中華民國113年度

(113年1月1日至113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

新北市空氣污染防制基金113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 20-21 頁

9、管制性項目及統計所需項目比較表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 22 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 113 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 7 億 3,025 萬 2,000 元，決算數 6 億 5,989 萬 3,328 元，較預算數減少 7,035 萬 8,672 元，主要係因辦理電動車運行暨設備維護計畫、電動公車補助計畫及新(換)購電動二輪車補助案依實際情形支用，致執行數低於預算數。

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 1,171 萬 9,793 元，較預算數 5 億 4,192 萬 1,000 元減少 1 億 3,020 萬 1,207 元，約 24.03%，主要係因依據空氣污染防制法第 16 條徵收營建工程空氣污染防制費依實際辦理情形收取，致執行數低於預算數。

(二) 基金用途：本年度決算數 6 億 5,989 萬 3,328 元，較預算數 7 億 3,025 萬 2,000 元減少 7,035 萬 8,672 元，約 9.63%，主要係因辦理電動車運行暨設備維護計畫、電動公車補助計畫及新(換)購電動二輪車補助案依實際情形支用，致執行數低於預算數。

(三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 2 億 4,817 萬 3,535 元。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出 2 億 4,629 萬 2,515 元，主要係本年度短絀 2 億 4,979 萬 3,158 元、折舊 211 萬 3,823 元、財產交易損失 5,800 元、應收帳款減少 234 萬 3,020 元及應付帳款減少 96 萬 2,000 元所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 50 萬元，係增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 50 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 27 萬 500 元，主要係增加短期債務及其他負債 231 萬 7,500 元及減少短期債務及其他負債 204 萬 7,000 元。

(四) 現金及約當現金淨減少 2 億 4,652 萬 2,015 元。期末現金及約當現金 2 億 8,907 萬 5,244 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 3 億 1,913 萬 543 元，其中流動資產 3 億 1,207 萬 5,244 元，約占資產總額 97.79%；固定資產 705 萬 5,299 元，約占資產總額 2.21%，本年度資產較上年度減少 2 億 5,048 萬 4,658 元，約 43.97%，主要係銀行存款減少所致。

(二)負債總額 231 萬 7,500 元，約占負債及淨資產 0.73%，係其他負債 231 萬 7,500 元，約占負債及淨資產 0.73%，本年度負債較上年度減少 69 萬 1,500 元，約 22.98%，主要係應付帳款減少所致。

(三)淨資產 3 億 1,681 萬 3,043 元，約占負債及淨資產 99.27%，本年度淨資產較上年度減少 2 億 4,979 萬 3,158 元，約 44.09%，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：無。

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113年度

單位：新臺幣元

項目	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	**541,921,000**	**100.00**	**411,719,793**	**100.00**	**-130,201,207**	**-24.03**	**426,083,260**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**493,404,000**	**91.05**	**352,114,620**	**85.52**	**-141,289,380**	**-28.64**	**396,026,859**	**92.95**
污染防制及防治收入	470,000,000	86.73	323,633,027	78.61	-146,366,973	-31.14	367,746,742	86.31
違規罰款收入	23,404,000	4.32	28,481,593	6.92	5,077,593	21.70	28,280,117	6.64
財產收入	**1,000,000**	**0.18**	**2,143,197**	**0.52**	**1,143,197**	**114.32**	**3,018,023**	**0.71**
利息收入	1,000,000	0.18	2,143,197	0.52	1,143,197	114.32	3,018,023	0.71
政府撥入收入	**47,517,000**	**8.77**	**57,349,721**	**13.93**	**9,832,721**	**20.69**	**27,014,008**	**6.34**
政府其他撥入收入	47,517,000	8.77	57,349,721	13.93	9,832,721	20.69	27,014,008	6.34
其他收入			**112,255**	**0.03**	**112,255**	**--**	**24,370**	**0.01**
雜項收入			112,255	0.03	112,255	--	24,370	0.01
基金用途	**730,252,000**	**134.75**	**659,893,328**	**160.28**	**-70,358,672**	**-9.63**	**569,802,577**	**133.73**
空氣污染防制計畫	**730,252,000**	**134.75**	**659,893,328**	**160.28**	**-70,358,672**	**-9.63**	**569,802,577**	**133.73**
購建固定資產	500,000	0.09	500,000	0.12			5,826,155	1.37
其他	729,752,000	134.66	659,393,328	160.16	-70,358,672	-9.64	563,976,422	132.36
本期賸餘(短絀)	**-188,331,000**	**-34.75**	**-248,173,535**	**-60.28**	**-59,842,535**	**31.78**	**-143,719,317**	**-33.73**
期初基金餘額	**566,058,000**	**104.45**	**557,931,279**	**135.51**	**-8,126,721**	**-1.44**	**701,650,596**	**164.67**
解繳公庫								
期末基金餘額	**377,727,000**	**69.70**	**309,757,744**	**75.24**	**-67,969,256**	**-17.99**	**557,931,279**	**130.94**

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113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	**541,921,000**	**411,719,793**	**-130,201,207**	**-24.03**	
徵收及依法分配收入	**493,404,000**	**352,114,620**	**-141,289,380**	**-28.64**	
污染防制及防治收入	470,000,000	323,633,027	-146,366,973	-31.14	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	23,404,000	28,481,593	5,077,593	21.70	係因依空氣污染防制法第87條規定，提撥空氣污染防制法裁處罰鍰113年度實收數30%。
財產收入	**1,000,000**	**2,143,197**	**1,143,197**	**114.32**	
利息收入	1,000,000	2,143,197	1,143,197	114.32	係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	**47,517,000**	**57,349,721**	**9,832,721**	**20.69**	
政府其他撥入收入	47,517,000	57,349,721	9,832,721	20.69	係因「公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫」環境部實際補助金額較高。
其他收入		**112,255**	**112,255**	**--**	
雜項收入		112,255	112,255	--	係因收回補助殯葬處112年度新北市紙錢專用金爐設置計畫經費賸餘款，及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113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	**730,252,000**	**659,893,328**	**-70,358,672**	**-9.63**	
空氣污染防制計畫	**730,252,000**	**659,893,328**	**-70,358,672**	**-9.63**	
空氣污染防制	**730,252,000**	**659,893,328**	**-70,358,672**	**-9.63**	
用人費用	11,821,000	11,776,216	-44,784	-0.38	
聘僱及兼職人員薪資	6,726,000	6,696,432	-29,568	-0.44	
加（夜）班費	2,763,000	2,744,188	-18,812	-0.68	
獎金	842,000	816,897	-25,103	-2.98	
退休及卹償金	423,000	414,907	-8,093	-1.91	
福利費	1,067,000	1,103,792	36,792	3.45	
服務費用	373,566,000	377,328,597	3,762,597	1.01	
水電費	3,000	635	-2,365	-78.83	
郵電費	5,423,000	6,045,832	622,832	11.49	
旅運費	3,914,000	8,415,300	4,501,300	115.01	國外旅費本年度決算數476萬9,535元，較預算數0元增加476萬9,535元，係依實際需求支用。
印刷裝訂與廣告費	150,000	327,434	177,434	118.29	
修理保養及保固費	65,437,000	65,379,300	-57,700	-0.09	
一般服務費	4,586,000	4,170,092	-415,908	-9.07	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439萬1,000元，決算金額403萬6,574元。
專業服務費	294,053,000	292,990,004	-1,062,996	-0.36	
材料及用品費	590,000	1,363,060	773,060	131.03	
使用材料費		900,000	900,000	--	
用品消耗	590,000	463,060	-126,940	-21.52	
租金、償債、利息及相關手續費	6,804,000	6,943,030	139,030	2.04	
地租及水租	2,460,000	2,460,000			
交通及運輸設備租金	3,192,000	4,099,572	907,572	28.43	
雜項設備租金	1,152,000	383,458	-768,542	-66.71	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	500,000	500,000			
購建固定資產	500,000	500,000			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	316,971,000	243,955,782	-73,015,218	-23.04	

新北市空氣污染防制基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
捐助、補助與獎助	316,962,000	243,952,032	-73,009,968	-23.03	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	9,000	3,750	-5,250	-58.33	
其他	20,000,000	18,026,643	-1,973,357	-9.87	
其他支出	20,000,000	18,026,643	-1,973,357	-9.87	

新北市空氣污染防制基金

資本資產明細表

中華民國113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	**19,414,590**	**-10,739,668**	**500,000**	**536,225**		**616,225**	**-1,539,623**	**7,055,299**
機械及設備	12,383,031	-4,051,235		36,225		36,225	-1,926,078	6,405,718
交通及運輸設備	6,470,159	-6,281,872				580,000	450,615	58,902
雜項設備	561,400	-406,561	500,000	500,000			-64,160	590,679

註：1.資本資產成本增加數53萬6,225元，係因財產帳務調整及購置林口區柴油車排煙檢設站自走式捲門。
2.資本資產成本減少數61萬6,225元，係因財產帳務調整及小客車1台報廢所致。

本頁空白

項　　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		500,000	
空氣污染防制		500,000	
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			
機械及設備			
雜項設備		500,000	
雜項設備		500,000	
合　　計		**500,000**	

染防制基金

改良擴充明細表

113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			
	500,000	500,000		
	500,000	500,000		
	500,000	500,000		
	500,000	500,000		
	500,000	**500,000**		

新北市空氣污染防制基金

員工人數彙計表

中華民國113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.用人費用中有環境部補助「113年度氣候變遷減緩及調適工作推動計畫」(按：原名氣候變遷減緩及調適工作推動計畫)聘用人員3人、「113年度新北市毒性及關注化學物質源頭管理計畫」(按：毒性及關注化學物質源頭管理計畫)聘用人員3人，及「113年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫」(按：原名補助地方環保局進用人員計畫) 聘用人員1人，預算金額519萬9,000元，決算金額506萬146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439萬1,000元，決算金額403萬6,574元。

本頁空白

用　人　費　用

中華民國

項　　目	預				
	正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
空氣污染防制計畫		6,726,000	2,763,000		842,000
聘僱人員		6,726,000	2,763,000		842,000
合　　計		**6,726,000**	**2,763,000**		**842,000**

染防制基金

彙　計　表

113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
423,000		1,067,000		11,821,000		11,821,000
423,000		1,067,000		11,821,000		11,821,000
423,000		**1,067,000**		**11,821,000**		**11,821,000**

用　人　費　用

中華民國

項　　目	決				
	正式員額薪　資	聘僱人員薪　資	加（夜）班　費	津　貼	獎　金
空氣污染防制計畫		6,696,432	2,744,188		816,897
聘僱人員		6,696,432	2,744,188		816,897
合　計		**6,696,432**	**2,744,188**		**816,897**

註：1.本年度獎金均為年終獎金，依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定之「112年軍公教人員年終工教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，人數為6人，預算金額為84萬2,000元，決算金額81萬6,897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439萬1,000元，決算金額403萬6,574元。

染防制基金

彙　計　表

113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**
414,907		1,103,792		11,776,216		11,776,216
414,907		1,103,792		11,776,216		11,776,216
414,907		**1,103,792**		**11,776,216**		**11,776,216**

作獎金發給注意事項」辦理，人數為8人及依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定之「113年軍公

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			730,252,000		659,893,328

染防制基金

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-70,358,672	-9.63	

新北市空氣污染防制基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	**11,821,000**	**11,776,216**	**-44,784**	**-0.38**
聘僱及兼職人員薪資	6,726,000	6,696,432	-29,568	-0.44
加（夜）班費	2,763,000	2,744,188	-18,812	-0.68
獎金	842,000	816,897	-25,103	-2.98
退休及卹償金	423,000	414,907	-8,093	-1.91
福利費	1,067,000	1,103,792	36,792	3.45
服務費用	**373,566,000**	**377,328,597**	**3,762,597**	**1.01**
水電費	3,000	635	-2,365	-78.83
郵電費	5,423,000	6,045,832	622,832	11.49
旅運費	3,914,000	8,415,300	4,501,300	115.01
印刷裝訂與廣告費	150,000	327,434	177,434	118.29
修理保養及保固費	65,437,000	65,379,300	-57,700	-0.09
一般服務費	4,586,000	4,170,092	-415,908	-9.07
專業服務費	294,053,000	292,990,004	-1,062,996	-0.36
材料及用品費	**590,000**	**1,363,060**	**773,060**	**131.03**
使用材料費		900,000	900,000	--
用品消耗	590,000	463,060	-126,940	-21.52
租金、償債、利息及相關手續費	**6,804,000**	**6,943,030**	**139,030**	**2.04**
地租及水租	2,460,000	2,460,000		
交通及運輸設備租金	3,192,000	4,099,572	907,572	28.43
雜項設備租金	1,152,000	383,458	-768,542	-66.71
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	**500,000**	**500,000**		
購建固定資產	500,000	500,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**316,971,000**	**243,955,782**	**-73,015,218**	**-23.04**
捐助、補助與獎助	316,962,000	243,952,032	-73,009,968	-23.03
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	9,000	3,750	-5,250	-58.33
其他	**20,000,000**	**18,026,643**	**-1,973,357**	**-9.87**
其他支出	20,000,000	18,026,643	-1,973,357	-9.87

新北市空氣污染防制基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
合　　計	**730,252,000**	**659,893,328**	**-70,358,672**	**-9.63**

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113年度

單位 ：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
國外旅費		4,769,535	4,769,535	--	主要係113年5月10日簽奉核准辦理「2024 ICLEI世界大會」案、113年4月15日簽奉核准辦理「國際永續宜居城市考察」案、113年11月14日簽奉核准辦理「113年度英國倫敦綠蘋果環境獎領獎」案及113年11月27日簽奉核准辦理「113年氣候變遷調適及管理對策國外研習團」案。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,391,000	4,036,574	-354,426	-8.07	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	641,484	-258,516	-28.72	
一般土地租金	2,460,000	2,460,000			
補（協）助政府機關（構）	159,262,000	110,759,346	-48,502,654	-30.45	
捐助國內團體	1,700,000	2,071,686	371,686	21.86	

丙、會　　計　　報　　表

本頁空白

新北市空氣污

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	**319,130,543**	**100.00**	**569,615,201**	**100.00**	**-250,484,658**	**-43.97**
流動資產	**312,075,244**	**97.79**	**560,940,279**	**98.48**	**-248,865,035**	**-44.37**
現金	**289,075,244**	**90.58**	**535,597,259**	**94.03**	**-246,522,015**	**-46.03**
銀行存款	289,075,244	90.58	535,597,259	94.03	-246,522,015	-46.03
應收款項	**23,000,000**	**7.21**	**25,343,020**	**4.45**	**-2,343,020**	**-9.25**
應收帳款	23,000,000	7.21	25,343,020	4.45	-2,343,020	-9.25
固定資產	**7,055,299**	**2.21**	**8,674,922**	**1.52**	**-1,619,623**	**-18.67**
機械及設備	**6,405,718**	**2.01**	**8,331,796**	**1.46**	**-1,926,078**	**-23.12**
機械及設備	12,383,031	3.88	12,383,031	2.17		
累計折舊－機械及設備	-5,977,313	-1.87	-4,051,235	-0.71	-1,926,078	47.54
交通及運輸設備	**58,902**	**0.02**	**188,287**	**0.03**	**-129,385**	**-68.72**
交通及運輸設備	5,890,159	1.85	6,470,159	1.14	-580,000	-8.96
累計折舊－交通及運輸設備	-5,831,257	-1.83	-6,281,872	-1.10	450,615	-7.17
雜項設備	**590,679**	**0.19**	**154,839**	**0.03**	**435,840**	**281.48**
雜項設備	1,061,400	0.33	561,400	0.10	500,000	89.06
累計折舊－雜項設備	-470,721	-0.15	-406,561	-0.07	-64,160	15.78
合　　計	**319,130,543**	**100.00**	**569,615,201**	**100.00**	**-250,484,658**	**-43.97**

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2,056萬9,016元及1,202萬12元，分別係為本年度中華電信342萬元、鼎漢國際工程顧問股份有限公司繳納履約保證金定存單200萬元、衛宇檢驗科技股份有限公司繳納履約履約保證金連帶保證書1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466萬元、中華電信臺灣北區電信分公司繳納履約保證金定存單85萬元、中華電信股份有限公司企業客戶工程顧問股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書1份、康城工程顧問股份有限公司繳納履約保證金連帶工程顧問股份有限公司繳納履約保證金定存單100萬元、中華電信股份有限公司企業客戶分公司繳納履履約保證金連帶保證書1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、康城工程顧問股份本年度退還。
3.經管珍貴動產、不動產之總額：本基金無。

染防制基金

表

113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	**2,317,500**	**0.73**	**3,009,000**	**0.53**	**-691,500**	**-22.98**
流動負債			**962,000**	**0.17**	**-962,000**	**-100.00**
應付款項			**962,000**	**0.17**	**-962,000**	**-100.00**
應付帳款			962,000	0.17	-962,000	-100.00
其他負債	**2,317,500**	**0.73**	**2,047,000**	**0.36**	**270,500**	**13.21**
什項負債	**2,317,500**	**0.73**	**2,047,000**	**0.36**	**270,500**	**13.21**
存入保證金	2,317,500	0.73	2,047,000	0.36	270,500	13.21
淨資產	**316,813,043**	**99.27**	**566,606,201**	**99.47**	**-249,793,158**	**-44.09**
淨資產	**316,813,043**	**99.27**	**566,606,201**	**99.47**	**-249,793,158**	**-44.09**
淨資產	**316,813,043**	**99.27**	**566,606,201**	**99.47**	**-249,793,158**	**-44.09**
累積餘額	316,813,043	99.27	566,606,201	99.47	-249,793,158	-44.09
合　　計	**319,130,543**	**100.00**	**569,615,201**	**100.00**	**-250,484,658**	**-43.97**

股份有限公司企業客戶分公司繳納履約保證金定存單100萬元、康廷工程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單保證金定存單765萬9,000元、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書6份、環興科技股份有限公司繳納有限公司繳納履約保證金連帶保證書4份；另上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分公司繳納履約保證金定存單98萬元、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、環科保證書2份，未於本年度退還，其餘康廷工程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單368萬元、鼎漢國際約保證金定存單85萬元、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書3份、環興科技股份有限公司繳納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，皆已於

新北市空氣污染防制基金

收　入　支　出　表

中華民國113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	**411,719,793**	**100.00**	**426,083,260**	**100.00**	**-14,363,467**	**-3.37**
徵收及依法分配收入	352,114,620	85.52	396,026,859	92.95	-43,912,239	-11.09
污染防制及防治收入	323,633,027	78.61	367,746,742	86.31	-44,113,715	-12.00
違規罰款收入	28,481,593	6.92	28,280,117	6.64	201,476	0.71
財產收益	2,143,197	0.52	3,018,023	0.71	-874,826	-28.99
財產孳息收入	2,143,197	0.52	3,018,023	0.71	-874,826	-28.99
政府撥入收入	57,349,721	13.93	27,014,008	6.34	30,335,713	112.30
政府其他撥入收入	57,349,721	13.93	27,014,008	6.34	30,335,713	112.30
其他收入	112,255	0.03	24,370	0.01	87,885	360.63
雜項收入	112,255	0.03	24,370	0.01	87,885	360.63
支出	**661,512,951**	**160.67**	**565,342,094**	**132.68**	**96,170,857**	**17.01**
人事支出	11,776,216	2.86	11,383,684	2.67	392,532	3.45
人事支出	11,776,216	2.86	11,383,684	2.67	392,532	3.45
業務支出	385,638,437	93.67	324,931,593	76.26	60,706,844	18.68
業務支出	385,638,437	93.67	324,931,593	76.26	60,706,844	18.68
獎補助支出	243,952,032	59.25	209,077,344	49.07	34,874,688	16.68
補（協）助政府機關（構）	110,759,346	26.90	81,252,230	19.07	29,507,116	36.32
捐助國內團體	2,071,686	0.50	1,489,414	0.35	582,272	39.09
其他獎補捐助	131,121,000	31.85	126,335,700	29.65	4,785,300	3.79
財產損失	5,800	-	68,297	0.02	-62,497	-91.51
財產交易損失	5,800	-	68,297	0.02	-62,497	-91.51
折舊、折耗及攤銷	2,113,823	0.51	1,297,375	0.30	816,448	62.93
固定資產折舊	2,113,823	0.51	1,297,375	0.30	816,448	62.93
其他支出	18,026,643	4.38	18,583,801	4.36	-557,158	-3.00
其他支出	18,026,643	4.38	18,583,801	4.36	-557,158	-3.00
本期賸餘（短絀）	**-249,793,158**	**-60.67**	**-139,258,834**	**-32.68**	**-110,534,324**	**79.37**
期初淨資產	**566,606,201**	**137.62**	**705,865,035**	**165.66**	**-139,258,834**	**-19.73**
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	**316,813,043**	**76.95**	**566,606,201**	**132.98**	**-249,793,158**	**-44.09**

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與長期負債等科目，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113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）	-249,793,158
調整非現金項目	3,500,643
業務活動之淨現金流入（流出）	**-246,292,515**
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	-500,000
投資活動之淨現金流入（流出）	**-500,000**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	2,317,500
減少短期債務及其他負債	-2,047,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**270,500**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-246,522,015**
期初現金及約當現金	**535,597,259**
期末現金及約當現金	**289,075,244**

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113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	411,719,793		411,719,793	收入
徵收及依法分配收入	352,114,620		352,114,620	徵收及依法分配收入
財產收入	2,143,197		2,143,197	財產收益
政府撥入收入	57,349,721		57,349,721	政府撥入收入
其他收入	112,255		112,255	其他收入
基金用途	659,893,328	1,619,623	661,512,951	支出
用人費用	11,776,216		11,776,216	人事支出
服務費用	377,328,597	8,309,840	385,638,437	業務支出
材料及用品費	1,363,060	-1,363,060		
租金、償債、利息及相關手續費	6,943,030	-6,943,030		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,750	-3,750		
捐助、補助與獎助	243,952,032		243,952,032	獎補助支出
資產短絀		5,800	5,800	財產損失
		2,113,823	2,113,823	折舊、折耗及攤銷
其他	18,026,643		18,026,643	其他支出
購建固定資產	500,000	-500,000		
本期賸餘(短絀)	-248,173,535	-1,619,623	-249,793,158	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	557,931,279	8,674,922	566,606,201	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	309,757,744	7,055,299	316,813,043	期末淨資產

註：支出調整數161萬9,623元，係報廢固定資產損失5,800元(小客車報廢)、固定資產折舊211萬3,823元及購建固定資產-50萬元。

主辦會計人員：

基金主持人：