收入	2,520,000	0.25	12,462,295	1.00	9,942,295	394.54
1,421,594,172	131.43	5	<b>基金用途</b>	1,294,306,000	129.07	1,587,180,951	127.84	292,874,951	22.63
252,277,128	23.32	51	空氣污染防制計畫	260,693,000	26.00	292,403,301	23.55	31,710,301	12.16
124,882,875	11.55	52	資源回收計畫	61,741,000	6.16	114,679,730	9.24	52,938,730	85.74
356,325,887	32.94	53	廢棄物清理計畫	405,039,000	40.39	460,376,384	37.08	55,337,384	13.66
1,923,877	0.18	54	水污染防治計畫	105,000	0.01	1,753,116	0.14	1,648,116	1,569.63
50,300,887	4.65	55	環境教育計畫	33,017,000	3.29	44,812,100	3.61	11,795,100	35.72
635,883,518	58.79	5M	建築及設備計畫	533,711,000	53.22	673,156,320	54.22	139,445,320	26.13
635,883,518	58.79		購建固定資產	533,711,000	53.22	673,156,320	54.22	139,445,320	26.13
-	-		其他	-	-	-	-	-	--
-339,934,978	-31.43	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-291,523,000	-29.07	-345,658,070	-27.84	-54,135,070	--
2,188,347,331	202.31	71	<b>期初基金餘額</b>	1,856,656,000	185.15	1,848,412,353	148.88	-8,243,647	-0.44
-	-	72	<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--
1,848,412,353	170.89	73	<b>期末基金餘額</b>	1,565,133,000	156.08	1,502,754,283	121.04	-62,378,717	-3.99

# 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 108 年度

<p>(一)基金來源決算數較預算數超收238,739,881元，主要係因：</p> <p>1.污染防治及防治收入決算數130,294,397元超出預算數65,067,397元，主要係新增移動污染源空氣污染防治費收入，由行政院環境保護署每月將所收款項依比例撥交屬臺北市部分，於108年2月1日簽准55,240,000元及109年1月22日簽准9,969,226元併入決算辦理。</p> <p>2.回收清除處理收入決算數672,976,435元超出預算數66,943,435元，主要係隨袋徵收增加17,818,637元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)增加52,556,848元及公有市場代運垃圾收入增加445,366元，並於109年1月21日奉准併入108年度決算辦理，分述如下：</p> <p>(1)本局隨袋徵收收入決算數141,657,049元，較預算數123,838,412元，增加17,818,637元，主要係本期實際販售數量較預估販售數量高。</p> <p>(2)公有市場代運垃圾收入決算數2,035,132元，較預算數1,589,766元，增加445,366元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。</p> <p>(3)內湖廠廢棄物清理費收入決算數65,056,035元，較預算數52,580,171元，增加12,475,864元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。</p> <p>(4)木柵廠廢棄物清理費收入決算數112,225,848元，較預算數129,947,274元，減少17,721,426元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量少。</p> <p>(5)北投廠廢棄物清理費收入決算數288,030,663元，較預算數236,121,792元，增加51,908,871元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。</p> <p>(6)處理場廢棄物清理費收入決算數11,749,604元，較預算數5,856,065元，增加5,893,539元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。</p> <p>3.政府其他撥入收入決算數292,900,997元，超出預算數97,317,997元，主要係因執行行政院環境保護署補助之各項計畫均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，故無法循預算程序透列預算，而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。</p> <p>(1)「108年度資源回收工作計畫」24,647,926元，於107年12月12日簽准併決算。</p> <p>(2)「108年度循環經濟資收大軍計畫」18,666,340元，於108年1月16日簽准併決算。</p> <p>(3)「108年度村里資收站工作專案計畫」5,996,450元，於108年1月15日簽准併決算。</p> <p>(4)「108年度資收關懷計畫」583,077元，於108年1月8日簽准併決算。</p> <p>(5)「108年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」63,950,045元，於108年5月2日簽准併決算。</p> <p>(6)「108年度環境教育專案計畫」4,444,952元，於107年11月5日簽准併決算。</p> <p>(7)「108年度社區環境調查及改造計畫」300,000元，於108年5月8日簽准併決算。</p> <p>(8)「108年度臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000元，於107年8月20日簽准併決算。</p> <p>4. 雜項收入決算數12,462,295元超出預算數9,942,295元，主要係因：</p> <p>(1)一般廢棄物清除處理基金-104-106年度焚化底渣再利用委託處理費多提列應付費用轉列雜項收入5,793,459元，另104-108年度焚化底渣再利用委託處理逾期違約金3,400,177元及106-108年度「環保衛生清潔車輛汰換」逾期違約金710,700元等相關項目為覈實收繳所致，並於109年1月21日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(2)資源回收基金-養豬廚餘承商林忠畜牧場調解後應再償還之價差貨款481,327元及107年度木工材料終止契約沒入履約保證金40,000元等因素，致收入增加，並於109年1月22日奉准併入108年度決算。</p>
<p>(二)基金用途決算數較預算數超支292,874,951元，主要係因：</p> <p>1.空氣污染防治計畫決算數292,403,301元超出預算數31,710,301元，主要係因本局辦理「補助市民淘汰老舊二行程機車、新購、換購電動二輪車等計畫」實際申請數量及金額較預期增加所致，於108年9月4日簽准20,410,500元及12月24日簽准15,500,000元併入決算辦理。</p> <p>2.資源回收計畫決算數超出預算數52,938,730元，主要係因：</p> <p>(1)行政院環境保護署補助本局辦理「108年度資源回收工作計畫」24,647,926元，於107年12月12日奉准併入108年度決算。</p> <p>(2)行政院環境保護署補助本局辦理「108年度循環經濟資收大軍計畫」18,666,340元，於108年1月16日奉准併入108年度決算。</p> <p>(3)行政院環境保護署補助本局辦理「108年度村里資收站工作計畫專案計畫」5,996,450元，於108年1月15日奉准併入108年度決算。</p> <p>(4)資收基金自有財源挹注辦理「108年度推動村里資源回收工作專案計畫-幸福有里資收站」宣導品費用4,454,585元，於108年5月28日奉准併入108年度決算。</p> <p>3. 廢棄物清理計畫決算數460,376,384元超出預算數55,337,384元，主要係因：</p> <p>(1)自有財源挹注辦理「108年度內湖廠紙錢專爐焚化設備改善案」支出5,845,000元，於108年2月20日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(2)自有財源挹注辦理「108年度木柵廠鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新勞務案」支出25,950,000元，於108年4月8日簽准併入</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 108 年度

年度決算辦理。

- (3)自有財源挹注辦理「108年度北投廠電力系統斷路器」支出7,879,725元，於108年4月25日簽准併入108年度決算辦理。
- (4)自有財源挹注辦理「108年度北投廠飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修」支出9,660,067元，於108年5月10日簽准併入108年度決算辦理。
- (5)自有財源挹注辦理「108年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」支出6,360,000元，於108年11月8日簽准併入108年度決算辦理。

4.水污染防治計畫決算數1,753,116元超出預算數1,648,116元，主要係因行政院環境保護署補助辦理「108年度臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000元，該計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於107年8月20日簽准併入108年度決算。

5.環境教育計畫決算數44,812,100元，超出預算數11,795,100元，主要係因：

- (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理，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「108年度環境教育專案計畫」，環保署補助案決算數4,444,952元及本局配合款989,129元計5,434,081元，於107年11月5日及108年8月27日簽准併入108年度決算辦理。
- (2)自有財源挹注辦理「108年度臺北市廚餘減量宣導計畫」支出4,752,509元，於108年2月1日簽准併入108年度決算辦理。
- (3)自有財源挹注辦理「108年度臺北市環境教育館暨環境保護推展計畫」支出1,980,000元，於108年4月2日簽准併入108年度決算辦理。

6.建築及設備計畫本年度法定預算數533,711,000元，以前年度保留數為74,722,066元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數90,193,000元。決算數高於法定預算數139,445,320元，主要係因：

- (1)「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」第4期款(尾款)1,575,000元，於本年度辦理付款結案，係實現以前年度保留數。
- (2)購置「機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數1,300,000元，決算數1,299,000元，以「機械及設備」科目，業於108年4月10日簽奉核准及108年5月3日府授主事預字第1083005151號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
- (3)辦理「採購木材加工用圓鋸機2臺」預算數928,000元，決算數847,619元，以購置「機械及設備」科目，業於108年5月16日簽奉核准及108年5月24日府授主事預字第1083006029號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
- (4)辦理「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」決算數360,599,874元，較預算數310,500,000元，增加50,099,874元，主要係實現以前年度保留數所致。
- (5)辦理「108年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」預算數84,445,000元，決算數86,786,000元，以「機械及設備」科目，其中84,445,000元業於108年5月2日簽奉核准及108年5月10日府授主事預字第1083005384號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
- (6)辦理「清潔車輛車容再優化計畫」預算數3,520,000元，決算數2,895,900元，以「機械及設備」科目，業於108年4月1日簽奉核准及108年4月3日府授主事預字第1083003854號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。

## 臺北市環境保護基金

## 現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	-291,523,000	-345,658,070	-54,135,070	--
812	調整非現金項目	-	-41,313,614	-41,313,614	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	-24,135,317	-24,135,317	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-17,178,297	-17,178,297	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	-291,523,000	-386,971,684	-95,448,684	--
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
824	減少其他資產	-	30,238,674	30,238,674	--
825	增加短期債務及其他負債	-	1,633,458	1,633,458	--
82C	增加其他資產	-	-1,194,341	-1,194,341	--
82D	減少短期債務及其他負債	-	-1,683,170	-1,683,170	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-	28,994,621	28,994,621	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	-291,523,000	-357,977,063	-66,454,063	--
84	期初現金及約當現金	2,017,570,000	1,965,967,178	-51,602,822	-2.56
85	期末現金及約當現金	1,726,047,000	1,607,990,115	-118,056,885	-6.84

【附註】：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
2.截至本(108)年12月31日止提撥退休及離職準備金1,041,679元。



本 頁 空 白

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	<b>資產</b>	<b>1,760,083,538</b>	<b>100.00</b>	<b>2,124,771,635</b>	<b>100.00</b>	<b>-364,688,097</b>	<b>-17.16</b>
11	流動資產	1,716,997,077	97.55	2,050,838,823	96.52	-333,841,746	-16.28
111	現金	1,607,990,115	91.36	1,965,967,178	92.53	-357,977,063	-18.21
1112	銀行存款	1,607,990,115	91.36	1,965,967,178	92.53	-357,977,063	-18.21
113	應收款項	107,537,786	6.11	84,871,645	3.99	22,666,141	26.71
1133	應收帳款	2,164,831	0.12	1,931,203	0.09	233,628	12.10
1138	應收收益	105,359,951	5.99	82,852,859	3.90	22,507,092	27.17
113Y	其他應收款	13,004	0.00	87,583	0.00	-74,579	-85.15
115	預付款項	1,469,176	0.08	-	-	1,469,176	--
1154	預付費用	1,469,176	0.08	-	-	1,469,176	--
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,041,679	0.06	2,843,697	0.13	-1,802,018	-63.37
124	準備金	1,041,679	0.06	2,843,697	0.13	-1,802,018	-63.37
1241	退休及離職準備金	1,041,679	0.06	2,843,697	0.13	-1,802,018	-63.37
13	其他資產	42,044,782	2.39	71,089,115	3.35	-29,044,333	-40.86
131	什項資產	42,044,782	2.39	71,089,115	3.35	-29,044,333	-40.86
1311	存出保證金	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	42,032,782	2.39	71,077,115	3.35	-29,044,333	-40.86
	<b>合計</b>	<b>1,760,083,538</b>	<b>100.00</b>	<b>2,124,771,635</b>	<b>100.00</b>	<b>-364,688,097</b>	<b>-17.16</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）18,304,235 元，係履約保證金及保固保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）17,620,926 元，係履約保證金及保固保證金。

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

## 保護基金

## 衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	<b>負債</b>	<b>257,329,255</b>	<b>14.62</b>	<b>276,359,282</b>	<b>13.01</b>	<b>-19,030,027</b>	<b>-6.89</b>
21	流動負債	236,703,102	13.45	253,881,399	11.95	-17,178,297	-6.77
212	應付款項	236,703,102	13.45	253,881,399	11.95	-17,178,297	-6.77
2123	應付代收款	6,853,619	0.39	27,753,316	1.31	-20,899,697	-75.31
2125	應付費用	227,320,984	12.92	210,011,908	9.88	17,309,076	8.24
2126	應付稅款	1,901	0.00	93,312	0.00	-91,411	-97.96
212Y	其他應付款	2,526,598	0.14	16,022,863	0.75	-13,496,265	-84.23
22	其他負債	20,626,153	1.17	22,477,883	1.06	-1,851,730	-8.24
221	什項負債	20,626,153	1.17	22,477,883	1.06	-1,851,730	-8.24
2211	存入保證金	18,182,509	1.03	19,065,679	0.90	-883,170	-4.63
2213	應付退休及離職金	1,041,679	0.06	2,843,697	0.13	-1,802,018	-63.37
2215	暫收及待結轉帳項	1,401,965	0.08	568,507	0.03	833,458	146.60
3	<b>基金餘額</b>	<b>1,502,754,283</b>	<b>85.38</b>	<b>1,848,412,353</b>	<b>86.99</b>	<b>-345,658,070</b>	<b>-18.70</b>
31	基金餘額	1,502,754,283	85.38	1,848,412,353	86.99	-345,658,070	-18.70
311	基金餘額	1,502,754,283	85.38	1,848,412,353	86.99	-345,658,070	-18.70
3111	累積餘額	1,502,754,283	85.38	1,848,412,353	86.99	-345,658,070	-18.70
	<b>合計</b>	<b>1,760,083,538</b>	<b>100.00</b>	<b>2,124,771,635</b>	<b>100.00</b>	<b>-364,688,097</b>	<b>-17.16</b>

本 頁 空 白

## 臺北市環境保護基金

## 基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>1,002,783,000</b>	<b>1,241,522,881</b>	<b>238,739,881</b>	<b>23.81</b>	
徵收及依法分配收入	726,320,000	857,799,589	131,479,589	18.10	
污染防制及防治收入	65,227,000	130,294,397	65,067,397	99.76	主要係因新增移動污染源空氣污染防制費收入，由行政院環境保護署每月將所收款項依比例撥交屬臺北市部分，於108年2月1日簽准55,240,000元及109年1月22日簽准9,969,226元併入決算辦理。
回收清除處理收入	606,033,000	672,976,435	66,943,435	11.05	主要係隨袋徵收增加17,818,637元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)增加52,556,848元及公有市場代運垃圾收入增加445,366元，並於109年1月21日奉准併入108年度決算辦理。
違規罰款收入	410,000	266,920	-143,080	-34.90	主要係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少所致。
環保提撥收入	54,650,000	54,261,837	-388,163	-0.71	
政府撥入收入	273,943,000	371,260,997	97,317,997	35.52	
公庫撥款收入	78,360,000	78,360,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	195,583,000	292,900,997	97,317,997	49.76	主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理各項計畫，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。
其他收入	2,520,000	12,462,295	9,942,295	394.54	
雜項收入	2,520,000	12,462,295	9,942,295	394.54	主要係因廠商違約罰款較預期增加、養豬廚餘承商林忠畜牧場調解後應再償還之價差貨款及107年度木工材料終止契約沒入履約保證金等因素，致收入增加。
<b>合計</b>	<b>1,002,783,000</b>	<b>1,241,522,881</b>	<b>238,739,881</b>	<b>23.81</b>	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>1,294,306,000</b>	<b>1,587,180,951</b>	<b>292,874,951</b>	<b>22.63</b>	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因本局辦理「補助市民淘汰老舊二行程機車、新購、換購電動二輪車等計畫」實際申請數量及金額較預期增加所致，於108年9月4日簽准20,410,500元及12月24日簽准15,500,000元併入決算辦理。
空氣污染防治計畫	260,693,000	292,403,301	31,710,301	12.16	
用人費用	3,388,000	3,369,219	-18,781	-0.55	
聘僱及兼職人員薪資	2,094,960	1,892,150	-202,810	-9.68	
聘用人員薪金	418,992	1,054,166	635,174	151.60	
約僱職員薪金	1,675,968	837,984	-837,984	-50.00	
超時工作報酬	476,710	648,812	172,102	36.10	
加班費	476,710	648,812	172,102	36.10	
獎金	271,870	340,393	68,523	25.20	
年終獎金	261,870	267,856	5,986	2.29	
其他獎金	10,000	72,537	62,537	625.37	
退休及卹償金	125,700	114,499	-11,201	-8.91	
職員退休及離職金	125,700	114,499	-11,201	-8.91	
福利費	418,760	373,365	-45,395	-10.84	
分擔員工保險費	263,160	251,359	-11,801	-4.48	
員工通勤交通費	75,600	50,576	-25,024	-33.10	
其他福利費	80,000	71,430	-8,570	-10.71	
服務費用	72,765,000	103,885,135	31,120,135	42.77	
郵電費	254,880	1,911,546	1,656,666	649.98	
郵費	216,000	1,911,336	1,695,336	784.88	
電話費	38,880	210	-38,670	-99.46	
旅運費	23,250	17,483	-5,767	-24.80	
國內旅費	23,250	17,483	-5,767	-24.80	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷裝訂與廣告費	251,650	172,683	-78,967	-31.38	
印刷及裝訂費	251,650	172,683	-78,967	-31.38	
修理保養及保固費	27,000	115,800	88,800	328.89	
其他建築修護費	27,000	25,500	-1,500	-5.56	
機械及設備修護費	-	90,300	90,300	--	
一般服務費	10,000	14,104	4,104	41.04	
佣金、匯費、經理費及手續費	-	7,872	7,872	--	
體育活動費	10,000	6,232	-3,768	-37.68	
專業服務費	72,198,220	101,653,519	29,455,299	40.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	435,513	6,293	1.47	
委託檢驗(定)試驗認證費	810,000	-	-810,000	--	
其他專業服務費	70,959,000	101,218,006	30,259,006	42.64	
材料及用品費	166,000	47,413	-118,587	-71.44	
用品消耗	166,000	47,413	-118,587	-71.44	
辦公(事務)用品	51,200	47,413	-3,787	-7.40	
其他用品消耗	114,800	-	-114,800	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	180,454,000	182,157,761	1,703,761	0.94	
捐助、補助與獎助	179,554,000	181,629,461	2,075,461	1.16	
補(協)助政府機關(構)	16,796,000	9,092,461	-7,703,539	-45.87	
捐助國內團體	120,658,000	87,488,000	-33,170,000	-27.49	
捐助個人	42,100,000	85,049,000	42,949,000	102.02	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	900,000	528,300	-371,700	-41.30	
獎勵費用	900,000	528,300	-371,700	-41.30	
其他	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90	
其他支出	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90	
其他	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90	
資源回收計畫	61,741,000	114,679,730	52,938,730	85.74	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)環保署補助辦理「108年度資源回收工

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用人費用	11,890,000	12,419,574	529,574	4.45	作計畫」執行數為24,647,926元、「108年度推動村里資源回收站工作專案計畫」執行數為5,996,450元、「108年度循環經濟資收大軍計畫」執行數為18,666,340元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。 (2)108年度推動村里資源回收工作專案計畫-幸福有里資收站執行數為4,454,585元，於108年5月28日簽准併入108年決算辦理。
聘僱及兼職人員薪資	418,992	442,932	23,940	5.71	
聘用人員薪金	-	442,932	442,932	--	
約僱職員薪金	418,992	-	-418,992	--	
超時工作報酬	90,054	1,400,382	1,310,328	1,455.05	
加班費	90,054	1,400,382	1,310,328	1,455.05	
獎金	11,272,062	10,460,710	-811,352	-7.20	
年終獎金	52,374	55,367	2,993	5.71	
其他獎金	11,219,688	10,405,343	-814,345	-7.26	
退休及卹償金	25,140	27,504	2,364	9.40	
職員退休及離職金	25,140	27,504	2,364	9.40	
福利費	83,752	88,046	4,294	5.13	
分擔員工保險費	52,632	64,486	11,854	22.52	
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,336,000	58,068,093	50,732,093	691.55	
水電費	828,750	749,475	-79,275	-9.57	



# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
工作場所電費	789,750	722,641	-67,109	-8.50	
工作場所水費	39,000	26,834	-12,166	-31.19	
郵電費	52,360	446,172	393,812	752.12	
郵費	4,000	410,000	406,000	10,150.0	
電話費	40,800	28,972	-11,828	-28.99	
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76	
旅運費	269,300	30,287	-239,013	-88.75	
國內旅費	269,300	30,287	-239,013	-88.75	
印刷裝訂與廣告費	511,821	11,415,522	10,903,701	2,130.37	
印刷及裝訂費	472,581	703,966	231,385	48.96	
業務宣導費	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.5	
修理保養及保固費	1,253,632	1,175,653	-77,979	-6.22	
其他建築修護費	338,000	183,341	-154,659	-45.76	
機械及設備修護費	615,200	602,829	-12,371	-2.01	
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--	
雜項設備修護費	195,432	206,554	11,122	5.69	
其他資產修護費	99,000	182,929	83,929	84.78	
保險費	8,949	8,949	0	0.00	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	3,983,708	22,507,186	18,523,478	464.98	
計時與計件人員酬金	3,981,708	22,505,378	18,523,670	465.22	(1)臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,981,708元，決算數3,349,857元。 (2)中央委辦計畫「108年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數19,155,521元，係以按時計酬方式計算。
體育活動費	2,000	1,808	-192	-9.60	
專業服務費	427,480	21,734,849	21,307,369	4,984.41	
法律事務費	100,000	-	-100,000	--	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	245,749	120,749	96.60	
委託檢驗(定)試驗認證 費	147,040	121,800	-25,240	-17.17	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,440	21,272,800	21,217,360	38,270.8	
材料及用品費	25,527,000	24,976,250	-550,750	-2.16	
使用材料費	12,229,378	12,229,378	0	0.00	
油脂	12,229,378	12,229,378	0	0.00	
用品消耗	13,297,622	12,746,872	-550,750	-4.14	
辦公(事務)用品	155,826	122,068	-33,758	-21.66	
服裝	5,468,400	5,053,878	-414,522	-7.58	
其他用品消耗	7,673,396	7,570,926	-102,470	-1.34	
租金、償債、利息及相關手 續費	-	3,600	3,600	--	
機器租金	-	3,600	3,600	--	
電腦租金及使用費	-	3,600	3,600	--	
稅捐及規費(強制費)	158,000	149,296	-8,704	-5.51	
土地稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83	
其他土地地價稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83	
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	16,830,000	19,021,884	2,191,884	13.02	
捐助、補助與獎助	16,830,000	19,021,884	2,191,884	13.02	
捐助個人	-	583,077	583,077	--	
其他捐助、補助與獎助	16,830,000	18,438,807	1,608,807	9.56	
其他	-	41,033	41,033	--	
其他支出	-	41,033	41,033	--	
其他	-	41,033	41,033	--	
廢棄物清理計畫	405,039,000	460,376,384	55,337,384	13.66	廢棄物清理計畫決算數 較預算數差異超過 10%以上，主要係因： (1)自有財源挹注辦理「 108年度內湖廠紙錢

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	315,891,000	361,522,143	45,631,143	14.45	專爐焚化設備改善案」支出5,845,000元，於108年2月20日簽准併入108年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「108年度木柵廠鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新勞務案」支出25,950,000元，於108年4月8日簽准併入108年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「108年度北投廠電力系統斷路器」支出7,879,725元，於108年4月25日簽准併入108年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理「108年度北投廠飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修」支出9,660,067元，於108年5月10日簽准併入108年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理「108年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」支出6,360,000元，於108年11月8日簽准併入108年度決算辦理。
印刷裝訂與廣告費	-	1,600	1,600	--	
印刷及裝訂費	-	1,600	1,600	--	
修理保養及保固費	134,940,000	193,999,536	59,059,536	43.77	
土地改良物修護費	501,806	442,947	-58,859	-11.73	
其他建築修護費	500,374	2,152,272	1,651,898	330.13	
機械及設備修護費	133,937,820	191,404,317	57,466,497	42.91	
專業服務費	180,951,000	167,521,007	-13,429,993	-7.42	
其他專業服務費	180,951,000	167,521,007	-13,429,993	-7.42	
材料及用品費	47,400,000	57,106,760	9,706,760	20.48	
使用材料費	45,950,000	55,704,060	9,754,060	21.23	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
物料	45,950,000	55,704,060	9,754,060	21.23	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署補助「臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000元，該計畫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107年8月20日奉准併入108年決算辦理。
用品消耗	1,450,000	1,402,700	-47,300	-3.26	
其他用品消耗	1,450,000	1,402,700	-47,300	-3.26	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	41,748,000	41,747,481	-519	0.00	
捐助、補助與獎助	41,748,000	41,747,481	-519	0.00	
補(協)助政府機關(構)	41,748,000	41,747,481	-519	0.00	
水污染防治計畫	105,000	1,753,116	1,648,116	1,569.63	
服務費用	85,000	1,730,826	1,645,826	1,936.27	
印刷裝訂與廣告費	34,000	20,326	-13,674	-40.22	
印刷及裝訂費	34,000	20,326	-13,674	-40.22	
專業服務費	51,000	1,710,500	1,659,500	3,253.92	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	51,000	37,500	-13,500	-26.47	
其他專業服務費	-	1,673,000	1,673,000	--	
材料及用品費	15,000	15,000	0	0.00	
用品消耗	15,000	15,000	0	0.00	
辦公(事務)用品	15,000	15,000	0	0.00	
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	
其他	-	2,290	2,290	--	
其他支出	-	2,290	2,290	--	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 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	-	2,290	2,290	--	環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理，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「108年度環境教育專案計畫」，環保署補助案決算數4,444,952元及本局配合款989,129元計5,434,081元，於107年11月5日及108年8月27日簽准併入108年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「108年度臺北市廚餘減量宣導計畫」支出4,752,509元，於108年2月1日簽准併入108年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「108年度臺北市環境教育館暨環境保護推展計畫」支出1,980,000元，於108年4月2日簽准併入108年度決算辦理。
環境教育計畫	33,017,000	44,812,100	11,795,100	35.72	
用人費用	106,000	55,089	-50,911	-48.03	
超時工作報酬	106,000	55,089	-50,911	-48.03	
加班費	106,000	55,089	-50,911	-48.03	
服務費用	16,787,000	28,931,212	12,144,212	72.34	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	37,200	27,232	-9,968	-26.80	
國內旅費	37,200	27,232	-9,968	-26.80	
印刷裝訂與廣告費	46,600	9,926	-36,674	-78.70	
印刷及裝訂費	46,600	9,926	-36,674	-78.70	

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專業服務費	16,608,100	28,798,954	12,190,854	73.40	
講課鐘點、稿費、出席	220,100	246,122	26,022	11.82	
審查及查詢費					
其他專業服務費	16,388,000	28,552,832	12,164,832	74.23	
材料及用品費	124,000	99,891	-24,109	-19.44	
用品消耗	124,000	99,891	-24,109	-19.44	
辦公(事務)用品	100,960	99,891	-1,069	-1.06	
其他用品消耗	23,040	-	-23,040	--	
會費、捐助、補助、分攤、	16,000,000	15,083,486	-916,514	-5.73	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	16,000,000	13,262,613	-2,737,387	-17.11	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	3,606,325	1,606,325	80.32	
捐助國內團體	10,000,000	8,568,288	-1,431,712	-14.32	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	
其他捐助、補助與獎助	2,000,000	1,088,000	-912,000	-45.60	
競賽及交流活動費	-	1,820,873	1,820,873	--	
技能競賽	-	1,820,873	1,820,873	--	
其他	-	642,422	642,422	--	
其他支出	-	642,422	642,422	--	
其他	-	642,422	642,422	--	
建築及設備計畫	533,711,000	673,156,320	139,445,320	26.13	1.建築及設備計畫可用預算數698,626,066元，包含本年度法定預算數533,711,000元，以前年度保留數為74,722,066元，奉准先行辦理俟以後年度補辦理預算數90,193,000元。 2.建築及設備計畫決算數673,156,320元，包含以前年度保留數之執行數74,722,066元、本年度報准先行辦理之執行數90,193,000元。 3.建築及設備計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)「107年度高污染車

**臺北市環境保護基金**  
**基金用途明細表**  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					<p>輛管制系統建置計畫」第4期款(尾款) 1,575,000元，於本年度辦理付款結案，係實現以前年度保留數。</p> <p>(2)購置「機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數1,300,000元，決算數1,299,000元，以「機械及設備」科目，業於108年4月10日簽奉核准及108年5月3日府授主事預字第1083005151號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。</p> <p>(3)辦理「採購木材加工用圓鋸機2臺」預算數928,000元，決算數847,619元，以購置「機械及設備」科目，業於108年5月16日簽奉核准及108年5月24日府授主事預字第1083006029號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。</p> <p>(4)辦理「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」決算數360,599,874元，較預算數310,500,000元，增加50,099,874元，主要係實現以前年度保留數所致。</p> <p>(5)辦理「108年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」預算數84,445,000元，決算數86,786,000元，以「機械及設備」科目，業於108年5月2日簽奉核准及108年5月10日府授主事預字第1083005384號函核准，同意於108年度先行</p>

# 臺北市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	533,711,000	673,156,320	139,445,320	26.13	辦理，並於109年度補辦108年度預算。 (6)辦理「清潔車輛車容再優化計畫」預算數3,520,000元，決算數2,895,900元，以「機械及設備」科目，業於108年4月1日簽奉核准及108年4月3日府授主事預字第1083003854號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
購建固定資產	533,711,000	673,156,320	139,445,320	26.13	
擴充改良房屋建築及設備	310,500,000	360,599,874	50,099,874	16.14	
購置機械及設備	70,781,000	160,021,019	89,240,019	126.08	
購置交通及運輸設備	152,430,000	152,436,727	6,727	0.00	
購置雜項設備	-	98,700	98,700	--	
<b>合計</b>	<b>1,294,306,000</b>	<b>1,587,180,951</b>	<b>292,874,951</b>	<b>22.63</b>	



**臺北市環境保護基金**  
**資本資產及長期負債增減情形表**  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	2,527,933,415	-1,199,012,991	862,787,345		378,567,126		-95,556,477	1,717,584,166	
非理財目的之長期投 資	-	-	-		-		-	-	
土地	-	-	-		-		-	-	
土地改良物	101,950,815	-19,858,551	-		-		-5,027,196	77,065,068	
房屋及建築	3,184,834	-3,015,966	33,515,096	12	-		-323,218	33,360,746	
機械及設備	189,362,001	-122,199,155	182,873,663	1,4,12	194,451,601	5,7	-8,228,148	47,356,760	
交通及運輸設備	1,619,762,968	-1,041,791,825	162,615,666	1,4,12	3,713,928	5,7	-81,365,266	655,507,615	
雜項設備	13,724,795	-12,147,494	2,655,106	1,4,12	74,722	5	-612,649	3,545,036	
購建中固定資產	599,934,076	-	481,127,814	1	180,326,875	12	-	900,735,015	
電腦軟體	13,926	-	-		-		-	13,926	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產及長期負債增減情形表附表

### 中華民國 108 年度

<p>一、經管珍貴動產、不動產：無。</p> <p>二、本年度變動原因說明</p> <p>(一)房屋及建築</p> <p>其他：「山豬窟垃圾衛生掩埋場環保示範中心興建工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列房屋及建築)33,515,096元。</p> <p>(二)機械及設備</p> <p>1.增置：</p> <p>(1)購置機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備1套1,299,000元。</p> <p>(2)汰換自動鉋木機1臺131,429元。</p> <p>(3)新購金木兩用帶鋸機1臺203,429元。</p> <p>(4)汰換手壓鉋木機1臺190,429元。</p> <p>(5)採購木材加工用圓鋸機2臺847,619元。</p> <p>(6)採購電子發票收銀機3臺42,000元。</p> <p>(7)內湖垃圾焚化廠108年度分散式控制系統改善更新28,700,000元。</p> <p>(8)環清科108年度新購大型鏟裝機2臺計5,190,000元。</p> <p>(9)108年環保清潔車輛自動洗車設備2,895,900元。</p> <p>2.受贈：</p> <p>(1)行政院環保署補助款購買天文望遠鏡1臺48,500元、一般型電腦主機11臺277,200元及筆記型電腦1臺30,350元。</p> <p>(2)106年度臺北市溫室氣體管理及國際交流計畫委辦廠商於付款結案後，將契約中因電動車租賃工作項目而設置之汽車充電器1具57,540元贈予本局。</p> <p>(3)環保署補助購置-過磅專用電腦主機更新(內湖)2套95,000元。</p> <p>3.其他：</p> <p>(1)107年度環清科汰換裝料機一台2,600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入數。</p> <p>(2)「106-107年度北投廠設施改善工程」完工列財產帳139,803,783元，為以前年度購建中資產完工轉入數。</p> <p>(3)「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列機械及設備)461,484元。</p> <p>4.報廢：</p> <p>(1)108年5月22日北市財產字第1083023921號函核准報廢除帳印表機1臺72,420元及個人電腦1臺22,525元。</p> <p>(2)108年3月7日北市財產字第1083018902號函核准報廢除帳安全卡夾、汽油發電機等62,400元。</p> <p>(3)108年3月7日北市財產字第1083018902號函核准報廢除帳剪草機等882,774元。</p> <p>(4)108年5月9日北市財產字第1083023195號函核准報廢變賣掘土機(挖掘機)一台5,750,000元。</p> <p>(5)108年5月22日北市財產字第1083023921號函核准報廢除帳個人電腦1臺19,900元。</p> <p>5.撥出：</p> <p>(1)108年12月3日北市財產字第1080161042號函核准移撥除帳充電器1具57,540元，移撥至本市市政大樓公共事務管理中心。</p> <p>(2)108年4月30日府授財產字第1080121327號函核准移撥內湖廠排氣改善設備-保溫蓋等15項共19件計19,080,259元。</p> <p>(3)108年5月13日府授財產字第1080123246號函核准移撥北投廠設施改善-旋轉式霧化器等6項計139,803,783元。</p> <p>(4)108年11月8日府授財產字第1080156493號函核准移撥內湖廠分散式控制系統改善更新-電腦溫度控制系統1套28,700,000元。</p> <p>(三)交通及運輸設備</p> <p>1.增置：</p> <p>(1)106-108年度環保清潔車輛汰換第3組卡車21噸2輛、15噸14輛計48,200,000元。</p> <p>(2)106-108年度汰換廢棄物收集車(大)10噸1輛、7.5噸9輛計17,000,000元。</p> <p>(3)106-108年度汰換中型壓縮垃圾車4輛、汰換大型壓縮垃圾車23輛計87,230,000元。</p> <p>2.受贈：</p> <p>(1)環保署補助購置108年汰換老舊資源回收車4輛8,702,560元(油電8噸以上升降尾門傾卸式資源回收車)(採代收代付方式辦理)。</p> <p>(2)調整分錄，科目轉正購置多媒體訊號影音串流設備1臺65,000元。</p> <p>3.其他：</p> <p>(1)柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤1臺6,727元完工列共同取得動產之財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入數。</p> <p>(2)「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列交通及運輸設備)計1,411,379元。</p> <p>4.報廢：</p> <p>(1)108年3月7日北市財產字第1083018902號函核准報廢除帳一般電話機1臺82,857元。</p> <p>(2)108年5月9日府授財產字第1083023195號函核准報廢除帳小型貨車1輛623,571元。</p> <p>(3)108年2月15日北市財產字第1083017675號函核准報廢除帳捐贈海地壓縮垃圾車共1輛計2,079,000元。</p> <p>(4)108年4月19日府授財產字第1080118799號函核准報廢除帳士林區隊資收車共1輛829,500元。</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

# 臺北市環境保護基金

## 資本資產及長期負債增減情形表附表

### 中華民國 108 年度

5.撥出：108年3月5日府授財產字第1080109981號函核准移撥電傳視訊接取機3部99,000元。

#### (四)購建中固定資產

##### 1.增置：

- (1)107年度高污染車輛管制系統建置計畫第4期款(尾款)1,575,000元，係實現以前年度保留數。
- (2)柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤1臺6,727元。
- (3)木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新-106年度DCS控制系統相關零組件購置更換及維護案21,640,787元。
- (4)木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新統包工程案333,433,682元。
- (5)木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新-106年度觸媒反應塔觸媒模組更新5,525,405元。
- (6)107-108年度掩埋場沼氣再利用發電32,160,213元。
- (7)廚餘回收再利用效能提升補助計畫-108年度內湖垃圾焚化廠廚餘前處理施建置款第一次設計費及機械設備35,712,000元。
- (8)廚餘回收再利用效能提升補助計畫-108年度木柵廠廚餘打漿處理設備購置案第一次付款設計費32,384,000元。
- (9)廚餘回收再利用效能提升補助計畫-108年北投廠廚餘破碎脫水前處理設備財務採購案18,690,000元。

##### 2.其他：

- (1)柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤1臺6,727元完工列共同取得動產之財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入交通及運輸設備。
- (2)107年度環清科汰換裝料機一台2,600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。
- (3)「106-107年度北投廠設施改善工程」完工列財產帳139,803,783元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。
- (4)「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列機械及設備)461,484元。
- (5)「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列交通及運輸設備)1,411,379元。
- (6)「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列雜項設備)2,528,406元。
- (7)「山豬窟垃圾衛生掩埋場環保示範中心興建工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列房屋及建築)33,515,096元。

#### (五)雜項設備

- 1.增置：增購處理場山水綠生態公園共融式指示牌6座計98,700元。
- 2.受贈：行政院環保署補助款購買自動釘書機1臺28,000元。
- 3.其他：「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列雜項設備)2,528,406元。
- 4.報廢：108年3月7日北市財產字第1083018902號函核准報廢除帳飲水機3臺74,722元。

# 臺北市環境保護基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
<b>房屋及建築</b>	<b>73,129,947</b>	<b>310,500,000</b>	-	-	<b>710,000</b>	<b>384,339,947</b>	<b>360,599,874</b>	<b>-23,740,073</b>	<b>23,740,073</b>
房屋及建築	73,129,947	310,500,000	-	-	710,000	384,339,947	-	-384,339,947	23,740,073
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	360,599,874	360,599,874	-
<b>機械及設備</b>	<b>1,592,119</b>	<b>70,781,000</b>	<b>90,193,000</b>	-	<b>-815,427</b>	<b>161,750,692</b>	<b>160,021,019</b>	<b>-1,729,673</b>	-
機械及設備	1,592,119	70,781,000	90,193,000	-	-815,427	161,750,692	39,499,806	-122,250,886	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	120,521,213	120,521,213	-
<b>交通及運輸設備</b>	-	<b>152,430,000</b>	-	-	<b>6,727</b>	<b>152,436,727</b>	<b>152,436,727</b>	<b>0</b>	-
交通及運輸設備	-	152,430,000	-	-	6,727	152,436,727	152,436,727	0	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>雜項設備</b>	-	-	-	-	<b>98,700</b>	<b>98,700</b>	<b>98,700</b>	<b>0</b>	-
雜項設備	-	-	-	-	98,700	98,700	98,700	0	-
<b>合計</b>	<b>74,722,066</b>	<b>533,711,000</b>	<b>90,193,000</b>	-	-	<b>698,626,066</b>	<b>673,156,320</b>	<b>-25,469,746</b>	<b>23,740,073</b>

**臺北市環境保護基金**  
**固定資產建設改良擴充明細表附表**  
中華民國 108 年度

- 1.購置「機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數1,300,000元，決算數1,299,000元，以「機械及設備」科目，業於108年4月10日簽奉核准及108年5月3日府授主事預字第1083005151號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
- 2.為符合職業安全衛生法相關法令規定，採購木材加工用圓鋸機2臺，需具備反撥預防裝置及鋸齒接觸預防裝置，預算數928,000元，決算數847,219元，以「機械及設備」科目，業於108年5月16日簽奉核准及108年5月24日府授主事預字第1083006029號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
- 3.本年度辦理「臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」預算數84,445,000元，決算數86,786,000元，以「機械及設備」科目，其中84,445,000元業於108年5月2日簽奉核准及108年5月10日府授主事預字第1083005384號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
- 4.本年度辦理「清潔車輛車容再優化計畫」預算數3,520,000元，決算數2,895,900元，以「機械及設備」科目，業於108年4月1日簽奉核准及108年4月3日府授主事預字第1083003854號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。

# 臺北市環境保護基金

## 所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

分決算單位 (基金)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	320,176,108	295,277,301	24,898,807	61,093,990	-	85,992,797
臺北市資源回收基金	102,831,254	116,101,363	-13,270,109	127,147,490	-	113,877,381
臺北市一般廢棄物清 除處理基金	757,574,031	1,129,237,071	-371,663,040	1,543,053,378	-	1,171,390,338
臺北市環境教育基金	59,079,817	44,812,100	14,267,717	116,376,471	-	130,644,188
臺北市水污染防治基 金	1,861,671	1,753,116	108,555	741,024	-	849,579
合計	1,241,522,881	1,587,180,951	-345,658,070	1,848,412,353	-	1,502,754,283

## 臺北市環境保護基金

## 員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

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

【附註】：1.臨時人員8人，依臺北市資源回收基金收支保管及運用自治條例第4條第5款之規定僱用。  
2.執行中央委辦計畫「108年循環經濟資收大軍計畫」，決算數係以按時計酬方式計算。

臺北市環境  
用人費用  
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
空氣污染防制計畫	-	2,094,960	476,710	-	271,870	125,700	-	418,760	-	3,388,000	-	3,388,000
職員	-	2,094,960	435,910	-	271,870	125,700	-	418,760	-	3,347,200	-	3,347,200
工具	-	-	40,800	-	-	-	-	-	-	40,800	-	40,800
資源回收計畫	-	418,992	90,054	-	11,272,062	25,140	-	83,752	-	11,890,000	-	11,890,000
職員	-	418,992	90,054	-	52,374	25,140	-	83,752	-	670,312	-	670,312
工具	-	-	-	-	11,219,688	-	-	-	-	11,219,688	-	11,219,688
環境教育計畫	-	-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
職員	-	-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
合計	-	2,513,952	672,764	-	11,543,932	150,840	-	502,512	-	15,384,000	-	15,384,000



## 保護基金

## 彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	1,892,150	648,812	-	340,393	114,499	-	373,365	-	3,369,219	-	3,369,219
-	1,892,150	533,714	-	340,393	114,499	-	373,365	-	3,254,121	-	3,254,121
-	-	115,098	-	-	-	-	-	-	115,098	-	115,098
-	442,932	1,400,382	-	10,460,710	27,504	-	88,046	-	12,419,574	-	12,419,574
-	442,932	881,023	-	64,595	27,504	-	88,046	-	1,504,100	-	1,504,100
-	-	519,359	-	10,396,115	-	-	-	-	10,915,474	-	10,915,474
-	-	55,089	-	-	-	-	-	-	55,089	-	55,089
-	-	55,089	-	-	-	-	-	-	55,089	-	55,089
-	2,335,082	2,104,283	-	10,801,103	142,003	-	461,411	-	15,843,882	-	15,843,882

# 臺北市環境保護基金

## 用人費用彙計表

中華民國108年度

### 1. 空氣污染防治計畫：

(1) 職員年終獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，108年預算編列5人，計261,870元，執行結果，決算為5人，計267,856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，108年預算編列5人，計10,000元，執行結果，決算為5人，計72,537元。

### 2. 資源回收計畫：

(1) 職員年終獎金係依據中華民國107年12月25日行政院院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，108年預算編列1人，計52,374元，執行結果，決算為1人，計55,367元。

(2) 職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，預算數0元，執行結果，決算為1人，計9,228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。108年預算編列約4,305人，預算數11,219,688元(係依回收清除處理收入淨額提列20%)，執行結果，決算人數約為4,305人，計10,396,115元。

(4) 臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,981,708元，決算數3,349,857元、執行中央委辦計畫「108年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數19,155,521元，係以按時計酬方式計算。

# 臺北市環境保護基金

## 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國 108 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	53	152,430,000	53	152,430,000	-	-	0	-	
合計	53	152,430,000	53	152,430,000	-	-	0	-	

# 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 108 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		-	260,693,000	-	292,403,301	-	--	31,710,301	12.16	空氣污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因本局辦理「補助市民淘汰老舊二行程機車、新購、換購電動二輪車等計畫」實際申請數量及金額較預期增加所致，於108年9月4日簽准20,410,500元及12月24日簽准15,500,000元併入決算辦理。
資源回收計畫		-	61,741,000	-	114,679,730	-	--	52,938,730	85.74	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)環保署補助辦理「108年度資源回收工作計畫」執行數為24,647,926元、「108年度推動村里資源回收站工作專案計畫」執行數為5,996,450元、「108年度循環經濟資收大軍計畫」執行數為18,666,340元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。 (2)108年度推動村里資源回收工作專案計畫-幸福有里資收站執行數為4,454,585元，於108年5月28日簽准併入108年決算
廢棄物清理計畫		-	405,039,000	-	460,376,384	-	--	55,337,384	13.66	廢棄物清理計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)自有財源挹注辦理「108年度內湖廠紙錢專爐焚化設備改善案」支出5,845,000元，於108年2月20日簽准

# 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 108 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		-	105,000	-	1,753,116	-	--	1,648,116	1,569.63	併入108年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「108年度木柵廠鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新勞務案」支出25,950,000元，於108年4月8日簽准併入108年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「108年度北投廠電力系統斷路器」支出7,879,725元，於108年4月25日簽准併入108年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理「108年度北投廠飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修」支出9,660,067元，於108年5月10日簽准併入108年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理「108年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」支出6,360,000元，於108年11月8日簽准併入108年度決算辦理。 水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署補助「臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000元，該計畫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107年8月20日奉准併入108年決算辦理。
環境教育計畫		-	33,017,000	-	44,812,100	-	--	11,795,100	35.72	環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環

# 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 108 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		53	152,430,000	53	152,430,000	-	0.00	0	0.00	<p>境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理，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「108年度環境教育專案計畫」，環保署補助案決算數4,444,952元及本局配合款989,129元計5,434,081元，於107年11月5日及108年8月27日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(2) 自有財源挹注辦理「108年度臺北市廚餘減量宣導計畫」支出4,752,509元，於108年2月1日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(3) 自有財源挹注辦理「108年度臺北市環境教育館暨環境保護推展計畫」支出1,980,000元，於108年4月2日簽准併入108年度決算辦</p>
合計			913,025,000		1,066,454,631			153,429,631	16.80	

## 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	15,384,000	15,843,882	459,882	2.99
聘僱及兼職人員薪資	2,513,952	2,335,082	-178,870	-7.12
聘用人員薪金	418,992	1,497,098	1,078,106	257.31
約僱職員薪金	2,094,960	837,984	-1,256,976	-60.00
超時工作報酬	672,764	2,104,283	1,431,519	212.78
加班費	672,764	2,104,283	1,431,519	212.78
獎金	11,543,932	10,801,103	-742,829	-6.43
年終獎金	314,244	323,223	8,979	2.86
其他獎金	11,229,688	10,477,880	-751,808	-6.69
退休及卹償金	150,840	142,003	-8,837	-5.86
職員退休及離職金	150,840	142,003	-8,837	-5.86
福利費	502,512	461,411	-41,101	-8.18
分擔員工保險費	315,792	315,845	53	0.02
員工通勤交通費	90,720	58,136	-32,584	-35.92
其他福利費	96,000	87,430	-8,570	-8.93
服務費用	412,864,000	554,137,409	141,273,409	34.22
水電費	828,750	749,475	-79,275	-9.57
工作場所電費	789,750	722,641	-67,109	-8.50
工作場所水費	39,000	26,834	-12,166	-31.19
郵電費	402,340	2,452,818	2,050,478	509.64
郵費	315,100	2,416,436	2,101,336	666.88
電話費	79,680	29,182	-50,498	-63.38
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76
旅運費	329,750	75,002	-254,748	-77.25
國內旅費	329,750	75,002	-254,748	-77.25
印刷裝訂與廣告費	844,071	11,620,057	10,775,986	1,276.67
印刷及裝訂費	804,831	908,501	103,670	12.88
業務宣導費	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.54
修理保養及保固費	136,220,632	195,290,989	59,070,357	43.36
土地改良物修護費	501,806	442,947	-58,859	-11.73
其他建築修護費	865,374	2,361,113	1,495,739	172.84
機械及設備修護費	134,553,020	192,097,446	57,544,426	42.77

## 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--
雜項設備修護費	195,432	206,554	11,122	5.69
其他資產修護費	99,000	182,929	83,929	84.78
保險費	8,949	8,949	0	0.00
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	3,993,708	22,521,290	18,527,582	463.92
佣金、匯費、經理費及手續費	-	7,872	7,872	--
計時與計件人員酬金	3,981,708	22,505,378	18,523,670	465.22
體育活動費	12,000	8,040	-3,960	-33.00
專業服務費	270,235,800	321,418,829	51,183,029	18.94
法律事務費	100,000	-	-100,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	825,320	964,884	139,564	16.91
委託檢驗(定)試驗認證費	957,040	121,800	-835,240	-87.27
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	268,353,440	320,237,645	51,884,205	19.33
材料及用品費	73,232,000	82,245,314	9,013,314	12.31
使用材料費	58,179,378	67,933,438	9,754,060	16.77
物料	45,950,000	55,704,060	9,754,060	21.23
油脂	12,229,378	12,229,378	0	0.00
用品消耗	15,052,622	14,311,876	-740,746	-4.92
辦公(事務)用品	322,986	284,372	-38,614	-11.96
服裝	5,468,400	5,053,878	-414,522	-7.58
其他用品消耗	9,261,236	8,973,626	-287,610	-3.11
租金、償債、利息及相關手續費	-	3,600	3,600	--
機器租金	-	3,600	3,600	--
電腦租金及使用費	-	3,600	3,600	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	533,711,000	673,156,320	139,445,320	26.13
購建固定資產	533,711,000	673,156,320	139,445,320	26.13
擴充改良房屋建築及設備	310,500,000	360,599,874	50,099,874	16.14
購置機械及設備	70,781,000	160,021,019	89,240,019	126.08
購置交通及運輸設備	152,430,000	152,436,727	6,727	0.00
購置雜項設備	-	98,700	98,700	--



## 臺北市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
稅捐及規費(強制費)	158,000	149,296	-8,704	-5.51
土地稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83
其他土地地價稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83
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	255,037,000	258,015,612	2,978,612	1.17
捐助、補助與獎助	254,137,000	255,666,439	1,529,439	0.60
補(協)助政府機關(構)	60,549,000	54,451,267	-6,097,733	-10.07
捐助國內團體	130,658,000	96,056,288	-34,601,712	-26.48
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--
捐助個人	42,100,000	85,632,077	43,532,077	103.40
其他捐助、補助與獎助	18,830,000	19,526,807	696,807	3.70
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	900,000	528,300	-371,700	-41.30
獎勵費用	900,000	528,300	-371,700	-41.30
競賽及交流活動費	-	1,820,873	1,820,873	--
技能競賽	-	1,820,873	1,820,873	--
其他	3,920,000	3,629,518	-290,482	-7.41
其他支出	3,920,000	3,629,518	-290,482	-7.41
其他	3,920,000	3,629,518	-290,482	-7.41
合計	1,294,306,000	1,587,180,951	292,874,951	22.63

# 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108年度

單位:新臺幣元

科目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目：	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.54	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入108年度決算辦理。
業務宣導費	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.54	
統計所需項目：	198,104,748	174,035,953	-24,068,795	-12.15	
員工通勤交通費	90,720	58,136	-32,584	-35.92	
計時與計件人員酬金	3,981,708	22,505,378	18,523,670	465.22	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	825,320	964,884	139,564	16.91	
補(協)助政府機關(構)	60,549,000	54,451,267	-6,097,733	-10.07	
捐助國內團體	130,658,000	96,056,288	-34,601,712	-26.48	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	

臺北市環境保護基金

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 108 年度

審議意見		辦 理 情 形
項次	內 容	
一、	綜合決議： 市府如需動支各基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策需動支基金超過 5,000 萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。
二、	附帶決議： 請衛工處評估增加水肥投入口之可行性，避免集中於迪化污水處理廠處理，並加強改善目前投注站之環境及管制。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本府工務局衛工處預計於 108-109 年度辦理濱江水資源回收中心可行性評估及規劃案，將評估增設水肥投入站之可行性，以避免水肥集中於迪化污水處理廠處理。</li> <li>2. 迪化污水處理廠已於水肥投入站進出口增設快速捲門，於車輛進出後即關閉，以防止投肥時臭味溢散，並已加強通風及除臭設備之點檢頻率，以確保除臭系統之功能正常。</li> </ol>

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市空氣污染防制基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府環境保護局編

# 臺北市空氣污染防治基金108年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 16 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 17 至 18 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 19 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	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 20 頁
十、用人費用彙計表	第 22 至 23 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 24 頁
十三、各項費用彙計表	第 25 至 26 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	320,176,108	258,474,185	61,701,923	23.87
基金用途	295,277,301	267,165,898	28,111,403	10.52
賸餘(短絀)	24,898,807	-8,691,713	33,590,520	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	85,992,797	61,093,990	24,898,807	40.75
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	-	47,612,469	-	--
現金及約當現金之淨減	14,229,268	-	-	--

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

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 108 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，108 年總計稽巡查件數為 23,427 件(稽查 15,856 件、巡查 7,571 件)，其中違規告發裁處 1,129 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)，告發率裁處為 4.82%。
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 108 年受理申報件數為 2,579 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，108 完成 39,889.2 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，總計受理操作許可申請案 4 件，設置許可申請案 2 件及展延異動申請案 34 件。
2. 對破壞臭氧層之主要污染物 CFC(氟氯碳化物)進行販賣管理，目前列管進口商及經銷商計 3 家，並持續加強查核工作。
3. 加強加油站揮發有機物管制，全市 75 座加油站均已設置真空輔助式油槍油氣回收設備，裝設比率達 100%，108 年計完成 75 站次油氣回收功能測試。
4. 積極推動餐飲業油煙減量工作，總計輔導 354 家餐廳進行油煙污染排放改善，並辦理 6 場次餐飲業污染改善諮詢宣導說明會，計 242 家業者參加。
5. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，108 年完成 3 根次檢測。
6. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 108 年受理申報家數為 187 家。

#### (三) 柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 配合行政院環境保護署公告實施「使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，108 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 1,318 件，依法通知車主限期接受檢驗，經檢驗不符排放標準者予以告發處分，處分確定之案件，並核發檢舉人獎項。
2. 加強辦理柴油車動力計排煙檢驗工作，108 年共計完成檢測柴油車輛 9,247 輛次，告發處分(含拒檢)74 件(動力計 20 件、路攔 54 件)。
3. 加強執行柴油車輛油箱用油抽測工作，108 共計執行油品攔查抽測 8,361 件，經比對篩選後送驗 94 件，告發處分計 0 件。

#### (四) 加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫

於各重要道路實施機車排氣之攔檢查作業，108 年共計攔巡查機車 10,304 輛次，告發處分者計 976 件。

#### (五) 機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫

1. 設置本市機車定檢站 234 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，108 共計檢測機車 527,723 輛次，本市機車定檢率 75.64%。
2. 補助本市市民淘汰二行程機車、換購及新購電動二輪車補助工作：
  - (1) 二行程機車汰舊補助 2,443 輛。



# 臺北市空氣污染防制基金

## 總說明

### 中華民國 108 年度

(2)自 108 年 1 月 1 日起至 108 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購電動機車補助工作，總計補助 950 件。

(3)自 108 年 1 月 1 日起至 108 年 12 月 31 日止，辦理本市市民新購電動二輪車補助工作，總計補助 8,000 件。

(六)空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核計畫

依據環保署所屬臺灣地區空氣品質監測網座落於本市之監測站檢測數據顯示，108 年發生空氣品質不良(空氣品質指標 AQI 值大於 100)之累積站日數為 64 站日。

(七)臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫

執行本局一般/交通自動空氣品質監測站維護保養作業，共計 10 站，107 年度資料可用率為 98.9%；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、15 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 26 處次監測任務，並完成第三方品保查核。相關監測資料亦上傳至臺北市環境品質資訊網供市民參考。

(八)臺北市懸浮微粒子採樣監測計畫

辦理執行 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於本局信義站、木柵站 2 處，與環保署同步每 3 天採樣乙次，共計執行 242 處次。

(九)年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提供市民優質環境品質	空氣品質優良日數比率(AQI)	AQI ≤ 50 站日數/有效監測站日數*100% 單位：%	55.7% (原目標值為 51.5%，因 107 年度已達到 55.6%，故修改 108 年度目標值)	62.7% 優於目標值
	細懸浮微粒(PM <sub>2.5</sub> )年平均値	年平均監測值 單位：ug/m <sup>3</sup>	14.5 ug/m <sup>3</sup> (原目標值為 16.0 ug/m <sup>3</sup> ，因 107 年度已達到 14.6 ug/m <sup>3</sup> ，故修改 108 年度目標值)	13.0 ug/m <sup>3</sup> 優於目標值

## 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 320,176,108 元，較預算數 278,143,000 元，增加 42,033,108 元，計增 15.11%，主要係因：

1. 因今年度新增移動污染源空氣污染防制費收入，由行政院環境保護署每月將所收款項依比例撥交屬臺北市部分，以致污染防制及防治收入超收 65,209,226 元。
2. 因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少，以致違規罰款收入短收 143,080 元。
3. 因行政院環境保護署補助辦理淘汰 1、2 期老舊大型柴油車及 3 期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫實際核撥金額較預算減少所致，以致政府其他撥入收入短收 22,943,793 元。
4. 因招標文件多採用電子領標大幅減少工本費收入且高估廠商違約罰款之情事，致雜

# 臺北市空氣污染防治基金

41301001-5

## 總說明

中華民國 108 年度

項收入少收 89,245 元。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 295,277,301 元，較預算數 260,693,000 元，增加 34,584,301 元，計增 13.27%，主要係因：

因應業務需要簽准併入 108 年度決算辦理「本局補助市民淘汰老舊二行程機車、新購、換購電動二輪車等計畫」32,410,500 元、「107 年度高污染車輛管制系統建置計畫」實現以前年度保留數 1,575,000 元，暨辦理 109 年度補辦 108 年度預算「機動式細懸浮微粒 (PM2.5) 監測設備」1,299,000 元及本摺節原則節餘 700,199 元，致實際數較預算數增加 34,584,301 元。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 24,898,807 元，較預算賸餘數 17,450,000 元，增加 7,448,807 元，主要係新增移動污染源空氣污染防治費收入，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 14,052,025 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流出 177,243 元。

(三) 期初現金及約當現金 158,100,475 元，本年度現金及約當現金淨減 14,229,268 元，期末現金及約當現金 143,871,207 元。

## 四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 166,021,046 元：包括流動資產 164,002,124 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,041,679 元；其他資產 977,243 元。

(二) 決算日負債總額為 80,028,249 元：包括流動負債 76,971,570 元；其他負債 3,056,679 元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 85,992,797 元。

## 五、資本資產及長期負債概況：

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度增加數	本年度減少數	本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	說 明
資產	87,548,161	-54,925,361	3,315,590	152,485	-4,865,652	30,920,253	
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	3,000,255	-2,958,879	-	-	-360	41,016	
機械及設備	50,277,281	-33,800,930	1,712,590	152,485	-4,727,720	13,308,736	

# 臺北市空氣污染防治基金

## 總說明

中華民國 108 年度

交通及運輸設備	19,283,728	-18,151,809	-	-	-120,924	1,010,995	
雜項設備	84,782	-13,743	28,000	-	-16,648	82,391	
購建中固定資產	14,888,770	-	1,575,000	-	-	16,463,770	
電腦軟體	13,345	-	-	-	-	13,345	
權利	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
負債							
長期債務	-	-	-	-	-	-	

### 六、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：

1. 相關併決算明細詳 41301001-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
2. 本年度辦理「購置機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數 1,300,000 元，決算數 1,299,000 元，以「機械及設備」科目，業於 108 年 4 月 10 日簽奉核准及 108 年 5 月 3 日府授主事預字第 1083005151 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦 108 年度預算。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

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

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

# 臺北市空氣污染防制基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
258,474,185	100.00	4	<b>基金來源</b>	278,143,000	100.00	320,176,108	100.00	42,033,108	15.11
75,281,126	29.13	41	徵收及依法分配收入	65,410,000	23.52	130,476,146	40.75	65,066,146	99.47
75,052,371	29.04	412	污染防制及防治收入	65,000,000	23.37	130,209,226	40.67	65,209,226	100.32
228,755	0.09	415	違規罰款收入	410,000	0.15	266,920	0.08	-143,080	-34.90
182,993,194	70.80	46	政府撥入收入	212,483,000	76.39	189,539,207	59.20	-22,943,793	-10.80
22,765,500	8.81	462	公庫撥款收入	16,900,000	6.08	16,900,000	5.28	0	0.00
160,227,694	61.99	46Y	政府其他撥入收入	195,583,000	70.32	172,639,207	53.92	-22,943,793	-11.73
199,865	0.08	4Y	其他收入	250,000	0.09	160,755	0.05	-89,245	-35.70
199,865	0.08	4YY	雜項收入	250,000	0.09	160,755	0.05	-89,245	-35.70
267,165,898	103.36	5	<b>基金用途</b>	260,693,000	93.73	295,277,301	92.22	34,584,301	13.27
252,277,128	97.60	51	空氣污染防制計畫	260,693,000	93.73	292,403,301	91.33	31,710,301	12.16
14,888,770	5.76	5M	建築及設備計畫	-	-	2,874,000	0.90	2,874,000	--
14,888,770	5.76		購建固定資產	-	-	2,874,000	0.90	2,874,000	--
-	-		其他	-	-	-	-	-	--
-8,691,713	-3.36	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	17,450,000	6.27	24,898,807	7.78	7,448,807	42.69
69,785,703	27.00	71	<b>期初基金餘額</b>	85,853,000	30.87	61,093,990	19.08	-24,759,010	-28.84
-	-	72	<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--
61,093,990	23.64	73	<b>期末基金餘額</b>	103,303,000	37.14	85,992,797	26.86	-17,310,203	-16.76

# 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 108 年度

1. 污染防治及防治收入決算數130,209,226元超出預算數65,209,226元，主要係新增移動污染源空氣污染防治費收入，由行政院環境保護署每月將所收款項依比例撥交屬臺北市部分，於108年2月1日簽准55,240,000元及109年1月22日簽准9,969,226元併入決算辦理。
2. 空氣污染防治計畫決算數292,403,301元超出預算數31,710,301元，主要係因本局辦理「補助市民淘汰老舊二行程機車、新購、換購電動二輪車等計畫」實際申請數量及金額較預期增加所致，於108年9月4日簽准20,410,500元及12月24日簽准15,500,000元併入決算辦理。
3. 建築及設備計畫決算數2,874,000元，主要係因：
  - (1) 「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」第4期款(尾款) 1,575,000元，於本年度辦理付款結案，係實現以前年度保留數。
  - (2) 購置「機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數1,300,000元，決算數1,299,000元，以「機械及設備」科目，業於108年4月10日簽奉核准及108年5月3日府授主事預字第1083005151號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。

## 臺北市空氣污染防治基金

## 現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	17,450,000	24,898,807	7,448,807	42.69
812	調整非現金項目	-	-38,950,832	-38,950,832	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	-20,098,260	-20,098,260	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-18,852,572	-18,852,572	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	17,450,000	-14,052,025	-31,502,025	--
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
825	增加短期債務及其他負債	-	800,000	800,000	--
82C	增加其他資產	-	-977,243	-977,243	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-	-177,243	-177,243	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	17,450,000	-14,229,268	-31,679,268	--
84	期初現金及約當現金	126,555,000	158,100,475	31,545,475	24.93
85	期末現金及約當現金	144,005,000	143,871,207	-133,793	-0.09

【附註】：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
2.截至本(108)年12月31日止提撥退休及離職準備金1,041,679元。

臺北市空氣污  
平  
中華民國

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	<b>資產</b>	<b>166,021,046</b>	<b>100.00</b>	<b>160,166,368</b>	<b>100.00</b>	<b>5,854,678</b>	<b>3.66</b>
11	流動資產	164,002,124	98.78	158,133,132	98.73	5,868,992	3.71
111	現金	143,871,207	86.66	158,100,475	98.71	-14,229,268	-9.00
1112	銀行存款	143,871,207	86.66	158,100,475	98.71	-14,229,268	-9.00
113	應收款項	20,130,917	12.13	32,657	0.02	20,098,260	61,543.5
1138	應收收益	20,130,917	12.13	-	-	20,130,917	--
113Y	其他應收款	-	-	32,657	0.02	-32,657	--
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,041,679	0.63	2,033,236	1.27	-991,557	-48.77
124	準備金	1,041,679	0.63	2,033,236	1.27	-991,557	-48.77
1241	退休及離職準備金	1,041,679	0.63	2,033,236	1.27	-991,557	-48.77
13	其他資產	977,243	0.59	-	-	977,243	--
131	什項資產	977,243	0.59	-	-	977,243	--
1315	暫付及待結轉帳項	977,243	0.59	-	-	977,243	--
	<b>合計</b>	<b>166,021,046</b>	<b>100.00</b>	<b>160,166,368</b>	<b>100.00</b>	<b>5,854,678</b>	<b>3.66</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）1,940,000 元，係履約保證金及保固保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）2,500,000 元，係履約保證金。

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

## 染防制基金

## 衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	<b>負債</b>	<b>80,028,249</b>	<b>48.20</b>	<b>99,072,378</b>	<b>61.86</b>	<b>-19,044,129</b>	<b>-19.22</b>
21	流動負債	76,971,570	46.36	95,824,142	59.83	-18,852,572	-19.67
212	應付款項	76,971,570	46.36	95,824,142	59.83	-18,852,572	-19.67
2123	應付代收款	6,373,582	3.84	27,498,841	17.17	-21,125,259	-76.82
2125	應付費用	68,071,841	41.00	52,302,889	32.66	15,768,952	30.15
212Y	其他應付款	2,526,147	1.52	16,022,412	10.00	-13,496,265	-84.23
22	其他負債	3,056,679	1.84	3,248,236	2.03	-191,557	-5.90
221	什項負債	3,056,679	1.84	3,248,236	2.03	-191,557	-5.90
2211	存入保證金	2,015,000	1.21	1,215,000	0.76	800,000	65.84
2213	應付退休及離職金	1,041,679	0.63	2,033,236	1.27	-991,557	-48.77
3	<b>基金餘額</b>	<b>85,992,797</b>	<b>51.80</b>	<b>61,093,990</b>	<b>38.14</b>	<b>24,898,807</b>	<b>40.75</b>
31	基金餘額	85,992,797	51.80	61,093,990	38.14	24,898,807	40.75
311	基金餘額	85,992,797	51.80	61,093,990	38.14	24,898,807	40.75
3111	累積餘額	85,992,797	51.80	61,093,990	38.14	24,898,807	40.75
	<b>合計</b>	<b>166,021,046</b>	<b>100.00</b>	<b>160,166,368</b>	<b>100.00</b>	<b>5,854,678</b>	<b>3.66</b>



本 頁 空 白

## 臺北市空氣污染防制基金

## 基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>278,143,000</b>	<b>320,176,108</b>	<b>42,033,108</b>	<b>15.11</b>	
徵收及依法分配收入	65,410,000	130,476,146	65,066,146	99.47	
污染防制及防治收入	65,000,000	130,209,226	65,209,226	100.32	主要係因新增移動污染源空氣污染防制費收入，由行政院環境保護署每月將所收款項依比例撥交屬臺北市部分，於108年2月1日簽准55,240,000元及109年1月22日簽准9,969,226元併入決算辦理。
違規罰款收入	410,000	266,920	-143,080	-34.90	主要係因營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入減少所致。
政府撥入收入	212,483,000	189,539,207	-22,943,793	-10.80	
公庫撥款收入	16,900,000	16,900,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	195,583,000	172,639,207	-22,943,793	-11.73	主要係因行政院環境保護署補助辦理淘汰1、2期老舊大型柴油車及3期大型柴油車加裝濾煙器補助計畫實際核撥金額較預算減少所致。
其他收入	250,000	160,755	-89,245	-35.70	
雜項收入	250,000	160,755	-89,245	-35.70	主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入以及高估廠商違約罰款之情事。
<b>合計</b>	<b>278,143,000</b>	<b>320,176,108</b>	<b>42,033,108</b>	<b>15.11</b>	

## 臺北市空氣污染防制基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>260,693,000</b>	<b>295,277,301</b>	<b>34,584,301</b>	<b>13.27</b>	空氣污染防制計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因本局辦理「補助市民淘汰老舊二行程機車、新購、換購電動二輪車等計畫」實際申請數量及金額較預期增加所致，於108年9月4日簽准20,410,500元及12月24日簽准15,500,000元併入決算辦理。
空氣污染防制計畫	260,693,000	292,403,301	31,710,301	12.16	
用人費用	3,388,000	3,369,219	-18,781	-0.55	
聘僱及兼職人員薪資	2,094,960	1,892,150	-202,810	-9.68	
聘用人員薪金	418,992	1,054,166	635,174	151.60	
約僱職員薪金	1,675,968	837,984	-837,984	-50.00	
超時工作報酬	476,710	648,812	172,102	36.10	
加班費	476,710	648,812	172,102	36.10	
獎金	271,870	340,393	68,523	25.20	
年終獎金	261,870	267,856	5,986	2.29	
其他獎金	10,000	72,537	62,537	625.37	
退休及卹償金	125,700	114,499	-11,201	-8.91	
職員退休及離職金	125,700	114,499	-11,201	-8.91	
福利費	418,760	373,365	-45,395	-10.84	
分擔員工保險費	263,160	251,359	-11,801	-4.48	
員工通勤交通費	75,600	50,576	-25,024	-33.10	
其他福利費	80,000	71,430	-8,570	-10.71	
服務費用	72,765,000	103,885,135	31,120,135	42.77	
郵電費	254,880	1,911,546	1,656,666	649.98	
郵費	216,000	1,911,336	1,695,336	784.88	
電話費	38,880	210	-38,670	-99.46	
旅運費	23,250	17,483	-5,767	-24.80	
國內旅費	23,250	17,483	-5,767	-24.80	

## 臺北市空氣污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷裝訂與廣告費	251,650	172,683	-78,967	-31.38	
印刷及裝訂費	251,650	172,683	-78,967	-31.38	
修理保養及保固費	27,000	115,800	88,800	328.89	
其他建築修護費	27,000	25,500	-1,500	-5.56	
機械及設備修護費	-	90,300	90,300	--	
一般服務費	10,000	14,104	4,104	41.04	
佣金、匯費、經理費及手續費	-	7,872	7,872	--	
體育活動費	10,000	6,232	-3,768	-37.68	
專業服務費	72,198,220	101,653,519	29,455,299	40.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	435,513	6,293	1.47	
委託檢驗(定)試驗認證費	810,000	-	-810,000	--	
其他專業服務費	70,959,000	101,218,006	30,259,006	42.64	
材料及用品費	166,000	47,413	-118,587	-71.44	
用品消耗	166,000	47,413	-118,587	-71.44	
辦公(事務)用品	51,200	47,413	-3,787	-7.40	
其他用品消耗	114,800	-	-114,800	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	180,454,000	182,157,761	1,703,761	0.94	
捐助、補助與獎助	179,554,000	181,629,461	2,075,461	1.16	
補(協)助政府機關(構)	16,796,000	9,092,461	-7,703,539	-45.87	
捐助國內團體	120,658,000	87,488,000	-33,170,000	-27.49	
捐助個人	42,100,000	85,049,000	42,949,000	102.02	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	900,000	528,300	-371,700	-41.30	
獎勵費用	900,000	528,300	-371,700	-41.30	
其他	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90	
其他支出	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90	
其他	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90	
建築及設備計畫	-	2,874,000	2,874,000	--	建築及設備計畫本年度無法定預算數，以前年度保留數為1,575,000元，奉准先行辦理俟以後年度補辦理預算數

# 臺北市空氣污染防制基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					1,300,000元。決算數高於法定預算數2,874,000元，主要係因：
					1.「107年度高污染車輛管制系統建置計畫」第4期款(尾款)1,575,000元，於本年度辦理付款結案，係實現以前年度保留數。
					2.購置「機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數1,300,000元，決算數1,299,000元，以「機械及設備」科目，業於108年4月10日簽奉核准及108年5月3日府授主事預字第1083005151號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	2,874,000	2,874,000	--	
購建固定資產	-	2,874,000	2,874,000	--	
購置機械及設備	-	2,874,000	2,874,000	--	
<b>合計</b>	<b>260,693,000</b>	<b>295,277,301</b>	<b>34,584,301</b>	<b>13.27</b>	

# 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	87,548,161	-54,925,361	3,315,590		152,485		-4,865,652	30,920,253	
非理財目的之長期投 資	-	-	-		-		-	-	
土地	-	-	-		-		-	-	
土地改良物	-	-	-		-		-	-	
房屋及建築	3,000,255	-2,958,879	-		-		-360	41,016	
機械及設備	50,277,281	-33,800,930	1,712,590	1,4	152,485	5,7	-4,727,720	13,308,736	
交通及運輸設備	19,283,728	-18,151,809	-		-		-120,924	1,010,995	
雜項設備	84,782	-13,743	28,000	4	-		-16,648	82,391	
購建中固定資產	14,888,770	-	1,575,000	1	-		-	16,463,770	
電腦軟體	13,345	-	-		-		-	13,345	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

# 臺北市空氣污染防治基金

## 資本資產及長期負債增減情形表附表

中華民國 108 年度

1.本年度變動原因，主要係因：

(1)機械及設備

增置：購置機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備1套1,299,000元。

受贈：a.行政院環保署補助款購買天文望遠鏡1臺48,500元、一般型電腦主機11臺 277,200元及筆記型電腦1臺30,350元。

b.106年度臺北市溫室氣體管理及國際交流計畫委辦廠商於付款結案後，將契約中因電動車租賃工作項目而設置之汽車充電器1具57,540元贈予本局。

報廢：108年5月22日北市財產字第1083023921號函核准報廢除帳印表機1臺72,420元及個人電腦1臺22,525元。

撥出：108年12月3日北市財產字第1080161042號函核准移撥除帳充電器1具57,540元，移撥至本市市政大樓公共事務管理中心。

(2)雜項設備：受贈。行政院環署補助款購買自動釘書機1臺28,000元。

(3)購建中固定資產：增置。107年度高污染車輛管制系統建置計畫第4期款(尾款)1,575,000元，係實現以前年度保留數。

2.經管珍貴動產、不動產：無。

# 臺北市空氣污染防制基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
機械及設備	1,575,000	-	1,300,000	-	-	2,875,000	2,874,000	-1,000	-
機械及設備	1,575,000	-	1,300,000	-	-	2,875,000	1,299,000	-1,576,000	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,575,000	1,575,000	-
<b>合計</b>	1,575,000	-	1,300,000	-	-	2,875,000	2,874,000	-1,000	-

【附註】：購置「機動式細懸浮微粒(PM2.5)監測設備」預算數1,300,000元，決算數1,299,000元，以「機械及設備」科目，業於108年4月10日簽奉核准及108年5月3日府授主事預字第1083005151號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108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 108 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
空氣污染防制計畫	5	5	0	
臨時職員	5	5	0	
小計	5	5	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	5	5	0	

本 頁 空 白

臺北市空氣污  
用人費用  
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
空氣污染防治計畫		2,094,960	476,710	-	271,870	125,700	-	418,760	-	3,388,000	-	3,388,000
職員		2,094,960	435,910	-	271,870	125,700	-	418,760	-	3,347,200	-	3,347,200
工員		-	40,800	-	-	-	-	-	-	40,800	-	40,800
合計		2,094,960	476,710	-	271,870	125,700	-	418,760	-	3,388,000	-	3,388,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，108年預算編列5人，計261,870元，執行結果，決算為5人，計267,856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，108年預算編列5人，計10,000元，執行結果，決算為5人，計72,537元。

## 染防制基金

## 彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	1,892,150	648,812	-	340,393	114,499	-	373,365	-	3,369,219	-	3,369,219
-	1,892,150	533,714	-	340,393	114,499	-	373,365	-	3,254,121	-	3,254,121
-	-	115,098	-	-	-	-	-	-	115,098	-	115,098
-	1,892,150	648,812	-	340,393	114,499	-	373,365	-	3,369,219	-	3,369,219

# 臺北市空氣污染防制基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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	%	
空氣污染防制計畫		-	260,693,000	-	292,403,301	-	--	31,710,301	12.16	空氣污染防制計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因本局辦理「補助市民淘汰老舊二行程機車、新購、換購電動二輪車等計畫」實際申請數量及金額較預期增加所致，於108年9月4日簽准20,410,500元及12月24日簽准15,500,000元併入決算辦理。
合計			260,693,000		292,403,301			31,710,301	12.16	

## 臺北市空氣污染防制基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	3,388,000	3,369,219	-18,781	-0.55
聘僱及兼職人員薪資	2,094,960	1,892,150	-202,810	-9.68
聘用人員薪金	418,992	1,054,166	635,174	151.60
約僱職員薪金	1,675,968	837,984	-837,984	-50.00
超時工作報酬	476,710	648,812	172,102	36.10
加班費	476,710	648,812	172,102	36.10
獎金	271,870	340,393	68,523	25.20
年終獎金	261,870	267,856	5,986	2.29
其他獎金	10,000	72,537	62,537	625.37
退休及卹償金	125,700	114,499	-11,201	-8.91
職員退休及離職金	125,700	114,499	-11,201	-8.91
福利費	418,760	373,365	-45,395	-10.84
分擔員工保險費	263,160	251,359	-11,801	-4.48
員工通勤交通費	75,600	50,576	-25,024	-33.10
其他福利費	80,000	71,430	-8,570	-10.71
服務費用	72,765,000	103,885,135	31,120,135	42.77
郵電費	254,880	1,911,546	1,656,666	649.98
郵費	216,000	1,911,336	1,695,336	784.88
電話費	38,880	210	-38,670	-99.46
旅運費	23,250	17,483	-5,767	-24.80
國內旅費	23,250	17,483	-5,767	-24.80
印刷裝訂與廣告費	251,650	172,683	-78,967	-31.38
印刷及裝訂費	251,650	172,683	-78,967	-31.38
修理保養及保固費	27,000	115,800	88,800	328.89
其他建築修護費	27,000	25,500	-1,500	-5.56
機械及設備修護費	-	90,300	90,300	--
一般服務費	10,000	14,104	4,104	41.04
佣金、匯費、經理費及手續費	-	7,872	7,872	--
體育活動費	10,000	6,232	-3,768	-37.68
專業服務費	72,198,220	101,653,519	29,455,299	40.80
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	435,513	6,293	1.47
委託檢驗(定)試驗認證費	810,000	-	-810,000	--

## 臺北市空氣污染防制基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他專業服務費	70,959,000	101,218,006	30,259,006	42.64
材料及用品費	166,000	47,413	-118,587	-71.44
用品消耗	166,000	47,413	-118,587	-71.44
辦公(事務)用品	51,200	47,413	-3,787	-7.40
其他用品消耗	114,800	-	-114,800	--
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	-	2,874,000	2,874,000	--
購建固定資產	-	2,874,000	2,874,000	--
購置機械及設備	-	2,874,000	2,874,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	180,454,000	182,157,761	1,703,761	0.94
捐助、補助與獎助	179,554,000	181,629,461	2,075,461	1.16
補(協)助政府機關(構)	16,796,000	9,092,461	-7,703,539	-45.87
捐助國內團體	120,658,000	87,488,000	-33,170,000	-27.49
捐助個人	42,100,000	85,049,000	42,949,000	102.02
補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	900,000	528,300	-371,700	-41.30
獎勵費用	900,000	528,300	-371,700	-41.30
其他	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90
其他支出	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90
其他	3,920,000	2,943,773	-976,227	-24.90
合計	260,693,000	295,277,301	34,584,301	13.27

# 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108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	137,958,820	97,066,550	-40,892,270	-29.64	
員工通勤交通費	75,600	50,576	-25,024	-33.10	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	429,220	435,513	6,293	1.47	
補(協)助政府機關(構)	16,796,000	9,092,461	-7,703,539	-45.87	
捐助國內團體	120,658,000	87,488,000	-33,170,000	-27.49	



中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市資源回收基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府環境保護局編

# 臺北市資源回收基金108年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 17 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 18 至 19 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 20 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 21 頁
十、用人費用彙計表	第 22 至 24 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25 頁
十三、各項費用彙計表	第 26 至 28 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	102,831,254	116,236,707	-13,405,453	-11.53
基金用途	116,101,363	125,975,475	-9,874,112	-7.84
賸餘(短絀)	-13,270,109	-9,738,768	-3,531,341	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	113,877,381	127,147,490	-13,270,109	-10.44
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	13,927,637	4,209,204	9,718,433	230.89

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

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 108 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。108 年本市資源回收率為 64.35%。
- (二) 本局再生家具展示場計有內湖、萬華、內湖創意展場等三拍賣展示場，均採固定時間及固定地點方式營運，自 108 年 1 月至 12 月止，內湖、萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 6,164,873 元（含惜物網網拍收入 2,737,286 元）。
- (三) 108 年度養豬廚餘變賣金額為 2,233,450 元，變賣重量為 3,584.3 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 20,532,900 元，北區 17,153,893 元，變賣重量分別為南區 19,543.52 公噸，北區 21,442.37 公噸。
- (五) 108 年度廢鐵變賣金額為 1,321,714 元，變賣重量為 1,573.47 公噸。
- (六) 108 年度廢食用油變賣金額為 330,188 元，變賣重量為 22.31 公噸。
- (七) 108 年度廢安全帽變賣金額為 11,384 元，變賣重量為 28.46 公噸。
- (八) 108 年度空調機、冰水主機及電熱水器變賣金額為 1,047,152 元，變賣重量為 69.23 公噸。
- (九) 木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 5,408,466 元。
- (十) 108 年度廢棄汽、機車變賣金額為 3,820,540 元(汽車 424,000 元、機車 3,396,540 元),(有牌汽車 159 輛、無牌汽車 106 輛)(有牌機車 3,818 輛、無牌機車 4,269 輛)。
- (十一) 本局配合環保署執行限塑政策，計列管限用對象 12,664 家，統計 108 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 17,356 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 95 家，108 年 1 至 12 月計稽查 5,382 家次，勸導 60 家次，告發 0 家次。
- (十三) 執行環保署公告責任業者（依環保署公告回收物之製造者及進口者）應負責事項（處理事項：辦理登記、申報、繳費及標示回收標誌），迄 108 年 12 月止計稽查 1,584 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 5,802,456 元。
- (十五) 年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
減少資源耗用	資源回收率	(資源回收量/垃圾產生量)*100% 單位：%	63.5%	108 年度資源回收率 64.35%。經由資源回收再利用修復，提供市民購買二手家具，

# 臺北市資源回收基金

## 總說明

中華民國 108 年度

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

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 102,831,254 元，較預算數 56,299,000 元，增加 46,532,254 元，計增 82.65%，主要係：

1. 回收處理收入決算數較預算數短收 3,876,896 元，主要係因北區回收物單價調整（由 1.1 元調降為 0.8 元），故變賣所得較預期減少所致。
2. 政府其他撥入收入決算數 49,893,793 元，主要係因行政院環境保護署補助本局辦理「108 年度資源回收工作計畫」24,647,926 元、「108 年度循環經濟資收大軍計畫」18,666,340 元、「108 年度推動村里資收站工作計畫專案計畫」5,996,450 元、「108 年度資收關懷計畫」583,077 元，計 49,893,793 元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。
3. 雜項收入決算數較預算數溢收 515,357 元，主要係因養豬廚餘承商林忠畜牧場調解後應再償還之價差貨款及 107 年度木工材料終止契約沒入履約保證金等因素，致收入增加，並於 109 年 1 月 22 日奉准併入 108 年度決算。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 116,101,363 元，較預算數 62,350,000 元，增加 53,751,363 元，計增 86.21%，主要係因執行環保署補助計畫及因應業務需要簽准併入 108 年度決算辦理「108 年度資源回收工作計畫」、「108 年度循環經濟資收大軍計畫」、「108 年度推動村里資收站工作計畫專案計畫」及自有財源挹注辦理「108 年度推動村里資收站工作計畫-幸福有里資收站」…等支出 53,765,301 元及撙節原財節餘 13,938 元，致實際數較預算數增加 53,751,363 元。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀 13,270,109 元，較預算短絀 6,051,000 元，增加 7,219,109 元，主要係業務支出增加所致，詳細原因如前所述。

### 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 13,775,768 元。
- (二) 其他活動之現金流量：淨現金流出 151,869 元。
- (三) 期初現金及約當現金 143,169,245 元，本年度現金及約當現金淨減 13,927,637 元，期末現金及約當現金 129,241,608 元。

### 四、資產負債情況：

# 臺北市資源回收基金

41301002-5

## 總說明

### 中華民國 108 年度

(一) 決算日資產總額為 131,689,574 元：包括流動資產 131,419,443 元；其他資產 270,131 元。

(二) 決算日負債總額為 17,812,193 元：包括流動負債 11,851,457 元；其他負債 5,960,736 元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 113,877,381 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度增加數	本年度減少數	本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	說 明
資產	158,973,608	-92,916,857	10,290,920	949,277	-9,090,885	66,307,509	
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	437,717	-353,839	-	-	-28,908	54,970	
房屋及建築	184,579	-57,087	-	-	-4,560	122,932	
機械及設備	5,543,126	-3,955,962	1,509,906	62,400	-396,283	2,638,387	
交通及運輸設備	141,054,384	-77,025,321	8,774,287	805,428	-8,672,078	63,325,844	
雜項設備	11,753,221	-11,524,648	-	74,722	10,944	164,795	
購建中固定資產	-	-	6,727	6,727	-	-	
電腦軟體	581	-	-	-	-	581	
權利	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
負債							
長期債務	-	-	-	-	-	-	

#### 六、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

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. 本年度辦理「採購木材加工用圓鋸機 2 臺」預算數 928,000 元，以購置「機械及設備」科目，業於 108 年 5 月 16 日簽奉核准及 108 年 5 月 24 日府授主事預字第 1083006029 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦 108 年度預算，

# 臺北市資源回收基金

## 總說明

### 中華民國 108 年度

決算數 847,619 元。

- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：資源回收業務績效有成榮獲 107 年度推動執行機關加強辦理資源回收工作績效考核計畫複核結果獲得金質獎(108 年頒獎)。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。



# 臺北市資源回收基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
116,236,707	100.00	4	<b>基金來源</b>	56,299,000	100.00	102,831,254	100.00	46,532,254	82.65
60,429,354	51.99	41	徵收及依法分配收入	56,099,000	99.64	52,222,104	50.78	-3,876,896	-6.91
60,429,354	51.99	413	回收清除處理收入	56,099,000	99.64	52,222,104	50.78	-3,876,896	-6.91
55,570,232	47.81	46	政府撥入收入	-	-	49,893,793	48.52	49,893,793	--
117,000	0.10	462	公庫撥款收入	-	-	-	-	-	--
55,453,232	47.71	46Y	政府其他撥入收入	-	-	49,893,793	48.52	49,893,793	--
237,121	0.20	4Y	其他收入	200,000	0.36	715,357	0.70	515,357	257.68
237,121	0.20	4YY	雜項收入	200,000	0.36	715,357	0.70	515,357	257.68
125,975,475	108.38	5	<b>基金用途</b>	62,350,000	110.75	116,101,363	112.90	53,751,363	86.21
124,882,875	107.44	52	資源回收計畫	61,741,000	109.67	114,679,730	111.52	52,938,730	85.74
1,092,600	0.94	5M	建築及設備計畫	609,000	1.08	1,421,633	1.38	812,633	133.44
1,092,600	0.94		購建固定資產	609,000	1.08	1,421,633	1.38	812,633	133.44
-	-		其他	-	-	-	-	-	--
-9,738,768	-8.38	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-6,051,000	-10.75	-13,270,109	-12.90	-7,219,109	--
136,886,258	117.77	71	<b>期初基金餘額</b>	130,796,000	232.32	127,147,490	123.65	-3,648,510	-2.79
-	-	72	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
127,147,490	109.39	73	<b>期末基金餘額</b>	124,745,000	221.58	113,877,381	110.74	-10,867,619	-8.71

# 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 108 年度

1.政府其他撥入收入超收49,893,793元，主要係因執行行政院環境保護署補助之各項計畫均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，故無法循預算程序透列預算，而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。

- (1)「108年度資源回收工作計畫」24,647,926元，於107年12月12日簽准併決算。
- (2)「108年度循環經濟資收大軍計畫」18,666,340元，於108年1月16日簽准併決算。
- (3)「108年度村里資收站工作專案計畫」5,996,450元，於108年1月15日簽准併決算。
- (4)「108年度資收關懷計畫」583,077元，於108年1月8日簽准併決算。

2.雜項收入超收515,357元，主要係因：

養豬廚餘承商林忠畜牧場調解後應再償還之價差貨款481,327元及107年度木工材料終止契約沒入履約保證金40,000元等因素，致收入增加，並於109年1月22日奉准併入108年度決算。

3.資源回收計畫執行數高於本年度預算數52,938,730元，主要係因：

- (1)行政院環境保護署補助本局辦理「108年度資源回收工作計畫」24,647,926元，於107年12月12日奉准併入108年度決算。
- (2)行政院環境保護署補助本局辦理「108年度循環經濟資收大軍計畫」18,666,340元，於108年1月16日奉准併入108年度決算。
- (3)行政院環境保護署補助本局辦理「108年度村里資收站工作計畫專案計畫」5,996,450元，於108年1月15日奉准併入108年度決算。
- (4)資收基金自有財源挹注辦理「108年度推動村里資源回收工作專案計畫-幸福有里資收站」宣導品費用4,454,585元，於108年5月28日奉准併入108年度決算。

4.建築及設備計畫執行數高於本年度預算數812,633元，主要係因：

辦理「採購木材加工用圓鋸機2臺」預算數928,000元，決算數847,619元，以購置「機械及設備」科目，業於108年5月16日簽奉核准及108年5月24日府授主事預字第1083006029號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。

## 臺北市資源回收基金

## 現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	-6,051,000	-13,270,109	-7,219,109	--
812	調整非現金項目	-	-505,659	-505,659	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	-215,706	-215,706	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-289,953	-289,953	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	-6,051,000	-13,775,768	-7,724,768	--
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
825	增加短期債務及其他負債	-	832,229	832,229	--
82C	增加其他資產	-	-217,098	-217,098	--
82D	減少短期債務及其他負債	-	-767,000	-767,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-	-151,869	-151,869	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,051,000	-13,927,637	-7,876,637	--
84	期初現金及約當現金	141,288,000	143,169,245	1,881,245	1.33
85	期末現金及約當現金	135,237,000	129,241,608	-5,995,392	-4.43

【附註】：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
2.退休及離職準備金已結清，不影響現金流量表。

臺北市資源  
平  
中華民國

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	<b>資產</b>	<b>131,689,574</b>	<b>100.00</b>	<b>145,994,868</b>	<b>100.00</b>	<b>-14,305,294</b>	<b>-9.80</b>
11	流動資產	131,419,443	99.79	145,131,374	99.41	-13,711,931	-9.45
111	現金	129,241,608	98.14	143,169,245	98.06	-13,927,637	-9.73
1112	銀行存款	129,241,608	98.14	143,169,245	98.06	-13,927,637	-9.73
113	應收款項	2,177,835	1.65	1,962,129	1.34	215,706	10.99
1133	應收帳款	2,164,831	1.64	1,931,203	1.32	233,628	12.10
113Y	其他應收款	13,004	0.01	30,926	0.02	-17,922	-57.95
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	810,461	0.56	-810,461	--
124	準備金	-	-	810,461	0.56	-810,461	--
1241	退休及離職準備金	-	-	810,461	0.56	-810,461	--
13	其他資產	270,131	0.21	53,033	0.04	217,098	409.36
131	什項資產	270,131	0.21	53,033	0.04	217,098	409.36
1311	存出保證金	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	258,131	0.20	41,033	0.03	217,098	529.08
	<b>合計</b>	<b>131,689,574</b>	<b>100.00</b>	<b>145,994,868</b>	<b>100.00</b>	<b>-14,305,294</b>	<b>-9.80</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）2,000,000元，係履約保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）6,000,000元，係履約保證金。  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 回收基金

## 衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>17,812,193</b>	<b>13.53</b>	<b>18,847,378</b>	<b>12.91</b>	<b>-1,035,185</b>	<b>-5.49</b>
21	流動負債	11,851,457	9.00	12,141,410	8.32	-289,953	-2.39
212	應付款項	11,851,457	9.00	12,141,410	8.32	-289,953	-2.39
2123	應付代收款	480,037	0.36	254,475	0.17	225,562	88.64
2125	應付費用	11,369,519	8.63	11,793,623	8.08	-424,104	-3.60
2126	應付稅款	1,901	0.00	93,312	0.06	-91,411	-97.96
22	其他負債	5,960,736	4.53	6,705,968	4.59	-745,232	-11.11
221	什項負債	5,960,736	4.53	6,705,968	4.59	-745,232	-11.11
2211	存入保證金	4,560,000	3.46	5,327,000	3.65	-767,000	-14.40
2213	應付退休及離職金	-	-	810,461	0.56	-810,461	--
2215	暫收及待結轉帳項	1,400,736	1.06	568,507	0.39	832,229	146.39
<b>3</b>	<b>基金餘額</b>	<b>113,877,381</b>	<b>86.47</b>	<b>127,147,490</b>	<b>87.09</b>	<b>-13,270,109</b>	<b>-10.44</b>
31	基金餘額	113,877,381	86.47	127,147,490	87.09	-13,270,109	-10.44
311	基金餘額	113,877,381	86.47	127,147,490	87.09	-13,270,109	-10.44
3111	累積餘額	113,877,381	86.47	127,147,490	87.09	-13,270,109	-10.44
	<b>合計</b>	<b>131,689,574</b>	<b>100.00</b>	<b>145,994,868</b>	<b>100.00</b>	<b>-14,305,294</b>	<b>-9.80</b>

本 頁 空 白

## 臺北市資源回收基金

## 基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>56,299,000</b>	<b>102,831,254</b>	<b>46,532,254</b>	<b>82.65</b>	
徵收及依法分配收入	56,099,000	52,222,104	-3,876,896	-6.91	
回收清除處理收入	56,099,000	52,222,104	-3,876,896	-6.91	
政府撥入收入	-	49,893,793	49,893,793	--	
政府其他撥入收入	-	49,893,793	49,893,793	--	政府其他撥入收入主要係因執行行政院環境保護署補助辦理之「108年度資源回收工作計畫」24,647,926元、「108年度循環經濟資收大軍計畫」18,666,340元、「108年度推動村里資收站工作專案計畫」5,996,450元及「108年度資收關懷計畫」583,077元，分別於107年12月12日、108年1月16日、108年1月15日及108年1月8日奉准併入108年度決算。
其他收入	200,000	715,357	515,357	257.68	
雜項收入	200,000	715,357	515,357	257.68	雜項收入超收515,357元，主要係因養豬廚餘承商林忠畜牧場調解後應再償還之價差貨款及107年度木工材料終止契約沒入履約保證金等因素，致收入增加，並於109年1月22日奉准併入108年度決算。
<b>合計</b>	<b>56,299,000</b>	<b>102,831,254</b>	<b>46,532,254</b>	<b>82.65</b>	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>62,350,000</b>	<b>116,101,363</b>	<b>53,751,363</b>	<b>86.21</b>	資源回收計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： 1.環保署補助辦理「108年度資源回收工作計畫」執行數為24,647,926元、「108年度推動村里資源回收站工作專案計畫」執行數為5,996,450元、「108年度循環經濟資收大軍計畫」執行數為18,666,340元，上揭補助計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。 2.108年度推動村里資源回收工作專案計畫-幸福有里資收站執行數為4,454,585元，於108年5月28日簽准併入108年決算辦理。
資源回收計畫	61,741,000	114,679,730	52,938,730	85.74	
用人費用	11,890,000	12,419,574	529,574	4.45	
聘僱及兼職人員薪資	418,992	442,932	23,940	5.71	
聘用人員薪金	-	442,932	442,932	--	
約僱職員薪金	418,992	-	-418,992	--	
超時工作報酬	90,054	1,400,382	1,310,328	1,455.05	
加班費	90,054	1,400,382	1,310,328	1,455.05	
獎金	11,272,062	10,460,710	-811,352	-7.20	
年終獎金	52,374	55,367	2,993	5.71	
其他獎金	11,219,688	10,405,343	-814,345	-7.26	
退休及卹償金	25,140	27,504	2,364	9.40	
職員退休及離職金	25,140	27,504	2,364	9.40	
福利費	83,752	88,046	4,294	5.13	
分擔員工保險費	52,632	64,486	11,854	22.52	



## 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	7,336,000	58,068,093	50,732,093	691.55	
水電費	828,750	749,475	-79,275	-9.57	
工作場所電費	789,750	722,641	-67,109	-8.50	
工作場所水費	39,000	26,834	-12,166	-31.19	
郵電費	52,360	446,172	393,812	752.12	
郵費	4,000	410,000	406,000	10,150.0	
電話費	40,800	28,972	-11,828	-28.99	
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76	
旅運費	269,300	30,287	-239,013	-88.75	
國內旅費	269,300	30,287	-239,013	-88.75	
印刷裝訂與廣告費	511,821	11,415,522	10,903,701	2,130.37	
印刷及裝訂費	472,581	703,966	231,385	48.96	
業務宣導費	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.5	
修理保養及保固費	1,253,632	1,175,653	-77,979	-6.22	
其他建築修護費	338,000	183,341	-154,659	-45.76	
機械及設備修護費	615,200	602,829	-12,371	-2.01	
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--	
雜項設備修護費	195,432	206,554	11,122	5.69	
其他資產修護費	99,000	182,929	83,929	84.78	
保險費	8,949	8,949	0	0.00	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	3,983,708	22,507,186	18,523,478	464.98	
計時與計件人員酬金	3,981,708	22,505,378	18,523,670	465.22	
體育活動費	2,000	1,808	-192	-9.60	
專業服務費	427,480	21,734,849	21,307,369	4,984.41	
法律事務費	100,000	-	-100,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	125,000	245,749	120,749	96.60	

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
委託檢驗(定)試驗認證費	147,040	121,800	-25,240	-17.17	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,440	21,272,800	21,217,360	38,270.8	
材料及用品費	25,527,000	24,976,250	-550,750	-2.16	
使用材料費	12,229,378	12,229,378	0	0.00	
油脂	12,229,378	12,229,378	0	0.00	
用品消耗	13,297,622	12,746,872	-550,750	-4.14	
辦公(事務)用品	155,826	122,068	-33,758	-21.66	
服裝	5,468,400	5,053,878	-414,522	-7.58	
其他用品消耗	7,673,396	7,570,926	-102,470	-1.34	
租金、償債、利息及相關手續費	-	3,600	3,600	--	
機器租金	-	3,600	3,600	--	
電腦租金及使用費	-	3,600	3,600	--	
稅捐及規費(強制費)	158,000	149,296	-8,704	-5.51	
土地稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83	
其他土地地價稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83	
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	16,830,000	19,021,884	2,191,884	13.02	
捐助、補助與獎助	16,830,000	19,021,884	2,191,884	13.02	
捐助個人	-	583,077	583,077	--	
其他捐助、補助與獎助	16,830,000	18,438,807	1,608,807	9.56	
其他	-	41,033	41,033	--	
其他支出	-	41,033	41,033	--	
其他	-	41,033	41,033	--	
建築及設備計畫	609,000	1,421,633	812,633	133.44	建築及設備計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因辦理「採購木材加工用圓鋸機2臺」預算數928,000元，決算數847,619元，以「機械

# 臺北市資源回收基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	609,000	1,421,633	812,633	133.44	設備」科目，業於108年5月16日簽奉核准及108年5月24日府授主事預字第1083006029號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
購建固定資產	609,000	1,421,633	812,633	133.44	
購置機械及設備	609,000	1,414,906	805,906	132.33	
購置交通及運輸設備	-	6,727	6,727	--	
<b>合計</b>	<b>62,350,000</b>	<b>116,101,363</b>	<b>53,751,363</b>	<b>86.21</b>	

註：1.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,981,708元，決算數3,349,857元。

2.中央委辦計畫「108年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數19,155,521元，係以按時計酬方式計算。

# 臺北市資源回收基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	158,973,608	-92,916,857	10,290,920		949,277		-9,090,885	66,307,509	
非理財目的之長期投 資	-	-	-		-		-	-	
土地	-	-	-		-		-	-	
土地改良物	437,717	-353,839	-		-		-28,908	54,970	
房屋及建築	184,579	-57,087	-		-		-4,560	122,932	
機械及設備	5,543,126	-3,955,962	1,509,906	1,4	62,400	5	-396,283	2,638,387	
交通及運輸設備	141,054,384	-77,025,321	8,774,287	12,4	805,428	5,7	-8,672,078	63,325,844	
雜項設備	11,753,221	-11,524,648	-		74,722	5	10,944	164,795	
購建中固定資產	-	-	6,727	1	6,727	12	-	-	
電腦軟體	581	-	-		-		-	581	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

**臺北市資源回收基金**  
**資本資產及長期負債增減情形表附表**  
中華民國 108 年度

1.本年度變動原因，主要係因：

(1)機械及設備：

增置：

a.汰換自動鉋木機1臺131,429元。

b.新購金木兩用帶鋸機1臺203,429元。

c.汰換手壓鉋木機1臺190,429元。

d.採購木材加工用圓鋸機2臺847,619元。

e.採購電子發票收銀機3臺42,000元。

受贈：環保署補助購置-過磅專用電腦主機更新(內湖)2套95,000元。

報廢：108年3月7日北市財產字第1083018902號核准報廢除帳安全卡夾、汽油發電機等62,400元。

(2)交通及運輸設備：

受贈：

a.環保署補助購置108年汰換老舊資源回收車4輛8,702,560元(油電8噸以上升降尾門傾卸式資源回收車)(採代收代付方式辦理)。

b.調整分錄，科目轉正購置多媒體訊號影音串流設備1臺65,000元。

其他：柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤1臺6,727元完工列共同取得動產之財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入數。

報廢：

a.108年3月7日北市財產字第1083018902號核准報廢除帳一般電話機1臺82,857元。

b.108年5月9日府授財產字第1083023195號核准報廢除帳-小型貨車1輛623,571元。

撥出：108年3月5日府授財產字第1080109981號核准移撥-電傳視訊接取機3部99,000元。

(3)雜項設備：

報廢：108年3月7日北市財產字第1083018902號核准報廢除帳飲水機3臺74,722元。

(4)購建中固定資產：

增置：柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤1臺6,727元。

其他：柳鄉大樓安裝錄影監視系統分攤1臺6,727元完工列共同取得動產之財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入交通及運輸設備。

2.經管珍貴動產、不動產：無。

# 臺北市資源回收基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
<b>機械及設備</b>	-	609,000	928,000	-	-6,727	1,530,273	1,414,906	-115,367	-
機械及設備	-	609,000	928,000	-	-6,727	1,530,273	1,414,906	-115,367	-
<b>交通及運輸設備</b>	-	-	-	-	6,727	6,727	6,727	0	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	6,727	6,727	6,727	0	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>雜項設備</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合計</b>	-	609,000	928,000	-	-	1,537,000	1,421,633	-115,367	-

【附註】：為符合職業安全衛生法相關法令規定，採購木材加工用圓鋸機2臺，需具備反撥預防裝置及鋸齒接觸預防裝置，預算數928,000元，以「機械及設備」科目，業於108年5月16日簽奉核准及108年5月24日府授主事預字第1083006029號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算，決算數847,619元。

## 臺北市資源回收基金

## 員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

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

【附註】：1.臨時人員8人，依臺北市資源回收基金收支保管及運用自治條例第4條第5款之規定僱用。  
2.執行中央委辦計畫「108年循環經濟資收大軍計畫」，決算數係以按時計酬方式計算。

臺北市資源  
用人費用  
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
資源回收計畫	-	418,992	90,054	-	11,272,062	25,140	-	83,752	-	11,890,000	-	11,890,000
職員	-	418,992	90,054	-	52,374	25,140	-	83,752	-	670,312	-	670,312
工員	-	-	-	-	11,219,688	-	-	-	-	11,219,688	-	11,219,688
合計	-	418,992	90,054	-	11,272,062	25,140	-	83,752	-	11,890,000	-	11,890,000



## 回收基金

## 彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	442,932	1,400,382	-	10,460,710	27,504	-	88,046	-	12,419,574	-	12,419,574
-	442,932	881,023	-	64,595	27,504	-	88,046	-	1,504,100	-	1,504,100
-	-	519,359	-	10,396,115	-	-	-	-	10,915,474	-	10,915,474
-	442,932	1,400,382	-	10,460,710	27,504	-	88,046	-	12,419,574	-	12,419,574

# 臺北市資源回收基金

## 用人費用彙計表

### 中華民國108年度

1. 職員年終獎金係依據中華民國107年12月25日行政院院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，108年預算編列1人，計52,374元，執行結果，決算為1人，計55,367元。
2. 職員其他獎金係依據行政院92年10月7日院授人給字第0920055545號函修正核定之「處理違反環境保護法律案件人員獎勵金支領要點」第8點辦理，預算數0元，執行結果，決算為1人，計9,228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。108年預算編列約4,305人，預算數11,219,688元(係依回收清除處理收入淨額提列20%)，執行結果，決算人數約為4,305人，計10,396,115元。
4. 臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,981,708元，決算數3,349,857元、執行中央委辦計畫「108年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數19,155,521元，係以按時計酬方式計算。

# 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 108 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		-	61,741,000	-	114,679,730	-	--	52,938,730	85.74	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.環保署補助 辦理「108年 度資源回收工 作計畫」執行 數為24,647,9 26元、「108 年度推動村里 資源回收站工 作專案計畫」 執行數為5,99 6,450元、「1 08年度循環經 濟資收大軍計 畫」執行數為 18,666,340元 ，上揭補助計 畫係於本基金 附屬單位預算 送請市議會審 議後，年度進 行中始核定補 助，故無法循 預算程序而依 本府附屬單位 預算執行要點 規定以併決算 方式辦理。 2.108年度推 動村里資源回 收工作專案計 畫-幸福有里 資收站執行數 為4,454,585 元，於108年5 月28日簽准併 入108年決算 辦理。
合 計			61,741,000		114,679,730			52,938,730	85.74	

## 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	11,890,000	12,419,574	529,574	4.45
聘僱及兼職人員薪資	418,992	442,932	23,940	5.71
聘用人員薪金	-	442,932	442,932	--
約僱職員薪金	418,992	-	-418,992	--
超時工作報酬	90,054	1,400,382	1,310,328	1,455.05
加班費	90,054	1,400,382	1,310,328	1,455.05
獎金	11,272,062	10,460,710	-811,352	-7.20
年終獎金	52,374	55,367	2,993	5.71
其他獎金	11,219,688	10,405,343	-814,345	-7.26
退休及卹償金	25,140	27,504	2,364	9.40
職員退休及離職金	25,140	27,504	2,364	9.40
福利費	83,752	88,046	4,294	5.13
分擔員工保險費	52,632	64,486	11,854	22.52
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	7,336,000	58,068,093	50,732,093	691.55
水電費	828,750	749,475	-79,275	-9.57
工作場所電費	789,750	722,641	-67,109	-8.50
工作場所水費	39,000	26,834	-12,166	-31.19
郵電費	52,360	446,172	393,812	752.12
郵費	4,000	410,000	406,000	10,150.00
電話費	40,800	28,972	-11,828	-28.99
數據通信費	7,560	7,200	-360	-4.76
旅運費	269,300	30,287	-239,013	-88.75
國內旅費	269,300	30,287	-239,013	-88.75
印刷裝訂與廣告費	511,821	11,415,522	10,903,701	2,130.37
印刷及裝訂費	472,581	703,966	231,385	48.96
業務宣導費	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.54
修理保養及保固費	1,253,632	1,175,653	-77,979	-6.22
其他建築修護費	338,000	183,341	-154,659	-45.76
機械及設備修護費	615,200	602,829	-12,371	-2.01
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--

## 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
雜項設備修護費	195,432	206,554	11,122	5.69
其他資產修護費	99,000	182,929	83,929	84.78
保險費	8,949	8,949	0	0.00
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	3,983,708	22,507,186	18,523,478	464.98
計時與計件人員酬金	3,981,708	22,505,378	18,523,670	465.22
體育活動費	2,000	1,808	-192	-9.60
專業服務費	427,480	21,734,849	21,307,369	4,984.41
法律事務費	100,000	-	-100,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	245,749	120,749	96.60
委託檢驗(定)試驗認證費	147,040	121,800	-25,240	-17.17
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	55,440	21,272,800	21,217,360	38,270.85
材料及用品費	25,527,000	24,976,250	-550,750	-2.16
使用材料費	12,229,378	12,229,378	0	0.00
油脂	12,229,378	12,229,378	0	0.00
用品消耗	13,297,622	12,746,872	-550,750	-4.14
辦公(事務)用品	155,826	122,068	-33,758	-21.66
服裝	5,468,400	5,053,878	-414,522	-7.58
其他用品消耗	7,673,396	7,570,926	-102,470	-1.34
租金、償債、利息及相關手續費	-	3,600	3,600	--
機器租金	-	3,600	3,600	--
電腦租金及使用費	-	3,600	3,600	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	609,000	1,421,633	812,633	133.44
購建固定資產	609,000	1,421,633	812,633	133.44
購置機械及設備	609,000	1,414,906	805,906	132.33
購置交通及運輸設備	-	6,727	6,727	--
稅捐及規費(強制費)	158,000	149,296	-8,704	-5.51
土地稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83
其他土地地價稅	158,000	148,796	-9,204	-5.83
規費	-	500	500	--
行政規費與強制費	-	500	500	--

# 臺北市資源回收基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,830,000	19,021,884	2,191,884	13.02
捐助、補助與獎助	16,830,000	19,021,884	2,191,884	13.02
捐助個人	-	583,077	583,077	--
其他捐助、補助與獎助	16,830,000	18,438,807	1,608,807	9.56
其他	-	41,033	41,033	--
其他支出	-	41,033	41,033	--
其他	-	41,033	41,033	--
<b>合計</b>	<b>62,350,000</b>	<b>116,101,363</b>	<b>53,751,363</b>	<b>86.21</b>

# 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108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.54	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入108年度決算辦理。
業務宣導費	39,240	10,711,556	10,672,316	27,197.54	
統計所需項目：	4,121,828	22,758,687	18,636,859	452.15	
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00	
計時與計件人員酬金	3,981,708	22,505,378	18,523,670	465.22	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	245,749	120,749	96.60	

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

## 臺北市政府環境保護局主管

臺北市一般廢棄物清除處理基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府環境保護局編



# 臺北市一般廢棄物清除處理基金108年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 16 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 17 至 19 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	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 22 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23 頁
十三、各項費用彙計表	第 24 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	757,574,031	640,529,746	117,044,285	18.27
基金用途	1,129,237,071	976,228,035	153,009,036	15.67
賸餘(短絀)	-371,663,040	-335,698,289	-35,964,751	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	1,171,390,338	1,543,053,378	-371,663,040	-24.09
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	339,293,564	446,516,661	-107,223,097	-24.01

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

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 108 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、分散式控制系統及相關設備整修、垃圾焚化系統消防設備整修、垃圾貯坑消防砲系統整修、紙錢專爐焚化設備改善、蒸汽渦輪機本體外殼更新。
2. 完成木柵廠爐床下方支架及附屬設備整修、廢氣煙道及相關附屬設備整修、廢氣處理及相關附屬設備整修、飛灰水洗廠(場)脫水系統整修、鍋爐水管牆及過熱氣汰舊更新。
3. 完成北投廠可程式邏輯控制器升級整修、爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修、廢棄及壓縮空氣供應系統等相關設備整修、廢棄物收受系統等相關設備整修、爐管及半乾式洗煙塔整修、飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修、爐管更新檢修、爐體火格子及輸送機等相關零組件採購、酸性氣體處理用霧化器及馬達等相關零組件採購、電力系統斷路器、袋式集塵器濾袋及支架籠修護。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關建築修護費及相關設備維修更新、場區道路修繕、堆肥及水土保持等設施相關材料費用、山水綠生態公園遊客中心步道(木棧道)修護。

#### (二) 清除機具維護及汰換重置，包括：

1. 大型鏟裝機 2 臺、中型壓縮垃圾車 4 輛、大型壓縮垃圾車 23 輛、卡車 2 輛(21 噸)、卡車 14 輛、大型廢棄物收集車 10 輛。
2. 完成購置廚餘(堆肥)收運桶。

#### (三) 配合單位預算經費完成辦理委外垃圾焚化後底渣再利用處理計 97,217 公噸、溝泥溝土再利用處理計 6,817 公噸及營建混合物再利用處理 2,649 公噸。

#### (四) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
建構低碳城市	推動垃圾焚化廠設施改善	推動垃圾焚化廠設施改善達成率	100%	垃圾焚化廠設施改善，係由各廠分別進行設施改善，其中內湖廠及北投廠已於 107 年度完成改善工程，108 年度木柵廠整修更新案採分「廢氣處理及其他設施整修更新統包工程」、「統包工程監造及專案管理案」、「觸媒反應塔觸媒模組更新案」、「汽輪發電機整修案」及「DCS 控制系統相關零組件」等 5 案辦理，統包工程於 108 年 2 月 2 日及 16 日，分別停第 1 及 2 號爐進行第二階段剩餘二爐份改善施工，3 月份已完成煙囪彩繪，4 月 12 日完成主變

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 總說明

中華民國 108 年度

				壓器及 GIS 台電公司送電，9~10 月第 1 及 2 號爐設備安裝完成，12 月完成功能測試並竣工，執行比率已達 100%。
提升垃圾清運妥善率	老舊環保清潔車輛汰換比率	累計當年汰換數量/汰換總量	100%	規劃 104-108 年汰換 302 輛老舊環保清潔車輛，於 108 年度汰換車輛 60 輛，已完成 60 輛車輛交車，104-108 年累計已汰換 302 輛，執行比率已達 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 757,574,031 元，較預算數 612,994,000 元，增加 144,580,031 元，計增 23.59%，主要係因：

1. 因隨袋徵收實際販售數量較預估販售數量高，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多及公有市場代運垃圾收入代收市場垃圾量增加，以致回收清除處理收入超收 70,820,331 元。
2. 因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理 108 年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，以致政府其他撥入超收 63,950,045 元。
3. 因違約罰款等相關項目為覈實收繳，以致超收雜項收入 9,809,655 元。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,129,237,071 元，較預算數 938,141,000 元，增加 191,096,071 元，計增 20.37%，主要係因：

執行經常性支出「108 年度內湖廠紙錢專爐焚化設備改善案」、「108 年度木柵廠鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新勞務案」、「108 年度北投廠電力系統斷路器」、「108 年度北投廠飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修」、「108 年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」…等支出計 55,694,792 元、資本支出「106-108 年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」支出 360,599,874 元(較法定預算數增加 50,099,874 元，主要係實現以前年度保留數)，暨辦理 109 年度補辦 108 年度預算「臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」86,786,000 元及本摶節原則節餘 1,484,595 元，致實際數較預算數增加 191,096,071 元。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 371,663,040 元，較預算短絀數 325,147,000 元，增加 46,516,040 元，主要係業務需要增加支出及實現以前年度保留數，致業務支出增加，詳細原因如前所述。

### 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 367,824,297 元。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

41301003-5

## 總說明

中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 28,530,733 元。

(三)期初現金及約當現金 1,535,255,727 元，本年度現金及約當現金淨減 339,293,564 元，期末現金及約當現金 1,195,962,163 元。

### 四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,319,605,354 元：包括流動資產 1,279,307,946 元；其他資產 40,297,408 元。

(二)決算日負債總額為 148,215,016 元：包括流動負債 136,806,278 元；其他負債 11,408,738 元。

(三)決算日基金餘額為累積餘額 1,171,390,338 元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

單位：新台幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度 增加數	本年度 減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢(折) 價攤銷數	期末餘額	說 明
資產	2,281,092,614	-1,050,872,093	849,180,835	377,445,464	-81,606,968	1,620,348,924	-
非理財目的之 長期投資	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	101,513,098	-19,504,712	-	-	-4,998,288	77,010,098	-
房屋及建築	-	-	33,515,096	-	-318,298	33,196,798	-
機械及設備	133,374,694	-84,284,688	179,651,167	194,216,816	-3,120,678	31,403,679	-
交通及運輸設 備	1,459,409,356	-946,600,350	153,841,379	2,908,500	-72,571,264	591,170,621	-
雜項設備	1,750,160	-482,343	2,627,106	-	-598,440	3,296,483	-
購建中固定資 產	585,045,306	-	479,546,087	180,320,148	-	884,271,245	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
負債	-	-	-	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-	-	-	-

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 總說明

中華民國 108 年度

### 六、其他：

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

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

2. 本年度辦理「臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」預算數 84,445,000 元，決算數 86,786,000 元，以「機械及設備」科目，其中 84,445,000 元業於 108 年 5 月 2 日簽奉核准及 108 年 5 月 10 日府授主事預字第 1083005384 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，於 109 年度補辦 108 年度預算。

3. 本年度辦理「清潔車輛車容再優化計畫」預算數 3,520,000 元，決算數 2,895,900 元，以「機械及設備」科目，業於 108 年 4 月 1 日簽奉核准及 108 年 4 月 3 日府授主事預字第 1083003854 號函核准，同意於 108 年度先行辦理，並於 109 年度補辦 108 年度預算。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

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

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
640,529,746	100.00	4	<b>基金來源</b>	612,994,000	100.00	757,574,031	100.00	144,580,031	23.59
589,365,195	92.01	41	徵收及依法分配收入	549,934,000	89.71	620,754,331	81.94	70,820,331	12.88
589,365,195	92.01	413	回收清除處理收入	549,934,000	89.71	620,754,331	81.94	70,820,331	12.88
48,726,000	7.61	46	政府撥入收入	61,460,000	10.03	125,410,045	16.55	63,950,045	104.05
48,726,000	7.61	462	公庫撥款收入	61,460,000	10.03	61,460,000	8.11	0	0.00
-	-	46Y	政府其他撥入收入	-	-	63,950,045	8.44	63,950,045	--
2,438,551	0.38	4Y	其他收入	1,600,000	0.26	11,409,655	1.51	9,809,655	613.10
2,438,551	0.38	4YY	雜項收入	1,600,000	0.26	11,409,655	1.51	9,809,655	613.10
976,228,035	152.41	5	<b>基金用途</b>	938,141,000	153.04	1,129,237,071	149.06	191,096,071	20.37
356,325,887	55.63	53	廢棄物清理計畫	405,039,000	66.08	460,376,384	60.77	55,337,384	13.66
619,902,148	96.78	5M	建築及設備計畫	533,102,000	86.97	668,860,687	88.29	135,758,687	25.47
619,902,148	96.78		購建固定資產	533,102,000	86.97	668,860,687	88.29	135,758,687	25.47
-	-		其他	-	-	-	-	-	--
-335,698,289	-52.41	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-325,147,000	-53.04	-371,663,040	-49.06	-46,516,040	--
1,878,751,667	293.31	71	<b>期初基金餘額</b>	1,510,921,000	246.48	1,543,053,378	203.68	32,132,378	2.13
-	-	72	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,543,053,378	240.90	73	<b>期末基金餘額</b>	1,185,774,000	193.44	1,171,390,338	154.62	-14,383,662	-1.21



# 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 108 年度

<p>1. 回收清除處理收入本年度決算數620,754,331元，高於預算數70,820,331元，主要係隨袋徵收增加17,818,637元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)增加52,556,848元及公有市場代運垃圾收入增加445,366元，並於109年1月21日奉准併入108年度決算辦理，分述如下：</p> <p>(1) 本局隨袋徵收收入決算數141,657,049元，較預算數123,838,412元，增加17,818,637元，主要係本期實際販售數量較預估販售數量高。</p> <p>(2) 公有市場代運垃圾收入決算數2,035,132元，較預算數1,589,766元，增加445,366元，主要係代收市場垃圾量增加，致有超收情形。</p> <p>(3) 內湖廠廢棄物清理費收入決算數65,056,035元，較預算數52,580,171元，增加12,475,864元，主要係因配合局調配代清除業垃圾進廠量高於預計數量所致。</p> <p>(4) 木柵廠廢棄物清理費收入決算數112,225,848元，較預算數129,947,274元，減少17,721,426元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量少。</p> <p>(5) 北投廠廢棄物清理費收入決算數288,030,663元，較預算數236,121,792元，增加51,908,871元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。</p> <p>(6) 處理場廢棄物清理費收入決算數11,749,604元，較預算數5,856,065元，增加5,893,539元，主要係代清除業垃圾進廠數量，較規劃預定進廠數量為多。</p>
<p>2. 政府其他撥入收入本年度決算數高於預算數63,950,045元，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理108年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，並於108年5月2日簽准併入108年度決算辦理。</p>
<p>3. 雜項收入本年度決算數11,409,655元高於預算數9,809,655元，主要係因104-106年度焚化底渣再利用委託處理費多提列應付費用轉列雜項收入5,793,459元，另104-108年度焚化底渣再利用委託處理-逾期違約金3,400,177元及106-108年度「環保衛生清潔車輛汰換」逾期違約金710,700元等相關項目為覈實收繳所致，並於109年1月21日簽准併入108年度決算辦理。</p>
<p>4. 廢棄物清理計畫本年度決算數460,376,384元高於預算數55,337,384元，主要係因：</p> <p>(1) 自有財源挹注辦理「108年度內湖廠紙錢專爐焚化設備改善案」支出5,845,000元，於108年2月20日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(2) 自有財源挹注辦理「108年度木柵廠鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新勞務案」支出25,950,000元，於108年4月8日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(3) 自有財源挹注辦理「108年度北投廠電力系統斷路器」支出7,879,725元，於108年4月25日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(4) 自有財源挹注辦理「108年度北投廠飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修」支出9,660,067元，於108年5月10日簽准併入108年度決算辦理。</p> <p>(5) 自有財源挹注辦理「108年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」支出6,360,000元，於108年11月8日簽准併入108年度決算辦理。</p>
<p>5. 建築及設備計畫本年度法定預算數533,102,000元，以前年度保留數為73,147,066元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數87,965,000元。決算數高於法定預算數135,758,687元，主要係因：</p> <p>(1) 辦理「106-108年度木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新案」決算數360,599,874元，較預算數310,500,000元，增加50,099,874元，主要為實現以前年度保留數所致。</p> <p>(2) 辦理「108年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」預算數84,445,000元，決算數86,786,000元，以「機械及設備」科目，其中84,445,000元業於108年5月2日簽奉核准及108年5月10日府授主事預字第1083005384號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。</p> <p>(3) 辦理「108年度清潔車輛車容再優化計畫」預算數3,520,000元，決算數2,895,900元，以「機械及設備」科目，業於108年4月1日簽奉核准及108年4月3日府授主事預字第1083003854號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。</p>

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	-325,147,000	-371,663,040	-46,516,040	--
812	調整非現金項目	-	3,838,743	3,838,743	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	-3,469,541	-3,469,541	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	7,308,284	7,308,284	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	-325,147,000	-367,824,297	-42,677,297	--
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
824	減少其他資產	-	28,550,674	28,550,674	--
825	增加短期債務及其他負債	-	1,229	1,229	--
82D	減少短期債務及其他負債	-	-21,170	-21,170	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-	28,530,733	28,530,733	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	-325,147,000	-339,293,564	-14,146,564	--
84	期初現金及約當現金	1,613,941,000	1,535,255,727	-78,685,273	-4.88
85	期末現金及約當現金	1,288,794,000	1,195,962,163	-92,831,837	-7.20

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

## 臺北市一般廢棄

平

中華民國

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	<b>資產</b>	<b>1,319,605,354</b>	<b>100.00</b>	<b>1,683,980,051</b>	<b>100.00</b>	<b>-364,374,697</b>	<b>-21.64</b>
11	流動資產	1,279,307,946	96.95	1,615,131,969	95.91	-335,824,023	-20.79
111	現金	1,195,962,163	90.63	1,535,255,727	91.17	-339,293,564	-22.10
1112	銀行存款	1,195,962,163	90.63	1,535,255,727	91.17	-339,293,564	-22.10
113	應收款項	81,876,607	6.20	79,876,242	4.74	2,000,365	2.50
1138	應收收益	81,876,607	6.20	79,876,242	4.74	2,000,365	2.50
115	預付款項	1,469,176	0.11	-	-	1,469,176	--
1154	預付費用	1,469,176	0.11	-	-	1,469,176	--
13	其他資產	40,297,408	3.05	68,848,082	4.09	-28,550,674	-41.47
131	什項資產	40,297,408	3.05	68,848,082	4.09	-28,550,674	-41.47
1315	暫付及待結轉帳項	40,297,408	3.05	68,848,082	4.09	-28,550,674	-41.47
	<b>合計</b>	<b>1,319,605,354</b>	<b>100.00</b>	<b>1,683,980,051</b>	<b>100.00</b>	<b>-364,374,697</b>	<b>-21.64</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）12,664,235元，係履約保證金及保固保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）7,570,926元，係履約保證金及保固保證金。

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

## 物清除處理基金

## 衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	<b>負債</b>	<b>148,215,016</b>	<b>11.23</b>	<b>140,926,673</b>	<b>8.37</b>	<b>7,288,343</b>	<b>5.17</b>
21	流動負債	136,806,278	10.37	129,497,994	7.69	7,308,284	5.64
212	應付款項	136,806,278	10.37	129,497,994	7.69	7,308,284	5.64
2125	應付費用	136,806,278	10.37	129,497,994	7.69	7,308,284	5.64
22	其他負債	11,408,738	0.86	11,428,679	0.68	-19,941	-0.17
221	什項負債	11,408,738	0.86	11,428,679	0.68	-19,941	-0.17
2211	存入保證金	11,407,509	0.86	11,428,679	0.68	-21,170	-0.19
2215	暫收及待結轉帳項	1,229	-	-	-	1,229	--
3	<b>基金餘額</b>	<b>1,171,390,338</b>	<b>88.77</b>	<b>1,543,053,378</b>	<b>91.63</b>	<b>-371,663,040</b>	<b>-24.09</b>
31	基金餘額	1,171,390,338	88.77	1,543,053,378	91.63	-371,663,040	-24.09
311	基金餘額	1,171,390,338	88.77	1,543,053,378	91.63	-371,663,040	-24.09
3111	累積餘額	1,171,390,338	88.77	1,543,053,378	91.63	-371,663,040	-24.09
	<b>合計</b>	<b>1,319,605,354</b>	<b>100.00</b>	<b>1,683,980,051</b>	<b>100.00</b>	<b>-364,374,697</b>	<b>-21.64</b>

本 頁 空 白

## 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>612,994,000</b>	<b>757,574,031</b>	<b>144,580,031</b>	<b>23.59</b>	
徵收及依法分配收入	549,934,000	620,754,331	70,820,331	12.88	
回收清除處理收入	549,934,000	620,754,331	70,820,331	12.88	回收清除處理收入本年度決算數620,754,331元，高於預算數70,820,331元，主要係隨袋徵收增加17,818,637元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)增加52,556,848元及公有市場代運垃圾收入增加445,366元，並於109年1月21日奉准併入108年度決算辦理。
政府撥入收入	61,460,000	125,410,045	63,950,045	104.05	
公庫撥款收入	61,460,000	61,460,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	-	63,950,045	63,950,045	--	政府其他撥入收入本年度決算數高於預算數63,950,045元，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理108年度臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，並於108年5月2日簽准併入108年度決算辦理。
其他收入	1,600,000	11,409,655	9,809,655	613.10	
雜項收入	1,600,000	11,409,655	9,809,655	613.10	雜項收入本年度決算數11,409,655元高於預算數9,809,655元，主要係因違約罰款等相關項目為覈實收繳所致，並於109年1月21日簽准併入108年度決算辦理。
<b>合計</b>	<b>612,994,000</b>	<b>757,574,031</b>	<b>144,580,031</b>	<b>23.59</b>	

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>938,141,000</b>	<b>1,129,237,071</b>	<b>191,096,071</b>	<b>20.37</b>	
廢棄物清理計畫	405,039,000	460,376,384	55,337,384	13.66	廢棄物清理計畫本年度決算數460,376,384元高於預算數55,337,384元，主要係因： 1.自有財源挹注辦理「108年度內湖廠紙錢專爐焚化設備改善案」支出5,845,000元，於108年2月20日簽准併入108年度決算辦理。 2.自有財源挹注辦理「108年度木柵廠鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新勞務案」支出25,950,000元，於108年4月8日簽准併入108年度決算辦理。 3.自有財源挹注辦理「108年度北投廠電力系統斷路器」支出7,879,725元，於108年4月25日簽准併入108年度決算辦理。 4.自有財源挹注辦理「108年度北投廠飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修」支出9,660,067元，於108年5月10日簽准併入108年度決算辦理。 5.自有財源挹注辦理「108年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」支出6,360,000元，於108年11月8日簽准併入108年度決算辦理。
服務費用	315,891,000	361,522,143	45,631,143	14.45	
印刷裝訂與廣告費	-	1,600	1,600	--	
印刷及裝訂費	-	1,600	1,600	--	
修理保養及保固費	134,940,000	193,999,536	59,059,536	43.77	
土地改良物修護費	501,806	442,947	-58,859	-11.73	
其他建築修護費	500,374	2,152,272	1,651,898	330.13	

## 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 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機械及設備修護費	133,937,820	191,404,317	57,466,497	42.91	建築及設備計畫本年 度法定預算數 533,102,000元，以前年 度保留數為 73,147,066元，奉准先 行辦理俟以後年度補辦 理預算數87,965,000元 。決算數高於法定預算 數135,758,687元，主要 係因： (1)辦理「1106-108年度 木柵垃圾焚化廠廢氣處 理及其他設施整修更新 案」決算數 360,599,874元，較預算 數310,500,000元，增加 50,099,874元，主要為 實現以前年度保留數所 致。 (2)辦理「108年度臺北 市廚餘回收再利用效能 提升經費補助計畫」預 算數84,445,000元，決 算數86,786,000元，以 「機械及設備」科目 ，其中84,445,000元業 於108年5月2日簽奉核 准及108年5月10日府授 主事預字第 1083005384號函核准 ，同意於108年度先行
專業服務費	180,951,000	167,521,007	-13,429,993	-7.42	
其他專業服務費	180,951,000	167,521,007	-13,429,993	-7.42	
材料及用品費	47,400,000	57,106,760	9,706,760	20.48	
使用材料費	45,950,000	55,704,060	9,754,060	21.23	
物料	45,950,000	55,704,060	9,754,060	21.23	
用品消耗	1,450,000	1,402,700	-47,300	-3.26	
其他用品消耗	1,450,000	1,402,700	-47,300	-3.26	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	41,748,000	41,747,481	-519	0.00	
捐助、補助與獎助	41,748,000	41,747,481	-519	0.00	
補(協)助政府機關(構)	41,748,000	41,747,481	-519	0.00	
建築及設備計畫	533,102,000	668,860,687	135,758,687	25.47	



**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 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	533,102,000	668,860,687	135,758,687	25.47	辦理，於109年度補辦108年度預算。 (3)辦理「108年度清潔車輛車容再優化計畫」預算數3,520,000元，決算數2,895,900元，以「機械及設備」科目，業於108年4月1日簽奉核准及108年4月3日府授主事預字第1083003854號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108年度預算。
購建固定資產	533,102,000	668,860,687	135,758,687	25.47	
擴充改良房屋建築及設備	310,500,000	360,599,874	50,099,874	16.14	
購置機械及設備	70,172,000	155,732,113	85,560,113	121.93	
購置交通及運輸設備	152,430,000	152,430,000	0	0.00	
購置雜項設備	-	98,700	98,700	--	
<b>合計</b>	<b>938,141,000</b>	<b>1,129,237,071</b>	<b>191,096,071</b>	<b>20.37</b>	

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	2,281,092,614	-1,050,872,093	849,180,835		377,445,464		-81,606,968	1,620,348,924	
非理財目的之長期投 資	-	-	-		-		-	-	
土地	-	-	-		-		-	-	
土地改良物	101,513,098	-19,504,712	-		-		-4,998,288	77,010,098	
房屋及建築	-	-	33,515,096	12	-		-318,298	33,196,798	
機械及設備	133,374,694	-84,284,688	179,651,167	1,12	194,216,816	5,7	-3,120,678	31,403,679	
交通及運輸設備	1,459,409,356	-946,600,350	153,841,379	1,12	2,908,500	5	-72,571,264	591,170,621	
雜項設備	1,750,160	-482,343	2,627,106	1,12	-		-598,440	3,296,483	
購建中固定資產	585,045,306	-	479,546,087	1	180,320,148	12	-	884,271,245	
電腦軟體	-	-	-		-		-	-	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
負債	-	-	-		-		-	-	
長期債務	-	-	-		-		-	-	

# 臺北市一般廢棄物清除處理基金

## 資本資產及長期負債增減情形表附表

中華民國 108 年度

<p>1. 經管珍貴動產、不動產：無。</p> <p>2. 本表之本年度增加數849,180,835元、本年度減少數377,445,464元，主要係因：</p> <p>(1)房屋及建築：</p> <p>其他：「山豬窟垃圾衛生掩埋場環保示範中心興建工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列房屋及建築)33,515,096元。</p> <p>(2)機械及設備：</p> <p>增置：計36,785,900元</p> <p>a. 內湖垃圾焚化廠108年度分散式控制系統改善更新28,700,000元。</p> <p>b. 環清科108新購大型鏟裝機2臺計5,190,000元。</p> <p>c. 108年環保清潔車輛自動洗車設備2,895,900元。</p> <p>其他：增加142,865,267元</p> <p>a. 107年度環清科汰換裝料機一台2,600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入數。</p> <p>b. 「106-107年度北投廠設施改善工程」完工列財產帳139,803,783元，為以前年度購建中資產完工轉入數。</p> <p>c. 「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列機械及設備)461,484元。</p> <p>報廢：計6,632,774元</p> <p>a. 108年3月7日北市財產字第1083018902號函核准報廢除帳剪草機等882,774元。</p> <p>b. 108年5月9日北市財產字第1083023195號函核准報廢變賣掘土機(挖掘機)一台5,750,000元。</p> <p>撥出：計187,584,042元</p> <p>a. 108年4月30日府授財產字第1080121327號函核准移撥內湖廠排氣改善設備-保溫蓋等15項共19件計19,080,259元。</p> <p>b. 108年5月13日府授財產字第1080123246號函核准移撥北投廠設施改善-旋轉式霧化器等6項計139,803,783元。</p> <p>c. 108年11月8日府授財產字第1080156493號函核准移撥內湖廠分散式控制系統改善更新-電腦溫度控制系統1套28,700,000元。</p> <p>(3)交通及運輸設備：</p> <p>增置：計152,430,000元</p> <p>a. 106-108年度環保清潔車輛汰換第3組卡車21噸2輛、15噸14輛計48,200,000元。</p> <p>b. 106-108年度汰換廢棄物收集車(大)10噸1輛、7.5噸9輛計17,000,000元。</p> <p>c. 106-108年度汰換中型壓縮垃圾車4輛、汰換大型壓縮垃圾車23輛計87,230,000元。</p> <p>其他：「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列交通及運輸設備)計1,411,379元。</p> <p>報廢：計2,908,500元</p> <p>a. 108年2月15日北市財產字第1083017675號函核准報廢除帳捐贈海地壓縮垃圾車共1輛計2,079,000元。</p> <p>b. 108年4月19日府授財產字第1080118799號函核准報廢除帳士林區隊資收車共1輛829,500元。</p> <p>(4)雜項設備：</p> <p>增置：增購處理場山水綠生態公園共融式指示牌6座計98,700元。</p> <p>其他：「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列雜項設備)2,528,406元。</p> <p>(5)購建中固定資產：</p> <p>增置：計479,546,087元</p> <p>a. 木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新-106年度DCS控制系統相關零組件購置更換及維護案21,640,787元。</p> <p>b. 木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新統包工程案333,433,682元。</p> <p>c. 木柵垃圾焚化廠廢氣處理及其他設施整修更新-106年度觸媒反應塔觸媒模組更新5,525,405元。</p> <p>d. 107-108年度掩埋場沼氣再利用發電32,160,213元。</p> <p>e. 廚餘回收再利用效能提升補助計畫-108年度內湖垃圾焚化廠廚餘前處理施建置款第一次設計費及機械設備35,712,000元。</p> <p>f. 廚餘回收再利用效能提升補助計畫-108年度木柵廠廚餘打漿處理設備購置案第一次付款設計費32,384,000元。</p> <p>g. 廚餘回收再利用效能提升補助計畫-108年北投廠廚餘破碎脫水前處理設備財務採購案18,690,000元。</p> <p>其他：減少180,320,148元</p> <p>a. 107年度環清科汰換裝料機一台2,600,000元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。</p> <p>b. 「106-107年度北投廠設施改善工程」完工列財產帳139,803,783元，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備。</p> <p>c. 「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列機械及設備)461,484元。</p> <p>d. 「山豬窟展示中心-室內裝修工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列交通及運輸設備)1,411,379元。</p>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

臺北市一般廢棄物清除處理基金  
資本資產及長期負債增減情形表附表  
中華民國 108 年度

列雜項設備)2,528,406元。

f. 「山豬窟垃圾衛生掩埋場環保示範中心興建工程」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數(原科目土地改良物-依財產性質改列房屋及建築)33,515,096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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
<b>房屋及建築</b>	<b>73,129,947</b>	<b>310,500,000</b>	-	-	<b>710,000</b>	<b>384,339,947</b>	<b>360,599,874</b>	<b>-23,740,073</b>	<b>23,740,073</b>
房屋及建築	73,129,947	310,500,000	-	-	710,000	384,339,947	-	-384,339,947	23,740,073
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	360,599,874	360,599,874	-
<b>機械及設備</b>	<b>17,119</b>	<b>70,172,000</b>	<b>87,965,000</b>	-	<b>-808,700</b>	<b>157,345,419</b>	<b>155,732,113</b>	<b>-1,613,306</b>	-
機械及設備	17,119	70,172,000	87,965,000	-	-808,700	157,345,419	36,785,900	-120,559,519	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	118,946,213	118,946,213	-
<b>交通及運輸設備</b>	-	<b>152,430,000</b>	-	-	-	<b>152,430,000</b>	<b>152,430,000</b>	<b>0</b>	-
交通及運輸設備	-	152,430,000	-	-	-	152,430,000	152,430,000	0	-
<b>雜項設備</b>	-	-	-	-	<b>98,700</b>	<b>98,700</b>	<b>98,700</b>	<b>0</b>	-
雜項設備	-	-	-	-	98,700	98,700	98,700	0	-
<b>合計</b>	<b>73,147,066</b>	<b>533,102,000</b>	<b>87,965,000</b>	-	-	<b>694,214,066</b>	<b>668,860,687</b>	<b>-25,353,379</b>	<b>23,740,073</b>

**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 108 年度

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 本年度辦理「臺北市廚餘回收再利用效能提升經費補助計畫」預算數84,445,000元，決算數86,786,000元，以「機械及設備」科目，其中84,445,000元業於108年5月2日簽奉核准及108年5月10日府授主事預字第1083005384號函核准，同意於108年度先行辦理，於109年度補辦108年度預算。
2. 本年度辦理「清潔車輛車容再優化計畫」預算數3,520,000元，決算數2,895,900元，以「機械及設備」科目，業於108年4月1日簽奉核准及108年4月3日府授主事預字第1083003854號函核准，同意於108年度先行辦理，並於109年度補辦108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 108 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	53	152,430,000	53	152,430,000	-	-	0	-	
合計	53	152,430,000	53	152,430,000	-	-	0	-	

# 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 108 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		-	405,039,000	-	460,376,384	-	--	55,337,384	13.66	廢棄物清理計畫本年度決算數460,376,384元高於預算數55,337,384元，主要係因： 1.自有財源挹注辦理「108年度內湖廠紙錢專爐焚化設備改善案」支出5,845,000元，於108年2月20日簽准併入108年度決算辦理。 2.自有財源挹注辦理「108年度木柵廠鍋爐水管牆及過熱器汰舊更新勞務案」支出25,950,000元，於108年4月8日簽准併入108年度決算辦理。 3.自有財源挹注辦理「108年度北投廠電力系統斷路器」支出7,879,725元，於108年4月25日簽准併入108年度決算辦理。 4.自有財源挹注辦理「108年度北投廠飛灰水洗場及附屬廢水處理場整修」支出9,660,067元，於108年5月10日簽准併入108年度決算辦理。 5.自有財源挹注辦理「108年度北投廠爐床系統、粗篩輸送機及鍋爐節熱器整修更新」支出6,360,000元，於108年11月8日簽准併入108年度決算辦理。
辦理環保業務所需之車輛購置		53	152,430,000	53	152,430,000	-	0.00	0	0.00	
合 計			557,469,000		612,806,384			55,337,384	9.93	



## 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 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	315,891,000	361,522,143	45,631,143	14.45
印刷裝訂與廣告費	-	1,600	1,600	--
印刷及裝訂費	-	1,600	1,600	--
修理保養及保固費	134,940,000	193,999,536	59,059,536	43.77
土地改良物修護費	501,806	442,947	-58,859	-11.73
其他建築修護費	500,374	2,152,272	1,651,898	330.13
機械及設備修護費	133,937,820	191,404,317	57,466,497	42.91
專業服務費	180,951,000	167,521,007	-13,429,993	-7.42
其他專業服務費	180,951,000	167,521,007	-13,429,993	-7.42
材料及用品費	47,400,000	57,106,760	9,706,760	20.48
使用材料費	45,950,000	55,704,060	9,754,060	21.23
物料	45,950,000	55,704,060	9,754,060	21.23
用品消耗	1,450,000	1,402,700	-47,300	-3.26
其他用品消耗	1,450,000	1,402,700	-47,300	-3.26
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	533,102,000	668,860,687	135,758,687	25.47
購建固定資產	533,102,000	668,860,687	135,758,687	25.47
擴充改良房屋建築及設備	310,500,000	360,599,874	50,099,874	16.14
購置機械及設備	70,172,000	155,732,113	85,560,113	121.93
購置交通及運輸設備	152,430,000	152,430,000	0	0.00
購置雜項設備	-	98,700	98,700	--
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	41,748,000	41,747,481	-519	0.00
捐助、補助與獎助	41,748,000	41,747,481	-519	0.00
補(協)助政府機關(構)	41,748,000	41,747,481	-519	0.00
合計	938,141,000	1,129,237,071	191,096,071	20.37

# 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108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	41,748,000	41,747,481	-519	-0.00	
補(協)助政府機關(構)	41,748,000	41,747,481	-519	-0.00	

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市環境教育基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府環境保護局編

# 臺北市環境教育基金108年度附屬單位決算

## 目 次

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

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	59,079,817	64,925,965	-5,846,148	-9.00
基金用途	44,812,100	50,300,887	-5,488,787	-10.91
賸餘(短絀)	14,267,717	14,625,078	-357,361	-2.44
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	130,644,188	116,376,471	14,267,717	12.26
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	9,420,412	20,245,516	-10,825,104	-53.47

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

本 頁 空 白

## 總說明

中華民國 108 年度

### 一、業務計畫實施績效：

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

#### (一) 辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作

1. 辦理員工及民眾環境教育相關之訓練及課程等活動，共計 51 場次 2,575 人，相關執行成果業上傳行政院環境保護署環境教育管理資訊系統。
2. 辦理環境教育審議會統籌並整合本府環境教育施行面向及相關推動成果。
3. 補助 31 個單位辦理環境教育計畫及活動，核定補助款共計 1,874 萬 5,660 元。
4. 辦理本市環境講習相關工作：108 年度完成之環境講習共計 68 場次(含 2 場戒檳班)，到課人數共計 568 人。

#### (二) 籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作

1. 運用環境教育志工辦理環境教育宣導活動共 33 場次、運用志工 281 人次，參與活動受宣導人數共計 84,000 人。辦理環境教育志工招募及培訓業務，108 年度總計新增環境教育志工 39 名，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。
2. 辦理環境教育志工增能課程 2 場次，總計 65 名環教志工參加。另辦理綠色消費環教種子講師(講宣組)培訓課程 1 場次，共 6 名環教志工參加，運用 3 人次，宣導人數達 109 名。
3. 辦理環保義工幹部環境教育研習 1 場次，總計 131 人參與。
4. 辦理臺北市各區公所環保執行秘書戶外觀摩組訓 1 場次，總計 23 人參加。
5. 辦理環保志義工頒獎典禮，頒發環保獎章 60 名、績優環保義工隊 10 名，典禮參與人數達 486 人。
6. 輔導民間、團體及社區辦理綠色採購申報，辦理 1 場次綠色生活與綠色採購說明會，共計 96 人參加。辦理綠色採購頒獎活動與成果展示，共表揚 64 家民間企業，採購總金額達 87 億餘元。
7. 健全臺北市環保商品行銷通路，辦理 1 場綠色標章說明會，共 32 名企業代表參與。協助臺北市 2 家旅店申請申請環保標章，輔導 2 家廠商成為環保集點特約商。

#### (三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 每日預測及監測臺北市空氣品質，若預測空氣品質惡化事件即將發生或監測空氣污染指標 AQI 大於 100 時主動推播通報，以利空污應變措施之進行。
2. 針對空氣品質惡化事件進行成因分析及影音播報，影片中包含宣導空氣品質相關知識及環保局相關空污政策，即時提供最新資訊予民眾參考及因應，建立民眾正確空氣品質知識，並於空氣品質惡化期間配合市府進駐之需求，現場協助成因分析及資訊掌握。
3. 建置歐洲全球空品模式(CAMS/ECMWF)監測守視畫面提供決策應變參考。

#### (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. 辦理環評法規及本市審議規範暨開發案觀摩宣導說明會 2 場次，總參與人數達 112 人次。

# 臺北市環境教育基金

## 總說明

### 中華民國 108 年度

2. 辦理環境影響評估空氣品質模擬 AERMOD 模式教育訓練，總參與人數達 51 人。
3. 召開環評審議規範專家學者諮詢會議 1 場次。
4. 辦理環境影響評估現地監督查核達 150 場次。
5. 協助審查環評案件環評會議網路直播作業達 7 場次。

#### (五) 行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫

1. 辦理 108 年度環境節日環境教育活動，共舉辦「與野共生為牠守候」、「山野之聲-大專校園生態影展」、「綠野迷蹤-自然生態探索活動」、「世界環境日-環境桌遊趣味環保」等環教活動，總參與人數達 2,028 人次。
2. 辦理 108 年度環保志義工群英會，報名隊伍有 18 隊，共計 280 名環保志(義)工相聚一堂進行趣味競賽；另本市優勝隊伍至雲林縣參加全國賽，成績豐碩。
3. 辦理 108 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 462 人報名參加，各組前 5 名組隊前往臺灣大學參與全國賽，成果豐碩。
4. 辦理環境教育創新及特色作為計畫，延續 107 年減塑議題，並加入「濕地及海洋」環境教育系列活動，邀請以公民科學家的精神共同參與，參與人次達 1,431 人。
5. 環境教育創新及特色作為計畫-濕地及海洋環境教育系列活動。

#### (六) 年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升環境教育學習能量	本市環境教育設施認證場所數量	本市通過環保署認證之環境教育設施場所 單位：處	20 處	20 處
落實環境影響評估	環評案件監督數	當年度環評案件監督數 單位：件數	193 件	193 件

註：本表於 109 年度修正 108 年度關鍵績效指標。

## 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 59,079,817 元，較預算數 54,770,000 元，增加 4,309,817 元，計增 7.87%，主要係：

1. 因環保稽查大隊提撥增加 43,230 元，而臺北市資源回收基金提撥減少 430,704 元，以致環保提撥收入短收 388,163 元。
2. 因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理「108 年度環境教育專案計畫」、「108 年度社區環境調查及改造計畫」，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，以致政府其他撥入收入超收 4,744,952 元。
3. 因招標文件採用電子領標無工本費收入，且高估廠商違約罰款之情事，以致雜項收入短收 46,972 元。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 44,812,100 元，較預算數 33,017,000 元，增加 11,795,100 元，計增 35.72%，主要係：



總說明

中華民國 108 年度

執行環保署補助計畫及因業務需要簽准併入 108 年度決算辦理「108 年度環境教育專案計畫」、「108 年度臺北市廚餘減量宣導計畫」、「108 年度臺北市環境教育館暨環境保護推展計畫」…等支出 12,166,590 元，及本摺節原則節餘 371,490 元，致實際數較預算數增加 11,795,100 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 14,267,717 元，較預算賸餘數 21,753,000 元，減少 7,485,283 元，主要係業務支出增加所致，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 8,627,412 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 793,000 元。

(三) 期初現金及約當現金 128,732,356 元，本年度現金及約當現金淨增 9,420,412 元，期末現金及約當現金 138,152,768 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 141,917,534 元：包括流動資產 141,417,534 元；其他資產 500,000 元。

(二) 決算日負債總額為 11,273,346 元：包括流動負債 11,073,346 元；其他負債 200,000 元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 130,644,188 元。

五、資本資產及長期負債概況：詳次頁

## 臺北市環境教育基金

## 總說明

中華民國 108 年度

單位：新台幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度 增加數	本年度 減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢(折) 價攤銷數	期末餘額	說 明
資產	303,032	-290,496	-	19,900	10,196	2,832	
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	150,900	-149,391	-	19,900	19,701	1,310	
交通及運輸設備	15,500	-14,345	-	-	-1,000	155	
雜項設備	136,632	-126,760	-	-	-8,505	1,367	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
負債	-	-	-	-	-	-	
長期債務	-	-	-	-	-	-	

## 六、其他：

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

# 臺北市環境教育基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
64,925,965	100.00	4	<b>基金來源</b>	54,770,000	100.00	59,079,817	100.00	4,309,817	7.87
57,069,948	87.90	41	徵收及依法分配收入	54,650,000	99.78	54,261,837	91.84	-388,163	-0.71
57,069,948	87.90	41M	環保提撥收入	54,650,000	99.78	54,261,837	91.84	-388,163	-0.71
7,779,922	11.98	46	政府撥入收入	-	-	4,744,952	8.03	4,744,952	--
7,779,922	11.98	46Y	政府其他撥入收入	-	-	4,744,952	8.03	4,744,952	--
76,095	0.12	4Y	其他收入	120,000	0.22	73,028	0.12	-46,972	-39.14
76,095	0.12	4YY	雜項收入	120,000	0.22	73,028	0.12	-46,972	-39.14
50,300,887	77.47	5	<b>基金用途</b>	33,017,000	60.28	44,812,100	75.85	11,795,100	35.72
50,300,887	77.47	55	環境教育計畫	33,017,000	60.28	44,812,100	75.85	11,795,100	35.72
14,625,078	22.53	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	21,753,000	39.72	14,267,717	24.15	-7,485,283	-34.41
101,751,393	156.72	71	<b>期初基金餘額</b>	127,447,000	232.69	116,376,471	196.98	-11,070,529	-8.69
-	-	72	<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--
116,376,471	179.24	73	<b>期末基金餘額</b>	149,200,000	272.41	130,644,188	221.13	-18,555,812	-12.44

# 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 108 年度

1. 政府其他撥入收入：本年度決算數高於預算數4,744,952元，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理108年度環境教育專案計畫-補助款4,444,952元、108年度社區環境調查及改造計畫-補助款300,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理並分別於107年11月5日、108年5月8日簽准併入108年度決算辦理。
2. 環境教育計畫本年度決算數44,812,100元，高於預算數11,795,100元，主要係因：
  - (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理，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「108年度環境教育專案計畫」，環保署補助案決算數4,444,952元及本局配合款989,129元計5,434,081元，於107年11月5日及108年8月27日簽准併入108年度決算辦理。
  - (2)自有財源挹注辦理「108年度臺北市廚餘減量宣導計畫」支出4,752,509元，於108年2月1日簽准併入108年度決算辦理。
  - (3)自有財源挹注辦理「108年度臺北市環境教育館暨環境保護推展計畫」支出1,980,000元，於108年4月2日簽准併入108年度決算辦理。

## 臺北市環境教育基金

## 現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	21,753,000	14,267,717	-7,485,283	-34.41
812	調整非現金項目	-	-5,640,305	-5,640,305	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	-296,249	-296,249	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-5,344,056	-5,344,056	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	21,753,000	8,627,412	-13,125,588	-60.34
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
824	減少其他資產	-	1,688,000	1,688,000	--
82D	減少短期債務及其他負債	-	-895,000	-895,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-	793,000	793,000	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	21,753,000	9,420,412	-12,332,588	-56.69
84	期初現金及約當現金	134,183,000	128,732,356	-5,450,644	-4.06
85	期末現金及約當現金	155,936,000	138,152,768	-17,783,232	-11.40

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

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	<b>資產</b>	<b>141,917,534</b>	<b>100.00</b>	<b>133,888,873</b>	<b>100.00</b>	<b>8,028,661</b>	<b>6.00</b>
11	流動資產	141,417,534	99.65	131,700,873	98.37	9,716,661	7.38
111	現金	138,152,768	97.35	128,732,356	96.15	9,420,412	7.32
1112	銀行存款	138,152,768	97.35	128,732,356	96.15	9,420,412	7.32
113	應收款項	3,264,766	2.30	2,968,517	2.22	296,249	9.98
1138	應收收益	3,264,766	2.30	2,968,517	2.22	296,249	9.98
13	其他資產	500,000	0.35	2,188,000	1.63	-1,688,000	-77.15
131	什項資產	500,000	0.35	2,188,000	1.63	-1,688,000	-77.15
1315	暫付及待結轉帳項	500,000	0.35	2,188,000	1.63	-1,688,000	-77.15
	<b>合計</b>	<b>141,917,534</b>	<b>100.00</b>	<b>133,888,873</b>	<b>100.00</b>	<b>8,028,661</b>	<b>6.00</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）1,700,000元，係履約保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）1,550,000元，係履約保證金。

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

## 教育基金

## 衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	<b>負債</b>	<b>11,273,346</b>	<b>7.94</b>	<b>17,512,402</b>	<b>13.08</b>	<b>-6,239,056</b>	<b>-35.63</b>
21	流動負債	11,073,346	7.80	16,417,402	12.26	-5,344,056	-32.55
212	應付款項	11,073,346	7.80	16,417,402	12.26	-5,344,056	-32.55
2125	應付費用	11,073,346	7.80	16,417,402	12.26	-5,344,056	-32.55
22	其他負債	200,000	0.14	1,095,000	0.82	-895,000	-81.74
221	什項負債	200,000	0.14	1,095,000	0.82	-895,000	-81.74
2211	存入保證金	200,000	0.14	1,095,000	0.82	-895,000	-81.74
3	<b>基金餘額</b>	<b>130,644,188</b>	<b>92.06</b>	<b>116,376,471</b>	<b>86.92</b>	<b>14,267,717</b>	<b>12.26</b>
31	基金餘額	130,644,188	92.06	116,376,471	86.92	14,267,717	12.26
311	基金餘額	130,644,188	92.06	116,376,471	86.92	14,267,717	12.26
3111	累積餘額	130,644,188	92.06	116,376,471	86.92	14,267,717	12.26
	<b>合計</b>	<b>141,917,534</b>	<b>100.00</b>	<b>133,888,873</b>	<b>100.00</b>	<b>8,028,661</b>	<b>6.00</b>

本 頁 空 白



# 臺北市環境教育基金

## 基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>54,770,000</b>	<b>59,079,817</b>	<b>4,309,817</b>	<b>7.87</b>	
徵收及依法分配收入	54,650,000	54,261,837	-388,163	-0.71	
環保提撥收入	54,650,000	54,261,837	-388,163	-0.71	
政府撥入收入	-	4,744,952	4,744,952	--	
政府其他撥入收入	-	4,744,952	4,744,952	--	政府其他撥入收入本年度決算數高於預算數4,744,952元，主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理108年度環境教育專案計畫-補助款4,444,952元、108年度社區環境調查及改造計畫-補助款300,000元，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理並分別於107年11月5日、108年5月8日簽准併入108年度決算辦理。
其他收入	120,000	73,028	-46,972	-39.14	
雜項收入	120,000	73,028	-46,972	-39.14	雜項收入本年度決算數73,028元，低於預算數46,972元，主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。
<b>合計</b>	<b>54,770,000</b>	<b>59,079,817</b>	<b>4,309,817</b>	<b>7.87</b>	

# 臺北市環境教育基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>33,017,000</b>	<b>44,812,100</b>	<b>11,795,100</b>	<b>35.72</b>	環境教育計畫本年度決算數44,812,100元，決算數高於預算數11,795,100元，主要係因： (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理，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「108年度環境教育專案計畫」，環保署補助案決算數4,444,952元及本局配合款989,129元計5,434,081元，於107年11月5日及108年8月27日簽准併入108年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「108年度臺北市廚餘減量宣導計畫」支出4,752,509元，於108年2月1日簽准併入108年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「108年度臺北市環境教育館暨環境保護推展計畫」支出1,980,000元，於108年4月2日簽准併入108年度決算辦理。
環境教育計畫	33,017,000	44,812,100	11,795,100	35.72	
用人費用	106,000	55,089	-50,911	-48.03	
超時工作報酬	106,000	55,089	-50,911	-48.03	
加班費	106,000	55,089	-50,911	-48.03	
服務費用	16,787,000	28,931,212	12,144,212	72.34	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	37,200	27,232	-9,968	-26.80	
國內旅費	37,200	27,232	-9,968	-26.80	

# 臺北市環境教育基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
印刷裝訂與廣告費	46,600	9,926	-36,674	-78.70	
印刷及裝訂費	46,600	9,926	-36,674	-78.70	
專業服務費	16,608,100	28,798,954	12,190,854	73.40	
講課鐘點、稿費、出席	220,100	246,122	26,022	11.82	
審查及查詢費					
其他專業服務費	16,388,000	28,552,832	12,164,832	74.23	
材料及用品費	124,000	99,891	-24,109	-19.44	
用品消耗	124,000	99,891	-24,109	-19.44	
辦公(事務)用品	100,960	99,891	-1,069	-1.06	
其他用品消耗	23,040	-	-23,040	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	16,000,000	15,083,486	-916,514	-5.73	
捐助、補助與獎助	16,000,000	13,262,613	-2,737,387	-17.11	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	3,606,325	1,606,325	80.32	
捐助國內團體	10,000,000	8,568,288	-1,431,712	-14.32	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	
其他捐助、補助與獎助	2,000,000	1,088,000	-912,000	-45.60	
競賽及交流活動費	-	1,820,873	1,820,873	--	
技能競賽	-	1,820,873	1,820,873	--	
其他	-	642,422	642,422	--	
其他支出	-	642,422	642,422	--	
其他	-	642,422	642,422	--	
<b>合計</b>	<b>33,017,000</b>	<b>44,812,100</b>	<b>11,795,100</b>	<b>35.72</b>	

# 臺北市環境教育基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 餘	未 額	
			增加		減少					主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	303,032	-290,496			19,900			10,196	2,832	
非理財目的之長期投 資	-	-			-			-	-	
土地	-	-			-			-	-	
土地改良物	-	-			-			-	-	
房屋及建築	-	-			-			-	-	
機械及設備	150,900	-149,391			19,900	5		19,701	1,310	
交通及運輸設備	15,500	-14,345			-			-1,000	155	
雜項設備	136,632	-126,760			-			-8,505	1,367	
購建中固定資產	-	-			-			-	-	
電腦軟體	-	-			-			-	-	
權利	-	-			-			-	-	
遞耗資產	-	-			-			-	-	
其他	-	-			-			-	-	
負債	-	-			-			-	-	
長期債務	-	-			-			-	-	

【附註】：1.經管珍貴動產、不動產：無。  
2.機械及設備：108年5月22日北市財產字第1083023921號函核准報廢除帳個人電腦1臺19,900元。

本 頁 空 白

臺北市環境  
用人費用  
中華民國

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

## 教育基金

## 彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	-	55,089	-	-	-	-	-	-	55,089	-	55,089
-	-	55,089	-	-	-	-	-	-	55,089	-	55,089
-	-	55,089	-	-	-	-	-	-	55,089	-	55,089

# 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 108 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		-	33,017,000	-	44,812,100	-	--	11,795,100	35.72	環境教育計畫本年度決算數44,812,100元，決算數高於預算數11,795,100元，主要係因： (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理，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「108年度環境教育專案計畫」，環保署補助案決算數4,444,952元及本局配合款989,129元計5,434,081元，於107年11月5日及108年8月27日簽准併入108年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「108年度臺北市廚餘減量宣導計畫」支出4,752,509元，於108年2月1日簽准併入108年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理「108年度臺北市環境教育館暨環境保護推展計畫」支出1,980,000元，於108年4月2日簽准併入108年度決算辦理。
合 計			33,017,000		44,812,100			11,795,100	35.72	



## 臺北市環境教育基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	106,000	55,089	-50,911	-48.03
超時工作報酬	106,000	55,089	-50,911	-48.03
加班費	106,000	55,089	-50,911	-48.03
服務費用	16,787,000	28,931,212	12,144,212	72.34
郵電費	95,100	95,100	0	0.00
郵費	95,100	95,100	0	0.00
旅運費	37,200	27,232	-9,968	-26.80
國內旅費	37,200	27,232	-9,968	-26.80
印刷裝訂與廣告費	46,600	9,926	-36,674	-78.70
印刷及裝訂費	46,600	9,926	-36,674	-78.70
專業服務費	16,608,100	28,798,954	12,190,854	73.40
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,100	246,122	26,022	11.82
其他專業服務費	16,388,000	28,552,832	12,164,832	74.23
材料及用品費	124,000	99,891	-24,109	-19.44
用品消耗	124,000	99,891	-24,109	-19.44
辦公(事務)用品	100,960	99,891	-1,069	-1.06
其他用品消耗	23,040	-	-23,040	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000,000	15,083,486	-916,514	-5.73
捐助、補助與獎助	16,000,000	13,262,613	-2,737,387	-17.11
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	3,606,325	1,606,325	80.32
捐助國內團體	10,000,000	8,568,288	-1,431,712	-14.32
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--
其他捐助、補助與獎助	2,000,000	1,088,000	-912,000	-45.60
競賽及交流活動費	-	1,820,873	1,820,873	--
技能競賽	-	1,820,873	1,820,873	--
其他	-	642,422	642,422	--
其他支出	-	642,422	642,422	--
其他	-	642,422	642,422	--
合計	33,017,000	44,812,100	11,795,100	35.72

# 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108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	14,220,100	12,420,735	-1,799,365	-12.65	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,100	246,122	26,022	11.82	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000	3,606,325	1,606,325	80.32	
捐助國內團體	10,000,000	8,568,288	-1,431,712	-14.32	
捐助私校	2,000,000	-	-2,000,000	--	

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市水污染防治基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府環境保護局編

# 臺北市水污染防治基金108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、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、現金流量表	第 9 頁
三、平衡表	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 15 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	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 16 頁
十三、各項費用彙計表	第 17 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	1,861,671	1,492,591	369,080	24.73
基金用途	1,753,116	1,923,877	-170,761	-8.88
賸餘(短絀)	108,555	-431,286	539,841	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	849,579	741,024	108,555	14.65
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	52,994	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	427,335	-	--

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

本 頁 空 白

## 總說明

### 中華民國 108 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

水污染防治法分別於 104 年 2 月 4 日及 107 年 6 月 13 日修正發布，其中依水污法第 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 649 家。總計完成稽查 2,454 家次、採樣 264 家次、裁處 12 家次，罰鍰金額計新臺幣 517,500 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，108 年度已完成 8 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三) 定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 1 月至 12 月之資料。本市水污法列管事業及社區污水下水道系統均已依上開規定完成申報及認可，執行率達 100%。
- (四) 事業水污費徵收：水污染防治法第 11 條規定自 104 年 5 月 1 日起實施水污費徵收，本市 108 年須徵收水污費之列管事業家數為 32 家，皆已完成徵收作業，行政院環境保護署徵收計新臺幣 141,951 元，徵收款項 60%撥交本市，計 85,171 元，申報繳納率為 100%。
- (五) 年度關鍵績效指標

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

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形

##### (一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 1,861,671 元，較預算數 577,000 元，增加 1,284,671 元，計增 222.65%，主要係：

1. 污染防制及防治收入決算數較預算數短收 141,829 元，主要係因環保署水污染防治費收入減少，是以致收入減少。
2. 政府其他撥入收入係因環保署補助辦理「108 年度臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000 元，該計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核

# 臺北市水污染防治基金

## 總說明

### 中華民國 108 年度

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 107 年 8 月 20 日簽准併入 108 年度決算。

3. 雜項收入決算數較預算數短收 246,500 元，主要係依違反水污染防治法實收罰鍰收入案提撥 20%，須視當年度裁罰案件及實收金額依法提撥，囿於本年度裁罰案件減少，是以致收入減少。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,753,116 元，較預算數 105,000 元，增加 1,648,116 元，計增 1,569.63%，主要係因行政院環境保護署補助本局辦理「108 年度臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000 元，因行政院環境保護署於 107 年 7 月 20 日核定補助，故不及循預算程序透列預算，並依本府附屬單位預算執行要點規定於 107 年 8 月 20 日奉准併入 108 年度決算辦理。

#### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘 108,555 元，較預算賸餘數 472,000 元，減少 363,445 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 52,994 元。

(二) 期初現金及約當現金 709,375 元，本年度現金及約當現金淨增 52,994 元，期末現金及約當現金 762,369 元。

#### 四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 850,030 元：包括流動資產 850,030 元。

(二) 決算日負債總額為 451 元：包括流動負債 451 元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額 849,579 元。



# 臺北市水污染防治基金

41301005-5

## 總說明

中華民國 108 年度

### 五、資本資產及長期負債概況：

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本年度增加數	本年度減少數	本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	說 明
資產	16,000	-8,184	-	-	-3,168	4,648	
非理財目的之長期投資	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	16,000	-8,184	-	-	-3,168	4,648	
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	
雜項設備	-	-	-	-	-	-	
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
負債	-	-	-	-	-	-	
長期債務	-	-	-	-	-	-	

### 六、其他：

- (一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：相關併決算明細詳 41301005-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)；本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無。
- (六)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

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 108 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1,492,591	100.00	4	<b>基金來源</b>	577,000	100.00	1,861,671	100.00	1,284,671	222.65
206,742	13.85	41	徵收及依法分配收入	227,000	39.34	85,171	4.57	-141,829	-62.48
206,742	13.85	412	污染防制及防治收入	227,000	39.34	85,171	4.57	-141,829	-62.48
1,240,000	83.08	46	政府撥入收入	-	-	1,673,000	89.87	1,673,000	--
1,240,000	83.08	46Y	政府其他撥入收入	-	-	1,673,000	89.87	1,673,000	--
45,849	3.07	4Y	其他收入	350,000	60.66	103,500	5.56	-246,500	-70.43
45,849	3.07	4YY	雜項收入	350,000	60.66	103,500	5.56	-246,500	-70.43
1,923,877	128.90	5	<b>基金用途</b>	105,000	18.20	1,753,116	94.17	1,648,116	1,569.63
1,923,877	128.90	54	水污染防治計畫	105,000	18.20	1,753,116	94.17	1,648,116	1,569.63
-431,286	-28.90	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	472,000	81.80	108,555	5.83	-363,445	-77.00
1,172,310	78.54	71	<b>期初基金餘額</b>	1,639,000	284.06	741,024	39.80	-897,976	-54.79
-	-	72	<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	--
741,024	49.65	73	<b>期末基金餘額</b>	2,111,000	365.86	849,579	45.64	-1,261,421	-59.75

# 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 108 年度

1.政府其他撥入收入係因環保署補助辦理「108年度臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000元，該計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於107年8月20日簽准併入108年度決算。

2.水污染防治計畫決算數高於預算數，主要係因行政院環境保護署補助辦理「108年度臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000元，該計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定於107年8月20日簽准併入108年度決算。

## 臺北市水污染防治基金

## 現金流量表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	472,000	108,555	-363,445	-77.00
812	調整非現金項目	-	-55,561	-55,561	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	-55,561	-55,561	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	472,000	52,994	-419,006	-88.77
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	-	-	-	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	472,000	52,994	-419,006	-88.77
84	期初現金及約當現金	1,603,000	709,375	-893,625	-55.75
85	期末現金及約當現金	2,075,000	762,369	-1,312,631	-63.26

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

臺北市水污  
平  
中華民國

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	<b>資產</b>	<b>850,030</b>	<b>100.00</b>	<b>741,475</b>	<b>100.00</b>	<b>108,555</b>	<b>14.64</b>
11	流動資產	850,030	100.00	741,475	100.00	108,555	14.64
111	現金	762,369	89.69	709,375	95.67	52,994	7.47
1112	銀行存款	762,369	89.69	709,375	95.67	52,994	7.47
113	應收款項	87,661	10.31	32,100	4.33	55,561	173.09
1138	應收收益	87,661	10.31	8,100	1.09	79,561	982.23
113Y	其他應收款	-	-	24,000	3.24	-24,000	--
	<b>合計</b>	<b>850,030</b>	<b>100.00</b>	<b>741,475</b>	<b>100.00</b>	<b>108,555</b>	<b>14.64</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）0元；上年度信託代理與保證資產（負債）0元。  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

## 染防治基金

## 衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	<b>負債</b>	<b>451</b>	<b>0.05</b>	<b>451</b>	<b>0.06</b>	-	<b>0.00</b>
21	流動負債	451	0.05	451	0.06	-	0.00
212	應付款項	451	0.05	451	0.06	-	0.00
212Y	其他應付款	451	0.05	451	0.06	-	0.00
3	<b>基金餘額</b>	<b>849,579</b>	<b>99.95</b>	<b>741,024</b>	<b>99.94</b>	<b>108,555</b>	<b>14.65</b>
31	基金餘額	849,579	99.95	741,024	99.94	108,555	14.65
311	基金餘額	849,579	99.95	741,024	99.94	108,555	14.65
3111	累積餘額	849,579	99.95	741,024	99.94	108,555	14.65
	<b>合計</b>	<b>850,030</b>	<b>100.00</b>	<b>741,475</b>	<b>100.00</b>	<b>108,555</b>	<b>14.64</b>

本 頁 空 白



## 臺北市水污染防治基金

## 基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>577,000</b>	<b>1,861,671</b>	<b>1,284,671</b>	<b>222.65</b>	
徵收及依法分配收入	227,000	85,171	-141,829	-62.48	
污染防制及防治收入	227,000	85,171	-141,829	-62.48	污染防制及防治收入短收141,829元主要係因環保署水污染防治費收入減少，是以致收入減少。
政府撥入收入	-	1,673,000	1,673,000	--	
政府其他撥入收入	-	1,673,000	1,673,000	--	政府其他撥入收入主要係因行政院環境保護署補助本局辦理「108年度臺北市水污染源稽查計畫」1,673,000元，於107年8月20日核定以「政府其他撥入收入」奉准併入108年度決算。
其他收入	350,000	103,500	-246,500	-70.43	
雜項收入	350,000	103,500	-246,500	-70.43	雜項收入短收246,500元，主要係依違反水污染防治法實收罰鍰收入案提撥20%，須視當年度裁罰案件及實收金額依法提撥，囿於本年度裁罰案件減少，是以致收入減少。
<b>合計</b>	<b>577,000</b>	<b>1,861,671</b>	<b>1,284,671</b>	<b>222.65</b>	

## 臺北市水污染防治基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>105,000</b>	<b>1,753,116</b>	<b>1,648,116</b>	<b>1,569.63</b>	水污染防治計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因行政院環境保護署補助臺北市水污染源稽查計畫1,673,000元，該計畫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107年8月20日奉准併入108年決算辦理。
水污染防治計畫	105,000	1,753,116	1,648,116	1,569.63	
服務費用	85,000	1,730,826	1,645,826	1,936.27	
印刷裝訂與廣告費	34,000	20,326	-13,674	-40.22	
印刷及裝訂費	34,000	20,326	-13,674	-40.22	
專業服務費	51,000	1,710,500	1,659,500	3,253.92	
講課鐘點、稿費、出席	51,000	37,500	-13,500	-26.47	
審查及查詢費					
其他專業服務費	-	1,673,000	1,673,000	--	
材料及用品費	15,000	15,000	0	0.00	
用品消耗	15,000	15,000	0	0.00	
辦公(事務)用品	15,000	15,000	0	0.00	
會費、捐助、補助、分攤、	5,000	5,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00	
其他	-	2,290	2,290	--	
其他支出	-	2,290	2,290	--	
其他	-	2,290	2,290	--	
<b>合計</b>	<b>105,000</b>	<b>1,753,116</b>	<b>1,648,116</b>	<b>1,569.63</b>	

# 臺北市水污染防治基金

## 資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數 /溢(折)價攤	期 末 餘 額	
			增加		減少				主要增 減原因 說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	16,000	-8,184	-		-		-3,168	4,648	
機械及設備	16,000	-8,184	-		-		-3,168	4,648	

【附註】：經管珍貴動產、不動產：無。

# 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 108 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		-	105,000	-	1,753,116	-	--	1,648,116	1,569.63	行政院環境保護署補助臺北市水污染源稽查計畫1,673,000元，該計畫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107年8月20日奉准併入108年決算辦理。
合計			105,000		1,753,116			1,648,116	1,569.63	

## 臺北市水污染防治基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	85,000	1,730,826	1,645,826	1,936.27
印刷裝訂與廣告費	34,000	20,326	-13,674	-40.22
印刷及裝訂費	34,000	20,326	-13,674	-40.22
專業服務費	51,000	1,710,500	1,659,500	3,253.92
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51,000	37,500	-13,500	-26.47
其他專業服務費	-	1,673,000	1,673,000	--
材料及用品費	15,000	15,000	0	0.00
用品消耗	15,000	15,000	0	0.00
辦公(事務)用品	15,000	15,000	0	0.00
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
其他	-	2,290	2,290	--
其他支出	-	2,290	2,290	--
其他	-	2,290	2,290	--
合計	105,000	1,753,116	1,648,116	1,569.63



# 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108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	56,000	42,500	-13,500	-24.11	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51,000	37,500	-13,500	-26.47	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	-	0.00	

主辦會計人員： 蔡延壽



機關長官： 劉銘龍

