中華民國111年度

(111年1月1日至111年12月31日)

新北市總決算

新北市政府環境保護局主管

新北市環境保護基金
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府環境保護局編

中華民國111年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

新北市政府環境保護局主管

新北市空氣污染防制基金
附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

新北市政府環境保護局編

新北市空氣污染防制基金111年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 1-2 頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3 頁

貳、附屬表

1、基金來源明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 5 頁

2、基金用途明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6-7 頁

3、資本資產明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 8 頁

4、固定資產建設改良擴充明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10-11 頁

5、員工人數彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 12 頁

6、用人費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 14-17 頁

7、主要業務計畫執行績效摘要表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18-19 頁

8、各項費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20 頁

9、管制性項目及統計所需項目比較表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 21 頁

丙、會計報表

1、平衡表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 24-25 頁

2、收入支出表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 26 頁

3、現金流量表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 27 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 29 頁

甲、總　　說　　明

新北市空氣污染防制基金

總　　說　　明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 本基金之設置目的係依據空氣污染防制法收取空氣污染防制費，並專款專用於空氣污染防制相關業務。分別針對固定、逸散及移動污染源進行稽查管制，並擬訂空氣污染防制計畫、目標、策略及空氣品質狀況監測、分析等作業。

(二) 空氣污染防制計畫：預算數 4 億 5,554 萬 1,000 元，決算數 4 億 9,161 萬 7,522 元，較預算數增加 3,607 萬 6,522 元，主要係因「新北市公務車輛電動化政策執行」補助，依實際情形支用，以超支併入決算辦理。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：本年度決算數 4 億 1,347 萬 5,252 元，較預算數 3 億 3,601 萬元增加 7,746 萬 5,252 元，約 23.05%，主要係因依據空氣污染防制法第 16 條徵收營建工程污染源與固定污染源及移動污染源空氣污染防制費，依實際辦理情形收取，致執行數高於預算數；另因實際營建工程逾期申報滯納金較預估數高，依實際辦理情形收取，及因依空氣污染防制法第 87 條規定，提撥空氣污染防治法裁處罰鍰 111 年度實收數 30%，致執行數高於預算數。

(二) 基金用途：本年度決算數 4 億 9,161 萬 7,522 元，較預算數 4 億 5,554 萬 1,000 元增加 3,607 萬 6,522 元，約 7.92%，主要係因辦理「新北市公務車輛電動化政策執行」補助，依實際情形支用，故執行數高於預算數，以超支併決算辦理。

(三) 本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 7,814 萬 2,270 元。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出 7,266 萬 2,186 元，主要係本年度短絀 7,495 萬 6,642 元、預付費用於本年度淨減少 153 萬 84 元、及財產損失 8,250 元、折舊 75 萬 6,122 元所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 395 萬元，主要係購置機械設備及雜項設備所致。

(三) 籌資活動之淨現金流入 204 萬 7,000 元，主要係收取廠商履約保證金所致。

(四) 現金及約當現金淨減少 7,456 萬 5,186 元。期末現金及約當現金 7 億 411 萬 7,596 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 7 億 899 萬 2,035 元，其中流動資產 7 億 477 萬 7,596 元，約占資產總額 99.41%;固定資產 421 萬 4,439 元,約占資產總額 0.59%本年度資產較上年度減少 7,290 萬 9,642 元，約 9.32%，主要係銀行存款減少所致。

(二)負債總額 312 萬 7,000 元，約占負債及淨資產 0.44%，全數係其他負債 312 萬 7,000 元，約占負債及淨資產 0.44%，本年度負債較上年度增加 204 萬 7,000 元，約 189.54%，主要係收取履約保證金所致。

(三)淨資產 7 億 586 萬 5,035 元，約占負債及淨資產 99.56%，本年度淨資產較上年度減少 7,495 萬 6,642 元，約 9.60%，主要係本年度收入與支出實際執行結果相抵後為短絀所致。

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、併入決算事項：

本年度空氣污染防制計畫(不含購建固定資產)決算數 4 億 8,766 萬 7,522 元，超過預算數部分 3,623 萬 3,522 元，依業務實際需要，於 111 年 8 月 19 日新北府主基預字第 1111589911 號函及 111 年 11 月 2 日新北環務字第 1112094775 號函,同意併入決算辦理。

2、補辦預算事項：無

(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及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五) 各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

乙、決　　算　　報　　表

壹、主　　要　　表

新北市空氣污染防制基金

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	**336,010,000**	**100.00**	**413,475,252**	**100.00**	**77,465,252**	**23.05**	**489,078,706**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**328,160,000**	**97.66**	**404,150,098**	**97.74**	**75,990,098**	**23.16**	**480,115,190**	**98.17**
污染防制及防治收入	323,000,000	96.13	381,287,504	92.22	58,287,504	18.05	467,220,482	95.53
違規罰款收入	5,160,000	1.54	22,862,594	5.53	17,702,594	343.07	12,894,708	2.64
財產收入	**250,000**	**0.07**	**951,564**	**0.23**	**701,564**	**280.63**	**229,938**	**0.05**
利息收入	250,000	0.07	951,564	0.23	701,564	280.63	229,938	0.05
政府撥入收入	**7,600,000**	**2.26**	**8,369,758**	**2.02**	**769,758**	**10.13**	**8,581,869**	**1.75**
政府其他撥入收入	7,600,000	2.26	8,369,758	2.02	769,758	10.13	8,581,869	1.75
其他收入		-	**3,832**	**0.00**	**3,832**	--	**151,709**	**0.03**
雜項收入		-	3,832	0.00	3,832	--	151,709	0.03
基金用途	**455,541,000**	**135.57**	**491,617,522**	**118.90**	**36,076,522**	**7.92**	**353,172,707**	**72.21**
空氣污染防制計畫	**455,541,000**	**135.57**	**491,617,522**	**118.90**	**36,076,522**	**7.92**	**353,172,707**	**72.21**
購建固定資產	4,107,000	1.22	3,950,000	0.96	-157,000	-3.82	85,000	0.02
其他	451,434,000	134.35	487,667,522	117.94	36,233,522	8.03	353,087,707	72.19
本期賸餘(短絀)	**-119,531,000**	**-35.57**	**-78,142,270**	**-18.90**	**41,388,730**	**-34.63**	**135,905,999**	**27.79**
期初基金餘額	**647,977,000**	**192.84**	**779,792,866**	**188.59**	**131,815,866**	**20.34**	**643,886,867**	**131.65**
解繳公庫		-		-		--		-
期末基金餘額	**528,446,000**	**157.27**	**701,650,596**	**169.70**	**173,204,596**	**32.78**	**779,792,866**	**159.44**

本頁空白

貳、附　　屬　　表

新北市空氣污染防制基金

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	**336,010,000**	**413,475,252**	**77,465,252**	**23.05**	
徵收及依法分配收入	**328,160,000**	**404,150,098**	**75,990,098**	**23.16**	
污染防制及防治收入	323,000,000	381,287,504	58,287,504	18.05	係依據空氣污染防制法第16條徵收固定污染源(含營建工程)及移動污染源空氣污染防制費，並按同法第17條規定比例撥交，作為本市污染防制及防治收入，依實際辦理情形收取。
違規罰款收入	5,160,000	22,862,594	17,702,594	343.07	係因實際營建工程逾期申報滯納金較預估數高，依實際辦理情形收取；及因依空氣污染防制法第87條規定，提撥空氣污染防治法裁處罰鍰111年度實收數30%。
財產收入	**250,000**	**951,564**	**701,564**	**280.63**	
利息收入	250,000	951,564	701,564	280.63	係因依空污基金帳戶收入計算相關利息收入，依實際辦理情形收取。
政府撥入收入	**7,600,000**	**8,369,758**	**769,758**	**10.13**	
政府其他撥入收入	7,600,000	8,369,758	769,758	10.13	係因「毒性及關注化學物質源頭管理計畫」環保署實際補助較多。
其他收入		**3,832**	**3,832**	**--**	
雜項收入		3,832	3,832	--	主要係收放棄退回溢繳之空污費所致。

新北市空氣污染防制基金

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	**455,541,000**	**491,617,522**	**36,076,522**	**7.92**	
空氣污染防制計畫	**455,541,000**	**491,617,522**	**36,076,522**	**7.92**	
空氣污染防制	**455,541,000**	**491,617,522**	**36,076,522**	**7.92**	
用人費用	9,119,000	9,944,670	825,670	9.05	
聘僱及兼職人員薪資	4,993,000	5,361,916	368,916	7.39	
超時工作報酬	2,401,000	2,714,178	313,178	13.04	
獎金	625,000	615,019	-9,981	-1.60	
退休及卹償金	311,000	335,468	24,468	7.87	
福利費	789,000	918,089	129,089	16.36	
服務費用	231,852,000	258,543,689	26,691,689	11.51	
水電費	53,000	593	-52,407	-98.88	
郵電費	4,166,000	3,811,480	-354,520	-8.51	
旅運費	3,926,000	3,668,166	-257,834	-6.57	
印刷裝訂與廣告費	30,000	114,790	84,790	282.63	
修理保養及保固費	80,000	32,556,585	32,476,585	40,595.73	
保險費		10,200	10,200	--	
一般服務費	4,314,000	3,970,019	-343,981	-7.97	一般服務費用中計時與計件人員酬金有暫僱人員5人，臨時人員3人，預算金額413萬元，決算金額386萬2,799元。
專業服務費	219,283,000	214,411,856	-4,871,144	-2.22	
材料及用品費	605,000	677,687	72,687	12.01	
用品消耗	605,000	677,687	72,687	12.01	
租金、償債、利息及相關手續費	9,660,000	9,309,096	-350,904	-3.63	
地租及水租	2,460,000	2,513,400	53,400	2.17	
交通及運輸設備租金	5,760,000	5,598,096	-161,904	-2.81	
雜項設備租金	1,440,000	1,197,600	-242,400	-16.83	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,107,000	3,950,000	-157,000	-3.82	
購建固定資產	4,107,000	3,950,000	-157,000	-3.82	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	180,198,000	189,822,661	9,624,661	5.34	
捐助、補助與獎助	180,093,000	189,819,211	9,726,211	5.40	

新北市空氣污染防制基金

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	%	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	3,450	-101,550	-96.71	
其他	20,000,000	19,369,719	-630,281	-3.15	
其他支出	20,000,000	19,369,719	-630,281	-3.15	

新北市空氣污染防制基金

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	**17,292,881**	**-16,264,070**	**4,107,000**	**3,950,000**		**824,979**	**60,607**	**4,214,439**
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築			82,000					
機械及設備	3,759,526	-3,697,887	3,908,600	3,833,600		793,379	464,690	3,566,550
交通及運輸設備	13,056,755	-12,174,940					-415,800	466,015
雜項設備	476,600	-391,243	116,400	116,400		31,600	11,717	181,874
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：1.資本資產成本增加數395萬元，主要係⑴購置「新北市空氣及相關樣品委託監測計畫」相關設備。⑵購置「111柴油車污染源稽查管制計畫」相關設備。

2.資本資產成本減少數82萬4,979元，係財產報廢機械及設備四台及雜項設備一台。

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
空氣污染防制計畫		4,107,000	
空氣污染防制		4,107,000	
房屋及建築		1,607,000	
房屋及建築		1,607,000	
機械及設備		2,500,000	
機械及設備		2,500,000	
雜項設備			
雜項設備			
合　　計		**4,107,000**	

染防制基金

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			
	4,107,000	3,950,000	-157,000	
	4,107,000	3,950,000	-157,000	
-1,525,000	82,000		-82,000	
-1,525,000	82,000		-82,000	
1,408,600	3,908,600	3,833,600	-75,000	
1,408,600	3,908,600	3,833,600	-75,000	
116,400	116,400	116,400		
116,400	116,400	116,400		
	4,107,000	**3,950,000**	**-157,000**	

新北市空氣污染防制基金

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	**7**	**7**		
約僱人員	7	7		五等約僱人員7人
總　　計	**7**	**7**		

註：1.用人費用中有環保署補助執行111年度低碳永續家園建構推動計畫聘用人員2人與執行111年度毒物及化學物質源頭查核管理計畫聘用人員2人，預算金額308萬5,000元，決算金額355萬3,085元。
2.服務費用中計時與計件人員酬金有暫僱人員5人，臨時人員3人，預算金額413萬元，決算金額386萬2,799元。

本頁空白

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
空氣污染防制計畫		4,993,000	2,401,000		625,000
聘僱人員		4,993,000	2,401,000		625,000
合　計		**4,993,000**	**2,401,000**		**625,000**

染防制基金

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**
311,000		789,000		9,119,000		9,119,000
311,000		789,000		9,119,000		9,119,000
311,000		**789,000**		**9,119,000**		**9,119,000**

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
空氣污染防制計畫		5,361,916	2,714,178		615,019
聘僱人員		5,361,916	2,714,178		615,019
合　計		**5,361,916**	**2,714,178**		**615,019**

註：1.本年度獎金均為年終獎金，依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定之「110年軍公教人員年終工
2.服務費用中計時與計件人員酬金有暫僱人員5人，臨時人員3人，預算金額413萬元，決算金額386萬2,799元。

染防制基金

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**
335,468		918,089		9,944,670		9,944,670
335,468		918,089		9,944,670		9,944,670
335,468		**918,089**		**9,944,670**		**9,944,670**

作獎金發給注意事項」辦理，人數為11人，預算金額為62萬5,000元，決算金額61萬5,019元。

項　　目	數量單位	預　　算　　數		決　　算　　數	
		數　量	金　額	數　量	金　額
空氣污染防制計畫			455,541,000		491,617,522

染防制基金

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	%	
	--	36,076,522	7.92	

新北市空氣污染防制基金

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	**9,119,000**	**9,944,670**	**825,670**	**9.05**
聘僱及兼職人員薪資	4,993,000	5,361,916	368,916	7.39
超時工作報酬	2,401,000	2,714,178	313,178	13.04
獎金	625,000	615,019	-9,981	-1.60
退休及卹償金	311,000	335,468	24,468	7.87
福利費	789,000	918,089	129,089	16.36
服務費用	**231,852,000**	**258,543,689**	**26,691,689**	**11.51**
水電費	53,000	593	-52,407	-98.88
郵電費	4,166,000	3,811,480	-354,520	-8.51
旅運費	3,926,000	3,668,166	-257,834	-6.57
印刷裝訂與廣告費	30,000	114,790	84,790	282.63
修理保養及保固費	80,000	32,556,585	32,476,585	40,595.73
保險費		10,200	10,200	--
一般服務費	4,314,000	3,970,019	-343,981	-7.97
專業服務費	219,283,000	214,411,856	-4,871,144	-2.22
材料及用品費	**605,000**	**677,687**	**72,687**	**12.01**
用品消耗	605,000	677,687	72,687	12.01
租金、償債、利息及相關手續費	**9,660,000**	**9,309,096**	**-350,904**	**-3.63**
地租及水租	2,460,000	2,513,400	53,400	2.17
交通及運輸設備租金	5,760,000	5,598,096	-161,904	-2.81
雜項設備租金	1,440,000	1,197,600	-242,400	-16.83
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	**4,107,000**	**3,950,000**	**-157,000**	**-3.82**
購建固定資產	4,107,000	3,950,000	-157,000	-3.82
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**180,198,000**	**189,822,661**	**9,624,661**	**5.34**
捐助、補助與獎助	180,093,000	189,819,211	9,726,211	5.40
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	3,450	-101,550	-96.71
其他	**20,000,000**	**19,369,719**	**-630,281**	**-3.15**
其他支出	20,000,000	19,369,719	-630,281	-3.15
合　　計	**455,541,000**	**491,617,522**	**36,076,522**	**7.92**

新北市空氣污染防制基金

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	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,130,000	3,862,799	-267,201	-6.47	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	850,000	738,558	-111,442	-13.11	
一般土地租金	2,460,000	2,460,000			
補（協）助政府機關（構）	22,393,000	32,241,083	9,848,083	43.98	
捐助國內團體	1,700,000	1,618,208	-81,792	-4.81	

本頁空白

丙、會　　計　　報　　表

本頁空白

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	**708,992,035**	**100.00**	**781,901,677**	**100.00**	**-72,909,642**	**-9.32**
流動資產	**704,777,596**	**99.41**	**780,872,866**	**99.87**	**-76,095,270**	**-9.74**
現金	**704,117,596**	**99.31**	**778,682,782**	**99.59**	**-74,565,186**	**-9.58**
銀行存款	704,117,596	99.31	778,682,782	99.59	-74,565,186	-9.58
應收款項	**660,000**	**0.09**	**660,000**	**0.08**		
應收帳款	660,000	0.09	660,000	0.08		
預付款項		**-**	**1,530,084**	**0.20**	**-1,530,084**	**-100.00**
預付費用		-	1,530,084	0.20	-1,530,084	-100.00
固定資產	**4,214,439**	**0.59**	**1,028,811**	**0.13**	**3,185,628**	**309.64**
機械及設備	**3,566,550**	**0.50**	**61,639**	**0.01**	**3,504,911**	**5,686.19**
機械及設備	6,799,747	0.96	3,759,526	0.48	3,040,221	80.87
累計折舊－機械及設備	-3,233,197	-0.46	-3,697,887	-0.47	464,690	-12.57
交通及運輸設備	**466,015**	**0.07**	**881,815**	**0.11**	**-415,800**	**-47.15**
交通及運輸設備	13,056,755	1.84	13,056,755	1.67		
累計折舊－交通及運輸設備	-12,590,740	-1.78	-12,174,940	-1.56	-415,800	3.42
雜項設備	**181,874**	**0.03**	**85,357**	**0.01**	**96,517**	**113.07**
雜項設備	561,400	0.08	476,600	0.06	84,800	17.79
累計折舊－雜項設備	-379,526	-0.05	-391,243	-0.05	11,717	-2.99
合　計	**708,992,035**	**100.00**	**781,901,677**	**100.00**	**-72,909,642**	**-9.32**

註：1.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。

2.信託代理與保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為1,012萬6,215元及486萬1,511元，分別係為本年度中華電信股份有限公司繳納履約保證金定存單85萬元、帶保證書1份、環科工程顧問股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書2份、康城工程顧問股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書2份、環興科技股份有限公司繳納年度分別係為康廷工程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單97萬元、中華電信股份有限公司繳納履約保證金定存單85萬元、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保其餘鼎漢國際工程顧問股份有限公司繳納履約保證金定存單135萬元、中華電信股份有限公司繳納履約保證金定存單85萬元、中華郵政股份有限公司臺北郵局繳納履限公司繳納履約保證金連帶保證書1份，皆已於本年度退還。

染防制基金

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	**3,127,000**	**0.44**	**1,080,000**	**0.14**	**2,047,000**	**189.54**
其他負債	**3,127,000**	**0.44**	**1,080,000**	**0.14**	**2,047,000**	**189.54**
什項負債	**3,127,000**	**0.44**	**1,080,000**	**0.14**	**2,047,000**	**189.54**
存入保證金	3,127,000	0.44	1,080,000	0.14	2,047,000	189.54
淨資產	**705,865,035**	**99.56**	**780,821,677**	**99.86**	**-74,956,642**	**-9.60**
淨資產	**705,865,035**	**99.56**	**780,821,677**	**99.86**	**-74,956,642**	**-9.60**
淨資產	**705,865,035**	**99.56**	**780,821,677**	**99.86**	**-74,956,642**	**-9.60**
累積餘額	705,865,035	99.56	780,821,677	99.86	-74,956,642	-9.60
合　計	**708,992,035**	**100.00**	**781,901,677**	**100.00**	**-72,909,642**	**-9.32**

康廷工程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單563萬元、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書3份、昱山環境技術服務顧問有限公司繳納履約保證金連履約保證金連帶保證書1份、鼎漢國際工程顧問股份有限公司繳納履約保證金定存單100萬元、中華郵政股份有限公司臺北郵局繳納履約保證金定存單82萬6,200元；另上證金連帶保證書3份、昱山環境技術服務顧問有限公司繳納履約保證金連帶保證書1份、環科工程顧問股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書2份，尚未於本年度退還，約保證金定存單84萬1,500元、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書3份、環興科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書1份、昱山環境技術服務顧問有

新北市空氣污染防制基金

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	**413,475,252**	**100.00**	**489,078,706**	**100.00**	**-75,603,454**	**-15.46**
徵收及依法分配收入	404,150,098	97.74	480,115,190	98.17	-75,965,092	-15.82
污染防制及防治收入	381,287,504	92.22	467,220,482	95.53	-85,932,978	-18.39
違規罰款收入	22,862,594	5.53	12,894,708	2.64	9,967,886	77.30
財產收益	951,564	0.23	229,938	0.05	721,626	313.84
財產孳息收入	951,564	0.23	229,938	0.05	721,626	313.84
政府撥入收入	8,369,758	2.02	8,581,869	1.75	-212,111	-2.47
政府其他撥入收入	8,369,758	2.02	8,581,869	1.75	-212,111	-2.47
其他收入	3,832	0.00	151,709	0.03	-147,877	-97.47
雜項收入	3,832	0.00	151,709	0.03	-147,877	-97.47
支出	**488,431,894**	**118.13**	**353,547,889**	**72.29**	**134,884,005**	**38.15**
人事支出	9,944,670	2.41	9,141,860	1.87	802,810	8.78
人事支出	9,944,670	2.41	9,141,860	1.87	802,810	8.78
業務支出	268,533,922	64.95	227,954,051	46.61	40,579,871	17.80
業務支出	268,533,922	64.95	227,954,051	46.61	40,579,871	17.80
獎補助支出	189,819,211	45.91	103,184,179	21.10	86,635,032	83.96
補（協）助政府機關（構）	32,241,083	7.80	16,125,758	3.30	16,115,325	99.94
捐助國內團體	1,618,208	0.39	1,680,431	0.34	-62,223	-3.70
其他獎補捐助	155,959,920	37.72	85,377,990	17.46	70,581,930	82.67
財產損失	8,250	0.00	16,778	0.00	-8,528	-50.83
財產交易損失	8,250	0.00	16,778	0.00	-8,528	-50.83
折舊、折耗及攤銷	756,122	0.18	443,404	0.09	312,718	70.53
固定資產折舊	756,122	0.18	443,404	0.09	312,718	70.53
其他支出	19,369,719	4.68	12,807,617	2.62	6,562,102	51.24
其他支出	19,369,719	4.68	12,807,617	2.62	6,562,102	51.24
本期賸餘（短絀）	**-74,956,642**	**-18.13**	**135,530,817**	**27.71**	**-210,487,459**	**--**
期初淨資產	**780,821,677**	**188.84**	**645,290,860**	**131.94**	**135,530,817**	**21.00**
解繳公庫		**-**		**-**		**--**
期末淨資產	**705,865,035**	**170.72**	**780,821,677**	**159.65**	**-74,956,642**	**-9.60**

註：本表編制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。

新北市空氣污染防制基金

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）	-74,956,642
調整非現金項目	2,294,456
業務活動之淨現金流入（流出）	**-72,662,186**
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	-3,950,000
投資活動之淨現金流入（流出）	**-3,950,000**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	2,047,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,047,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-74,565,186**
期初現金及約當現金	**778,682,782**
期末現金及約當現金	**704,117,596**

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。

本頁空白

丁、參　　考　　表

新北市空氣污染防制基金

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	413,475,252		413,475,252	收入
徵收及依法分配收入	404,150,098		404,150,098	徵收及依法分配收入
財產收入	951,564		951,564	財產收益
政府撥入收入	8,369,758		8,369,758	政府撥入收入
其他收入	3,832		3,832	其他收入
基金用途	491,617,522	-3,185,628	488,431,894	支出
用人費用	9,944,670		9,944,670	人事支出
服務費用	258,543,689	9,990,233	268,533,922	業務支出
材料及用品費	677,687	-677,687		
租金、償債、利息及相關手續費	9,309,096	-9,309,096		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,450	-3,450		
捐助、補助與獎助	189,819,211		189,819,211	獎補助支出
		8,250	8,250	財產損失
		756,122	756,122	折舊、折耗及攤銷
其他	19,369,719		19,369,719	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	3,950,000	-3,950,000		
本期賸餘(短絀)	-78,142,270	3,185,628	-74,956,642	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	779,792,866	1,028,811	780,821,677	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	701,650,596	4,214,439	705,865,035	期末淨資產

註：支出調整數-318萬5,628元，係報廢固定資產損失8,250元、固定資產折舊75萬6,122元、購置固定資產-395萬元。