

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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111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 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 11 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 12 至 13 頁
(五) 長期負債明細表	第 -- 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 -- 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 14 頁
(十) 用人費用彙計表	第 16 至 17 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 18 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 19 至 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 至 28 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	348,543,324	382,848,705	-34,305,381	-8.96
基金用途	306,571,845	431,286,302	-124,714,457	-28.92
賸餘(短絀)	41,971,479	-48,437,597	90,409,076	--
餘絀情形：				
基金餘額	159,122,885	117,151,406	41,971,479	35.83
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	30,946,975	40,647,628	-9,700,653	-23.87

【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。
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 111 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	%
382,848,705	100.00	基金來源	373,360,000	100.00	348,543,324	100.00	-24,816,676	-6.65
152,963,151	39.95	徵收及依法分配收入	146,505,000	39.24	159,023,524	45.63	12,518,524	8.54
148,504,183	38.79	污染防制及防治收入	142,000,000	38.03	154,584,754	44.35	12,584,754	8.86
578,297	0.15	違規罰款收入	410,000	0.11	345,726	0.10	-64,274	-15.68
3,880,671	1.01	環保提撥收入	4,095,000	1.10	4,093,044	1.17	-1,956	-0.05
39,600	0.01	財產收入	-	-	-	-	-	--
39,600	0.01	財產處分收入	-	-	-	-	-	--
229,189,064	59.86	政府撥入收入	226,605,000	60.69	189,000,316	54.23	-37,604,684	-16.59
16,900,000	4.41	公庫撥款收入	155,875,000	41.75	155,875,000	44.72	0	0.00
212,289,064	55.45	政府其他撥入收入	70,730,000	18.94	33,125,316	9.50	-37,604,684	-53.17
656,890	0.17	其他收入	250,000	0.07	519,484	0.15	269,484	107.79
656,890	0.17	雜項收入	250,000	0.07	519,484	0.15	269,484	107.79
431,286,302	112.65	基金用途	314,762,000	84.31	306,571,845	87.96	-8,190,155	-2.60
427,735,766	111.72	空氣污染防制計畫	314,762,000	84.31	306,571,845	87.96	-8,190,155	-2.60
3,550,536	0.93	建築及設備計畫	-	-	-	-	-	--
3,550,536	0.93	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
-	-	其他	-	-	-	-	-	--
-48,437,597	-12.65	本期賸餘(短絀)	58,598,000	15.69	41,971,479	12.04	-16,626,521	-28.37
165,589,003	43.25	期初基金餘額	204,413,000	54.75	117,151,406	33.61	-87,261,594	-42.69
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
117,151,406	30.60	期末基金餘額	263,011,000	70.44	159,122,885	45.65	-103,888,115	-39.50

臺北市空氣污染防制基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 111 年度

1. 污染防制及防治收入決算數154,584,754元超出預算數12,584,754元，主要係因本市部分營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加，已於112年2月13日簽准併入111年度決算辦理。

2. 雜項收入決算數519,484元超出預算數269,484元，主要係因應付費用多估轉列雜項收入，分述如下：

(1) 「110年度臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」應付費用多估267,035元，業於111年4月27日簽准併入111年度決算辦理。

(2) 「110年度臺北市環保局清潔車輛自然及強制再生濾煙器維護開口契約」應付費用多估89,292元，業於111年5月6日簽准併入111年度決算辦理。

臺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	373,360,000	348,543,324	-24,816,676	-6.65	
徵收及依法分配收入	146,505,000	159,023,524	12,518,524	8.54	
污染防制及防治收入	142,000,000	154,584,754	12,584,754	8.86	
違規罰款收入	410,000	345,726	-64,274	-15.68	主要係因積極向營建商宣導按時繳納營建工程空氣污染防制費，營建商逾期繳納空污費件數減少所致。
環保提撥收入	4,095,000	4,093,044	-1,956	-0.05	
政府撥入收入	226,605,000	189,000,316	-37,604,684	-16.59	
公庫撥款收入	155,875,000	155,875,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	70,730,000	33,125,316	-37,604,684	-53.17	主要係因行政院環境保護署於111年1月14日來函通知「淘汰老舊機車換購電動二輪車或7期機車等」18,000,000元改由中央自行辦理，及行政院環境保護署補助辦理「加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」、「臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫」之核定數較預算數減少20,100,000元所致。
其他收入	250,000	519,484	269,484	107.79	
雜項收入	250,000	519,484	269,484	107.79	主要係因應付費用多估轉列雜項收入，分述如下： (1)「110年度臺北市固定污染源管制暨餐飲業空污防制改善計畫」應付費用多估267,035元，業於111年4月27日簽准併入111年度決算辦理。 (2)「110年度臺北市環保局清潔車輛自然及強制再生濾煙器維護開口契約」應付費用多估89,292元，業於111年5月6日簽准併入111年度決算辦理。
合計	373,360,000	348,543,324	-24,816,676	-6.65	

臺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	314,762,000	306,571,845	-8,190,155	-2.60	
空氣污染防制計畫	314,762,000	306,571,845	-8,190,155	-2.60	
用人費用	3,750,000	4,299,401	549,401	14.65	
聘僱及兼職人員薪資	2,277,516	2,311,766	34,250	1.50	
聘用人員薪金	1,424,568	1,409,054	-15,514	-1.09	
約僱職員薪金	852,948	902,712	49,764	5.83	
超時工作報酬	571,094	1,021,918	450,824	78.94	
加班費	571,094	1,021,918	450,824	78.94	
獎金	295,982	353,994	58,012	19.60	
年終獎金	284,691	287,684	2,993	1.05	
其他獎金	11,291	66,310	55,019	487.28	
退休及卹償金	139,164	141,660	2,496	1.79	
職員退休及離職金	139,164	141,660	2,496	1.79	
福利費	466,244	470,063	3,819	0.82	
分擔員工保險費	325,764	335,365	9,601	2.95	
傷病醫藥費	-	4,500	4,500	--	
員工通勤交通費	60,480	54,998	-5,482	-9.06	
其他福利費	80,000	75,200	-4,800	-6.00	
服務費用	123,825,000	124,480,466	655,466	0.53	
郵電費	2,254,880	2,349,811	94,931	4.21	
郵費	2,216,000	2,308,232	92,232	4.16	
電話費	38,880	41,579	2,699	6.94	
旅運費	23,250	16,028	-7,222	-31.06	
國內旅費	23,250	16,028	-7,222	-31.06	
印刷裝訂與廣告費	239,016	283,979	44,963	18.81	
印刷及裝訂費	239,016	283,979	44,963	18.81	
修理保養及保固費	36,000	52,800	16,800	46.67	
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00	
機械及設備修護費	-	16,800	16,800	--	

臺北市空氣污染防治基金

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	%	
一般服務費	23,500	23,118	-382	-1.63	
佣金、匯費、經理費及手續費	13,500	13,118	-382	-2.83	
體育活動費	10,000	10,000	0	0.00	
專業服務費	121,248,354	121,754,730	506,376	0.42	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	470,000	426,209	-43,791	-9.32	
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	30,240	-119,760	-79.84	
委託考選訓練費	-	14,400	14,400	--	
其他專業服務費	120,628,354	121,283,881	655,527	0.54	
材料及用品費	120,000	162,943	42,943	35.79	
使用材料費	-	58,800	58,800	--	
設備零件	-	58,800	58,800	--	
用品消耗	120,000	104,143	-15,857	-13.21	
辦公(事務)用品	51,200	54,143	2,943	5.75	
其他用品消耗	68,800	50,000	-18,800	-27.33	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,067,000	174,645,400	-9,421,600	-5.12	
捐助、補助與獎助	183,947,000	174,609,100	-9,337,900	-5.08	
補(協)助政府機關(構)	9,198,000	4,510,600	-4,687,400	-50.96	
捐助個人	174,749,000	170,098,500	-4,650,500	-2.66	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	36,300	-83,700	-69.75	
獎勵費用	120,000	36,300	-83,700	-69.75	
其他	3,000,000	2,983,635	-16,365	-0.55	
其他支出	3,000,000	2,983,635	-16,365	-0.55	
其他	3,000,000	2,983,635	-16,365	-0.55	
合計	314,762,000	306,571,845	-8,190,155	-2.60	

註：臨時人員3人執行中央委辦計畫「111年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」、「111年度臺北市居家周邊環境有害生物活動與氣候變遷關聯性調查計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,784,213元。

臺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	81,394,298	-63,805,429	-	1,296,384	14,916	14,916	-6,622,075	12,248,262
房屋及設備	3,000,255	-2,959,959	-	-	-	-	-360	39,936
機械及設備	59,314,416	-42,643,458	-	1,228,996	-	-	-6,481,037	11,418,917
交通及運輸設備	18,894,343	-18,129,093	-	-	-	-	-120,779	644,471
雜項設備	112,782	-72,919	-	-	-	-	-19,899	19,964
電腦軟體	72,502	-	-	67,388	14,916	14,916	-	124,974

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 111 年度

一、本年度成本變動原因：

1. 機械及設備

增加：計1,228,996元，係環保署補助辦理購置平版型電腦35台629,650元、筆記型電腦18台507,996元、個人劑量警報器3支91,350元(代收代付)。

2. 電腦軟體

增加：計67,388元，係環保署補助購買PDF文電通專業版軟體(代收代付)。

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

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

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

【附註】：臨時人員3人執行中央委辦計畫「111年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」、「111年度臺北市居家周邊環境有害生物活動與氣候變遷關聯性調查計畫」，依行政院環境保護署溫室氣體管理基金補助地方環保機關約用人員約用原則之規定僱用。

本 頁 空 白

臺北市空氣污
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	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	-	2,277,516	571,094	-	295,982	139,164	-	466,244	-	3,750,000	-	3,750,000
正式人員	-	-	476,710	-	-	-	-	-	-	476,710	-	476,710
聘僱人員	-	2,277,516	94,384	-	295,982	139,164	-	466,244	-	3,273,290	-	3,273,290
合計	-	2,277,516	571,094	-	295,982	139,164	-	466,244	-	3,750,000	-	3,750,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，111年預算編列5人，計284,691元，執行結果，決算為5人，計287,684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，111年預算編列5人，計11,291元，執行結果，決算為5人，計66,310元。

染防制基金

彙計表

111 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
-	2,311,766	1,021,918	-	353,994	141,660	-	470,063	-	4,299,401	-	4,299,401
-	-	697,926	-	-	-	-	-	-	697,926	-	697,926
-	2,311,766	323,992	-	353,994	141,660	-	470,063	-	3,601,475	-	3,601,475
-	2,311,766	1,021,918	-	353,994	141,660	-	470,063	-	4,299,401	-	4,299,401

3.臨時人員3人執行中央委辦計畫「111年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」、「111年度臺北市居家周邊環境有害生物活動與氣候變遷關聯性調查計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,784,213元。

臺北市空氣污染防治基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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		-	314,762,000	-	306,571,845	-	--	-8,190,155	-2.60	
			314,762,000		306,571,845			-8,190,155	-2.60	

臺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	3,750,000	4,299,401	549,401	14.65
聘僱及兼職人員薪資	2,277,516	2,311,766	34,250	1.50
聘用人員薪金	1,424,568	1,409,054	-15,514	-1.09
約僱職員薪金	852,948	902,712	49,764	5.83
超時工作報酬	571,094	1,021,918	450,824	78.94
加班費	571,094	1,021,918	450,824	78.94
獎金	295,982	353,994	58,012	19.60
年終獎金	284,691	287,684	2,993	1.05
其他獎金	11,291	66,310	55,019	487.28
退休及卹償金	139,164	141,660	2,496	1.79
職員退休及離職金	139,164	141,660	2,496	1.79
福利費	466,244	470,063	3,819	0.82
分擔員工保險費	325,764	335,365	9,601	2.95
傷病醫藥費	-	4,500	4,500	--
員工通勤交通費	60,480	54,998	-5,482	-9.06
其他福利費	80,000	75,200	-4,800	-6.00
服務費用	123,825,000	124,480,466	655,466	0.53
郵電費	2,254,880	2,349,811	94,931	4.21
郵費	2,216,000	2,308,232	92,232	4.16
電話費	38,880	41,579	2,699	6.94
旅運費	23,250	16,028	-7,222	-31.06
國內旅費	23,250	16,028	-7,222	-31.06
印刷裝訂與廣告費	239,016	283,979	44,963	18.81
印刷及裝訂費	239,016	283,979	44,963	18.81
修理保養及保固費	36,000	52,800	16,800	46.67
其他建築修護費	36,000	36,000	0	0.00
機械及設備修護費	-	16,800	16,800	--
一般服務費	23,500	23,118	-382	-1.63
佣金、匯費、經理費及手續費	13,500	13,118	-382	-2.83
體育活動費	10,000	10,000	0	0.00
專業服務費	121,248,354	121,754,730	506,376	0.42
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	470,000	426,209	-43,791	-9.32

臺北市空氣污染防治基金

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	%
委託檢驗(定)試驗認證費	150,000	30,240	-119,760	-79.84
委託考選訓練費	-	14,400	14,400	--
其他專業服務費	120,628,354	121,283,881	655,527	0.54
材料及用品費	120,000	162,943	42,943	35.79
使用材料費	-	58,800	58,800	--
設備零件	-	58,800	58,800	--
用品消耗	120,000	104,143	-15,857	-13.21
辦公(事務)用品	51,200	54,143	2,943	5.75
其他用品消耗	68,800	50,000	-18,800	-27.33
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,067,000	174,645,400	-9,421,600	-5.12
捐助、補助與獎助	183,947,000	174,609,100	-9,337,900	-5.08
補(協)助政府機關(構)	9,198,000	4,510,600	-4,687,400	-50.96
捐助個人	174,749,000	170,098,500	-4,650,500	-2.66
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	36,300	-83,700	-69.75
獎勵費用	120,000	36,300	-83,700	-69.75
其他	3,000,000	2,983,635	-16,365	-0.55
其他支出	3,000,000	2,983,635	-16,365	-0.55
其他	3,000,000	2,983,635	-16,365	-0.55
合計	314,762,000	306,571,845	-8,190,155	-2.60

臺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：	9,728,480	4,991,807	-4,736,673	-48.69	
員工通勤交通費	60,480	54,998	-5,482	-9.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	470,000	426,209	-43,791	-9.32	
補(協)助政府機關(構)	9,198,000	4,510,600	-4,687,400	-50.96	

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	244,605,319	100.00	238,378,985	100.00	6,226,334	2.61
流動資產	230,953,278	94.42	202,956,774	85.14	27,996,504	13.79
現金	200,065,857	81.79	169,118,882	70.95	30,946,975	18.30
銀行存款	200,065,857	81.79	169,118,882	70.95	30,946,975	18.30
應收款項	19,019,160	7.78	33,837,892	14.19	-14,818,732	-43.79
其他應收款	19,019,160	7.78	33,837,892	14.19	-14,818,732	-43.79
預付款項	11,868,261	4.85	-	-	11,868,261	--
預付費用	11,868,261	4.85	-	-	11,868,261	--
長期貸墊款及準備金	1,387,941	0.57	1,264,742	0.53	123,199	9.74
準備金	1,387,941	0.57	1,264,742	0.53	123,199	9.74
退休及離職準備金	1,387,941	0.57	1,264,742	0.53	123,199	9.74
固定資產	12,123,288	4.96	17,516,367	7.35	-5,393,079	-30.79
房屋及設備	39,936	0.02	40,296	0.02	-360	-0.89
房屋及設備	3,000,255	1.23	3,000,255	1.26	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,960,319	-1.21	-2,959,959	-1.24	-360	0.00
機械及設備	11,418,917	4.67	16,670,958	6.99	-5,252,041	-31.50
機械及設備	60,543,412	24.75	59,314,416	24.88	1,228,996	2.07
累計折舊 - 機械及設備	-49,124,495	-20.08	-42,643,458	-17.89	-6,481,037	0.00
交通及運輸設備	644,471	0.26	765,250	0.32	-120,779	-15.78
交通及運輸設備	18,894,343	7.72	18,894,343	7.93	-	0.00
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,249,872	-7.46	-18,129,093	-7.61	-120,779	0.00
雜項設備	19,964	0.01	39,863	0.02	-19,899	-49.92
雜項設備	112,782	0.05	112,782	0.05	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-92,818	-0.04	-72,919	-0.03	-19,899	0.00
無形資產	124,974	0.05	72,502	0.03	52,472	72.37
無形資產	124,974	0.05	72,502	0.03	52,472	72.37
電腦軟體	124,974	0.05	72,502	0.03	52,472	72.37
其他資產	15,838	0.01	16,568,600	6.95	-16,552,762	-99.90
什項資產	15,838	0.01	16,568,600	6.95	-16,552,762	-99.90
暫付及待結轉帳項	15,838	0.01	16,568,600	6.95	-16,552,762	-99.90
合計	244,605,319	100.00	238,378,985	100.00	6,226,334	2.61

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,530,000元，係履約保證金及保證書；上年度信託代理與保證資產（負債）3,800,000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

111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	73,234,172	29.94	103,638,710	43.48	-30,404,538	-29.34
流動負債	70,517,231	28.83	101,473,497	42.57	-30,956,266	-30.51
應付款項	70,517,231	28.83	101,473,497	42.57	-30,956,266	-30.51
應付代收款	-	-	1,098,740	0.46	-1,098,740	--
應付費用	70,496,926	28.82	100,212,341	42.04	-29,715,415	-29.65
其他應付款	20,305	0.01	162,416	0.07	-142,111	-87.50
其他負債	2,716,941	1.11	2,165,213	0.91	551,728	25.48
什項負債	2,716,941	1.11	2,165,213	0.91	551,728	25.48
存入保證金	1,329,000	0.54	885,000	0.37	444,000	50.17
應付退休及離職金	1,387,941	0.57	1,264,742	0.53	123,199	9.74
暫收及待結轉帳項	-	-	15,471	0.01	-15,471	--
淨資產	171,371,147	70.06	134,740,275	56.52	36,630,872	27.19
淨資產	171,371,147	70.06	134,740,275	56.52	36,630,872	27.19
淨資產	171,371,147	70.06	134,740,275	56.52	36,630,872	27.19
累積餘額	171,371,147	70.06	134,740,275	56.52	36,630,872	27.19
合計	244,605,319	100.00	238,378,985	100.00	6,226,334	2.61

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111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	349,839,708	100.00	382,848,705	100.00	-33,008,997	-8.62
徵收及依法分配收入	159,023,524	45.46	152,963,151	39.95	6,060,373	3.96
污染防制及防治收入	154,584,754	44.19	148,504,183	38.79	6,080,571	4.09
違規罰款收入	345,726	0.10	578,297	0.15	-232,571	-40.22
環保提撥收入	4,093,044	1.17	3,880,671	1.01	212,373	5.47
財產收益	1,296,384	0.37	39,600	0.01	1,256,784	3,173.70
財產交易利益	-	-	39,600	0.01	-39,600	--
其他財產收入	1,296,384	0.37	-	-	1,296,384	--
政府撥入收入	189,000,316	54.02	229,189,064	59.86	-40,188,748	-17.54
公庫撥款收入	155,875,000	44.56	16,900,000	4.41	138,975,000	822.34
政府其他撥入收入	33,125,316	9.47	212,289,064	55.45	-179,163,748	-84.40
其他收入	519,484	0.15	656,890	0.17	-137,406	-20.92
雜項收入	519,484	0.15	656,890	0.17	-137,406	-20.92
支出	313,208,836	89.53	435,952,868	113.87	-122,744,032	-28.16
人事支出	4,299,401	1.23	4,189,760	1.09	109,641	2.62
人事支出	4,299,401	1.23	4,189,760	1.09	109,641	2.62
業務支出	124,679,709	35.64	152,490,722	39.83	-27,811,013	-18.24
業務支出	124,679,709	35.64	152,490,722	39.83	-27,811,013	-18.24
獎補助支出	174,609,100	49.91	268,377,800	70.10	-93,768,700	-34.94
補(協)助政府機關(構)	4,510,600	1.29	4,584,400	1.20	-73,800	-1.61
捐助國內團體	-	-	29,332,900	7.66	-29,332,900	--
其他獎補助	170,098,500	48.62	234,460,500	61.24	-64,362,000	-27.45
財產損失	-	-	53,601	0.01	-53,601	--
財產交易損失	-	-	53,601	0.01	-53,601	--
折舊、折耗及攤銷	6,636,991	1.90	8,163,501	2.13	-1,526,510	-18.70
固定資產折舊	6,622,075	1.89	8,148,585	2.13	-1,526,510	-18.73
無形資產攤銷	14,916	0.00	14,916	0.00	-	0.00
其他支出	2,983,635	0.85	2,677,484	0.70	306,151	11.43
其他支出	2,983,635	0.85	2,677,484	0.70	306,151	11.43
本期賸餘(短絀)	36,630,872	10.47	-53,104,163	-13.87	89,735,035	--
期初淨資產	134,740,275	38.51	187,844,438	49.06	-53,104,163	-28.27
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	171,371,147	48.99	134,740,275	35.19	36,630,872	27.19

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	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	36,630,872
調整非現金項目	-22,665,188
折舊、折耗及攤銷	6,636,991
其他	-1,652,711
流動資產淨減（淨增）	2,950,471
流動負債淨增（淨減）	-30,599,939
業務活動之淨現金流入（流出）	13,965,684
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	16,552,762
投資活動之淨現金流入（流出）	16,552,762
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	444,000
減少短期債務及其他負債	-15,471
籌資活動之淨現金流入（流出）	428,529
現金及約當現金之淨增（淨減）	30,946,975
期初現金及約當現金	169,118,882
期末現金及約當現金	200,065,857

臺北市空氣污染防治基金

現金流量表附表

中華民國111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123,199元。

(2)行政院環境保護署補助辦理「臺北市空氣品質計畫維護及改善工作績優獎勵補助計畫」(代收代付)，增列機械及設備及其他財產收入1,228,996元。

(3)行政院環境保護署補助辦理「臺北市空氣品質計畫維護及改善工作績優獎勵補助計畫」(代收代付)，增列電腦軟體及其他財產收入67,388元。

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

臺北市空氣污染防治基金

決算與會計收支對照表

中華民國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	348,543,324	1,296,384	349,839,708	收入
徵收及依法分配收入	159,023,524	-	159,023,524	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	189,000,316	-	189,000,316	政府撥入收入
其他收入	519,484	-	519,484	其他收入
基金用途	306,571,845	6,636,991	313,208,836	支出
用人費用	4,299,401	-	4,299,401	人事支出
服務費用	124,480,466	199,243	124,679,709	業務支出
材料及用品費	162,943	-162,943	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	36,300	-36,300	-	
捐助、補助與獎助	174,609,100	-	174,609,100	獎補助支出
其他	2,983,635	-	2,983,635	其他支出
折舊、折耗及攤銷		6,636,991	6,636,991	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	41,971,479	-5,340,607	36,630,872	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	117,151,406	17,588,869	134,740,275	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	159,122,885	12,248,262	171,371,147	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111年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」124,480,466元與會計科目「業務支出」124,679,709元間之調整數199,243元，係「材料及用品費」162,943元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」36,300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「財產收益」1,296,384元，係以應付代收款購置固定資產所獲得之收入。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」6,636,991元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。