中 華 民 國 111 年 度

（ 111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日 ）

基隆市總決算

環境保護局主管

基隆市環境保護基金附屬單位決算

（非營業部分）

基隆市環境保護局　編

基隆市環境保護基金111年度附屬單位決算

目次

甲、總說明	1
1. 111年度基金超支併決算情形表	6
2. 111年度基金補辦預算情形表	9
乙、決算報表	10
壹、主要表	11
1. 基金來源、用途及餘絀表	12
貳、附屬表	13
1. 基金來源明細表	14
2. 基金用途明細表	15
3. 資本資產明細表	18
4. 固定資產建設改良擴充明細表	19
5. 員工人數彙計表	21
6. 用人費用彙計表	22
7. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	26
8. 主要業務計畫執行績效摘要表	27
9. 各項費用彙計表	29
10. 管制性項目及統計所需項目比較表	30
丙、會計報表	31
1. 平衡表	32
2. 收入支出表	35
3. 現金流量表	37
丁、參考表	38
1. 決算與會計收支對照表	39

甲、總　說　明

基隆市環境保護基金

總說明

中華民國111年

一、業務計畫實施績效：本年度業務執行結果短絀58,441,386元。

(一) 空氣品質改善維護計畫：本年度執行之計畫，委託技術顧問公司辦理者共計6項，其計畫執行情形如下：

1. 基隆市空氣品質綜合管理計畫：委辦計畫預算數$6,500,000，發包金額$6,450,000，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($1,290,000)轉列應付費用。

2. 基隆市逸散污染物稽查管制暨空氣品質淨化區計畫：委辦計畫預算數$8,000,000，發包金額$7,880,000，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($1,576,000)轉列應付費用。

3. 基隆市空氣污染(露天燃燒及紙錢減量)陳情案件稽查管制計畫：委辦計畫預算數$8,200,000，與公務預算基隆市噪音污染稽查管制及光污染管理工作合併發包，預算經費共$9,200,000，發包金額$9,090,000，(基金$8,101,957、公務$988,043)，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($1,620,392)轉列應付費用。

4. 基隆市加強街道揚塵洗掃計畫：委辦計畫預算數$7,000,000，發包金額$6,930,000，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經機關審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($1,386,000)轉列應付費用。

5. 低碳永續家園推動建構計畫：委辦計畫預算數$3,961,900(環保署核定補助$3,328,000、自籌$633,900)，發包金額$3,900,000(各分別為環保署補助$3,276,004、自籌$623,996)，本計畫業於111年12月31日執行完畢，且完成驗收及付款。

6. 基隆市柴油車排煙檢測站操作管理及港區移動源稽查檢測管制計畫：委辦計畫預算數$9,800,000(環保署核定補助$6,120,000、自籌$3,680,000)，發包金額$9,700,000(環保署補助$6,057,551、自籌$3,642,449)，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($1,940,000；環保署補助$1,211,510、自籌$728,490)轉列應付費用(環保署尚未提撥第四期款，故轉列應收款項$1,211,510)。

(二) 一般廢棄物清除處理計畫：本年度執行之計畫，委託技術顧問公司辦理者共計5項，其計畫執行情形如下：

基隆市環境保護基金

總說明

中華民國111年

1. 基隆市一般事業廢棄物掩埋場(含最終掩埋場)管理查核闢建計畫：委辦計畫當年度(111)預算數$3,300,000(計畫總經費5,370,000元、執行期間111-112年，各年預算分別為111年3,300,000元、112年2,070,000元)，發包金額$5,280,000，本計畫業於111年12月31日累積支付$3,244,693元，於112年度繼續執行。

2. 基隆市天外天掩埋滲出水處理廠設(施)備汰舊更新暨委託代操作維護工作計畫：委辦計畫預算數$19,295,000，發包金額$18,700,000，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($4,252,612)轉列應付費用。

3. 基隆市廢棄物清除處理機具查核暨緊急應變設備支援計畫：委辦計畫預算數$6,000,000，發包金額$5,900,000，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第三期款($2,950,000)、第四期款($1,180,000)轉列應付費用。

4. 基隆市一般廢棄物清運車輛裝設監控系統執行計畫：委辦計畫預算數$2,500,000，發包金額$2,450,000，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($490,000)轉列應付費用。

5. 基隆市清淨河面巡檢清理及蒐證計畫：委辦計畫預算數$3,000,000，發包金額$2,970,000，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($1,188,000)轉列應付費用。

(三) 環境教育計畫：本年度執行之計畫，委託技術顧問公司辦理者共計3項，其計畫執行情形如下：

1. 基隆市推動環境教育綜合管理計畫：委辦計畫預算數$6,730,000(環保署核定補助$880,000、自籌$5,850,000)，發包金額$6,680,000(環保署補助$873,462、自籌$5,806,538)，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($2,004,000)轉列應付費用。

2. 基隆市環保志工推動(鄰)里社區環境教育暨群英會工作計畫：委辦計畫預算數$4,166,000(環保署核定補助$1,166,000、自籌$3,000,000)，發包金額$4,100,000(環保署補助$1,147,528、自籌$2,952,472)，本計畫業於111年12月31日執行完畢，因期末尚未經委員審議通過及驗收，且未及於111年12月31日前撥付款項，故將第四期款($820,000)轉列

應付費用。

3. 基隆市水環境巡守隊暨環境教育計畫：委辦計畫預算數$300,000，與基金預算基隆市加強水污染防治法列管事業現場查核及管理計畫(水污染防治計畫)及公務預算基隆市水污染源稽查與水污費徵收查核計畫、基隆市推動環保許可整合計畫、基隆市水污染、海洋、飲用水污染管制計畫、基隆市委託認證實驗室辦理環境檢驗計畫合併發包，預算經費共$6,768,000(環教基金$300,000、水污基金$198,000、市預算$6,270,000)，發包金額$6,700,000(環教基金$296,986、水污基金$196,011、市預算$6,207,003)，本計畫業於111年11月30日執行完畢，並於111年12月16日完成驗收，但未及於111年12月31日前撥付款項，故將第三期款($118,795)轉列應付費用。

(四) 水污染防治計畫：本年度執行之計畫，委託技術顧問公司辦理者共計1項，其計畫執行情形如下：

1. 基隆市加強水污染防治法列管事業現場查核及管理計畫：委辦計畫預算數$198,000，與基金預算基隆市水環境巡守隊暨環境教育計畫(環境教育計畫)及公務預算基隆市水污染源稽查與水污費徵收查核計畫、基隆市推動環保許可整合計畫、基隆市水污染、海洋、飲用水污染管制計畫、基隆市委託認證實驗室辦理環境檢驗計畫合併發包，預算經費共$6,768,000(環教基金$300,000、水污基金$198,000、市預算$6,270,000)，發包金額$6,700,000(環教基金$296,986、水污基金$196,011、市預算$6,207,003)，本計畫業於111年11月30日執行完畢，並於111年12月16日完成驗收，但未及於111年12月31日前撥付款項，故將第三期款($78,404)轉列應付費用。

二、 基金來源、用途及餘絀情形：基金來源145,575,612元，基金用途204,016,998元，短絀58,441,386元，累計期初基金餘額後，期末基金餘額421,366,354元。本期賸餘較上年度決算數-68,853,455元，增加10,412,069元，約15.12%，主要係基金用途-空氣品質改善維護計畫較去年少支27,685,414元所致。

三、 現金流量結果：本年度由業務活動產生之淨現金流出41,050,782元，由增加投資活動之淨現金流出693,090元及增加籌資活動之淨現金流入59,582元，故本年度資金運用結果，現金及約當現金之淨減41,684,290元。

四、 資產負債情況：

(一) 資產負債結構：本年度期末資產總額518,864,467元，其中流動資產481,260,786元，約占

資產總額92.75%；負債總額62,928,013元，約占資產總額12.13%；淨資產455,936,454元約占資產總額87.87%。

(二) 資產負債變動情形：

1. 本年度期末資產總額518,864,467元，較上年度期末餘額減少66,925,642元，約占11.42%。

2. 本年度固定資產每月底提列折舊，期末固定資產總額34,570,100元，其組成項目如下：

(1) 房屋及建築6,232,579元。

(2) 機械及設備17,082,440元。

(3) 交通及運輸設備10,100,044元。

(4) 雜項設備1,155,037元。

3. 負債總額62,928,013元，較上年度期末餘額減少2,583,565元，約3.94%。

4. 淨資產455,936,454元，較上年度淨資產減少64,342,677元，約12.37%；主要係銀行存款較上年度減少41,684,290元。

5. 本年度基金用途204,016,998元，較上年度基金用途減少48,481,405元，約19.20%；主要係空氣品質改善維護計畫較去年減少27,685,414元所致。

五、 其他：本年度超支併決算及補辦預算部份，其執行情形如下：

基隆市環境保護基金

111年度基金超支併決算情形表

中華民國111年1月1日起至111年12月31日止

項次	科目	計畫名稱	預計超支數	累計支用數	賸餘數	備註
1	空氣品質改善維護計畫-用人費用-超時工作報酬-加班費	111年度基隆市室內空氣品質管理計畫	50,000	50,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,000	10,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費		2,900,000	2,850,000	50,000	決標契約價金為2,850,000元，賸餘數50,000元繳回補助單位。
	空氣品質改善維護計畫-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品		40,000	40,000	-	
2	空氣品質改善維護計畫-用人費用-超時工作報酬-加班費	111年度基隆市機車排氣污染稽查管制計畫	50,000	50,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費		6,000,000	5,950,000	50,000	決標契約價金為5,950,000元，賸餘數50,000元繳回補助單位。
	空氣品質改善維護計畫-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品		30,000	30,000	-	
3	空氣品質改善維護計畫-用人費用-超時工作報酬-加班費	111年度基隆市有害空氣污染物及船舶油品調查暨空氣品質監測設施維運計畫	50,000	50,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費		6,100,000	6,050,000	50,000	決標契約價金為6,050,000元，賸餘數50,000元繳回補助單位。
	空氣品質改善維護計畫-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品		30,000	30,000	-	

基隆市環境保護基金

111年度基金超支併決算情形表

中華民國111年1月1日起至111年12月31日止

項次	科目	計畫名稱	預計超支數	累計支用數	賸餘數	備註
4	空氣品質改善維護計畫-用人費用-超時工作報酬-加班費	111年度基隆市固定污染源許可管理及空污費徵收暨餐飲業管制計畫	50,000	50,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000	-	
	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費		12,300,000	11,850,000	450,000	決標契約價金為11,850,000元，賸餘數450,000元繳回補助單位。
	空氣品質改善維護計畫-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品		30,000	30,000	-	
5	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費	111年度毒性及關注化學物質源頭管理計畫	2,000,000	1,990,000	10,000	決標契約價金為1,990,000元，賸餘數10,000元繳回補助單位。
6	空氣品質改善維護計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費	111年度執行違反空氣污染防制法等處分案件罰鍰催收清理計畫	1,196,000	1,186,155	9,845	決標契約價金為1,186,155元，賸餘數9,845元不再執行。
7	空氣品質改善維護計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關(構)	補助本市殯葬所辦理「111年度紙錢專用金爐設置計畫」	11,250,000	11,250,000	-	
8	空氣品質改善維護計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關(構)	補助本市殯葬所辦理「火化場汰換空氣污染防治設備及增設撿骨集塵設備工程設置計畫」預借費用轉正	24,375,000	24,374,835	165	配合千元整編165元不再執行。
		小計	66,521,000	65,900,990	620,010	
1	一般廢棄物清除處理計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費	111年度執行違反空氣污染防制法等處分案件罰鍰催收清理計畫	629,000	623,824	5,176	決標契約價金為623,824元，賸餘數5,176元不再執行。
2	一般廢棄物清除處理計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費	一般廢棄物處理場周邊-基隆市天外天復育公園清潔維護復育計畫	1,300,000	1,240,000	60,000	決標契約價金為1,240,000元，賸餘數60,000元不再執行。
3	一般廢棄物清除處理計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費	111年度基隆市推動垃圾清除處理費隨袋徵收政策評估計畫	4,000,000	3,905,500	94,500	決標契約價金為3,905,500元，賸餘數94,500元不再執行。

基隆市環境保護基金

111年度基金超支併決算情形表

中華民國111年1月1日起至111年12月31日止

項次	科目	計畫名稱	預計超支數	累計支用數	賸餘數	備註
4	一般廢棄物清除處理計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費	基隆市有機廢棄物集中處理再利用計畫委託專案計畫	5,000,000	-	5,000,000	未成立採購案，5,000,000元不再執行。
5	一般廢棄物清除處理計畫-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購建固定資產-購置雜項設備	汰換垃圾桶1批	90,000	90,000	-	
		小計	11,019,000	5,859,324	5,159,676	
1	環境教育計畫-用人費用-超時工作報酬-加班費	111年度非農地環境雜草管理計畫	10,000	10,000	-	
	環境教育計畫-服務費用-專業服務費-其他專業服務費		290,000	286,000	4,000	決標契約價金為286,000元，賸餘數4,000元繳回補助單位。
2	環境教育計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補助國內團體	111年社區環境調查及培力計畫(單一社區)	450,000	447,705	2,295	賸餘款2,295元，繳回環保署。
3	環境教育計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補助國內團體	111年環境小學堂推廣計畫	968,000	955,800	12,200	配合千元整編100元，賸餘款12,100元，繳回環保署。
		小計	1,718,000	1,699,505	18,495	
1	水污染防治計畫- 服務費用-專業服務費-其他專業服務費	111年度執行違反空氣污染防制法等處分案件罰鍰催收清理計畫	5,000	4,959	41	決標契約價金為4,959元，賸餘數41元不再執行。
		小計	5,000	4,959	41	
		合計	79,263,000	73,464,778	5,798,222	

上述各項經奉111.01.04基府主歲貳字第1110200390號、111.03.30基府主歲貳字第1110214923號、111.05.23基府主歲貳字第1110223526號、111.06.20基府主歲貳字第1110227550號、111.06.29基府主歲貳字第1110229192號、111.08.12基府主歲貳字第1110237627號、112.02.20基府主歲貳字第1120207927號。

基隆市環境保護基金

111年度基金補辦預算情形表

中華民國111年1月1日起至111年12月31日止

項次	科目	計畫名稱	預計超支數	累計支用數	賸餘數	備註
1	一般廢棄物清除處理計畫-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購建固定資產-購置雜項設備	汰換垃圾桶1批	90,000	90,000	-	
		小計	90,000	90,000	-	
		合計	90,000	90,000	-	

上述經奉112.02.20基府主歲貳字第1120207927號。

乙、決算報表

壹、主要表

基隆市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數		本年度決算數		比　較　增　減		上年度決算數	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%
基金來源	**139,572,000**	**100.00**	**145,575,612**	**100.00**	**6,003,612**	**4.30**	**183,644,948**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**122,525,000**	**87.79**	**104,127,966**	**71.53**	**-18,397,034**	**-15.01**	**107,804,830**	**58.70**
污染防制及防治收入	70,562,000	50.56	53,020,172	36.42	-17,541,828	-24.86	55,280,423	30.10
回收清除處理收入	43,367,000	31.07	43,367,000	29.79			43,384,000	23.62
污染整治收入	126,000	0.09	130,089	0.09	4,089	3.25	78,849	0.04
違規罰款收入	1,338,000	0.96	865,190	0.59	-472,810	-35.34	908,965	0.49
環保提撥收入	7,132,000	5.11	6,745,515	4.63	-386,485	-5.42	8,152,593	4.44
財產收入	**955,000**	**0.68**	**1,153,580**	**0.79**	**198,580**	**20.79**	**625,885**	**0.34**
財產處分收入		-		-		--		-
利息收入	955,000	0.68	1,153,580	0.79	198,580	20.79	625,885	0.34
其他財產收入		-		-		--		-
政府撥入收入	**16,092,000**	**11.53**	**39,624,114**	**27.22**	**23,532,114**	**146.23**	**72,717,866**	**39.60**
政府其他撥入收入	16,092,000	11.53	39,624,114	27.22	23,532,114	146.23	72,717,866	39.60
其他收入		**-**	**669,952**	**0.46**	**669,952**	**--**	**2,496,367**	**1.36**
雜項收入		-	669,952	0.46	669,952	--	2,496,367	1.36
基金用途	**138,206,000**	**99.02**	**204,016,998**	**140.15**	**65,810,998**	**47.62**	**252,498,403**	**137.49**
空氣品質改善維護計畫	**73,794,000**	**52.87**	**133,295,335**	**91.56**	**59,501,335**	**80.63**	**160,980,749**	**87.66**
購建固定資產		-		-		--	472,666	0.26
其他	73,794,000	52.87	133,295,335	91.56	59,501,335	80.63	160,508,083	87.40
一般廢棄物清除處理計畫	**46,864,000**	**33.58**	**52,121,839**	**35.80**	**5,257,839**	**11.22**	**68,508,828**	**37.31**
購建固定資產	674,000	0.48	693,090	0.48	19,090	2.83	1,641,500	0.89
其他	46,190,000	33.09	51,428,749	35.33	5,238,749	11.34	66,867,328	36.41
環境教育計畫	**17,340,000**	**12.42**	**18,388,854**	**12.63**	**1,048,854**	**6.05**	**22,766,696**	**12.40**
其他	17,340,000	12.42	18,388,854	12.63	1,048,854	6.05	22,766,696	12.40
水污染防治計畫	**208,000**	**0.15**	**210,970**	**0.14**	**2,970**	**1.43**	**242,130**	**0.13**
其他	208,000	0.15	210,970	0.14	2,970	1.43	242,130	0.13
本期賸餘(短絀)	**1,366,000**	**0.98**	**-58,441,386**	**-40.15**	**-59,807,386**	**--**	**-68,853,455**	**-37.49**
期初基金餘額	**642,052,000**	**460.01**	**479,807,740**	**329.59**	**-162,244,260**	**-25.27**	**548,661,195**	**298.76**
解繳公庫		**-**		**-**		**--**		**-**
期末基金餘額	**643,418,000**	**460.99**	**421,366,354**	**289.45**	**-222,051,646**	**-34.51**	**479,807,740**	**261.27**

貳、附屬表

基隆市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國111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	**139,572,000**	**145,575,612**	**6,003,612**	**4.30**	
徵收及依法分配收入	**122,525,000**	**104,127,966**	**-18,397,034**	**-15.01**	
污染防制及防治收入	70,562,000	53,020,172	-17,541,828	-24.86	1.營建工程空污費收入：因疫情影響，導致物料短缺而延誤開工，故短收。 2.固定污染空污費收入：因空氣污染物減少排放，導致空污費減少，故短收。
回收清除處理收入	43,367,000	43,367,000			
污染整治收入	126,000	130,089	4,089	3.25	
違規罰款收入	1,338,000	865,190	-472,810	-35.34	1.空氣品質改善維護計畫罰款收入：疫情影響，稽查及陳情案件減少，導致裁罰案變少(市預算罰金罰款收入變少，提撥數變少)，故短收。 2.水污染防治計畫罰款收入：因疫情影響，導致部分業者產能減少(市預算罰金罰款收入變少，提撥數變少)，故短收。
環保提撥收入	7,132,000	6,745,515	-386,485	-5.42	
財產收入	**955,000**	**1,153,580**	**198,580**	**20.79**	
利息收入	955,000	1,153,580	198,580	20.79	一般廢棄物清除處理計畫定存：因台銀調升存款利率及調高定期儲蓄存款利率，故超收。
政府撥入收入	**16,092,000**	**39,624,114**	**23,532,114**	**146.23**	
政府其他撥入收入	16,092,000	39,624,114	23,532,114	146.23	年度進行中，環保署核定補助計畫(共9案)，奉准超支併決算，故超收。
其他收入		**669,952**	**669,952**		
雜項收入		669,952	669,952		應付費用賸餘款繳回及其他收入，故超收。

基隆市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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	**138,206,000**	**204,016,998**	**65,810,998**	**47.62**	
空氣品質改善維護計畫	**73,794,000**	**133,295,335**	**59,501,335**	**80.63**	
用人費用	**10,191,000**	**10,508,132**	**317,132**	**3.11**	
聘僱及兼職人員薪資	6,854,000	7,092,380	238,380	3.48	
超時工作報酬	848,000	868,845	20,845	2.46	
獎金	857,000	851,610	-5,390	-0.63	
退休及卹償金	427,000	440,898	13,898	3.25	
福利費	1,205,000	1,254,399	49,399	4.10	
服務費用	**50,393,000**	**78,379,327**	**27,986,327**	**55.54**	
郵電費	200,000	141,912	-58,088	-29.04	覈實報支，故短支。
旅運費	1,183,000	778,156	-404,844	-34.22	1.國內旅費：覈實報支，故短支。 2.國外旅費：基隆市污染防制業務義大利參訪學習計畫產生之賸餘款，故短支。
印刷裝訂與廣告費	26,000	28,880	2,880	11.08	因業務需要，致增加經費，奉准調整容納，故超支。
修理保養及保固費	350,000	257,481	-92,519	-26.43	機械及設備修護費：覈實報支，故短支。
保險費	20,000	11,530	-8,470	-42.35	依實際車輛(水肥車、資源回收車)之保險費率投保，覈實開支，故短支。
一般服務費	4,382,000	3,816,861	-565,139	-12.90	共7名臨僱人員，因空氣污染相關業務人員1名於111年1月底離職，未再補人，故短支。
專業服務費	44,232,000	73,344,507	29,112,507	65.82	其他專業服務費： ⑴年度進行中，環保署核定補助共5計畫，奉准超支併決算，故超支。 ⑵年度進行中，辦理原未編列預算之計畫共1案，奉准超支併決算，故超支。
材料及用品費	**292,000**	**422,992**	**130,992**	**44.86**	
使用材料費	158,000	148,717	-9,283	-5.88	
用品消耗	134,000	274,275	140,275	104.68	年度進行中，環保署核定補助共4計畫，奉准超支併決算，故超支。
稅捐及規費（強制費)	**21,000**	**11,244**	**-9,756**	**-46.46**	
規費	21,000	11,244	-9,756	-46.46	行政規費與強制費：覈實報支，故短支。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**12,859,000**	**43,957,515**	**31,098,515**	**241.84**	
會費	30,000	30,000			

基隆市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	12,814,000	43,927,515	31,113,515	242.81	補(協)助政府機關(構)：年度進行中，因業務需要，致增加經費，奉准超支併決算(以前年度預借費用轉正)及年度進行中，環保署核定補助計畫，奉准超支併決算，故超支。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000		-15,000	-100.00	依實際狀況，覈實開支，故短支。
其他	**38,000**	**16,125**	**-21,875**	**-57.57**	
其他支出	38,000	16,125	-21,875	-57.57	依實際狀況，覈實開支，故短支。
一般廢棄物清除處理計畫	**46,864,000**	**52,121,839**	**5,257,839**	**11.22**	
用人費用	**400,000**	**399,985**	**-15**	**0.00**	
超時工作報酬	400,000	399,985	-15	0.00	
服務費用	**41,121,000**	**46,734,179**	**5,613,179**	**13.65**	
郵電費	21,000	5,199	-15,801	-75.24	覈實報支，故短支。
旅運費	20,000	20,946	946	4.73	
印刷裝訂與廣告費	21,000	21,000			
修理保養及保固費	3,762,000	3,604,127	-157,873	-4.20	
保險費	25,000	18,097	-6,903	-27.61	依實際車輛(稽查車、流動公廁)之保險費率投保，覈實報支，故短支。
一般服務費	3,118,000	3,321,396	203,396	6.52	
專業服務費	34,154,000	39,743,414	5,589,414	16.37	其他專業服務費：年度進行中，辦理原未編列預算之計畫共2案，奉准超支併決算，故超支。
材料及用品費	**2,206,000**	**2,004,809**	**-201,191**	**-9.12**	
使用材料費	132,000	65,336	-66,664	-50.50	依實際車輛(稽查車、流動公廁)之燃料費，覈實報支，故短支。
用品消耗	2,074,000	1,939,473	-134,527	-6.49	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	**674,000**	**693,090**	**19,090**	**2.83**	
購建固定資產	674,000	693,090	19,090	2.83	
稅捐及規費（強制費)	**231,000**	**57,776**	**-173,224**	**-74.99**	
消費與行為稅	40,000	14,240	-25,760	-64.40	依監理單位規定報支，故短支。
規費	191,000	43,536	-147,464	-77.21	其他規費：基隆市天外天掩埋滲出水處理廠設(施)備汰舊更新暨委託代操作維護工作計畫未申請規費，故短支。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**2,232,000**	**2,232,000**			

基隆市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	2,232,000	2,232,000			
環境教育計畫	**17,340,000**	**18,388,854**	**1,048,854**	**6.05**	
用人費用	**109,000**	**119,000**	**10,000**	**9.17**	
超時工作報酬	109,000	119,000	10,000	9.17	
服務費用	**12,594,000**	**12,374,439**	**-219,561**	**-1.74**	
郵電費	24,000	13,875	-10,125	-42.19	覈實報支，故短支。
旅運費	30,000	13,628	-16,372	-54.57	覈實報支，故短支。
印刷裝訂與廣告費	40,000	27,236	-12,764	-31.91	覈實報支，故短支。
保險費	4,000	4,000			
一般服務費	1,180,000	871,374	-308,626	-26.15	共2名臨僱人員；因1名臨僱人員於111年5月1日起至111年10月31日止申請育嬰假，故短支。
專業服務費	11,316,000	11,444,326	128,326	1.13	
材料及用品費	**57,000**	**53,010**	**-3,990**	**-7.00**	
用品消耗	57,000	53,010	-3,990	-7.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**4,580,000**	**5,842,405**	**1,262,405**	**27.56**	
捐助、補助與獎助	4,580,000	5,842,405	1,262,405	27.56	捐助國內團體：年度進行中，環保署核定補助共2計畫，奉准超支併決算，故超支。
水污染防治計畫	**208,000**	**210,970**	**2,970**	**1.43**	
服務費用	**198,000**	**200,970**	**2,970**	**1.50**	
專業服務費	198,000	200,970	2,970	1.50	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**10,000**	**10,000**			
捐助、補助與獎助	10,000	10,000			

基隆市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111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	**80,228,425**	**-39,757,634**	**674,000**	**719,590**		**1,625,010**	**-4,995,271**	**34,570,100**
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築	8,140,372	-1,772,175					-135,618	6,232,579
機械及設備	38,175,846	-17,409,034	575,000	432,090		422,510	-3,693,952	17,082,440
交通及運輸設備	29,322,314	-17,303,664	99,000	197,500		626,500	-1,489,606	10,100,044
雜項設備	4,589,893	-3,272,761		90,000		576,000	323,905	1,155,037
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體								
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：一、本年度成本變動：

(一)增加數：

1.機械及設備主要增加($432,090)原因為增購充電式衝擊起子機*1具($10,200)、偏測滑試驗器*1臺($91,140)、平衡機*1臺($330,750)。

2.交通及運輸設備主要增加($171,000)原因為增購監視器*5部($171,000)；另增加數($26,500)為調整數，係為單價未達財產認列標準，爰不登資本資產帳。

3.雜項設備主要增加($90,000)原因為增購垃圾桶*6個($90,000)。

(二)減少數：

1.機械及設備主要減少($422,510)原因為報廢顯示器*3臺($240,000)、數位相機*1架($15,700)、噴油管試驗器*1組($33,962)、氣壓計*3個($58,221)、溫溼度自動測試器*3臺($43,665)、個人電腦*1臺($30,962)。

2.交通及運輸設備主要減少($600,000)原因為報廢清潔車子車箱*3輛($600,000)；另減少數($26,500)為調整數，係為單價未達財產認列標準，爰不登資本資產帳。

3.雜項設備主要減少($576,000)原因為報廢流動廁所*16座($576,000)。

本　頁　空　白

科　　目	可用預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數
空氣品質改善維護計畫			
機械及設備			
機械及設備			
雜項設備			
雜項設備			
一般廢棄物清除處理計畫		674,000	90,000
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		575,000	
機械及設備		575,000	
交通及運輸設備		99,000	
交通及運輸設備		99,000	
雜項設備			90,000
雜項設備			90,000
合　　計		**674,000**	**90,000**

保護基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	764,000	693,090	-70,910	
-99,000	476,000	432,090	-43,910	
-99,000	476,000	432,090	-43,910	
99,000	198,000	171,000	-27,000	
99,000	198,000	171,000	-27,000	
	90,000	90,000		
	90,000	90,000		
	764,000	**693,090**	**-70,910**	

基隆市環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
專任人員	**17**	**17**		
約僱人員	17	17		依規定聘用專用及技術人員280點*15人與揚塵洗掃巡查人員190點*2人(110年7月19日基府人力壹字第1100228163號函核定)
總　　計	**17**	**17**		

註：1.空氣品質改善維護計畫依「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金計17 員，預算數857,000元，決算數851,610元；另編列於非用人科目空氣品質改善維護計畫-服務費用-一般服務費項下計7人，預算數4,382,000元，決算數3,816,861元(含行政院環保署補助111年度因應氣候變遷執行計畫、111年度空污基金補助基隆市環保局約用人員進用計畫，核定聘僱臨時人員各1人；另依「一百十年軍公教人員終工作獎金發給注意事項」或「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發 給注意事項」編列年終獎金)。

2.為執行環境洗掃維護工作，另編列於非用人科目一般廢棄物清除處理計畫-服務費用-一般服務費項下計6人，預算數3,118,000元，決算數3,321,396元(依「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金)。

3.為執行環境教育中心專案工作，另編列於非用人科目環境教育計畫-服務費用-一般服務費項下計2人，預算數1,180,000元，決算數871,374元(依「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金)。

本　頁　空　白

基隆市環境

用　人　費　用

中華民國

科　　目	預				
	正式員額薪　資	聘僱人員薪　資	超時工作報　酬	津貼	獎金
空氣品質改善維護計畫		6,854,000	848,000		857,000
正式人員		6,854,000	848,000		857,000
一般廢棄物清除處理計畫			400,000		
正式人員			400,000		
環境教育計畫			109,000		
正式人員			109,000		
水污染防治計畫					
正式人員					
合　　計		**6,854,000**	**1,357,000**		**857,000**

註：1.空氣品質改善維護計畫依「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金計17員，預算數857,000元，決算數851,610元；另編列於非用人科目空氣品質改善維護計畫-服務費用-一般服務費項下計7人，預算數4,382,000元，決算數3,816,861元(含行政院環保署補助111年度因應氣候變遷執行計畫、111年度空污基金補助基隆市環保局約用人員進用計畫，核定聘僱臨時人員各1人；另依「一百十年軍公教人員終工作獎金發給注意事項」或「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金)。

2.為執行環境洗掃維護工作，另編列於非用人科目一般廢棄物清除處理計畫-服務費用-一般服務費項下計6人 ，預算數3,118,000元，決算數3,321,396元(依「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金)。

3.為執行環境教育中心專案工作，另編列於非用人科目環境教育計畫-服務費用-一般服務費項下計2人，預算數 1,180,000元，決算數871,374元(依「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金)。

保護基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
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
427,000		1,205,000		10,191,000		10,191,000
427,000		1,205,000		10,191,000		10,191,000
				400,000		400,000
				400,000		400,000
				109,000		109,000
				109,000		109,000
427,000		**1,205,000**		**10,700,000**		**10,700,000**

基隆市環境

用　人　費　用

中華民國

科　　目	決				
	正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	超時工作 報　　酬	津貼	獎金
空氣品質改善維護計畫		7,092,380	868,845		851,610
正式人員			868,845		851,610
一般廢棄物清除處理計畫			399,985		
正式人員			399,985		
環境教育計畫			119,000		
正式人員			119,000		
水污染防治計畫					
正式人員					
合　　計		**7,092,380**	**1,387,830**		**851,610**

保護基金

彙　計　表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
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
440,898		1,254,399		10,508,132		10,508,132
440,898		1,254,399		10,508,132		10,508,132
				399,985		399,985
				399,985		399,985
				119,000		119,000
				119,000		119,000
440,898		**1,254,399**		**11,027,117**		**11,027,117**

基隆市環境保護基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	%	
合計						--		--	

註：1.管理用車輛：截至本度計有稽查車2輛。
2.其他車輛：截至本度計有56輛(流動公廁2輛、水肥車1輛、資源回收車5輛、掃街車2輛、廢棄物清除機動車輛46輛)。

本　頁　空　白

項　　目	數量單位	預　　算　　數		決　　算　　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
空氣品質改善維護計畫			73,794,000		133,295,335
一般廢棄物清除處理計畫			46,864,000		52,121,839
環境教育計畫			17,340,000		18,388,854
水污染防治計畫			208,000		210,970

保護基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	--	59,501,335	80.63	1.年度進行中，環保署核定補助等7計畫，奉准超支併決算(執行數$64,714,835元)。 2.年度進行中，確因業務需要，必須辦理原未編列預算之業務計畫共1計畫，奉准超支併決算(執行數$1,186,155元)。
	--	5,257,839	11.22	1.年度進行中，確因業務需要，必須辦理原未編列預算之業務計畫共5計畫，奉准超支併決算(執行數$5,859,324元)。 2.一般建築及設備計畫，年度進行中，確因業務需要，必須辦理原未編列預算之業務計畫共1計畫，奉准補辦預算(執行數$90,000元)。
	--	1,048,854	6.05	
	--	2,970	1.43	

基隆市環境保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111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	**10,700,000**	**11,027,117**	**327,117**	**3.06**
聘僱及兼職人員薪資	6,854,000	7,092,380	238,380	3.48
超時工作報酬	1,357,000	1,387,830	30,830	2.27
獎金	857,000	851,610	-5,390	-0.63
退休及卹償金	427,000	440,898	13,898	3.25
福利費	1,205,000	1,254,399	49,399	4.10
服務費用	**104,306,000**	**137,688,915**	**33,382,915**	**32.00**
郵電費	245,000	160,986	-84,014	-34.29
旅運費	1,233,000	812,730	-420,270	-34.09
印刷裝訂與廣告費	87,000	77,116	-9,884	-11.36
修理保養及保固費	4,112,000	3,861,608	-250,392	-6.09
保險費	49,000	33,627	-15,373	-31.37
一般服務費	8,680,000	8,009,631	-670,369	-7.72
專業服務費	89,900,000	124,733,217	34,833,217	38.75
材料及用品費	**2,555,000**	**2,480,811**	**-74,189**	**-2.90**
使用材料費	290,000	214,053	-75,947	-26.19
用品消耗	2,265,000	2,266,758	1,758	0.08
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	**674,000**	**693,090**	**19,090**	**2.83**
購建固定資產	674,000	693,090	19,090	2.83
稅捐及規費（強制費)	**252,000**	**69,020**	**-182,980**	**-72.61**
消費與行為稅	40,000	14,240	-25,760	-64.40
規費	212,000	54,780	-157,220	-74.16
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**19,681,000**	**52,041,920**	**32,360,920**	**164.43**
會費	30,000	30,000		
捐助、補助與獎助	19,636,000	52,011,920	32,375,920	164.88
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000		-15,000	-100.00
其他	**38,000**	**16,125**	**-21,875**	**-57.57**
其他支出	38,000	16,125	-21,875	-57.57
合　　計	**138,206,000**	**204,016,998**	**65,810,998**	**47.62**

基隆市環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111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					
國外旅費	940,000	687,056	-252,944	-26.91	基隆市污染防制業務義大利參訪學習計畫產生之賸餘款，故短支。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	8,680,000	8,009,631	-670,369	-7.72	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	629,000	582,330	-46,670	-7.42	
補（協）助政府機關（構）	10,856,000	45,072,781	34,216,781	315.19	年度進行中，因業務需要，致增加經費，奉准超支併決算(以前年度預借費用轉正)及年度進行中，環保署核定補助計畫，奉准超支併決算，故超支。
捐助國內團體	2,780,000	4,665,139	1,885,139	67.81	年度進行中，環保署核定補助共2計畫，奉准超支併決算，故超支。

丙、會計報表

本　頁　空　白

基隆市環境

平　衡

中華民國

科　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**518,864,467**	**100.00**	**585,790,109**	**100.00**	**-66,925,642**	**-11.42**
流動資產	**481,260,786**	**92.75**	**542,406,899**	**92.59**	**-61,146,113**	**-11.27**
現金	**466,778,430**	**89.96**	**508,462,720**	**86.80**	**-41,684,290**	**-8.20**
銀行存款	466,778,430	89.96	508,462,720	86.80	-41,684,290	-8.20
應收款項	**14,482,356**	**2.79**	**9,569,344**	**1.63**	**4,913,012**	**51.34**
應收帳款	14,188,479	2.73	9,458,243	1.61	4,730,236	50.01
應收利息	293,877	0.06	111,101	0.02	182,776	164.51
預付款項		**-**	**24,374,835**	**4.16**	**-24,374,835**	**-100.00**
預付費用		-	24,374,835	4.16	-24,374,835	-100.00
長期貸墊款及準備金	**3,033,581**	**0.58**	**2,912,419**	**0.50**	**121,162**	**4.16**
準備金	**3,033,581**	**0.58**	**2,912,419**	**0.50**	**121,162**	**4.16**
退休及離職準備金	3,033,581	0.58	2,912,419	0.50	121,162	4.16
固定資產	**34,570,100**	**6.66**	**40,470,791**	**6.91**	**-5,900,691**	**-14.58**
房屋建築及設備	**6,232,579**	**1.20**	**6,368,197**	**1.09**	**-135,618**	**-2.13**
房屋建築及設備	8,140,372	1.57	8,140,372	1.39		
累計折舊－房屋建築及設備	-1,907,793	-0.37	-1,772,175	-0.30	-135,618	-7.65
機械及設備	**17,082,440**	**3.29**	**20,766,812**	**3.55**	**-3,684,372**	**-17.74**
機械及設備	38,185,426	7.36	38,175,846	6.52	9,580	0.03
累計折舊－機械及設備	-21,102,986	-4.07	-17,409,034	-2.97	-3,693,952	-21.22
交通及運輸設備	**10,100,044**	**1.95**	**12,018,650**	**2.05**	**-1,918,606**	**-15.96**
交通及運輸設備	28,893,314	5.57	29,322,314	5.01	-429,000	-1.46
累計折舊－交通及運輸設備	-18,793,270	-3.62	-17,303,664	-2.95	-1,489,606	8.61
雜項設備	**1,155,037**	**0.22**	**1,317,132**	**0.22**	**-162,095**	**-12.31**
雜項設備	4,103,893	0.79	4,589,893	0.78	-486,000	-10.59
累計折舊－雜項設備	-2,948,856	-0.57	-3,272,761	-0.56	323,905	9.90
合　　計	**518,864,467**	**100.00**	**585,790,109**	**100.00**	**-66,925,642**	**-11.42**

註：1.揭露不影響現金流之投資、籌資活動。

2.本表編製基礎係會計法刪除第 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。

3.依據廢棄物清理法第24、25、26條及施行細則第10條略以，徵收之費用皆應專款專儲於一般廢棄物清除處理基金，並專款專用於一般廢棄物清除處理機具或設備、設施之重置及一般廢棄物處理場(廠)之復育等規定，其重置成本應撥入數為11億2,819萬4,990元。(參閱附表 1)

信託代理保證資產　13 元
保管有價證券　0 元
保證品　13

保護基金

表

111年12月31日

單 位：新臺幣元

科　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	**62,928,013**	**12.13**	**65,511,578**	**11.18**	**-2,583,565**	**-3.94**
流動負債	**55,457,293**	**10.69**	**58,221,602**	**9.94**	**-2,764,309**	**-4.75**
應付款項	**55,457,293**	**10.69**	**58,221,602**	**9.94**	**-2,764,309**	**-4.75**
應付代收款	587,191	0.11	-	-	587,191	-
應付費用	54,870,102	10.58	58,221,602	9.94	-3,351,500	-5.76
其他負債	**7,470,720**	**1.44**	**7,289,976**	**1.24**	**180,744**	**2.48**
什項負債	**7,470,720**	**1.44**	**7,289,976**	**1.24**	**180,744**	**2.48**
存入保證金	4,437,139	0.86	4,377,557	0.75	59,582	1.36
應付退休及離職金	3,033,581	0.58	2,912,419	0.50	121,162	4.16
淨資產	**455,936,454**	**87.87**	**520,278,531**	**88.82**	**-64,342,077**	**-12.37**
淨資產	**455,936,454**	**87.87**	**520,278,531**	**88.82**	**-64,342,077**	**-12.37**
淨資產	**455,936,454**	**87.87**	**520,278,531**	**88.82**	**-64,342,077**	**-12.37**
累積餘額	455,936,454	87.87	520,278,531	88.82	-64,342,077	-12.37
合　　計	**518,864,467**	**100.00**	**585,790,109**	**100.00**	**-66,925,642**	**-11.42**

應付信託代理保證負債　13 元
應付保管有價證券　0 元
應付保證品　13

附表1　廢棄物清除設備重置成本收繳情形表

年度	廢棄物進廠量	實際收取設備重置成本 **A**	公務預算撥還基金數額 **B**	差短數 **C=B-A**
95	76,123.90	54,809,209	-	-54,809,209
96	107,738.31	77,571,584	-	-77,571,584
97	108,536.64	78,146,379	-	-78,146,379
98	113,845.03	81,968,421	-	-81,968,421
99	120,904.99	87,051,591	-	-87,051,591
100	118,960.39	85,651,481	-	-85,651,481
101	120,482.39	86,747,322	-	-86,747,322
102	124,294.55	89,492,077	-	-89,492,077
103	119,872.06	86,307,884	-	-86,307,884
104	112,111.04	80,719,949	80,719,949	-
105	112,635.02	81,097,214	81,468,000	370,786
106	114,000.34	82,080,244	81,468,000	-612,244
107	115,842.67	83,406,722	1,000,000	-82,406,722
108	115,760.93	83,347,870	1,000,000	-82,347,870
109	115,204.24	82,947,054	1,000,000	-81,947,054
110	109,838.81	79,083,943	1,000,000	-78,083,943
111	106,141.66	76,421,995	1,000,000	-75,421,995
合計	**1,912,292.97**	**1,376,850,939**	**248,655,949**	**-1,128,194,990**

註：

1.本表不含107年度至111年度利息收入2,278,943元，天外天焚化廠設施重置準備專戶之餘額加利息收入後總計250,934,892元。

2.資料來源：整理自基隆市環境保護局提供資料。

基隆市環境保護基金

收　入　支　出　表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
收入	**145,575,612**	**100.00**	**201,065,769**	**100.00**	**-55,490,157**	**-27.60**
徵收及依法分配收入	104,127,966	71.53	107,804,830	53.62	-3,676,864	-3.41
污染防制及防治收入	53,020,172	36.42	55,280,423	27.49	-2,260,251	-4.09
回收清除處理收入	43,367,000	29.79	43,384,000	21.58	-17,000	-0.04
污染整治收入	130,089	0.09	78,849	0.04	51,240	64.98
違規罰款收入	865,190	0.59	908,965	0.45	-43,775	-4.82
環保提撥收入	6,745,515	4.63	8,152,593	4.05	-1,407,078	-17.26
財產收益	1,153,580	0.79	18,046,706	8.98	-16,893,126	-93.61
財產孳息收入	1,153,580	0.79	625,885	0.31	527,695	84.31
其他財產收入		-	17,420,821	8.66	-17,420,821	-100.00
政府撥入收入	39,624,114	27.22	72,717,866	36.17	-33,093,752	-45.51
政府其他撥入收入	39,624,114	27.22	72,717,866	36.17	-33,093,752	-45.51
其他收入	669,952	0.46	2,496,367	1.24	-1,826,415	-73.16
雜項收入	669,952	0.46	2,496,367	1.24	-1,826,415	-73.16
支出	**209,917,689**	**144.20**	**256,460,512**	**127.55**	**-46,542,823**	**-18.15**
人事支出	11,027,117	7.57	10,549,683	5.25	477,434	4.53
人事支出	11,027,117	7.57	10,549,683	5.25	477,434	4.53
業務支出	140,268,746	96.35	200,279,961	99.61	-60,011,215	-29.96
業務支出	140,268,746	96.35	200,279,961	99.61	-60,011,215	-29.96
獎補助支出	52,011,920	35.73	39,550,481	19.67	12,461,439	31.51
補（協）助政府機關（構）	45,072,781	30.96	11,981,331	5.96	33,091,450	276.19
捐助國內團體	4,665,139	3.20	4,421,630	2.20	243,509	5.51
其他獎補捐助	2,274,000	1.56	23,147,520	11.51	-20,873,520	-90.18
財產損失	15,987	0.01	6,779	0.00	9,208	135.83
財產交易損失	15,987	0.01	6,779	0.00	9,208	135.83
折舊、折耗及攤銷	6,577,794	4.52	6,069,496	3.02	508,298	8.37
固定資產折舊	6,577,794	4.52	6,069,496	3.02	508,298	8.37
其他支出	16,125	0.01	4,112	0.00	12,013	292.14
其他支出	16,125	0.01	4,112	0.00	12,013	292.14
本期賸餘（短絀）	**-64,342,077**	**-44.20**	**-55,394,743**	**-27.55**	**-8,947,334**	**16.15**

基隆市環境保護基金

收　入　支　出　表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
期初淨資產	520,278,531	357.39	575,673,274	286.31	-55,394,743	-9.62
解繳公庫		-		-		--
期末淨資產	455,936,454	313.20	520,278,531	258.76	-64,342,077	-12.37

註：本表編製基礎係會計法刪除第 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。

基隆市環境保護基金

現金流量表

中華民國111年度

單 位：新臺幣元

項　　目	本　年　度　金　額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-64,342,077
本期短絀	-64,342,077
調整非現金項目	23,291,295
折舊、折耗及攤銷	6,577,794
處理資產損失（利益）	15,987
流動資產淨減（淨增）	19,461,823
流動負債淨增（淨減）	-2,764,309
業務活動之淨現金流入（流出）	**-41,050,782**
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	-693,090
增加固定資產	-693,090
投資活動之淨現金流入（流出）	**-693,090**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	59,582
增加其他負債	59,582
籌資活動之淨現金流入（流出）	**59,582**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-41,684,290**
期初現金及約當現金	**508,462,720**
期末現金及約當現金	**466,778,430**

註：1.揭露不影響現金流之活動有退休及準備金、應付退休及離職金各增加121,162元。

2.本表編製基礎係會計法刪除第 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。

3.本表「調整非現金項目」欄，依債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用科(項)目填列。

丁、參考表

基隆市環境保護基金

決算與會計收支對照表

中華民國111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	145,575,612		145,575,612	收入
徵收及依法分配收入	104,127,966		104,127,966	徵收及依法分配收入
財產收入	1,153,580		1,153,580	財產收益
政府撥入收入	39,624,114		39,624,114	政府撥入收入
其他收入	669,952		669,952	其他收入
基金用途	204,016,998	5,900,691	209,917,689	支出
用人費用	11,027,117		11,027,117	人事支出
服務費用	137,688,915	2,579,831	140,268,746	業務支出
材料及用品費	2,480,811	-2,480,811		
稅捐及規費（強制費)	69,020	-69,020		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
捐助、補助與獎助	52,011,920		52,011,920	獎補助支出
		15,987	15,987	財產損失
		6,577,794	6,577,794	折舊、折耗及攤銷
其他	16,125		16,125	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	693,090	-693,090		
本期賸餘(短絀)	-58,441,386	-5,900,691	-64,342,077	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	479,807,740	40,470,791	520,278,531	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	421,366,354	34,570,100	455,936,454	期末淨資產

註：1.「財產損失」之調整數15,987元，係為報廢顯示器*3臺、清潔車子車箱*3輛、數位相機*1架、活動廁所*16座、噴油管試驗器*1組、氣壓計*3個、溫溼度自動測試器*3臺、個人電腦*1臺。

2.「折舊、折耗及攤銷」之調整數6,577,794元，係為固定資產折舊6,577,794元。

3.「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數693,090元，係為購置機械及設備432,090元、購置交通及運輸設備171,000元、購置雜項設備90,000元。

主辦會計人員：

基金主持人：