

中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)



桃園市環境保護基金
桃園市空氣污染防制基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市政府環境保護局編

桃園市空氣污染防制基金 114 年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	第 1 頁
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 7 頁
(二)基金用途明細表	第 8 頁
(三)資本資產明細表	第 13 頁
(四)員工人數彙計表	第 14 頁
(五)用人費用彙計表	第 16 頁
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20 頁
(七)主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 頁
(八)各項費用彙計表	第 24 頁
(九)管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 頁
四、會計報表	
(一)平衡表	第 28 頁
(二)收入支出表	第 30 頁
(三)現金流量表	第 32 頁
五、參考表	
(一)決算與會計收支對照表	第 35 頁

總 說 明

桃園市空氣污染防治基金

總 說 明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

業務計畫實施內容分為移動污染源、固定污染源及逸散性污染源管制三個面向分項說明如下：

- (一) 移動污染源管制計畫：主要用於辦理汽機車、柴油車等車輛之排煙管制等相關計畫及低污染運具推廣之補助業務本年度支出 3 億 1,253 萬 7,761 元，執行率 80.76%。
- (二) 固定污染源管制計畫：主要用於辦理本市空氣污染防治費催繳稽查管制、戴奧辛排放源輔導管理、揮發性有機空氣污染物及連續自動監測污染源稽查管制、空氣污染物減量推動輔導、空氣污染稽查管制及緊急應變及減碳方案等計畫本年度支出 2 億 1,239 萬 619 元，執行率 98.67%。
- (三) 逸散性污染源管制計畫：主要用於辦理本市營建工程街塵減量、事業廢棄物空氣污染改善輔導及推動空品淨化區綠美化等計畫本年度支出 9,691 萬 1,662 元，執行率 109.40%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

1. 固定污染源收入：

本年度決算數 2 億 5,156 萬 9,814 元，較預算數 2 億 5,000 萬元，增加 156 萬 9,814 元，約增加 0.63%，主係因固定污染源收入覈實撥入所致。

2. 營建工程污染源收入：

本年度決算數 3 億 7,580 萬 1,742 元，較預算數 1 億 5,000 萬元，增加 2 億 2,580 萬 1,742 元，約增加 150.53%，主係因營建工程污染源收入覈實撥入所致。

3. 移動污染源收入：

本年度決算數 1 億 2,083 萬 9,142 元，較預算數 1 億 1,000 萬元，增加 1,083 萬 9,142 元，約增加 9.85%，主係因環保署依排放移動源空污比例覈實撥入所致。

4. 違規罰款收入：

本年度決算數 29 萬 4,402 元，較預算數 0 元，增加 29 萬 4,402 元，

主係因實際扣罰收繳撥入所致。

5. 利息收入：

本年度決算數 663 萬 1,269 元，較預算數 300 萬元，增加 363 萬 1,269 元，約增加 121.04%，主係因利息覈實計算撥入所致。

6. 公庫撥款收入：

本年度決算數 5,220 萬 7,060 元，較預算數 1,400 萬元，增加 3,820 萬 7,060 元，約增加 272.91%，主係因空氣污染罰鍰覈實移撥所致。

7. 政府其他撥入收入：

本年度決算數 1,851 萬 5,108 元，較預算 1,367 萬 3,000 元，增加 484 萬 2,108 元，約增加 35.41%，主係因向環境部申請補助覈實撥入所致。

8. 雜項收入：

本年度決算數 105 萬 30 元，較預算數 0 元，增加 105 萬 30 元，主係因實際追繳違反補助案件款項撥入所致。

(二) 基金用途

1. 一般行政管理計畫：

本年度決算數 5,282 萬 8,206 元，較預算數 5,681 萬 7,000 元，減少 398 萬 8,794 元，約減少 7.02%，主係因常態性庶務費用覈實支付所致。

2. 移動污染源管制計畫：

本年度決算數 3 億 1,253 萬 7,761 元，較預算數 4 億 4,168 萬 3,000 元，減少 1 億 2,914 萬 5,239 元，約減少 29.24%，主係因補助交通局辦理電動公車補助，該局因廠商延期交貨致無法如期請款所致。

3. 固定污染源管制計畫：

本年度決算數 2 億 1,239 萬 619 元，較預算數 2 億 1,525 萬 4,000 元，減少 286 萬 3,381 元，約減少 1.33%，主係因委辦計畫覈實支付所致。

4. 逸散性污染源管制計畫：

本年度決算數 9,691 萬 1,662 元，較預算數 8,858 萬 5,000 元，增加 832 萬 6,662 元，約增加 9.40%，主係因本市重點道路清潔維護人力勞務採購併入決算所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計賸餘 1 億 5,224 萬 319 元，較預算短

紬數 2 億 6,166 萬 6,000 元，增加賸餘 4 億 1,390 萬 6,319 元，其原因詳上述來源及用途之說明。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入：5 億 8,622 萬 3,224 元。

(二)籌資活動之淨現金流出：8 萬 4,126 元，係因減少短期債務及其他負債所致。

(三)現金及約當現金淨減增 5 億 8,613 萬 9,118 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 10 億 8,095 萬 5,017 元，包括：

1. 流動資產額 10 億 1,200 萬 232 元，約占資產總額 93.62%，較上年度決算數 8 億 7,837 萬 6,581 元，增加 1 億 3,362 萬 3,651 元，約增加 15.21%，主要係銀行存款增加所致。

2. 固定資產 6,895 萬 4,385 元，約占資產總額 6.38%，較上年度決算數 7,117 萬 1,252 元，減少 221 萬 6,867 元，約減少 3.11%，主要係 114 年度報廢財產所致。

3. 其他資產 400 元，較上年度決算數 400 元，無增減。

(二)負債總額 5,326 萬 6,815 元，包括：

1. 流動負債 5,252 萬 7,095 元，占負債及淨資產 4.86%，較上年度決算數 7,105 萬 9,637 元，減少 1,853 萬 2,542 元，約減少 26.08%，主要係應付帳款減少所致。

2. 其他負債 73 萬 9,720 元，占負債及淨資產 0.07%，較上年度決算數 82 萬 3,846 元，減少 8 萬 4,126 元，約減少 10.21%，主要係存入保證金減少。

(三)淨資產 10 億 2,768 萬 8,202 元，占負債及淨資產 95.07%，較上年度決算數 8 億 7,766 萬 4,750 元，增加 1 億 5,002 萬 3,452 元，約增加 17.09%，其原因詳上述資產及負債之說明。

五、其他

(一)納入國庫集中支付說明：

1. 本基金本年底現金為 9 億 5,527 萬 2,125 元，其中 7 億 8,745 萬 8,416 元，配合政策納入公庫集中支(包括污染防制及防治收入、公庫撥款收入及雜項收入)付，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度併入決算事項之說明如下：

1. 為辦理「114 年桃園市推動聯合國永續發展目標計畫」，併入決算 600 萬元(114 年 5 月 29 日府主基字第 1140148538 號函核定)
2. 為辦理「114 年度桃園市環境污染陳情案件稽查管制計畫」，併入決算 539 萬元。(114 年 7 月 2 日府主基字第 1140187263 號函核定)
3. 為辦理環境部補助「114 年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫」，併入決算 525 萬元。(114 年 7 月 10 日府主基字第 1140195055 號函核定)
4. 為辦理「2024 桃園市淨零知能提升與推廣計畫」，併入決算 280 萬元。(114 年 7 月 25 日府主基字第 1140212764 號函核定)
5. 為辦理「本市重點道路清潔維護人力勞務採購」，併入決算 1,200 萬元。(114 年 7 月 10 日府主基字第 1140195822 號函核定)

主 要 表

桃園市空氣污染防制基金
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	540,673,000	100.00	826,908,567	100.00	286,235,567	52.94	933,797,385	100.00
徵收及依法分配收入	510,000,000	94.33	748,505,100	90.52	238,505,100	46.77	695,352,421	74.47
徵收收入	510,000,000	94.33	748,505,100	90.52	238,505,100	46.77	695,352,421	74.47
污染防制及防治收入	510,000,000	94.33	748,210,698	90.48	238,210,698	46.71	693,311,129	74.25
違規罰款收入			294,402	0.04	294,402	--	2,041,292	0.22
財產收入	3,000,000	0.55	6,631,269	0.80	3,631,269	121.04	5,587,346	0.60
利息收入	3,000,000	0.55	6,631,269	0.80	3,631,269	121.04	5,587,346	0.60
政府撥入收入	27,673,000	5.12	70,722,168	8.55	43,049,168	155.56	227,322,724	24.34
公庫撥款收入	14,000,000	2.59	52,207,060	6.31	38,207,060	272.91	13,000,000	1.39
政府其他撥入收入	13,673,000	2.53	18,515,108	2.24	4,842,108	35.41	214,322,724	22.95
其他收入			1,050,030	0.13	1,050,030	--	5,534,894	0.59
雜項收入			1,050,030	0.13	1,050,030	--	5,534,894	0.59
基金用途	802,339,000	148.40	674,668,248	81.59	-127,670,752	-15.91	804,788,790	86.18
一般行政管理計畫	56,817,000	10.51	52,828,206	6.39	-3,988,794	-7.02	51,193,742	5.48
其他	56,817,000	10.51	52,828,206	6.39	-3,988,794	-7.02	51,193,742	5.48
移動污染源管制計畫	441,683,000	81.69	312,537,761	37.80	-129,145,239	-29.24	432,136,954	46.28
其他	441,683,000	81.69	312,537,761	37.80	-129,145,239	-29.24	432,136,954	46.28
固定污染源管制計畫	215,254,000	39.81	212,390,619	25.68	-2,863,381	-1.33	224,995,326	24.09
其他	215,254,000	39.81	212,390,619	25.68	-2,863,381	-1.33	224,995,326	24.09
逸散性污染源管制計畫	88,585,000	16.38	96,911,662	11.72	8,326,662	9.40	96,462,768	10.33
其他	88,585,000	16.38	96,911,662	11.72	8,326,662	9.40	96,462,768	10.33
本期賸餘（短絀）	-261,666,000	-48.40	152,240,319	18.41	413,906,319	--	129,008,595	13.82
期初基金餘額	567,553,000	104.97	806,493,498	97.53	238,940,498	42.10	677,484,903	72.55
解繳公庫								
期末基金餘額	305,887,000	56.58	958,733,817	115.94	652,846,817	213.43	806,493,498	86.37

本 頁 空 白

附 屬 表

桃園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	%	
基金來源	540,673,000	826,908,567	286,235,567	52.94	
徵收及依法分配收入	510,000,000	748,505,100	238,505,100	46.77	
徵收收入	510,000,000	748,505,100	238,505,100	46.77	
污染防制及防治收入	510,000,000	748,210,698	238,210,698	46.71	係因營建工程空污費覈實撥入所致。
固定污染源收入	250,000,000	251,569,814	1,569,814	0.63	
營建工程污染源收入	150,000,000	375,801,742	225,801,742	150.53	
移動污染源收入	110,000,000	120,839,142	10,839,142	9.85	
違規罰款收入		294,402	294,402	--	係因實際扣罰收入繳入所致。
財產收入	3,000,000	6,631,269	3,631,269	121.04	
利息收入	3,000,000	6,631,269	3,631,269	121.04	係因利息覈實計算撥入所致。
政府撥入收入	27,673,000	70,722,168	43,049,168	155.56	
公庫撥款收入	14,000,000	52,207,060	38,207,060	272.91	係因空氣污染罰鍰覈實移撥所致。
政府其他撥入收入	13,673,000	18,515,108	4,842,108	35.41	
其他收入		1,050,030	1,050,030	--	
雜項收入		1,050,030	1,050,030	--	係依實際追回補助款覈實撥入所致。

桃園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	801,339,000	674,668,248	-126,670,752	-15.81	
一般行政管理計畫	56,817,000	52,828,206	-3,988,794	-7.02	
一般行政管理工作	56,817,000	52,828,206	-3,988,794	-7.02	
服務費用	9,258,000	6,991,070	-2,266,930	-24.49	
水電費	584,000	519,507	-64,493	-11.04	
動力費	584,000	519,507	-64,493	-11.04	
郵電費	390,000	33,161	-356,839	-91.50	覈實支用。
郵費	300,000		-300,000	-100.00	
數據通信費	90,000	33,161	-56,839	-63.15	
旅運費	2,760,000	2,582,619	-177,381	-6.43	
國外旅費	2,760,000	2,582,619	-177,381	-6.43	
印刷裝訂與廣告費	1,300,000	405,350	-894,650	-68.82	覈實支用。
印刷及裝訂費	100,000	450	-99,550	-99.55	
業務宣導費	1,200,000	404,900	-795,100	-66.26	
修理保養及保固費	755,000	160,698	-594,302	-78.72	覈實支用。
機械及設備修護費	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備修護費	655,000	160,698	-494,302	-75.47	
保險費	255,000	207,667	-47,333	-18.56	
交通及運輸設備保險費	255,000	207,667	-47,333	-18.56	
一般服務費	1,020,000	1,024,806	4,806	0.47	
佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	4,905	-25,095	-83.65	
計時與計件人員酬金	986,000	1,015,901	29,901	3.03	
體育活動費	4,000	4,000			
專業服務費	2,194,000	2,057,262	-136,738	-6.23	
法律事務費	200,000	113,412	-86,588	-43.29	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	494,000	443,850	-50,150	-10.15	
其他專業服務費	1,500,000	1,500,000			
材料及用品費	888,000	350,906	-537,094	-60.48	
使用材料費	718,000	153,945	-564,055	-78.56	覈實支用。
油脂	568,000	153,945	-414,055	-72.90	

桃園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	%	
設備零件	150,000		-150,000	-100.00	
用品消耗	170,000	196,961	26,961	15.86	
辦公（事務）用品	150,000	196,961	46,961	31.31	
報章雜誌	20,000		-20,000	-100.00	
租金、償債、利息及相關手續費	7,918,000	7,484,927	-433,073	-5.47	
地租及水租	50,000	45,675	-4,325	-8.65	
場地租金	50,000	45,675	-4,325	-8.65	
交通及運輸設備租金	7,508,000	7,356,811	-151,189	-2.01	
車租	7,508,000	7,356,811	-151,189	-2.01	
雜項設備租金	360,000	82,441	-277,559	-77.10	覈實支用。
雜項設備租金	360,000	82,441	-277,559	-77.10	
稅捐及規費（強制費）	196,000	192,106	-3,894	-1.99	
消費與行為稅	109,000	108,880	-120	-0.11	
使用牌照稅	109,000	108,880	-120	-0.11	
規費	87,000	83,226	-3,774	-4.34	
行政規費與強制費	11,000	7,500	-3,500	-31.82	
汽車燃料使用費	76,000	75,726	-274	-0.36	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,650,000	37,650,000			
捐助、補助與獎助	37,650,000	37,650,000			
補（協）助政府機關（構）	37,650,000	37,650,000			
其他	907,000	159,197	-747,803	-82.45	
其他支出	907,000	159,197	-747,803	-82.45	覈實支用。
其他	907,000	159,197	-747,803	-82.45	
移動污染源管制計畫	441,683,000	312,537,761	-129,145,239	-29.24	
移動污染源管制工作	441,683,000	312,537,761	-129,145,239	-29.24	
用人費用	3,066,000	3,020,745	-45,255	-1.48	
聘僱及兼職人員薪資	2,592,000	2,612,815	20,815	0.80	
聘用人員薪金	690,000	646,224	-43,776	-6.34	
約僱職員薪金	1,902,000	1,966,591	64,591	3.40	
加（夜）班費	136,000	147,493	11,493	8.45	係因環境部補助114年度桃園市機動車輛排氣管改

桃園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	%	
延長工時加班費	40,000	67,641	27,641	69.10	裝污染稽查管制計畫差旅費覈實支付所致。
未休假加班費	96,000	79,852	-16,148	-16.82	
獎金	324,000	251,437	-72,563	-22.40	覈實支用。
年終獎金	324,000	251,437	-72,563	-22.40	
福利費	14,000	9,000	-5,000	-35.71	覈實支用。
傷病醫藥費	14,000	9,000	-5,000	-35.71	
服務費用	105,917,000	102,512,088	-3,404,912	-3.21	覈實支用。
旅運費	40,000	57,032	17,032	42.58	
國內旅費	40,000	57,032	17,032	42.58	覈實支用。
一般服務費	5,451,000	4,850,443	-600,557	-11.02	
計時與計件人員酬金	5,421,000	4,820,443	-600,557	-11.08	覈實支用。
體育活動費	30,000	30,000			
專業服務費	100,426,000	97,604,613	-2,821,387	-2.81	覈實支用。
其他專業服務費	100,426,000	97,604,613	-2,821,387	-2.81	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	332,700,000	178,283,048	-154,416,952	-46.41	係因補助交通局辦理電動公車補助計畫較預期延後。
捐助、補助與獎助	332,700,000	178,283,048	-154,416,952	-46.41	
補（協）助政府機關（構）	185,050,000	134,910,000	-50,140,000	-27.10	係因113年度桃園市政府公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫贖餘款繳回。
捐助國內團體	6,000,000	2,065,400	-3,934,600	-65.58	
捐助私校	100,000		-100,000	-100.00	係因113年度桃園市政府公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫贖餘款繳回。
捐助個人	141,550,000	41,307,648	-100,242,352	-70.82	
其他		28,721,880	28,721,880	--	係因113年度桃園市政府公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫贖餘款繳回。
其他支出		28,721,880	28,721,880	--	
其他		28,721,880	28,721,880	--	係因113年度桃園市政府公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫贖餘款繳回。
固定污染源管制計畫	214,254,000	212,390,619	-1,863,381	-0.87	
固定污染源管制工作	214,254,000	212,390,619	-1,863,381	-0.87	係因113年度桃園市政府公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫贖餘款繳回。
用人費用	3,906,000	3,506,751	-399,249	-10.22	
聘僱及兼職人員薪資	3,276,000	3,040,047	-235,953	-7.20	係因113年度桃園市政府公有場域新增或擴充電動車公共能源補充設施示範計畫贖餘款繳回。

桃園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	%	
聘用人員薪金	1,458,000	1,388,674	-69,326	-4.75	
約僱職員薪金	1,818,000	1,651,373	-166,627	-9.17	
加（夜）班費	202,000	209,892	7,892	3.91	
延長工時加班費	82,000	178,500	96,500	117.68	
未休假加班費	120,000	31,392	-88,608	-73.84	
獎金	410,000	256,812	-153,188	-37.36	
年終獎金	410,000	256,812	-153,188	-37.36	
福利費	18,000		-18,000	-100.00	覈實支用。
傷病醫藥費	18,000		-18,000	-100.00	
服務費用	208,298,000	208,645,764	347,764	0.17	
旅運費	72,000	104,147	32,147	44.65	覈實支用。
國內旅費	72,000	104,147	32,147	44.65	
一般服務費	4,258,000	3,845,191	-412,809	-9.69	
計時與計件人員酬金	4,244,000	3,831,191	-412,809	-9.73	
體育活動費	14,000	14,000			
專業服務費	203,968,000	204,696,426	728,426	0.36	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		80,940	80,940	--	
委託檢驗（定）試驗認證費	250,000		-250,000	-100.00	
其他專業服務費	203,718,000	204,615,486	897,486	0.44	
材料及用品費		77,928	77,928	--	
用品消耗		77,928	77,928	--	覈實支用。
辦公（事務）用品		77,928	77,928	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,050,000	160,176	-1,889,824	-92.19	
捐助、補助與獎助	2,000,000		-2,000,000	-100.00	係因本年度低碳綠美化相關補助無申請案件所致。
捐助國內團體	2,000,000		-2,000,000	-100.00	
分擔		148,176	148,176	--	係因本年度新增分攤114年度淨零綠能、透明廉能跨域論壇活動。
分擔其他費用		148,176	148,176	--	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	12,000	-38,000	-76.00	係因本年度無檢舉獎勵金覈實支用。
獎勵費用	50,000	12,000	-38,000	-76.00	

桃園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	%	
逸散性污染源管制計畫	88,585,000	96,911,662	8,326,662	9.40	
逸散性污染源管制工作	88,585,000	96,911,662	8,326,662	9.40	
用人費用	7,115,000	6,725,217	-389,783	-5.48	
聘僱及兼職人員薪資	6,006,000	5,985,212	-20,788	-0.35	
約僱職員薪金	6,006,000	5,985,212	-20,788	-0.35	
加（夜）班費	340,000	130,025	-209,975	-61.76	覈實支用。
延長工時加班費	100,000	58,479	-41,521	-41.52	
未休假加班費	240,000	71,546	-168,454	-70.19	
獎金	751,000	609,980	-141,020	-18.78	
年終獎金	751,000	609,980	-141,020	-18.78	
福利費	18,000		-18,000	-100.00	覈實支用。
傷病醫藥費	18,000		-18,000	-100.00	
服務費用	59,470,000	70,486,445	11,016,445	18.52	
旅運費	100,000	72,871	-27,129	-27.13	覈實支用。
國內旅費	100,000	72,871	-27,129	-27.13	
一般服務費	20,000	20,000			
體育活動費	20,000	20,000			
專業服務費	59,350,000	70,393,574	11,043,574	18.61	係因本市重點道路清潔維護人力勞務採購併入決算所致。
其他專業服務費	59,350,000	70,393,574	11,043,574	18.61	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000,000	19,700,000	-2,300,000	-10.45	
捐助、補助與獎助	22,000,000	19,700,000	-2,300,000	-10.45	
補（協）助政府機關（構）	21,000,000	19,700,000	-1,300,000	-6.19	
捐助國內團體	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

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	153,005,926	-81,834,674		4,555,908		7,211,093	438,318	68,954,385
房屋及建築	69,991,603	-9,335,127					-1,154,862	59,501,614
機械及設備	63,301,849	-54,555,893		2,999,400		6,068,065	1,189,898	6,867,189
交通及運輸設備	18,146,710	-16,488,669		1,429,008		1,109,028	413,462	2,391,483
雜項設備	1,565,764	-1,454,985		127,500		34,000	-10,180	194,099

註：1.機械及設備：委辦計畫撥入2,999,400元；報廢6,068,065元。

2.交通及運輸設備：委辦計畫撥入1,429,008元；報廢78,800元；移撥至他機關1,030,228元。

2.雜項設備：委辦計畫撥入127,500元；報廢34,000元。

中華民國114年度

[illegible]

9-1-14

本 頁 空 白

桃園市空氣污
用 人 費 用
中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
移動污染源管制計畫		2,592,000	136,000		324,000
聘僱人員		2,592,000	136,000		324,000
固定污染源管制計畫		3,276,000	202,000		410,000
聘僱人員		3,276,000	202,000		410,000
逸散性污染源管制計畫		6,006,000	340,000		751,000
聘僱人員		6,006,000	340,000		751,000
合 計		11,874,000	678,000		1,485,000

114年度

單位：新臺幣元

9-1-17

桃園市空氣污
用 人 費 用
中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
移動污染源管制計畫		2,612,815	147,493		251,437
聘僱人員		2,612,815	147,493		251,437
固定污染源管制計畫		3,040,047	209,892		256,812
聘僱人員		3,040,047	209,892		256,812
逸散性污染源管制計畫		5,985,212	130,025		609,980
聘僱人員		5,985,212	130,025		609,980
合 計		11,638,074	487,410		1,118,229

註：1.114年度計時與計件人員酬金編列人數15人，預算數10,651,000元，決算數9,667,535元。

2.獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定「一百十三年軍公教人員年終獎金發給注意事項

3.編列人數19人，獎金預算數1,485,000元，獎金決算數1,118,229元。

114年度

單位：新臺幣元

」編列年終獎金。

桃園市空氣污染防制基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：114年度無增換購，另本基金現有車輛種類及數量：

- 1.管理用公務車輛：一般公務轎車2輛、油電混合車11輛、小客貨兩用車(7-8人座)1輛。
2.其他公務車輛：小貨車1輛。

本 頁 空 白

桃園市空氣污
主要業務計畫

中華民國

[illegible]

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	%	
		-129,145,239	-29.24	係因補助交通局辦理電動公車補助，該局因廠商延期交貨致無法如期請款所致。
		-2,863,381	-1.33	
		8,326,662	9.40	

桃園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	%
用人費用	14,087,000	13,252,713	-834,287	-5.92
聘僱及兼職人員薪資	11,874,000	11,638,074	-235,926	-1.99
加（夜）班費	678,000	487,410	-190,590	-28.11
獎金	1,485,000	1,118,229	-366,771	-24.70
福利費	50,000	9,000	-41,000	-82.00
服務費用	382,943,000	388,635,367	5,692,367	1.49
水電費	584,000	519,507	-64,493	-11.04
郵電費	390,000	33,161	-356,839	-91.50
旅運費	2,972,000	2,816,669	-155,331	-5.23
印刷裝訂與廣告費	1,300,000	405,350	-894,650	-68.82
修理保養及保固費	755,000	160,698	-594,302	-78.72
保險費	255,000	207,667	-47,333	-18.56
一般服務費	10,749,000	9,740,440	-1,008,560	-9.38
專業服務費	365,938,000	374,751,875	8,813,875	2.41
材料及用品費	888,000	428,834	-459,166	-51.71
使用材料費	718,000	153,945	-564,055	-78.56
用品消耗	170,000	274,889	104,889	61.70
租金、償債、利息及相關手續費	7,918,000	7,484,927	-433,073	-5.47
地租及水租	50,000	45,675	-4,325	-8.65
交通及運輸設備租金	7,508,000	7,356,811	-151,189	-2.01
雜項設備租金	360,000	82,441	-277,559	-77.10
稅捐及規費（強制費）	196,000	192,106	-3,894	-1.99
消費與行為稅	109,000	108,880	-120	-0.11
規費	87,000	83,226	-3,774	-4.34
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	394,400,000	235,793,224	-158,606,776	-40.21
捐助、補助與獎助	394,350,000	235,633,048	-158,716,952	-40.25
分擔		148,176	148,176	--
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	12,000	-38,000	-76.00
其他	907,000	28,881,077	27,974,077	3,084.24

桃園市空氣污染防制基金

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	%
其他支出	907,000	28,881,077	27,974,077	3,084.24
合 計	801,339,000	674,668,248	-126,670,752	-15.81

桃園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	%	
管制性項目					
國外旅費	2,760,000	2,582,619	-177,381	-6.43	
業務宣導費	1,200,000	404,900	-795,100	-66.26	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	10,651,000	9,667,535	-983,465	-9.23	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	494,000	524,790	30,790	6.23	係因114年度實際會議召開數量較預期增加。
補（協）助政府機關（構）	243,700,000	192,260,000	-51,440,000	-21.11	
捐助國內團體	9,000,000	2,065,400	-6,934,600	-77.05	
捐助私校	100,000		-100,000	-100.00	

會 計 報 表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,080,955,017	100.00	949,548,233	100.00	131,406,784	13.84
流動資產	1,012,000,232	93.62	878,376,581	92.50	133,623,651	15.21
現金	955,272,125	88.37	369,133,007	38.87	586,139,118	158.79
銀行存款	955,272,125	88.37	369,133,007	38.87	586,139,118	158.79
應收款項	43,879,418	4.06	494,622,679	52.09	-450,743,261	-91.13
應收帳款	43,879,418	4.06	47,904,410	5.04	-4,024,992	-8.40
其他應收款			446,718,269	47.05	-446,718,269	-100.00
預付款項	12,848,689	1.19	14,620,895	1.54	-1,772,206	-12.12
預付費用	12,848,689	1.19	14,620,895	1.54	-1,772,206	-12.12
固定資產	68,954,385	6.38	71,171,252	7.50	-2,216,867	-3.11
房屋建築及設備	59,501,614	5.50	60,656,476	6.39	-1,154,862	-1.90
房屋建築及設備	69,991,603	6.47	69,991,603	7.37		
累計折舊－房屋建築及設備	-10,489,989	-0.97	-9,335,127	-0.98	-1,154,862	12.37
機械及設備	6,867,189	0.64	8,745,956	0.92	-1,878,767	-21.48
機械及設備	60,233,184	5.57	63,301,849	6.67	-3,068,665	-4.85
累計折舊－機械及設備	-53,365,995	-4.94	-54,555,893	-5.75	1,189,898	-2.18
交通及運輸設備	2,391,483	0.22	1,658,041	0.17	733,442	44.24
交通及運輸設備	18,466,690	1.71	18,146,710	1.91	319,980	1.76
累計折舊－交通及運輸設備	-16,075,207	-1.49	-16,488,669	-1.74	413,462	-2.51
雜項設備	194,099	0.02	110,779	0.01	83,320	75.21
雜項設備	1,659,264	0.15	1,565,764	0.16	93,500	5.97
累計折舊－雜項設備	-1,465,165	-0.14	-1,454,985	-0.15	-10,180	0.70
其他資產	400	-	400	-		
什項資產	400	-	400	-		
存出保證金	400	-	400	-		
合 計	1,080,955,017	100.00	949,548,233	100.00	131,406,784	13.84

註：本表編制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。

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	53,266,815	4.93	71,883,483	7.57	-18,616,668	-25.90
流動負債	52,527,095	4.86	71,059,637	7.48	-18,532,542	-26.08
應付款項	52,527,095	4.86	71,059,637	7.48	-18,532,542	-26.08
應付帳款	51,975,204	4.81	70,511,624	7.43	-18,536,420	-26.29
應付代收款	6,241	-	2,363	-	3,878	164.11
應付費用	545,650	0.05	545,650	0.06		
其他負債	739,720	0.07	823,846	0.09	-84,126	-10.21
什項負債	739,720	0.07	823,846	0.09	-84,126	-10.21
存入保證金	739,720	0.07	823,846	0.09	-84,126	-10.21
淨資產	1,027,688,202	95.07	877,664,750	92.43	150,023,452	17.09
淨資產	1,027,688,202	95.07	877,664,750	92.43	150,023,452	17.09
淨資產	1,027,688,202	95.07	877,664,750	92.43	150,023,452	17.09
累積餘額	1,027,688,202	95.07	877,664,750	92.43	150,023,452	17.09
合 計	1,080,955,017	100.00	949,548,233	100.00	131,406,784	13.84

桃園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	%
收入	831,464,475	100.00	940,140,901	100.00	-108,676,426	-11.56
徵收及依法分配收入	748,505,100	90.02	695,352,421	73.96	53,152,679	7.64
污染防制及防治收入	748,210,698	89.99	693,311,129	73.75	54,899,569	7.92
違規罰款收入	294,402	0.04	2,041,292	0.22	-1,746,890	-85.58
財產收益	6,631,269	0.80	5,587,346	0.59	1,043,923	18.68
財產孳息收入	6,631,269	0.80	5,587,346	0.59	1,043,923	18.68
政府撥入收入	70,722,168	8.51	227,322,724	24.18	-156,600,556	-68.89
公庫撥款收入	52,207,060	6.28	13,000,000	1.38	39,207,060	301.59
政府其他撥入收入	18,515,108	2.23	214,322,724	22.80	-195,807,616	-91.36
其他收入	5,605,938	0.67	11,878,410	1.26	-6,272,472	-52.81
雜項收入	5,605,938	0.67	11,878,410	1.26	-6,272,472	-52.81
支出	681,441,023	81.96	812,747,864	86.45	-131,306,841	-16.16
人事支出	13,252,713	1.59	11,996,719	1.28	1,255,994	10.47
人事支出	13,252,713	1.59	11,996,719	1.28	1,255,994	10.47
業務支出	396,901,410	47.74	422,604,177	44.95	-25,702,767	-6.08
業務支出	396,901,410	47.74	422,604,177	44.95	-25,702,767	-6.08
獎補助支出	235,633,048	28.34	370,010,341	39.36	-134,377,293	-36.32
補（協）助政府機關（構）	192,260,000	23.12	260,071,903	27.66	-67,811,903	-26.07
捐助國內團體	2,065,400	0.25	2,006,500	0.21	58,900	2.94
其他獎補助	41,307,648	4.97	107,931,938	11.48	-66,624,290	-61.73
財產損失	293,096	0.04	111,401	0.01	181,695	163.10
財產交易損失	293,096	0.04	111,401	0.01	181,695	163.10
折舊、折耗及攤銷	6,479,679	0.78	7,847,673	0.83	-1,367,994	-17.43
固定資產折舊	6,479,679	0.78	7,847,673	0.83	-1,367,994	-17.43
其他支出	28,881,077	3.47	177,553	0.02	28,703,524	16,166.17
其他支出	28,881,077	3.47	177,553	0.02	28,703,524	16,166.17
本期賸餘（短絀）	150,023,452	18.04	127,393,037	13.55	22,630,415	17.76
期初淨資產	877,664,750	105.56	750,271,713	79.80	127,393,037	16.98
解繳公庫						
淨資產調整數						

桃園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	%
期末淨資產	1,027,688,202	123.60	877,664,750	93.35	150,023,452	17.09

註：本表編制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。

桃園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
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	150,023,452
調整非現金項目	436,199,792
業務活動之淨現金流入（流出）	586,223,244
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-84,126
籌資活動之淨現金流入（流出）	-84,126
現金及約當現金之淨增（淨減）	586,139,118
期初現金及約當現金	369,133,007
期末現金及約當現金	955,272,125

註：1.本表編制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。

2.本年度資本資產委外計畫撥入4,555,908元;移撥至他機關1,030,228元。

參 考 表

桃園市空氣污染防制基金
決算與會計收支對照表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	826,908,567	4,555,908	831,464,475	收入
徵收及依法分配收入	748,505,100		748,505,100	徵收及依法分配收入
財產收入	6,631,269		6,631,269	財產收益
政府撥入收入	70,722,168		70,722,168	政府撥入收入
其他收入	1,050,030	4,555,908	5,605,938	其他收入
基金用途	674,668,248	6,772,775	681,441,023	支出
用人費用	13,252,713		13,252,713	人事支出
服務費用	388,635,367	8,266,043	396,901,410	業務支出
材料及用品費	428,834	-428,834		
租金、償債、利息及相關手續費	7,484,927	-7,484,927		
稅捐及規費（強制費）	192,106	-192,106		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,176	-160,176		
捐助、補助與獎助	235,633,048		235,633,048	獎補助支出
資產短絀		293,096	293,096	財產損失
		6,479,679	6,479,679	折舊、折耗及攤銷
其他	28,881,077		28,881,077	其他支出
本期賸餘（短絀）	152,240,319	-2,216,867	150,023,452	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	806,493,498	71,171,252	877,664,750	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	958,733,817	68,954,385	1,027,688,202	期末淨資產

註：1.預算項目「服務費用」至「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」皆為會計科目業務支出。2.調整數4,555,908元，係委辦計畫移入設備所致；調整數293,096元，係報廢財產所致；調整數6,479,679元，係提列折舊所致。3.調整數71,171,252元，係配合會計法刪除第29條規定，將113年度財產價值承轉至本年度。

主辦會計人員：



基金主持人：

