

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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112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 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	370,252,187	348,543,324	21,708,863	6.23
基金用途	269,287,928	306,571,845	-37,283,917	-12.16
賸餘(短絀)	100,964,259	41,971,479	58,992,780	140.55
餘絀情形：				
基金餘額	260,087,144	159,122,885	100,964,259	63.45
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	109,421,176	30,946,975	78,474,201	253.58

【附註】： 現金流量之現金及約當現金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

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一) 營建工程污染管制計畫

1. 針對各重大公共工程、一般營建工程及管線道路工程等施工污染，加強列管督促改善，112 年總計稽巡查件數為 22,190 件(稽查 14,700 件、巡查 7,490 件)，其中違規告發裁處 1,572 件(包括空氣、水、廢棄物及噪音等污染案件)。
2. 採單一窗口作業方式受理營建業主動申繳營建工程空氣污染防治費，以提升服務效能，統計 112 年受理申報件數為 2,668 件。
3. 推動營建工程周邊道路洗掃認養制度，112 年完成 47,657.054 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，總計受理展延申請案 16 件、異動及換補發申請案 16 件，完成 37 張許可證核發。
2. 加強加油站揮發性有機物管制，112 年計完成 40 站次氣油比檢測、20 站次氣漏檢測。
3. 執行餐飲業空氣污染輔導改善，完成 790 家次油煙異味技術諮詢服務，並完成轄內 15 個夜市之排放現況巡查，另亦辦理 2 場次餐飲業宣導說明會，以輔導業者遵循「餐飲業空氣污染防治設施管理辦法」之相關規定。
4. 加強戴奧辛空氣污染物排放管制，112 年完成 2 根次戴奧辛檢測。
5. 列管轄區申報空污費業者，每季申報 1 次，統計 112 年(第 4 季)受理申報家數為 172 家。
6. 加強連續自動監測設施(CEMS)管理，112 年辦理 3 場次專家學者現場查核輔導作業。

(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」，112 年受理民眾檢舉烏賊車案件共計 722 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. 加強辦理柴油車各項排煙檢驗工作，112 年共計檢測柴油車輛 13,524 輛次，告發處分 182 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. 於本市各行政區主要道路上或空氣品質維護區周邊執行使用中機車不定期路邊攔檢作業，112 年共計攔查檢機車 11,013 輛次，告發處分計 834 件。
2. 針對本市未定檢機車寄發催檢通知，112 年共寄發平信 320,880 件，雙掛號 60,535 件。

(五) 機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫

1. 設置本市機車定檢站 247 家，提供市民機車接受排氣定期檢驗，112 年共計檢測機車 49 萬 5,598 輛次。
2. 補助本市市民汰購及新購電動機車補助工作：

臺北市空氣污染防制基金

總說明

中華民國 112 年度

- (1) 自 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止，辦理本市市民汰購電動機車補助工作，總計 2,442 件。
- (2) 自 112 年 1 月 1 日起至 112 年 12 月 31 日止，辦理本市市民新購電動機車補助工作，總計 7,184 件。
- (六) 空氣品質改善計畫規劃整合暨成效評核計畫
依據環境部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，112 年發生空氣品質不良(空氣品質指標 AQI 值大於 100)站日比例為 1.7%。
- (七) 臺北市空氣品質監測及其設施維護計畫
112 年執行本局一般/交通自動空氣品質監測站操作維護作業，共計 12 站；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 19 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閱。
- (八) 臺北市懸浮微粒子採樣監測計畫
112 年辦理執行 PM2.5 手動採樣及分析檢驗工作。於信義(112 年 3 月 30 日改設大安站)及木柵空氣品質監測站，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 236 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 370,252,187 元，較預算數 340,840,000 元，增加 29,412,187 元，計增 8.63%，主要係：

1. 因本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加，以致污染防制及防治收入超收 35,058,722 元。
2. 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，以致違規罰款收入超收 625 元。
3. 因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，以致環保提撥收入超收 6,208,743 元。
4. 因環境部補助辦理「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」及「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」等計畫之核定數較預算數減少，以致政府其他撥入收入短收 11,783,189 元。
5. 因招標文件採用電子領標無工本費收入，且廠商違約罰款等相關項目為覈實收繳，以致雜項收入短收 72,714 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 269,287,928 元，較預算數 298,249,000 元，減少 28,961,072 元，計減 9.71%，主要係因部分燃油機車車商提供購車優惠，以致民眾申請電動機車補助案件數較預期少，致決算數較預算數減少 28,961,072 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 100,964,259 元，較預算賸餘數 42,591,000 元，增加 58,373,259 元，詳細原因如前所述。

總說明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 109,592,188 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 107,012 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 64,000 元。
- (四) 期初現金及約當現金 200,065,857 元，本年度現金及約當現金淨增 109,421,176 元，期末現金及約當現金 309,487,033 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為 346,991,038 元：包括流動資產 337,241,211 元；長期貸墊款及準備金 365,761 元；固定資產 9,164,497 元；無形資產 96,719 元；其他資產 122,850 元。較上年度決算審定數增加 102,385,719 元，主要係因本年度「營建工程空氣污染防治費收入」、「由臺北市政府環境保護局環保稽查大隊違反空氣污染防治法罰鍰收入」等收入較上年度增加，及「臺北市一至四期機車汰換電動二輪車等相關補助計畫」等計畫之經費支出較上年度減少致銀行存款增加所致。
- (二) 決算日負債總額為 77,642,678 元：包括流動負債 76,011,917 元；其他負債 1,630,761 元。較上年度決算審定數增加 4,408,506 元，主要係因「112 年高污染車輛管制計畫」、「112 年度加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫」等計畫年底增加提列應付費用，及「追繳以前年度換購燃油、電動機車補助」提列應付代收款所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 269,348,360 元，較上年度決算審定數增加 97,977,213 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

臺北市空氣污染防治基金 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
348,543,324	100.00	基金來源	340,840,000	100.00	370,252,187	100.00	29,412,187	8.63
159,023,524	45.63	徵收及依法分配收入	146,505,000	42.98	187,773,090	50.71	41,268,090	28.17
154,584,754	44.35	污染防治及防治收入	142,000,000	41.66	177,058,722	47.82	35,058,722	24.69
345,726	0.10	違規罰款收入	410,000	0.12	410,625	0.11	625	0.15
4,093,044	1.17	環保提撥收入	4,095,000	1.20	10,303,743	2.78	6,208,743	151.62
189,000,316	54.23	政府撥入收入	194,085,000	56.94	182,301,811	49.24	-11,783,189	-6.07
155,875,000	44.72	公庫撥款收入	155,875,000	45.73	155,875,000	42.10	0	0.00
33,125,316	9.50	政府其他撥入收入	38,210,000	11.21	26,426,811	7.14	-11,783,189	-30.84
519,484	0.15	其他收入	250,000	0.07	177,286	0.05	-72,714	-29.09
519,484	0.15	雜項收入	250,000	0.07	177,286	0.05	-72,714	-29.09
306,571,845	87.96	基金用途	298,249,000	87.50	269,287,928	72.73	-28,961,072	-9.71
306,571,845	87.96	空氣污染防治計畫	298,249,000	87.50	269,287,928	72.73	-28,961,072	-9.71
41,971,479	12.04	本期騰餘(短絀)	42,591,000	12.50	100,964,259	27.27	58,373,259	137.06
117,151,406	33.61	期初基金餘額	175,749,000	51.56	159,122,885	42.98	-16,626,115	-9.46
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	-
159,122,885	45.65	期末基金餘額	218,340,000	64.06	260,087,144	70.25	41,747,144	19.12

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 112 年度

1. 污染防治及防治收入決算數177,058,722元超出預算數35,058,722元，主要係因本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防治費之金額較預期增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
2. 違規罰款收入決算數410,625元超出預算數625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113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
3. 環保提撥收入決算數10,303,743元超出預算數6,208,743元，主要係因違反空氣污染防治法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，已於113年1月24日簽准併入112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 112 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	340,840,000	370,252,187	29,412,187	8.63	
徵收及依法分配收入	146,505,000	187,773,090	41,268,090	28.17	
污染防制及防治收入	142,000,000	177,058,722	35,058,722	24.69	主要係因本市部分營建工地開工，營建工程繳納空氣污染防制費之金額較預期增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
違規罰款收入	410,000	410,625	625	0.15	
環保提撥收入	4,095,000	10,303,743	6,208,743	151.62	主要係因違反空氣污染防制法項目中之受處分人繳款罰鍰超過原預期，致環保稽查大隊提撥至本局之收入實際數較預算數增加，已於113年1月24日簽准併入112年度決算辦理。
政府撥入收入	194,085,000	182,301,811	-11,783,189	-6.07	
公庫撥款收入	155,875,000	155,875,000	0	0.00	
政府其他撥入收入	38,210,000	26,426,811	-11,783,189	-30.84	主要係因環境部補助辦理「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」及「柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫」之核定數較預算數減少14,210,000元所致。
其他收入	250,000	177,286	-72,714	-29.09	
雜項收入	250,000	177,286	-72,714	-29.09	主要係因招標文件採用電子領標無工本費收入，且廠商違約罰款等相關項目為覈實收繳所致。
合計	340,840,000	370,252,187	29,412,187	8.63	

臺北市空氣污染防制基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	298,249,000	269,287,928	-28,961,072	-9.71	
空氣污染防制計畫	298,249,000	269,287,928	-28,961,072	-9.71	
用人費用	3,987,000	3,906,650	-80,350	-2.02	
聘僱及兼職人員薪資	2,409,300	2,206,175	-203,125	-8.43	
聘用人員薪金	1,506,588	1,361,860	-144,728	-9.61	
約僱職員薪金	902,712	844,315	-58,397	-6.47	
超時工作報酬	577,990	825,843	247,853	42.88	
加班費	577,990	825,843	247,853	42.88	
獎金	360,750	287,713	-73,037	-20.25	
年終獎金	301,164	228,013	-73,151	-24.29	
其他獎金	59,586	59,700	114	0.19	
退休及卹償金	148,344	136,259	-12,085	-8.15	
職員退休及離職金	148,344	136,259	-12,085	-8.15	
福利費	490,616	450,660	-39,956	-8.14	
分擔員工保險費	336,168	329,907	-6,261	-1.86	
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--	
員工通勤交通費	56,448	53,553	-2,895	-5.13	
其他福利費	80,000	67,200	-12,800	-16.00	
服務費用	128,342,000	130,663,733	2,321,733	1.81	
郵電費	2,241,000	4,336,857	2,095,857	93.52	
郵費	2,216,000	4,331,084	2,115,084	95.45	
電話費	25,000	5,773	-19,227	-76.91	
旅運費	23,250	57,695	34,445	148.15	
國內旅費	23,250	57,695	34,445	148.15	
印刷裝訂與廣告費	203,750	202,379	-1,371	-0.67	
印刷及裝訂費	203,750	202,379	-1,371	-0.67	
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	25,000	17,962	-7,038	-28.15	

臺北市空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,962	-3,038	-20.25	
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
專業服務費	125,813,000	126,012,840	199,840	0.16	
講課鐘點、稿費、出席	417,500	394,531	-22,969	-5.50	
審查及查詢費	37,800	34,020	-3,780	-10.00	
委託檢驗(定)試驗認證費	-	4,800	4,800	--	
委託考選訓練費	125,357,700	125,579,489	221,789	0.18	
其他專業服務費					
材料及用品費	90,000	71,412	-18,588	-20.65	
用品消耗	90,000	71,412	-18,588	-20.65	
辦公(事務)用品	31,200	21,682	-9,518	-30.51	
其他用品消耗	58,800	49,730	-9,070	-15.43	
會費、捐助、補助、分攤、	162,830,000	130,935,120	-31,894,880	-19.59	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	162,710,000	130,914,720	-31,795,280	-19.54	
補(協)助政府機關(構)	5,961,000	5,225,258	-735,742	-12.34	
捐助國內團體	-	3,003,000	3,003,000	--	
捐助個人	156,749,000	122,686,462	-34,062,538	-21.73	
補貼、獎勵、慰問、照護	120,000	20,400	-99,600	-83.00	
與救濟					
獎勵費用	120,000	20,400	-99,600	-83.00	
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
其他支出	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70	
合計	298,249,000	269,287,928	-28,961,072	-9.71	

註：臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,243,316元。

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 112 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	82,675,766	-70,427,504	-	-	14,916	212,903	-2,774,143	9,261,216
房屋及建築	3,000,255	-2,960,319	-	-	-	-	1,970,139	2,010,075
機械及設備	60,543,412	-49,124,495	-	-	-	141,383	-4,658,802	6,618,732
交通及運輸設備	18,894,343	-18,249,872	-	-	-	43,265	-75,992	525,214
雜項設備	112,782	-92,818	-	-	-	-	-9,488	10,476
電腦軟體	124,974	-	-	-	14,916	28,255	-	96,719

臺北市空氣污染防治基金

資本資產明細表

中華民國 112 年度

一、本年度成本變動原因：

1. 機械及設備

減少：計141,383元，係112年2月7日北市財產字第1123011810號函核准報廢個人電腦3臺及印表機1臺。

2. 交通及運輸設備

減少：計43,265元，係112年2月8日北市財產字第1123011913號函核准報廢電動機車1輛。

3. 電腦軟體

減少：計28,255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 112 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2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，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		2,409,300	577,990	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,987,000	-	3,987,000
正式人員		-	476,710	-	-	-	-	-	-	476,710	-	476,710
聘僱人員		2,409,300	101,280	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,510,290	-	3,510,290
合計		2,409,300	577,990	-	360,750	148,344	-	490,616	-	3,987,000	-	3,987,000

【附註】：1.職員年終獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，112年預算編列5人，計301,164元，執行結果，決算為5人，計228,013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，112年預算編列5人，計59,586元，執行結果，決算為5人，計59,700元。

染防制基金

彙計表

112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
-	2,206,175	825,843	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,906,650	-	3,906,650
-	-	573,882	-	-	-	-	-	-	573,882	-	573,882
-	2,206,175	251,961	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,332,768	-	3,332,768
-	2,206,175	825,843	-	287,713	136,259	-	450,660	-	3,906,650	-	3,906,650

3.臨時人員2人執行中央委辦計畫「112年度臺北市因應氣候變遷深度減碳計畫」，其中人員相關費用預算數0元，決算數1,243,316元。

臺北市空氣污染防制基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
空氣污染防制計畫		-	298,249,000	-	269,287,928	-	--	-28,961,072	-9.71	
合計			298,249,000		269,287,928			-28,961,072	-9.71	

臺北市空氣污染防治基金

各項費用彙計表

中華民國 112 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	3,987,000	3,906,650	-80,350	-2.02
聘僱及兼職人員薪資	2,409,300	2,206,175	-203,125	-8.43
聘用人員薪金	1,506,588	1,361,860	-144,728	-9.61
約僱職員薪金	902,712	844,315	-58,397	-6.47
超時工作報酬	577,990	825,843	247,853	42.88
加班費	577,990	825,843	247,853	42.88
獎金	360,750	287,713	-73,037	-20.25
年終獎金	301,164	228,013	-73,151	-24.29
其他獎金	59,586	59,700	114	0.19
退休及卹償金	148,344	136,259	-12,085	-8.15
職員退休及離職金	148,344	136,259	-12,085	-8.15
福利費	490,616	450,660	-39,956	-8.14
分擔員工保險費	336,168	329,907	-6,261	-1.86
傷病醫藥費	18,000	-	-18,000	--
員工通勤交通費	56,448	53,553	-2,895	-5.13
其他福利費	80,000	67,200	-12,800	-16.00
服務費用	128,342,000	130,663,733	2,321,733	1.81
郵電費	2,241,000	4,336,857	2,095,857	93.52
郵費	2,216,000	4,331,084	2,115,084	95.45
電話費	25,000	5,773	-19,227	-76.91
旅運費	23,250	57,695	34,445	148.15
國內旅費	23,250	57,695	34,445	148.15
印刷裝訂與廣告費	203,750	202,379	-1,371	-0.67
印刷及裝訂費	203,750	202,379	-1,371	-0.67
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	25,000	17,962	-7,038	-28.15
佣金、匯費、經理費及手續費	15,000	11,962	-3,038	-20.25
體育活動費	10,000	6,000	-4,000	-40.00
專業服務費	125,813,000	126,012,840	199,840	0.16
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	394,531	-22,969	-5.50
委託檢驗(定)試驗認證費	37,800	34,020	-3,780	-10.00

臺北市空氣污染防制基金

各項費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
委託考選訓練費	-	4,800	4,800	--
其他專業服務費	125,357,700	125,579,489	221,789	0.18
材料及用品費	90,000	71,412	-18,588	-20.65
用品消耗	90,000	71,412	-18,588	-20.65
辦公(事務)用品	31,200	21,682	-9,518	-30.51
其他用品消耗	58,800	49,730	-9,070	-15.43
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	162,830,000	130,935,120	-31,894,880	-19.59
捐助、補助與獎助	162,710,000	130,914,720	-31,795,280	-19.54
補(協)助政府機關(構)	5,961,000	5,225,258	-735,742	-12.34
捐助國內團體	-	3,003,000	3,003,000	--
捐助個人	156,749,000	122,686,462	-34,062,538	-21.73
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	20,400	-99,600	-83.00
獎勵費用	120,000	20,400	-99,600	-83.00
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70
其他支出	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70
其他	3,000,000	3,711,013	711,013	23.70
合計	298,249,000	269,287,928	-28,961,072	-9.71

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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	6,434,948	8,676,342	2,241,394	34.83	
員工通勤交通費	56,448	53,553	-2,895	-5.13	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	417,500	394,531	-22,969	-5.50	
補(協)助政府機關(構)	5,961,000	5,225,258	-735,742	-12.34	
捐助國內團體	-	3,003,000	3,003,000	--	

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	346,991,038	100.00	244,605,319	100.00	102,385,719	41.86
流動資產	337,241,211	97.19	230,953,278	94.42	106,287,933	46.02
現金	309,487,033	89.19	200,065,857	81.79	109,421,176	54.69
銀行存款	309,487,033	89.19	200,065,857	81.79	109,421,176	54.69
應收款項	24,244,314	6.99	19,019,160	7.78	5,225,154	27.47
其他應收款	24,244,314	6.99	19,019,160	7.78	5,225,154	27.47
預付款項	3,509,864	1.01	11,868,261	4.85	-8,358,397	-70.43
預付費用	3,509,864	1.01	11,868,261	4.85	-8,358,397	-70.43
長期貸墊款及準備金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
準備金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
退休及離職準備金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
固定資產	9,164,497	2.64	12,123,288	4.96	-2,958,791	-24.41
房屋建築及設備	2,010,075	0.58	39,936	0.02	1,970,139	4,933.24
房屋建築及設備	3,000,255	0.86	3,000,255	1.23	-	0.00
累計折舊 - 房屋建築及設備	-990,180	-0.29	-2,960,319	-1.21	1,970,139	0.00
機械及設備	6,618,732	1.91	11,418,917	4.67	-4,800,185	-42.04
機械及設備	60,402,029	17.41	60,543,412	24.75	-141,383	-0.23
累計折舊 - 機械及設備	-53,783,297	-15.50	-49,124,495	-20.08	-4,658,802	0.00
交通及運輸設備	525,214	0.15	644,471	0.26	-119,257	-18.50
交通及運輸設備	18,851,078	5.43	18,894,343	7.72	-43,265	-0.23
累計折舊 - 交通及運輸設備	-18,325,864	-5.28	-18,249,872	-7.46	-75,992	0.00
雜項設備	10,476	0.00	19,964	0.01	-9,488	-47.53
雜項設備	112,782	0.03	112,782	0.05	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-102,306	-0.03	-92,818	-0.04	-9,488	0.00
無形資產	96,719	0.03	124,974	0.05	-28,255	-22.61
無形資產	96,719	0.03	124,974	0.05	-28,255	-22.61
電腦軟體	96,719	0.03	124,974	0.05	-28,255	-22.61
其他資產	122,850	0.04	15,838	0.01	107,012	675.67
什項資產	122,850	0.04	15,838	0.01	107,012	675.67
暫付及待結轉帳項	122,850	0.04	15,838	0.01	107,012	675.67
合計	346,991,038	100.00	244,605,319	100.00	102,385,719	41.86

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,840,000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）5,530,000元，係履約保證金及保證書。

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

112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	77,642,678	22.38	73,234,172	29.94	4,408,506	6.02
流動負債	76,011,917	21.91	70,517,231	28.83	5,494,686	7.79
應付款項	76,011,917	21.91	70,517,231	28.83	5,494,686	7.79
應付代收款	1,470,576	0.42	-	-	1,470,576	--
應付費用	73,971,914	21.32	70,496,926	28.82	3,474,988	4.93
其他應付款	569,427	0.16	20,305	0.01	549,122	2,704.37
其他負債	1,630,761	0.47	2,716,941	1.11	-1,086,180	-39.98
什項負債	1,630,761	0.47	2,716,941	1.11	-1,086,180	-39.98
存入保證金	1,190,000	0.34	1,329,000	0.54	-139,000	-10.46
應付退休及離職金	365,761	0.11	1,387,941	0.57	-1,022,180	-73.65
暫收及待結轉帳項	75,000	0.02	-	-	75,000	--
淨資產	269,348,360	77.62	171,371,147	70.06	97,977,213	57.17
淨資產	269,348,360	77.62	171,371,147	70.06	97,977,213	57.17
淨資產	269,348,360	77.62	171,371,147	70.06	97,977,213	57.17
累積餘額	269,348,360	77.62	171,371,147	70.06	97,977,213	57.17
合計	346,991,038	100.00	244,605,319	100.00	102,385,719	41.86

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。

臺北市空氣污染防治基金

收入支出表

中華民國112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	372,235,001	100.00	349,839,708	100.00	22,395,293	6.40
徵收及依法分配收入	187,773,090	50.44	159,023,524	45.46	28,749,566	18.08
污染防治及防治收入	177,058,722	47.57	154,584,754	44.19	22,473,968	14.54
違規罰款收入	410,625	0.11	345,726	0.10	64,899	18.77
環保提撥收入	10,303,743	2.77	4,093,044	1.17	6,210,699	151.74
財產收益	1,982,814	0.53	1,296,384	0.37	686,430	52.95
其他財產收入	1,982,814	0.53	1,296,384	0.37	686,430	52.95
政府撥入收入	182,301,811	48.97	189,000,316	54.02	-6,698,505	-3.54
公庫撥款收入	155,875,000	41.88	155,875,000	44.56	-	0.00
政府其他撥入收入	26,426,811	7.10	33,125,316	9.47	-6,698,505	-20.22
其他收入	177,286	0.05	519,484	0.15	-342,198	-65.87
雜項收入	177,286	0.05	519,484	0.15	-342,198	-65.87
支出	274,257,788	73.68	313,208,836	89.53	-38,951,048	-12.44
人事支出	3,906,650	1.05	4,299,401	1.23	-392,751	-9.14
人事支出	3,906,650	1.05	4,299,401	1.23	-392,751	-9.14
業務支出	130,755,545	35.13	124,679,709	35.64	6,075,836	4.87
業務支出	130,755,545	35.13	124,679,709	35.64	6,075,836	4.87
獎補助支出	130,914,720	35.17	174,609,100	49.91	-43,694,380	-25.02
補(協)助政府機關(構)	5,225,258	1.40	4,510,600	1.29	714,658	15.84
捐助國內團體	3,003,000	0.81	-	-	3,003,000	--
其他獎補助	122,686,462	32.96	170,098,500	48.62	-47,412,038	-27.87
財產損失	1,847	0.00	-	-	1,847	--
財產交易損失	1,847	0.00	-	-	1,847	--
折舊、折耗及攤銷	4,968,013	1.33	6,636,991	1.90	-1,668,978	-25.15
固定資產折舊	4,939,758	1.33	6,622,075	1.89	-1,682,317	-25.40
無形資產攤銷	28,255	0.01	14,916	0.00	13,339	89.43
其他支出	3,711,013	1.00	2,983,635	0.85	727,378	24.38
其他支出	3,711,013	1.00	2,983,635	0.85	727,378	24.38
本期賸餘(短絀)	97,977,213	26.32	36,630,872	10.47	61,346,341	167.47
期初淨資產	171,371,147	46.04	134,740,275	38.51	36,630,872	27.19
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	269,348,360	72.36	171,371,147	48.99	97,977,213	57.17

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112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）	97,977,213
調整非現金項目	11,614,975
折舊、折耗及攤銷	4,968,013
處理資產損失（利益）	1,847
其他	-2,071,022
流動資產淨減（淨增）	3,133,243
流動負債淨增（淨減）	5,582,894
業務活動之淨現金流入（流出）	109,592,188
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	-107,012
投資活動之淨現金流入（流出）	-107,012
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	75,000
減少短期債務及其他負債	-139,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-64,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	109,421,176
期初現金及約當現金	200,065,857
期末現金及約當現金	309,487,033

臺北市空氣污染防治基金

現金流量表附表

中華民國112年度

1.本表現金及約當現金係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1,022,180元。

(2)以前年度購置北投廠柴油車排煙檢測站，依112年9月26日北市財產字第1123026263號函修正財產名稱、持分面積及使用年限，產生其他財產收入1,982,814元。

(3)本年度報廢固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產，產生財產交易損失1,847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112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	370,252,187	1,982,814	372,235,001	收入
徵收及依法分配收入	187,773,090	-	187,773,090	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	182,301,811	-	182,301,811	政府撥入收入
其他收入	177,286	-	177,286	其他收入
基金用途	269,287,928	4,969,860	274,257,788	支出
用人費用	3,906,650	-	3,906,650	人事支出
服務費用	130,663,733	91,812	130,755,545	業務支出
材料及用品費	71,412	-71,412	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	20,400	-20,400	-	
捐助、補助與獎助	130,914,720	-	130,914,720	獎補助支出
其他	3,711,013	-	3,711,013	其他支出
其他	3,711,013	-	3,711,013	其他支出
本期賸餘(短絀)	100,964,259	-2,987,046	97,977,213	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	159,122,885	12,248,262	171,371,147	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	260,087,144	9,261,216	269,348,360	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112年度

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「服務費用」130,663,733元與會計科目「業務支出」130,755,545元間之調整數91,812元，係「材料及用品費」71,412元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」20,400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」1,982,814元，係以前年度購置北投廠柴油車排煙檢測站，依112年9月26日北市財產字第1123026263號函修正財產名稱、持分面積及使用年限，致累計折舊1,982,814元帳務調整轉列其他財產收入。

(二)會計科目「財產損失」1,847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」4,968,013元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。