

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市環境保護基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市環境保護基金110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 8 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 11 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 12 頁
(二) 基金用途明細表	第 13 至 24 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 25 至 27 頁
(五) 長期負債明細表	第 -- 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 28 至 29 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 30 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 31 頁
(十) 用人費用彙計表	第 32 至 34 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 35 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 36 至 39 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 40 至 42 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 43 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 44 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 46 至 47 頁
二、收入支出表	第 48 頁
三、現金流量表	第 49 至 50 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 51 至 52 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	1,314,043,261	1,252,892,201	61,151,060	4.88
基金用途	1,209,956,558	1,211,077,706	-1,121,148	-0.09
賸餘(短絀)	104,086,703	41,814,495	62,272,208	148.92
餘絀情形：				
基金餘額	1,648,655,481	1,544,568,778	104,086,703	6.74
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	171,949,353	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	76,688,308	-	--

【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 110 年度

一、業務計畫實施績效：

臺北市空氣污染防制基金：

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

(一)營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，110年總計稽巡查件數為24,013件(稽查16,235件、巡查7,778件)，其中違規告發裁處1,008件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)，告發率裁處為6.21%。
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110年受理申報件數為2,961件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，110年完成42,268.9公里之道路認養洗掃。

(二)固定污染源許可及稽查管制計畫

1. 辦理固定污染源設置及操作許可審查工作，總計受理設置及操作許可申請案4件、展延申請案10件、異動及換補發申請案13件，完成20張許可證核發。
2. 加強加油站揮發有機物管制，全市73座加油站均已設置真空輔助式油槍油氣回收設備，裝設比率達100%，110年計完成73站次氣油比檢測及37站次氣漏檢測。
3. 積極推動餐飲業油煙減量工作，總計輔導489家餐廳進行油煙污染排放改善，並辦理5場次餐飲業污染改善諮詢宣導說明會，邀請計953家業者參加。
4. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，110年完成2根次檢測。
5. 列管轄區申報空污費業者，每季申報1次，統計110年(第4季)受理申報家數為181家。

(三)柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 依據「臺北市使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，110年受理民眾檢舉烏賊車案件共計996件，依法通知車主限期接受檢驗，經檢驗不符排放標準者予以告發處分，處分確定之案件核發檢舉人獎勵金。
2. 加強辦理柴油車動力計排煙檢驗工作，110年共計完成檢測柴油車輛9,109輛次，告發處分334件，其中動力計31件，路攔256件，逾期未定檢47件。
3. 執行公車場站油品稽查，110年送驗63件。

(四)加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫

1. 於本市各重要道路實施機車排氣攔檢作業，110年共計攔查機車15,411輛次，告發處分者計501件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，110年共寄發平信349,644件，雙掛號7,322件，本市機車定檢率達76.42%。

(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231家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，110年共計檢測機車50萬3,612輛次，本市機車定檢率76.42%。
2. 補助本市市民淘汰老舊機車換購七期燃油機車或電動二輪車及新購電動機車補助工作：

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 110 年度

- (1)自 110 年 1 月 1 日起至 110 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購七期燃油機車補助工作，總計 9,493 件。
- (2)自 110 年 1 月 1 日起至 110 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購電動二輪車補助工作，總計 2,343 件。
- (3)自 110 年 1 月 1 日起至 110 年 12 月 31 日止，辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計 5,371 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，110 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 51 站日。
- (七)臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫
執行本局一般/交通自動空氣品質監測站操作維護作業，共計 12 站，110 年度資料可用率為 99.4%；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 24 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 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於環保署士林監測站，針對細懸浮微粒項目每 3 天採樣一次並進行質量濃度分析，共計執行 108 處次。每月進行 1 次成分分析(氣膠離子成分、碳成分及重金屬成分)，共計執行 12 處次。

臺北市資源回收基金：

- 為推動垃圾減量、資源回收工作，並達到資源永續利用之目標，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金依行政院環境保護署訂頒之「回收廢棄物變賣所得款項提撥比例及運用辦法」規定辦理廢棄物回收及源頭減量業務。
- (一)自 89 年 7 月 1 日實施垃圾費隨袋徵收已達到垃圾減量、資源回收之政策目標。110 年本市資源回收率為 65.62%。
- (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 110 年 1 月至 12 月止，內湖、萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 5,423,891 元(含惜物網網拍收入 1,339,530 元)。
- (三)110 年度養豬廚餘變賣金額為 885,804 元，變賣重量為 2,260.58 公噸。
- (四)本市 12 區行政區資源回收物委由 2 家承商並區分南區及北區分區載運回收物，總計本年度回收物變賣金額分別為南區 10,022,942 元，北區 10,156,345 元，變賣重量分別為南區 23,236.16 公噸，北區 26,457.4 公噸。
- (五)110 年度廢鐵變賣金額為 1,330,732 元，變賣重量為 1,499.24 公噸。
- (六)110 年度廢食用油變賣金額為 366,735 元，變賣重量為 20.79 公噸。
- (七)110 年度廢安全帽變賣金額為 2,543 元，變賣重量為 25.43 公噸。
- (八)110 年度空調機、冰水主機及電熱水器變賣金額為 625,772 元，變賣重量為 38.9 公噸。
- (九)木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 4,765,061 元。
- (十)110 年度廢棄汽、機車變賣金額為 2,418,447 元(汽車 203,845 元、機車 2,214,602 元，有牌汽車 68 輛、無牌汽車 70 輛及有牌機車 2,679 輛、無牌機車 3,227 輛)。
- (十一)其他廢行李箱、廢資訊用品…等變賣收入 932,819 元。
- (十二)本局配合環保署執行限塑政策，計列管限用對象 11,357 家，統計 110 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 4,310 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 0 家次。

總說明

中華民國 110 年度

- (十三)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 101 家，110 年 1 至 12 月計稽查 4,492 家次，勸導 0 家次，告發 5 家次。
- (十四)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 110 年 12 月止計稽查 1,576 家次，告發 0 家次。
- (十五)依環境教育法第 8 條第 2 項第 2 款規定依法提撥 10%予「臺北市環境教育基金」，本年度共計提撥 3,505,272 元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金：

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

(一)焚化廠、掩埋場垃圾處理設備之維護重置，包括：

1. 完成內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修、爐床推進系統及相關設備整修、廢氣處理及相關設備整修、焚化爐體相關設備整修、蒸汽處理及相關設備整修、垃圾焚化系統消防設備整修、分散式控制系統及相關設備維護。
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。
3. 完成北投廠可程式邏輯控制器及電氣溫控系統等相關設備整修、爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修、廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修、廢棄物收受系統等相關設備整修、氮氧化物處理系統相關設備整修更新、爐體火格子及輸送機等相關零組採購、酸性氣體處理用霧化器及馬達等相關零組件採購。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關設備維修更新、場區道路修繕、堆肥及水土保持等設施相關材料費用。

(二)清除機具維護及汰換重置，包括：

1. 大型鏟裝機 1 臺(151HP)、小型鏟裝機 1 臺、推高機 1 臺、大型鏟裝機 1 臺(99HP)、汰換垃圾車 17 輛、廢棄物收集車(小)2 輛、汰換卡車(21T)1 輛。
2. 完成購置廚餘(堆肥)收運桶。

(三)位預算經費完成辦理委外垃圾焚化後底渣再利用處理計 104,368 公噸、溝泥溝土再利用處理計 3,074 公噸及營建混合物再利用處理 1,937 公噸。

臺北市環境教育基金：

為辦理各項環境教育工作，促進市民瞭解個人及社會與環境的相互依存關係，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理「本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作」、「籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作」、「辦理本市空氣品質預報宣導計畫」、「臺北市環境影評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫」、「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 79 場次 3,269 人，相關執

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 110 年度

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. 以 SDGs 為主題補助 38 個 NGO 單位辦理環境教育計畫及活動。
4. 辦理本市環境講習相關工作：110 年度辦理環境講習共計 96 場次(含 2 場戒檳班)，開課人數共計 1,465 人。

(二) 籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作

1. 辦理環境教育志工增能課程 2 場次，總計 32 名環教志工參加，運用環境教育志工辦理環境教育宣導活動共 87 場次、運用志工 313 人次，參與實體及線上活動受宣導人數共計 258,928 人。辦理環境教育志工招募及培訓業務，110 年度總計新增環境教育志工 32 名，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。
2. 辦理環保義工幹部環境教育研習 1 場次，總計 231 人參與。
3. 辦理環保志義工頒獎典禮，頒發環保獎章 52 名、績優環保義工隊 6 名，典禮參與人數達 104 人。
4. 辦理綠色採購頒獎活動與成果展示，共表揚 52 家民間企業，總採購金額達 127 億餘元。
5. 健全臺北市環保商品行銷通路，辦理 4 場綠色標章說明會，共 203 名企業代表參與。臺北市 3 家旅店獲得環保標章，輔導 5 家廠商成為環保集點特約商。

(三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 辦理 4 場次(含 3 場實機教學)針對本局員工進行模式模擬教育訓練，共計 91 人次參加。
2. 每日預測及監測臺北市空氣品質，並針對空氣品質惡化事件進行成因分析及空品不良時播報影片宣導應變作為、空氣品質相關知識等，合計錄製影片 43 支。
3. 針對本市國小辦理 20 場次空氣品質校園宣導活動，共計 3,800 人參與。

(四) 臺北市環境影評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫

1. 辦理「環境影響評估法規及臺北市推動宜居永續城市環境影響評估審議規範宣導說明會」2 場次，總參與人數達 142 人次。
2. 辦理環境影響評估現地監督達 112 場次。
3. 協助審查環評案件環境影響評估審查會議網路直播作業達 8 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 110 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「修復行動講座」、「臺北森呼吸」、「環教設施場所趴趴走」及「無邊界氣候行動-週末線上電影院」等環教活動，總參與人數達 2,415 人次。
2. 辦理 110 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 332 人報名參加，各組前 5 名組隊前往臺中逢甲大學參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理 110 年度臺北市環保志(義)工群英會網路活動，除藉由共同參與活動凝聚向心力外，同時在輕鬆的遊戲過程中，將環境知識達到寓教於樂的目的，共計 608 人次參加。

臺北市水污染防治基金：

依水污染防治法第 11 條第 6 項所示，主管機關應設置特種基金；其收支、保管及運用

總說明

中華民國 110 年度

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 689 家。總計完成稽查 2,381 家次、採樣 181 家次、裁處 14 家次，罰鍰金額計新臺幣 553,500 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，110 年度已完成 10 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三)定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 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 110 年須徵收水污費之列管事業家數為 27 家，皆已完成徵收作業，行政院環境保護署徵收計新臺幣 177,268 元，徵收款項 60%撥交本市，計 106,361 元，申報繳納率為 100%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1,314,043,261 元，較預算數 1,131,710,000 元，增加 182,333,261 元，計增加 16.11%，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 1,209,956,558 元，較預算數 832,650,000 元，增加 377,306,558 元，計增加 45.31%，主要原因詳各基金總說明。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 104,086,703 元，較預算賸餘數 299,060,000 元，淨減 194,973,297 元，主要原因詳各基金總說明。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 280,001,752 元。

(二)投資活動之現金流量：淨現金流出 104,532,589 元。

(三)籌資活動之現金流量：淨現金流出 3,519,810 元。

(四)期初現金及約當現金 1,531,301,807 元，本年度現金及約當現金淨增 171,949,353 元，期末現金及約當現金 1,703,251,160 元。

臺北市環境保護基金

總說明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 3,461,748,205 元：包括流動資產 1,870,281,222 元；長期貸墊款及準備金 1,264,742 元；固定資產 1,561,705,408 元；無形資產 87,998 元；其他資產 28,408,835 元。較上年度決算審定數減少 22,040,570 元，主要原因詳各基金總說明。
- (二) 決算日負債總額為 251,299,318 元：包括流動負債 235,261,312 元；其他負債 16,038,006 元。較上年度決算審定數增加 93,631,046 元，主要原因詳各基金總說明。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 3,210,448,887 元，較上年度決算審定數減少 115,671,616 元，主要原因詳各基金總說明。

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

- 1. 相關併決算明細：詳 41301001-8、41301002-8、41301003-8、41301004-8、41301005-6 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。
- 2. 本年度辦理「購置環保車輛辨識系統」預算數 3,600,000 元，決算數 3,550,536 元，以「機械及設備」科目，業經市府於 110 年 3 月 19 日府授主事預字第 1103002286 號函核定，同意於 110 年度先行辦理，並於 111 年度補辦 110 年度預算。
- 3. 本年度辦理「內湖廠污水管線系統及附屬設備」預算數 4,950,000 元，決算數 4,661,005 元，以「土地改良物」科目，業經市府 110 年 3 月 2 日府授主事預字第 1103001598 號函核定，同意於 110 年度先行辦理，並於 111 年度補辦 110 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 109 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。(110 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 110 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,252,892,201	100.00	基金來源	1,131,710,000	100.00	1,314,043,261	100.00	182,333,261	16.11
884,267,231	70.58	徵收及依法分配收入	937,957,000	82.88	980,344,022	74.61	42,387,022	4.52
152,159,208	12.14	污染防制及防治收入	129,252,000	11.42	148,610,544	11.31	19,358,544	14.98
689,096,546	55.00	回收清除處理收入	769,678,000	68.01	793,135,246	60.36	23,457,246	3.05
321,912	0.03	違規罰款收入	410,000	0.04	578,297	0.04	168,297	41.05
42,689,565	3.41	環保提撥收入	38,617,000	3.41	38,019,935	2.89	-597,065	-1.55
29,000	0.00	財產收入	-	-	39,600	0.00	39,600	--
29,000	0.00	財產處分收入	-	-	39,600	0.00	39,600	--
353,210,322	28.19	政府撥入收入	191,583,000	16.93	332,003,383	25.27	140,420,383	73.29
57,980,000	4.63	公庫撥款收入	47,326,000	4.18	47,325,688	3.60	-312	-0.00
295,230,322	23.56	政府其他撥入收入	144,257,000	12.75	284,677,695	21.66	140,420,695	97.34
15,385,648	1.23	其他收入	2,170,000	0.19	1,656,256	0.13	-513,744	-23.67
15,385,648	1.23	雜項收入	2,170,000	0.19	1,656,256	0.13	-513,744	-23.67
1,211,077,706	96.66	基金用途	832,650,000	73.57	1,209,956,558	92.08	377,306,558	45.31
317,694,702	25.36	空氣污染防制計畫	238,931,000	21.11	427,735,766	32.55	188,804,766	79.02
108,418,528	8.65	資源回收計畫	52,431,000	4.63	104,386,297	7.94	51,955,297	99.09
474,461,005	37.87	廢棄物清理計畫	374,849,000	33.12	480,943,603	36.60	106,094,603	28.30
3,879,082	0.31	水污染防治計畫	102,000	0.01	5,038,528	0.38	4,936,528	4,839.73
41,404,892	3.30	環境教育計畫	47,774,000	4.22	58,043,487	4.42	10,269,487	21.50
265,219,497	21.17	建築及設備計畫	118,563,000	10.48	133,808,877	10.18	15,245,877	12.86
265,219,497	21.17	購建固定資產	118,563,000	10.48	133,808,877	10.18	15,245,877	12.86
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
41,814,495	3.34	本期賸餘(短絀)	299,060,000	26.43	104,086,703	7.92	-194,973,297	-65.20
1,502,754,283	119.94	期初基金餘額	1,726,223,000	152.53	1,544,568,778	117.54	-181,654,222	-10.52
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,544,568,778	123.28	期末基金餘額	2,025,283,000	178.96	1,648,655,481	125.46	-376,627,519	-18.60

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 110 年度

(一)基金來源決算數較預算數超收182,333,261元，主要係因：

1.污染防治及防治收入決算數148,610,544元超出預算數19,358,544元，主要係因本市營建工程空氣污染防治費案件申報件數較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。

2.回收清除處理收入決算數793,135,246元超出預算數23,457,246元，主要係因：

(1)資源回收基金南北區回收物變賣單價調整，南區由0.8元調降為0.4元，北區由1.11調降為0.35元，故變賣所得較預期減少6,966,181元。

(2)廢棄物基金隨袋徵收收入增加21,564,482元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)增加8,912,266元及公有市場代運垃圾收入減少53,321元，以致回收清除處理收入超收30,423,427元，於111年1月13日簽准併入110年度決算辦理。

3.違規罰款收入決算數578,297元超出預算數168,297元，主要係因本市營建工程空氣污染防治費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。

4.財產處分收入決算數39,600元，主要係因空氣品質監測儀器1套報廢變賣27,600元及PM2.5懸浮微粒監測儀4套報廢變賣12,000元所產生之收入，於110年12月21日簽准併入110年度決算辦理。

5.政府其他撥入收入決算數284,677,695元超出預算數140,420,695元，主要係因行政院環境保護署於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下：

(1)「109年度機車汰舊換新補助計畫」追加款81,868,000元，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。

(2)「110年度機車汰舊換新補助計畫」18,000,000元，於110年10月12日簽准併入110年度決算辦理。

(3)「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

(4)「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

(5)「110年度臺北市水質清新計畫」4,893,549元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。

(二)基金用途決算數較預算數超支377,306,558元，主要係因：

1.空氣污染防治計畫決算數427,735,766元超出預算數188,804,766元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。

2.資源回收計畫決算數104,386,297元超出預算數51,955,297元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元，已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

(2)行政院環境保護署補助辦理「110年度資收關懷計畫」2,213,455元，已於110年1月20日簽准併入110年度決算辦理。

(3)行政院環境保護署補助辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，已於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，已於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。

3.廢棄物清理計畫決算數480,943,603元超出預算數106,094,603元，主要係因：

(1)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。

(3)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。

(4)自有財源挹注辦理110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。

(5)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。

(6)自有財源挹注辦理110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。

(7)自有財源挹注辦理110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。

(8)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」7,076,464元，於110年7月20日簽准併入110年度決算辦理。

4.水污染防治計畫決算數5,038,528元超出預算數4,936,528元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」4,888,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費60,810元，於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 110 年度

5.環境教育計畫決算數58,043,487元超出預算數10,269,487元，主要係因：

(1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理「110年度環境教育專案計畫」3,450,402元，於110年1月4日簽准併入110年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」8,941,935元，於110年1月21日簽准併入110年度決算辦理。

6.建築及設備計畫本年度法定預算數118,563,000元，以前年度保留數9,086,176元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數8,550,000元。決算數133,808,877元超出法定預算數15,245,877元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數9,066,059元，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，中央同意展延至110年辦理。

(2)辦理「購置環保車輛辨識系統」預算數3,600,000元，決算數3,550,536元，以「機械及設備」科目，業經市府於110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

(3)辦理「內湖廠污水管線系統及附屬設備」預算數4,950,000元，決算數4,661,005元，以「土地改良物」科目，業經市府110年3月2日府授主事預字第1103001598號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

臺北市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	1,131,710,000	1,314,043,261	182,333,261	16.11	
徵收及依法分配收入	937,957,000	980,344,022	42,387,022	4.52	
污染防制及防治收入	129,252,000	148,610,544	19,358,544	14.98	主要係因本市營建工程空氣污染防制費案件申報件數較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。
回收清除處理收入	769,678,000	793,135,246	23,457,246	3.05	
違規罰款收入	410,000	578,297	168,297	41.05	主要係因本市營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。
環保提撥收入	38,617,000	38,019,935	-597,065	-1.55	
財產收入	-	39,600	39,600	--	
財產處分收入	-	39,600	39,600	--	主要係因空氣品質監測儀器1套報廢變賣27,600元及PM2.5懸浮微粒監測儀4套報廢變賣12,000元所產生之收入，於110年12月21日簽准併入110年度決算辦理。
政府撥入收入	191,583,000	332,003,383	140,420,383	73.29	
公庫撥款收入	47,326,000	47,325,688	-312	-0.00	
政府其他撥入收入	144,257,000	284,677,695	140,420,695	97.34	主要係因行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局辦理各項計畫，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理。
其他收入	2,170,000	1,656,256	-513,744	-23.67	
雜項收入	2,170,000	1,656,256	-513,744	-23.67	主要係因招標文件多採用電子領標無故工本費收入減少，且違約罰款等相關項目均為覈實收繳所致。
合計	1,131,710,000	1,314,043,261	182,333,261	16.11	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	832,650,000	1,209,956,558	377,306,558	45.31	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： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。
空氣污染防治計畫	238,931,000	427,735,766	188,804,766	79.02	
用人費用	3,610,000	4,189,760	579,760	16.06	
聘僱及兼職人員薪資	2,262,552	2,280,375	17,823	0.79	
聘用人員薪金	1,424,568	1,427,427	2,859	0.20	
約僱職員薪金	837,984	852,948	14,964	1.79	
超時工作報酬	476,710	1,017,263	540,553	113.39	
加班費	476,710	1,017,263	540,553	113.39	
獎金	292,966	294,707	1,741	0.59	
年終獎金	282,819	237,926	-44,893	-15.87	
其他獎金	10,147	56,781	46,634	459.58	
退休及卹償金	138,264	139,239	975	0.71	
職員退休及離職金	138,264	139,239	975	0.71	
福利費	439,508	458,176	18,668	4.25	
分擔員工保險費	283,908	334,954	51,046	17.98	
員工通勤交通費	75,600	55,222	-20,378	-26.96	
其他福利費	80,000	68,000	-12,000	-15.00	
服務費用	110,191,000	152,403,522	42,212,522	38.31	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	2,254,880	2,246,802	-8,078	-0.36	
郵費	2,216,000	2,232,314	16,314	0.74	
電話費	38,880	14,488	-24,392	-62.74	
旅運費	23,250	1,810	-21,440	-92.22	
國內旅費	23,250	1,810	-21,440	-92.22	
印刷裝訂與廣告費	238,270	149,709	-88,561	-37.17	
印刷及裝訂費	238,270	149,709	-88,561	-37.17	
修理保養及保固費	36,000	36,000	0	0.00	
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00	
一般服務費	19,600	21,206	1,606	8.19	
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	14,206	4,606	47.98	
體育活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
專業服務費	107,619,000	149,947,995	42,328,995	39.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,000	459,965	14,965	3.36	
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	47,880	-102,120	-68.08	
其他專業服務費	107,024,000	149,440,150	42,416,150	39.63	
材料及用品費	120,000	800	-119,200	-99.33	
用品消耗	120,000	800	-119,200	-99.33	
辦公(事務)用品	51,200	-	-51,200	--	
其他用品消耗	68,800	800	-68,000	-98.84	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	121,090,000	268,464,200	147,374,200	121.71	
捐助、補助與獎助	120,970,000	268,377,800	147,407,800	121.85	
補(協)助政府機關(構)	4,521,000	4,584,400	63,400	1.40	
捐助國內團體	60,000,000	29,332,900	-30,667,100	-51.11	
捐助個人	56,449,000	234,460,500	178,011,500	315.35	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	86,400	-33,600	-28.00	
獎勵費用	120,000	86,400	-33,600	-28.00	
其他	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70	
其他支出	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70	資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資源關懷計畫」2,213,455元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，共計38,136,391元，分別於110年1月14日、110年1月20日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。 (2)本局自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
資源回收計畫	52,431,000	104,386,297	51,955,297	99.09	
用人費用	8,781,000	8,210,628	-570,372	-6.50	
聘僱及兼職人員薪資	442,932	442,932	0	0.00	
聘用人員薪金	442,932	442,932	0	0.00	
超時工作報酬	90,054	1,324,640	1,234,586	1,370.94	
加班費	90,054	1,324,640	1,234,586	1,370.94	
獎金	8,133,722	6,319,958	-1,813,764	-22.30	
年終獎金	55,367	55,366	-1	-0.00	
其他獎金	8,078,355	6,264,592	-1,813,763	-22.45	
退休及卹償金	27,504	27,504	0	0.00	
職員退休及離職金	27,504	27,504	0	0.00	
福利費	86,788	95,594	8,806	10.15	
分擔員工保險費	55,668	72,034	16,366	29.40	
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	7,530,000	53,685,509	46,155,509	612.95	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
水電費	828,750	751,485	-77,265	-9.32	
工作場所電費	789,750	721,909	-67,841	-8.59	
工作場所水費	39,000	29,576	-9,424	-24.16	
郵電費	52,360	555,339	502,979	960.62	
郵費	4,000	520,000	516,000	12,900.0	
電話費	40,800	23,609	-17,191	-42.13	
數據通信費	7,560	11,730	4,170	55.16	
旅運費	169,300	39,736	-129,564	-76.53	
國內旅費	169,300	34,176	-135,124	-79.81	
其他旅運費	-	5,560	5,560	--	
印刷裝訂與廣告費	842,609	1,220,221	377,612	44.81	
印刷及裝訂費	469,829	492,375	22,546	4.80	
業務宣導費	372,780	727,846	355,066	95.25	
修理保養及保固費	1,278,788	1,240,467	-38,321	-3.00	
其他建築修護費	198,000	151,917	-46,083	-23.27	
機械及設備修護費	780,356	804,615	24,259	3.11	
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--	
雜項設備修護費	195,432	190,800	-4,632	-2.37	
其他資產修護費	99,000	93,135	-5,865	-5.92	
保險費	8,949	34,253	25,304	282.76	
交通及運輸設備保險費	-	25,304	25,304	--	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	3,993,764	28,105,553	24,111,789	603.74	
佣金、匯費、經理費及手續費	-	387	387	--	
計時與計件人員酬金	3,991,764	28,103,166	24,111,402	604.03	
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00	
專業服務費	355,480	21,738,455	21,382,975	6,015.24	
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	173,548	48,548	38.84	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	75,040	83,985	8,945	11.92	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,440	21,386,422	21,330,982	38,475.8	
材料及用品費	23,823,000	25,714,557	1,891,557	7.94	
使用材料費	10,520,928	10,520,928	0	0.00	
油脂	10,520,928	10,520,928	0	0.00	
用品消耗	13,302,072	15,193,629	1,891,557	14.22	
辦公(事務)用品	155,826	159,010	3,184	2.04	
服裝	5,468,400	5,392,800	-75,600	-1.38	
其他用品消耗	7,677,846	9,641,819	1,963,973	25.58	
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82	
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82	
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82	
稅捐及規費(強制費)	158,000	1,336,408	1,178,408	745.83	
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
消費與行為稅	-	1,132,104	1,132,104	--	
營業稅	-	1,132,104	1,132,104	--	
規費	-	54,060	54,060	--	
行政規費與強制費	-	10,500	10,500	--	
汽車燃料使用費	-	43,560	43,560	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,117,000	15,417,595	3,300,595	27.24	
捐助、補助與獎助	12,117,000	15,417,595	3,300,595	27.24	
捐助個人	-	2,586,567	2,586,567	--	
其他捐助、補助與獎助	12,117,000	12,831,028	714,028	5.89	
廢棄物清理計畫	374,849,000	480,943,603	106,094,603	28.30	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110年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」8,370,000元，於110年1

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 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>月14日簽准併入110年度決算辦理。</p> <p>(2)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。</p> <p>(3)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。</p> <p>(4)自有財源挹注辦理110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。</p> <p>(5)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。</p> <p>(6)自有財源挹注辦理110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。</p> <p>(7)自有財源挹注辦理110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。</p> <p>(8)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」7,076,464元，於110年</p>

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	336,519,000	444,162,536	107,643,536	31.99	7月20日簽准併入110年度決算辦理。
修理保養及保固費	162,389,000	267,243,818	104,854,818	64.57	
土地改良物修護費	502,000	436,754	-65,246	-13.00	
其他建築修護費	500,000	2,813,992	2,313,992	462.80	
機械及設備修護費	161,387,000	263,894,672	102,507,672	63.52	
雜項設備修護費	-	98,400	98,400	--	
專業服務費	174,130,000	176,918,718	2,788,718	1.60	
講課鐘點、稿費、出席	-	10,000	10,000	--	
審查及查詢費	-	46,400	46,400	--	
委託檢驗(定)試驗認證費	-	46,400	46,400	--	
其他專業服務費	174,130,000	176,862,318	2,732,318	1.57	
材料及用品費	17,100,000	15,551,067	-1,548,933	-9.06	
使用材料費	15,650,000	14,081,950	-1,568,050	-10.02	
物料	15,650,000	14,081,950	-1,568,050	-10.02	
用品消耗	1,450,000	1,469,117	19,117	1.32	
其他用品消耗	1,450,000	1,469,117	19,117	1.32	
會費、捐助、補助、分攤、	21,230,000	21,230,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費	21,230,000	21,230,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	21,230,000	21,230,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	21,230,000	21,230,000	0	0.00	
水污染防治計畫	102,000	5,038,528	4,936,528	4,839.73	
服務費用	82,000	4,992,161	4,910,161	5,988.00	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	31,000	14,369	-16,631	-53.65	
印刷及裝訂費	31,000	14,369	-16,631	-53.65	
專業服務費	51,000	4,977,792	4,926,792	9,660.38	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	51,000	89,792	38,792	76.06	
-	-	4,888,000	4,888,000	--	
材料及用品費	15,000	23,367	8,367	55.78	
用品消耗	15,000	23,367	8,367	55.78	
辦公(事務)用品	15,000	23,367	8,367	55.78	
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	-	18,000	18,000	--	
其他支出	-	18,000	18,000	--	
其他	-	18,000	18,000	--	
環境教育計畫	47,774,000	58,043,487	10,269,487	21.50	環境教育計畫決算數較 預算數差異超過10%以 上，主要係因： (1)行政院環境保護署於 年度進行中始核定補助 本局，故無法循預算程 序而依本府附屬單位預 算執行要點規定以併決 算方式辦理「110年度 環境教育專案計畫」 3,450,402元，於110年 1月4日簽准併入110年 度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「 110年度臺北市節電成 效管考及環境教宣導計 畫」8,941,935元，於 110年1月21日簽准併入 110年度決算辦理。
用人費用	106,000	169,677	63,677	60.07	
超時工作報酬	106,000	169,677	63,677	60.07	
加班費	106,000	169,677	63,677	60.07	
服務費用	32,144,000	38,790,347	6,646,347	20.68	

臺北市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	37,200	36,388	-812	-2.18	
國內旅費	37,200	36,388	-812	-2.18	
印刷裝訂與廣告費	15,403,600	8,642,900	-6,760,700	-43.89	
印刷及裝訂費	43,600	14,370	-29,230	-67.04	
業務宣導費	15,360,000	8,628,530	-6,731,470	-43.82	
一般服務費	-	254,269	254,269	--	
計時與計件人員酬金	-	254,269	254,269	--	
專業服務費	16,608,100	29,761,690	13,153,590	79.20	
法律事務費	-	196,000	196,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 其他專業服務費	220,100 16,388,000	375,126 29,190,564	155,026 12,802,564	70.43 78.12	
材料及用品費	124,000	145,533	21,533	17.37	
用品消耗	124,000	145,533	21,533	17.37	
辦公(事務)用品	100,000	145,533	45,533	45.53	
其他用品消耗	24,000	-	-24,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	15,400,000	18,399,798	2,999,798	19.48	
捐助、補助與獎助	14,000,000	16,341,714	2,341,714	16.73	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	4,682,973	682,973	17.07	
捐助國內團體	10,000,000	11,214,829	1,214,829	12.15	
其他捐助、補助與獎助	-	443,912	443,912	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,400,000	668,000	-732,000	-52.29	
獎勵費用	1,400,000	668,000	-732,000	-52.29	
競賽及交流活動費	-	1,390,084	1,390,084	--	
技能競賽	-	1,390,084	1,390,084	--	
其他	-	538,132	538,132	--	
其他支出	-	538,132	538,132	--	
其他	-	538,132	538,132	--	

臺北市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
建築及設備計畫	118,563,000	133,808,877	15,245,877	12.86	<p>1.建築及設備計畫可用預算數136,199,176元，包含本年度法定預算數118,563,000元、以前年度保留數9,086,176元、奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數8,550,000元。</p> <p>2.建築及設備計畫決算數133,808,877元，包含以前年度保留數之執行數9,066,059元、奉准先行辦理之補辦預算執行數8,211,541元。</p> <p>3.建築及設備計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數9,066,059元，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，中央同意展延至110年辦理。 (2)辦理「購置環保車輛辨識系統」預算數3,600,000元，決算數3,550,536元，以「機械及設備」科目，業經市府於110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。 (3)辦理「內湖廠污水管線系統及附屬設備」預算數4,950,000元，決算數4,661,005元，以「土地改良物」科目，業經市府110年3月2日府授主事預字第1103001598號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。</p>
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	118,563,000	133,808,877	15,245,877	12.86	

臺北市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國 110 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	118,563,000	133,808,877	15,245,877	12.86	
興建土地改良物	-	4,661,005	4,661,005	--	
購置機械及設備	49,018,000	50,523,662	1,505,662	3.07	
購置交通及運輸設備	69,545,000	78,534,225	8,989,225	12.93	
購置雜項設備	-	89,985	89,985	--	
合計	832,650,000	1,209,956,558	377,306,558	45.31	

臺北市環境保護基金 基金用途明細表附表 中華民國 110 年度

- 1.資源回收基金臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,304,085元。
- 2.資源回收基金中央委辦計畫「110年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數24,799,081元，係以按時計酬方式計算。
- 3.環境教育基金臨時人員1人，執行委辦計畫「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數254,269元。

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	3,126,004,094	-1,344,452,369	136,199,176	1,817,209,904	57,417,804	1,893,043,407	-143,924,816	1,561,793,406
土地改良物	101,950,815	-29,912,943	4,950,000	-	-	-	-5,019,973	67,017,899
房屋及建築	36,699,930	-3,909,052	-	786,098,605	-	786,098,605	-569,868	32,221,010
機械及設備	242,680,926	-145,298,691	52,528,015	911,161,644	577,504	114,485,194	-130,393,870	763,664,815
交通及運輸設備	1,868,498,362	-1,152,269,065	78,631,176	78,909,143	56,840,300	96,342,807	-7,317,708	691,477,925
雜項設備	16,285,194	-13,062,618	89,985	116,351	-	-	-623,397	2,715,530
購建中固定資產	859,782,029	-	-	40,924,161	-	896,097,961	-	4,608,229
電腦軟體	106,838	-	-	-	-	18,840	-	87,998

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

<p>一、本年度可用預算數136,199,176元，包括以前年度保留數9,086,176元，本年度法定預算數118,563,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數8,550,000元。</p> <p>1.土地改良物：本年度可用預算數4,950,000元，係奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數4,950,000元。</p> <p>2.機械及設備：本年度可用預算數52,528,015元，係本年度法定預算數49,018,000元及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數3,600,000元，其中89,985元調整容納至雜項設備。</p> <p>3.交通及運輸設備：本年度可用預算數78,631,176元，係本年度法定預算數69,545,000元及以前保留數9,086,176元。</p> <p>4.雜項設備：本年度可用預算數89,985元，係機械及設備調整容納轉入數。</p> <p>二、本年度成本變動主要增減原因：</p> <p>(一)房屋及建築</p> <p>1.增加：計786,098,605元，係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」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數786,098,605元。</p> <p>2.減少：計786,098,605元，係110年12月24日北市財產字第1103035455號函核准「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」財產分類由房屋建築及設備(轉減)轉列為機械及設備(轉增)786,098,605元。</p> <p>(二)機械及設備</p> <p>1.增加：計911,161,644元</p> <p>(1)購置環保車輛辨識系統1套3,550,536元。</p> <p>(2)環保署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用-液晶顯示器2臺46,538元(代收代付)。</p> <p>(3)環保署補助辦理購置高壓清洗機1臺42,790元(代收代付)。</p> <p>(4)環保署補助辦理購置籬笆剪1臺16,800元(代收代付)。</p> <p>(5)環保署補助辦理購置衝擊起子雙機組1組21,600元(代收代付)。</p> <p>(6)環保署補助辦理購置筆記型電腦15台及桌上型電腦8台計645,949元(代收代付)。</p> <p>(7)環保署補助辦理購置平板型電腦1臺29,500元(代收代付)。</p> <p>(8)109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,980,000元。</p> <p>(9)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數19,918,500元。</p> <p>(10)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數38,152,856元。</p> <p>(11)110年度「臺北市廚餘回收再利用效能提升相關機具汰換計畫」汰換大型鏟裝機2臺7,996,700元、柴油堆高機2臺1,271,000元、廚餘鏟裝車1臺1,442,270元。</p> <p>(12)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入數31,948,000元。</p> <p>(13)110年12月24日北市財產字第1103035455號函核准「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」財產分類由房屋建築及設備(轉減)轉列為機械及設備(轉增)786,098,605元。</p> <p>2.減少：計114,485,194元</p> <p>(1)110年3月18日府授財產字第1100109711號函核准移撥內湖廠純水系統19,980,000元。</p> <p>(2)110年4月16日北市財產字第1103018496號函核准報廢處理場齒輪裝置工具等11,829,424元。</p> <p>(3)110年5月31日北市財產字第1103021643號函核准報廢除帳處理場粉碎機共1輛783,600元。</p> <p>(4)110年8月4日府授財產字第1100130631號函核准移撥北投廠廚餘破碎脫水設備1批19,918,500元。</p> <p>(5)110年10月1日府授財產字第1100139543號函核准移撥內湖廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批10,260,000元。</p> <p>(6)110年10月4日府授財產字第1100139743號函核准移撥木柵廠109-110年臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設備1批13,309,856元。</p> <p>(7)110年10月8日府授財產字第1100140647號函核准移撥木柵廠109年飛灰水洗設備1批31,948,000元。</p> <p>(8)110年11月12日府授財產字第1100145303號函核准移撥北投廠110年堆高機1臺861,000元</p> <p>(9)110年12月10日北市財產字第1103034656號函核准報廢除帳空氣品質監測儀器1套及PM2.5懸浮微粒監測儀4套計5,272,200元。</p> <p>(10)110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢除帳個人電腦11臺及印表機1臺計322,614元。</p> <p>(三)交通及運輸設備</p> <p>1.增加：計78,909,143元</p> <p>(1)環保署補助辦理汰換老舊資源回收車8輛9,066,059元。</p> <p>(2)110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛374,918元(轉增作業)。</p> <p>(3)109-111年度「汰換廢棄物收集車(小)2輛」3,400,000元。</p> <p>(4)109-111年度「汰換卡車1輛」4,983,290元。</p> <p>(5)109-111年度「汰換大型壓縮垃圾車9輛」33,313,500元。</p> <p>(6)109-111年度「汰換中型壓縮垃圾車8輛」27,771,376元。</p> <p>2.減少：計96,342,807元</p> <p>(1)110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢小型貨車3輛1,870,713元。</p> <p>(2)110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢垃圾車共13輛計29,211,320元。</p>
--

臺北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

- (3)110年4月7日北市財產字第1103017747號函核准報廢車輛23輛計54,570,740元。
 (4)110年4月12日北市財產字第1103018077號函核准報廢除帳電動機車1輛43,265元。
 (5)110年4月12日北市財產字第1100112316號函核准報廢小型貨車1輛計1,130,000元(轉減作業)。
 (6)110年5月26日北市財產字第1100121013號函核准報廢小型貨車1輛計374,918元。
 (7)110年11月22日北市財產字第11003033305號函核准報廢資源回收車14輛9,141,851元。

(四)雜項設備

增加：計116,351元

- (1)環保署補助辦理購置背負式吹葉機1臺14,900元(代收代付)。
 (2)環保署補助辦理購置冰箱1臺11,466元(代收代付)。
 (3)110年度福德坑滑草場增設安全設施89,985元。

(五)購建中固定資產

1.增加：40,924,161元

- (1)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」36,263,156元。
 (2)110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備」4,661,005元。

2.減少：896,097,961元

- (1)109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,980,000元。
 (2)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,918,500元。
 (3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備38,152,856元。
 (4)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備31,948,000元。
 (5)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」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入房屋及建築786,098,605元。

(六)電腦軟體

減少：計18,840元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市環境保護基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
建築及設備計畫	9,086,176	118,563,000	8,550,000	-	-	136,199,176	133,808,877	-2,390,299	-
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	4,661,005	-288,995	-
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	-	-4,950,000	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	4,661,005	4,661,005	-
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-89,985	52,528,015	50,523,662	-2,004,353	-
機械及設備	-	49,018,000	3,600,000	-	-89,985	52,528,015	14,260,506	-38,267,509	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	36,263,156	36,263,156	-
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,534,225	-96,951	-
交通及運輸設備	9,086,176	69,545,000	-	-	-	78,631,176	78,534,225	-96,951	-
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	0	-
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	0	-
合計	9,086,176	118,563,000	8,550,000	-	-	136,199,176	133,808,877	-2,390,299	-

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 110 年度

- 1.本年度辦理「購置環保車輛辨識系統」預算數3,600,000元，決算數3,550,536元，以「機械及設備」科目，業經市府於110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。
- 2.本年度辦理「內湖廠污水管線系統及附屬設備」預算數4,950,000元，決算數4,661,005元，以「土地改良物」科目，業經市府110年3月2日府授主事預字第1103001598號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

臺北市環境保護基金

所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
臺北市空氣污染防制基金	382,848,705	431,286,302	-48,437,597	165,589,003	-	117,151,406
臺北市資源回收基金	81,172,902	113,452,356	-32,279,454	89,241,348	-	56,961,894
臺北市一般廢棄物清除處理基金	806,725,008	602,135,885	204,589,123	1,155,076,412	-	1,359,665,535
臺北市環境教育基金	38,186,036	58,043,487	-19,857,451	133,597,747	-	113,740,296
臺北市水污染防治基金	5,110,610	5,038,528	72,082	1,064,268	-	1,136,350
合計	1,314,043,261	1,209,956,558	104,086,703	1,544,568,778	-	1,648,655,481

臺北市環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

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

【附註】：1.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「110年循環經濟資收大軍計畫」，決算數係以按時計酬方式計算。

3.臨時人員1人執行委辦計畫「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數254,269元。

臺北市環境
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
空氣污染防治計畫		2,262,552	476,710	-	292,966	138,264	-	439,508	-	3,610,000	-	3,610,000
正式人員		-	476,710	-	-	-	-	-	-	476,710	-	476,710
聘僱人員		2,262,552	-	-	292,966	138,264	-	439,508	-	3,133,290	-	3,133,290
資源回收計畫		442,932	90,054	-	8,133,722	27,504	-	86,788	-	8,781,000	-	8,781,000
正式人員		-	90,054	-	8,078,355	-	-	-	-	8,168,409	-	8,168,409
聘僱人員		442,932	-	-	55,367	27,504	-	86,788	-	612,591	-	612,591
環境教育計畫		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
正式人員		-	106,000	-	-	-	-	-	-	106,000	-	106,000
聘僱人員		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計		2,705,484	672,764	-	8,426,688	165,768	-	526,296	-	12,497,000	-	12,497,000

保護基金

彙計表

110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	2,280,375	1,017,263	-	294,707	139,239	-	458,176	-	4,189,760	-	4,189,760
-	-	642,112	-	-	-	-	-	-	642,112	-	642,112
-	2,280,375	375,151	-	294,707	139,239	-	458,176	-	3,547,648	-	3,547,648
-	442,932	1,324,640	-	6,319,958	27,504	-	95,594	-	8,210,628	-	8,210,628
-	-	1,257,958	-	6,255,184	-	-	-	-	7,513,142	-	7,513,142
-	442,932	66,682	-	64,774	27,504	-	95,594	-	697,486	-	697,486
-	-	169,677	-	-	-	-	-	-	169,677	-	169,677
-	-	146,365	-	-	-	-	-	-	146,365	-	146,365
-	-	23,312	-	-	-	-	-	-	23,312	-	23,312
-	2,723,307	2,511,580	-	6,614,665	166,743	-	553,770	-	12,570,065	-	12,570,065

臺北市環境保護基金

用人費用彙計表

中華民國110年度

1. 空氣污染防治計畫

(1) 職員年終獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，110年預算編列5人，計282,819元，執行結果，決算為5人，計237,926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，110年預算編列5人，計10,147元，執行結果，決算為5人，計56,781元。

2. 資源回收計畫

(1) 職員年終獎金係依據中華民國109年12月24日行政院院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，110年預算編列1人，計55,367元，執行結果，決算為1人，計55,366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9,408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。110年預算編列約4,300人，預算數8,078,355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4,300人，計6,255,184元。

(4) 臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,304,085元；執行中央委辦計畫「110年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數24,799,081元，係以按時計酬方式計算。

3. 環境教育計畫

臨時人員1人執行委辦計畫「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數254,269元。

臺北市環境保護基金

增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國 110 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	28	78,631,176	28	78,534,225	-	-	-96,951	-0.12	本年度可用預算數78,631,176元，係本年度法定預算數69,545,000元及以前年度保留數9,086,176元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。
合計	28	78,631,176	28	78,534,225	-	-	-96,951	-0.12	

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 110 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		-	238,931,000	-	427,735,766	-	--	188,804,766	79.02	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： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。 資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，共計38,136,391元，已於110年1月14日、110年1月20日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。 (2)本局自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。 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110年度內湖廠「
資源回收計畫		-	52,431,000	-	104,386,297	-	--	51,955,297	99.09	
廢棄物清理計畫		-	374,849,000	-	480,943,603	-	--	106,094,603	28.30	

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 110 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	%	
										蒸汽渦輪機系統整修」8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。 (6)自有財源挹注辦理110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年

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 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
水污染防治計畫		-	102,000	-	5,038,528	-	--	4,936,528	4,839.73	度決算辦理。 (8)自有財源 挹注辦理110 年度北投廠「 爐床與排灰系 統整修」7,07 6,464元，於1 10年7月20日 簽准併入110 年度決算辦理。
環境教育計畫		-	47,774,000	-	58,043,487	-	--	10,269,487	21.50	水污染防治計 畫累計實際數 較預算數差異 超過10%以上 ，主要係因： (1)行政院環 境保護署補助 辦理「110年 度臺北市水質 清新計畫」4, 888,000元， 於110年2月23 日簽准併入11 0年度決算辦 理。 (2)自有財源 挹注辦理「11 0年度臺北市 水質清新計畫 」委員出席費 60,810元，於 110年3月16日 簽准併入110 年度決算辦理。
辦理環保業務所需之車輛購置		28	78,631,176	28	78,534,225	-	0.00	-96,951	-0.12	環境教育計畫 決算數較預算 數差異超過10 %以上，主要 係因： (1)行政院環 境保護署於年 度進行中始核 定補助本局， 故無法循預算 程序而依本府 附屬單位預算 執行要點規定 以併決算方式 辦理「110年 度環境教育專 案計畫」3,45 0,402元，於1 10年1月4日簽 准併入110年 度決算辦理。 (2)自有財源 挹注辦理「11 0年度臺北市 節電成效管考 及環境教宣導 計畫」8,941, 935元，於110 年1月21日簽 准併入110年 度決算辦理。

臺北市環境保護基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國 110 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	%	
										留數9,086,176元，無奉准先行辦理俟以後年度補辦預算。
合 計			792,718,176		1,154,681,906			361,963,730	45.66	

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	12,497,000	12,570,065	73,065	0.58
聘僱及兼職人員薪資	2,705,484	2,723,307	17,823	0.66
聘用人員薪金	1,867,500	1,870,359	2,859	0.15
約僱職員薪金	837,984	852,948	14,964	1.79
超時工作報酬	672,764	2,511,580	1,838,816	273.32
加班費	672,764	2,511,580	1,838,816	273.32
獎金	8,426,688	6,614,665	-1,812,023	-21.50
年終獎金	338,186	293,292	-44,894	-13.27
其他獎金	8,088,502	6,321,373	-1,767,129	-21.85
退休及卹償金	165,768	166,743	975	0.59
職員退休及離職金	165,768	166,743	975	0.59
福利費	526,296	553,770	27,474	5.22
分擔員工保險費	339,576	406,988	67,412	19.85
員工通勤交通費	90,720	62,782	-27,938	-30.80
其他福利費	96,000	84,000	-12,000	-12.50
服務費用	486,466,000	694,034,075	207,568,075	42.67
水電費	828,750	751,485	-77,265	-9.32
工作場所電費	789,750	721,909	-67,841	-8.59
工作場所水費	39,000	29,576	-9,424	-24.16
郵電費	2,402,340	2,897,241	494,901	20.60
郵費	2,315,100	2,847,414	532,314	22.99
電話費	79,680	38,097	-41,583	-52.19
數據通信費	7,560	11,730	4,170	55.16
旅運費	229,750	77,934	-151,816	-66.08
國內旅費	229,750	72,374	-157,376	-68.50
其他旅運費	-	5,560	5,560	--
印刷裝訂與廣告費	16,515,479	10,027,199	-6,488,280	-39.29
印刷及裝訂費	782,699	670,823	-111,876	-14.29
業務宣導費	15,732,780	9,356,376	-6,376,404	-40.53
修理保養及保固費	163,703,788	268,520,285	104,816,497	64.03
土地改良物修護費	502,000	436,754	-65,246	-13.00
其他建築修護費	734,000	3,001,909	2,267,909	308.98

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
機械及設備修護費	162,167,356	264,699,287	102,531,931	63.23
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--
雜項設備修護費	195,432	289,200	93,768	47.98
其他資產修護費	99,000	93,135	-5,865	-5.92
保險費	8,949	34,253	25,304	282.76
交通及運輸設備保險費	-	25,304	25,304	--
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	4,013,364	28,381,028	24,367,664	607.16
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	14,593	4,993	52.01
計時與計件人員酬金	3,991,764	28,357,435	24,365,671	610.40
體育活動費	12,000	9,000	-3,000	-25.00
專業服務費	298,763,580	383,344,650	84,581,070	28.31
法律事務費	100,000	196,000	96,000	96.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	841,100	1,108,431	267,331	31.78
委託檢驗(定)試驗認證費	225,040	178,265	-46,775	-20.79
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	297,597,440	381,767,454	84,170,014	28.28
材料及用品費	41,182,000	41,435,324	253,324	0.62
使用材料費	26,170,928	24,602,878	-1,568,050	-5.99
物料	15,650,000	14,081,950	-1,568,050	-10.02
油脂	10,520,928	10,520,928	0	0.00
用品消耗	15,011,072	16,832,446	1,821,374	12.13
辦公(事務)用品	322,026	327,910	5,884	1.83
服裝	5,468,400	5,392,800	-75,600	-1.38
其他用品消耗	9,220,646	11,111,736	1,891,090	20.51
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	118,563,000	133,808,877	15,245,877	12.86
購建固定資產	118,563,000	133,808,877	15,245,877	12.86
興建土地改良物	-	4,661,005	4,661,005	--
購置機械及設備	49,018,000	50,523,662	1,505,662	3.07

臺北市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
購置交通及運輸設備	69,545,000	78,534,225	8,989,225	12.93
購置雜項設備	-	89,985	89,985	--
稅捐及規費(強制費)	158,000	1,336,408	1,178,408	745.83
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91
消費與行為稅	-	1,132,104	1,132,104	--
營業稅	-	1,132,104	1,132,104	--
規費	-	54,060	54,060	--
行政規費與強制費	-	10,500	10,500	--
汽車燃料使用費	-	43,560	43,560	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	169,842,000	323,516,593	153,674,593	90.48
捐助、補助與獎助	168,322,000	321,372,109	153,050,109	90.93
補(協)助政府機關(構)	29,756,000	30,502,373	746,373	2.51
捐助國內團體	70,000,000	40,547,729	-29,452,271	-42.07
捐助個人	56,449,000	237,047,067	180,598,067	319.93
其他捐助、補助與獎助	12,117,000	13,274,940	1,157,940	9.56
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,520,000	754,400	-765,600	-50.37
獎勵費用	1,520,000	754,400	-765,600	-50.37
競賽及交流活動費	-	1,390,084	1,390,084	--
技能競賽	-	1,390,084	1,390,084	--
其他	3,920,000	3,233,616	-686,384	-17.51
其他支出	3,920,000	3,233,616	-686,384	-17.51
其他	3,920,000	3,233,616	-686,384	-17.51
合計	832,650,000	1,209,956,558	377,306,558	45.31

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110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：	15,732,780	9,356,376	-6,376,404	-40.53	
業務宣導費	15,732,780	9,356,376	-6,376,404	-40.53	
統計所需項目：	104,679,584	100,578,750	-4,100,834	-3.92	
員工通勤交通費	90,720	62,782	-27,938	-30.80	
計時與計件人員酬金	3,991,764	28,357,435	24,365,671	610.40	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	841,100	1,108,431	267,331	31.78	
補(協)助政府機關(構)	29,756,000	30,502,373	746,373	2.51	
捐助國內團體	70,000,000	40,547,729	-29,452,271	-42.07	

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 110 年度

審議意見		辦 理 情 形
項次	內 容	
一、	綜合決議： 社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於 111 年度起分別辦理徵收或價購。	遵照辦理。
二、	附帶決議： 爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。	遵照辦理。

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	3,461,748,205	100.00	3,483,788,775	100.00	-22,040,570	-0.63
流動資產	1,870,281,222	54.03	1,643,439,410	47.17	226,841,812	13.80
現金	1,703,251,160	49.20	1,531,301,807	43.96	171,949,353	11.23
銀行存款	1,703,251,160	49.20	1,531,301,807	43.96	171,949,353	11.23
應收款項	142,422,417	4.11	109,658,149	3.15	32,764,268	29.88
應收帳款	1,004,357	0.03	2,108,276	0.06	-1,103,919	-52.36
其他應收款	141,418,060	4.09	107,549,873	3.09	33,868,187	31.49
預付款項	24,607,645	0.71	2,479,454	0.07	22,128,191	892.46
預付費用	24,607,645	0.71	2,479,454	0.07	22,128,191	892.46
長期貸墊款及準備金	1,264,742	0.04	1,152,117	0.03	112,625	9.78
準備金	1,264,742	0.04	1,152,117	0.03	112,625	9.78
退休及離職準備金	1,264,742	0.04	1,152,117	0.03	112,625	9.78
固定資產	1,561,705,408	45.11	1,781,444,887	51.14	-219,739,479	-12.33
土地改良物	67,017,899	1.94	72,037,872	2.07	-5,019,973	-6.97
土地改良物	101,950,815	2.95	101,950,815	2.93	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-34,932,916	-1.01	-29,912,943	-0.86	-5,019,973	--
房屋建築及設備	32,221,010	0.93	32,790,878	0.94	-569,868	-1.74
房屋建築及設備	36,699,930	1.06	36,699,930	1.05	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-4,478,920	-0.13	-3,909,052	-0.11	-569,868	--
機械及設備	763,664,815	22.06	97,382,235	2.80	666,282,580	684.19
機械及設備	1,039,357,376	30.02	242,680,926	6.97	796,676,450	328.28
累計折舊 - 機械及設備	-275,692,561	-7.96	-145,298,691	-4.17	-130,393,870	--
交通及運輸設備	691,477,925	19.97	716,229,297	20.56	-24,751,372	-3.46
交通及運輸設備	1,851,064,698	53.47	1,868,498,362	53.63	-17,433,664	-0.93
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,159,586,773	-33.50	-1,152,269,065	-33.08	-7,317,708	--
雜項設備	2,715,530	0.08	3,222,576	0.09	-507,046	-15.73
雜項設備	16,401,545	0.47	16,285,194	0.47	116,351	0.71
累計折舊 - 雜項設備	-13,686,015	-0.40	-13,062,618	-0.37	-623,397	--
購建中固定資產	4,608,229	0.13	859,782,029	24.68	-855,173,800	-99.46
購建中固定資產	4,608,229	0.13	859,782,029	24.68	-855,173,800	-99.46
無形資產	87,998	0.00	106,838	0.00	-18,840	-17.63
無形資產	87,998	0.00	106,838	0.00	-18,840	-17.63
電腦軟體	87,998	0.00	106,838	0.00	-18,840	-17.63
其他資產	28,408,835	0.82	57,645,523	1.65	-29,236,688	-50.72
什項資產	28,408,835	0.82	57,645,523	1.65	-29,236,688	-50.72
存出保證金	12,000	0.00	12,000	0.00	-	0.00
暫付及待結轉帳項	28,396,835	0.82	57,633,523	1.65	-29,236,688	-50.73
合計	3,461,748,205	100.00	3,483,788,775	100.00	-22,040,570	-0.63

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）25,865,409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）29,097,035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

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	251,299,318	7.26	157,668,272	4.53	93,631,046	59.38
流動負債	235,261,312	6.80	138,223,081	3.97	97,038,231	70.20
應付款項	235,261,312	6.80	138,223,081	3.97	97,038,231	70.20
應付代收款	10,206,699	0.29	636,136	0.02	9,570,563	1,504.48
應付費用	224,892,197	6.50	137,537,025	3.95	87,355,172	63.51
其他應付款	162,416	0.00	49,920	0.00	112,496	225.35
其他負債	16,038,006	0.46	19,445,191	0.56	-3,407,185	-17.52
什項負債	16,038,006	0.46	19,445,191	0.56	-3,407,185	-17.52
存入保證金	14,105,272	0.41	17,843,709	0.51	-3,738,437	-20.95
應付退休及離職金	1,264,742	0.04	1,152,117	0.03	112,625	9.78
暫收及待結轉帳項	667,992	0.02	449,365	0.01	218,627	48.65
淨資產	3,210,448,887	92.74	3,326,120,503	95.47	-115,671,616	-3.48
淨資產	3,210,448,887	92.74	3,326,120,503	95.47	-115,671,616	-3.48
淨資產	3,210,448,887	92.74	3,326,120,503	95.47	-115,671,616	-3.48
累積餘額	3,210,448,887	92.74	3,326,120,503	95.47	-115,671,616	-3.48
合計	3,461,748,205	100.00	3,483,788,775	100.00	-22,040,570	-0.63

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

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

臺北市環境保護基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	1,314,872,804	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	980,344,022	74.56	-	-	-	-
污染防制及防治收入	148,610,544	11.30	-	-	-	-
回收清除處理收入	793,135,246	60.32	-	-	-	-
違規罰款收入	578,297	0.04	-	-	-	-
環保提撥收入	38,019,935	2.89	-	-	-	-
財產收益	869,143	0.07	-	-	-	-
財產交易利益	39,600	0.00	-	-	-	-
其他財產收入	829,543	0.06	-	-	-	-
政府撥入收入	332,003,383	25.25	-	-	-	-
公庫撥款收入	47,325,688	3.60	-	-	-	-
政府其他撥入收入	284,677,695	21.65	-	-	-	-
其他收入	1,656,256	0.13	-	-	-	-
雜項收入	1,656,256	0.13	-	-	-	-
支出	1,430,544,420	108.80	-	-	-	-
人事支出	12,570,065	0.96	-	-	-	-
人事支出	12,570,065	0.96	-	-	-	-
業務支出	738,971,891	56.20	-	-	-	-
業務支出	738,971,891	56.20	-	-	-	-
獎補助支出	321,372,109	24.44	-	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	30,502,373	2.32	-	-	-	-
捐助國內團體	40,547,729	3.08	-	-	-	-
其他獎補助	250,322,007	19.04	-	-	-	-
財產損失	90,311,376	6.87	-	-	-	-
財產交易損失	90,311,376	6.87	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	264,085,363	20.08	-	-	-	-
固定資產折舊	264,066,523	20.08	-	-	-	-
無形資產攤銷	18,840	0.00	-	-	-	-
其他支出	3,233,616	0.25	-	-	-	-
其他支出	3,233,616	0.25	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-115,671,616	-8.80	-	-	-	-
期初淨資產	3,326,120,503	252.96	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	3,210,448,887	244.16	-	-	-	-

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

臺北市環境保護基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-115,671,616
調整非現金項目	395,673,368
折舊、折耗及攤銷	264,085,363
處理資產損失（利益）	90,271,776
其他	-1,034,361
流動資產淨減（淨增）	-54,892,459
流動負債淨增（淨減）	97,243,049
業務活動之淨現金流入（流出）	280,001,752
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	36,012,411
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-140,545,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-104,532,589
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	648,627
減少短期債務及其他負債	-4,168,437
籌資活動之淨現金流入（流出）	-3,519,810
現金及約當現金之淨增（淨減）	171,949,353
期初現金及約當現金	1,531,301,807
期末現金及約當現金	1,703,251,160

臺北市環境保護基金

現金流量表附表

中華民國110年度

- 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.不影響現金流量之投資與籌資活動：
 - (1)退休及離職準備金及應付退休及離職準備金112,625元。
 - (2)行政院環境保護署109年團體獎勵金計畫(代收代付)補助，增列機械及設備及其他財產收入803,177元。
 - (3)行政院環境保護署109年團體獎勵金計畫(代收代付)補助，增列雜項設備及其他財產收入26,366元。
- 3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市環境保護基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	1,314,043,261	829,543	1,314,872,804	收入
徵收及依法分配收入	980,344,022	-	980,344,022	徵收及依法分配收入
財產收入	39,600	829,543	869,143	財產收益
政府撥入收入	332,003,383	-	332,003,383	政府撥入收入
其他收入	1,656,256	-	1,656,256	其他收入
基金用途	1,209,956,558	220,587,862	1,430,544,420	支出
用人費用	12,570,065	-	12,570,065	人事支出
服務費用	694,034,075	44,937,816	738,971,891	業務支出
材料及用品費	41,435,324	-41,435,324	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,336,408	-1,336,408	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,144,484	-2,144,484	-	
其他	321,372,109	-	321,372,109	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	133,808,877	-133,808,877	90,311,376	財產損失
本期賸餘(短絀)	104,086,703	-219,758,319	264,085,363	折舊、折耗及攤銷
其他	3,233,616	-	3,233,616	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	133,808,877	-133,808,877	-	
本期賸餘(短絀)	104,086,703	-219,758,319	-115,671,616	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,544,568,778	1,781,551,725	3,326,120,503	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,648,655,481	1,561,793,406	3,210,448,887	期末淨資產

臺北市環境保護基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國110年度

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數133,808,877元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」694,034,075元與會計科目「業務支出」738,971,891元間之調整數44,937,816元，係：

- (1)「材料及用品費」41,435,324元。
- (2)「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元。
- (3)「稅捐及規費(強制費)」1,336,408元。
- (4)「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,144,484元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產收益」829,543元，係無償撥入固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「財產損失」90,311,376元，係：

- (1)會計科目「財產損失」88,899,216元，係無償撥出固定資產所發生之損失。
 - (2)會計科目「財產損失」1,412,160元，係報廢固定資產所發生之損失。
- (三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」264,085,363元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市空氣污染防制基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市空氣污染防治基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 至 10 頁
(二) 基金用途明細表	第 11 至 13 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 14 至 15 頁
(五) 長期負債明細表	第 -- 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 16 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(九) 員工人數彙計表	第 17 頁
(十) 用人費用彙計表	第 18 至 19 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 21 至 22 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 -- 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 26 至 27 頁
二、收入支出表	第 28 頁
三、現金流量表	第 29 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 31 至 32 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	382,848,705	397,290,908	-14,442,203	-3.64
基金用途	431,286,302	317,694,702	113,591,600	35.75
賸餘(短絀)	-48,437,597	79,596,206	-128,033,803	--
餘絀情形：				
基金餘額	117,151,406	165,589,003	-48,437,597	-29.25
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	40,647,628	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	15,399,953	-	--

【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 110 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，110 年總計稽巡查件數為 24,013 件(稽查 16,235 件、巡查 7,778 件)，其中違規告發裁處 1,008 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)，告發率裁處為 6.21%。
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 110 年受理申報件數為 2,961 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，110 年完成 42,268.9 公里之道路認養洗掃。

(二) 固定污染源許可及稽查管制計畫

1. 辦理固定污染源設置及操作許可審查工作，總計受理設置及操作許可申請案 4 件、展延申請案 10 件、異動及換補發申請案 13 件，完成 20 張許可證核發。
2. 加強加油站揮發有機物管制，全市 73 座加油站均已設置真空輔助式油槍油氣回收設備，裝設比率達 100%，110 年計完成 73 站次氣油比檢測及 37 站次氣漏檢測。
3. 積極推動餐飲業油煙減量工作，總計輔導 489 家餐廳進行油煙污染排放改善，並辦理 5 場次餐飲業污染改善諮詢宣導說明會，邀請計 953 家業者參加。
4. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，110 年完成 2 根次檢測。
5. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 110 年(第 4 季)受理申報家數為 181 家。

(三) 柴油車排煙檢測及油品檢測計畫

1. 依據「臺北市使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法」，110 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 996 件，依法通知車主限期接受檢驗，經檢驗不符排放標準者予以告發處分，處分確定之案件核發檢舉人獎勵金。
2. 加強辦理柴油車動力計排煙檢驗工作，110 年共計完成檢測柴油車輛 9,109 輛次，告發處分 334 件，其中動力計 31 件，路攔 256 件，逾期未定檢 47 件。
3. 執行公車場站油品稽查，110 年送驗 63 件。

(四) 加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫

1. 於本市各重要道路實施機車排氣攔檢作業，110 年共計攔查機車 15,411 輛次，告發處分者計 501 件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，110 年共寄發平信 349,644 件，雙掛號 7,322 件，本市機車定檢率達 76.42%。

(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 231 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，110 年共計檢測機車 50 萬 3,612 輛次，本市機車定檢率 76.42%。
2. 補助本市市民淘汰老舊機車換購七期燃油機車或電動二輪車及新購電動機車補助工作：

臺北市空氣污染防治基金

總說明

中華民國 110 年度

- (1)自 110 年 1 月 1 日起至 110 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購七期燃油機車補助工作，總計 9,493 件。
- (2)自 110 年 1 月 1 日起至 110 年 12 月 31 日止，辦理本市市民換購電動二輪車補助工作，總計 2,343 件。
- (3)自 110 年 1 月 1 日起至 110 年 12 月 31 日止，辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計 5,371 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，110 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 51 站日。
- (七)臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫
執行本局一般/交通自動空氣品質監測站操作維護作業，共計 12 站，110 年度資料可用率為 99.4%；另包括 8 處輻射計連續監測，3 處 101 大樓垂直 PM2.5 監測、5 處人工測站採樣作業、多功能環境品質監測車 24 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 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於環保署士林監測站，針對細懸浮微粒項目每 3 天採樣一次並進行質量濃度分析，共計執行 108 處次。每月進行 1 次成分分析(氣膠離子成分、碳成分及重金屬成分)，共計執行 12 處次。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 382,848,705 元，較預算數 277,755,000 元，增加 105,093,705 元，計增 37.84%，主要係：

1. 因本市營建工程空污費案件申報件數較預期增加，以致污染防治及防治收入超收 19,504,183 元。
2. 因營建工程空氣污染防治費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，以致違規罰款收入超收 168,297 元。
3. 因環保稽查大隊違反空氣污染防治法罰鍰收入款項提撥 30%之收入較預期減少，以致環保提撥收入短收 214,329 元。
4. 因今年度空氣品質監測儀器 1 套報廢變賣 27,600 元及 PM2.5 懸浮微粒監測儀 4 套報廢變賣 12,000 元，以致財產處分收入超收 39,600 元。
5. 因行政院環境保護署補助辦理「109 年度機車汰舊換新補助計畫」追加款及「110 年度機車汰舊換新補助計畫」，上揭計畫係於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，致政府其他撥入收入超收 85,189,064 元。
6. 因「109 年度臺北市環保局約用人員進用計畫」及「109 年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」之應付代收款應沖銷而未沖銷，故作調整分錄轉列雜項收入，以致雜項收入超收 406,890 元。

總說明

中華民國 110 年度

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 431,286,302 元，較預算數 238,931,000 元，增加 192,355,302 元，計增 80.51%，主要係因：

執行行政院環境保護署補助計畫及因應業務需要簽准併入 110 年度決算辦理「109 年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款、「110 年度電動機車補助計畫」等支出 200,168,000 元，暨辦理 111 年度補辦 110 年度預算「購置環保車輛辨識系統」3,550,536 元，及本摺節原則節餘 11,363,234 元，致決算數較預算數增加 192,355,302 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 48,437,597 元，預算賸餘數 38,824,000 元，由賸餘轉為短絀，計相差 87,261,597 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 8,319,620 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 32,435,464 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 107,456 元。

(四) 期初現金及約當現金 128,471,254 元，本年度現金及約當現金淨增 40,647,628 元，期末現金及約當現金 169,118,882 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 238,378,985 元：包括流動資產 202,956,774 元；長期貸墊款及準備金 1,264,742 元；固定資產 17,516,367 元；無形資產 72,502 元；其他資產 16,568,600 元。較上年度決算審定數增加 22,101,032 元，主要係因「110 年度二行程機車汰舊換購電動二輪車補助計畫」、「110 年度機車汰舊換新補助計畫」等未及於 110 年度核銷認列應付費用較上年度增加致銀行存款增加，及前揭計畫中央未及於本年度撥款，年底增加提列其他應收款所致。

(二) 決算日負債總額為 103,638,710 元：包括流動負債 101,473,497 元；其他負債 2,165,213 元。較上年度決算審定數增加 75,205,195 元，主要係因「110 年度二行程機車汰舊換購電動二輪車補助計畫」及「110 年度機車汰舊換新補助計畫」等年底增加提列應付費用所致。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 134,740,275 元，較上年度決算審定數減少 53,104,163 元，詳細原因如前所述。

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 相關併決算明細詳 41301001-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)。

2. 本年度辦理「購置環保車輛辨識系統」預算數 3,600,000 元，決算數 3,550,536 元，以「機械及設備」科目，業經市府於 110 年 3 月 19 日府授主事預字第 1103002286 號函核定，同意於 110 年度先行辦理，並於 111 年度補辦 110 年度預算。

臺北市空氣污染防治基金

總說明

中華民國 110 年度

- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無。
- (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 110 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
397,290,908	100.00	基金來源	277,755,000	100.00	382,848,705	100.00	105,093,705	37.84
155,887,067	39.24	徵收及依法分配收入	133,505,000	48.07	152,963,151	39.95	19,458,151	14.57
152,097,511	38.28	污染防制及防治收入	129,000,000	46.44	148,504,183	38.79	19,504,183	15.12
321,912	0.08	違規罰款收入	410,000	0.15	578,297	0.15	168,297	41.05
3,467,644	0.87	環保提撥收入	4,095,000	1.47	3,880,671	1.01	-214,329	-5.23
29,000	0.01	財產收入	-	-	39,600	0.01	39,600	--
29,000	0.01	財產處分收入	-	-	39,600	0.01	39,600	--
240,509,741	60.54	政府撥入收入	144,000,000	51.84	229,189,064	59.86	85,189,064	59.16
18,180,000	4.58	公庫撥款收入	16,900,000	6.08	16,900,000	4.41	0	0.00
222,329,741	55.96	政府其他撥入收入	127,100,000	45.76	212,289,064	55.45	85,189,064	67.03
865,100	0.22	其他收入	250,000	0.09	656,890	0.17	406,890	162.76
865,100	0.22	雜項收入	250,000	0.09	656,890	0.17	406,890	162.76
317,694,702	79.97	基金用途	238,931,000	86.02	431,286,302	112.65	192,355,302	80.51
317,694,702	79.97	空氣污染防制計畫	238,931,000	86.02	427,735,766	111.72	188,804,766	79.02
-	-	建築及設備計畫	-	-	3,550,536	0.93	3,550,536	--
-	-	購建固定資產	-	-	3,550,536	0.93	3,550,536	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
79,596,206	20.03	本期賸餘(短絀)	38,824,000	13.98	-48,437,597	-12.65	-87,261,597	--
85,992,797	21.64	期初基金餘額	130,760,000	47.08	165,589,003	43.25	34,829,003	26.64
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
165,589,003	41.68	期末基金餘額	169,584,000	61.06	117,151,406	30.60	-52,432,594	-30.92

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 110 年度

1. 污染防治及防治收入決算數148,504,183元超出預算數19,504,183元，主要係因本市營建工程空氣污染防治費案件申報件數較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。
2. 違規罰款收入決算數578,297元超出預算數168,297元，主要係因本市營建工程空氣污染防治費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。
3. 財產處分收入決算數39,600元，主要係因空氣品質監測儀器1套報廢變賣27,600元及PM2.5懸浮微粒監測儀4套報廢變賣12,000元所產生之收入，於110年12月21日簽准併入110年度決算辦理。
4. 政府其他撥入收入決算數212,289,064元超出預算數85,189,064元，主要係因行政院環境保護署於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下：
 - (1) 「109年度機車汰舊換新補助計畫」追加款81,868,000元，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2) 「110年度機車汰舊換新補助計畫」18,000,000元，於110年10月12日簽准併入110年度決算辦理。
5. 雜項收入決算數656,890元超出預算數406,890元，主要係因「109年度臺北市環保局約用人員進用計畫」及「109年度臺北市低碳永續家園建構推動計畫」之應付代收款應沖銷而未沖銷，故作調整分錄轉列雜項收入554,230元，於110年7月5日簽准併入110年度決算辦理。
6. 空氣污染防治計畫決算數427,735,766元超出預算數188,804,766元，主要係因：
 - (1) 行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2) 自有財源挹注辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。
7. 建築及設備計畫決算數3,550,536元，主要係「購置環保車輛辨識系統」預算數3,600,000元，決算數3,550,536元，以「機械及設備」科目，業經市府於110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

臺北市空氣污染防制基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	277,755,000	382,848,705	105,093,705	37.84	
徵收及依法分配收入	133,505,000	152,963,151	19,458,151	14.57	
污染防制及防治收入	129,000,000	148,504,183	19,504,183	15.12	主要係因本市營建工程空氣污染防制費案件申報件數較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。
違規罰款收入	410,000	578,297	168,297	41.05	主要係因本市營建工程空氣污染防制費承商逾期繳納之滯納金與利息收入較預期增加，已於110年2月10日簽准併入110年度決算辦理。
環保提撥收入	4,095,000	3,880,671	-214,329	-5.23	
財產收入	-	39,600	39,600	--	
財產處分收入	-	39,600	39,600	--	主要係因空氣品質監測儀器1套報廢變賣27,600元及PM2.5懸浮微粒監測儀4套報廢變賣12,000元所產生之收入，於110年12月21日簽准併入110年度決算辦理。
政府撥入收入	144,000,000	229,189,064	85,189,064	59.16	
公庫撥款收入	16,900,000	16,900,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	127,100,000	212,289,064	85,189,064	67.03	主要係因行政院環境保護署於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依「臺北市各基金附屬單位預算執行要點」規定併入決算方式辦理，分述如下： (1)「109年度機車汰舊換新補助計畫」追加款81,868,000元，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。 (2)「110年度機車汰舊換新補助計畫」18,000,000元，於110年10月12日簽准併入110年度決算辦理。
其他收入	250,000	656,890	406,890	162.76	
雜項收入	250,000	656,890	406,890	162.76	主要係因「109年度臺北市環保局約用人員進用計畫」及「109年度

臺北市空氣污染防治基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
合計	277,755,000	382,848,705	105,093,705	37.84	臺北市低碳永續家園建構推動計畫」之應付代收款應沖銷而未沖銷，故作調整分錄轉列雜項收入554,230元，於110年7月5日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市空氣污染防制基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	238,931,000	431,286,302	192,355,302	80.51	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： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。
空氣污染防制計畫	238,931,000	427,735,766	188,804,766	79.02	
用人費用	3,610,000	4,189,760	579,760	16.06	
聘僱及兼職人員薪資	2,262,552	2,280,375	17,823	0.79	
聘用人員薪金	1,424,568	1,427,427	2,859	0.20	
約僱職員薪金	837,984	852,948	14,964	1.79	
超時工作報酬	476,710	1,017,263	540,553	113.39	
加班費	476,710	1,017,263	540,553	113.39	
獎金	292,966	294,707	1,741	0.59	
年終獎金	282,819	237,926	-44,893	-15.87	
其他獎金	10,147	56,781	46,634	459.58	
退休及卹償金	138,264	139,239	975	0.71	
職員退休及離職金	138,264	139,239	975	0.71	
福利費	439,508	458,176	18,668	4.25	
分擔員工保險費	283,908	334,954	51,046	17.98	
員工通勤交通費	75,600	55,222	-20,378	-26.96	
其他福利費	80,000	68,000	-12,000	-15.00	
服務費用	110,191,000	152,403,522	42,212,522	38.31	

臺北市空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	2,254,880	2,246,802	-8,078	-0.36	
郵費	2,216,000	2,232,314	16,314	0.74	
電話費	38,880	14,488	-24,392	-62.74	
旅運費	23,250	1,810	-21,440	-92.22	
國內旅費	23,250	1,810	-21,440	-92.22	
印刷裝訂與廣告費	238,270	149,709	-88,561	-37.17	
印刷及裝訂費	238,270	149,709	-88,561	-37.17	
修理保養及保固費	36,000	36,000	0	0.00	
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00	
一般服務費	19,600	21,206	1,606	8.19	
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	14,206	4,606	47.98	
體育活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
專業服務費	107,619,000	149,947,995	42,328,995	39.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,000	459,965	14,965	3.36	
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	47,880	-102,120	-68.08	
其他專業服務費	107,024,000	149,440,150	42,416,150	39.63	
材料及用品費	120,000	800	-119,200	-99.33	
用品消耗	120,000	800	-119,200	-99.33	
辦公(事務)用品	51,200	-	-51,200	--	
其他用品消耗	68,800	800	-68,000	-98.84	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	121,090,000	268,464,200	147,374,200	121.71	
捐助、補助與獎助	120,970,000	268,377,800	147,407,800	121.85	
補(協)助政府機關(構)	4,521,000	4,584,400	63,400	1.40	
捐助國內團體	60,000,000	29,332,900	-30,667,100	-51.11	
捐助個人	56,449,000	234,460,500	178,011,500	315.35	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	86,400	-33,600	-28.00	
獎勵費用	120,000	86,400	-33,600	-28.00	
其他	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70	
其他支出	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70	

臺北市空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70	1. 建築及設備計畫可用預算數3,600,000元，係奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數，無本年度法定預算數及以前年度保留數。 2. 建築及設備計畫決算數3,550,536元，主要係「購置環保車輛辨識系統」預算數3,600,000元，決算數3,550,536元，以「機械及設備」科目，業經市府於110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。
建築及設備計畫	-	3,550,536	3,550,536	--	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	3,550,536	3,550,536	--	
購建固定資產	-	3,550,536	3,550,536	--	
購置機械及設備	-	3,550,536	3,550,536	--	
合計	238,931,000	431,286,302	192,355,302	80.51	

臺北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	83,218,718	-60,963,283	3,600,000	3,550,536	-	5,374,956	-2,842,146	17,588,869
房屋及建築	3,000,255	-2,959,599	-	-	-	-	-360	40,296
機械及設備	61,080,655	-39,901,028	3,600,000	3,550,536	-	5,316,775	-2,742,430	16,670,958
交通及運輸設備	18,937,608	-18,051,001	-	-	-	43,265	-78,092	765,250
雜項設備	112,782	-51,655	-	-	-	-	-21,264	39,863
電腦軟體	87,418	-	-	-	-	14,916	-	72,502

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

一、本年度可用預算數3,600,000元，係奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數，無本年度法定預算數及以前年度保留數。

二、本年度成本變動原因：

1.機械及設備

增加：計3,550,536元，係購置環保車輛辨識系統1套。

減少：計5,316,775元

(1)110年12月10日北市財產字第1103034656號函核准報廢除帳空氣品質監測儀器1套及PM2.5懸浮微粒監測儀4套計5,272,200元。

(2)110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢除帳個人電腦2臺計44,575元。

2.交通及運輸設備

減少：計43,265元，係110年4月12日北市財產字第1103018077號函核准報廢除帳電動機車1輛。

3.電腦軟體

減少：計14,916元，係電腦軟體攤銷數。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,550,536	-49,464	-
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,550,536	-49,464	-
機械及設備	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,550,536	-49,464	-
合計	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	3,550,536	-49,464	-

【附註】：本年度辦理「購置環保車輛辨識系統」預算數3,600,000元，決算數3,550,536元，以「機械及設備」科目，業經市府於110年3月19日府授主事預字第1103002286號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110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 110 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
空氣污染防制計畫部分	5	5	0	
聘用	3	3	0	
約僱	2	2	0	
合計	5	5	0	

臺北市空氣污
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
空氣污染防治計畫		2,262,552	476,710	-	292,966	138,264	-	439,508	-	3,610,000	-	3,610,000
正式人員		-	476,710	-	-	-	-	-	-	476,710	-	476,710
聘僱人員		2,262,552	-	-	292,966	138,264	-	439,508	-	3,133,290	-	3,133,290
合計		2,262,552	476,710	-	292,966	138,264	-	439,508	-	3,610,000	-	3,610,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，110年預算編列5人，計282,819元，執行結果，決算為5人，計237,926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，110年預算編列5人，計10,147元，執行結果，決算為5人，計56,781元。

染防制基金

彙計表

110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	2,280,375	1,017,263	-	294,707	139,239	-	458,176	-	4,189,760	-	4,189,760
-	-	642,112	-	-	-	-	-	-	642,112	-	642,112
-	2,280,375	375,151	-	294,707	139,239	-	458,176	-	3,547,648	-	3,547,648
-	2,280,375	1,017,263	-	294,707	139,239	-	458,176	-	4,189,760	-	4,189,760

臺北市空氣污染防治基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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		-	238,931,000	-	427,735,766	-	--	188,804,766	79.02	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： (1)行政院環境保護署補助辦理「109年度機車汰舊換新補助計畫」之追加款81,868,000元，係於年度進行中追加補助，故無法循預算程序而依臺北市各基金附屬單位預算執行要點規定，於110年7月1日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「110年度電動機車補助計畫」118,300,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。
			238,931,000		427,735,766			188,804,766	79.02	

臺北市空氣污染防制基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	3,610,000	4,189,760	579,760	16.06
聘僱及兼職人員薪資	2,262,552	2,280,375	17,823	0.79
聘用人員薪金	1,424,568	1,427,427	2,859	0.20
約僱職員薪金	837,984	852,948	14,964	1.79
超時工作報酬	476,710	1,017,263	540,553	113.39
加班費	476,710	1,017,263	540,553	113.39
獎金	292,966	294,707	1,741	0.59
年終獎金	282,819	237,926	-44,893	-15.87
其他獎金	10,147	56,781	46,634	459.58
退休及卹償金	138,264	139,239	975	0.71
職員退休及離職金	138,264	139,239	975	0.71
福利費	439,508	458,176	18,668	4.25
分擔員工保險費	283,908	334,954	51,046	17.98
員工通勤交通費	75,600	55,222	-20,378	-26.96
其他福利費	80,000	68,000	-12,000	-15.00
服務費用	110,191,000	152,403,522	42,212,522	38.31
郵電費	2,254,880	2,246,802	-8,078	-0.36
郵費	2,216,000	2,232,314	16,314	0.74
電話費	38,880	14,488	-24,392	-62.74
旅運費	23,250	1,810	-21,440	-92.22
國內旅費	23,250	1,810	-21,440	-92.22
印刷裝訂與廣告費	238,270	149,709	-88,561	-37.17
印刷及裝訂費	238,270	149,709	-88,561	-37.17
修理保養及保固費	36,000	36,000	0	0.00
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00
一般服務費	19,600	21,206	1,606	8.19
佣金、匯費、經理費及手續費	9,600	14,206	4,606	47.98
體育活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00
專業服務費	107,619,000	149,947,995	42,328,995	39.33
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,000	459,965	14,965	3.36
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	47,880	-102,120	-68.08
其他專業服務費	107,024,000	149,440,150	42,416,150	39.63

臺北市空氣污染防制基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
材料及用品費	120,000	800	-119,200	-99.33
用品消耗	120,000	800	-119,200	-99.33
辦公(事務)用品	51,200	-	-51,200	--
其他用品消耗	68,800	800	-68,000	-98.84
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	-	3,550,536	3,550,536	--
購建固定資產	-	3,550,536	3,550,536	--
購置機械及設備	-	3,550,536	3,550,536	--
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	121,090,000	268,464,200	147,374,200	121.71
捐助、補助與獎助	120,970,000	268,377,800	147,407,800	121.85
補(協)助政府機關(構)	4,521,000	4,584,400	63,400	1.40
捐助國內團體	60,000,000	29,332,900	-30,667,100	-51.11
捐助個人	56,449,000	234,460,500	178,011,500	315.35
補貼、獎勵、慰問、照護與救 濟	120,000	86,400	-33,600	-28.00
獎勵費用	120,000	86,400	-33,600	-28.00
其他	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70
其他支出	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70
其他	3,920,000	2,677,484	-1,242,516	-31.70
合計	238,931,000	431,286,302	192,355,302	80.51

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110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：	65,041,600	34,432,487	-30,609,113	-47.06	
員工通勤交通費	75,600	55,222	-20,378	-26.96	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	445,000	459,965	14,965	3.36	
補(協)助政府機關(構)	4,521,000	4,584,400	63,400	1.40	
捐助國內團體	60,000,000	29,332,900	-30,667,100	-51.11	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

臺北市空氣污
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	238,378,985	100.00	216,277,953	100.00	22,101,032	10.22
流動資產	202,956,774	85.14	140,355,401	64.90	62,601,373	44.60
現金	169,118,882	70.95	128,471,254	59.40	40,647,628	31.64
銀行存款	169,118,882	70.95	128,471,254	59.40	40,647,628	31.64
應收款項	33,837,892	14.19	11,817,269	5.46	22,020,623	186.34
其他應收款	33,837,892	14.19	11,817,269	5.46	22,020,623	186.34
預付款項	-	-	66,878	0.03	-66,878	--
預付費用	-	-	66,878	0.03	-66,878	--
長期貸墊款及準備金	1,264,742	0.53	1,152,117	0.53	112,625	9.78
準備金	1,264,742	0.53	1,152,117	0.53	112,625	9.78
退休及離職準備金	1,264,742	0.53	1,152,117	0.53	112,625	9.78
固定資產	17,516,367	7.35	22,168,017	10.25	-4,651,650	-20.98
房屋建築及設備	40,296	0.02	40,656	0.02	-360	-0.89
房屋建築及設備	3,000,255	1.26	3,000,255	1.39	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,959,959	-1.24	-2,959,599	-1.37	-360	--
機械及設備	16,670,958	6.99	21,179,627	9.79	-4,508,669	-21.29
機械及設備	59,314,416	24.88	61,080,655	28.24	-1,766,239	-2.89
累計折舊 - 機械及設備	-42,643,458	-17.89	-39,901,028	-18.45	-2,742,430	--
交通及運輸設備	765,250	0.32	886,607	0.41	-121,357	-13.69
交通及運輸設備	18,894,343	7.93	18,937,608	8.76	-43,265	-0.23
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,129,093	-7.61	-18,051,001	-8.35	-78,092	--
雜項設備	39,863	0.02	61,127	0.03	-21,264	-34.79
雜項設備	112,782	0.05	112,782	0.05	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-72,919	-0.03	-51,655	-0.02	-21,264	--
無形資產	72,502	0.03	87,418	0.04	-14,916	-17.06
無形資產	72,502	0.03	87,418	0.04	-14,916	-17.06
電腦軟體	72,502	0.03	87,418	0.04	-14,916	-17.06
其他資產	16,568,600	6.95	52,515,000	24.28	-35,946,400	-68.45
什項資產	16,568,600	6.95	52,515,000	24.28	-35,946,400	-68.45
暫付及待結轉帳項	16,568,600	6.95	52,515,000	24.28	-35,946,400	-68.45
合計	238,378,985	100.00	216,277,953	100.00	22,101,032	10.22

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）3,800,000元，係履約保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）1,990,000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。
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

染防制基金

衡表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	103,638,710	43.48	28,433,515	13.15	75,205,195	264.49
流動負債	101,473,497	42.57	26,273,471	12.15	75,200,026	286.22
應付款項	101,473,497	42.57	26,273,471	12.15	75,200,026	286.22
應付代收款	1,098,740	0.46	598,656	0.28	500,084	83.53
應付費用	100,212,341	42.04	25,624,895	11.85	74,587,446	291.07
其他應付款	162,416	0.07	49,920	0.02	112,496	225.35
其他負債	2,165,213	0.91	2,160,044	1.00	5,169	0.24
什項負債	2,165,213	0.91	2,160,044	1.00	5,169	0.24
存入保證金	885,000	0.37	1,000,000	0.46	-115,000	-11.50
應付退休及離職金	1,264,742	0.53	1,152,117	0.53	112,625	9.78
暫收及待結轉帳項	15,471	0.01	7,927	0.00	7,544	95.17
淨資產	134,740,275	56.52	187,844,438	86.85	-53,104,163	-28.27
淨資產	134,740,275	56.52	187,844,438	86.85	-53,104,163	-28.27
淨資產	134,740,275	56.52	187,844,438	86.85	-53,104,163	-28.27
累積餘額	134,740,275	56.52	187,844,438	86.85	-53,104,163	-28.27
合計	238,378,985	100.00	216,277,953	100.00	22,101,032	10.22

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

臺北市空氣污染防制基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	382,848,705	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	152,963,151	39.95	-	-	-	-
污染防制及防治收入	148,504,183	38.79	-	-	-	-
違規罰款收入	578,297	0.15	-	-	-	-
環保提撥收入	3,880,671	1.01	-	-	-	-
財產收益	39,600	0.01	-	-	-	-
財產交易利益	39,600	0.01	-	-	-	-
政府撥入收入	229,189,064	59.86	-	-	-	-
公庫撥款收入	16,900,000	4.41	-	-	-	-
政府其他撥入收入	212,289,064	55.45	-	-	-	-
其他收入	656,890	0.17	-	-	-	-
雜項收入	656,890	0.17	-	-	-	-
支出	435,952,868	113.87	-	-	-	-
人事支出	4,189,760	1.09	-	-	-	-
人事支出	4,189,760	1.09	-	-	-	-
業務支出	152,490,722	39.83	-	-	-	-
業務支出	152,490,722	39.83	-	-	-	-
獎補助支出	268,377,800	70.10	-	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	4,584,400	1.20	-	-	-	-
捐助國內團體	29,332,900	7.66	-	-	-	-
其他獎補助	234,460,500	61.24	-	-	-	-
財產損失	53,601	0.01	-	-	-	-
財產交易損失	53,601	0.01	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	8,163,501	2.13	-	-	-	-
固定資產折舊	8,148,585	2.13	-	-	-	-
無形資產攤銷	14,916	0.00	-	-	-	-
其他支出	2,677,484	0.70	-	-	-	-
其他支出	2,677,484	0.70	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-53,104,163	-13.87	-	-	-	-
期初淨資產	187,844,438	49.06	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	134,740,275	35.19	-	-	-	-

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

臺北市空氣污染防治基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-53,104,163
調整非現金項目	61,423,783
折舊、折耗及攤銷	8,163,501
處理資產損失（利益）	14,001
流動資產淨減（淨增）	-21,953,745
流動負債淨增（淨減）	75,200,026
業務活動之淨現金流入（流出）	8,319,620
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	35,986,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,550,536
投資活動之淨現金流入（流出）	32,435,464
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	7,544
減少短期債務及其他負債	-115,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-107,456
現金及約當現金之淨增（淨減）	40,647,628
期初現金及約當現金	128,471,254
期末現金及約當現金	169,118,882

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.不影響現金流量之投資與籌資活動：退休及離職準備金及應付退休及離職準備金112,625元。

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

本 頁 空 白

臺北市空氣污染防治基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	382,848,705	-	382,848,705	收入
徵收及依法分配收入	152,963,151	-	152,963,151	徵收及依法分配收入
財產收入	39,600	-	39,600	財產收益
政府撥入收入	229,189,064	-	229,189,064	政府撥入收入
其他收入	656,890	-	656,890	其他收入
基金用途	431,286,302	4,666,566	435,952,868	支出
用人費用	4,189,760	-	4,189,760	人事支出
服務費用	152,403,522	87,200	152,490,722	業務支出
材料及用品費	800	-800	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	86,400	-86,400	-	
	268,377,800	-	268,377,800	獎補助支出
		53,601	53,601	財產損失
		8,163,501	8,163,501	折舊、折耗及攤銷
其他	2,677,484	-	2,677,484	其他支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	3,550,536	-3,550,536	-	
本期賸餘(短絀)	-48,437,597	-4,666,566	-53,104,163	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	165,589,003	22,255,435	187,844,438	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	117,151,406	17,588,869	134,740,275	期末淨資產

臺北市空氣污染防治基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國110年度

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數3,550,536元，其中3,550,536元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」152,403,522元與會計科目「業務支出」152,490,722元間之調整數87,200元，係「材料及用品費」800元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」86,400元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」53,601元，係報廢固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」8,163,501元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市資源回收基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市資源回收基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 13 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 14 至 15 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 16 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
(九) 員工人數彙計表	第 17 頁
(十) 用人費用彙計表	第 18 至 20 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 21 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 23 至 25 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 28 至 29 頁
二、收入支出表	第 30 頁
三、現金流量表	第 31 至 32 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 34 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	81,172,902	91,522,249	-10,349,347	-11.31
基金用途	113,452,356	116,158,282	-2,705,926	-2.33
賸餘(短絀)	-32,279,454	-24,636,033	-7,643,421	--
餘絀情形：				
基金餘額	56,961,894	89,241,348	-32,279,454	-36.17
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	35,952,861	28,252,791	7,700,070	27.25

【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 110 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。110 年本市資源回收率為 65.62%。
- (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 110 年 1 月至 12 月止，內湖、萬華及內湖創意展示場全年銷售額計 5,423,891 元（含惜物網網拍收入 1,339,530 元）。
- (三) 110 年度養豬廚餘變賣金額為 885,804 元，變賣重量為 2,260.58 公噸。
- (四) 本市 12 區行政區資源回收物委由 2 家承商並區分南區及北區分區載運回收物，總計本年度回收物變賣金額分別為南區 10,022,942 元，北區 10,156,345 元，變賣重量分別為南區 23,236.16 公噸，北區 26,457.4 公噸。
- (五) 110 年度廢鐵變賣金額為 1,330,732 元，變賣重量為 1,499.24 公噸。
- (六) 110 年度廢食用油變賣金額為 366,735 元，變賣重量為 20.79 公噸。
- (七) 110 年度廢安全帽變賣金額為 2,543 元，變賣重量為 25.43 公噸。
- (八) 110 年度空調機、冰水主機及電熱水器變賣金額為 625,772 元，變賣重量為 38.9 公噸。
- (九) 木柵焚化廠及北投焚化廠焚化底渣自行篩分廢金屬回收變賣收益金額為 4,765,061 元。
- (十) 110 年度廢棄汽、機車變賣金額為 2,418,447 元（汽車 203,845 元、機車 2,214,602 元，有牌汽車 68 輛、無牌汽車 70 輛及有牌機車 2,679 輛、無牌機車 3,227 輛）。
- (十一) 其他廢行李箱、廢資訊用品…等變賣收入 932,819 元。
- (十二) 本局配合環保署執行限塑政策，計列管限用對象 11,357 家，統計 110 年 1 月至 12 月間，本局計稽查 4,310 家次，開立警告單 0 家次，告發處分 0 家次。
- (十三) 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 101 家，110 年 1 至 12 月計稽查 4,492 家次，勸導 0 家次，告發 5 家次。
- (十四) 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 110 年 12 月止計稽查 1,576 家次，告發 0 家次。
- (十五) 依環境教育法第 8 條第 2 項第 2 款規定依法提撥 10%予「臺北市環境教育基金」，本年度共計提撥 3,505,272 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 81,172,902 元，較預算數 40,592,000 元，增加 40,580,902 元，計增 99.97%，主要係因：

1. 回收清除處理收入決算數較預算數短收 6,966,181 元，主要係因南北區回收物單價調整（南區由 0.8 元調降為 0.4 元、北區由 1.11 元調降為 0.35 元），故變賣所

臺北市資源回收基金

總說明

中華民國 110 年度

得較預期減少所致。

2. 政府其他撥入收入決算數 47,303,674 元，主要係因行政院環境保護署補助本局辦理「110 年度資源回收工作計畫」、「110 年度循環經濟資收大軍計畫」、「110 年度資收關懷計畫」及「109 年汰換老舊資源回收車」，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增加 243,409 元，主要係因「109 年拆解廢彈簧床後廢鐵一批」承商無法履約，故沒收履約保證金 300,000 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 113,452,356 元，較預算數 52,431,000 元，增加 61,021,356 元，計增 116.38%，主要係因：

執行行政院環境保護署補助計畫及因業務需要簽准併入 110 年度決算辦理「110 年度資源回收工作計畫」、「110 年度循環經濟資收大軍計畫」、「110 年度資收關懷計畫」等支出 53,403,136 元，暨辦理「109 年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數 9,066,059 元及本摺節原則節餘 1,447,839 元，致決算數較預算數增加 61,021,356 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 32,279,454 元，較預算短絀數 11,839,000 元，增加 20,440,454 元，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 24,894,536 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 9,039,648 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 2,018,677 元。
- (四) 期初現金及約當現金 100,988,817 元，本年度現金及約當現金淨減 35,952,861 元，期末現金及約當現金 65,035,956 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 130,082,022 元：包括流動資產 66,232,211 元；固定資產 63,813,980 元；無形資產 15,496 元；其他資產 20,335 元。較上年度決算審定數減少 37,826,813 元，主要係因自有財源挹注辦理「110 年循環經濟資收大軍計畫」經費增加及南、北區回收物變賣收入減少所致。
- (二) 決算日負債總額為 9,290,652 元：包括流動負債 4,625,891 元；其他負債 4,664,761 元。較上年度決算審定數減少 4,748,278 元，主要係因上年度「循環經濟資收大軍計畫」及「相關人員資收獎勵金」於本年度減少提列應付費用所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 120,791,370 元，較上年度決算審定數減少 33,078,535 元，詳細原因如前所述。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：相關併決算明細詳 41301002-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)；本年度無奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項。

總說明

中華民國 110 年度

- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：資源回收業務績效有成榮獲 109 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(110 年頒獎)。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無。

本 頁 空 白

臺北市資源回收基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
91,522,249	100.00	基金來源	40,592,000	100.00	81,172,902	100.00	40,580,902	99.97
42,886,298	46.86	徵收及依法分配收入	40,392,000	99.51	33,425,819	41.18	-6,966,181	-17.25
42,886,298	46.86	回收清除處理收入	40,392,000	99.51	33,425,819	41.18	-6,966,181	-17.25
48,535,996	53.03	政府撥入收入	-	-	47,303,674	58.28	47,303,674	--
48,535,996	53.03	政府其他撥入收入	-	-	47,303,674	58.28	47,303,674	--
99,955	0.11	其他收入	200,000	0.49	443,409	0.55	243,409	121.70
99,955	0.11	雜項收入	200,000	0.49	443,409	0.55	243,409	121.70
116,158,282	126.92	基金用途	52,431,000	129.17	113,452,356	139.77	61,021,356	116.38
108,418,528	118.46	資源回收計畫	52,431,000	129.17	104,386,297	128.60	51,955,297	99.09
7,739,754	8.46	建築及設備計畫	-	-	9,066,059	11.17	9,066,059	--
7,739,754	8.46	購建固定資產	-	-	9,066,059	11.17	9,066,059	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-24,636,033	-26.92	本期賸餘(短絀)	-11,839,000	-29.17	-32,279,454	-39.77	-20,440,454	--
113,877,381	124.43	期初基金餘額	100,229,000	246.92	89,241,348	109.94	-10,987,652	-10.96
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
89,241,348	97.51	期末基金餘額	88,390,000	217.75	56,961,894	70.17	-31,428,106	-35.56

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 110 年度

1. 政府其他撥入收入決算數47,303,674元，主要係因行政院環境保護署於本基金附屬單位預算送請市議會審議後，年度進行中始核定補助，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理，分述如下：
- (1) 「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2) 「110年度資收關懷計畫」2,213,455元，於110年1月20日簽准併入110年度決算辦理。
 - (3) 「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
 - (4) 「109年汰換老舊資源回收車」9,167,283元，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，環保署同意展延至110年辦理。
2. 雜項收入決算數443,409元超出預算數243,409元，主要係因「109年拆解廢彈簧床後廢鐵一批」承商無法履約，故沒收履約保證金300,000元，於111年1月22日簽准併入110年決算辦理。
3. 資源回收計畫決算數104,386,297元超出預算數51,955,297元，主要係因：
- (1) 行政院環境保護署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元，已於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2) 行政院環境保護署補助辦理「110年度資收關懷計畫」2,213,455元，已於110年1月20日簽准併入110年度決算辦理。
 - (3) 行政院環境保護署補助辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，已於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
 - (4) 自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，已於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
4. 建築及設備計畫以前年度保留數9,086,176元，無本年度法定預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。決算數9,066,059元，係行政院環境保護署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，中央同意展延至110年辦理。

臺北市資源回收基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	40,592,000	81,172,902	40,580,902	99.97	
徵收及依法分配收入	40,392,000	33,425,819	-6,966,181	-17.25	
回收清除處理收入	40,392,000	33,425,819	-6,966,181	-17.25	主要係因南北區回收物變賣單價調整，南區由0.8元調降為0.4元，北區由1.11調降為0.35元，故變賣所得較預期減少。
政府撥入收入	-	47,303,674	47,303,674	--	
政府其他撥入收入	-	47,303,674	47,303,674	--	主要係因行政院環境保護署撥入「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元、「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元及「109年汰換老舊資源回收車」9,167,283元，共計47,303,674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。
其他收入	200,000	443,409	243,409	121.70	
雜項收入	200,000	443,409	243,409	121.70	主要係因「109年拆解廢彈簧床後廢鐵一批」承商無法履約，故沒收履約保證金300,000元，於111年1月22日簽准併入110年決算辦理。
合計	40,592,000	81,172,902	40,580,902	99.97	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	52,431,000	113,452,356	61,021,356	116.38	資源回收計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「110年度資源回收工作計畫」26,390,600元、「110年度資收關懷計畫」2,213,455元及「110年度循環經濟資收大軍計畫」9,532,336元，共計38,136,391元，分別於110年1月14日、110年1月20日及110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。 (2)本局自有財源挹注辦理「110年度循環經濟資收大軍計畫」15,266,745元，於110年3月11日簽准併入110年度決算辦理。
資源回收計畫	52,431,000	104,386,297	51,955,297	99.09	
用人費用	8,781,000	8,210,628	-570,372	-6.50	
聘僱及兼職人員薪資	442,932	442,932	0	0.00	
聘用人員薪金	442,932	442,932	0	0.00	
超時工作報酬	90,054	1,324,640	1,234,586	1,370.94	
加班費	90,054	1,324,640	1,234,586	1,370.94	
獎金	8,133,722	6,319,958	-1,813,764	-22.30	
年終獎金	55,367	55,366	-1	-0.00	
其他獎金	8,078,355	6,264,592	-1,813,763	-22.45	
退休及卹償金	27,504	27,504	0	0.00	
職員退休及離職金	27,504	27,504	0	0.00	
福利費	86,788	95,594	8,806	10.15	
分擔員工保險費	55,668	72,034	16,366	29.40	
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	7,530,000	53,685,509	46,155,509	612.95	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
水電費	828,750	751,485	-77,265	-9.32	
工作場所電費	789,750	721,909	-67,841	-8.59	
工作場所水費	39,000	29,576	-9,424	-24.16	
郵電費	52,360	555,339	502,979	960.62	
郵費	4,000	520,000	516,000	12,900.0	
電話費	40,800	23,609	-17,191	-42.13	
數據通信費	7,560	11,730	4,170	55.16	
旅運費	169,300	39,736	-129,564	-76.53	
國內旅費	169,300	34,176	-135,124	-79.81	
其他旅運費	-	5,560	5,560	--	
印刷裝訂與廣告費	842,609	1,220,221	377,612	44.81	
印刷及裝訂費	469,829	492,375	22,546	4.80	
業務宣導費	372,780	727,846	355,066	95.25	
修理保養及保固費	1,278,788	1,240,467	-38,321	-3.00	
其他建築修護費	198,000	151,917	-46,083	-23.27	
機械及設備修護費	780,356	804,615	24,259	3.11	
交通及運輸設備修護費	6,000	-	-6,000	--	
雜項設備修護費	195,432	190,800	-4,632	-2.37	
其他資產修護費	99,000	93,135	-5,865	-5.92	
保險費	8,949	34,253	25,304	282.76	
交通及運輸設備保險費	-	25,304	25,304	--	
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00	
一般服務費	3,993,764	28,105,553	24,111,789	603.74	
佣金、匯費、經理費及手續費	-	387	387	--	
計時與計件人員酬金	3,991,764	28,103,166	24,111,402	604.03	
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00	
專業服務費	355,480	21,738,455	21,382,975	6,015.24	
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	173,548	48,548	38.84	

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	75,040	83,985	8,945	11.92	
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--	
其他專業服務費	55,440	21,386,422	21,330,982	38,475.8	
材料及用品費	23,823,000	25,714,557	1,891,557	7.94	
使用材料費	10,520,928	10,520,928	0	0.00	
油脂	10,520,928	10,520,928	0	0.00	
用品消耗	13,302,072	15,193,629	1,891,557	14.22	
辦公(事務)用品	155,826	159,010	3,184	2.04	
服裝	5,468,400	5,392,800	-75,600	-1.38	
其他用品消耗	7,677,846	9,641,819	1,963,973	25.58	
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82	
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82	
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82	
稅捐及規費(強制費)	158,000	1,336,408	1,178,408	745.83	
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91	
消費與行為稅	-	1,132,104	1,132,104	--	
營業稅	-	1,132,104	1,132,104	--	
規費	-	54,060	54,060	--	
行政規費與強制費	-	10,500	10,500	--	
汽車燃料使用費	-	43,560	43,560	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,117,000	15,417,595	3,300,595	27.24	
捐助、補助與獎助	12,117,000	15,417,595	3,300,595	27.24	
捐助個人	-	2,586,567	2,586,567	--	
其他捐助、補助與獎助	12,117,000	12,831,028	714,028	5.89	
建築及設備計畫	-	9,066,059	9,066,059	--	1.建築及設備計畫可用 預算數9,086,176元，係 以前年度保留數，無本 年度法定預算數及奉准 先行辦理俟以後年度補 辦預算數。 2.建築及設備計畫決算

臺北市資源回收基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	-	9,066,059	9,066,059	--	數9,066,059元，係行政院環境保護署補助辦理「109年度汰換老舊資源回收車計畫」實現以前年度保留數，因受新冠肺炎疫情之不可抗力因素影響，中央同意展延至110年辦理。
購建固定資產	-	9,066,059	9,066,059	--	
購置交通及運輸設備	-	9,066,059	9,066,059	--	
合計	52,431,000	113,452,356	61,021,356	116.38	

註：1.臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,304,085元。

2.中央委辦計畫「110年循環經濟資收大軍計畫」預算數0元，決算數24,799,081元，係以按時計酬方式計算。

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	175,066,199	-110,437,642	9,086,176	9,895,602	-	9,595,727	-1,098,956	63,829,476
土地改良物	437,717	-411,655	-	-	-	-	-21,685	4,377
房屋及建築	184,579	-66,207	-	-	-	-	-4,560	113,812
機械及設備	6,965,822	-4,550,690	-	803,177	-	238,239	-355,393	2,624,677
交通及運輸設備	155,720,903	-94,101,077	9,086,176	9,066,059	-	9,353,564	-665,532	60,666,789
雜項設備	11,737,758	-11,308,013	-	26,366	-	-	-51,786	404,325
電腦軟體	19,420	-	-	-	-	3,924	-	15,496

臺北市資源回收基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

一、本年度可用預算數9,086,176元，係以前年度保留數，無本年度法定預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。

二、本年度成本變動原因：

1.機械及設備

增加：計803,177元

(1)行政院環境保護署補助辦理購置內湖及木柵場區監視設備用-液晶顯示器2臺46,538元(代收代付)。

(2)行政院環境保護署補助辦理購置高壓清洗機1臺42,790元(代收代付)。

(3)行政院環境保護署補助辦理購置籬笆剪1臺16,800元(代收代付)。

(4)行政院環境保護署補助辦理購置衝擊起子雙機組1組21,600元(代收代付)。

(5)行政院環境保護署補助辦理購置筆記型電腦15台及桌上型電腦8台計645,949元(代收代付)。

(6)行政院環境保護署補助辦理購置平板型電腦1臺29,500元(代收代付)。

減少：計238,239元，係110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢電腦設備一批(電腦7臺及印表機1臺)。

2.交通及運輸設備

增加：計9,066,059元，係行政院環境保護署補助辦理汰換老舊資源回收車8輛。

減少：計9,353,564元

(1)110年1月25日北市財產字第1103013619號函核准報廢小型貨車3輛1,870,713元。

(2)110年11月22日北市財產字第11003033305號函核准報廢資源回收車12輛7,482,851元。

3.雜項設備

增加：計26,366元

(1)行政院環境保護署補助辦理購置背負式吹葉機1臺14,900元(代收代付)。

(2)行政院環境保護署補助辦理購置冰箱1臺11,466元(代收代付)。

4.電腦軟體

減少：計3,924元，係電腦軟體攤銷數。

臺北市資源回收基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
建築及設備計畫	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-20,117	-
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-20,117	-
交通及運輸設備	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-20,117	-
合計	9,086,176	-	-	-	-	9,086,176	9,066,059	-20,117	-

臺北市資源回收基金

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

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

【附註】：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「110年循環經濟資收大軍計畫」，決算數係以按時計酬方式計算。

臺北市資源
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
資源回收計畫		442,932	90,054	-	8,133,722	27,504	-	86,788	-	8,781,000	-	8,781,000
正式人員		-	90,054	-	8,078,355	-	-	-	-	8,168,409	-	8,168,409
聘僱人員		442,932	-	-	55,367	27,504	-	86,788	-	612,591	-	612,591
合計		442,932	90,054	-	8,133,722	27,504	-	86,788	-	8,781,000	-	8,781,000

回收基金

彙計表

110 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	1,324,640	-	6,319,958	27,504	-	95,594	-	8,210,628	-	8,210,628
-	-	1,257,958	-	6,255,184	-	-	-	-	7,513,142	-	7,513,142
-	442,932	66,682	-	64,774	27,504	-	95,594	-	697,486	-	697,486
-	442,932	1,324,640	-	6,319,958	27,504	-	95,594	-	8,210,628	-	8,210,628

臺北市資源回收基金

用人費用彙計表

中華民國110年度

1. 職員年終獎金係依據中華民國109年12月24日行政院院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，110年預算編列1人，計55,367元，執行結果，決算為1人，計55,366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9,408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。110年預算編列約4,300人，預算數8,078,355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4,300人，計6,255,184元。
4. 臨時人員8人，編列計時與計件人員酬金預算數3,991,764元，決算數3,304,085元；執行中央委辦計畫「110年循環經濟資源大軍計畫」預算數0元，決算數24,799,081元，係以按時計酬方式計算。

臺北市資源回收基金

增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國 110 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	8	9,086,176	8	9,066,059	-	-	-20,117	-0.22	本年度可用預算數9,086,176元，係以前年度保留數，無本年度法定預算數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。
合計	8	9,086,176	8	9,066,059	-	-	-20,117	-0.22	

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 110 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		-	52,431,000	-	104,386,297	-	--	51,955,297	99.09	資源回收計畫 累計實際數較 預算數差異超 過10%以上， 主要係因： (1)行政院環 境保護署補助 辦理「110年 度資源回收工 作計畫」26,3 90,600元、「 110年度資收 關懷計畫」2, 213,455元及 「110年度循 環經濟資收大 軍計畫」9,53 2,336元，共 計38,136,391 元，已於110 年1月14日、1 10年1月20日 及110年3月11 日簽准併入11 0年度決算辦 理。 (2)本局自有 財源挹注辦理 「110年度循 環經濟資收大 軍計畫」15,2 66,745元，於 110年 3月11日簽准 併入110年度 決算辦理。
辦理環保業務所需之車輛購置		8	9,086,176	8	9,066,059	-	0.00	-20,117	-0.22	本年度可用預 算數9,086,17 6元，係以前 年度保留數， 無本年度法定 預算數及奉准 先行辦理俟以 後年度補辦預 算數。
			61,517,176		113,452,356			51,935,180	84.42	

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	8,781,000	8,210,628	-570,372	-6.50
聘僱及兼職人員薪資	442,932	442,932	0	0.00
聘用人員薪金	442,932	442,932	0	0.00
超時工作報酬	90,054	1,324,640	1,234,586	1,370.94
加班費	90,054	1,324,640	1,234,586	1,370.94
獎金	8,133,722	6,319,958	-1,813,764	-22.30
年終獎金	55,367	55,366	-1	-0.00
其他獎金	8,078,355	6,264,592	-1,813,763	-22.45
退休及卹償金	27,504	27,504	0	0.00
職員退休及離職金	27,504	27,504	0	0.00
福利費	86,788	95,594	8,806	10.15
分擔員工保險費	55,668	72,034	16,366	29.40
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	7,530,000	53,685,509	46,155,509	612.95
水電費	828,750	751,485	-77,265	-9.32
工作場所電費	789,750	721,909	-67,841	-8.59
工作場所水費	39,000	29,576	-9,424	-24.16
郵電費	52,360	555,339	502,979	960.62
郵費	4,000	520,000	516,000	12,900.00
電話費	40,800	23,609	-17,191	-42.13
數據通信費	7,560	11,730	4,170	55.16
旅運費	169,300	39,736	-129,564	-76.53
國內旅費	169,300	34,176	-135,124	-79.81
其他旅運費	-	5,560	5,560	--
印刷裝訂與廣告費	842,609	1,220,221	377,612	44.81
印刷及裝訂費	469,829	492,375	22,546	4.80
業務宣導費	372,780	727,846	355,066	95.25
修理保養及保固費	1,278,788	1,240,467	-38,321	-3.00
其他建築修護費	198,000	151,917	-46,083	-23.27
機械及設備修護費	780,356	804,615	24,259	3.11
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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
雜項設備修護費	195,432	190,800	-4,632	-2.37
其他資產修護費	99,000	93,135	-5,865	-5.92
保險費	8,949	34,253	25,304	282.76
交通及運輸設備保險費	-	25,304	25,304	--
責任保險費	8,949	8,949	0	0.00
一般服務費	3,993,764	28,105,553	24,111,789	603.74
佣金、匯費、經理費及手續費	-	387	387	--
計時與計件人員酬金	3,991,764	28,103,166	24,111,402	604.03
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00
專業服務費	355,480	21,738,455	21,382,975	6,015.24
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	173,548	48,548	38.84
委託檢驗(定)試驗認證費	75,040	83,985	8,945	11.92
電腦軟體服務費	-	94,500	94,500	--
其他專業服務費	55,440	21,386,422	21,330,982	38,475.80
材料及用品費	23,823,000	25,714,557	1,891,557	7.94
使用材料費	10,520,928	10,520,928	0	0.00
油脂	10,520,928	10,520,928	0	0.00
用品消耗	13,302,072	15,193,629	1,891,557	14.22
辦公(事務)用品	155,826	159,010	3,184	2.04
服裝	5,468,400	5,392,800	-75,600	-1.38
其他用品消耗	7,677,846	9,641,819	1,963,973	25.58
租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82
機器租金	22,000	21,600	-400	-1.82
電腦租金及使用費	22,000	21,600	-400	-1.82
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	9,066,059	9,066,059	--
購建固定資產	-	9,066,059	9,066,059	--
購置交通及運輸設備	-	9,066,059	9,066,059	--
稅捐及規費(強制費)	158,000	1,336,408	1,178,408	745.83
土地稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91
其他土地地價稅	158,000	150,244	-7,756	-4.91
消費與行為稅	-	1,132,104	1,132,104	--

臺北市資源回收基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
營業稅	-	1,132,104	1,132,104	--
規費	-	54,060	54,060	--
行政規費與強制費	-	10,500	10,500	--
汽車燃料使用費	-	43,560	43,560	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,117,000	15,417,595	3,300,595	27.24
捐助、補助與獎助	12,117,000	15,417,595	3,300,595	27.24
捐助個人	-	2,586,567	2,586,567	--
其他捐助、補助與獎助	12,117,000	12,831,028	714,028	5.89
合計	52,431,000	113,452,356	61,021,356	116.38

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110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：	372,780	727,846	355,066	95.25	係因執行中央委辦計畫，並奉准併入110年度決算辦理。
業務宣導費	372,780	727,846	355,066	95.25	
統計所需項目：	4,131,884	28,284,274	24,152,390	584.54	
員工通勤交通費	15,120	7,560	-7,560	-50.00	
計時與計件人員酬金	3,991,764	28,103,166	24,111,402	604.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	173,548	48,548	38.84	

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	130,082,022	100.00	167,908,835	100.00	-37,826,813	-22.53
流動資產	66,232,211	50.92	103,233,532	61.48	-37,001,321	-35.84
現金	65,035,956	50.00	100,988,817	60.15	-35,952,861	-35.60
銀行存款	65,035,956	50.00	100,988,817	60.15	-35,952,861	-35.60
應收款項	1,196,255	0.92	2,244,715	1.34	-1,048,460	-46.71
應收帳款	1,004,357	0.77	2,108,276	1.26	-1,103,919	-52.36
其他應收款	191,898	0.15	136,439	0.08	55,459	40.65
固定資產	63,813,980	49.06	64,609,137	38.48	-795,157	-1.23
土地改良物	4,377	0.00	26,062	0.02	-21,685	-83.21
土地改良物	437,717	0.34	437,717	0.26	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-433,340	-0.33	-411,655	-0.25	-21,685	--
房屋建築及設備	113,812	0.09	118,372	0.07	-4,560	-3.85
房屋建築及設備	184,579	0.14	184,579	0.11	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-70,767	-0.05	-66,207	-0.04	-4,560	--
機械及設備	2,624,677	2.02	2,415,132	1.44	209,545	8.68
機械及設備	7,530,760	5.79	6,965,822	4.15	564,938	8.11
累計折舊 - 機械及設備	-4,906,083	-3.77	-4,550,690	-2.71	-355,393	--
交通及運輸設備	60,666,789	46.64	61,619,826	36.70	-953,037	-1.55
交通及運輸設備	155,433,398	119.49	155,720,903	92.74	-287,505	-0.18
累計折舊 - 交通及運輸設備	-94,766,609	-72.85	-94,101,077	-56.04	-665,532	--
雜項設備	404,325	0.31	429,745	0.26	-25,420	-5.92
雜項設備	11,764,124	9.04	11,737,758	6.99	26,366	0.22
累計折舊 - 雜項設備	-11,359,799	-8.73	-11,308,013	-6.73	-51,786	--
無形資產	15,496	0.01	19,420	0.01	-3,924	-20.21
無形資產	15,496	0.01	19,420	0.01	-3,924	-20.21
電腦軟體	15,496	0.01	19,420	0.01	-3,924	-20.21
其他資產	20,335	0.02	46,746	0.03	-26,411	-56.50
什項資產	20,335	0.02	46,746	0.03	-26,411	-56.50
存出保證金	12,000	0.01	12,000	0.01	-	0.00
暫付及待結轉帳項	8,335	0.01	34,746	0.02	-26,411	-76.01
合計	130,082,022	100.00	167,908,835	100.00	-37,826,813	-22.53

【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）1,000,000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

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	9,290,652	7.14	14,038,930	8.36	-4,748,278	-33.82
流動負債	4,625,891	3.56	7,355,492	4.38	-2,729,601	-37.11
應付款項	4,625,891	3.56	7,355,492	4.38	-2,729,601	-37.11
應付代收款	771,260	0.59	37,480	0.02	733,780	1,957.79
應付費用	3,854,631	2.96	7,318,012	4.36	-3,463,381	-47.33
其他負債	4,664,761	3.59	6,683,438	3.98	-2,018,677	-30.20
什項負債	4,664,761	3.59	6,683,438	3.98	-2,018,677	-30.20
存入保證金	4,012,240	3.08	6,242,000	3.72	-2,229,760	-35.72
暫收及待結轉帳項	652,521	0.50	441,438	0.26	211,083	47.82
淨資產	120,791,370	92.86	153,869,905	91.64	-33,078,535	-21.50
淨資產	120,791,370	92.86	153,869,905	91.64	-33,078,535	-21.50
淨資產	120,791,370	92.86	153,869,905	91.64	-33,078,535	-21.50
累積餘額	120,791,370	92.86	153,869,905	91.64	-33,078,535	-21.50
合計	130,082,022	100.00	167,908,835	100.00	-37,826,813	-22.53

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

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

臺北市資源回收基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	82,002,445	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	33,425,819	40.76	-	-	-	-
回收清除處理收入	33,425,819	40.76	-	-	-	-
財產收益	829,543	1.01	-	-	-	-
其他財產收入	829,543	1.01	-	-	-	-
政府撥入收入	47,303,674	57.69	-	-	-	-
政府其他撥入收入	47,303,674	57.69	-	-	-	-
其他收入	443,409	0.54	-	-	-	-
雜項收入	443,409	0.54	-	-	-	-
支出	115,080,980	140.34	-	-	-	-
人事支出	8,210,628	10.01	-	-	-	-
人事支出	8,210,628	10.01	-	-	-	-
業務支出	80,758,074	98.48	-	-	-	-
業務支出	80,758,074	98.48	-	-	-	-
獎補助支出	15,417,595	18.80	-	-	-	-
其他獎補助	15,417,595	18.80	-	-	-	-
財產損失	95,923	0.12	-	-	-	-
財產交易損失	95,923	0.12	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	10,598,760	12.92	-	-	-	-
固定資產折舊	10,594,836	12.92	-	-	-	-
無形資產攤銷	3,924	0.00	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-33,078,535	-40.34	-	-	-	-
期初淨資產	153,869,905	187.64	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	120,791,370	147.30	-	-	-	-

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

臺北市資源回收基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-33,078,535
調整非現金項目	8,183,999
折舊、折耗及攤銷	10,598,760
處理資產損失（利益）	95,923
其他	-829,543
流動資產淨減（淨增）	1,048,460
流動負債淨增（淨減）	-2,729,601
業務活動之淨現金流入（流出）	-24,894,536
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	26,411
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-9,066,059
投資活動之淨現金流入（流出）	-9,039,648
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	211,083
減少短期債務及其他負債	-2,229,760
籌資活動之淨現金流入（流出）	-2,018,677
現金及約當現金之淨增（淨減）	-35,952,861
期初現金及約當現金	100,988,817
期末現金及約當現金	65,035,956

臺北市資源回收基金

現金流量表附表

中華民國110年度

- 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.不影響現金流量之投資與籌資活動：
 - (1)行政院環境保護署109年團體獎勵金計畫(代收代付)補助，增列機械及設備及其他財產收入803,177元。
 - (2)行政院環境保護署109年團體獎勵金計畫(代收代付)補助，增列雜項設備及其他財產收入26,366元。
- 3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市資源回收基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	81,172,902	829,543	82,002,445	收入
徵收及依法分配收入	33,425,819	-	33,425,819	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	47,303,674	-	47,303,674	政府撥入收入
其他收入	443,409	-	443,409	其他收入
基金用途	113,452,356	1,628,624	115,080,980	支出
用人費用	8,210,628	-	8,210,628	人事支出
服務費用	53,685,509	27,072,565	80,758,074	業務支出
材料及用品費	25,714,557	-25,714,557	-	
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600	-	
稅捐及規費(強制費)	1,336,408	-1,336,408	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,417,595	-	15,417,595	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,066,059	-9,066,059	-	
本期賸餘(短絀)	-32,279,454	-799,081	-33,078,535	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	89,241,348	64,628,557	153,869,905	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	56,961,894	63,829,476	120,791,370	期末淨資產

臺北市資源回收基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國110年度

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數9,066,059元，其中9,066,059元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」53,685,509元與會計科目「業務支出」80,758,074元間之調整數27,072,565元，係「材料及用品費」25,714,557元、「租金、償債、利息及相關手續費」21,600元、「稅捐及規費(強制費)」1,336,408元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產收益」829,543元，係無償撥入固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「財產損失」95,923元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」10,598,760元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市一般廢棄物清除處理基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市一般廢棄物清除處理基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 12 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 13 至 15 頁
(五) 長期負債明細表	第 -- 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 16 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(九) 員工人數彙計表	第 -- 頁
(十) 用人費用彙計表	第 -- 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 17 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 18 至 19 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 20 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 -- 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 24 至 25 頁
二、收入支出表	第 26 頁
三、現金流量表	第 27 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 29 至 30 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	806,725,008	713,984,822	92,740,186	12.99
基金用途	602,135,885	730,298,748	-128,162,863	-17.55
賸餘(短絀)	204,589,123	-16,313,926	220,903,049	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,359,665,535	1,155,076,412	204,589,123	17.71
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	180,037,982	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	43,577,355	-	--

【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 110 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一) 焚化廠、掩埋場垃圾處理設備之維護重置，包括：

1. 完成內湖廠垃圾、底渣吊車控制系統及相關設備整修、爐床推進系統及相關設備整修、廢氣處理及相關設備整修、焚化爐體相關設備整修、蒸汽處理及相關設備整修、垃圾焚化系統消防設備整修、分散式控制系統及相關設備維護。
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。
3. 完成北投廠可程式邏輯控制器及電氣溫控系統等相關設備整修、爐床燃燒及廢熱回收系統等相關設備整修、廢氣及壓縮空氣供應系統等相關設備整修、廢棄物收受系統等相關設備整修、氮氧化物處理系統相關設備整修更新、爐體火格子及輸送機等相關零組採購、酸性氣體處理用霧化器及馬達等相關零組件採購。
4. 完成處理場回饋設施游泳池相關設備維修更新、場區道路修繕、堆肥及水土保持等設施相關材料費用。

(二) 清除機具維護及汰換重置，包括：

1. 大型鏟裝機 1 臺(151HP)、小型鏟裝機 1 臺、推高機 1 臺、大型鏟裝機 1 臺(99HP)、汰換垃圾車 17 輛、廢棄物收集車(小)2 輛、汰換卡車(21T)1 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 104,368 公噸、溝泥溝土再利用處理計 3,074 公噸及營建混合物再利用處理 1,937 公噸。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 806,725,008 元，較預算數 778,469,000 元，增加 28,256,008 元，計增 3.63%，主要係因：

1. 因隨袋徵收收入增加 21,564,482 元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)增加 8,912,266 元、公有市場代運垃圾收入減少 53,321 元，以致回收清除處理收入超收 30,423,427 元。
2. 因中央一般性補助款基本設施補助，配合汰換本局垃圾撥入 30,425,688 元，以致公庫撥款收入短收 312 元，係配合預算編列至千元之進位數。
3. 因行政院環境保護署補助本局辦理「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」及「臺北市廚餘回收再利用效能提升相關機具汰換計畫」核定 17,157,000 元，撥入 16,297,094 元，以致政府其他撥入短收 859,906 元。
4. 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，以致雜項收入短收 1,307,201 元。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 110 年度

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 602,135,885 元，較預算數 493,412,000 元，增加 108,723,885 元，計增 22.04%，主要係因：

執行經常性支出 110 年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」、「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」、「2 號爐水套組件及附屬設備整修」、木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」、北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」、「水洗灰壓濾系統整修採購」、「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及 ACC 風扇減速機等整修更新」、「爐床與排灰系統整修」…等支出計 107,290,110 元，暨辦理 111 年度補辦 110 年度預算「內湖廠污水管線系統及附屬設備」4,661,005 元及本摺節原則節餘 3,227,230 元，致決算數較預算數增加 108,723,885 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 204,589,123 元，較預算賸餘數 285,057,000 元，減少 80,467,877 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 307,427,664 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 125,566,005 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 1,823,677 元。

(四) 期初現金及約當現金 1,152,384,808 元，本年度現金及約當現金淨增 180,037,982 元，期末現金及約當現金 1,332,422,790 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 2,947,531,359 元：包括流動資產 1,459,754,947 元；固定資產 1,479,218,912 元；其他資產 8,557,500 元。較上年度決算審定數增加 4,440,991 元，主要係焚化廠設備整修更新等併決算案件減少及本年度核銷轉正上年度「焚化底渣再利用委託處理」應付費用項目減少致銀行存款增加，及本年度「北投廠北投廠氮氧化物處理系統相關設備整修更新」、「木柵廠焚化底渣再利用委託處理」之預付費用增加所致。

(二) 決算日負債總額為 108,646,912 元：包括流動負債 100,248,880 元；其他負債 8,398,032 元。較上年度決算審定數增加 13,817,706 元，主要係環保署補助臺北市因應非洲豬瘟疫情防疫-禁止廚餘養豬緊急應變續去化配套措施計畫應付代收款增加及焚化底渣再利用委託處理提列應付費用增加所致。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 2,838,884,447 元，較上年度決算審定數減少 9,376,715 元，詳細原因如前所述。

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

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

總說明

中華民國 110 年度

2. 本年度辦理 110 年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備」預算數 4,950,000 元，決算數 4,661,005 元，以「土地改良物」科目，業經市府 110 年 3 月 2 日府授主事預字第 1103001598 號函核定，同意於 110 年度先行辦理，並於 111 年度補辦 110 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。

本 頁 空 白

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
713,984,822	100.00	基金來源	778,469,000	100.00	806,725,008	100.00	28,256,008	3.63
646,210,248	90.51	徵收及依法分配收入	729,286,000	93.68	759,709,427	94.17	30,423,427	4.17
646,210,248	90.51	回收清除處理收入	729,286,000	93.68	759,709,427	94.17	30,423,427	4.17
53,360,137	7.47	政府撥入收入	47,583,000	6.11	46,722,782	5.79	-860,218	-1.81
39,800,000	5.57	公庫撥款收入	30,426,000	3.91	30,425,688	3.77	-312	-0.00
13,560,137	1.90	政府其他撥入收入	17,157,000	2.20	16,297,094	2.02	-859,906	-5.01
14,414,437	2.02	其他收入	1,600,000	0.21	292,799	0.04	-1,307,201	-81.70
14,414,437	2.02	雜項收入	1,600,000	0.21	292,799	0.04	-1,307,201	-81.70
730,298,748	102.28	基金用途	493,412,000	63.38	602,135,885	74.64	108,723,885	22.04
474,461,005	66.45	廢棄物清理計畫	374,849,000	48.15	480,943,603	59.62	106,094,603	28.30
255,837,743	35.83	建築及設備計畫	118,563,000	15.23	121,192,282	15.02	2,629,282	2.22
255,837,743	35.83	購建固定資產	118,563,000	15.23	121,192,282	15.02	2,629,282	2.22
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-16,313,926	-2.28	本期賸餘(短絀)	285,057,000	36.62	204,589,123	25.36	-80,467,877	-28.23
1,171,390,338	164.06	期初基金餘額	1,357,060,000	174.32	1,155,076,412	143.18	-201,983,588	-14.88
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,155,076,412	161.78	期末基金餘額	1,642,117,000	210.94	1,359,665,535	168.54	-282,451,465	-17.20

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 110 年度

- 1.回收清除處理收入決算數759,709,427元超出預算數30,423,427元，主要係隨袋徵收收入增加21,564,482元，自代清除處理一般事業廢棄物收入(含焚化及掩埋)增加8,912,266元及公有市場代運垃圾收入減少53,321元，以致回收清除處理收入超收30,423,427元，於111年1月13日簽准併入110年度決算辦理。
- 2.廢棄物清理計畫決算數480,943,603元超出預算數106,094,603元，主要係因：
 - (1)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。
 - (2)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。
 - (3)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。
 - (4)自有財源挹注辦理110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。
 - (5)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。
 - (6)自有財源挹注辦理110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。
 - (7)自有財源挹注辦理110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。
 - (8)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」7,076,464元，於110年7月20日簽准併入110年度決算辦理。
- 3.建築及設備計畫本年度法定預算數118,563,000元，奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數4,950,000元，無以前年度保留數。決算數121,192,282元超出法定預算數2,629,282元，主要係辦理110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備」預算數4,950,000元，決算數4,661,005元，以「土地改良物」科目，業經市府110年3月2日府授主事預字第1103001598號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110年度預算。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	778,469,000	806,725,008	28,256,008	3.63	
徵收及依法分配收入	729,286,000	759,709,427	30,423,427	4.17	
回收清除處理收入	729,286,000	759,709,427	30,423,427	4.17	
政府撥入收入	47,583,000	46,722,782	-860,218	-1.81	
公庫撥款收入	30,426,000	30,425,688	-312	-0.00	
政府其他撥入收入	17,157,000	16,297,094	-859,906	-5.01	
其他收入	1,600,000	292,799	-1,307,201	-81.70	
雜項收入	1,600,000	292,799	-1,307,201	-81.70	主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。
合計	778,469,000	806,725,008	28,256,008	3.63	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	493,412,000	602,135,885	108,723,885	22.04	
廢棄物清理計畫	374,849,000	480,943,603	106,094,603	28.30	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： <ol style="list-style-type: none"> (1)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」8,370,000元，於110年1月14日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。 (3)自有財源挹注辦理110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。 (4)自有財源挹注辦理110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。 (5)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」48,798,020元，於110年2月20日簽准併入110年度決算辦理。 (6)自有財源挹注辦理110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。 (7)自有財源挹注辦理110年度北投廠「過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送

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 110 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	336,519,000	444,162,536	107,643,536	31.99	機及ACC風扇減速機等整修更新」 9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」 7,076,464元，於110年7月20日簽准併入110年度決算辦理。
修理保養及保固費	162,389,000	267,243,818	104,854,818	64.57	
土地改良物修護費	502,000	436,754	-65,246	-13.00	
其他建築修護費	500,000	2,813,992	2,313,992	462.80	
機械及設備修護費	161,387,000	263,894,672	102,507,672	63.52	
雜項設備修護費	-	98,400	98,400	--	
專業服務費	174,130,000	176,918,718	2,788,718	1.60	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	10,000	10,000	--	
委託檢驗(定)試驗認證費	-	46,400	46,400	--	
其他專業服務費	174,130,000	176,862,318	2,732,318	1.57	
材料及用品費	17,100,000	15,551,067	-1,548,933	-9.06	
使用材料費	15,650,000	14,081,950	-1,568,050	-10.02	
物料	15,650,000	14,081,950	-1,568,050	-10.02	
用品消耗	1,450,000	1,469,117	19,117	1.32	
其他用品消耗	1,450,000	1,469,117	19,117	1.32	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,230,000	21,230,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	21,230,000	21,230,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	21,230,000	21,230,000	0	0.00	
建築及設備計畫	118,563,000	121,192,282	2,629,282	2.22	

1.建築及設備計畫可用預算數123,513,000元，包含本年度法定預算數118,563,000元、奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數4,950,000元，無以前年度保留數。

臺北市一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國 110 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	118,563,000	121,192,282	2,629,282	2.22	2.建築及設備計畫決算數121,192,282元，包含本年度報准先行辦理之執行數4,661,005元。
購建固定資產	118,563,000	121,192,282	2,629,282	2.22	
興建土地改良物	-	4,661,005	4,661,005	--	
購置機械及設備	49,018,000	46,973,126	-2,044,874	-4.17	
購置交通及運輸設備	69,545,000	69,468,166	-76,834	-0.11	
購置雜項設備	-	89,985	89,985	--	
合計	493,412,000	602,135,885	108,723,885	22.04	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	2,865,855,145	-1,172,670,395	123,513,000	1,803,763,766	57,417,804	1,878,032,924	-139,696,680	1,479,218,912
土地改良物	101,513,098	-29,501,288	4,950,000	-	-	-	-4,998,288	67,013,522
房屋及建築	33,515,096	-883,246	-	786,098,605	-	786,098,605	-564,948	32,066,902
機械及設備	172,922,549	-100,616,534	48,928,015	906,807,931	577,504	108,890,380	-127,009,013	743,214,553
交通及運輸設備	1,693,824,351	-1,040,101,642	69,545,000	69,843,084	56,840,300	86,945,978	-6,574,084	630,045,731
雜項設備	4,298,022	-1,567,685	89,985	89,985	-	-	-550,347	2,269,975
購建中固定資產	859,782,029	-	-	40,924,161	-	896,097,961	-	4,608,229

臺北市一般廢棄物清除處理基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

減少：896,097,961元

(1)109年度「內湖廠純水系統更新」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,980,000元。

(2)108-109年度「北投廠廚餘破碎處理設備購置」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備19,918,500元。

(3)109-110年度「臺北市垃圾焚化廠廢氣連續自動監測設施補助計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備38,152,856元。

(4)109年度「木柵廠飛灰水洗設備整修更新計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入機械及設備31,948,000元。

(5)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」完工列財產帳，為以前年度購建中資產完工轉入房屋及建築786,098,605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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	118,563,000	4,950,000	-	-	123,513,000	121,192,282	-2,320,718	-
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	4,661,005	-288,995	-
土地改良物	-	-	4,950,000	-	-	4,950,000	-	-4,950,000	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	4,661,005	4,661,005	-
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-89,985	48,928,015	46,973,126	-1,954,889	-
機械及設備	-	49,018,000	-	-	-89,985	48,928,015	10,709,970	-38,218,045	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	36,263,156	36,263,156	-
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	69,468,166	-76,834	-
交通及運輸設備	-	69,545,000	-	-	-	69,545,000	69,468,166	-76,834	-
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	0	-
雜項設備	-	-	-	-	89,985	89,985	89,985	0	-
合計	-	118,563,000	4,950,000	-	-	123,513,000	121,192,282	-2,320,718	-

【附註】：本年度辦理110年度「內湖廠污水管線系統及附屬設備」預算數4,950,000元，決算數4,661,005元，以「土地改良物」科目，業經市府110年3月2日府授主事預字第1103001598號函核定，同意於110年度先行辦理，並於111年度補辦110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 110 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	20	69,545,000	20	69,468,166	-	-	-76,834	-0.11	本年度可用預算數為69,545,000元，係本年度法定預算數69,545,000元，無以前年度保留數及奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。
合計	20	69,545,000	20	69,468,166	-	-	-76,834	-0.11	

臺北市一般廢棄物清除處理基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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		-	374,849,000	-	480,943,603	-	--	106,094,603	28.30	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110年度內湖廠「蒸汽渦輪機系統整修」8,370,000元，於10年1月14日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源 挹注辦理110年度內湖廠「蒸汽冷凝器系統及附屬設備整修」12,100,000元，於110年2月1日簽准併入110年度決算辦理。 (3)自有財源 挹注辦理110年度內湖廠「2號爐水套組件及附屬設備整修」2,480,000元，於110年8月25日簽准併入110年度決算辦理。 (4)自有財源 挹注辦理110年度木柵廠「水套耐磨板整修、吹灰器購置更案、尿素噴入系統管線」8,796,500元，於110年7月29日簽准併入110年度決算辦理。 (5)自有財源 挹注辦理110年度北投廠「爐床燃燒及廢熱回收系統爐管等整修更新(爐管、出灰器及濕機入口斜槽等整修更新案)」48,798,020元，於10年2月20日簽准併入110年度決算辦理。 (6)自有財源 挹注辦理110年度北投廠「水洗灰壓濾系統整修採購」9,770,000元，於110年3月8日簽准併入110年度決算辦理。 (7)自有財源 挹注辦理110年度北投廠「

臺北市一般廢棄物清除處理基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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		20	69,545,000	20	69,468,166	-	0.00	-76,834	-0.11	過熱器爐管、鍋爐螺旋輸送機及ACC風扇減速機等整修更新」9,899,126元，於110年5月25日簽准併入110年度決算辦理。 (8)自有財源挹注辦理110年度北投廠「爐床與排灰系統整修」7,076,464元，於110年7月20日簽准併入110年度決算辦理。 。本年度可用預算數為69,545,000元，係本年度法定預算數69,545,000元，無以前年度保留數及奉奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數。
合 計			444,394,000		550,411,769			106,017,769	23.86	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	336,519,000	444,162,536	107,643,536	31.99
修理保養及保固費	162,389,000	267,243,818	104,854,818	64.57
土地改良物修護費	502,000	436,754	-65,246	-13.00
其他建築修護費	500,000	2,813,992	2,313,992	462.80
機械及設備修護費	161,387,000	263,894,672	102,507,672	63.52
雜項設備修護費	-	98,400	98,400	--
專業服務費	174,130,000	176,918,718	2,788,718	1.60
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	10,000	10,000	--
委託檢驗(定)試驗認證費	-	46,400	46,400	--
其他專業服務費	174,130,000	176,862,318	2,732,318	1.57
材料及用品費	17,100,000	15,551,067	-1,548,933	-9.06
使用材料費	15,650,000	14,081,950	-1,568,050	-10.02
物料	15,650,000	14,081,950	-1,568,050	-10.02
用品消耗	1,450,000	1,469,117	19,117	1.32
其他用品消耗	1,450,000	1,469,117	19,117	1.32
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	118,563,000	121,192,282	2,629,282	2.22
購建固定資產	118,563,000	121,192,282	2,629,282	2.22
興建土地改良物	-	4,661,005	4,661,005	--
購置機械及設備	49,018,000	46,973,126	-2,044,874	-4.17
購置交通及運輸設備	69,545,000	69,468,166	-76,834	-0.11
購置雜項設備	-	89,985	89,985	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,230,000	21,230,000	0	0.00
捐助、補助與獎助	21,230,000	21,230,000	0	0.00
補(協)助政府機關(構)	21,230,000	21,230,000	0	0.00
合計	493,412,000	602,135,885	108,723,885	22.04

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110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：	21,230,000	21,240,000	10,000	0.05	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	10,000	10,000	--	
補(協)助政府機關(構)	21,230,000	21,230,000	-	0.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	2,947,531,359	100.00	2,943,090,368	100.00	4,440,991	0.15
流動資產	1,459,754,947	49.52	1,245,721,841	42.33	214,033,106	17.18
現金	1,332,422,790	45.20	1,152,384,808	39.16	180,037,982	15.62
銀行存款	1,332,422,790	45.20	1,152,384,808	39.16	180,037,982	15.62
應收款項	104,188,412	3.53	92,382,457	3.14	11,805,955	12.78
其他應收款	104,188,412	3.53	92,382,457	3.14	11,805,955	12.78
預付款項	23,143,745	0.79	954,576	0.03	22,189,169	2,324.51
預付費用	23,143,745	0.79	954,576	0.03	22,189,169	2,324.51
固定資產	1,479,218,912	50.19	1,693,184,750	57.53	-213,965,838	-12.64
土地改良物	67,013,522	2.27	72,011,810	2.45	-4,998,288	-6.94
土地改良物	101,513,098	3.44	101,513,098	3.45	-	0.00
累計折舊 - 土地改良物	-34,499,576	-1.17	-29,501,288	-1.00	-4,998,288	--
房屋建築及設備	32,066,902	1.09	32,631,850	1.11	-564,948	-1.73
房屋建築及設備	33,515,096	1.14	33,515,096	1.14	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-1,448,194	-0.05	-883,246	-0.03	-564,948	--
機械及設備	743,214,553	25.21	72,306,015	2.46	670,908,538	927.87
機械及設備	970,840,100	32.94	172,922,549	5.88	797,917,551	461.43
累計折舊 - 機械及設備	-227,625,547	-7.72	-100,616,534	-3.42	-127,009,013	--
交通及運輸設備	630,045,731	21.38	653,722,709	22.21	-23,676,978	-3.62
交通及運輸設備	1,676,721,457	56.89	1,693,824,351	57.55	-17,102,894	-1.01
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,046,675,726	-35.51	-1,040,101,642	-35.34	-6,574,084	--
雜項設備	2,269,975	0.08	2,730,337	0.09	-460,362	-16.86
雜項設備	4,388,007	0.15	4,298,022	0.15	89,985	2.09
累計折舊 - 雜項設備	-2,118,032	-0.07	-1,567,685	-0.05	-550,347	--
購建中固定資產	4,608,229	0.16	859,782,029	29.21	-855,173,800	-99.46
購建中固定資產	4,608,229	0.16	859,782,029	29.21	-855,173,800	-99.46
其他資產	8,557,500	0.29	4,183,777	0.14	4,373,723	104.54
什項資產	8,557,500	0.29	4,183,777	0.14	4,373,723	104.54
暫付及待結轉帳項	8,557,500	0.29	4,183,777	0.14	4,373,723	104.54
合計	2,947,531,359	100.00	2,943,090,368	100.00	4,440,991	0.15

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）19,135,409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）26,107,035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。

3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

物清除處理基金 衡表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	108,646,912	3.69	94,829,206	3.22	13,817,706	14.57
流動負債	100,248,880	3.40	84,607,497	2.87	15,641,383	18.49
應付款項	100,248,880	3.40	84,607,497	2.87	15,641,383	18.49
應付代收款	8,336,699	0.28	-	-	8,336,699	--
應付費用	91,912,181	3.12	84,607,497	2.87	7,304,684	8.63
其他負債	8,398,032	0.28	10,221,709	0.35	-1,823,677	-17.84
什項負債	8,398,032	0.28	10,221,709	0.35	-1,823,677	-17.84
存入保證金	8,398,032	0.28	10,221,709	0.35	-1,823,677	-17.84
淨資產	2,838,884,447	96.31	2,848,261,162	96.78	-9,376,715	-0.33
淨資產	2,838,884,447	96.31	2,848,261,162	96.78	-9,376,715	-0.33
淨資產	2,838,884,447	96.31	2,848,261,162	96.78	-9,376,715	-0.33
累積餘額	2,838,884,447	96.31	2,848,261,162	96.78	-9,376,715	-0.33
合計	2,947,531,359	100.00	2,943,090,368	100.00	4,440,991	0.15

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

臺北市一般廢棄物清除處理基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	806,725,008	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	759,709,427	94.17	-	-	-	-
回收清除處理收入	759,709,427	94.17	-	-	-	-
政府撥入收入	46,722,782	5.79	-	-	-	-
公庫撥款收入	30,425,688	3.77	-	-	-	-
政府其他撥入收入	16,297,094	2.02	-	-	-	-
其他收入	292,799	0.04	-	-	-	-
雜項收入	292,799	0.04	-	-	-	-
支出	816,101,723	101.16	-	-	-	-
業務支出	459,713,603	56.99	-	-	-	-
業務支出	459,713,603	56.99	-	-	-	-
獎補助支出	21,230,000	2.63	-	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	21,230,000	2.63	-	-	-	-
財產損失	90,161,454	11.18	-	-	-	-
財產交易損失	90,161,454	11.18	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	244,996,666	30.37	-	-	-	-
固定資產折舊	244,996,666	30.37	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-9,376,715	-1.16	-	-	-	-
期初淨資產	2,848,261,162	353.06	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	2,838,884,447	351.90	-	-	-	-

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

臺北市一般廢棄物清除處理基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-9,376,715
調整非現金項目	316,804,379
折舊、折耗及攤銷	244,996,666
處理資產損失（利益）	90,161,454
流動資產淨減（淨增）	-33,995,124
流動負債淨增（淨減）	15,641,383
業務活動之淨現金流入（流出）	307,427,664
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-125,566,005
投資活動之淨現金流入（流出）	-125,566,005
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-1,823,677
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,823,677
現金及約當現金之淨增（淨減）	180,037,982
期初現金及約當現金	1,152,384,808
期末現金及約當現金	1,332,422,790

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

本 頁 空 白

臺北市一般廢棄物清除處理基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	806,725,008	-	806,725,008	收入
徵收及依法分配收入	759,709,427	-	759,709,427	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	46,722,782	-	46,722,782	政府撥入收入
其他收入	292,799	-	292,799	其他收入
基金用途	602,135,885	213,965,838	816,101,723	支出
服務費用	444,162,536	15,551,067	459,713,603	業務支出
材料及用品費	15,551,067	-15,551,067	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	21,230,000	-	21,230,000	獎補助支出
		90,161,454	90,161,454	財產損失
		244,996,666	244,996,666	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	121,192,282	-121,192,282		
本期賸餘(短絀)	204,589,123	-213,965,838	-9,376,715	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,155,076,412	1,693,184,750	2,848,261,162	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,359,665,535	1,479,218,912	2,838,884,447	期末淨資產

臺北市一般廢棄物清除處理基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國110年度

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數121,192,282元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」444,162,536元與會計科目「業務支出」459,713,603元間之調整數15,551,067元，係「材料及用品費」15,551,067元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」88,899,216元係無償撥出固定資產所發生之損失。

(二)會計科目「財產損失」1,262,238元係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」244,996,666元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市環境教育基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市環境教育基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 11 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 12 頁
(五) 長期負債明細表	第 -- 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 -- 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(九) 員工人數彙計表	第 13 頁
(十) 用人費用彙計表	第 14 至 15 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 17 至 18 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 19 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 -- 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 22 至 23 頁
二、收入支出表	第 24 頁
三、現金流量表	第 25 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 27 至 28 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	38,186,036	44,358,451	-6,172,415	-13.91
基金用途	58,043,487	41,404,892	16,638,595	40.19
賸餘(短絀)	-19,857,451	2,953,559	-22,811,010	--
餘絀情形：				
基金餘額	113,740,296	133,597,747	-19,857,451	-14.86
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	-	10,330,767	-	--
現金及約當現金之淨減	13,207,653	-	-	--

【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 110 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 79 場次 3,269 人，相關執行成果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. 以 SDGs 為主題補助 38 個 NGO 單位辦理環境教育計畫及活動。
4. 辦理本市環境講習相關工作：110 年度辦理環境講習共計 96 場次(含 2 場戒檳班)，開課人數共計 1,465 人。

(二) 籌組本市環境教育志義工並推廣綠色消費相關工作

1. 辦理環境教育志工增能課程 2 場次，總計 32 名環教志工參加，運用環境教育志工辦理環境教育宣導活動共 87 場次、運用志工 313 人次，參與實體及線上活動受宣導人數共計 258,928 人。辦理環境教育志工招募及培訓業務，110 年度總計新增環境教育志工 32 名，有效協助機關推動環保公共事務服務工作。
2. 辦理環保義工幹部環境教育研習 1 場次，總計 231 人參與。
3. 辦理環保志義工頒獎典禮，頒發環保獎章 52 名、績優環保義工隊 6 名，典禮參與人數達 104 人。
4. 辦理綠色採購頒獎活動與成果展示，共表揚 52 家民間企業，總採購金額達 127 億餘元。
5. 健全臺北市環保商品行銷通路，辦理 4 場綠色標章說明會，共 203 名企業代表參與。臺北市 3 家旅店獲得環保標章，輔導 5 家廠商成為環保集點特約商。

(三) 辦理本市空氣品質預報宣導計畫

1. 辦理 4 場次(含 3 場實機教學)針對本局員工進行模式模擬教育訓練，共計 91 人次參加。
2. 每日預測及監測臺北市空氣品質，並針對空氣品質惡化事件進行成因分析及空品不良時播報影片宣導應變作為、空氣品質相關知識等，合計錄製影片 43 支。
3. 針對本市國小辦理 20 場次空氣品質校園宣導活動，共計 3,800 人參與。

(四) 臺北市環境影評估案件輔導管理及環境教育宣導計畫

1. 辦理「環境影響評估法規及臺北市推動宜居永續城市環境影響評估審議規範宣導說明會」2 場次，總參與人數達 142 人次。
2. 辦理環境影響評估現地監督達 112 場次。
3. 協助審查環評案件環境影響評估審查會議網路直播作業達 8 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 110 年度配合國際性環境節日體驗活動，舉辦「修復行動講座」、「臺北森呼吸」、「環教設施場所趴趴走」及「無邊界氣候行動-週末線上電影院」等環教活動，總參與人數達 2,415 人次。

臺北市環境教育基金

總說明

中華民國 110 年度

2. 辦理 110 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 332 人報名參加，各組前 5 名組隊前往臺中逢甲大學參與全國賽，成果豐碩。
3. 辦理 110 年度臺北市環保志（義）工群英會網路活動，除藉由共同參與活動凝聚向心力外，同時在輕鬆的遊戲過程中，將環境知識達到寓教於樂的目的，共計 608 人次參加。

二、基金來源、用途及餘絀情形

（一）基金來源：

本年度基金來源決算數 38,186,036 元，較預算數 34,446,000 元，增加 3,740,036 元，計增 10.86%，主要係因：

1. 因環保稽查大隊提撥增加 685,292 元，而臺北市資源回收基金提撥減少 982,728 元，以致環保提撥收入短收 297,436 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「110 年度環境教育專案計畫」、「110 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 3,894,314 元。
3. 109 年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫補助款多估應付費用轉列雜項收入，以致雜項收入超收 143,158 元。

（二）基金用途：

本年度基金用途決算數 58,043,487 元，較預算數 47,774,000 元，增加 10,269,487 元，計增 21.50%，主要係因：

執行行政院環境保護署補助計畫及因業務需要簽准併入 110 年度決算辦理「110 年度環境教育專案計畫」、「110 年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」…等支出 12,392,337 元，及本摶節原則節餘 2,122,850 元，致決算數較預算數增加 10,269,487 元。

（三）本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 19,857,451 元，較預算短絀數 13,328,000 元，增加 6,529,451 元，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：淨現金流出 11,005,253 元。

（二）投資活動之現金流量：淨現金流出 2,362,400 元。

（三）籌資活動之現金流量：淨現金流入 160,000 元。

（四）期初現金及約當現金 148,483,535 元，本年度現金及約當現金淨減 13,207,653 元，期末現金及約當現金 135,275,882 元。

四、資產負債情況：

（一）決算日資產總額為 143,135,003 元：包括流動資產 139,870,940 元；固定資產 1,663 元；其他資產 3,262,400 元。較上年度決算審定數減少 10,771,426 元，主要係本局本自有財源挹注辦理「臺北市節電成效管考及環境教宣導」及本年度核銷轉正上年度「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」應付費用項目增加致銀行存款減少所致。

總說明

中華民國 110 年度

- (二) 決算日負債總額為 29,393,044 元：包括流動負債 28,913,044 元；其他負債 480,000 元。較上年度決算審定數增加 9,086,423 元，主要係「臺北市建置循環杯友善服務示範計畫」、「臺北市節電成效管考及環境教宣導」、「臺北市綠色消費推廣及志工培訓管理運用計畫」及「補助辦理環境教育推展事項實施計畫」年底增加提列應付費用所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 113,741,959 元，較上年度決算審定數減少 19,857,849 元，詳細原因如前所述。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：相關併決算明細詳 41301004-8 頁(基金來源、用途及餘絀表附表)；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

臺北市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
44,358,451	100.00	基金來源	34,446,000	100.00	38,186,036	100.00	3,740,036	10.86
38,966,921	87.85	徵收及依法分配收入	34,326,000	99.65	34,028,564	89.11	-297,436	-0.87
38,966,921	87.85	環保提撥收入	34,326,000	99.65	34,028,564	89.11	-297,436	-0.87
5,385,825	12.14	政府撥入收入	-	-	3,894,314	10.20	3,894,314	--
5,385,825	12.14	政府其他撥入收入	-	-	3,894,314	10.20	3,894,314	--
5,705	0.01	其他收入	120,000	0.35	263,158	0.69	143,158	119.30
5,705	0.01	雜項收入	120,000	0.35	263,158	0.69	143,158	119.30
41,404,892	93.34	基金用途	47,774,000	138.69	58,043,487	152.00	10,269,487	21.50
41,404,892	93.34	環境教育計畫	47,774,000	138.69	58,043,487	152.00	10,269,487	21.50
2,953,559	6.66	本期賸餘(短絀)	-13,328,000	-38.69	-19,857,451	-52.00	-6,529,451	--
130,644,188	294.52	期初基金餘額	136,978,000	397.66	133,597,747	349.86	-3,380,253	-2.47
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
133,597,747	301.18	期末基金餘額	123,650,000	358.97	113,740,296	297.86	-9,909,704	-8.01

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 110 年度

1. 政府其他撥入收入決算數超出預算數3,894,314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「110年度環境教育專案計畫」3,450,402元、「110年度社區環境調查及改造計畫」443,912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110年1月4日、110年4月13日簽准併入110年度決算辦理。

2. 雜項收入決算數263,158元超出預算數143,158元，主要係因109年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫補助款多估應付費用204,818元轉列雜項收入，業於111年1月20日簽准併入110年度決算辦理。

3. 環境教育計畫決算數58,043,487元超出預算數10,269,487元，主要係因：

(1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理「110年度環境教育專案計畫」3,450,402元，於110年1月4日簽准併入110年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」8,941,935元，於110年1月21日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	34,446,000	38,186,036	3,740,036	10.86	
徵收及依法分配收入	34,326,000	34,028,564	-297,436	-0.87	
環保提撥收入	34,326,000	34,028,564	-297,436	-0.87	
政府撥入收入	-	3,894,314	3,894,314	--	
政府其他撥入收入	-	3,894,314	3,894,314	--	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「110年度環境教育專案計畫」3,450,402元、「110年度社區環境調查及改造計畫」443,912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110年1月4日、110年4月13日簽准併入110年度決算辦理。
其他收入	120,000	263,158	143,158	119.30	
雜項收入	120,000	263,158	143,158	119.30	主要係因109年度補助辦理環境教育推展事項實施計畫補助款多估應付費用204,818元轉列雜項收入，業於111年1月20日簽准併入110年度決算辦理。
合計	34,446,000	38,186,036	3,740,036	10.86	

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	47,774,000	58,043,487	10,269,487	21.50	環境教育計畫決算數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署於年度進行中始核定補助本局，故無法循預算程序而依本府附屬單位預算執行要點規定以併決算方式辦理「110年度環境教育專案計畫」3,450,402元，於110年1月4日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」8,941,935元，於110年1月21日簽准併入110年度決算辦理。
環境教育計畫	47,774,000	58,043,487	10,269,487	21.50	
用人費用	106,000	169,677	63,677	60.07	
超時工作報酬	106,000	169,677	63,677	60.07	
加班費	106,000	169,677	63,677	60.07	
服務費用	32,144,000	38,790,347	6,646,347	20.68	
郵電費	95,100	95,100	0	0.00	
郵費	95,100	95,100	0	0.00	
旅運費	37,200	36,388	-812	-2.18	
國內旅費	37,200	36,388	-812	-2.18	
印刷裝訂與廣告費	15,403,600	8,642,900	-6,760,700	-43.89	
印刷及裝訂費	43,600	14,370	-29,230	-67.04	
業務宣導費	15,360,000	8,628,530	-6,731,470	-43.82	
一般服務費	-	254,269	254,269	--	
計時與計件人員酬金	-	254,269	254,269	--	
專業服務費	16,608,100	29,761,690	13,153,590	79.20	
法律事務費	-	196,000	196,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,100	375,126	155,026	70.43	
其他專業服務費	16,388,000	29,190,564	12,802,564	78.12	

臺北市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
材料及用品費	124,000	145,533	21,533	17.37	
用品消耗	124,000	145,533	21,533	17.37	
辦公(事務)用品	100,000	145,533	45,533	45.53	
其他用品消耗	24,000	-	-24,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	15,400,000	18,399,798	2,999,798	19.48	
捐助、補助與獎助	14,000,000	16,341,714	2,341,714	16.73	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	4,682,973	682,973	17.07	
捐助國內團體	10,000,000	11,214,829	1,214,829	12.15	
其他捐助、補助與獎助	-	443,912	443,912	--	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,400,000	668,000	-732,000	-52.29	
獎勵費用	1,400,000	668,000	-732,000	-52.29	
競賽及交流活動費	-	1,390,084	1,390,084	--	
技能競賽	-	1,390,084	1,390,084	--	
其他	-	538,132	538,132	--	
其他支出	-	538,132	538,132	--	
其他	-	538,132	538,132	--	
合計	47,774,000	58,043,487	10,269,487	21.50	

註：臨時人員1人執行委辦計畫「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數254,269元。

臺北市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	206,032	-203,971	-	-	-	39,800	39,402	1,663
機械及設備	53,900	-53,361	-	-	-	39,800	39,402	141
交通及運輸設備	15,500	-15,345	-	-	-	-	-	155
雜項設備	136,632	-135,265	-	-	-	-	-	1,367

【附註】：本年度成本變動原因：機械及設備減少39,800元，係110年12月23日北市財產字第1103035420號函核准報廢個人電腦共2臺(轉贈)。

臺北市環境教育基金

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合計			-	

【附註】：臨時人員1人執行委辦計畫「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數254,269元。

臺北市環境
用人費用
中華民國

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

【附註】：臨時人員1人執行委辦計畫「110年度臺北市節電成效管考及環境教宣導計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數254,269元。

教育基金

彙計表

110 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
-	-	169,677	-	-	-	-	-	-	169,677	-	169,677
-	-	146,365	-	-	-	-	-	-	146,365	-	146,365
-	-	23,312	-	-	-	-	-	-	23,312	-	23,312
-	-	169,677	-	-	-	-	-	-	169,677	-	169,677

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 110 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		-	47,774,000	-	58,043,487	-	--	10,269,487	21.50	環境教育計畫 決算數較預算 數差異超過10 %以上，主要 係因： (1)行政院環 境保護署於年 度進行中始核 定補助本局， 故無法循預算 程序而依本府 附屬單位預算 執行要點規定 以併決算方式 辦理「110年 度環境教育專 案計畫」3,45 0,402元，於1 10年1月4日簽 准併入110年 度決算辦理。 (2)自有財源 挹注辦理「11 0年度臺北市 節電成效管考 及環境教宣導 計畫」8,941, 935元，於110 年1月21日簽 准併入110年 度決算辦理。
合 計			47,774,000		58,043,487			10,269,487	21.50	

臺北市環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	106,000	169,677	63,677	60.07
超時工作報酬	106,000	169,677	63,677	60.07
加班費	106,000	169,677	63,677	60.07
服務費用	32,144,000	38,790,347	6,646,347	20.68
郵電費	95,100	95,100	0	0.00
郵費	95,100	95,100	0	0.00
旅運費	37,200	36,388	-812	-2.18
國內旅費	37,200	36,388	-812	-2.18
印刷裝訂與廣告費	15,403,600	8,642,900	-6,760,700	-43.89
印刷及裝訂費	43,600	14,370	-29,230	-67.04
業務宣導費	15,360,000	8,628,530	-6,731,470	-43.82
一般服務費	-	254,269	254,269	--
計時與計件人員酬金	-	254,269	254,269	--
專業服務費	16,608,100	29,761,690	13,153,590	79.20
法律事務費	-	196,000	196,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,100	375,126	155,026	70.43
其他專業服務費	16,388,000	29,190,564	12,802,564	78.12
材料及用品費	124,000	145,533	21,533	17.37
用品消耗	124,000	145,533	21,533	17.37
辦公(事務)用品	100,000	145,533	45,533	45.53
其他用品消耗	24,000	-	-24,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,400,000	18,399,798	2,999,798	19.48
捐助、補助與獎助	14,000,000	16,341,714	2,341,714	16.73
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	4,682,973	682,973	17.07
捐助國內團體	10,000,000	11,214,829	1,214,829	12.15
其他捐助、補助與獎助	-	443,912	443,912	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,400,000	668,000	-732,000	-52.29
獎勵費用	1,400,000	668,000	-732,000	-52.29
競賽及交流活動費	-	1,390,084	1,390,084	--
技能競賽	-	1,390,084	1,390,084	--
其他	-	538,132	538,132	--
其他支出	-	538,132	538,132	--

臺北市環境教育基金
各項費用彙計表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他	-	538,132	538,132	--
合計	47,774,000	58,043,487	10,269,487	21.50

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110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：	15,360,000	8,628,530	-6,731,470	-43.82	
業務宣導費	15,360,000	8,628,530	-6,731,470	-43.82	
統計所需項目：	14,220,100	16,527,197	2,307,097	16.22	
計時與計件人員酬金	-	254,269	254,269	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	220,100	375,126	155,026	70.43	
補(協)助政府機關(構)	4,000,000	4,682,973	682,973	17.07	
捐助國內團體	10,000,000	11,214,829	1,214,829	12.15	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	143,135,003	100.00	153,906,429	100.00	-10,771,426	-7.00
流動資產	139,870,940	97.72	153,004,368	99.41	-13,133,428	-8.58
現金	135,275,882	94.51	148,483,535	96.48	-13,207,653	-8.90
銀行存款	135,275,882	94.51	148,483,535	96.48	-13,207,653	-8.90
應收款項	3,131,158	2.19	3,062,833	1.99	68,325	2.23
其他應收款	3,131,158	2.19	3,062,833	1.99	68,325	2.23
預付款項	1,463,900	1.02	1,458,000	0.95	5,900	0.40
預付費用	1,463,900	1.02	1,458,000	0.95	5,900	0.40
固定資產	1,663	0.00	2,061	0.00	-398	-19.31
機械及設備	141	0.00	539	0.00	-398	-73.84
機械及設備	14,100	0.01	53,900	0.04	-39,800	-73.84
累計折舊 - 機械及設備	-13,959	-0.01	-53,361	-0.03	39,402	--
交通及運輸設備	155	0.00	155	0.00	-	0.00
交通及運輸設備	15,500	0.01	15,500	0.01	-	0.00
累計折舊 - 交通及運輸設備	-15,345	-0.01	-15,345	-0.01	-	--
雜項設備	1,367	0.00	1,367	0.00	-	0.00
雜項設備	136,632	0.10	136,632	0.09	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-135,265	-0.09	-135,265	-0.09	-	--
其他資產	3,262,400	2.28	900,000	0.58	2,362,400	262.49
什項資產	3,262,400	2.28	900,000	0.58	2,362,400	262.49
暫付及待結轉帳項	3,262,400	2.28	900,000	0.58	2,362,400	262.49
合計	143,135,003	100.00	153,906,429	100.00	-10,771,426	-7.00

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）930,000元，係履約保證金；上年度信託代理與保證資產（負債）0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

教育基金

衡表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	29,393,044	20.54	20,306,621	13.19	9,086,423	44.75
流動負債	28,913,044	20.20	19,986,621	12.99	8,926,423	44.66
應付款項	28,913,044	20.20	19,986,621	12.99	8,926,423	44.66
應付費用	28,913,044	20.20	19,986,621	12.99	8,926,423	44.66
其他負債	480,000	0.34	320,000	0.21	160,000	50.00
什項負債	480,000	0.34	320,000	0.21	160,000	50.00
存入保證金	480,000	0.34	320,000	0.21	160,000	50.00
淨資產	113,741,959	79.46	133,599,808	86.81	-19,857,849	-14.86
淨資產	113,741,959	79.46	133,599,808	86.81	-19,857,849	-14.86
淨資產	113,741,959	79.46	133,599,808	86.81	-19,857,849	-14.86
累積餘額	113,741,959	79.46	133,599,808	86.81	-19,857,849	-14.86
合計	143,135,003	100.00	153,906,429	100.00	-10,771,426	-7.00

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

臺北市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	38,186,036	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	34,028,564	89.11	-	-	-	-
環保提撥收入	34,028,564	89.11	-	-	-	-
政府撥入收入	3,894,314	10.20	-	-	-	-
政府其他撥入收入	3,894,314	10.20	-	-	-	-
其他收入	263,158	0.69	-	-	-	-
雜項收入	263,158	0.69	-	-	-	-
支出	58,043,885	152.00	-	-	-	-
人事支出	169,677	0.44	-	-	-	-
人事支出	169,677	0.44	-	-	-	-
業務支出	40,993,964	107.35	-	-	-	-
業務支出	40,993,964	107.35	-	-	-	-
獎補助支出	16,341,714	42.79	-	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	4,682,973	12.26	-	-	-	-
捐助國內團體	11,214,829	29.37	-	-	-	-
其他獎補助	443,912	1.16	-	-	-	-
財產損失	398	0.00	-	-	-	-
財產交易損失	398	0.00	-	-	-	-
其他支出	538,132	1.41	-	-	-	-
其他支出	538,132	1.41	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-19,857,849	-52.00	-	-	-	-
期初淨資產	133,599,808	349.87	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	113,741,959	297.86	-	-	-	-

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

臺北市環境教育基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-19,857,849
調整非現金項目	8,852,596
處理資產損失（利益）	398
其他	-204,818
流動資產淨減（淨增）	-74,225
流動負債淨增（淨減）	9,131,241
業務活動之淨現金流入（流出）	-11,005,253
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,362,400
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,362,400
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	160,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	160,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-13,207,653
期初現金及約當現金	148,483,535
期末現金及約當現金	135,275,882

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

本 頁 空 白

臺北市環境教育基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	38,186,036	-	38,186,036	收入
徵收及依法分配收入	34,028,564	-	34,028,564	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	3,894,314	-	3,894,314	政府撥入收入
其他收入	263,158	-	263,158	其他收入
基金用途	58,043,487	398	58,043,885	支出
用人費用	169,677	-	169,677	人事支出
服務費用	38,790,347	2,203,617	40,993,964	業務支出
材料及用品費	145,533	-145,533	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,058,084	-2,058,084	-	
	16,341,714	-	16,341,714	獎補助支出
		398	398	財產損失
其他	538,132	-	538,132	其他支出
本期賸餘(短絀)	-19,857,451	-398	-19,857,849	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	133,597,747	2,061	133,599,808	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	113,740,296	1,663	113,741,959	期末淨資產

臺北市環境教育基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國110年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」38,790,347元與會計科目欄「業務支出」40,993,964元間之調整數2,203,617元，係「材料及用品費」145,533元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,058,084元之調整數合計。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「財產損失」398元，係報廢固定資產所發生之損失。

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府環境保護局主管

臺北市水污染防治基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府環境保護局編

臺北市水污染防治基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 5 至 6 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 7 頁
(二) 基金用途明細表	第 8 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 9 頁
(五) 長期負債明細表	第 - - 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
(九) 員工人數彙計表	第 - - 頁
(十) 用人費用彙計表	第 - - 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 10 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 11 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 12 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 14 至 15 頁
二、收入支出表	第 16 頁
三、現金流量表	第 17 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 19 至 20 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	5,110,610	5,735,771	-625,161	-10.90
基金用途	5,038,528	5,521,082	-482,554	-8.74
賸餘(短絀)	72,082	214,689	-142,607	-66.42
餘絀情形：				
基金餘額	1,136,350	1,064,268	72,082	6.77
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	424,257	211,024	213,233	101.05

【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 110 年度

一、業務計畫實施績效：

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

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

- (一) 稽查管制：列管水污染事業及污水下水道系統 689 家。總計完成稽查 2,381 家次、採樣 181 家次、裁處 14 家次，罰鍰金額計新臺幣 553,500 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，110 年度已完成 10 家評鑑及輔導，針對環工技師所提出之建議及處理單元操作參數之調整，業者均配合操作，以確保處理設施效能良好。
- (三) 定檢申報勾稽及審查：依據水污染防治措施及檢測申報管理辦法第 93 條規定，事業或污水下水道系統應於每年 1 月底及 7 月底前辦理上半年申報資料。而社區專用污水下水道系統，則應於每年 1 月底前，申報前一年 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 110 年須徵收水污費之列管事業家數為 27 家，皆已完成徵收作業，行政院環境保護署徵收計新臺幣 177,268 元，徵收款項 60%撥交本市，計 106,361 元，申報繳納率為 100%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 5,110,610 元，較預算數 448,000 元，增加 4,662,610 元，計增 1,040.76%，主要係因：

1. 污染防制及防治收入決算數較預算數短收 145,639 元，主要係因行政院環境保護署水污染防治費收入減少，致撥入數減少。
2. 環保提撥收入決算數較預算數短收 85,300 元，主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入減少，致撥入數減少。
3. 政府其他撥入收入決算數 4,893,549 元，主要係行政院環境保護署撥入「110 年臺北市水質清新計畫」4,893,549 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 110 年 2 月 23 日簽准併入 110 年度決算辦理。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 5,038,528 元，較預算數 102,000 元，增加 4,936,528 元，計增 4,839.73%，主要係因：

執行行政院環境保護署補助計畫及因業務需要簽准併入 110 年度決算辦理「110 年

臺北市水污染防治基金

總說明

中華民國 110 年度

臺北市水質清新計畫」及其委員出席費等支出 4,948,810 元及本摺節原則節餘 12,282 元，致決算數較預算數增加 4,936,528 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 72,082 元，較預算賸餘數 346,000 元，減少 273,918 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 154,257 元。

(二) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 270,000 元。

(三) 期初現金及約當現金 973,393 元，本年度現金及約當現金淨增 424,257 元，期末現金及約當現金 1,397,650 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 2,620,836 元：包括流動資產 1,466,350 元；固定資產 1,154,486 元。較上年度決算審定數增加 15,646 元。主要係環保稽查大隊 108 年、109 年度違反水污染防治法罰鍰應收未收款於本年度沖銷其他應收款及收取「110 年度臺北市環保夜市推動(含夜市攤販類點源污染調查)計畫」之履約保證金所致。

(二) 決算日負債總額為 330,000 元：包括其他負債 330,000 元。較上年度決算審定數增加 270,000 元，主要係收取「110 年度臺北市環保夜市推動(含夜市攤販類點源污染調查)計畫」之履約保證金。

(三) 決算日淨資產為累積餘額 2,290,836 元，較上年度決算審定數減少 254,354 元，詳細原因如前所述。

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：相關併決算明細詳 41301005-6 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。

臺北市水污染防治基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
5,735,771	100.00	基金來源	448,000	100.00	5,110,610	100.00	4,662,610	1,040.76
316,697	5.52	徵收及依法分配收入	448,000	100.00	217,061	4.25	-230,939	-51.55
61,697	1.08	污染防制及防治收入	252,000	56.25	106,361	2.08	-145,639	-57.79
255,000	4.45	環保提撥收入	196,000	43.75	110,700	2.17	-85,300	-43.52
5,418,623	94.47	政府撥入收入	-	-	4,893,549	95.75	4,893,549	--
5,418,623	94.47	政府其他撥入收入	-	-	4,893,549	95.75	4,893,549	--
451	0.01	其他收入	-	-	-	-	-	--
451	0.01	雜項收入	-	-	-	-	-	--
5,521,082	96.26	基金用途	102,000	22.77	5,038,528	98.59	4,936,528	4,839.73
3,879,082	67.63	水污染防治計畫	102,000	22.77	5,038,528	98.59	4,936,528	4,839.73
1,642,000	28.63	建築及設備計畫	-	-	-	-	-	--
1,642,000	28.63	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
214,689	3.74	本期賸餘(短絀)	346,000	77.23	72,082	1.41	-273,918	-79.17
849,579	14.81	期初基金餘額	1,196,000	266.96	1,064,268	20.82	-131,732	-11.01
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
1,064,268	18.55	期末基金餘額	1,542,000	344.20	1,136,350	22.24	-405,650	-26.31

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 110 年度

1.政府其他撥入收入決算數4,893,549元，主要係因行政院環境保護署撥入「110年度臺北市水質清新計畫」4,893,549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110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。

2.水污染防治計畫決算數5,038,528元超出預算數4,936,528元，主要係因：

(1)行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」4,888,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。

(2)自有財源挹注辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費60,810元，於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。

臺北市水污染防治基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	448,000	5,110,610	4,662,610	1,040.76	
徵收及依法分配收入	448,000	217,061	-230,939	-51.55	
污染防制及防治收入	252,000	106,361	-145,639	-57.79	主要係因行政院環境保護署水污染防治費收入減少，致撥入數減少。
環保提撥收入	196,000	110,700	-85,300	-43.52	主要係因環保稽查大隊違反水污染防治法罰鍰收入減少，致撥入數減少所致。
政府撥入收入	-	4,893,549	4,893,549	--	
政府其他撥入收入	-	4,893,549	4,893,549	--	主要係因行政院環境保護署撥入「110年度臺北市水質清新計畫」4,893,549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110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。
合計	448,000	5,110,610	4,662,610	1,040.76	

臺北市水污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	102,000	5,038,528	4,936,528	4,839.73	
水污染防治計畫	102,000	5,038,528	4,936,528	4,839.73	水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」4,888,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費60,810元，於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。
服務費用	82,000	4,992,161	4,910,161	5,988.00	
印刷裝訂與廣告費	31,000	14,369	-16,631	-53.65	
印刷及裝訂費	31,000	14,369	-16,631	-53.65	
專業服務費	51,000	4,977,792	4,926,792	9,660.38	
講課鐘點、稿費、出席	51,000	89,792	38,792	76.06	
審查及查詢費	-	4,888,000	4,888,000	--	
其他專業服務費	-	-	-	-	
材料及用品費	15,000	23,367	8,367	55.78	
用品消耗	15,000	23,367	8,367	55.78	
辦公(事務)用品	15,000	23,367	8,367	55.78	
會費、捐助、補助、分攤、	5,000	5,000	0	0.00	
照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	0	0.00	
捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	0	0.00	
其他	-	18,000	18,000	--	
其他支出	-	18,000	18,000	--	
其他	-	18,000	18,000	--	
合計	102,000	5,038,528	4,936,528	4,839.73	

臺北市水污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	1,658,000	-177,078	-	-	-	-	-326,436	1,154,486
機械及設備	1,658,000	-177,078	-	-	-	-	-326,436	1,154,486

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 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
水污染防治計畫		-	102,000	-	5,038,528	-	--	4,936,528	4,839.73	水污染防治計畫累計實際數較預算數差異超過10%以上，主要係因： (1)行政院環境保護署補助辦理「110年度臺北市水質清新計畫」4,888,000元，於110年2月23日簽准併入110年度決算辦理。 (2)自有財源挹注辦理「110年度臺北市水質清新計畫」委員出席費60,810元，於110年3月16日簽准併入110年度決算辦理。
合計			102,000		5,038,528			4,936,528	4,839.73	

臺北市水污染防治基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	82,000	4,992,161	4,910,161	5,988.00
印刷裝訂與廣告費	31,000	14,369	-16,631	-53.65
印刷及裝訂費	31,000	14,369	-16,631	-53.65
專業服務費	51,000	4,977,792	4,926,792	9,660.38
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51,000	89,792	38,792	76.06
其他專業服務費	-	4,888,000	4,888,000	--
材料及用品費	15,000	23,367	8,367	55.78
用品消耗	15,000	23,367	8,367	55.78
辦公(事務)用品	15,000	23,367	8,367	55.78
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	-	18,000	18,000	--
其他支出	-	18,000	18,000	--
其他	-	18,000	18,000	--
合計	102,000	5,038,528	4,936,528	4,839.73



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110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	94,792	38,792	69.27	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	51,000	89,792	38,792	76.06	
補(協)助政府機關(構)	5,000	5,000	-	0.00	

本 頁 空 白

臺北市水污
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	2,620,836	100.00	2,605,190	100.00	15,646	0.60
流動資產	1,466,350	55.95	1,124,268	43.15	342,082	30.43
現金	1,397,650	53.33	973,393	37.36	424,257	43.59
銀行存款	1,397,650	53.33	973,393	37.36	424,257	43.59
應收款項	68,700	2.62	150,875	5.79	-82,175	-54.47
其他應收款	68,700	2.62	150,875	5.79	-82,175	-54.47
固定資產	1,154,486	44.05	1,480,922	56.85	-326,436	-22.04
機械及設備	1,154,486	44.05	1,480,922	56.85	-326,436	-22.04
機械及設備	1,658,000	63.26	1,658,000	63.64	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-503,514	-19.21	-177,078	-6.80	-326,436	--
合計	2,620,836	100.00	2,605,190	100.00	15,646	0.60

- 【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）0元；上年度信託代理與保證資產（負債）0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。
4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

染防治基金

衡表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	330,000	12.59	60,000	2.30	270,000	450.00
其他負債	330,000	12.59	60,000	2.30	270,000	450.00
什項負債	330,000	12.59	60,000	2.30	270,000	450.00
存入保證金	330,000	12.59	60,000	2.30	270,000	450.00
淨資產	2,290,836	87.41	2,545,190	97.70	-254,354	-9.99
淨資產	2,290,836	87.41	2,545,190	97.70	-254,354	-9.99
淨資產	2,290,836	87.41	2,545,190	97.70	-254,354	-9.99
累積餘額	2,290,836	87.41	2,545,190	97.70	-254,354	-9.99
合計	2,620,836	100.00	2,605,190	100.00	15,646	0.60

臺北市水污染防治基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	5,110,610	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	217,061	4.25	-	-	-	-
污染防制及防治收入	106,361	2.08	-	-	-	-
環保提撥收入	110,700	2.17	-	-	-	-
政府撥入收入	4,893,549	95.75	-	-	-	-
政府其他撥入收入	4,893,549	95.75	-	-	-	-
支出	5,364,964	104.98	-	-	-	-
業務支出	5,015,528	98.14	-	-	-	-
業務支出	5,015,528	98.14	-	-	-	-
獎補助支出	5,000	0.10	-	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	5,000	0.10	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	326,436	6.39	-	-	-	-
固定資產折舊	326,436	6.39	-	-	-	-
其他支出	18,000	0.35	-	-	-	-
其他支出	18,000	0.35	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-254,354	-4.98	-	-	-	-
期初淨資產	2,545,190	49.80	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	2,290,836	44.83	-	-	-	-

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

臺北市水污染防治基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-254,354
調整非現金項目	408,611
折舊、折耗及攤銷	326,436
流動資產淨減（淨增）	82,175
業務活動之淨現金流入（流出）	154,257
投資活動之現金流量	
投資活動之淨現金流入（流出）	-
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	270,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	270,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	424,257
期初現金及約當現金	973,393
期末現金及約當現金	1,397,650

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

本 頁 空 白

臺北市水污染防治基金 決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	5,110,610	-	5,110,610	收入
徵收及依法分配收入	217,061	-	217,061	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,893,549	-	4,893,549	政府撥入收入
基金用途	5,038,528	326,436	5,364,964	支出
服務費用	4,992,161	23,367	5,015,528	業務支出
材料及用品費	23,367	-23,367	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	5,000	-	5,000	獎補助支出
		326,436	326,436	折舊、折耗及攤銷
其他	18,000	-	18,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	72,082	-326,436	-254,354	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,064,268	1,480,922	2,545,190	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,136,350	1,154,486	2,290,836	期末淨資產


臺北市水污染防治基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國110年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」4,992,161元與會計科目「業務支出」5,015,528元間之調整數23,367元，係「材料及用品費」23,367元之調整數。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「折舊、折耗及攤銷」326,436元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

主辦會計人員： 魏梅枰 

機關長官： 劉銘龍 