

中華民國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)



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114年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表.....	12
壹、主要表.....	13
1. 基金來源、用途及餘絀表.....	14
貳、附屬表.....	16
1. 基金來源明細表.....	17
2. 基金用途明細表.....	18
3. 資本資產明細表.....	22
4. 固定資產建設改良擴充明細表.....	24
5. 員工人數彙計表.....	26
6. 用人費用彙計表.....	27
7. 增購及汰舊換新管理用公務車輛.....	31
8. 主要業務計畫執行績效摘要表.....	32
9. 各項費用彙計表.....	34
10. 管制性項目及統計所需項目比.....	36
丙、會計報表.....	38
1. 平衡表.....	39
2. 收入支出表.....	42
4. 現金流量表.....	44
丁、參考表.....	45
1. 決算與會計收支對照表.....	46

甲、總說明

基隆市環境保護基金

總 說 明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效：

為提升環境品質，增進市民福祉設置“基隆市環境保護基金”（以下簡稱本基金）。並依預算法第 19 條規定訂定“基隆市環境保護基金收支保管及運用辦法”，為本基金之管理運用，以達維護市民健康、生活環境、提升生活品質之願景。於本基金項下設立 4 個計畫（空氣品質改善維護計畫、一般廢棄物清除處理計畫、環境教育計畫及水污染防治計畫），分別設帳專款專用。各類專款之動支，應依據原核定之計畫進度及預算執行，年度結束後除已發生權責者得依規定申請保留，經核准後得繼續使用外，應停止動支，繳回本基金；其經核准保留之應付款項，於保留期限屆滿仍未動支者，即予停止支用，繳回本基金。本年度業務計畫辦理情形說明如下：

（一）空氣品質改善維護計畫：

- 1.基隆市空氣品質綜合管理計畫：委辦計畫預算數 5,360,000 元，發包金額 5,200,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 520,000 元轉列應付費用。
- 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 6,260,000 元，發包金額 6,100,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 610,000 元轉列應付費用。
- 3.毒性及關注化學物質源頭管理計畫：委辦計畫預算數 2,500,000 元（環境部補助），發包金額 2,350,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款

項，故將第三期款 1,175,000 元轉列應付費用。

- 4.基隆市室內空氣品質管理計畫：委辦計畫預算數 2,760,000 元（環境部補助 1,544,000 元、基金自籌 1,216,000 元），發包金額 2,620,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 262,000 元轉列應付費用。
- 5.基隆市機車排氣污染稽查管制計畫：委辦計畫預算數 5,580,000 元（環境部補助 3,844,000 元、基金自籌 1,736,000 元），發包金額 5,300,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 530,000 元轉列應付費用。
- 6.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：委辦計畫預算數 8,300,000 元（環境部補助 1,444,000 元、基金自籌 6,856,000 元），發包金額 8,120,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 812,000 元轉列應付費用。
- 7.基隆市空品監測維運暨空污突發事故模擬推播計畫：委辦計畫預算數 8,700,000 元（環境部補助 5,864,000 元、基金自籌 2,836,000 元），此計畫為兩個委辦計畫預算合併發包：一、基隆市空氣品質監測暨監測設施維運計畫：委辦計畫預算數 4,800,000 元（環境部補助 2,744,000 元、基金自籌 2,056,000 元）；二、基隆市空氣污染突發事故資訊應用告警計畫：委辦計畫預算數 3,900,000 元（環境部補助 3,120,000 元、基金自籌 780,000 元），發包金額 8,500,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 850,000 元轉列應付費用。
- 8.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 8,800,000 元（環境部補助 6,516,000 元、基金自籌 2,284,000 元），發包金

額 8,600,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 860,000 元轉列應付費用。

9.基隆市公益電動機車補助計畫：委辦計畫預算數 12,840,000 元，發包金額 5,980,000 元，且未及於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故轉列應付費用。

10.基隆市空氣品質感測器設備維護運作計畫：委辦計畫預算數 5,600,000 元，發包金額 5,430,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 543,000 元轉列應付費用。

（二）一般廢棄物清除處理計畫：

1.基隆市廢棄物資源化再生利用綜合管理計畫（與市預算合併發包：基隆市廢棄物處理設施綜合管理計畫）：委辦計畫預算數 4,000,000 元（基金），發包金額 3,940,000 元（基金），本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 1,379,000 元轉列應付費用。

2.基隆市天外天掩埋場滲出水處理廠設（施）備汰舊更新暨委託代操作維護工作（與市預算合併發包）：委辦計畫預算數 15,155,000 元（基金），發包金額 15,100,000 元（基金），本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 5,285,000 元轉列應付費用。

3.基隆市非法棄置廢棄物監控查核暨緊急應變設備支援計畫：委辦計畫預算數 5,700,000 元，發包金額 5,600,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 1,680,000 元轉列應付費用。

- 4.基隆市清淨河面巡檢清理計畫：委辦計畫預算數 2,800,000 元，發包金額 2,700,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 1,080,000 元轉列應付費用。
- 5.基隆市廢棄物科技管理暨清除處理機構機具查核計畫（與市預算合併發包：基隆市強化事業廢棄資源循環及妥善清理管理計畫）：委辦計畫預算數 3,700,000 元（基金），發包金額 3,652,622 元（基金），本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 2,070,000 元轉列應付費用。
- 6.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 2,200,000 元，發包金額 2,150,000 元，本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 860,000 元轉列應付費用。

（三）環境教育計畫：

- 1.非農地環境雜草管理計畫（與市預算合併發包：基隆市環境清潔維護改善計畫）：委辦計畫預算數 300,000 元（基金全額環境部補助），發包金額 295,347 元（基金），且未及於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故轉列應付費用。
- 2.基隆市推動環境教育綜合管理計畫（與市預算合併發包）：委辦計畫預算數 3,349,000 元（環境部補助 2,349,000 元、基金自籌 1,000,000 元），發包金額 3,331,856 元（基金），本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 666,371 元轉列應付費用。
- 3.基隆市環保志工推動（鄰）里社區環境教育工作計畫（與市預算合併發包：114 年度基隆市環保志(義)工暨環境教育志工推廣運用計畫）：委辦計畫預算數

1,553,000 元（環境部補助 553,000 元、基金自籌 1,000,000 元），發包金額

1,546,716 元（基金），本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 519,201 元轉列應付費用。

（四）水污染防治計畫：

- 1.基隆市推動徵收家戶水污費前置規劃暨基隆河河川廢棄物調查計畫（與市預算合併發包：114 年度基隆市水環境（含飲用水）污染防治暨水污費徵收查核管理計畫）：委辦計畫預算數 200,000 元（基金），發包金額 197,400 元（基金），本計畫預定於 114 年 12 月 31 日執行完畢，因期末審查會議尚未經委員審議通過及驗收，以至未能於 114 年 12 月 31 日前撥付款項，故將第三期款 789,600 元轉列應付費用。

二、收支餘絀情形：

（一）基金來源：

- 1.徵收及依法分配收入：預算數 115,364,000 元，決算數 129,096,892 元，增加 13,732,892 元，增加比率 11.90%，主要係固定污染源空氣污染防制費收費費率自 112 年 10 月 1 日起，依其排放量規模調升費率所致。
- 2.財產收入：預算數 4,368,000 元，決算數 8,902,309 元，增加 4,534,309 元利息收入，增加比率 103.81%，主要係年度進行中，辦理「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」撥入所致。
- 3.政府撥入收入：預算數 280,356,000 元，決算數 756,960,032 元，增加 476,604,032 元，增加比率 170.00%，主要係年度進行中，環境部及市府核定補助計畫所致。

4.其他收入：預算數無編列，決算數 4,052 元，增加 4,052 元，主要係以前年度報廢流動公廁車（767-SL）台灣產險退回 113 年度任意險及強制險所致。

（二）基金用途：

- 1.空氣品質改善維護計畫：預算數 326,197,000 元，決算數 796,965,909 元，增加 470,768,909 元，增加比率 144.32%，主要係年度進行中，市府核定辦理「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」超支併決算共 3 案及剩餘款繳回市預算所致。
- 2.一般廢棄物清除處理計畫：預算數 41,528,000 元，決算數 40,469,184 元，減少 1,058,816 元，減少比率 2.55%。
- 3.環境教育計畫：預算數 9,124,000 元，決算數 7,605,990 元，減少 1,518,010 元，減少比率 16.64%。
- 4.水污染防治計畫：預算數 210,000 元，決算數 707,400 元，增加 497,400 元，增加比率 236.86%，主要係環境部核定補助獎勵金，超支併決算「113 年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫」所致。

三、餘絀撥補實況：無。

四、現金流量結果：

- （一）業務活動之淨現金流出 399,072,190 元，係本期賸餘 45,035,706 元，調整非現金項目減少 444,107,896 元。
- （二）投資活動之淨現金流入 12,480 元。
- （三）籌資活動之淨現金流入 1,996 元。
- （四）現金及約當現金之淨減 399,057,714 元，係期末現金及約當現金 780,986,021 元較期初 1,180,043,735 元增加之數。

五、資產負債情況：

（一）資產部份：808,000,715 元。

1.流動資產 786,921,058 元：

（1）係銀行存款 780,986,021 元、應收款項 5,935,037 元。

（2）較上年度減少 398,449,994 元，主要係銀行存款減少 399,057,714 元，係市府核定辦理「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」剩餘款繳回市預算所致。

2.長期貸墊款及準備金 2,497,411 元：

（1）係退休及離職準備金 2,497,411 元。

（2）較上年度減少 410,216 元，主要係約僱人員離職支付退休及離職準備金所致。

3.固定資產 18,582,246 元：

（1）係房屋建築及設備 5,825,725 元、機械及設備 7,624,063 元、交通及運輸設備 4,285,325 元、雜項設備 847,133 元。

（2）較上年度減少 4,179,096 元，主要上述各項資產攤提折舊所致。

（二）負債部份：319,119,004 元。

1.流動負債 315,140,797 元：

（1）係應付費用 315,140,797 元。

（2）較上年度減少 418,066,095 元，主要係市府核定辦理「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」剩餘款繳回市預算所致。

2.其他負債 3,978,207 元：

（1）係存入保證金 1,480,796 元及應付退休及離職金 2,497,411 元。

(2) 較上年度增加 100,047 元，係增加履約保證金及約僱人員離職支付退休及離職準備金所致。

(三) 淨資產部分：488,881,711 元，係累積餘額，較上年度增加 15,422,829 元，主要係上述原因所致。

六、其他：

(一) 納入國庫集中支付說明：本基金於 114 年底現金為 780,986,021 元，其中

549,972,547 元配合政策納入國庫集中支付，其中減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 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：

一、本年度併決算事項：

1. 「空氣品質改善維護計畫」722,323,000 元

(1) 「114 年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫」600,000 元。

(114 年 5 月 28 日基府主歲貳字第 1140226769 號)

(2) 「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」721,022,000 元。

1. 基隆市公益青年就業電動機車補助計畫 1.0 方案 48,831,000 元

2. 基隆市公益青年就業電動機車補助計畫 2.0 方案 478,191,000 元

3. 基隆市電動機車車體補助計畫（新購車款）194,000,000 元

(114 年 7 月 31 日基府主歲貳字第 1140238613 號)

(3)「114 年基隆市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」701,000 元。

(114 年 9 月 30 日基府主歲貳字第 1140250445 號)

(4)「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」6,860,000 元。

由其他專業服務費(六)向下調整容納至補(協)助政府機關(構)。

(115 年 1 月 12 日基府主歲貳字第 1150201767 號)

2.「水污染防治計畫」502,000 元

(1)「113 年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫」502,000 元。

(114 年 9 月 30 日基府主歲貳字第 1140250445 號)

二、本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1.「一般廢棄物清除處理計畫」115 年補辦預算 1,950,000 元

(1)為持續推動本市重大市政政策乾淨家園計畫，強化垃圾巡檢效能，執行「基隆市推動乾淨家園維護市容整潔形象計畫」，購置 AI 保全機器人 1 具，以維護本市市容整潔暨提升國家門面形象。

(114 年 5 月 28 日基府主歲貳字第 1140226769 號)

2.「空氣品質改善維護計畫」115 年補辦預算 126,000 元

(1)為強化本市空氣污染相關業務之執行成效，辦理「114 年基隆市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」，更新購置業務所需之空氣污染防制相關助工具，以增進相關工作執行效能。

(114 年 9 月 30 日基府主歲貳字第 1140250445 號)

3.「水污染防治計畫」115 年補辦預算 339,000 元

(1)為強化本市水污染防治相關業務之執行成效，辦理「113 年度水污染防治

考核獎勵補助運用計畫」，更新購置業務所需之水污染防治相關助工具，以增進相關工作執行效能。

（114 年 9 月 30 日基府主歲貳字第 1140250445 號）

（三）預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

（四）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，如負擔國營事業民營化相關支出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、對象及原因等）：無。

（五）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。

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114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	400,088,000	100.00	894,963,285	100.00	494,875,285	123.69	1,208,719,195	100.00
徵收及依法分配收入	115,364,000	28.83	129,096,892	14.42	13,732,892	11.90	116,177,383	9.61
徵收收入	95,913,000	23.97	110,939,183	12.40	15,026,183	15.67	109,049,465	9.02
污染防制及防治收入	50,074,000	12.52	65,421,276	7.31	15,347,276	30.65	64,034,339	5.30
回收清除處理收入	44,375,000	11.09	44,375,000	4.96			43,380,000	3.59
污染整治收入	126,000	0.03	74,824	0.01	-51,176	-40.62	92,959	0.01
違規罰款收入	1,338,000	0.33	1,068,083	0.12	-269,917	-20.17	1,542,167	0.13
依法分配收入	19,451,000	4.86	18,157,709	2.03	-1,293,291	-6.65	7,127,918	0.59
環保提撥收入	19,451,000	4.86	18,157,709	2.03	-1,293,291	-6.65	7,127,918	0.59
財產收入	4,368,000	1.09	8,902,309	0.99	4,534,309	103.81	7,206,962	0.60
利息收入	4,368,000	1.09	8,902,309	0.99	4,534,309	103.81	7,206,962	0.60
政府撥入收入	280,356,000	70.07	756,960,032	84.58	476,604,032	170.00	1,084,352,701	89.71
公庫撥款收入	252,800,000	63.19	729,022,887	81.46	476,222,887	188.38		
政府其他撥入收入	27,556,000	6.89	27,937,145	3.12	381,145	1.38	1,084,352,701	89.71
其他收入			4,052	-	4,052	--	982,149	0.08
雜項收入			4,052	-	4,052	--	982,149	0.08
基金用途	377,059,000	94.24	845,748,483	94.50	468,689,483	124.30	1,150,543,961	95.19
空氣品質改善維護計畫	326,197,000	81.53	796,965,909	89.05	470,768,909	144.32	1,108,449,319	91.70
購建固定資產			125,801	0.01	125,801	--		
其他	326,197,000	81.53	796,840,108	89.04	470,643,108	144.28	1,108,449,319	91.70
一般廢棄物清除處理計畫	41,528,000	10.38	40,469,184	4.52	-1,058,816	-2.55	36,567,350	3.03
購建固定資產			299,413	0.03	299,413	--		
其他	41,528,000	10.38	40,169,771	4.49	-1,358,229	-3.27	36,567,350	3.03
環境教育計畫	9,124,000	2.28	7,605,990	0.85	-1,518,010	-16.64	5,318,059	0.44
其他	9,124,000	2.28	7,605,990	0.85	-1,518,010	-16.64	5,318,059	0.44
水污染防治計畫	210,000	0.05	707,400	0.08	497,400	236.86	209,233	0.02
購建固定資產			338,484	0.04	338,484	--		
其他	210,000	0.05	368,916	0.04	158,916	75.67	209,233	0.02
本期賸餘（短絀）	23,029,000	5.76	49,214,802	5.50	26,185,802	113.71	58,175,234	4.81
期初基金餘額	656,806,000	164.17	450,787,681	50.37	-206,018,319	-31.37	392,612,447	32.48

貳、 附 屬 表

基隆市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國114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	400,088,000	894,963,285	494,875,285	123.69	
徵收及依法分配收入	115,364,000	129,096,892	13,732,892	11.90	
徵收收入	95,913,000	110,939,183	15,026,183	15.67	
污染防治及防治收入	50,074,000	65,421,276	15,347,276	30.65	固定污染空污費收入：主要係固定污染源空氣污染防治費收費率自112年10月1日起，依其排放量規模調升費率，故超收。
回收清除處理收入	44,375,000	44,375,000			
污染整治收入	126,000	74,824	-51,176	-40.62	主要係徵收事業廢水排放量及濃度較少，故短收。
違規罰款收入	1,338,000	1,068,083	-269,917	-20.17	水污染防治計畫罰款收入：依水污染列管事業及社區實際稽查狀況進行輔導及後續裁罰次數減少，故短收。
依法分配收入	19,451,000	18,157,709	-1,293,291	-6.65	
環保提撥收入	19,451,000	18,157,709	-1,293,291	-6.65	
財產收入	4,368,000	8,902,309	4,534,309	103.81	
利息收入	4,368,000	8,902,309	4,534,309	103.81	空氣品質改善維護計畫利息收入：主要係年度進行中，補助收入增加，故超收。
政府撥入收入	280,356,000	756,960,032	476,604,032	170.00	
公庫撥款收入	252,800,000	729,022,887	476,222,887	188.38	因超支併決算「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」，故超收。
政府其他撥入收入	27,556,000	27,937,145	381,145	1.38	
其他收入		4,052	4,052	-	
雜項收入		4,052	4,052	-	報廢流動公廁車(767-SL)台灣產險退回113年度任意險及強制險，故超收。

基隆市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	377,059,000	845,748,483	468,689,483	124.30	
空氣品質改善維護計畫	326,197,000	796,965,909	470,768,909	144.32	
用人費用	11,444,000	10,128,359	-1,315,641	-11.50	
聘僱及兼職人員薪資	7,258,000	6,700,019	-557,981	-7.69	
加（夜）班費	1,529,000	952,017	-576,983	-37.74	覈實報支，故短支。
獎金	908,000	836,325	-71,675	-7.89	
退休及卹償金	462,000	350,421	-111,579	-24.15	覈實報支，故短支。
福利費	1,287,000	1,289,577	2,577	0.20	
服務費用	72,953,000	76,196,531	3,243,531	4.45	
水電費		2,100	2,100	--	因業務所需，致增加經費，奉准調整容納，故超支。
郵電費	100,000	24,257	-75,743	-75.74	覈實報支，故短支。
旅運費	986,000	867,506	-118,494	-12.02	依實際出差旅費報支，故短支。
印刷裝訂與廣告費	26,000	81,200	55,200	212.31	印刷及裝訂費：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	300,000	408,780	108,780	36.26	雜項設備修護費：「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」於基隆火車站南站設置展示中心，因補助結束辦理拆除等相關事宜，故超支。
保險費	20,000	15,360	-4,640	-23.20	1.交通及運輸設備保險費：覈實報支，故短支。 2.責任保險費：因業務需要，致增加經費，奉准調整容納，故超支。
一般服務費	4,141,000	2,242,738	-1,898,262	-45.84	原編列6名約用人員，實際在職3名，故短支。
專業服務費	67,380,000	72,554,590	5,174,590	7.68	
材料及用品費	820,000	495,665	-324,335	-39.55	
使用材料費	100,000	107,161	7,161	7.16	
用品消耗	720,000	388,504	-331,496	-46.04	辦公（事務）用品：覈實報支，故短支。
租金、償債、利息及相關手續費		58,240	58,240	--	
地租及水租		58,240	58,240	--	因業務需要，致增加經費，奉准調整容納，故超支。
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		125,801	125,801	--	
購建固定資產		125,801	125,801	--	因環境部獎勵金補助，致增加經費，奉准115年補辦預算，故超支。

基隆市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
稅捐及規費（強制費）	21,000	10,044	-10,956	-52.17	
規費	21,000	10,044	-10,956	-52.17	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	240,321,000	709,541,118	469,220,118	195.25	
會費	10,000	10,000			
捐助、補助與獎助	240,308,000	709,531,118	469,223,118	195.26	因業務所需，致增加經費，奉准超支併決算，故超支。
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	3,000		-3,000	-100.00	覈實報支，故短支。
其他	638,000	410,151	-227,849	-35.71	
其他支出	638,000	410,151	-227,849	-35.71	覈實報支，故短支。
一般廢棄物清除處理計畫	41,528,000	40,469,184	-1,058,816	-2.55	
用人費用	400,000	210,949	-189,051	-47.26	
加（夜）班費	400,000	210,949	-189,051	-47.26	覈實報支，故短支。
服務費用	38,054,000	36,978,227	-1,075,773	-2.83	
郵電費	10,000		-10,000	-100.00	覈實報支，故短支。
旅運費	10,000	8,026	-1,974	-19.74	依實際出差旅費報支，故短支。
印刷裝訂與廣告費	21,000	20,000	-1,000	-4.76	
修理保養及保固費	625,000	516,879	-108,121	-17.30	流動公廁車（767-SL）於114年2月完成報廢作業，稽查車（6951-YP）於114年6月完成報廢作業故短支。
保險費	25,000	22,520	-2,480	-9.92	
一般服務費	3,784,000	3,244,792	-539,208	-14.25	原編列6名約用人員，僅5名在職，故短支。
專業服務費	33,579,000	33,166,010	-412,990	-1.23	
材料及用品費	1,015,000	967,951	-47,049	-4.64	
使用材料費	85,000	55,105	-29,895	-35.17	覈實報支，故短支。
用品消耗	930,000	912,846	-17,154	-1.84	
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		299,413	299,413	—	
購建固定資產		299,413	299,413	—	因業務所需，致增加經費，奉准115年補辦預算，故超支。
稅捐及規費（強制費）	81,000	34,644	-46,356	-57.23	
消費與行為稅	40,000	10,280	-29,720	-74.30	覈實報支，故短支。
規費	41,000	24,364	-16,636	-40.58	汽車燃料使用費：覈實報支，故短支。

基隆市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,978,000	1,978,000			
捐助、補助與獎助	1,978,000	1,978,000			
環境教育計畫	9,124,000	7,605,990	-1,518,010	-16.64	
用人費用	20,000	15,475	-4,525	-22.63	
加（夜）班費	20,000	15,475	-4,525	-22.63	覈實報支，故短支。
服務費用	6,779,000	6,324,912	-454,088	-6.70	
郵電費	20,000		-20,000	-100.00	覈實報支，故短支。
旅運費	30,000	8,436	-21,564	-71.88	依實際國內出差旅費報支，故短支。
印刷裝訂與廣告費	40,000	39,261	-739	-1.85	
一般服務費	1,387,000	1,036,212	-350,788	-25.29	原編列2名約用人員，其1名於114年4月補齊人員，故短支。
專業服務費	5,302,000	5,241,003	-60,997	-1.15	
材料及用品費	35,000	31,642	-3,358	-9.59	
用品消耗	35,000	31,642	-3,358	-9.59	報章雜誌：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	2,290,000	1,233,961	-1,056,039	-46.12	
捐助、補助與獎助	2,290,000	1,233,961	-1,056,039	-46.12	補（協）助政府機關（構）：今年未有申請數，故短支。
水污染防治計畫	210,000	707,400	497,400	236.86	
服務費用	200,000	197,400	-2,600	-1.30	
專業服務費	200,000	197,400	-2,600	-1.30	
材料及用品費		161,516	161,516	-	
用品消耗		161,516	161,516	-	因環境部獎勵金補助，致增加經費，奉准超支併決算，故超支。
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		338,484	338,484	-	
購建固定資產		338,484	338,484	-	因環境部獎勵金補助，致增加經費，奉准115年補辦預算，故超支。
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
基金用途明細表附表
中華民國114年度

一、進用約用人員：

(一)空氣品質改善維護計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：預算編列6人，預算數4,141,000元；決算3人，決算數2,242,738元。

1.預算編列5人為執行空氣污染相關業務。

2.環境部補助1人：環境部113年8月12日環部空字第1131052637號函核定補助114年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫1人。

(二)一般廢棄物清除處理計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：預算編列6人，預算數3,784,000元，決算5人，決算數3,244,792元。

1.預算編列6人為執行環境洗掃維護。

(三)環境教育計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金：預算編列2人，預算數1,387,000元，決算2人，決算數1,036,212元。

1.預算編列2人為執行環境教育中心專案。

二、國外旅費：預算數796,000元，決算數787,000元。

三、本年度奉准先行辦理並於115年度補辦算事項：

(一)空氣品質改善維護計畫：預算數126,000元，決算數125,801元。
辦理「114年基隆市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」(114年9月30日基府主歲貳字第1140250445號)

(二)一般廢棄物清除處理計畫：預算數1,950,000元，決算數299,413元。
執行「基隆市推動乾淨家園維護市容整潔形象計畫」(114年5月28日基府主歲貳字第1140226769號)
申請保留數1,450,000元，115年度續行。(115年1月26日基府主歲貳字第1150204206B號)

(三)水污染防治計畫：預算數339,000元，決算數338,484元。
辦理「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫」(114年9月30日基府主歲貳字第1140250445號)

基隆市環境保護基金
資本資產明細表說明
中華民國114年度

一、機械及設備：

本年度增加數604,717元；

主要係增購平板行動裝置(\$45,000)、增購電腦主機(\$72,432)、增購50型智慧顯示器(\$23,000)。

「奉准先行辦理並於115年度補辦預算」

空氣品質改善維護計畫：增購筆記型電腦共三台(\$96,771)、增購平板電腦二台(\$29,030)。

水污染防治計畫：增購筆記型電腦共二台(\$54,314)、增購電腦主機三台(\$75,081)、增購氨離子濃度測定器(\$37,839)、增購濁度計(\$68,250)、增購溶氧測定器(\$67,000)、增購酸鹼度測定器(\$36,000)。

本年度減少數1,673,008元；

主要係報廢個人電腦(\$29,073)、報廢伺服器(\$70,149)、報廢伺服器(\$84,222)、報廢個人電腦(\$29,073)、報廢噴霧機二台(\$37,250)、報廢魯氏鼓風機(\$99,737)、報廢調整(儲存)槽泵二台(\$187,678)、報廢澆灌系統泵二台(\$135,546)、報廢濃縮液返送泵浦三台(\$406,635)、報廢揚水站泵浦(\$544,282)、報廢個人電腦(\$26,305)、報廢個人電腦(\$23,058)。

二、交通及運輸設備：

本年度增加數538,000元；

主要係增購數位攝影鏡頭組部(\$458,000)、增購監控主機(\$24,000)、增購監視器(\$12,000)、增購攝影機(\$44,000)。

本年度減少數6,651,409元；

主要係報廢767-SL流動廁所(\$3,234,000)、報廢大型貨車(\$2,760,560)、報廢小客車(\$609,137)、報廢二輪機踏車(\$47,712)。

三、雜項設備：

本年度增加數299,413元；

「奉准先行辦理並於115年度補辦預算」

一般廢棄物清除處理計畫：與財產增減表差異：299,413(跨年度財產列帳)。

本年度減少數196,944元；

主要係報廢活動廁所(\$70,000)、報廢流動廁所(\$126,944)。

基隆市環境
固定資產建設

中華民國

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
空氣品質改善維護計畫			126,000
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			126,000
機械及設備			126,000
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
雜項設備			
一般廢棄物清除處理計畫			1,950,000
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			1,950,000
雜項設備			1,950,000
水污染防治計畫			339,000
機械及設備			339,000
機械及設備			339,000
合 計			2,415,000

註：一般廢棄物清除處理計畫：為配合乾淨家園計畫，編列購置AI保全器人，因測試及驗收作業，爰申請保留114年

保護基金
改良擴充明細表

114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			
	126,000	125,801	-199	
	126,000	125,801	-199	
	126,000	125,801	-199	
	1,950,000	299,413	-1,650,587	1,450,000
	1,950,000	299,413	-1,650,587	1,450,000
	1,950,000	299,413	-1,650,587	1,450,000
	339,000	338,484	-516	
	339,000	338,484	-516	
	339,000	338,484	-516	
	2,415,000	763,698	-1,651,302	1,450,000

度預算新台幣145萬元，俾於115年度續行。

基隆市環境保護基金
員工入數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員 約僱	16 16	16 16		280點*16人【依基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號核定】
總 計	16	16		

註：1.空氣品質改善維護計畫：聘用約用人員預算數6人、決算數3人。
2.一般廢棄物清除處理計畫：聘用約用人員預算數6人、決算數5人。
3.環境教育計畫：聘用約用人員預算數2人、決算數2人。

本 頁 空 白

基隆市環境
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津貼	獎金
空氣品質改善維護計畫		7,258,000	1,529,000		908,000
正式人員		7,258,000	1,529,000		908,000
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			20,000		
正式人員			20,000		
水污染防治計畫					
正式人員					
合 計		7,258,000	1,949,000		908,000

註：1. 空氣品質改善維護計畫：

- (1)年終獎金：預算編列16人，預算數908,000元；決算數836,325元，依據基隆市政府114年10月7日基府人給貳字第1140144368號函「一百十四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定辦理。
- (2)約僱職員薪金：預算編列16人，預算數7,258,000元，決算16人；決算數6,700,019元，依據基隆市政府113年7月19日基府人力壹字第1130235106號函核定。
- (3)計時與計件人員酬金：預算編列6人，預算數4,141,000元，決算3人，決算數2,242,738元（含環境部113年8月12日環部會字第1131052637號函核定補助1空污基金補助地方環保局進用人員1人。
2. 一般廢棄物清除處理計畫：預算編列6人，預算數3,784,000元，決算5人，決算數3,244,792元。
3. 環境教育計畫：預算編列2人，預算數1,387,000元，決算2人，決算數1,036,212元。

保護基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣元

預 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
462,000		1,287,000		11,444,000		11,444,000
462,000		1,287,000		11,444,000		11,444,000
				400,000		400,000
				400,000		400,000
				20,000		20,000
				20,000		20,000
462,000		1,287,000		11,864,000		11,864,000

基隆市環境
用人費用
 中華民國

項 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津貼	獎金
空氣品質改善維護計畫		6,700,019	952,017		836,325
正式人員		6,700,019	952,017		836,325
一般廢棄物清除處理計畫			210,949		
正式人員			210,949		
環境教育計畫			15,475		
正式人員			15,475		
水污染防治計畫					
正式人員					
合 計		6,700,019	1,178,441		836,325

114年度

單位：新臺幣元

30

中華民國114年度

[illegible]

2.其他車輛：截至本年度計有51輛(流動公廁1輛、資源回收車5輛、掃街車2輛、廢棄物清除機動車輛43輛)。

本 頁 空 白

基隆市環境
主要業務計畫

中華民國

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			326,197,000		796,965,909
一般廢棄物清除處理計畫			41,528,000		40,469,184
環境教育計畫			9,124,000		7,605,990
水污染防治計畫			210,000		707,400

保護基金
執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		470,768,909	144.32	主要係年度進行中，市府核定辦理「基隆市公益青年就業電動機車補助計畫」超支併決算共3案及剩餘款繳回市預算所致。 超支併決算： （1）基隆市公益青年就業電動機車補助計畫1.0方案 48,831,000元 （2）基隆市公益青年就業電動機車補助計畫2.0方案 478,191,000元 （3）基隆市電動機車車體補助計畫（新購車款） 194,000,000元 剩餘款繳回市預算： （1）基隆市公益青年就業電動機車補助計畫1.0方案 6,812,877元 （2）基隆市公益青年就業電動機車補助計畫2.0方案 16,292,050元 （3）基隆市電動機車車體補助計畫（新購車款） 55,323,678元 （4）114年基隆市電動機車車體補助計畫 166,320,485元
		-1,058,816	-2.55	
		-1,518,010	-16.64	
		497,400	236.86	主要係環境部核定補助獎勵金，超支併決算「113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫」502,000元所致。

基隆市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國114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	11,864,000	10,354,783	-1,509,217	-12.72
聘僱及兼職人員薪資	7,258,000	6,700,019	-557,981	-7.69
加（夜）班費	1,949,000	1,178,441	-770,559	-39.54
獎金	908,000	836,325	-71,675	-7.89
退休及卹償金	462,000	350,421	-111,579	-24.15
福利費	1,287,000	1,289,577	2,577	0.20
服務費用	117,986,000	119,697,070	1,711,070	1.45
水電費		2,100	2,100	--
郵電費	130,000	24,257	-105,743	-81.34
旅運費	1,026,000	883,968	-142,032	-13.84
印刷裝訂與廣告費	87,000	140,461	53,461	61.45
修理保養及保固費	925,000	925,659	659	0.07
保險費	45,000	37,880	-7,120	-15.82
一般服務費	9,312,000	6,523,742	-2,788,258	-29.94
專業服務費	106,461,000	111,159,003	4,698,003	4.41
材料及用品費	1,870,000	1,656,774	-213,226	-11.40
使用材料費	185,000	162,266	-22,734	-12.29
用品消耗	1,685,000	1,494,508	-190,492	-11.31
租金、償債、利息及相關手續費		58,240	58,240	--
地租及水租		58,240	58,240	--
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		763,698	763,698	--
購建固定資產		763,698	763,698	--
稅捐及規費（強制費）	102,000	44,688	-57,312	-56.19
消費與行為稅	40,000	10,280	-29,720	-74.30
規費	62,000	34,408	-27,592	-44.50
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	244,599,000	712,763,079	468,164,079	191.40
會費	10,000	10,000		
捐助、補助與獎助	244,586,000	712,753,079	468,167,079	191.41
補貼、獎勵、慰問、照護與救	3,000		-3,000	-100.00

基隆市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
濟				
其他	638,000	410,151	-227,849	-35.71
其他支出	638,000	410,151	-227,849	-35.71
合 計	377,059,000	845,748,483	468,689,483	124.30

註：本年度未編列大陸地區旅費之預算數，且未有執行數。

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114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	796,000	787,000	-9,000	-1.13	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	9,312,000	6,523,742	-2,788,258	-29.94	1.空氣品質改善維護計畫：原編列6名約用人員，僅3名在職，故短支。
					2.一般廢棄物清除處理計畫：原編列6名約用人員，僅5名在職，故短支。
					3.環境教育計畫：原編列2名約用人員，其1名於114年4月補齊人員，故短支。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	604,000	512,224	-91,776	-15.19	覆實報支，故短支。
補（協）助政府機關（構）	18,051,000	19,980,800	1,929,800	10.69	空氣品質改善維護計畫：因業務需要，致增加經費，奉准超支併決算（基府主歲貳字第1140238613號），故超支。
捐助國內團體	1,850,000	1,233,961	-616,039	-33.30	空氣品質改善維護計畫：因業務需要，致增加經費，奉准超支併決算

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					(基府主歲貳 字第 1140238613號)，故超支。

丙、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	808,000,715	100.00	1,210,544,234	100.00	-402,543,519	-33.25
流動資產	786,921,058	97.39	1,185,371,052	97.92	-398,449,994	-33.61
現金	780,986,021	96.66	1,180,043,735	97.48	-399,057,714	-33.82
銀行存款	780,986,021	96.66	1,180,043,735	97.48	-399,057,714	-33.82
應收款項	5,935,037	0.73	5,327,317	0.44	607,720	11.41
應收帳款	5,935,037	0.73	5,327,317	0.44	607,720	11.41
長期貸墊款及準備金	2,497,411	0.31	2,399,360	0.20	98,051	4.09
準備金	2,497,411	0.31	2,399,360	0.20	98,051	4.09
退休及離職準備	2,497,411	0.31	2,399,360	0.20	98,051	4.09
固定資產	18,582,246	2.30	22,761,342	1.88	-4,179,096	-18.36
房屋建築及設備	5,825,725	0.72	5,961,343	0.49	-135,618	-2.27
房屋建築及設備	8,140,372	1.01	8,140,372	0.67		
累計折舊—房屋	-2,314,647	-0.29	-2,179,029	-0.18	-135,618	6.22
建築及設備						
機械及設備	7,624,063	0.94	9,755,079	0.81	-2,131,016	-21.85
機械及設備	37,297,423	4.62	38,365,714	3.17	-1,068,291	-2.78
累計折舊—機械	-29,673,360	-3.67	-28,610,635	-2.36	-1,062,725	3.71
及設備						
交通及運輸設備	4,285,325	0.53	6,294,509	0.52	-2,009,184	-31.92
交通及運輸設備	22,826,419	2.83	28,939,828	2.39	-6,113,409	-21.12
累計折舊—交通	-18,541,094	-2.29	-22,645,319	-1.87	4,104,225	-18.12
及運輸設備						
雜項設備	847,133	0.10	750,411	0.06	96,722	12.89
雜項設備	4,077,178	0.50	3,974,709	0.33	102,469	2.58
累計折舊—雜項	-3,230,045	-0.40	-3,224,298	-0.27	-5,747	0.18
其他資產			12,480	-	-12,480	-100.00
什項資產			12,480	-	-12,480	-100.00
存出保證金			12,480	-	-12,480	-100.00
合 計	808,000,715	100.00	1,210,544,234	100.00	-402,543,519	-33.25

- 註：
1. 本年度信託代理與保證資產（負債）12元（保證品12元，應付保證品12元，應付保證品-銀行保證書11元，應付保證品-定存單1元）。
 2. 揭露不影響現金流之投資、籌資活動。
 3. 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。
 4. 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13億4,491萬4,956元。（參閱附表1）

保護基金

表

114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	319,119,004	39.49	737,085,352	60.89	-417,966,348	-56.71
流動負債	315,140,797	39.00	733,207,192	60.57	-418,066,395	-57.02
應付款項	315,140,797	39.00	733,207,192	60.57	-418,066,395	-57.02
應付費用	315,140,797	39.00	733,207,192	60.57	-418,066,395	-57.02
其他負債	3,978,207	0.49	3,878,160	0.32	100,047	2.58
什項負債	3,978,207	0.49	3,878,160	0.32	100,047	2.58
存入保證金	1,480,796	0.18	1,478,800	0.12	1,996	0.13
應付退休及離職金	2,497,411	0.31	2,399,360	0.20	98,051	4.09
淨資產	488,881,711	60.51	473,458,882	39.11	15,422,829	3.26
淨資產	488,881,711	60.51	473,458,882	39.11	15,422,829	3.26
淨資產	488,881,711	60.51	473,458,882	39.11	15,422,829	3.26
累積餘額	488,881,711	60.51	473,458,882	39.11	15,422,829	3.26
合 計	808,000,715	100.00	1,210,544,234	100.00	-402,543,519	-33.25

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
112	109,153.44	78,590,476	1,000,000	-77,590,476
113	104,035.22	74,905,361	1,000,000	-73,905,361
114	101,729.87	73,245,505	2,000,000	-71,245,505
歷年利息			6,021,376	6,021,376
合計	2,227,211.50	1,603,592,281	258,677,325	-1,344,914,956

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114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	895,641,717	100.00	1,208,719,195	100.00	-313,077,478	-25.90
徵收及依法分配收入	129,096,892	14.41	116,177,383	9.61	12,919,509	11.12
污染防制及防治收入	65,421,276	7.30	64,034,339	5.30	1,386,937	2.17
回收清除處理收入	44,375,000	4.95	43,380,000	3.59	995,000	2.29
污染整治收入	74,824	0.01	92,959	0.01	-18,135	-19.51
違規罰款收入	1,068,083	0.12	1,542,167	0.13	-474,084	-30.74
環保提撥收入	18,157,709	2.03	7,127,918	0.59	11,029,791	154.74
財產收益	9,580,741	1.07	7,206,962	0.60	2,373,779	32.94
財產孳息收入	8,902,309	0.99	7,206,962	0.60	1,695,347	23.52
其他財產收入	678,432	0.08	-	-	678,432	-
政府撥入收入	756,960,032	84.52	1,084,352,701	89.71	-327,392,669	-30.19
公庫撥款收入	729,022,887	81.40	-	-	729,022,887	-
政府其他撥入收入	27,937,145	3.12	1,084,352,701	89.71	-1,056,415,556	-97.42
其他收入	4,052	-	982,149	0.08	-978,097	-99.59
雜項收入	4,052	-	982,149	0.08	-978,097	-99.59
支出	850,606,011	94.97	1,156,596,662	95.69	-305,990,651	-26.46
人事支出	10,354,783	1.16	10,435,593	0.86	-80,810	-0.77
人事支出	10,354,783	1.16	10,435,593	0.86	-80,810	-0.77
業務支出	121,466,772	13.56	96,007,660	7.94	25,459,112	26.52
業務支出	121,466,772	13.56	96,007,660	7.94	25,459,112	26.52
獎補助支出	712,753,079	79.58	1,043,536,437	86.33	-330,783,358	-31.70
補（協）助政府機關（構）	19,980,800	2.23	16,175,835	1.34	3,804,965	23.52
捐助國內團體	1,233,961	0.14	5,500,602	0.46	-4,266,641	-77.57
其他獎補助	691,538,318	77.21	1,021,860,000	84.54	-330,321,682	-32.33
財產損失	199,082	0.02	2,036	-	197,046	9,678.09
財產交易損失	199,082	0.02	2,036	-	197,046	9,678.09
折舊、折耗及攤銷	5,422,144	0.61	6,050,665	0.50	-628,521	-10.39
固定資產折舊	5,422,144	0.61	6,050,665	0.50	-628,521	-10.39
其他支出	410,151	0.05	564,271	0.05	-154,120	-27.31
其他支出	410,151	0.05	564,271	0.05	-154,120	-27.31

基隆市環境保護基金
收入支出表
中華民國114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	%
本期賸餘（短絀）	45,035,706	5.03	52,122,533	4.31	-7,086,827	-13.60
期初淨資產	473,458,882	52.86	421,426,490	34.87	52,032,392	12.35
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	518,494,588	57.89	473,549,023	39.18	44,945,565	9.49

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114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）	45,035,706
調整非現金項目	-444,107,896
業務活動之淨現金流入（流出）	-399,072,190
投資活動之現金流量	
其他投資活動之現金流入	12,480
投資活動之淨現金流入（流出）	12,480
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	1,996
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,996
現金及約當現金之淨增（淨減）	-399,057,714
期初現金及約當現金	1,180,043,735
期末現金及約當現金	780,986,021

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98,051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114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	894,963,285	678,432	895,641,717	收入
徵收及依法分配收入	129,096,892		129,096,892	徵收及依法分配收入
財產收入	8,902,309	678,432	9,580,741	財產收益
政府撥入收入	756,960,032		756,960,032	政府撥入收入
其他收入	4,052		4,052	其他收入
基金用途	845,748,483	4,857,528	850,606,011	支出
用人費用	10,354,783		10,354,783	人事支出
服務費用	119,697,070	1,769,702	121,466,772	業務支出
材料及用品費	1,656,774	-1,656,774		
租金、償債、利息及相關手續費	58,240	-58,240		
稅捐及規費（強制費）	44,688	-44,688		
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	712,753,079		712,753,079	獎補助支出
資產短絀		199,082	199,082	財產損失
		5,422,144	5,422,144	折舊、折耗及攤銷
其他	410,151		410,151	其他支出
購建固定資產	763,698	-763,698		
本期賸餘（短絀）	49,214,802	-4,179,096	45,035,706	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	450,787,681	22,671,201	473,458,882	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	500,002,483	18,492,105	518,494,588	期末淨資產

基隆市環境保護基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國114年度

一、本表收入部分調整數：678,432元。

(一)財產收入調整數678,432元：空氣品質改善維護計畫利息收入應實際狀況增加。

二、本表支出部分調整數：4,857,528元說明如下：

(一)服務費用調整數1,769,702元：係預算項目「材料及用品費」1,656,774元、「租金、償債、利息及相關手續費」58,240元、「稅捐及規費(強制費)」44,688及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」10,000元，重分類為會計科目之「業務支出」。

(二)財產損失調整數199,082元：係固定資產報廢之財產損失。

(三)折舊、折耗及攤銷調整數5,422,144元：係固定資產之折舊、折耗及攤銷認列為支出。

三、期初淨資產調整數22,671,201元：係配合會計法刪除第29條條文，將資本資產及長期負債列入會計報表所致。

四、期末淨資產調整數18,492,105元：係配合會計法刪除第29條條文，將資本資產及長期負債列入會計報表所致。

主辦會計人員：



基金主持人：



