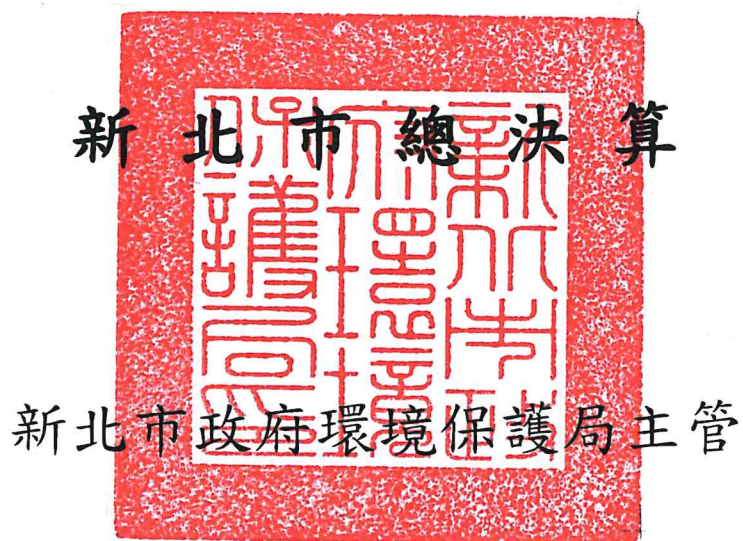


中華民國114年度  
(114年1月1日至114年12月31日)



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



# 新北市環境保護基金114年度附屬單位決算 目次

|                           |   |       |   |
|---------------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明                     | 第 | 1-3   | 頁 |
| 乙、決算報表                    |   |       |   |
| 壹、主要表                     |   |       |   |
| 基金來源、用途及餘絀表               | 第 | 5     | 頁 |
| 貳、附屬表                     |   |       |   |
| 1、基金來源明細表                 | 第 | 7     | 頁 |
| 2、基金用途明細表                 | 第 | 8-10  | 頁 |
| 3、資本資產明細表                 | 第 | 11    | 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表           | 第 | 12-13 | 頁 |
| 5、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表        | 第 | 14    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表                 | 第 | 15    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表                 | 第 | 16-19 | 頁 |
| 8、主要業務計畫執行績效摘要表           | 第 | 20-21 | 頁 |
| 9、各項費用彙計表                 | 第 | 22-23 | 頁 |
| 10、管制性項目及統計所需項目比較表        | 第 | 24    | 頁 |
| 11、市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表 |   |       |   |
| 所提審議意見辦理情形報告表             | 第 | 25    | 頁 |
| 丙、會計報表                    |   |       |   |
| 1、平衡表                     | 第 | 28-31 | 頁 |
| 2、收入支出表                   | 第 | 32-33 | 頁 |
| 3、現金流量表                   | 第 | 34    | 頁 |
| 丁、參考表                     |   |       |   |
| 決算與會計收支對照表                | 第 | 35    | 頁 |



# 甲、總 說 明



# 新北市環境保護基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### 一、業務計畫實施績效

- (一) 一般廢棄物清除處理計畫：可用預算數 12 億 4,336 萬 2,436 元，包括本年度法定預算數 10 億 6,537 萬 7,000 元及以前年度保留數 1 億 7,798 萬 5,436 元，決算數 10 億 1,977 萬 2,492 元，較可用預算數減少 2 億 2,358 萬 9,944 元。主要係因部分工程流標數次與施工環境受阻致工程未能如期施作，後續將依約積極辦理。
- (二) 空氣污染防制計畫：可用預算數 7 億 1,146 萬 3,000 元，包括本年度法定預算數 7 億 1,116 萬 3,000 元及奉准先行辦理數 30 萬元，決算數 5 億 3,778 萬 2,086 元，較可用預算數減少 1 億 7,368 萬 914 元。主要係因環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車 114 年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少，致執行數低於預算數。
- (三) 環境教育計畫：預算數 8,135 萬 7,000 元，決算數 8,493 萬 6,236 元，較預算數增加 357 萬 9,236 元。主要係因新增辦理 2025 新北市能源轉型暨無煤城市成果交流論壇及 2025 年新北市永續發展目標地方自願檢視報告(VLR)，並辦理超支併入決算所致。
- (四) 水污染防治計畫：預算數 3,873 萬 9,000 元，決算數 3,903 萬 9,003 元，較預算數增加 30 萬 3 元，主要係因「114 年水污染評核管理計畫」計畫實際執行數較預計高，並辦理超支併入決算所致。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 基金來源：本年度決算數 15 億 1,899 萬 8,121 元，較預算數 17 億 22 萬 5,000 元減少 1 億 8,122 萬 6,879 元，約 10.66%。主要係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，及焚化廠操作廠商自行接收垃圾或一般事業廢棄物進廠量減少，致復育成本與底渣再利用處理費提撥短收所致。
- (二) 基金用途：本年度決算數 16 億 8,152 萬 9,817 元，較預算數 18 億 9,663 萬 6,000 元減少 2 億 1,510 萬 6,183 元，約 11.34%。主要原因如下：
  - 1. 一般廢棄物清除處理計畫：本年度決算數 10 億 1,977 萬 2,492 元，較預算數 10 億 6,537 萬 7,000 元減少 4,560 萬 4,508 元，約 4.28%，主要係因部分工程流標數次與施工環境受阻致工程未能如期施作所致。

2. 空氣污染防治計畫：本年度決算數 5 億 3,778 萬 2,086 元，較預算數 7 億 1,116 萬 3,000 元減少 1 億 7,338 萬 914 元，約 24.38%，主要係因環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車 114 年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少，致執行數低於預算數。
3. 環境教育計畫：本年度決算數 8,493 萬 6,236 元，較預算數 8,135 萬 7,000 元增加 357 萬 9,236 元，約 4.40%，主要係因新增辦理 2025 新北市能源轉型暨無煤城市成果交流論壇及 2025 年新北市永續發展目標地方自願檢視報告(VLR)，並辦理超支併入決算所致。
4. 水污染防治計畫：本年度決算數 3,903 萬 9,003 元，較預算數 3,873 萬 9,000 元增加 30 萬 3 元，約 0.77%，主要係因「114 年水污染評核管理計畫」計畫實際執行數較預計高，並辦理超支併入決算所致。

(三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 1 億 6,253 萬 1,696 元。

### 三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 3 億 9,593 萬 5,710 元，主要係本年度賸餘 3 億 8,205 萬 598 元、應收帳款減少 13 萬 4,369 元、預付費用增加 474 萬 7,113 元、財產交易損失 4,658 元、折舊及攤銷 1,849 萬 3,198 元所致。
- (二) 投資活動之淨現金流出 5 億 6,308 萬 150 元，係增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 5 億 6,308 萬 150 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 213 萬 1,129 元，主要係增加短期債務及其他負債 480 萬 9,862 元及減少短期債務及其他負債 267 萬 8,733 元。
- (四) 現金及約當現金淨減少 1 億 6,501 萬 3,311 元。期末現金及約當現金 10 億 6,368 萬 1,066 元。

### 四、資產負債情況

- (一) 資產總額 21 億 7,149 萬 4,297 元，其中流動資產 11 億 6,332 萬 9,337 元，占資產總額 53.57%；固定資產 10 億 811 萬 4,342 元，約占資產總額 46.42%；無形資產 5 萬 618 元，約占資產總額 0.00%，本年度資產較上年度增加 1 億 3,796 萬 119 元，約 6.78%，主要係固定資產增加所致。
- (二) 負債總額 1,046 萬 241 元，約占負債及淨資產總額 0.48%，係其他負債 1,046 萬 241 元，約占負債及淨資產 0.48%，本年度負債較上年度增加 213 萬 1,129 元，約 25.59%，主要係存入保證金增加所致。

- (三) 淨資產 21 億 6,103 萬 4,056 元，約占負債及淨資產 99.52%，本年度淨資產較上年度增加 1 億 3,582 萬 8,990 元，約 6.71%，主要係本年度收入與支出實際執行結果相抵後為賸餘所致。

#### 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：

- (1) 本年度一般廢棄物清除處理計畫(不含購建固定資產) 決算數 4 億 5,832 萬 4,342 元，超過預算數部分 1,640 萬 1,342 元，依業務實際需要，於 114 年 10 月 29 日以新北府主基預字第 1142175807 號函，同意併入決算辦理。
- (2) 本年度環境教育計畫(不含購建固定資產) 決算數 8,493 萬 6,236 元，超過預算數部分 357 萬 9,236 元，依業務實際需要，於 114 年 2 月 26 日以新北環空字第 1140367335 號函及 114 年 4 月 29 日以新北環規字第 1140826219 號函，同意併入決算辦理。
- (3) 本年度水污染防治計畫(不含購建固定資產)決算數 3,815 萬 7,003 元，超過預算數部分 31 萬 8,003 元，依業務實際需要，於 114 年 8 月 6 日以新北府主基預字第 1141568229 號函，同意併入決算辦理。

2. 補辦預算事項：本年度購置機械及設備 30 萬元，於 114 年 2 月 24 日以新北府主基預字第 1140357684 號函同意先行辦理，並於 115 年度補辦預算。

- (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。

本頁空白

# 乙、決 算 報 表



# 壹、主 要 表



新北市環境保護基金  
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           | %      |
| <b>基金來源</b>        | 1,700,225,000 | 100.00 | 1,518,998,121 | 100.00 | -181,226,879 | -10.66 | 1,286,998,320 | 100.00 |
| <b>徵收及依法分配收入</b>   | 648,077,000   | 38.12  | 489,284,789   | 32.21  | -158,792,211 | -24.50 | 503,152,649   | 39.10  |
| 徵收收入               | 532,190,000   | 31.30  | 375,877,991   | 24.75  | -156,312,009 | -29.37 | 383,790,760   | 29.82  |
| 污染防治及防治收入          | 488,000,000   | 28.70  | 336,699,799   | 22.17  | -151,300,201 | -31.00 | 338,096,233   | 26.27  |
| 違規罰款收入             | 44,190,000    | 2.60   | 39,178,192    | 2.58   | -5,011,808   | -11.34 | 45,694,527    | 3.55   |
| 依法分配收入             | 115,887,000   | 6.82   | 113,406,798   | 7.47   | -2,480,202   | -2.14  | 119,361,889   | 9.27   |
| 環保提撥收入             | 115,887,000   | 6.82   | 113,406,798   | 7.47   | -2,480,202   | -2.14  | 119,361,889   | 9.27   |
| <b>財產收入</b>        | 1,000,000     | 0.06   | 898,028       | 0.06   | -101,972     | -10.20 | 2,143,959     | 0.17   |
| 利息收入               | 1,000,000     | 0.06   | 898,028       | 0.06   | -101,972     | -10.20 | 2,143,959     | 0.17   |
| <b>政府撥入收入</b>      | 1,051,148,000 | 61.82  | 1,023,998,170 | 67.41  | -27,149,830  | -2.58  | 778,675,932   | 60.50  |
| 公庫撥款收入             | 996,411,000   | 58.60  | 959,092,819   | 63.14  | -37,318,181  | -3.75  | 628,539,553   | 48.84  |
| 政府其他撥入收入           | 54,737,000    | 3.22   | 64,905,351    | 4.27   | 10,168,351   | 18.58  | 150,136,379   | 11.67  |
| <b>其他收入</b>        |               |        | 4,817,134     | 0.32   | 4,817,134    | --     | 3,025,780     | 0.24   |
| 雜項收入               |               |        | 4,817,134     | 0.32   | 4,817,134    | --     | 3,025,780     | 0.24   |
| <b>基金用途</b>        | 1,896,636,000 | 111.55 | 1,681,529,817 | 110.70 | -215,106,183 | -11.34 | 1,771,671,440 | 137.66 |
| <b>一般廢棄物清除處理計畫</b> | 1,065,377,000 | 62.66  | 1,019,772,492 | 67.13  | -45,604,508  | -4.28  | 1,022,328,295 | 79.44  |
| 購建固定資產             | 623,454,000   | 36.67  | 561,448,150   | 36.96  | -62,005,850  | -9.95  | 534,386,789   | 41.52  |
| 其他                 | 441,923,000   | 25.99  | 458,324,342   | 30.17  | 16,401,342   | 3.71   | 487,941,506   | 37.91  |
| <b>空氣污染防治計畫</b>    | 711,163,000   | 41.83  | 537,782,086   | 35.40  | -173,380,914 | -24.38 | 659,893,328   | 51.27  |
| 購建固定資產             | 450,000       | 0.03   | 750,000       | 0.05   | 300,000      | 66.67  | 500,000       | 0.04   |
| 其他                 | 710,713,000   | 41.80  | 537,032,086   | 35.35  | -173,680,914 | -24.44 | 659,393,328   | 51.23  |
| <b>環境教育計畫</b>      | 81,357,000    | 4.79   | 84,936,236    | 5.59   | 3,579,236    | 4.40   | 56,705,761    | 4.41   |
| 其他                 | 81,357,000    | 4.79   | 84,936,236    | 5.59   | 3,579,236    | 4.40   | 56,705,761    | 4.41   |
| <b>水污染防治計畫</b>     | 38,739,000    | 2.28   | 39,039,003    | 2.57   | 300,003      | 0.77   | 32,744,056    | 2.54   |
| 購建固定資產             | 900,000       | 0.05   | 882,000       | 0.06   | -18,000      | -2.00  | 696,920       | 0.05   |
| 其他                 | 37,839,000    | 2.23   | 38,157,003    | 2.51   | 318,003      | 0.84   | 32,047,136    | 2.49   |
| <b>本期賸餘（短絀）</b>    | -196,411,000  | -11.55 | -162,531,696  | -10.70 | 33,879,304   | -17.25 | -484,673,120  | -37.66 |
| <b>期初基金餘額</b>      | 1,164,095,000 | 68.47  | 1,315,400,792 | 86.60  | 151,305,792  | 13.00  | 1,800,073,912 | 139.87 |
| <b>解繳公庫</b>        |               |        |               |        |              |        |               |        |
| <b>期末基金餘額</b>      | 967,684,000   | 56.92  | 1,152,869,096 | 75.90  | 185,185,096  | 19.14  | 1,315,400,792 | 102.21 |

本頁空白

# 貳、附 屬 表



新北市環境保護基金

**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                  | %             |                                                                                       |
| <b>基金來源</b>      | <b>1,700,225,000</b> | <b>1,518,998,121</b> | <b>-181,226,879</b> | <b>-10.66</b> |                                                                                       |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | <b>648,077,000</b>   | <b>489,284,789</b>   | <b>-158,792,211</b> | <b>-24.50</b> |                                                                                       |
| 徵收收入             | 532,190,000          | 375,877,991          | -156,312,009        | -29.37        |                                                                                       |
| 污染防治及防治收入        | 488,000,000          | 336,699,799          | -151,300,201        | -31.00        | 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，作為本市污染防治及防治收入，依實際辦理情形收取。     |
| 違規罰款收入           | 44,190,000           | 39,178,192           | -5,011,808          | -11.34        | 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114年度實收數30%及收取廠商違約金。                                    |
| 依法分配收入           | 115,887,000          | 113,406,798          | -2,480,202          | -2.14         |                                                                                       |
| 環保提撥收入           | 115,887,000          | 113,406,798          | -2,480,202          | -2.14         |                                                                                       |
| <b>財產收入</b>      | <b>1,000,000</b>     | <b>898,028</b>       | <b>-101,972</b>     | <b>-10.20</b> |                                                                                       |
| 利息收入             | 1,000,000            | 898,028              | -101,972            | -10.20        | 主要依實際辦理情形收取。                                                                          |
| <b>政府撥入收入</b>    | <b>1,051,148,000</b> | <b>1,023,998,170</b> | <b>-27,149,830</b>  | <b>-2.58</b>  |                                                                                       |
| 公庫撥款收入           | 996,411,000          | 959,092,819          | -37,318,181         | -3.75         |                                                                                       |
| 政府其他撥入收入         | 54,737,000           | 64,905,351           | 10,168,351          | 18.58         | 主要係因環境部補助114年換購低碳垃圾車補助計畫較原預算編列數高、新增補助114年度換購低污染資源回收車補助計畫及114年度環境教育基金補助地方政府精進環境教育專案計畫。 |
| <b>其他收入</b>      |                      | <b>4,817,134</b>     | <b>4,817,134</b>    | --            |                                                                                       |
| 雜項收入             |                      | 4,817,134            | 4,817,134           | --            | 主要係因收取新北市巨大垃圾委託破碎計畫廢鐵變賣價金。                                                            |

新北市環境保護基金

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                             | 1,896,636,000 | 1,681,529,817 | -215,106,183 | -11.34 |                                                                                                                                                                |
| 一般廢棄物清除處理計畫                      | 1,065,377,000 | 1,019,772,492 | -45,604,508  | -4.28  |                                                                                                                                                                |
| 廢棄物清除處理                          | 1,065,377,000 | 1,019,772,492 | -45,604,508  | -4.28  |                                                                                                                                                                |
| 服務費用                             | 274,850,000   | 264,519,065   | -10,330,935  | -3.76  |                                                                                                                                                                |
| 專業服務費                            | 274,850,000   | 264,519,065   | -10,330,935  | -3.76  |                                                                                                                                                                |
| 材料及用品費                           | 111,000,000   | 137,752,797   | 26,752,797   | 24.10  |                                                                                                                                                                |
| 使用材料費                            | 111,000,000   | 137,752,797   | 26,752,797   | 24.10  |                                                                                                                                                                |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 5,340,000     | 5,319,480     | -20,520      | -0.38  |                                                                                                                                                                |
| 地租及水租                            | 5,340,000     | 5,319,480     | -20,520      | -0.38  |                                                                                                                                                                |
| 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 | 623,454,000   | 561,448,150   | -62,005,850  | -9.95  |                                                                                                                                                                |
| 購建固定資產                           | 623,454,000   | 561,448,150   | -62,005,850  | -9.95  | 本年度預算數6億2,345萬4,000元，執行4億277萬6,488元，以前年度保留數1億7,798萬5,436元，執行1億5,867萬1,662元。                                                                                    |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 50,733,000    | 50,733,000    |              |        |                                                                                                                                                                |
| 捐助、補助與獎助                         | 50,733,000    | 50,733,000    |              |        |                                                                                                                                                                |
| 空氣污染防制計畫                         | 711,163,000   | 537,782,086   | -173,380,914 | -24.38 |                                                                                                                                                                |
| 空氣污染防制                           | 711,163,000   | 537,782,086   | -173,380,914 | -24.38 | 空氣污染防制計畫本年度決算數5億3,778萬2,086元，較預算數7億1,116萬3,000元減少1億7,338萬914元，主要係因環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車114年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少所致。 |
| 用人費用                             | 12,471,000    | 12,374,285    | -96,715      | -0.78  |                                                                                                                                                                |
| 聘僱及兼職人員薪資                        | 7,003,000     | 7,068,287     | 65,287       | 0.93   |                                                                                                                                                                |
| 加（夜）班費                           | 3,078,000     | 2,862,476     | -215,524     | -7.00  |                                                                                                                                                                |
| 獎金                               | 877,000       | 864,014       | -12,986      | -1.48  |                                                                                                                                                                |
| 退休及卹償金                           | 431,000       | 438,657       | 7,657        | 1.78   |                                                                                                                                                                |
| 福利費                              | 1,082,000     | 1,140,851     | 58,851       | 5.44   |                                                                                                                                                                |
| 服務費用                             | 394,655,000   | 334,911,278   | -59,743,722  | -15.14 |                                                                                                                                                                |

新北市環境保護基金

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               | %           |                                                               |
| 水電費                              | 3,000             | 379               | -2,621           | -87.37      | 國外旅費本年度決算數369萬9,375元，較預算數150萬元增加219萬9,375元，係依實際需求支用。          |
| 郵電費                              | 6,179,000         | 5,482,808         | -696,192         | -11.27      |                                                               |
| 旅運費                              | 5,422,000         | 7,126,770         | 1,704,770        | 31.44       |                                                               |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 419,000           | 335,004           | -83,996          | -20.05      |                                                               |
| 修理保養及保固費                         | 51,507,000        | 1,466,300         | -50,040,700      | -97.15      |                                                               |
| 一般服務費                            | 4,791,000         | 4,685,554         | -105,446         | -2.20       | 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459萬6,000元，決算金額454萬5,998元。 |
| 專業服務費                            | 326,334,000       | 315,814,463       | -10,519,537      | -3.22       |                                                               |
| 材料及用品費                           | 697,000           | 532,480           | -164,520         | -23.60      |                                                               |
| 用品消耗                             | 697,000           | 532,480           | -164,520         | -23.60      |                                                               |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 2,460,000         | 2,579,316         | 119,316          | 4.85        |                                                               |
| 地租及水租                            | 2,460,000         | 2,460,000         |                  |             | 本年度法定預算數45萬元，決算數45萬元，本年度奉准先行辦理數30萬元，決算數30萬元。                  |
| 雜項設備租金                           |                   | 119,316           | 119,316          | --          |                                                               |
| 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 | 450,000           | 750,000           | 300,000          | 66.67       |                                                               |
| 購建固定資產                           | 450,000           | 750,000           | 300,000          | 66.67       |                                                               |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 280,826,000       | 168,486,022       | -112,339,978     | -40.00      |                                                               |
| 捐助、補助與獎助                         | 279,817,000       | 168,474,022       | -111,342,978     | -39.79      | 業務宣導費預算數250萬元，決算數134萬5,580元                                   |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 1,009,000         | 12,000            | -997,000         | -98.81      |                                                               |
| 其他                               | 19,604,000        | 18,148,705        | -1,455,295       | -7.42       |                                                               |
| 其他支出                             | 19,604,000        | 18,148,705        | -1,455,295       | -7.42       |                                                               |
| <b>環境教育計畫</b>                    | <b>81,357,000</b> | <b>84,936,236</b> | <b>3,579,236</b> | <b>4.40</b> |                                                               |
| <b>環境教育</b>                      | <b>81,357,000</b> | <b>84,936,236</b> | <b>3,579,236</b> | <b>4.40</b> |                                                               |
| 用人費用                             | 200,000           | 91,968            | -108,032         | -54.02      |                                                               |
| 加（夜）班費                           | 200,000           | 91,968            | -108,032         | -54.02      |                                                               |
| 服務費用                             | 55,753,000        | 61,716,805        | 5,963,805        | 10.70       |                                                               |
| 旅運費                              | 72,000            | 63,316            | -8,684           | -12.06      |                                                               |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 2,660,000         | 1,511,864         | -1,148,136       | -43.16      |                                                               |

新北市環境保護基金

**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             | %           |    |
| 保險費                                      | 160,000           | 84,859            | -75,141        | -46.96      | 。  |
| 專業服務費                                    | 52,861,000        | 60,056,766        | 7,195,766      | 13.61       |    |
| 材料及用品費                                   | 1,500,000         | 1,624,252         | 124,252        | 8.28        |    |
| 用品消耗                                     | 1,500,000         | 1,624,252         | 124,252        | 8.28        |    |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費              | 20,002,000        | 18,634,504        | -1,367,496     | -6.84       |    |
| 捐助、補助與獎助                                 | 18,000,000        | 16,902,574        | -1,097,426     | -6.10       |    |
| 補貼、獎勵、慰問、照<br>護與救濟                       | 2,002,000         | 1,731,930         | -270,070       | -13.49      |    |
| 其他                                       | 3,902,000         | 2,868,707         | -1,033,293     | -26.48      |    |
| 其他支出                                     | 3,902,000         | 2,868,707         | -1,033,293     | -26.48      |    |
| <b>水污染防治計畫</b>                           | <b>38,739,000</b> | <b>39,039,003</b> | <b>300,003</b> | <b>0.77</b> |    |
| <b>水污染防治</b>                             | <b>38,739,000</b> | <b>39,039,003</b> | <b>300,003</b> | <b>0.77</b> |    |
| 服務費用                                     | 35,944,000        | 36,238,069        | 294,069        | 0.82        |    |
| 郵電費                                      | 90,000            | 44,180            | -45,820        | -50.91      |    |
| 印刷裝訂與廣告費                                 | 20,000            | 6,227             | -13,773        | -68.87      |    |
| 修理保養及保固費                                 | 3,270,000         | 3,086,250         | -183,750       | -5.62       |    |
| 專業服務費                                    | 32,564,000        | 33,101,412        | 537,412        | 1.65        |    |
| 購建固定資產、無形資產、<br>非理財目的之長期投資<br>及營舍與設施工程支出 | 900,000           | 882,000           | -18,000        | -2.00       |    |
| 購建固定資產                                   | 900,000           | 882,000           | -18,000        | -2.00       |    |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費              | 1,845,000         | 1,845,000         |                |             |    |
| 捐助、補助與獎助                                 | 1,845,000         | 1,845,000         |                |             |    |
| 其他                                       | 50,000            | 73,934            | 23,934         | 47.87       |    |
| 其他支出                                     | 50,000            | 73,934            | 23,934         | 47.87       |    |

新北市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114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      | 737,630,495 | -27,826,221          | 803,089,436 | 578,007,262 | 488,317,000 | 261,662,677 | -17,983,899            | 1,008,164,960 |
| 土地      | 186,418,083 |                      | 34,290,228  | 14,927,112  |             |             |                        | 201,345,195   |
| 土地改良物   | 8,589,761   | -32,026              | 77,583,095  | 29,301,812  |             |             | -5,245,428             | 32,614,119    |
| 房屋及建築   |             |                      | 220,012,315 | 167,339,472 | 166,680,000 |             | -3,454,189             | 163,885,283   |
| 機械及設備   | 74,515,778  | -20,687,698          | 61,967,973  | 27,593,319  | 60,745,000  | 24,381,319  | -9,185,067             | 47,855,013    |
| 交通及運輸設備 | 5,890,159   | -5,831,257           | 236,767,401 | 236,767,401 | 178,994,000 | 237,233,173 | 461,114                | 54,244        |
| 雜項設備    | 3,463,531   | -1,275,240           | 26,500,424  | 3,144,707   |             |             | -560,329               | 4,772,669     |
| 購建中固定資產 | 458,654,380 |                      | 145,968,000 | 98,933,439  | 81,850,000  |             |                        | 557,587,819   |
| 電腦軟體    | 98,803      |                      |             |             | 48,000      | 48,185      |                        | 50,618        |

註：1.資本資產成本增加5億7,800萬7,262元，主要係：(1)土地調整公告現值。(2)撥付坪林區清潔隊辦公廳舍耐震補強暨修繕工程-第三期至第五期工程款。(3)撥付汐止區域性資源循環中心先期規劃檢討第七期款。(4)撥付新北市淡水掩埋場臨海護岸改善工程委託技術服務-細部設計款項。(5)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車2台、洗街車1台、清溝車2台。(6)新北市三峽區既設資源回收貯存場改善工程-尾款。(7)撥用土地架設圍籬工程(後續擴充)-第一批至第三批次派工工程。(8)新北市政府環境保護局土城區用地變更暨環保設施新建工程委託技術服務-第三期款。(9)新莊區域性資源循環中心新建工程-第一至六期工程估驗款。(10)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第一批部分驗收20台。(11)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第二項次)-挖土機1台及大型裝載機1台。(12)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第二批部分驗收11台。(13)114年度換購低污染資源回收車補助計畫-6.5~6.9噸及7噸以上共7輛。(14)114年度換購低污染垃圾車補助計畫-6立方垃圾車2輛。(15)新北市淡水掩埋場臨海護岸改善工程-第一至第三期估驗款。(16)114年度換購低碳垃圾車補助計畫-6立方及8立方共11輛。(17)淡水地區清潔隊停車場遷移暨休息廳舍新建工程-第一至第六期估驗款。(18)八里垃圾掩埋場監控、防災設備及數據資料庫建置計畫-項次1-6。(19)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第三項次)-抓斗車2輛。(20)新莊區域性有機物再利用處理廠(含備勤室)及車輛整備停車場新建工程有償撥用公館段694-2地號等15比國有土地-第一期款。(21)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第五項次)-1噸鏟裝機2台、1.25噸鏟裝機1台。(22)深坑區域性資源循環中心新建工程-第一至第五期估驗款。(23)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車、洗街車、清溝車各一台。(24)114年度購置堆高機-3台。(25)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第四項次)-第2次契約變更(後續擴充)-第二次部分驗收資收車17輛。(26)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-部分驗收5台。(27)鶯歌區域性資源循環中心新建工程(第二期工程)縣外道路改善工程。(28)新莊資收分選設備購置、養護及營運代操作統包案-第二期款(磁選機)。(29)購置新北市工廠環保法令解釋智慧系統建置擴充及維護計畫伺服器1台。(30)購置柴油車污染源稽查管制計畫不透光檢測儀1台。(31)實驗室儀器設備提升汰換購置水質檢測相關硬體設備。

2.資本資產成本減少數2億6,166萬2,677元，係(1)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車2台、洗街車1台、清溝車2台轉入公務財產帳。(2)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第一批部分驗收20台轉入公務財產帳。(3)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第二批部分驗收11台轉入公務財產帳。(4)114年度換購低污染資源回收車補助計畫-6.5~6.9噸及7噸以上共7輛轉入公務財產帳。(5)114年度換購低污染垃圾車補助計畫-6立方垃圾車2輛轉入公務財產帳。(6)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第二項次)-挖土機1台及大型裝載機1台轉入公務財產帳。(7)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第三項次)-抓斗車2輛轉入公務財產帳。(8)114年度換購低碳垃圾車補助計畫-6立方及8立方共11輛轉入公務財產帳。(9)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第三項次)-抓斗車2輛轉入公務財產帳。(10)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車、洗街車、清溝車各一台轉入公務財產帳。(11)114年度購置堆高機-3台轉入公務財產帳。(12)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第四項次)-第2次契約變更(後續擴充)-第二次部分驗收資收車17輛轉入公務財產帳。(13)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-部分驗收5台轉入公務財產帳。(14)114年度換購低污染資源回收車補助計畫-10立方垃圾車1輛轉入公務財產帳。(15)消毒車報廢。(16)無形資產攤銷。

3.資本資產成本增加數5億7,800萬7,262元，較購建固定資產(含以前年度)累計實際數5億6,308萬150元，差異1,492萬7,112元，係土地調整公告現值1,492萬7,112元。

4.(1)本表預算數為可用預算數，包括以前年度保留數1億7,798萬5,436元、本年度法定預算數6億2,480萬4,000元及本年度奉准先行辦理數30萬元。

(2)114年核定保留轉入115年度金額為2億931萬4,306元，包括112年度預算保留數196萬6,798元、113年度預算保留數1,498萬638元及114年度預算保留數1億9,236萬6,870元。

新北市環境  
固定資產建設

中華民國

| 項 目         | 可 用 預            |                |                |
|-------------|------------------|----------------|----------------|
|             | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 一般廢棄物清除處理計畫 | 177,985,436      | 623,454,000    |                |
| 廢棄物清除處理     | 177,985,436      | 623,454,000    |                |
| 土地          |                  | 35,506,000     |                |
| 土地          |                  | 35,506,000     |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 土地改良物       | 35,558,952       |                |                |
| 土地改良物       | 35,558,952       |                |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 房屋及建築       | 96,589,772       | 312,648,000    |                |
| 房屋及建築       | 96,589,772       | 312,648,000    |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 機械及設備       |                  | 85,733,000     |                |
| 機械及設備       |                  | 85,733,000     |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 交通及運輸設備     | 31,803,774       | 178,994,000    |                |
| 交通及運輸設備     | 31,803,774       | 178,994,000    |                |
| 雜項設備        | 14,032,938       | 10,573,000     |                |
| 雜項設備        | 14,032,938       | 10,573,000     |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 空氣污染防制計畫    |                  | 450,000        | 300,000        |
| 空氣污染防制      |                  | 450,000        | 300,000        |
| 機械及設備       |                  | 450,000        | 300,000        |
| 機械及設備       |                  | 450,000        | 300,000        |
| 水污染防治計畫     |                  | 900,000        |                |
| 水污染防治       |                  | 900,000        |                |
| 機械及設備       |                  | 900,000        |                |
| 機械及設備       |                  | 900,000        |                |
| 合 計         | 177,985,436      | 624,804,000    | 300,000        |

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                |                    |                     |                    |
|             | 801,439,436        | 561,448,150        | -239,991,286        | 209,314,306        |
|             | 801,439,436        | 561,448,150        | -239,991,286        | 209,314,306        |
| -1,215,772  | 34,290,228         | 33,614,512         | -675,716            |                    |
| -1,215,772  | 34,290,228         |                    | -34,290,228         |                    |
|             |                    | 33,614,512         | 33,614,512          |                    |
| 42,024,143  | 77,583,095         | 37,212,231         | -40,370,864         | 36,100,926         |
| 42,024,143  | 77,583,095         | 3,576,097          | -74,006,998         | 36,100,926         |
|             |                    | 33,636,134         | 33,636,134          |                    |
| -43,257,457 | 365,980,315        | 186,899,918        | -179,080,397        | 162,213,380        |
| -43,257,457 | 365,980,315        | 13,501,899         | -352,478,416        | 162,213,380        |
|             |                    | 173,398,019        | 173,398,019         |                    |
| -25,415,027 | 60,317,973         | 54,893,819         | -5,424,154          |                    |
| -25,415,027 | 60,317,973         | 25,961,319         | -34,356,654         |                    |
|             |                    | 28,932,500         | 28,932,500          |                    |
| 25,969,627  | 236,767,401        | 236,767,401        |                     |                    |
| 25,969,627  | 236,767,401        | 236,767,401        |                     |                    |
| 1,894,486   | 26,500,424         | 12,060,269         | -14,440,155         | 11,000,000         |
| 1,894,486   | 26,500,424         | 3,144,707          | -23,355,717         | 11,000,000         |
|             |                    | 8,915,562          | 8,915,562           |                    |
|             | 750,000            | 750,000            |                     |                    |
|             | 750,000            | 750,000            |                     |                    |
|             | 750,000            | 750,000            |                     |                    |
|             | 750,000            | 750,000            |                     |                    |
|             | 900,000            | 882,000            | -18,000             |                    |
|             | 900,000            | 882,000            | -18,000             |                    |
|             | 900,000            | 882,000            | -18,000             |                    |
|             | 900,000            | 882,000            | -18,000             |                    |
|             | <b>803,089,436</b> | <b>563,080,150</b> | <b>-240,009,286</b> | <b>209,314,306</b> |

新  
北  
市  
環  
境  
保  
護  
基  
金  
所  
屬  
分  
決  
算  
來  
源  
、  
用  
途  
及  
餘  
絀  
概  
況  
表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市環境保護基金  
員工人數彙計表

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 | 7     | 7     |      |          |
| 約僱   | 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「114年度氣候變遷減緩及調適計畫」(按：原名氣候變遷減緩及調適工作推動計畫) 聘用人員1人、「114年度新北市毒性及關注化學物質源頭管理計畫」(按：原名毒性及關注化學物質源頭管理計畫)聘用人員3人、「114年度推動低碳永續家園執行計畫」(按：原名新北市推動低碳永續家園執行計畫) 聘用人員2人，及「114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558萬4,000元，決算金額548萬1,599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459萬6,000元，決算金額454萬5,998元。

新北市環境  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目      | 預           |             |              |     |         |
|----------|-------------|-------------|--------------|-----|---------|
|          | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金     |
| 空氣污染防制計畫 |             | 7,003,000   | 3,078,000    |     | 877,000 |
| 聘僱人員     |             | 7,003,000   | 3,078,000    |     | 877,000 |
| 環境教育計畫   |             |             | 200,000      |     |         |
| 正式人員     |             |             | 200,000      |     |         |
| 合 計      |             | 7,003,000   | 3,278,000    |     | 877,000 |

114年度

單位：新臺幣元

01-17

新北市環境  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目      | 決           |             |              |     |         |
|----------|-------------|-------------|--------------|-----|---------|
|          | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金     |
| 空氣污染防制計畫 |             | 7,068,287   | 2,862,476    |     | 864,014 |
| 聘僱人員     |             | 7,068,287   | 2,862,476    |     | 864,014 |
| 環境教育計畫   |             |             | 91,968       |     |         |
| 正式人員     |             |             | 91,968       |     |         |
| 合 計      |             | 7,068,287   | 2,954,444    |     | 864,014 |

註：1.本年度獎金均為年終獎金，依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定之「113年軍公教人員年終工作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87萬7,000元，決算金額86萬4,014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459萬6,000元，決算金額454萬5,998元。

114年度

單位：新臺幣元

作獎金發給注意事項」辦理，人數為8人及依據行政院114年10月2日院授人給字第1144001779號函訂定之「114年軍公教

新北市環境  
主要業務計畫

中華民國

| 項 目         | 數量<br>單位 | 預 算 數 |               | 決 算 數 |               |
|-------------|----------|-------|---------------|-------|---------------|
|             |          | 數 量   | 金 額           | 數 量   | 金 額           |
| 一般廢棄物清除處理計畫 |          |       | 1,065,377,000 |       | 1,019,772,492 |
| 空氣污染防治計畫    |          |       | 711,163,000   |       | 537,782,086   |
| 環境教育計畫      |          |       | 81,357,000    |       | 84,936,236    |
| 水污染防治計畫     |          |       | 38,739,000    |       | 39,039,003    |

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          | %      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|         |   | -45,604,508  | -4.28  | <p>本表預算數為法定預算數，決算數包含以前年度保留數及本年度法定預算數之執行數。以前年度保留數1億7,798萬5,436元，已執行1億5,867萬1,662元、本年度法定預算數10億6,537萬7,000元，已執行8億6,110萬830元。</p> <p>本表預算數為法定預算數，決算數包含本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數之執行數。本年度法定預算數7億1,116萬3,000元，已執行5億3,748萬2,086元，本年度奉准先行辦理數30萬元，已執行30萬元，主要差異原因係環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車114年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少所致。</p> |
|         |   | -173,380,914 | -24.38 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|         |   | 3,579,236    | 4.40   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|         |   | 300,003      | 0.77   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

新北市環境保護基金  
**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                 | %             |
| <b>用人費用</b>                             | <b>12,671,000</b>  | <b>12,466,253</b>  | <b>-204,747</b>     | <b>-1.62</b>  |
| 聘僱及兼職人員薪資                               | 7,003,000          | 7,068,287          | 65,287              | 0.93          |
| 加（夜）班費                                  | 3,278,000          | 2,954,444          | -323,556            | -9.87         |
| 獎金                                      | 877,000            | 864,014            | -12,986             | -1.48         |
| 退休及卹償金                                  | 431,000            | 438,657            | 7,657               | 1.78          |
| 福利費                                     | 1,082,000          | 1,140,851          | 58,851              | 5.44          |
| <b>服務費用</b>                             | <b>761,202,000</b> | <b>697,385,217</b> | <b>-63,816,783</b>  | <b>-8.38</b>  |
| 水電費                                     | 3,000              | 379                | -2,621              | -87.37        |
| 郵電費                                     | 6,269,000          | 5,526,988          | -742,012            | -11.84        |
| 旅運費                                     | 5,494,000          | 7,190,086          | 1,696,086           | 30.87         |
| 印刷裝訂與廣告費                                | 3,099,000          | 1,853,095          | -1,245,905          | -40.20        |
| 修理保養及保固費                                | 54,777,000         | 4,552,550          | -50,224,450         | -91.69        |
| 保險費                                     | 160,000            | 84,859             | -75,141             | -46.96        |
| 一般服務費                                   | 4,791,000          | 4,685,554          | -105,446            | -2.20         |
| 專業服務費                                   | 686,609,000        | 673,491,706        | -13,117,294         | -1.91         |
| <b>材料及用品費</b>                           | <b>113,197,000</b> | <b>139,909,529</b> | <b>26,712,529</b>   | <b>23.60</b>  |
| 使用材料費                                   | 111,000,000        | 137,752,797        | 26,752,797          | 24.10         |
| 用品消耗                                    | 2,197,000          | 2,156,732          | -40,268             | -1.83         |
| <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>                   | <b>7,800,000</b>   | <b>7,898,796</b>   | <b>98,796</b>       | <b>1.27</b>   |
| 地租及水租                                   | 7,800,000          | 7,779,480          | -20,520             | -0.26         |
| 雜項設備租金                                  |                    | 119,316            | 119,316             | --            |
| <b>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</b> | <b>624,804,000</b> | <b>563,080,150</b> | <b>-61,723,850</b>  | <b>-9.88</b>  |
| 購建固定資產                                  | 624,804,000        | 563,080,150        | -61,723,850         | -9.88         |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>          | <b>353,406,000</b> | <b>239,698,526</b> | <b>-113,707,474</b> | <b>-32.17</b> |
| 捐助、補助與獎助                                | 350,395,000        | 237,954,596        | -112,440,404        | -32.09        |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                          | 3,011,000          | 1,743,930          | -1,267,070          | -42.08        |
| <b>其他</b>                               | <b>23,556,000</b>  | <b>21,091,346</b>  | <b>-2,464,654</b>   | <b>-10.46</b> |
| 其他支出                                    | 23,556,000         | 21,091,346         | -2,464,654          | -10.46        |

新 北 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          | %      |
| 合 計 | 1,896,636,000 | 1,681,529,817 | -215,106,183 | -11.34 |

新北市環境保護基金  
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         | %      |                                   |
| <b>管制性項目</b>     |             |             |             |        |                                   |
| 國外旅費             | 1,500,000   | 3,699,375   | 2,199,375   | 146.63 | 主要係114年4月8日簽奉核准辦理「114年度綠色世界獎領獎」案。 |
| 業務宣導費            | 2,500,000   | 1,345,580   | -1,154,420  | -46.18 |                                   |
| <b>統計所需項目</b>    |             |             |             |        |                                   |
| 計時與計件人員酬金        | 4,596,000   | 4,545,998   | -50,002     | -1.09  |                                   |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,781,000   | 3,964,622   | 183,622     | 4.86   |                                   |
| 一般土地租金           | 2,460,000   | 2,460,000   |             |        |                                   |
| 補（協）助政府機關（構）     | 189,295,000 | 143,512,829 | -45,782,171 | -24.19 |                                   |
| 捐助國內團體           | 4,700,000   | 5,101,839   | 401,839     | 8.55   |                                   |
| 捐助私校             | 400,000     | 743,928     | 343,928     | 85.98  |                                   |

**新北市環境保護基金**  
**市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表**  
**所提審議意見辦理情形報告表**

中 華 民 國 114 年 度

| 審 議 意 見 |                                              | 辦 理 情 形 |
|---------|----------------------------------------------|---------|
| 項 次     | 內 容                                          |         |
| 1、      | 第 03-10 頁環境永續與城市再生考察計畫。附帶決議：本項經費僅限環境保護局人員支用。 | 依決議辦理。  |

本頁空白

# 表 報 計 會 丙



本頁空白

新北市環境  
平 衡  
中華民國

| 科 目            | 本年度                  |               | 上年度                  |               | 比較增減                |               |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                | 金額                   | %             | 金額                   | %             | 金額                  | %             |
| <b>資產</b>      | <b>2,171,494,297</b> | <b>100.00</b> | <b>2,033,534,178</b> | <b>100.00</b> | <b>137,960,119</b>  | <b>6.78</b>   |
| <b>流動資產</b>    | <b>1,163,329,337</b> | <b>53.57</b>  | <b>1,323,729,904</b> | <b>65.10</b>  | <b>-160,400,567</b> | <b>-12.12</b> |
| <b>現金</b>      | <b>1,063,681,066</b> | <b>48.98</b>  | <b>1,228,694,377</b> | <b>60.42</b>  | <b>-165,013,311</b> | <b>-13.43</b> |
| 銀行存款           | 1,063,681,066        | 48.98         | 1,228,694,377        | 60.42         | -165,013,311        | -13.43        |
| <b>應收款項</b>    | <b>56,145,184</b>    | <b>2.59</b>   | <b>56,279,553</b>    | <b>2.77</b>   | <b>-134,369</b>     | <b>-0.24</b>  |
| 應收帳款           | 56,145,184           | 2.59          | 56,279,553           | 2.77          | -134,369            | -0.24         |
| <b>預付款項</b>    | <b>43,503,087</b>    | <b>2.00</b>   | <b>38,755,974</b>    | <b>1.91</b>   | <b>4,747,113</b>    | <b>12.25</b>  |
| 預付費用           | 43,503,087           | 2.00          | 38,755,974           | 1.91          | 4,747,113           | 12.25         |
| <b>固定資產</b>    | <b>1,008,114,342</b> | <b>46.42</b>  | <b>709,705,471</b>   | <b>34.90</b>  | <b>298,408,871</b>  | <b>42.05</b>  |
| <b>土地</b>      | <b>201,345,195</b>   | <b>9.27</b>   | <b>186,418,083</b>   | <b>9.17</b>   | <b>14,927,112</b>   | <b>8.01</b>   |
| 土地             | 201,345,195          | 9.27          | 186,418,083          | 9.17          | 14,927,112          | 8.01          |
| <b>土地改良物</b>   | <b>32,614,119</b>    | <b>1.50</b>   | <b>8,557,735</b>     | <b>0.42</b>   | <b>24,056,384</b>   | <b>281.11</b> |
| 土地改良物          | 37,891,573           | 1.74          | 8,589,761            | 0.42          | 29,301,812          | 341.12        |
| 累計折舊－土地改良物     | -5,277,454           | -0.24         | -32,026              | -             | -5,245,428          | 3,378.65      |
| <b>房屋建築及設備</b> | <b>163,885,283</b>   | <b>7.55</b>   |                      |               | <b>163,885,283</b>  | <b>--</b>     |
| 房屋建築及設備        | 167,339,472          | 7.71          |                      |               | 167,339,472         | --            |
| 累計折舊－房屋建築及設備   | -3,454,189           | -0.16         |                      |               | -3,454,189          | --            |
| <b>機械及設備</b>   | <b>47,855,013</b>    | <b>2.20</b>   | <b>53,828,080</b>    | <b>2.65</b>   | <b>-5,973,067</b>   | <b>-11.10</b> |
| 機械及設備          | 77,727,778           | 3.58          | 74,515,778           | 3.66          | 3,212,000           | 4.31          |
| 累計折舊－機械及設備     | -29,872,765          | -1.38         | -20,687,698          | -1.02         | -9,185,067          | 44.40         |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>54,244</b>        | <b>-</b>      | <b>58,902</b>        | <b>-</b>      | <b>-4,658</b>       | <b>-7.91</b>  |
| 交通及運輸設備        | 5,424,387            | 0.25          | 5,890,159            | 0.29          | -465,772            | -7.91         |
| 累計折舊－交通及運輸設備   | -5,370,143           | -0.25         | -5,831,257           | -0.29         | 461,114             | -7.91         |
| <b>雜項設備</b>    | <b>4,772,669</b>     | <b>0.22</b>   | <b>2,188,291</b>     | <b>0.11</b>   | <b>2,584,378</b>    | <b>118.10</b> |
| 雜項設備           | 6,608,238            | 0.30          | 3,463,531            | 0.17          | 3,144,707           | 90.79         |
| 累計折舊－雜項設備      | -1,835,569           | -0.08         | -1,275,240           | -0.06         | -560,329            | 43.94         |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>557,587,819</b>   | <b>25.68</b>  | <b>458,654,380</b>   | <b>22.55</b>  | <b>98,933,439</b>   | <b>21.57</b>  |
| 購建中固定資產        | 557,587,819          | 25.68         | 458,654,380          | 22.55         | 98,933,439          | 21.57         |
| <b>無形資產</b>    | <b>50,618</b>        | <b>-</b>      | <b>98,803</b>        | <b>-</b>      | <b>-48,185</b>      | <b>-48.77</b> |
| <b>無形資產</b>    | <b>50,618</b>        | <b>-</b>      | <b>98,803</b>        | <b>-</b>      | <b>-48,185</b>      | <b>-48.77</b> |
| 電腦軟體           | 50,618               | -             | 98,803               | -             | -48,185             | -48.77        |

## 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    | 10,460,241    | 0.48  | 8,329,112     | 0.41  | 2,131,129   | 25.59 |
| 其他負債  | 10,460,241    | 0.48  | 8,329,112     | 0.41  | 2,131,129   | 25.59 |
| 什項負債  | 10,460,241    | 0.48  | 8,329,112     | 0.41  | 2,131,129   | 25.59 |
| 存入保證金 | 10,460,241    | 0.48  | 8,329,112     | 0.41  | 2,131,129   | 25.59 |
| 淨資產   | 2,161,034,056 | 99.52 | 2,025,205,066 | 99.59 | 135,828,990 | 6.71  |
| 淨資產   | 2,161,034,056 | 99.52 | 2,025,205,066 | 99.59 | 135,828,990 | 6.71  |
| 淨資產   | 2,161,034,056 | 99.52 | 2,025,205,066 | 99.59 | 135,828,990 | 6.71  |
| 累積餘額  | 2,161,034,056 | 99.52 | 2,025,205,066 | 99.59 | 135,828,990 | 6.71  |

| 科 目 | 本年度           |        | 上年度           |        | 比較增減        |      |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|-------------|------|
|     | 金額            | %      | 金額            | %      | 金額          | %    |
| 合 計 | 2,171,494,297 | 100.00 | 2,033,534,178 | 100.00 | 137,960,119 | 6.78 |

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5,602萬2,407元及5,136萬8,548元，分別係為本年度昇萌康廷工程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單446萬9,000元、鼎漢國際工程顧問股份有限公司繳納履約保證金保證金保證金連帶保證書1份、松揚營造有限公司繳納履約保證金連帶保證書4份、瑩諮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3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3份；另以前年度1,500萬元、億大營造股份有限公司繳納保固保證金定存單64萬2,058元、康廷工程顧問企業有限公司繳納履約保證金公司繳納履約保證金定存單572萬9,000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100萬元、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、環科工程顧問股份有限公司繳納履約保證金連帶連帶保證書1份、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書3份，未於本年度退還，其餘德承營造工程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單356萬元、鼎漢國際工程顧問股份有限公司繳納履約保證金定存單定存單193萬元、富民營造股份有限公司繳納保固保證金連帶保證書1份、富弘營造股份有限公司繳納保固保證金保證金連帶保證書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、康城工程顧問股份  
3.經管珍貴動產、不動產之總額：本基金無。

## 表

單位：新臺幣元

營造有限公司繳納2張保固保證金定存單145萬6,924元、德承營造有限公司繳納保固保證金定存單1,500萬元、定存單52萬元、衛宇檢驗科技股份有限公司繳納履約保證金定存單432萬5,400元、富民營造股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書2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、環科工程顧問股份分別係為尊弘環保有限公司繳納保固保證金定存單138萬元、德承營造有限公司繳納7張履約保證金定存單定存單452萬元、中華電信股份有限公司企業客戶分公司繳納履約保證金定存單198萬元、衛宇檢驗科技股份有限公司富民營造股份有限公司繳納保固保證金連帶保證書1份、基士德環科股份有限公司繳納保固保證金連帶保證書1份、保證書3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1份、環興科技股份有限公司繳納履約保證金有限公司繳納履約保證金定存單1,333萬3,320元、億大營造股份有限公司繳納保固保證金定存單44萬4,150元、康廷100萬元、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、衛宇檢驗科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書1份、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有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。

新北市環境保護基金  
**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                 | %             |
| <b>收入</b>       | <b>1,518,998,121</b> | <b>100.00</b> | <b>1,286,998,320</b> | <b>100.00</b> | <b>231,999,801</b>  | <b>18.03</b>  |
| 徵收及依法分配收入       | 489,284,789          | 32.21         | 503,152,649          | 39.10         | -13,867,860         | -2.76         |
| 污染防制及防治收入       | 336,699,799          | 22.17         | 338,096,233          | 26.27         | -1,396,434          | -0.41         |
| 違規罰款收入          | 39,178,192           | 2.58          | 45,694,527           | 3.55          | -6,516,335          | -14.26        |
| 環保提撥收入          | 113,406,798          | 7.47          | 119,361,889          | 9.27          | -5,955,091          | -4.99         |
| 財產收益            | 898,028              | 0.06          | 2,143,959            | 0.17          | -1,245,931          | -58.11        |
| 財產孳息收入          | 898,028              | 0.06          | 2,143,959            | 0.17          | -1,245,931          | -58.11        |
| 政府撥入收入          | 1,023,998,170        | 67.41         | 778,675,932          | 60.50         | 245,322,238         | 31.51         |
| 公庫撥款收入          | 959,092,819          | 63.14         | 628,539,553          | 48.84         | 330,553,266         | 52.59         |
| 政府其他撥入收入        | 64,905,351           | 4.27          | 150,136,379          | 11.67         | -85,231,028         | -56.77        |
| 其他收入            | 4,817,134            | 0.32          | 3,025,780            | 0.24          | 1,791,354           | 59.20         |
| 雜項收入            | 4,817,134            | 0.32          | 3,025,780            | 0.24          | 1,791,354           | 59.20         |
| <b>支出</b>       | <b>1,136,947,523</b> | <b>74.85</b>  | <b>1,245,655,325</b> | <b>96.79</b>  | <b>-108,707,802</b> | <b>-8.73</b>  |
| 人事支出            | 12,466,253           | 0.82          | 11,925,329           | 0.93          | 540,924             | 4.54          |
| 人事支出            | 12,466,253           | 0.82          | 11,925,329           | 0.93          | 540,924             | 4.54          |
| 業務支出            | 846,937,472          | 55.76         | 894,841,228          | 69.53         | -47,903,756         | -5.35         |
| 業務支出            | 846,937,472          | 55.76         | 894,841,228          | 69.53         | -47,903,756         | -5.35         |
| 獎補助支出           | 237,954,596          | 15.67         | 308,973,985          | 24.01         | -71,019,389         | -22.99        |
| 補（協）助政府機關（構）    | 143,512,829          | 9.45          | 172,671,003          | 13.42         | -29,158,174         | -16.89        |
| 捐助國內團體          | 5,101,839            | 0.34          | 5,006,888            | 0.39          | 94,951              | 1.90          |
| 捐助私校            | 743,928              | 0.05          | 175,094              | 0.01          | 568,834             | 324.87        |
| 其他獎補捐助          | 88,596,000           | 5.83          | 131,121,000          | 10.19         | -42,525,000         | -32.43        |
| 財產損失            | 4,658                | -             | 5,800                | -             | -1,142              | -19.69        |
| 財產交易損失          | 4,658                | -             | 5,800                | -             | -1,142              | -19.69        |
| 折舊、折耗及攤銷        | 18,493,198           | 1.22          | 9,561,794            | 0.74          | 8,931,404           | 93.41         |
| 固定資產折舊          | 18,445,013           | 1.21          | 9,513,610            | 0.74          | 8,931,403           | 93.88         |
| 無形資產攤銷          | 48,185               | -             | 48,184               | -             | 1                   | -             |
| 其他支出            | 21,091,346           | 1.39          | 20,347,189           | 1.58          | 744,157             | 3.66          |
| 其他支出            | 21,091,346           | 1.39          | 20,347,189           | 1.58          | 744,157             | 3.66          |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>382,050,598</b>   | <b>25.15</b>  | <b>41,342,995</b>    | <b>3.21</b>   | <b>340,707,603</b>  | <b>824.10</b> |

新 北 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

[illegible]

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。

新北市環境保護基金

**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     |
|-----------------------|---------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |               |
| 本期賸餘（短絀）              | 382,050,598   |
| 調整非現金項目               | 13,885,112    |
| 業務活動之淨現金流入（流出）        | 395,935,710   |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |               |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -563,080,150  |
| 投資活動之淨現金流入（流出）        | -563,080,150  |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |               |
| 增加短期債務及其他負債           | 4,809,862     |
| 減少短期債務及其他負債           | -2,678,733    |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）        | 2,131,129     |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | -165,013,311  |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | 1,228,694,377 |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | 1,063,681,066 |

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。

# 丁、參 考 表



新北市環境保護基金  
**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<br>(1)    | 調整數<br>(2)－(1) | 會計收支<br>(2)   | 會計科目      |
|-------------------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 基金來源                    | 1,518,998,121 |                | 1,518,998,121 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 489,284,789   |                | 489,284,789   | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 898,028       |                | 898,028       | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 1,023,998,170 |                | 1,023,998,170 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 4,817,134     |                | 4,817,134     | 其他收入      |
| 基金用途                    | 1,681,529,817 | -544,582,294   | 1,136,947,523 | 支出        |
| 用人費用                    | 12,466,253    |                | 12,466,253    | 人事支出      |
| 服務費用                    | 697,385,217   | 149,552,255    | 846,937,472   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 139,909,529   | -139,909,529   |               |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 7,898,796     | -7,898,796     |               |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,743,930     | -1,743,930     |               |           |
| 捐助、補助與獎助                | 237,954,596   |                | 237,954,596   | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |               | 4,658          | 4,658         | 財產損失      |
|                         |               | 18,493,198     | 18,493,198    | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 21,091,346    |                | 21,091,346    | 其他支出      |
| 購建固定資產                  | 563,080,150   | -563,080,150   |               |           |
| 本期賸餘（短絀）                | -162,531,696  | 544,582,294    | 382,050,598   | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額                  | 1,315,400,792 | 709,804,274    | 2,025,205,066 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |               |                |               | 解繳公庫      |
|                         |               | -246,221,608   | -246,221,608  | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                  | 1,152,869,096 | 1,008,164,960  | 2,161,034,056 | 期末淨資產     |

註：(1)支出調整數-5億4,458萬2,294元，主要係認列固定資產-5億6,308萬150元、報廢固定資產認列財產損失4,658元(消毒車報廢)、固定資產折舊1,844萬5,013元及無形資產攤銷4萬8,185元。

(2)淨資產調整數-2億4,622萬1,608元，係土地調整公告現值1,492萬7,112元及車輛轉入公務帳-2億6,114萬8,720元。



主辦會計人員：



基金主持人：





中華民國114年度  
(114年1月1日至114年12月31日)

## 新 北 市 總 決 算

新北市政府環境保護局主管

新北市一般廢棄物清除處理基金  
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



# 新北市一般廢棄物清除處理基金114年度附屬單位決算之分決算 目次

|                   |   |       |   |
|-------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明             | 第 | 1-3   | 頁 |
| 乙、決算報表            |   |       |   |
| 壹、主要表             |   |       |   |
| 基金來源、用途及餘絀表       | 第 | 5     | 頁 |
| 貳、附屬表             |   |       |   |
| 1、基金來源明細表         | 第 | 7     | 頁 |
| 2、基金用途明細表         | 第 | 8     | 頁 |
| 3、資本資產明細表         | 第 | 9     | 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表   | 第 | 10-11 | 頁 |
| 7、主要業務計畫執行績效摘要表   | 第 | 12-13 | 頁 |
| 8、各項費用彙計表         | 第 | 14    | 頁 |
| 9、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 | 15    | 頁 |
| 丙、會計報表            |   |       |   |
| 1、平衡表             | 第 | 18-19 | 頁 |
| 2、收入支出表           | 第 | 20    | 頁 |
| 3、現金流量表           | 第 | 21    | 頁 |
| 丁、參考表             |   |       |   |
| 決算與會計收支對照表        | 第 | 23    | 頁 |



# 甲、總 說 明



# 新北市一般廢棄物清除處理基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### 一、業務計畫實施績效

- (一) 本基金之設置目的係為籌措一般廢棄物清除處理機具或設備、設施重置及處理場(廠)復育資金，執行一般廢棄物清除、處理業務。本年度辦理有關新北市垃圾焚化底渣處理計畫，係為妥善處理本市各焚化廠垃圾燃燒後殘餘底渣，底渣處理資源化再利用可有效延長掩埋場壽命與焚化廠順利運作，達到永續循環再利用目標；有關一般廢棄物調度處置租用重機械，係為管控本市各焚化廠垃圾貯坑存量，並準備因應春節期間、防汛期間及颱風災害產生之廢棄物，造成之廢棄物處理缺口，需進行巨大垃圾暫置及暫置場地整理，藉以強化現場之安全管理，並於焚化廠量能充足時進行回運，達本市巨大垃圾處置之效；有關新北市焚化再生粒料拌合之控制性低強度回填材料(CLSM)供應案，係落實推廣焚化再生粒料應用於公共工程使用，以達到永續循環再利用目標；有關新莊區域性有機質收物再利用處理場(含備勤室)及車輛整備停車場用地取得，係為提升有機質收物處理效能並改善清潔隊同仁作業空間，提升工作效率且保障清潔隊財產及同仁安全；有關新莊區域性資源循環中心新建工程，係為妥善處置本市新莊區廢棄物及促進資源回收再利用及提高新莊區及鄰近區域資源回收效率，並避免造成環境污染，有效提升資收清運之服務品質及資源回收循環再利用之效率；有關淡水區清潔隊停車場遷移暨休息廳舍新建工程，係為配合環境部政策，規劃改善清潔隊員作業環境以提升整體場區及人員作業形象，並且提前因應未來居住人口及收運量增加之趨勢；有關淡水掩埋場臨海護岸改善工程，係為使場區作業人員有安全之工作環境及減少後續頻繁維修經費支出，於護岸處全面設置混凝土方塊取代原來之石籠網，以強化護岸對抗浪潮侵蝕之能力；有關新莊資收分選設備購置、養護及營運代操作統包案，係為提高本市資源回收貯存場維運管理及形象，增加細分類之項目，減少執行機關後端細分類的人力負擔，以達提升資源回收作業之效率及品質；有關購置汰換廢棄物清除處理機具(資源回收車、清溝車、掃街車、洗街車、抓斗車、鏟裝機、挖土機)，係本市各區清潔隊購置一般廢棄物清除作業機具，以加強本市道路廢棄物清理作業，避免造成環境污染並提升本市生活環境品質；有關依環境教育法規定提撥予新北市環境教育基金，係依環境教育法第 8 條規定，每年由環境保護基金至少提撥百分之五支出預算金額撥入環境教育基金。
- (二) 一般廢棄物清除處理計畫：可用預算數 12 億 4,336 萬 2,436 元，包括本年度法定預算數 10 億 6,537 萬 7,000 元及以前年度保留數 1 億 7,798 萬 5,436 元，決算數 10 億 1,977 萬 2,492 元，較可用預算數減少 2 億 2,358 萬 9,944 元。主要係因部分工程流標數次與施工環境受阻致工程未能如期施作，後續將依約積極辦理。

## 二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 基金來源：本年度決算數 9 億 9,849 萬 2,147 元，較預算數 10 億 1,104 萬 9,000 元減少 1,255 萬 6,853 元，約 1.24%，主要係焚化廠操作廠商自行接收垃圾或一般事業廢棄物進廠量減少，致復育成本及底渣再利用處理費提撥短收所致。
- (二) 基金用途：本年度決算數 10 億 1,977 萬 2,492 元，較預算數 10 億 6,537 萬 7,000 元減少 4,560 萬 4,508 元，約 4.28%，主要係因部分工程流標數次與施工環境受阻致工程未能如期施作所致。
- (三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 2,128 萬 345 元。

## 三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 5 億 2,868 萬 4,212 元，主要係本年度賸餘 5 億 2,560 萬 1,554 元、折舊 1,456 萬 6,251 元、應收帳款於本年度淨增 673 萬 6,480 元、預付費用於本年度淨增 474 萬 7,113 元所致。
- (二) 投資活動之淨現金流出 5 億 6,144 萬 8,150 元，係增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 5 億 6,144 萬 8,150 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 203 萬 1,129 元，主要係增加短期債務及其他負債 470 萬 9,862 元及減少短期債務及其他負債 267 萬 8,733 元。
- (四) 現金及約當現金淨減少 3,073 萬 2,809 元。期末現金及約當現金 6 億 324 萬 7,299 元。

## 四、資產負債情況

- (一) 資產總額 16 億 7,548 萬 6,342 元，其中流動資產 6 億 7,770 萬 5,360 元，約占資產總額 40.45%；固定資產 9 億 9,778 萬 982 元，約占資產總額 59.55%，本年度資產較上年度增加 2 億 8,141 萬 1,075 元，約 20.19%，主要係固定資產增加所致。
- (二) 負債總額 804 萬 2,741 元，約占負債及淨資產 0.48%，係其他負債 804 萬 2,741 元，約占負債及淨資產 0.48%，本年度負債較上年度增加 203 萬 1,129 元，約 33.79%，主要係收取廠商保固保證金所致。
- (三) 淨資產 16 億 6,744 萬 3,601 元，約占負債及淨資產 99.52%，本年度淨資產較上年度增加 2 億 7,937 萬 9,946 元，約 20.13%，主要係本年度收入與支出實際執行結果相抵後為賸餘所致。

## 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：

本年度一般廢棄物清除處理計畫(不含購建固定資產)決算數 4 億 5,832 萬 4,342 元，超過預算數部分 1,640 萬 1,342 元，依業務實際需要，於 114 年 10 月 29 日以新北府主基預字第 1142175807 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。

本 頁 空 白

# 乙、決 算 報 表



# 壹、主 要 表



新北市一般廢棄物清除處理基金  
**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           | %      |
| <b>基金來源</b>        | 1,011,049,000 | 100.00 | 998,492,147   | 100.00 | -12,556,853 | -1.24  | 721,885,645   | 100.00 |
| <b>徵收及依法分配收入</b>   |               |        | 2,991,406     | 0.30   | 2,991,406   | --     | 5,596,673     | 0.78   |
| 徵收收入               |               |        | 2,991,406     | 0.30   | 2,991,406   | --     | 5,596,673     | 0.78   |
| 違規罰款收入             |               |        | 2,991,406     | 0.30   | 2,991,406   | --     | 5,596,673     | 0.78   |
| <b>政府撥入收入</b>      | 1,011,049,000 | 100.00 | 990,759,974   | 99.23  | -20,289,026 | -2.01  | 713,375,447   | 98.82  |
| 公庫撥款收入             | 996,411,000   | 98.55  | 959,092,819   | 96.05  | -37,318,181 | -3.75  | 628,539,553   | 87.07  |
| 政府其他撥入收入           | 14,638,000    | 1.45   | 31,667,155    | 3.17   | 17,029,155  | 116.34 | 84,835,894    | 11.75  |
| <b>其他收入</b>        |               |        | 4,740,767     | 0.47   | 4,740,767   | --     | 2,913,525     | 0.40   |
| 雜項收入               |               |        | 4,740,767     | 0.47   | 4,740,767   | --     | 2,913,525     | 0.40   |
| <b>基金用途</b>        | 1,065,377,000 | 105.37 | 1,019,772,492 | 102.13 | -45,604,508 | -4.28  | 1,022,328,295 | 141.62 |
| <b>一般廢棄物清除處理計畫</b> | 1,065,377,000 | 105.37 | 1,019,772,492 | 102.13 | -45,604,508 | -4.28  | 1,022,328,295 | 141.62 |
| 購建固定資產             | 623,454,000   | 61.66  | 561,448,150   | 56.23  | -62,005,850 | -9.95  | 534,386,789   | 74.03  |
| 其他                 | 441,923,000   | 43.71  | 458,324,342   | 45.90  | 16,401,342  | 3.71   | 487,941,506   | 67.59  |
| <b>本期賸餘（短絀）</b>    | -54,328,000   | -5.37  | -21,280,345   | -2.13  | 33,047,655  | -60.83 | -300,442,650  | -41.62 |
| <b>期初基金餘額</b>      | 476,076,000   | 47.09  | 690,942,964   | 69.20  | 214,866,964 | 45.13  | 991,385,614   | 137.33 |
| <b>解繳公庫</b>        |               |        |               |        |             |        |               |        |
| <b>期末基金餘額</b>      | 421,748,000   | 41.71  | 669,662,619   | 67.07  | 247,914,619 | 58.78  | 690,942,964   | 95.71  |

本 頁 空 白

# 貳、附 屬 表



新北市一般廢棄物清除處理基金

**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                 | %            |                                                         |
| <b>基金來源</b>      | <b>1,011,049,000</b> | <b>998,492,147</b> | <b>-12,556,853</b> | <b>-1.24</b> |                                                         |
| <b>徵收及依法分配收入</b> |                      | <b>2,991,406</b>   | <b>2,991,406</b>   | --           |                                                         |
| 徵收收入             |                      | 2,991,406          | 2,991,406          | --           |                                                         |
| 違規罰款收入           |                      | 2,991,406          | 2,991,406          | --           | 廠商違約金。                                                  |
| <b>政府撥入收入</b>    | <b>1,011,049,000</b> | <b>990,759,974</b> | <b>-20,289,026</b> | <b>-2.01</b> |                                                         |
| 公庫撥款收入           | 996,411,000          | 959,092,819        | -37,318,181        | -3.75        |                                                         |
| 政府其他撥入收入         | 14,638,000           | 31,667,155         | 17,029,155         | 116.34       | 係因環境部補助114年換購低碳垃圾車補助計畫較原預算編列數高及新增補助114年度換購低污染資源回收車補助計畫。 |
| <b>其他收入</b>      |                      | <b>4,740,767</b>   | <b>4,740,767</b>   | --           |                                                         |
| 雜項收入             |                      | 4,740,767          | 4,740,767          | --           | 係因收取新北市巨大垃圾委託破碎計畫廢鐵變賣價金。                                |

新北市一般廢棄物清除處理基金

**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                 | %            |                                                                             |
| <b>基金用途</b>                      | <b>1,065,377,000</b> | <b>1,019,772,492</b> | <b>-45,604,508</b> | <b>-4.28</b> |                                                                             |
| <b>一般廢棄物清除處理計畫</b>               | <b>1,065,377,000</b> | <b>1,019,772,492</b> | <b>-45,604,508</b> | <b>-4.28</b> |                                                                             |
| <b>廢棄物清除處理</b>                   | <b>1,065,377,000</b> | <b>1,019,772,492</b> | <b>-45,604,508</b> | <b>-4.28</b> |                                                                             |
| 服務費用                             | 274,850,000          | 264,519,065          | -10,330,935        | -3.76        |                                                                             |
| 專業服務費                            | 274,850,000          | 264,519,065          | -10,330,935        | -3.76        |                                                                             |
| 材料及用品費                           | 111,000,000          | 137,752,797          | 26,752,797         | 24.10        |                                                                             |
| 使用材料費                            | 111,000,000          | 137,752,797          | 26,752,797         | 24.10        |                                                                             |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 5,340,000            | 5,319,480            | -20,520            | -0.38        |                                                                             |
| 地租及水租                            | 5,340,000            | 5,319,480            | -20,520            | -0.38        |                                                                             |
| 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 | 623,454,000          | 561,448,150          | -62,005,850        | -9.95        |                                                                             |
| 購建固定資產                           | 623,454,000          | 561,448,150          | -62,005,850        | -9.95        | 本年度預算數6億2,345萬4,000元，執行4億277萬6,488元，以前年度保留數1億7,798萬5,436元，執行1億5,867萬1,662元。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 50,733,000           | 50,733,000           |                    |              |                                                                             |
| 捐助、補助與獎助                         | 50,733,000           | 50,733,000           |                    |              |                                                                             |

**新北市一般廢棄物清除處理基金**  
**資本資產明細表**  
中華民國114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      | 708,360,355 | -11,239,664          | 801,439,436 | 576,375,262 | 488,269,000 | 261,148,720 | -14,566,251            | 997,780,982 |
| 土地      | 186,418,083 |                      | 34,290,228  | 14,927,112  |             |             |                        | 201,345,195 |
| 土地改良物   | 8,589,761   | -32,026              | 77,583,095  | 29,301,812  |             |             | -5,245,428             | 32,614,119  |
| 房屋及建築   |             |                      | 220,012,315 | 167,339,472 | 166,680,000 |             | -3,454,189             | 163,885,283 |
| 機械及設備   | 52,438,500  | -10,404,765          | 60,317,973  | 25,961,319  | 60,745,000  | 24,381,319  | -5,402,589             | 38,211,146  |
| 交通及運輸設備 |             |                      | 236,767,401 | 236,767,401 | 178,994,000 | 236,767,401 |                        |             |
| 雜項設備    | 2,259,631   | -802,873             | 26,500,424  | 3,144,707   |             |             | -464,045               | 4,137,420   |
| 購建中固定資產 | 458,654,380 |                      | 145,968,000 | 98,933,439  | 81,850,000  |             |                        | 557,587,819 |

註：1.資本資產成本增加5億7,637萬5,262元，主要係：(1)土地調整公告現值。(2)撥付坪林區清潔隊辦公廳舍耐震補強暨修繕工程-第三期至第五期工程款。(3)撥付汐止區域性資源循環中心先期規劃檢討第七期款。(4)撥付新北市淡水掩埋場臨海護岸改善工程委託技術服務-細部設計款項。(5)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車2台、洗街車1台、清溝車2台。(6)新北市三峽區既設資源回收貯存場改善工程-尾款。(7)撥用土地架設圍籬工程(後續擴充)-第一批至第三批次派工工程。(8)新北市政府環境保護局土城區用地變更暨環保設施新建工程委託技術服務-第三期款。(9)新莊區域性資源循環中心新建工程-第一至六期工程估驗款。(10)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第一批部分驗收20台。(11)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第二項次)-挖土機1台及大型裝載機1台。(12)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第二批部分驗收11台。(13)114年度換購低污染資源回收車補助計畫-6.5~6.9噸及7噸以上共7輛。(14)114年度換購低污染垃圾車補助計畫-6立方垃圾車2輛。(15)新北市淡水掩埋場臨海護岸改善工程-第一至第三期估驗款。(16)114年度換購低碳垃圾車補助計畫-6立方及8立方共11輛。(17)淡水地區清潔隊停車場遷移暨休息廳舍新建工程-第一至第六期估驗款。(18)八里垃圾掩埋場監控、防災設備及數據資料庫建置計畫-項次1-6。(19)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第三項次)-抓斗車2輛。(20)新莊區域性有機物再利用處理廠(含備勤室)及車輛整備停車場新建工程有償撥用公館段694-2地號等15比國有土地-第一期款。(21)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第五項次)-1噸鏟裝機2台、1.25噸鏟裝機1台。(22)深坑區域性資源循環中心新建工程-第一至第五期估驗款。(23)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車、洗街車、清溝車各一台。(24)114年度購置堆高機-3台。(25)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第四項次)-第2次契約變更(後續擴充)-第二次部分驗收收車17輛。(26)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-部分驗收5台。(27)鶯歌區域性資源循環中心新建工程(第二期工程)聯外道路改善工程。(28)新莊資收分選設備購置、養護及營運代操作統包案-第二期款(磁選機)。

2.資本資產成本減少數2億6,114萬8,720元，係(1)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車2台、洗街車1台、清溝車2台轉入公務財產帳。(2)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第一批部分驗收20台轉入公務財產帳。(3)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-第二批部分驗收11台轉入公務財產帳。(4)114年度換購低污染資源回收車補助計畫-6.5~6.9噸及7噸以上共7輛轉入公務財產帳。(5)114年度換購低污染垃圾車補助計畫-6立方垃圾車2輛轉入公務財產帳。(6)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第二項次)-挖土機1台及大型裝載機1台轉入公務財產帳。(7)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第三項次)-抓斗車2輛轉入公務財產帳。(8)114年度換購低碳垃圾車補助計畫-6立方及8立方共11輛轉入公務財產帳。(9)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第三項次)-抓斗車2輛轉入公務財產帳。(10)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第一項次)-掃街車、洗街車、清溝車各一台轉入公務財產帳。(11)114年度購置堆高機-3台轉入公務財產帳。(12)113-114年度環保清潔車輛及機具採購(第四項次)-第2次契約變更(後續擴充)-第二次部分驗收收車17輛轉入公務財產帳。(13)112年密封壓縮式垃圾車及資源回收車採購(第二項次)-後續擴充-部分驗收5台轉入公務財產帳。(14)114年度換購低污染資源回收車補助計畫-10立方垃圾車1輛轉入公務財產帳。

3.資本資產成本增加數5億7,637萬5,262元，較購建固定資產(含以前年度)累計實際數5億6,144萬8,150元，差異1,492萬7,112元，係土地調整公告現值1,492萬7,112元。

4.(1)本表預算數為可用預算數，包括以前年度保留數1億7,798萬5,436元、本年度法定預算數6億2,345萬4,000元。(2)114年核定保留轉入115年度金額為2億931萬4,306元，包括112年度預算保留數196萬6,798元、113年度預算保留數1,498萬638元及114年度預算保留數1億9,236萬6,870元。

新北市一般廢棄  
**固定資產建設**

中華民國

| 項 目         | 可 用 預            |                |                |
|-------------|------------------|----------------|----------------|
|             | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 一般廢棄物清除處理計畫 | 177,985,436      | 623,454,000    |                |
| 廢棄物清除處理     | 177,985,436      | 623,454,000    |                |
| 土地          |                  | 35,506,000     |                |
| 土地          |                  | 35,506,000     |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 土地改良物       | 35,558,952       |                |                |
| 土地改良物       | 35,558,952       |                |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 房屋及建築       | 96,589,772       | 312,648,000    |                |
| 房屋及建築       | 96,589,772       | 312,648,000    |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 機械及設備       |                  | 85,733,000     |                |
| 機械及設備       |                  | 85,733,000     |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 交通及運輸設備     | 31,803,774       | 178,994,000    |                |
| 交通及運輸設備     | 31,803,774       | 178,994,000    |                |
| 雜項設備        | 14,032,938       | 10,573,000     |                |
| 雜項設備        | 14,032,938       | 10,573,000     |                |
| 購建中固定資產     |                  |                |                |
| 合 計         | 177,985,436      | 623,454,000    |                |

物清除處理基金  
改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

# 新北市一般廢棄 主要業務計畫

中華民國

[illegible]

114年度

| 比 較 增 減 |   |             |       | 備 註                                                                                                                    |
|---------|---|-------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 數 量     | % | 金 額         | %     |                                                                                                                        |
|         |   | -45,604,508 | -4.28 | 本表預算數為法定預算數，決算數包含以前年度保留數及本年度法定預算數之執行數。以前年度保留數1億7,798萬5,436元，已執行1億5,867萬1,662元、本年度法定預算數10億6,537萬7,000元，已執行8億6,110萬830元。 |

新北市一般廢棄物清除處理基金  
**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                | %            |
| <b>服務費用</b>                                       | <b>274,850,000</b>   | <b>264,519,065</b>   | <b>-10,330,935</b> | <b>-3.76</b> |
| 專業服務費                                             | 274,850,000          | 264,519,065          | -10,330,935        | -3.76        |
| <b>材料及用品費</b>                                     | <b>111,000,000</b>   | <b>137,752,797</b>   | <b>26,752,797</b>  | <b>24.10</b> |
| 使用材料費                                             | 111,000,000          | 137,752,797          | 26,752,797         | 24.10        |
| <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>                             | <b>5,340,000</b>     | <b>5,319,480</b>     | <b>-20,520</b>     | <b>-0.38</b> |
| 地租及水租                                             | 5,340,000            | 5,319,480            | -20,520            | -0.38        |
| <b>購建固定資產、無形資產、非理<br/>財目的之長期投資及營舍與設施<br/>工程支出</b> | <b>623,454,000</b>   | <b>561,448,150</b>   | <b>-62,005,850</b> | <b>-9.95</b> |
| 購建固定資產                                            | 623,454,000          | 561,448,150          | -62,005,850        | -9.95        |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護<br/>、救濟與交流活動費</b>               | <b>50,733,000</b>    | <b>50,733,000</b>    |                    |              |
| 捐助、補助與獎助                                          | 50,733,000           | 50,733,000           |                    |              |
| 合 計                                               | <b>1,065,377,000</b> | <b>1,019,772,492</b> | <b>-45,604,508</b> | <b>-4.28</b> |

新 北 市 一 般 廢 棄 物 清 除 處 理 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     | % |     |
| 統計所需項目       |            |            |         |   |     |
| 補（協）助政府機關（構） | 50,733,000 | 50,733,000 |         |   |     |

本 頁 空 白

# 表 報 計 會 丙



本 頁 空 白

新北市一般廢棄  
平 衡  
中華民國

| 科 目            | 本年度                  |               | 上年度                  |               | 比較增減               |               |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------------|---------------|
|                | 金額                   | %             | 金額                   | %             | 金額                 | %             |
| <b>資產</b>      | <b>1,675,486,342</b> | <b>100.00</b> | <b>1,394,075,267</b> | <b>100.00</b> | <b>281,411,075</b> | <b>20.19</b>  |
| <b>流動資產</b>    | <b>677,705,360</b>   | <b>40.45</b>  | <b>696,954,576</b>   | <b>49.99</b>  | <b>-19,249,216</b> | <b>-2.76</b>  |
| <b>現金</b>      | <b>603,247,299</b>   | <b>36.00</b>  | <b>633,980,108</b>   | <b>45.48</b>  | <b>-30,732,809</b> | <b>-4.85</b>  |
| 銀行存款           | 603,247,299          | 36.00         | 633,980,108          | 45.48         | -30,732,809        | -4.85         |
| <b>應收款項</b>    | <b>30,954,974</b>    | <b>1.85</b>   | <b>24,218,494</b>    | <b>1.74</b>   | <b>6,736,480</b>   | <b>27.82</b>  |
| 應收帳款           | 30,954,974           | 1.85          | 24,218,494           | 1.74          | 6,736,480          | 27.82         |
| <b>預付款項</b>    | <b>43,503,087</b>    | <b>2.60</b>   | <b>38,755,974</b>    | <b>2.78</b>   | <b>4,747,113</b>   | <b>12.25</b>  |
| 預付費用           | 43,503,087           | 2.60          | 38,755,974           | 2.78          | 4,747,113          | 12.25         |
| <b>固定資產</b>    | <b>997,780,982</b>   | <b>59.55</b>  | <b>697,120,691</b>   | <b>50.01</b>  | <b>300,660,291</b> | <b>43.13</b>  |
| <b>土地</b>      | <b>201,345,195</b>   | <b>12.02</b>  | <b>186,418,083</b>   | <b>13.37</b>  | <b>14,927,112</b>  | <b>8.01</b>   |
| 土地             | 201,345,195          | 12.02         | 186,418,083          | 13.37         | 14,927,112         | 8.01          |
| <b>土地改良物</b>   | <b>32,614,119</b>    | <b>1.95</b>   | <b>8,557,735</b>     | <b>0.61</b>   | <b>24,056,384</b>  | <b>281.11</b> |
| 土地改良物          | 37,891,573           | 2.26          | 8,589,761            | 0.62          | 29,301,812         | 341.12        |
| 累計折舊－土地改良物     | -5,277,454           | -0.31         | -32,026              | -             | -5,245,428         | 16,378.65     |
| <b>房屋建築及設備</b> | <b>163,885,283</b>   | <b>9.78</b>   |                      |               | <b>163,885,283</b> | <b>--</b>     |
| 房屋建築及設備        | 167,339,472          | 9.99          |                      |               | 167,339,472        | --            |
| 累計折舊－房屋建築及設備   | -3,454,189           | -0.21         |                      |               | -3,454,189         | --            |
| <b>機械及設備</b>   | <b>38,211,146</b>    | <b>2.28</b>   | <b>42,033,735</b>    | <b>3.02</b>   | <b>-3,822,589</b>  | <b>-9.09</b>  |
| 機械及設備          | 54,018,500           | 3.22          | 52,438,500           | 3.76          | 1,580,000          | 3.01          |
| 累計折舊－機械及設備     | -15,807,354          | -0.94         | -10,404,765          | -0.75         | -5,402,589         | 51.92         |
| <b>雜項設備</b>    | <b>4,137,420</b>     | <b>0.25</b>   | <b>1,456,758</b>     | <b>0.10</b>   | <b>2,680,662</b>   | <b>184.02</b> |
| 雜項設備           | 5,404,338            | 0.32          | 2,259,631            | 0.16          | 3,144,707          | 139.17        |
| 累計折舊－雜項設備      | -1,266,918           | -0.08         | -802,873             | -0.06         | -464,045           | 57.80         |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>557,587,819</b>   | <b>33.28</b>  | <b>458,654,380</b>   | <b>32.90</b>  | <b>98,933,439</b>  | <b>21.57</b>  |
| 購建中固定資產        | 557,587,819          | 33.28         | 458,654,380          | 32.90         | 98,933,439         | 21.57         |
| <b>合 計</b>     | <b>1,675,486,342</b> | <b>100.00</b> | <b>1,394,075,267</b> | <b>100.00</b> | <b>281,411,075</b> | <b>20.19</b>  |

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)，本年度及以前年度金額分別為3,347萬8,989元及3,079萬9,532元，分別係為本年度富民營造股份納履約保證金連帶保證書4張、德承營造有限公司繳納保固保證金定存單1,500萬元；另以前年度尊弘環保有限公司繳納保存單1,500萬元、億大營造股份有限公司繳納保固保證金定存單64萬2,058元、基士德環科股份有限公司繳納保固保證金連帶固保證金連帶保證書1張、億大營造股份有限公司繳納保固保證金定存單44萬4,150元、富弘營造股份有限公司繳納保固保3.經管珍貴動產、不動產之總額：本基金無。

物清除處理基金

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    | 8,042,741     | 0.48   | 6,011,612     | 0.43   | 2,031,129   | 33.79 |
| 其他負債  | 8,042,741     | 0.48   | 6,011,612     | 0.43   | 2,031,129   | 33.79 |
| 什項負債  | 8,042,741     | 0.48   | 6,011,612     | 0.43   | 2,031,129   | 33.79 |
| 存入保證金 | 8,042,741     | 0.48   | 6,011,612     | 0.43   | 2,031,129   | 33.79 |
| 淨資產   | 1,667,443,601 | 99.52  | 1,388,063,655 | 99.57  | 279,379,946 | 20.13 |
| 淨資產   | 1,667,443,601 | 99.52  | 1,388,063,655 | 99.57  | 279,379,946 | 20.13 |
| 淨資產   | 1,667,443,601 | 99.52  | 1,388,063,655 | 99.57  | 279,379,946 | 20.13 |
| 累積餘額  | 1,667,443,601 | 99.52  | 1,388,063,655 | 99.57  | 279,379,946 | 20.13 |
| 合 計   | 1,675,486,342 | 100.00 | 1,394,075,267 | 100.00 | 281,411,075 | 20.19 |

有限公司繳納履約保證金連帶保證書1張、昇萌營造有限公司繳納2張保固保證金定期存款單145萬6,924元、松揚營造有限公司繳固保證金定期存款單138萬元、富民營造股份有限公司繳納保固保證金連帶保證書1張、德承營造有限公司繳納7張履約保證金定保證書1張，未於本年度退回，其餘德承營造有限公司繳納履約保證金定期存款單1,333萬3,320元、富民營造股份有限公司繳納保金連帶保證書1張，皆已於本年度退還。

新北市一般廢棄物清除處理基金

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           | 998,492,147   | 100.00 | 721,885,645   | 100.00 | 276,606,502  | 38.32   |
| 徵收及依法分配收入    | 2,991,406     | 0.30   | 5,596,673     | 0.78   | -2,605,267   | -46.55  |
| 違規罰款收入       | 2,991,406     | 0.30   | 5,596,673     | 0.78   | -2,605,267   | -46.55  |
| 政府撥入收入       | 990,759,974   | 99.23  | 713,375,447   | 98.82  | 277,384,527  | 38.88   |
| 公庫撥款收入       | 959,092,819   | 96.05  | 628,539,553   | 87.07  | 330,553,266  | 52.59   |
| 政府其他撥入收入     | 31,667,155    | 3.17   | 84,835,894    | 11.75  | -53,168,739  | -62.67  |
| 其他收入         | 4,740,767     | 0.47   | 2,913,525     | 0.40   | 1,827,242    | 62.72   |
| 雜項收入         | 4,740,767     | 0.47   | 2,913,525     | 0.40   | 1,827,242    | 62.72   |
| 支出           | 472,890,593   | 47.36  | 493,520,303   | 68.37  | -20,629,710  | -4.18   |
| 業務支出         | 407,591,342   | 40.82  | 432,232,148   | 59.88  | -24,640,806  | -5.70   |
| 業務支出         | 407,591,342   | 40.82  | 432,232,148   | 59.88  | -24,640,806  | -5.70   |
| 獎補助支出        | 50,733,000    | 5.08   | 54,795,000    | 7.59   | -4,062,000   | -7.41   |
| 補（協）助政府機關（構） | 50,733,000    | 5.08   | 54,795,000    | 7.59   | -4,062,000   | -7.41   |
| 折舊、折耗及攤銷     | 14,566,251    | 1.46   | 5,578,797     | 0.77   | 8,987,454    | 161.10  |
| 固定資產折舊       | 14,566,251    | 1.46   | 5,578,797     | 0.77   | 8,987,454    | 161.10  |
| 其他支出         |               |        | 914,358       | 0.13   | -914,358     | -100.00 |
| 其他支出         |               |        | 914,358       | 0.13   | -914,358     | -100.00 |
| 本期賸餘（短絀）     | 525,601,554   | 52.64  | 228,365,342   | 31.63  | 297,236,212  | 130.16  |
| 期初淨資產        | 1,388,063,655 | 139.02 | 1,503,390,196 | 208.26 | -115,326,541 | -7.67   |
| 解繳公庫         |               |        |               |        |              |         |
| 淨資產調整數       | -246,221,608  | -24.66 | -343,691,883  | -47.61 | 97,470,275   | -28.36  |
| 期末淨資產        | 1,667,443,601 | 167.00 | 1,388,063,655 | 192.28 | 279,379,946  | 20.13   |

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。

新北市一般廢棄物清除處理基金

**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          |
|-----------------------|--------------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                    |
| 本期賸餘（短絀）              | 525,601,554        |
| 調整非現金項目               | 3,082,658          |
| 業務活動之淨現金流入（流出）        | 528,684,212        |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                    |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -561,448,150       |
| 投資活動之淨現金流入（流出）        | -561,448,150       |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                    |
| 增加短期債務及其他負債           | 4,709,862          |
| 減少短期債務及其他負債           | -2,678,733         |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）        | 2,031,129          |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>-30,732,809</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>633,980,108</b> |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>603,247,299</b> |

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。

本 頁 空 白

# 丁、參 考 表



新北市一般廢棄物清除處理基金

**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<br>(1)    | 調整數<br>(2)－(1) | 會計收支<br>(2)   | 會計科目      |
|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 基金來源           | 998,492,147   |                | 998,492,147   | 收入        |
| 徵收及依法分配收入      | 2,991,406     |                | 2,991,406     | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入         | 990,759,974   |                | 990,759,974   | 政府撥入收入    |
| 其他收入           | 4,740,767     |                | 4,740,767     | 其他收入      |
| 基金用途           | 1,019,772,492 | -546,881,899   | 472,890,593   | 支出        |
| 服務費用           | 264,519,065   | 143,072,277    | 407,591,342   | 業務支出      |
| 材料及用品費         | 137,752,797   | -137,752,797   |               |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 5,319,480     | -5,319,480     |               |           |
| 捐助、補助與獎助       | 50,733,000    |                | 50,733,000    | 獎補助支出     |
| 購建固定資產         | 561,448,150   | -561,448,150   | 14,566,251    | 折舊、折耗及攤銷  |
| 本期賸餘（短絀）       | -21,280,345   | 546,881,899    | 525,601,554   | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額         | 690,942,964   | 697,120,691    | 1,388,063,655 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫           |               | -246,221,608   | -246,221,608  | 解繳公庫      |
|                |               |                |               | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額         | 669,662,619   | 997,780,982    | 1,667,443,601 | 期末淨資產     |

註：(1)支出調整數-5億4,688萬1,899元，主要係固定資產折舊1,456萬6,251元及認列固定資產-5億6,144萬8,150元。

(2)淨資產調整數-2億4,622萬1,608元，係土地調整公告現值1,492萬7,112元及車輛轉入公務帳-2億6,114萬8,720元。



主辦會計人員：



基金主持人：





中華民國114年度  
(114年1月1日至114年12月31日)

## 新 北 市 總 決 算

新北市政府環境保護局主管

新北市空氣污染防治基金  
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



# 新北市空氣污染防治基金114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 |
| 10、市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表 |   |       |   |
| 所提審議意見辦理情形報告表             | 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 114 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：可用預算數 7 億 1,146 萬 3,000 元，包括本年度法定預算數 7 億 1,116 萬 3,000 元及奉准先行辦理數 30 萬元，決算數 5 億 3,778 萬 2,086 元，較可用預算數減少 1 億 7,368 萬 914 元。主要係因環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車 114 年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少，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 3 億 6,816 萬 6,300 元，較預算數 5 億 3,440 萬 9,000 元減少 1 億 6,624 萬 2,700 元，約 31.11%，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 5 億 3,778 萬 2,086 元，較預算數 7 億 1,116 萬 3,000 元減少 1 億 7,338 萬 914 元，約 24.38%，主要係因環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車 114 年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少，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 1 億 6,961 萬 5,786 元。

### 三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 1 億 6,186 萬 5,786 元，主要係本年度短絀 1 億 7,093 萬 2,456 元、折舊 206 萬 2,012 元、財產交易損失 4,658 元、應收帳款減少 700 萬元所致。
- (二) 投資活動之淨現金流出 75 萬元，係增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 75 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 10 萬元，係增加短期債務及其他負債 10 萬元。
- (四) 現金及約當現金淨減少 1 億 6,251 萬 5,786 元。期末現金及約當現金 1 億 2,655 萬 9,458 元。

#### 四、資產負債情況

- (一)資產總額 1 億 4,829 萬 8,087 元，其中流動資產 1 億 4,255 萬 9,458 元，約占資產總額 96.13%；固定資產 573 萬 8,629 元，約占資產總額 3.87%，本年度資產較上年度減少 1 億 7,083 萬 2,456 元，約 53.53%，主要係銀行存款減少所致。
- (二)負債總額 241 萬 7,500 元，約占負債及淨資產 1.63%，係其他負債 241 萬 7,500 元，約占負債及淨資產 1.63%，本年度負債較上年度增加 10 萬元，約 4.31%，主要係存入保證金增加所致。
- (三)淨資產 1 億 4,588 萬 587 元，約占負債及淨資產 98.37%，本年度淨資產較上年度減少 1 億 7,093 萬 2,456 元，約 53.95%，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：本年度購置機械及設備 30 萬元，於 114 年 2 月 24 日以北府主基預字第 1140357684 號函同意先行辦理，並於 115 年度補辦預算。
- (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



新北市空氣污染防治基金  
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          | %      |
| <b>基金來源</b>      | 534,409,000  | 100.00 | 368,166,300  | 100.00 | -166,242,700 | -31.11 | 411,719,793  | 100.00 |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | 504,810,000  | 94.46  | 345,755,101  | 93.91  | -159,054,899 | -31.51 | 352,114,620  | 85.52  |
| 徵收收入             | 504,810,000  | 94.46  | 345,755,101  | 93.91  | -159,054,899 | -31.51 | 352,114,620  | 85.52  |
| 污染防治及防治收入        | 470,000,000  | 87.95  | 318,580,786  | 86.53  | -151,419,214 | -32.22 | 323,633,027  | 78.61  |
| 違規罰款收入           | 34,810,000   | 6.51   | 27,174,315   | 7.38   | -7,635,685   | -21.94 | 28,481,593   | 6.92   |
| <b>財產收入</b>      | 1,000,000    | 0.19   | 897,241      | 0.24   | -102,759     | -10.28 | 2,143,197    | 0.52   |
| 利息收入             | 1,000,000    | 0.19   | 897,241      | 0.24   | -102,759     | -10.28 | 2,143,197    | 0.52   |
| <b>政府撥入收入</b>    | 28,599,000   | 5.35   | 21,497,591   | 5.84   | -7,101,409   | -24.83 | 57,349,721   | 13.93  |
| 政府其他撥入收入         | 28,599,000   | 5.35   | 21,497,591   | 5.84   | -7,101,409   | -24.83 | 57,349,721   | 13.93  |
| <b>其他收入</b>      |              |        | 16,367       | -      | 16,367       | --     | 112,255      | 0.03   |
| 雜項收入             |              |        | 16,367       | -      | 16,367       | --     | 112,255      | 0.03   |
| <b>基金用途</b>      | 711,163,000  | 133.07 | 537,782,086  | 146.07 | -173,380,914 | -24.38 | 659,893,328  | 160.28 |
| <b>空氣污染防治計畫</b>  | 711,163,000  | 133.07 | 537,782,086  | 146.07 | -173,380,914 | -24.38 | 659,893,328  | 160.28 |
| 購建固定資產           | 450,000      | 0.08   | 750,000      | 0.20   | 300,000      | 66.67  | 500,000      | 0.12   |
| 其他               | 710,713,000  | 132.99 | 537,032,086  | 145.87 | -173,680,914 | -24.44 | 659,393,328  | 160.16 |
| <b>本期賸餘（短絀）</b>  | -176,754,000 | -33.07 | -169,615,786 | -46.07 | 7,138,214    | -4.04  | -248,173,535 | -60.28 |
| <b>期初基金餘額</b>    | 369,600,000  | 69.16  | 309,757,744  | 84.14  | -59,842,256  | -16.19 | 557,931,279  | 135.51 |
| <b>解繳公庫</b>      |              |        |              |        |              |        |              |        |
| <b>期末基金餘額</b>    | 192,846,000  | 36.09  | 140,141,958  | 38.06  | -52,704,042  | -27.33 | 309,757,744  | 75.24  |

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                  | %             |                                                                                   |
| <b>基金來源</b>      | <b>534,409,000</b> | <b>368,166,300</b> | <b>-166,242,700</b> | <b>-31.11</b> |                                                                                   |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | <b>504,810,000</b> | <b>345,755,101</b> | <b>-159,054,899</b> | <b>-31.51</b> |                                                                                   |
| 徵收收入             | 504,810,000        | 345,755,101        | -159,054,899        | -31.51        |                                                                                   |
| 污染防制及防治收入        | 470,000,000        | 318,580,786        | -151,419,214        | -32.22        | 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           | 34,810,000         | 27,174,315         | -7,635,685          | -21.94        | 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114年度實收數30%。                                        |
| <b>財產收入</b>      | <b>1,000,000</b>   | <b>897,241</b>     | <b>-102,759</b>     | <b>-10.28</b> |                                                                                   |
| 利息收入             | 1,000,000          | 897,241            | -102,759            | -10.28        | 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。                                                      |
| <b>政府撥入收入</b>    | <b>28,599,000</b>  | <b>21,497,591</b>  | <b>-7,101,409</b>   | <b>-24.83</b> |                                                                                   |
| 政府其他撥入收入         | 28,599,000         | 21,497,591         | -7,101,409          | -24.83        | 係因環境部補助「建構韌性家園計畫」尚未撥款所致。                                                          |
| <b>其他收入</b>      |                    | <b>16,367</b>      | <b>16,367</b>       | --            |                                                                                   |
| 雜項收入             |                    | 16,367             | 16,367              | --            | 係因各單位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                  | 711,163,000 | 537,782,086 | -173,380,914 | -24.38 |                                                                                                                                                                |
| 空氣污染防制計畫              | 711,163,000 | 537,782,086 | -173,380,914 | -24.38 | 空氣污染防制計畫本年度決算數5億3,778萬2,086元，較預算數7億1,116萬3,000元減少1億7,338萬914元，主要係因環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車114年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少所致。 |
| 空氣污染防制                | 711,163,000 | 537,782,086 | -173,380,914 | -24.38 |                                                                                                                                                                |
| 用人費用                  | 12,471,000  | 12,374,285  | -96,715      | -0.78  |                                                                                                                                                                |
| 聘僱及兼職人員薪資             | 7,003,000   | 7,068,287   | 65,287       | 0.93   |                                                                                                                                                                |
| 加（夜）班費                | 3,078,000   | 2,862,476   | -215,524     | -7.00  |                                                                                                                                                                |
| 獎金                    | 877,000     | 864,014     | -12,986      | -1.48  |                                                                                                                                                                |
| 退休及卹償金                | 431,000     | 438,657     | 7,657        | 1.78   |                                                                                                                                                                |
| 福利費                   | 1,082,000   | 1,140,851   | 58,851       | 5.44   |                                                                                                                                                                |
| 服務費用                  | 394,655,000 | 334,911,278 | -59,743,722  | -15.14 |                                                                                                                                                                |
| 水電費                   | 3,000       | 379         | -2,621       | -87.37 |                                                                                                                                                                |
| 郵電費                   | 6,179,000   | 5,482,808   | -696,192     | -11.27 |                                                                                                                                                                |
| 旅運費                   | 5,422,000   | 7,126,770   | 1,704,770    | 31.44  | 國外旅費本年度決算數369萬9,375元，較預算數150萬元增加219萬9,375元，係依實際需求支用。                                                                                                           |
| 印刷裝訂與廣告費              | 419,000     | 335,004     | -83,996      | -20.05 |                                                                                                                                                                |
| 修理保養及保固費              | 51,507,000  | 1,466,300   | -50,040,700  | -97.15 |                                                                                                                                                                |
| 一般服務費                 | 4,791,000   | 4,685,554   | -105,446     | -2.20  | 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459萬6,000元，決算金額454萬5,998元。                                                                                                  |
| 專業服務費                 | 326,334,000 | 315,814,463 | -10,519,537  | -3.22  |                                                                                                                                                                |
| 材料及用品費                | 697,000     | 532,480     | -164,520     | -23.60 |                                                                                                                                                                |
| 用品消耗                  | 697,000     | 532,480     | -164,520     | -23.60 |                                                                                                                                                                |
| 租金、償債、利息及相關手續費        | 2,460,000   | 2,579,316   | 119,316      | 4.85   |                                                                                                                                                                |
| 地租及水租                 | 2,460,000   | 2,460,000   |              |        |                                                                                                                                                                |
| 雜項設備租金                |             | 119,316     | 119,316      | --     |                                                                                                                                                                |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投 | 450,000     | 750,000     | 300,000      | 66.67  |                                                                                                                                                                |

新北市空氣污染防治基金

**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           | %      |                                              |
| 資及營舍與設施工程支出             |             |             |              |        | 本年度法定預算數45萬元，決算數45萬元，本年度奉准先行辦理數30萬元，決算數30萬元。 |
| 購建固定資產                  | 450,000     | 750,000     | 300,000      | 66.67  |                                              |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 280,826,000 | 168,486,022 | -112,339,978 | -40.00 |                                              |
| 捐助、補助與獎助                | 279,817,000 | 168,474,022 | -111,342,978 | -39.79 |                                              |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 1,009,000   | 12,000      | -997,000     | -98.81 |                                              |
| 其他                      | 19,604,000  | 18,148,705  | -1,455,295   | -7.42  |                                              |
| 其他支出                    | 19,604,000  | 18,148,705  | -1,455,295   | -7.42  |                                              |

新北市空氣污染防治基金

**資本資產明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度<br>累計折舊<br>(耗) / 長期<br>投資評價 | 本年度成本變動 |         |     |         | 本年度累計<br>折舊(耗) /<br>長期投資<br>評價變動數 | 期末帳面<br>金 額 |
|---------|---------------|----------------------------------|---------|---------|-----|---------|-----------------------------------|-------------|
|         |               |                                  | 增加數     |         | 減少數 |         |                                   |             |
|         |               |                                  | 預算數     | 決算數     | 預算數 | 決算數     |                                   |             |
| 資產      | 19,334,590    | -12,279,291                      | 750,000 | 750,000 |     | 465,772 | -1,600,898                        | 5,738,629   |
| 機械及設備   | 12,383,031    | -5,977,313                       | 750,000 | 750,000 |     |         | -1,985,477                        | 5,170,241   |
| 交通及運輸設備 | 5,890,159     | -5,831,257                       |         |         |     | 465,772 | 461,114                           | 54,244      |
| 雜項設備    | 1,061,400     | -470,721                         |         |         |     |         | -76,535                           | 514,144     |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         |         |     |         |                                   |             |
|         |               |                                  |         | </      |     |         |                                   |             |

註：1.本表預算數為可用預算數，包括本年度法定預算數45萬元及本年度奉准先行辦理數30萬元。

2.資本資產成本增加數75萬元，係因購置新北市工廠環保法令判釋智慧系統建置擴充及維運計畫伺服器1台及購置柴油車污染源稽查管制計畫不透光檢測儀1台。

3.資本資產成本減少數46萬5,772元，係因消毒車報廢所致。

本頁空白

新北市空氣污  
固定資產建設

中華民國

| 項<br>目   | 可 用 預            |                |                |
|----------|------------------|----------------|----------------|
|          | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 空氣污染防治計畫 |                  | 450,000        | 300,000        |
| 空氣污染防治   |                  | 450,000        | 300,000        |
| 機械及設備    |                  | 450,000        | 300,000        |
| 機械及設備    |                  | 450,000        | 300,000        |
| 合 計      |                  | 450,000        | 300,000        |

114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

新北市空氣污染防治基金

員工人數彙計表

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 | 7     | 7     |      |          |
| 約僱   | 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「114年度氣候變遷減緩及調適計畫」(按：原名氣候變遷減緩及調適工作推動計畫)聘用人員1人、「114年度新北市毒性及關注化學物質源頭管理計畫」(按：原名毒性及關注化學物質源頭管理計畫)聘用人員3人、「114年度推動低碳永續家園執行計畫」(按：原名新北市推動低碳永續家園執行計畫)聘用人員2人，及「114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558萬4,000元，決算金額548萬1,599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459萬6,000元，決算金額454萬5,998元。

本頁空白

新 北 市 空 氣 污  
用 人 費 用

中華民國

[illegible]

114年度

單位：新臺幣元

03-15

新北市空氣污  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目      | 決           |             |              |     |         |
|----------|-------------|-------------|--------------|-----|---------|
|          | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金     |
| 空氣污染防制計畫 |             | 7,068,287   | 2,862,476    |     | 864,014 |
| 聘僱人員     |             | 7,068,287   | 2,862,476    |     | 864,014 |
| 合 計      |             | 7,068,287   | 2,862,476    |     | 864,014 |

註：1.本年度獎金均為年終獎金，依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定之「113年軍公教人員年終工作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87萬7,000元，決算金額86萬4,014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459萬6,000元，決算金額454萬5,998元。

## 114年度

單位：新臺幣元

作獎金發給注意事項」辦理，人數為8人及依據行政院114年10月2日院授人給字第1144001779號函訂定之「114年軍公教

# 新 北 市 空 氣 污 染 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         |
| 空氣污染防制計畫 |      |       | 711,163,000 |       | 537,782,086 |

染防制基金  
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          | %      |                                                                                                                                                                                                              |
|         |   | -173,380,914 | -24.38 | 本表預算數為法定預算數，決算數包含本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數之執行數。本年度法定預算數7億1,116萬3,000元，已執行5億3,748萬2,086元，本年度奉准先行辦理數30萬元，已執行30萬元，主要差異原因係環保清潔車輛維修保養依實際支用情形減少基金分攤數、辦理電動車運行暨設備維護計畫依各機關實際提出申請補助情形支用及新(換)購電動二輪車114年度機車汰舊換新補助申請核銷案件數量較少所致。 |

新北市空氣污染防制基金  
**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                 | %             |
| <b>用人費用</b>                             | <b>12,471,000</b>  | <b>12,374,285</b>  | <b>-96,715</b>      | <b>-0.78</b>  |
| 聘僱及兼職人員薪資                               | 7,003,000          | 7,068,287          | 65,287              | 0.93          |
| 加（夜）班費                                  | 3,078,000          | 2,862,476          | -215,524            | -7.00         |
| 獎金                                      | 877,000            | 864,014            | -12,986             | -1.48         |
| 退休及卹償金                                  | 431,000            | 438,657            | 7,657               | 1.78          |
| 福利費                                     | 1,082,000          | 1,140,851          | 58,851              | 5.44          |
| <b>服務費用</b>                             | <b>394,655,000</b> | <b>334,911,278</b> | <b>-59,743,722</b>  | <b>-15.14</b> |
| 水電費                                     | 3,000              | 379                | -2,621              | -87.37        |
| 郵電費                                     | 6,179,000          | 5,482,808          | -696,192            | -11.27        |
| 旅運費                                     | 5,422,000          | 7,126,770          | 1,704,770           | 31.44         |
| 印刷裝訂與廣告費                                | 419,000            | 335,004            | -83,996             | -20.05        |
| 修理保養及保固費                                | 51,507,000         | 1,466,300          | -50,040,700         | -97.15        |
| 一般服務費                                   | 4,791,000          | 4,685,554          | -105,446            | -2.20         |
| 專業服務費                                   | 326,334,000        | 315,814,463        | -10,519,537         | -3.22         |
| <b>材料及用品費</b>                           | <b>697,000</b>     | <b>532,480</b>     | <b>-164,520</b>     | <b>-23.60</b> |
| 用品消耗                                    | 697,000            | 532,480            | -164,520            | -23.60        |
| <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>                   | <b>2,460,000</b>   | <b>2,579,316</b>   | <b>119,316</b>      | <b>4.85</b>   |
| 地租及水租                                   | 2,460,000          | 2,460,000          |                     |               |
| 雜項設備租金                                  |                    | 119,316            | 119,316             | --            |
| <b>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</b> | <b>450,000</b>     | <b>750,000</b>     | <b>300,000</b>      | <b>66.67</b>  |
| 購建固定資產                                  | 450,000            | 750,000            | 300,000             | 66.67         |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>          | <b>280,826,000</b> | <b>168,486,022</b> | <b>-112,339,978</b> | <b>-40.00</b> |
| 捐助、補助與獎助                                | 279,817,000        | 168,474,022        | -111,342,978        | -39.79        |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                          | 1,009,000          | 12,000             | -997,000            | -98.81        |
| <b>其他</b>                               | <b>19,604,000</b>  | <b>18,148,705</b>  | <b>-1,455,295</b>   | <b>-7.42</b>  |
| 其他支出                                    | 19,604,000         | 18,148,705         | -1,455,295          | -7.42         |
| 合 計                                     | <b>711,163,000</b> | <b>537,782,086</b> | <b>-173,380,914</b> | <b>-24.38</b> |

新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         | %      |                                   |
| <b>管制性項目</b>     |             |            |             |        |                                   |
| 國外旅費             | 1,500,000   | 3,699,375  | 2,199,375   | 146.63 | 主要係114年4月8日簽奉核准辦理「114年度綠色世界獎領獎」案。 |
| <b>統計所需項目</b>    |             |            |             |        |                                   |
| 計時與計件人員酬金        | 4,596,000   | 4,545,998  | -50,002     | -1.09  |                                   |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 800,000     | 722,630    | -77,370     | -9.67  |                                   |
| 一般土地租金           | 2,460,000   | 2,460,000  |             |        |                                   |
| 補（協）助政府機關（構）     | 122,117,000 | 77,844,568 | -44,272,432 | -36.25 |                                   |
| 捐助國內團體           | 1,700,000   | 2,033,454  | 333,454     | 19.61  |                                   |

**新北市空氣污染防治基金**  
**市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表**  
**所提審議意見辦理情形報告表**

中 華 民 國 114 年 度

| 審 議 意 見 |                                              | 辦 理 情 形 |
|---------|----------------------------------------------|---------|
| 項 次     | 內 容                                          |         |
| 1、      | 第 03-10 頁環境永續與城市再生考察計畫。附帶決議：本項經費僅限環境保護局人員支用。 | 依決議辦理。  |

# 表 報 計 會 丙



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                  | %             |
| <b>資產</b>      | <b>148,298,087</b> | <b>100.00</b> | <b>319,130,543</b> | <b>100.00</b> | <b>-170,832,456</b> | <b>-53.53</b> |
| <b>流動資產</b>    | <b>142,559,458</b> | <b>96.13</b>  | <b>312,075,244</b> | <b>97.79</b>  | <b>-169,515,786</b> | <b>-54.32</b> |
| <b>現金</b>      | <b>126,559,458</b> | <b>85.34</b>  | <b>289,075,244</b> | <b>90.58</b>  | <b>-162,515,786</b> | <b>-56.22</b> |
| 銀行存款           | 126,559,458        | 85.34         | 289,075,244        | 90.58         | -162,515,786        | -56.22        |
| <b>應收款項</b>    | <b>16,000,000</b>  | <b>10.79</b>  | <b>23,000,000</b>  | <b>7.21</b>   | <b>-7,000,000</b>   | <b>-30.43</b> |
| 應收帳款           | 16,000,000         | 10.79         | 23,000,000         | 7.21          | -7,000,000          | -30.43        |
| <b>固定資產</b>    | <b>5,738,629</b>   | <b>3.87</b>   | <b>7,055,299</b>   | <b>2.21</b>   | <b>-1,316,670</b>   | <b>-18.66</b> |
| <b>機械及設備</b>   | <b>5,170,241</b>   | <b>3.49</b>   | <b>6,405,718</b>   | <b>2.01</b>   | <b>-1,235,477</b>   | <b>-19.29</b> |
| 機械及設備          | 13,133,031         | 8.86          | 12,383,031         | 3.88          | 750,000             | 6.06          |
| 累計折舊－機械及設備     | -7,962,790         | -5.37         | -5,977,313         | -1.87         | -1,985,477          | 33.22         |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>54,244</b>      | <b>0.04</b>   | <b>58,902</b>      | <b>0.02</b>   | <b>-4,658</b>       | <b>-7.91</b>  |
| 交通及運輸設備        | 5,424,387          | 3.66          | 5,890,159          | 1.85          | -465,772            | -7.91         |
| 累計折舊－交通及運輸設備   | -5,370,143         | -3.62         | -5,831,257         | -1.83         | 461,114             | -7.91         |
| <b>雜項設備</b>    | <b>514,144</b>     | <b>0.35</b>   | <b>590,679</b>     | <b>0.19</b>   | <b>-76,535</b>      | <b>-12.96</b> |
| 雜項設備           | 1,061,400          | 0.72          | 1,061,400          | 0.33          |                     |               |
| 累計折舊－雜項設備      | -547,256           | -0.37         | -470,721           | -0.15         | -76,535             | 16.26         |
| <b>合 計</b>     | <b>148,298,087</b> | <b>100.00</b> | <b>319,130,543</b> | <b>100.00</b> | <b>-170,832,456</b> | <b>-53.53</b> |

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2,254萬3,418元及2,056萬9,016元，分別係為本年度康廷工52萬元、衛宇檢驗科技股份有限公司繳納履約保證金定存單432萬5,400元、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證金連帶保證書3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3份；另以前年度分別係為康廷工198萬元、衛宇檢驗科技股份有限公司繳納履約保證金定存單572萬9,000元、鼎漢國際工程顧問股份有限公司繳納有限公司繳納履約保證金連帶保證書3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1份、環興科技股退還，其餘康廷工程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單356萬元、鼎漢國際工程顧問股份有限公司繳納履約保證金定存單193萬元、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股份有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。  
3.經管珍貴動產、不動產之總額：本基金無。

染防制基金

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    | 2,417,500   | 1.63   | 2,317,500   | 0.73   | 100,000      | 4.31   |
| 其他負債  | 2,417,500   | 1.63   | 2,317,500   | 0.73   | 100,000      | 4.31   |
| 什項負債  | 2,417,500   | 1.63   | 2,317,500   | 0.73   | 100,000      | 4.31   |
| 存入保證金 | 2,417,500   | 1.63   | 2,317,500   | 0.73   | 100,000      | 4.31   |
| 淨資產   | 145,880,587 | 98.37  | 316,813,043 | 99.27  | -170,932,456 | -53.95 |
| 淨資產   | 145,880,587 | 98.37  | 316,813,043 | 99.27  | -170,932,456 | -53.95 |
| 淨資產   | 145,880,587 | 98.37  | 316,813,043 | 99.27  | -170,932,456 | -53.95 |
| 累積餘額  | 145,880,587 | 98.37  | 316,813,043 | 99.27  | -170,932,456 | -53.95 |
| 合 計   | 148,298,087 | 100.00 | 319,130,543 | 100.00 | -170,832,456 | -53.53 |

程顧問企業有限公司繳納履約保證金定存單446萬9,000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帶保證書2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定存單452萬元、中華電信股份有限公司企業客戶分公司繳納履約保證金定存單履約保證金定存單100萬元、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、環科工程顧問股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書1份、瑩諮科技股份有限公司繳納履約保證金連帶保證書3份，未於本年度證金定存單100萬元、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、衛宇檢驗科技股份有限公司繳納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、康城工程顧問

新北市空氣污染防制基金  
**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                 | %             |
| <b>收入</b>       | <b>368,166,300</b>  | <b>100.00</b> | <b>411,719,793</b>  | <b>100.00</b> | <b>-43,553,493</b>  | <b>-10.58</b> |
| 徵收及依法分配收入       | 345,755,101         | 93.91         | 352,114,620         | 85.52         | -6,359,519          | -1.81         |
| 污染防制及防治收入       | 318,580,786         | 86.53         | 323,633,027         | 78.61         | -5,052,241          | -1.56         |
| 違規罰款收入          | 27,174,315          | 7.38          | 28,481,593          | 6.92          | -1,307,278          | -4.59         |
| 財產收益            | 897,241             | 0.24          | 2,143,197           | 0.52          | -1,245,956          | -58.14        |
| 財產孳息收入          | 897,241             | 0.24          | 2,143,197           | 0.52          | -1,245,956          | -58.14        |
| 政府撥入收入          | 21,497,591          | 5.84          | 57,349,721          | 13.93         | -35,852,130         | -62.51        |
| 政府其他撥入收入        | 21,497,591          | 5.84          | 57,349,721          | 13.93         | -35,852,130         | -62.51        |
| 其他收入            | 16,367              | -             | 112,255             | 0.03          | -95,888             | -85.42        |
| 雜項收入            | 16,367              | -             | 112,255             | 0.03          | -95,888             | -85.42        |
| <b>支出</b>       | <b>539,098,756</b>  | <b>146.43</b> | <b>661,512,951</b>  | <b>160.67</b> | <b>-122,414,195</b> | <b>-18.51</b> |
| 人事支出            | 12,374,285          | 3.36          | 11,776,216          | 2.86          | 598,069             | 5.08          |
| 人事支出            | 12,374,285          | 3.36          | 11,776,216          | 2.86          | 598,069             | 5.08          |
| 業務支出            | 338,035,074         | 91.82         | 385,638,437         | 93.67         | -47,603,363         | -12.34        |
| 業務支出            | 338,035,074         | 91.82         | 385,638,437         | 93.67         | -47,603,363         | -12.34        |
| 獎補助支出           | 168,474,022         | 45.76         | 243,952,032         | 59.25         | -75,478,010         | -30.94        |
| 補（協）助政府機關（構）    | 77,844,568          | 21.14         | 110,759,346         | 26.90         | -32,914,778         | -29.72        |
| 捐助國內團體          | 2,033,454           | 0.55          | 2,071,686           | 0.50          | -38,232             | -1.85         |
| 其他獎補捐助          | 88,596,000          | 24.06         | 131,121,000         | 31.85         | -42,525,000         | -32.43        |
| 財產損失            | 4,658               | -             | 5,800               | -             | -1,142              | -19.69        |
| 財產交易損失          | 4,658               | -             | 5,800               | -             | -1,142              | -19.69        |
| 折舊、折耗及攤銷        | 2,062,012           | 0.56          | 2,113,823           | 0.51          | -51,811             | -2.45         |
| 固定資產折舊          | 2,062,012           | 0.56          | 2,113,823           | 0.51          | -51,811             | -2.45         |
| 其他支出            | 18,148,705          | 4.93          | 18,026,643          | 4.38          | 122,062             | 0.68          |
| 其他支出            | 18,148,705          | 4.93          | 18,026,643          | 4.38          | 122,062             | 0.68          |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>-170,932,456</b> | <b>-46.43</b> | <b>-249,793,158</b> | <b>-60.67</b> | <b>78,860,702</b>   | <b>-31.57</b> |
| <b>期初淨資產</b>    | <b>316,813,043</b>  | <b>86.05</b>  | <b>566,606,201</b>  | <b>137.62</b> | <b>-249,793,158</b> | <b>-44.09</b> |
| <b>解繳公庫</b>     |                     |               |                     |               |                     |               |
| <b>淨資產調整數</b>   |                     |               |                     |               |                     |               |
| <b>期末淨資產</b>    | <b>145,880,587</b>  | <b>39.62</b>  | <b>316,813,043</b>  | <b>76.95</b>  | <b>-170,932,456</b> | <b>-53.95</b> |

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。

新北市空氣污染防治基金

**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    |
|-----------------------|--------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |              |
| 本期賸餘（短絀）              | -170,932,456 |
| 調整非現金項目               | 9,066,670    |
| 業務活動之淨現金流入（流出）        | -161,865,786 |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |              |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -750,000     |
| 投資活動之淨現金流入（流出）        | -750,000     |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |              |
| 增加短期債務及其他負債           | 100,000      |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）        | 100,000      |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | -162,515,786 |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | 289,075,244  |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | 126,559,458  |

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



新北市空氣污染防治基金  
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<br>(1)   | 調整數<br>(2)－(1) | 會計收支<br>(2)  | 會計科目      |
|-------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------|
| 基金來源                    | 368,166,300  |                | 368,166,300  | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 345,755,101  |                | 345,755,101  | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 897,241      |                | 897,241      | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 21,497,591   |                | 21,497,591   | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 16,367       |                | 16,367       | 其他收入      |
| 基金用途                    | 537,782,086  | 1,316,670      | 539,098,756  | 支出        |
| 用人費用                    | 12,374,285   |                | 12,374,285   | 人事支出      |
| 服務費用                    | 334,911,278  | 3,123,796      | 338,035,074  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 532,480      | -532,480       |              |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 2,579,316    | -2,579,316     |              |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000       | -12,000        |              |           |
| 捐助、補助與獎助                | 168,474,022  |                | 168,474,022  | 獎補助支出     |
| 資產短絀                    |              | 4,658          | 4,658        | 財產損失      |
|                         |              | 2,062,012      | 2,062,012    | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 18,148,705   |                | 18,148,705   | 其他支出      |
| 購建固定資產                  | 750,000      | -750,000       |              |           |
| 本期賸餘（短絀）                | -169,615,786 | -1,316,670     | -170,932,456 | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額                  | 309,757,744  | 7,055,299      | 316,813,043  | 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                  | 140,141,958  | 5,738,629      | 145,880,587  | 期末淨資產     |

註：支出調整數131萬6,670元，係報廢固定資產認列財產損失4,658元(消毒車報廢)、固定資產折舊206萬2,012元及購建固定資產-75萬元。



主辦會計人員：



基金主持人：





中華民國114年度  
(114年1月1日至114年12月31日)

## 新 北 市 總 決 算

新北市政府環境保護局主管

新北市環境教育基金  
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



# 新北市環境教育基金114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     | 頁 |
| 3、用人費用彙計表         | 第 | 8-11  | 頁 |
| 4、主要業務計畫執行績效摘要表   | 第 | 12-13 | 頁 |
| 5、各項費用彙計表         | 第 | 14    | 頁 |
| 6、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 | 15    | 頁 |
| 丙、會計報表            |   |       |   |
| 1、平衡表             | 第 | 18-19 | 頁 |
| 2、收入支出表           | 第 | 20    | 頁 |
| 3、現金流量表           | 第 | 21    | 頁 |
| 丁、參考表             |   |       |   |
| 決算與會計收支對照表        | 第 | 23    | 頁 |



# 甲、總 說 明



# 新北市環境教育基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### 一、業務計畫實施績效

(一) 本基金之設置目的係依據環境教育法第 8 條第 2 項規定，並依同法第 9 條規定辦理環境講習及環境教育相關業務。本年度辦理環境教育政策推動與管理計畫、環境教育專案計畫、水環境教育計畫等共計 12 項，分別針對環境教育法第 19 條規定之環境教育、第 23 條規定之環境講習、環境公民等業務，完成 114 年度環境教育推動，提升市民環境意識及環境倫理。

(二) 環境教育計畫：預算數 8,135 萬 7,000 元，決算數 8,493 萬 6,236 元，較預算數增加 357 萬 9,236 元。主要係因新增辦理 2025 新北市能源轉型暨無煤城市成果交流論壇及 2025 年新北市永續發展目標地方自願檢視報告(VLR)，並辦理超支併入決算所致。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：本年度決算數 1 億 2,131 萬 4,714 元，較預算數 1 億 2,223 萬 7,000 元減少 92 萬 2,286 元，約 0.75%，主要係 114 年回收廢棄物變賣所得依實收數按比例提撥至環教基金所致。

(二) 基金用途：本年度決算數 8,493 萬 6,236 元，較預算數 8,135 萬 7,000 元增加 357 萬 9,236 元，約 4.40%，主要係因新增辦理 2025 新北市能源轉型暨無煤城市成果交流論壇及 2025 年新北市永續發展目標地方自願檢視報告(VLR)，並辦理超支併入決算所致。

(三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 3,637 萬 8,478 元。

### 三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 3,614 萬 9,327 元，主要係本年度賸餘 3,637 萬 8,478 元，應收帳款於本年度收回 886 萬 1,059 元，並於年底提列 909 萬 210 元。

(二) 現金及約當現金淨增加 3,614 萬 9,327 元。期末現金及約當現金 3 億 1,187 萬 8,788 元。

### 四、資產負債情況

(一) 資產總額 3 億 2,096 萬 8,998 元，係流動資產 3 億 2,096 萬 8,998 元，約占資產總額 100%，本年度資產較上年度增加 3,637 萬 8,478 元，約 12.78%，主要係銀行存款增加所致。

(二) 負債總額 0 元，約占負債及淨資產 0%，與上年度相同。

(三)淨資產 3 億 2,096 萬 8,998 元，約占負債及淨資產 100%，本年度淨資產較上年度增加 3,637 萬 8,478 元，約 12.78%，主要係因本年度收入與支出實際執行結果相抵後為賸餘所致。

#### 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：本年度業務計畫決算數 8,493 萬 6,236 元，超過預算數部分 357 萬 9,236 元，依業務實際需要，於 114 年 2 月 26 日以新北環空字第 1140367335 號函及 114 年 4 月 29 日以新北環規字第 1140826219 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



新北市環境教育基金  
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      | 122,237,000 | 100.00 | 121,314,714 | 100.00 | -922,286   | -0.75  | 124,146,415 | 100.00 |
| 徵收及依法分配收入 | 115,887,000 | 94.81  | 113,433,322 | 93.50  | -2,453,678 | -2.12  | 119,361,889 | 96.15  |
| 徵收收入      |             |        | 26,524      | 0.02   | 26,524     | --     |             |        |
| 違規罰款收入    |             |        | 26,524      | 0.02   | 26,524     | --     |             |        |
| 依法分配收入    | 115,887,000 | 94.81  | 113,406,798 | 93.48  | -2,480,202 | -2.14  | 119,361,889 | 96.15  |
| 環保提撥收入    | 115,887,000 | 94.81  | 113,406,798 | 93.48  | -2,480,202 | -2.14  | 119,361,889 | 96.15  |
| 財產收入      |             |        | 787         | -      | 787        | --     | 762         | -      |
| 利息收入      |             |        | 787         | -      | 787        | --     | 762         | -      |
| 政府撥入收入    | 6,350,000   | 5.19   | 7,820,605   | 6.45   | 1,470,605  | 23.16  | 4,783,764   | 3.85   |
| 政府其他撥入收入  | 6,350,000   | 5.19   | 7,820,605   | 6.45   | 1,470,605  | 23.16  | 4,783,764   | 3.85   |
| 其他收入      |             |        | 60,000      | 0.05   | 60,000     | --     |             |        |
| 雜項收入      |             |        | 60,000      | 0.05   | 60,000     | --     |             |        |
| 基金用途      | 81,357,000  | 66.56  | 84,936,236  | 70.01  | 3,579,236  | 4.40   | 56,705,761  | 45.68  |
| 環境教育計畫    | 81,357,000  | 66.56  | 84,936,236  | 70.01  | 3,579,236  | 4.40   | 56,705,761  | 45.68  |
| 其他        | 81,357,000  | 66.56  | 84,936,236  | 70.01  | 3,579,236  | 4.40   | 56,705,761  | 45.68  |
| 本期賸餘（短絀）  | 40,880,000  | 33.44  | 36,378,478  | 29.99  | -4,501,522 | -11.01 | 67,440,654  | 54.32  |
| 期初基金餘額    | 284,033,000 | 232.36 | 284,590,520 | 234.59 | 557,520    | 0.20   | 217,149,866 | 174.91 |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |            |        |             |        |
| 期末基金餘額    | 324,913,000 | 265.81 | 320,968,998 | 264.58 | -3,944,002 | -1.21  | 284,590,520 | 229.24 |

本頁空白

# 貳、附 屬 表



新北市環境教育基金

**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         | %     |                                          |
| <b>基金來源</b>      | 122,237,000 | 121,314,714 | -922,286   | -0.75 |                                          |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | 115,887,000 | 113,433,322 | -2,453,678 | -2.12 |                                          |
| 徵收收入             |             | 26,524      | 26,524     | --    |                                          |
| 違規罰款收入           |             | 26,524      | 26,524     | --    | 因契約依實際執行情形計罰違約金                          |
| 依法分配收入           | 115,887,000 | 113,406,798 | -2,480,202 | -2.14 |                                          |
| 環保提撥收入           | 115,887,000 | 113,406,798 | -2,480,202 | -2.14 |                                          |
| <b>財產收入</b>      |             | 787         | 787        | --    |                                          |
| 利息收入             |             | 787         | 787        | --    | 依實際辦理情形收取                                |
| <b>政府撥入收入</b>    | 6,350,000   | 7,820,605   | 1,470,605  | 23.16 |                                          |
| 政府其他撥入收入         | 6,350,000   | 7,820,605   | 1,470,605  | 23.16 | 因環境部新增補助114年度環境教育基金補助地方政府精進環境教育專案計畫149萬元 |
| <b>其他收入</b>      |             | 60,000      | 60,000     | --    |                                          |
| 雜項收入             |             | 60,000      | 60,000     | --    | 因收回以前年度支出                                |

新北市環境教育基金

**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                    | 81,357,000 | 84,936,236 | 3,579,236  | 4.40   |                              |
| 環境教育計畫                  | 81,357,000 | 84,936,236 | 3,579,236  | 4.40   |                              |
| 環境教育                    | 81,357,000 | 84,936,236 | 3,579,236  | 4.40   |                              |
| 用人費用                    | 200,000    | 91,968     | -108,032   | -54.02 |                              |
| 加（夜）班費                  | 200,000    | 91,968     | -108,032   | -54.02 |                              |
| 服務費用                    | 55,753,000 | 61,716,805 | 5,963,805  | 10.70  |                              |
| 旅運費                     | 72,000     | 63,316     | -8,684     | -12.06 |                              |
| 印刷裝訂與廣告費                | 2,660,000  | 1,511,864  | -1,148,136 | -43.16 | 業務宣導費預算數250萬元，決算數134萬5,580元。 |
| 保險費                     | 160,000    | 84,859     | -75,141    | -46.96 |                              |
| 專業服務費                   | 52,861,000 | 60,056,766 | 7,195,766  | 13.61  |                              |
| 材料及用品費                  | 1,500,000  | 1,624,252  | 124,252    | 8.28   |                              |
| 用品消耗                    | 1,500,000  | 1,624,252  | 124,252    | 8.28   |                              |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 20,002,000 | 18,634,504 | -1,367,496 | -6.84  |                              |
| 捐助、補助與獎助                | 18,000,000 | 16,902,574 | -1,097,426 | -6.10  |                              |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 2,002,000  | 1,731,930  | -270,070   | -13.49 |                              |
| 其他                      | 3,902,000  | 2,868,707  | -1,033,293 | -26.48 |                              |
| 其他支出                    | 3,902,000  | 2,868,707  | -1,033,293 | -26.48 |                              |

本頁空白

新北市環境  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目    | 預           |             |              |     |     |
|--------|-------------|-------------|--------------|-----|-----|
|        | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金 |
| 環境教育計畫 |             |             | 200,000      |     |     |
| 正式人員   |             |             | 200,000      |     |     |
| 合 計    |             |             | 200,000      |     |     |

114年度

單位：新臺幣元

04-9

新北市環境  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目    | 決           |             |              |     |     |
|--------|-------------|-------------|--------------|-----|-----|
|        | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金 |
| 環境教育計畫 |             |             | 91,968       |     |     |
| 正式人員   |             |             | 91,968       |     |     |
| 合 計    |             |             | 91,968       |     |     |

註：

114年度

單位：新臺幣元

04-11

# 新北市環境 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        |
| 環境教育計畫 |      |       | 81,357,000 |       | 84,936,236 |

114年度

| 比 較 増 減 |   |           |      | 備 註 |
|---------|---|-----------|------|-----|
| 數 量     | % | 金 額       | %    |     |
|         |   | 3,579,236 | 4.40 |     |

新北市環境教育基金  
**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               | %             |
| <b>用人費用</b>                    | <b>200,000</b>    | <b>91,968</b>     | <b>-108,032</b>   | <b>-54.02</b> |
| 加（夜）班費                         | 200,000           | 91,968            | -108,032          | -54.02        |
| <b>服務費用</b>                    | <b>55,753,000</b> | <b>61,716,805</b> | <b>5,963,805</b>  | <b>10.70</b>  |
| 旅運費                            | 72,000            | 63,316            | -8,684            | -12.06        |
| 印刷裝訂與廣告費                       | 2,660,000         | 1,511,864         | -1,148,136        | -43.16        |
| 保險費                            | 160,000           | 84,859            | -75,141           | -46.96        |
| 專業服務費                          | 52,861,000        | 60,056,766        | 7,195,766         | 13.61         |
| <b>材料及用品費</b>                  | <b>1,500,000</b>  | <b>1,624,252</b>  | <b>124,252</b>    | <b>8.28</b>   |
| 用品消耗                           | 1,500,000         | 1,624,252         | 124,252           | 8.28          |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | <b>20,002,000</b> | <b>18,634,504</b> | <b>-1,367,496</b> | <b>-6.84</b>  |
| 捐助、補助與獎助                       | 18,000,000        | 16,902,574        | -1,097,426        | -6.10         |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                 | 2,002,000         | 1,731,930         | -270,070          | -13.49        |
| <b>其他</b>                      | <b>3,902,000</b>  | <b>2,868,707</b>  | <b>-1,033,293</b> | <b>-26.48</b> |
| 其他支出                           | 3,902,000         | 2,868,707         | -1,033,293        | -26.48        |
| 合 計                            | <b>81,357,000</b> | <b>84,936,236</b> | <b>3,579,236</b>  | <b>4.40</b>   |

新北市環境教育基金  
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        | %      |     |
| <b>管制性項目</b>     |            |            |            |        |     |
| 業務宣導費            | 2,500,000  | 1,345,580  | -1,154,420 | -46.18 |     |
| <b>統計所需項目</b>    |            |            |            |        |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 2,891,000  | 3,166,208  | 275,208    | 9.52   |     |
| 補（協）助政府機關（構）     | 14,600,000 | 13,090,261 | -1,509,739 | -10.34 |     |
| 捐助國內團體           | 3,000,000  | 3,068,385  | 68,385     | 2.28   |     |
| 捐助私校             | 400,000    | 743,928    | 343,928    | 85.98  |     |

本頁空白

# 表 報 計 會 丙



本頁空白



## 教育基金

## 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        | %     |
| 淨資產  | 320,968,998 | 100.00 | 284,590,520 | 100.00 | 36,378,478 | 12.78 |
| 淨資產  | 320,968,998 | 100.00 | 284,590,520 | 100.00 | 36,378,478 | 12.78 |
| 淨資產  | 320,968,998 | 100.00 | 284,590,520 | 100.00 | 36,378,478 | 12.78 |
| 累積餘額 | 320,968,998 | 100.00 | 284,590,520 | 100.00 | 36,378,478 | 12.78 |
| 合 計  | 320,968,998 | 100.00 | 284,590,520 | 100.00 | 36,378,478 | 12.78 |

新北市環境教育基金  
**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                | %             |
| <b>收入</b>       | <b>121,314,714</b> | <b>100.00</b> | <b>124,146,415</b> | <b>100.00</b> | <b>-2,831,701</b>  | <b>-2.28</b>  |
| 徵收及依法分配收入       | 113,433,322        | 93.50         | 119,361,889        | 96.15         | -5,928,567         | -4.97         |
| 違規罰款收入          | 26,524             | 0.02          |                    |               | 26,524             | --            |
| 環保提撥收入          | 113,406,798        | 93.48         | 119,361,889        | 96.15         | -5,955,091         | -4.99         |
| 財產收益            | 787                | -             | 762                | -             | 25                 | 3.28          |
| 財產孳息收入          | 787                | -             | 762                | -             | 25                 | 3.28          |
| 政府撥入收入          | 7,820,605          | 6.45          | 4,783,764          | 3.85          | 3,036,841          | 63.48         |
| 政府其他撥入收入        | 7,820,605          | 6.45          | 4,783,764          | 3.85          | 3,036,841          | 63.48         |
| 其他收入            | 60,000             | 0.05          |                    |               | 60,000             | --            |
| 雜項收入            | 60,000             | 0.05          |                    |               | 60,000             | --            |
| <b>支出</b>       | <b>84,936,236</b>  | <b>70.01</b>  | <b>56,705,761</b>  | <b>45.68</b>  | <b>28,230,475</b>  | <b>49.78</b>  |
| 人事支出            | 91,968             | 0.08          | 149,113            | 0.12          | -57,145            | -38.32        |
| 人事支出            | 91,968             | 0.08          | 149,113            | 0.12          | -57,145            | -38.32        |
| 業務支出            | 65,072,987         | 53.64         | 46,460,009         | 37.42         | 18,612,978         | 40.06         |
| 業務支出            | 65,072,987         | 53.64         | 46,460,009         | 37.42         | 18,612,978         | 40.06         |
| 獎補助支出           | 16,902,574         | 13.93         | 8,708,953          | 7.02          | 8,193,621          | 94.08         |
| 補（協）助政府機關（構）    | 13,090,261         | 10.79         | 5,598,657          | 4.51          | 7,491,604          | 133.81        |
| 捐助國內團體          | 3,068,385          | 2.53          | 2,935,202          | 2.36          | 133,183            | 4.54          |
| 捐助私校            | 743,928            | 0.61          | 175,094            | 0.14          | 568,834            | 324.87        |
| 其他支出            | 2,868,707          | 2.36          | 1,387,686          | 1.12          | 1,481,021          | 106.73        |
| 其他支出            | 2,868,707          | 2.36          | 1,387,686          | 1.12          | 1,481,021          | 106.73        |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>36,378,478</b>  | <b>29.99</b>  | <b>67,440,654</b>  | <b>54.32</b>  | <b>-31,062,176</b> | <b>-46.06</b> |
| <b>期初淨資產</b>    | <b>284,590,520</b> | <b>234.59</b> | <b>217,149,866</b> | <b>174.91</b> | <b>67,440,654</b>  | <b>31.06</b>  |
| <b>解繳公庫</b>     |                    |               |                    |               |                    |               |
| <b>淨資產調整數</b>   |                    |               |                    |               |                    |               |
| <b>期末淨資產</b>    | <b>320,968,998</b> | <b>264.58</b> | <b>284,590,520</b> | <b>229.24</b> | <b>36,378,478</b>  | <b>12.78</b>  |

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。

新北市環境教育基金

**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   |
|-----------------------|-------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |             |
| 本期賸餘（短絀）              | 36,378,478  |
| 調整非現金項目               | -229,151    |
| 業務活動之淨現金流入（流出）        | 36,149,327  |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |             |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |             |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | 36,149,327  |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | 275,729,461 |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | 311,878,788 |

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



新北市環境教育基金  
**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<br>(1)  | 調整數<br>(2)－(1) | 會計收支<br>(2) | 會計科目      |
|-------------------------|-------------|----------------|-------------|-----------|
| 基金來源                    | 121,314,714 |                | 121,314,714 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 113,433,322 |                | 113,433,322 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 787         |                | 787         | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 7,820,605   |                | 7,820,605   | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 60,000      |                | 60,000      | 其他收入      |
| 基金用途                    | 84,936,236  |                | 84,936,236  | 支出        |
| 用人費用                    | 91,968      |                | 91,968      | 人事支出      |
| 服務費用                    | 61,716,805  | 3,356,182      | 65,072,987  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 1,624,252   | -1,624,252     |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,731,930   | -1,731,930     |             |           |
| 捐助、補助與獎助                | 16,902,574  |                | 16,902,574  | 獎補助支出     |
| 其他                      | 2,868,707   |                | 2,868,707   | 其他支出      |
| 本期賸餘（短絀）                | 36,378,478  |                | 36,378,478  | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額                  | 284,590,520 |                | 284,590,520 | 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                  | 320,968,998 |                | 320,968,998 | 期末淨資產     |



主辦會計人員：



基金主持人：





中華民國114年度  
(114年1月1日至114年12月31日)

## 新 北 市 總 決 算

新北市政府環境保護局主管

新北市水污染防治基金  
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



# 新北市水污染防治基金114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     | 頁 |
| 3、資本資產明細表 . . . . .         | 第 | 7     | 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表 . . . . .   | 第 | 8-9   | 頁 |
| 5、主要業務計畫執行績效摘要表 . . . . .   | 第 | 10-11 | 頁 |
| 6、各項費用彙計表 . . . . .         | 第 | 12    | 頁 |
| 7、管制性項目及統計所需項目比較表 . . . . . | 第 | 13    | 頁 |
| 丙、會計報表                      |   |       |   |
| 1、平衡表 . . . . .             | 第 | 16-17 | 頁 |
| 2、收入支出表 . . . . .           | 第 | 18    | 頁 |
| 3、現金流量表 . . . . .           | 第 | 19    | 頁 |
| 丁、參考表                       |   |       |   |
| 決算與會計收支對照表 . . . . .        | 第 | 21    | 頁 |



# 甲、總 說 明



# 新北市水污染防治基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

### 一、業務計畫實施績效

(一) 本基金之設置目的係為有效保管及運用中央主管機關核撥之水污染防治費而設立，本年度辦理有關水污染源稽查與水污費徵收查核計畫及新北市河川水質監測計畫，提升本市之河川流域水體品質以及掌握水體品質現況，減輕對承受水體之污染負荷，並透過污染者付費基礎，維護環境正義。

(二) 水污染防治計畫：預算數 3,873 萬 9,000 元，決算數 3,903 萬 9,003 元，較預算數增加 30 萬 3 元，主要係因「114 年水污染評核管理計畫」計畫實際執行數較預計高，並辦理超支併入決算所致。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：本年度決算數 3,102 萬 4,960 元，較預算數 3,253 萬元減少 150 萬 5,040 元，約 4.63%，主要係污染防制及防治收入依「水污染防治法」第 11 條規定徵收水污染防治費，其收費標準依「水污染防治費收費辦法」規定之水質、水量計價，並依業者實際申報情形收取，及經主管機關依查核檢測值與定檢申報值之比對及核算，據以向事業追繳應補繳之差額收入。

(二) 基金用途：本年度決算數 3,903 萬 9,003 元，較預算數 3,873 萬 9,000 元增加 30 萬 3 元，約 0.77%，主要係因「114 年水污染評核管理計畫」計畫實際執行數較預計高，並辦理超支併入決算所致。

(三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 801 萬 4,043 元。

### 三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出 703 萬 2,043 元，主要係本年度短絀 899 萬 6,978 元、應收帳款減少 10 萬元、折舊及攤銷 186 萬 4,935 元所致。

(二) 投資活動之淨現金流出 88 萬 2,000 元，係增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 88 萬 2,000 元。

(三) 現金及約當現金淨減少 791 萬 4,043 元，期末現金及約當現金 2,199 萬 5,521 元。

### 四、資產負債情況

(一) 資產總額 2,674 萬 870 元，其中流動資產 2,209 萬 5,521 元，約占資產總額 82.63%；固定資產 459 萬 4,731 元，約占資產總額 17.18%；無形資產 5 萬 618 元，約占資產總額 0.19%，本年度資產較上年度減少 899 萬 6,978 元，約 25.17%，主要係銀行存款減少所致。

- (二) 淨資產 2,674 萬 870 元，約占負債及淨資產 100%，本年度淨資產較上年度減少 899 萬 6,978 元，約 25.17%，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) 本預算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：本年度水污染防治計畫(不含購建固定資產)決算數 3,815 萬 7,003 元，超過預算數部分 31 萬 8,003 元，依業務實際需要，於 114 年 8 月 6 日以新北府主基預字第 1141568229 號函併入決算辦理。

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



新北市水污染防治基金  
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      | 32,530,000 | 100.00 | 31,024,960 | 100.00 | -1,505,040 | -4.63  | 29,246,467 | 100.00 |
| 徵收及依法分配收入 | 27,380,000 | 84.17  | 27,104,960 | 87.37  | -275,040   | -1.00  | 26,079,467 | 89.17  |
| 徵收收入      | 27,380,000 | 84.17  | 27,104,960 | 87.37  | -275,040   | -1.00  | 26,079,467 | 89.17  |
| 污染防制及防治收入 | 18,000,000 | 55.33  | 18,119,013 | 58.40  | 119,013    | 0.66   | 14,463,206 | 49.45  |
| 違規罰款收入    | 9,380,000  | 28.83  | 8,985,947  | 28.96  | -394,053   | -4.20  | 11,616,261 | 39.72  |
| 政府撥入收入    | 5,150,000  | 15.83  | 3,920,000  | 12.63  | -1,230,000 | -23.88 | 3,167,000  | 10.83  |
| 政府其他撥入收入  | 5,150,000  | 15.83  | 3,920,000  | 12.63  | -1,230,000 | -23.88 | 3,167,000  | 10.83  |
| 基金用途      | 38,739,000 | 119.09 | 39,039,003 | 125.83 | 300,003    | 0.77   | 32,744,056 | 111.96 |
| 水污染防治計畫   | 38,739,000 | 119.09 | 39,039,003 | 125.83 | 300,003    | 0.77   | 32,744,056 | 111.96 |
| 購建固定資產    | 900,000    | 2.77   | 882,000    | 2.84   | -18,000    | -2.00  | 696,920    | 2.38   |
| 其他        | 37,839,000 | 116.32 | 38,157,003 | 122.99 | 318,003    | 0.84   | 32,047,136 | 109.58 |
| 本期賸餘（短絀）  | -6,209,000 | -19.09 | -8,014,043 | -25.83 | -1,805,043 | 29.07  | -3,497,589 | -11.96 |
| 期初基金餘額    | 34,386,000 | 105.71 | 30,109,564 | 97.05  | -4,276,436 | -12.44 | 33,607,153 | 114.91 |
| 解繳公庫      |            |        |            |        |            |        |            |        |
| 期末基金餘額    | 28,177,000 | 86.62  | 22,095,521 | 71.22  | -6,081,479 | -21.58 | 30,109,564 | 102.95 |

本頁空白

# 貳、附 屬 表



新北市水污染防治基金

**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      | 32,530,000 | 31,024,960 | -1,505,040 | -4.63  |                              |
| 徵收及依法分配收入 | 27,380,000 | 27,104,960 | -275,040   | -1.00  |                              |
| 徵收收入      | 27,380,000 | 27,104,960 | -275,040   | -1.00  |                              |
| 污染防制及防治收入 | 18,000,000 | 18,119,013 | 119,013    | 0.66   |                              |
| 違規罰款收入    | 9,380,000  | 8,985,947  | -394,053   | -4.20  |                              |
| 政府撥入收入    | 5,150,000  | 3,920,000  | -1,230,000 | -23.88 |                              |
| 政府其他撥入收入  | 5,150,000  | 3,920,000  | -1,230,000 | -23.88 | 係因推動環保許可整合計畫，實際補助金額較原編列數低所致。 |

新北市水污染防治基金

**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                             | 38,739,000 | 39,039,003 | 300,003  | 0.77   |    |
| 水污染防治計畫                          | 38,739,000 | 39,039,003 | 300,003  | 0.77   |    |
| 水污染防治                            | 38,739,000 | 39,039,003 | 300,003  | 0.77   |    |
| 服務費用                             | 35,944,000 | 36,238,069 | 294,069  | 0.82   |    |
| 郵電費                              | 90,000     | 44,180     | -45,820  | -50.91 |    |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 20,000     | 6,227      | -13,773  | -68.87 |    |
| 修理保養及保固費                         | 3,270,000  | 3,086,250  | -183,750 | -5.62  |    |
| 專業服務費                            | 32,564,000 | 33,101,412 | 537,412  | 1.65   |    |
| 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 | 900,000    | 882,000    | -18,000  | -2.00  |    |
| 購建固定資產                           | 900,000    | 882,000    | -18,000  | -2.00  |    |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 1,845,000  | 1,845,000  |          |        |    |
| 捐助、補助與獎助                         | 1,845,000  | 1,845,000  |          |        |    |
| 其他                               | 50,000     | 73,934     | 23,934   | 47.87  |    |
| 其他支出                             | 50,000     | 73,934     | 23,934   | 47.87  |    |

中華民國114年度

| 項 目   | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度<br>累計折舊<br>(耗) / 長期<br>投資評價 | 本年度成本變動 |         |        |        | 本年度累計<br>折舊(耗) /<br>長期投資<br>評價變動數 | 期末帳面<br>金 額 |
|-------|---------------|----------------------------------|---------|---------|--------|--------|-----------------------------------|-------------|
|       |               |                                  | 增加數     |         | 減少數    |        |                                   |             |
|       |               |                                  | 預算數     | 決算數     | 預算數    | 決算數    |                                   |             |
| 資產    | 9,935,550     | -4,307,266                       | 900,000 | 882,000 | 48,000 | 48,185 | -1,816,750                        | 4,645,349   |
| 機械及設備 | 9,694,247     | -4,305,620                       | 900,000 | 882,000 |        |        | -1,797,001                        | 4,473,626   |
| 雜項設備  | 142,500       | -1,646                           |         |         |        |        | -19,749                           | 121,105     |
| 電腦軟體  | 98,803        |                                  |         |         | 48,000 | 48,185 |                                   | 50,618      |

05-7

新北市水污  
固定資產建設

中華民國

| 項 目     | 可 用 預            |                |                |
|---------|------------------|----------------|----------------|
|         | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 水污染防治計畫 |                  | 900,000        |                |
| 水污染防治   |                  | 900,000        |                |
| 機械及設備   |                  | 900,000        |                |
| 機械及設備   |                  | 900,000        |                |
| 合 計     |                  | 900,000        |                |

114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

# 新 北 市 水 污 主 要 業 務 計 畫

中華民國

| 項 目     | 數量<br>單位 | 預 算 數 |            | 決 算 數 |            |
|---------|----------|-------|------------|-------|------------|
|         |          | 數 量   | 金 額        | 數 量   | 金 額        |
| 水污染防治計畫 |          |       | 38,739,000 |       | 39,039,003 |

114年度

| 比 較 増 減 |   |         |      | 備 註 |
|---------|---|---------|------|-----|
| 數 量     | % | 金 額     | %    |     |
|         |   | 300,003 | 0.77 |     |

新北市水污染防治基金  
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            | %            |
| <b>服務費用</b>                                       | <b>35,944,000</b> | <b>36,238,069</b> | <b>294,069</b> | <b>0.82</b>  |
| 郵電費                                               | 90,000            | 44,180            | -45,820        | -50.91       |
| 印刷裝訂與廣告費                                          | 20,000            | 6,227             | -13,773        | -68.87       |
| 修理保養及保固費                                          | 3,270,000         | 3,086,250         | -183,750       | -5.62        |
| 專業服務費                                             | 32,564,000        | 33,101,412        | 537,412        | 1.65         |
| <b>購建固定資產、無形資產、非理<br/>財目的之長期投資及營舍與設施<br/>工程支出</b> | <b>900,000</b>    | <b>882,000</b>    | <b>-18,000</b> | <b>-2.00</b> |
| 購建固定資產                                            | 900,000           | 882,000           | -18,000        | -2.00        |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護<br/>、救濟與交流活動費</b>               | <b>1,845,000</b>  | <b>1,845,000</b>  |                |              |
| 捐助、補助與獎助                                          | 1,845,000         | 1,845,000         |                |              |
| <b>其他</b>                                         | <b>50,000</b>     | <b>73,934</b>     | <b>23,934</b>  | <b>47.87</b> |
| 其他支出                                              | 50,000            | 73,934            | 23,934         | 47.87        |
| 合 計                                               | <b>38,739,000</b> | <b>39,039,003</b> | <b>300,003</b> | <b>0.77</b>  |

新 北 市 水 污 染 防 治 基 金

中華民國114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本頁空白

# 表 報 計 會 丙



本頁空白



染防治基金  
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        | %      |
| 淨資產  | 26,740,870 | 100.00 | 35,737,848 | 100.00 | -8,996,978 | -25.17 |
| 淨資產  | 26,740,870 | 100.00 | 35,737,848 | 100.00 | -8,996,978 | -25.17 |
| 淨資產  | 26,740,870 | 100.00 | 35,737,848 | 100.00 | -8,996,978 | -25.17 |
| 累積餘額 | 26,740,870 | 100.00 | 35,737,848 | 100.00 | -8,996,978 | -25.17 |
| 合 計  | 26,740,870 | 100.00 | 35,737,848 | 100.00 | -8,996,978 | -25.17 |

新 北 市 水 污 染 防 治 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               | %             |
| <b>收入</b>       | <b>31,024,960</b> | <b>100.00</b> | <b>29,246,467</b> | <b>100.00</b> | <b>1,778,493</b>  | <b>6.08</b>   |
| 徵收及依法分配收入       | 27,104,960        | 87.37         | 26,079,467        | 89.17         | 1,025,493         | 3.93          |
| 污染防制及防治收入       | 18,119,013        | 58.40         | 14,463,206        | 49.45         | 3,655,807         | 25.28         |
| 違規罰款收入          | 8,985,947         | 28.96         | 11,616,261        | 39.72         | -2,630,314        | -22.64        |
| 政府撥入收入          | 3,920,000         | 12.63         | 3,167,000         | 10.83         | 753,000           | 23.78         |
| 政府其他撥入收入        | 3,920,000         | 12.63         | 3,167,000         | 10.83         | 753,000           | 23.78         |
| <b>支出</b>       | <b>40,021,938</b> | <b>129.00</b> | <b>33,916,310</b> | <b>115.97</b> | <b>6,105,628</b>  | <b>18.00</b>  |
| 業務支出            | 36,238,069        | 116.80        | 30,510,634        | 104.32        | 5,727,435         | 18.77         |
| 業務支出            | 36,238,069        | 116.80        | 30,510,634        | 104.32        | 5,727,435         | 18.77         |
| 獎補助支出           | 1,845,000         | 5.95          | 1,518,000         | 5.19          | 327,000           | 21.54         |
| 補（協）助政府機關（構）    | 1,845,000         | 5.95          | 1,518,000         | 5.19          | 327,000           | 21.54         |
| 折舊、折耗及攤銷        | 1,864,935         | 6.01          | 1,869,174         | 6.39          | -4,239            | -0.23         |
| 固定資產折舊          | 1,816,750         | 5.86          | 1,820,990         | 6.23          | -4,240            | -0.23         |
| 無形資產攤銷          | 48,185            | 0.16          | 48,184            | 0.16          | 1                 | -             |
| 其他支出            | 73,934            | 0.24          | 18,502            | 0.06          | 55,432            | 299.60        |
| 其他支出            | 73,934            | 0.24          | 18,502            | 0.06          | 55,432            | 299.60        |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>-8,996,978</b> | <b>-29.00</b> | <b>-4,669,843</b> | <b>-15.97</b> | <b>-4,327,135</b> | <b>92.66</b>  |
| <b>期初淨資產</b>    | <b>35,737,848</b> | <b>115.19</b> | <b>40,407,691</b> | <b>138.16</b> | <b>-4,669,843</b> | <b>-11.56</b> |
| <b>解繳公庫</b>     |                   |               |                   |               |                   |               |
| <b>淨資產調整數</b>   |                   |               |                   |               |                   |               |
| <b>期末淨資產</b>    | <b>26,740,870</b> | <b>86.19</b>  | <b>35,737,848</b> | <b>122.20</b> | <b>-8,996,978</b> | <b>-25.17</b> |

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。

新北市水污染防治基金

**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  |
|-----------------------|------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |            |
| 本期賸餘（短絀）              | -8,996,978 |
| 調整非現金項目               | 1,964,935  |
| 業務活動之淨現金流入（流出）        | -7,032,043 |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |            |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -882,000   |
| 投資活動之淨現金流入（流出）        | -882,000   |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |            |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | -7,914,043 |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | 29,909,564 |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | 21,995,521 |

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



新北市水污染防治基金  
**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<br>(1) | 調整數<br>(2)－(1) | 會計收支<br>(2) | 會計科目      |
|-----------|------------|----------------|-------------|-----------|
| 基金來源      | 31,024,960 |                | 31,024,960  | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 27,104,960 |                | 27,104,960  | 徵收及依法分配收入 |
| 政府撥入收入    | 3,920,000  |                | 3,920,000   | 政府撥入收入    |
| 基金用途      | 39,039,003 | 982,935        | 40,021,938  | 支出        |
| 服務費用      | 36,238,069 |                | 36,238,069  | 業務支出      |
| 捐助、補助與獎助  | 1,845,000  |                | 1,845,000   | 獎補助支出     |
|           |            | 1,864,935      | 1,864,935   | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他        | 73,934     |                | 73,934      | 其他支出      |
| 購建固定資產    | 882,000    | -882,000       |             |           |
| 本期賸餘（短絀）  | -8,014,043 | -982,935       | -8,996,978  | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額    | 30,109,564 | 5,628,284      | 35,737,848  | 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    | 22,095,521 | 4,645,349      | 26,740,870  | 期末淨資產     |

註：支出調整數98萬2,935元，係固定資產折舊181萬6,750元、無形資產攤銷4萬8,185元及購建固定資產-88萬2,000元。



主辦會計人員：

陳虹瀾

基金主持人：

新北市政府  
環境保護局局長 程大維