

中華民國 104 年度

(104年 1 月 1 日至 104年 12 月 31 日)

新北市總決算

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

(非營業部分)

新北市政府環境保護局編

新北市政府環境保護局
新北市一般廢棄物清除處理基金

目次

中華民國104年度

甲、總說明

一、業務計畫實施績效	第	1	頁
二、基金來源、用途及餘絀情形	第	1	頁
三、現金流量結果	第	2	頁
四、資產負債情況	第	2	頁
五、固定項目概況	第	2	頁
六、其他	第	2	頁

乙、主要表

一、基金來源、用途及餘絀決算表	第	3	頁
二、現金流量決算表	第	4	頁
三、平衡表	第	5	頁

丙、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、固定項目增減情形表	第	9	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第	10	頁
五、主要業務計畫執行績效摘要表	第	11	頁
六、各項費用彙計表	第	12	頁

甲、總 說 明

新北市政府環境保護局
新北市一般廢棄物清除處理基金
總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

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。

本年度主要用途為環境保護計畫中，有關各區隊資源回收場及防治設施建置及改善工程，係為因應本局各區隊對其場區相關建置及改善之需求，以期避免各項資源回收作業造成環境污染。其中 3,738 萬 3,375 元，為建置新北市三重區域性資源循環中心辦公廳舍、附屬設施及其景觀工程；另 1,568 萬 9,571 元，為各區隊資源回收場及防治設施之各項改善工程；其餘尚有幾項建置及改善工程因尚未完工或驗收未完成等而未付款，但已積極依合約執行進度。另有關汰換本局清除處理機具部分，其中 1,487 萬 2,200 元為購置清溝車 4 臺及掃街車 4 臺；1,076 萬 4,600 元則為購置鏟裝機 11 臺。

綜上業務計畫之實施，可提升各區清潔隊對於家戶垃圾、廚餘及資源回收物之處理效能，並降低各項資源回收作業對環境所造成之污染。

二、基金來源、用途及餘絀情形

本年度預算數編列基金來源 2 億 8,981 萬 5,000 元，基金用途 8,000 萬元，本年度賸餘 2 億 981 萬 5,000 元。執行結果：決算基金來源 2 億 8,982 萬 8,447 元，較預算數增加 1 萬 3,447 元，為廠商逾期違約金；基金用途 7,870 萬 9,746 元，較預算數減少 129 萬 254 元，約 1.61%。主要原因如下：

- (一)各區清潔隊資收場及廚餘場改善工程：五股、中和及土城場區預計 105 年 1 月底完工，瑞芳場區預計 105 年 4 月底完工。
- (二)樹林灰渣掩埋場復育排水系統防治設施改善工程：工程已竣工並辦理驗收相關事宜，預計 105 年 3 月完成付款。
- (三)各區清潔隊廚餘場污水處理設施工程：本案決標後辦理契約訂定事宜，已先行通知廠商製作總體品質及施工計畫，預計 105 年 10 月底完工。

以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘計 2 億 1,111 萬 8,701 元，較預算數增加 130 萬 3,701 元，約 0.62%。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本年度決算業務活動之淨現金流入 2 億 1,111 萬 8,701 元，乃本年度賸餘 2 億 1,111 萬 8,701 元所致。
- (二)其他活動之現金流量：本年度決算其他活動之淨現金流入 20 萬 8,125 元，乃本年度廠商所繳之保固金。
- (三)現金及約當現金之淨增(減)：上述現金運用結果，本年度決算現金及約當現金淨增 2 億 1,132 萬 6,826 元。

四、資產負債情況

- (一)資產負債結構：本年度期末資產總額 8 億 5,579 萬 4,516 元，悉為銀行存款；本年度期末負債總額 20 萬 8,125 元，為廠商所繳之保固金；本年度基金餘額 8 億 5,558 萬 6,391 元，為累積餘額。
- (二)資產負債變動情形：本年度期末資產總額 8 億 5,579 萬 4,516 元，較上年度期末餘額增加 2 億 1,132 萬 6,826 元，悉為銀行存款增加數；本年度期末負債總額 20 萬 8,125 元，較上年度期末餘額增加 20 萬 8,125 元，悉為廠商所繳之保固金；本年度期末基金餘額 8 億 5,558 萬 6,391 元，較上年度期末餘額增加 2 億 1,111 萬 8,701 元，悉為累積餘額增加數。

五、固定項目概況

本年度資產期末餘額為 0 元，與上年度期末餘額相同，係因本年度所增加之財產，皆轉出作為本局財產。

六、其他

乙、主 要 表

新北市政府環境保護局
 新北市一般廢棄物清除處理基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國104 年度

單位：新臺幣元

科 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	289,815,000	100.00	289,828,447	100.00	13,447	-	239,071,000	100.00
徵收及依法分配收入	-	-	13,447	-	13,447	-	-	-
違規罰款收入	-	-	13,447	-	13,447	-	-	-
政府撥入收入	289,815,000	100.00	289,815,000	100.00	-	-	239,071,000	100.00
公庫撥款收入	289,815,000	100.00	289,815,000	100.00	-	-	239,071,000	100.00
基金用途	80,000,000	27.60	78,709,746	27.16	-1,290,254	-1.61	89,687,850	37.52
環境保護計畫	80,000,000	27.60	78,709,746	27.16	-1,290,254	-1.61	89,687,850	37.52
購建固定資產	80,000,000	27.60	78,709,746	27.16	-1,290,254	-1.61	89,687,850	37.52
本期賸餘(短絀-)	209,815,000	72.40	211,118,701	72.84	1,303,701	0.62	149,383,150	62.48
期初基金餘額	634,156,000	218.81	644,467,690	222.36	10,311,690	1.63	495,084,540	207.09
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	843,971,000	291.21	855,586,391	295.20	11,615,391	1.38	644,467,690	269.57

新北市政府環境保護局
 新北市一般廢棄物清除處理基金
現金流量決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	209,815,000	211,118,701	1,303,701	0.62
調整非現金項目	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	209,815,000	211,118,701	1,303,701	0.62
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	258,765	258,765	-
增加其他負債	-	258,765	258,765	-
減少短期債務及其他負債	-	-50,640	-50,640	-
減少其他負債	-	-50,640	-50,640	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	-	208,125	208,125	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	209,815,000	211,326,826	1,511,826	0.72
期初現金及約當現金	634,156,000	644,467,690	10,311,690	1.63
期末現金及約當現金	843,971,000	855,794,516	11,823,516	1.40

新北市政府環境保護局
新北市一般廢棄物清除處理基金

平 衡 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	855,794,516	100.00	644,467,690	100.00	211,326,826	32.79	負債	208,125	0.02	-	-	208,125	-
流動資產	855,794,516	100.00	644,467,690	100.00	211,326,826	32.79	其他負債	208,125	0.02	-	-	208,125	-
現金	855,794,516	100.00	644,467,690	100.00	211,326,826	32.79	什項負債	208,125	0.02	-	-	208,125	-
銀行存款	855,794,516	100.00	644,467,690	100.00	211,326,826	32.79	存入保證金	208,125	0.02	-	-	208,125	-
							基金餘額	855,586,391	99.98	644,467,690	100.00	211,118,701	32.76
							基金餘額	855,586,391	99.98	644,467,690	100.00	211,118,701	32.76
							基金餘額	855,586,391	99.98	644,467,690	100.00	211,118,701	32.76
							累積餘額	855,586,391	99.98	644,467,690	100.00	211,118,701	32.76
合 計	855,794,516	100.00	644,467,690	100.00	211,326,826	32.79	合 計	855,794,516	100.00	644,467,690	100.00	211,326,826	32.79

附註：本年度信託代理與保證之或有資產(負債)1,750,000元，為霖興機械工業股份有限公司於99年7月1日繳納購置廚餘高溫高壓前處理設備1套之履約保證金定存單，與上年度相同。

本頁空白

丙、附 屬 表

新北市政府環境保護局
 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104 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	289,815,000	289,828,447	13,447	-	
徵收及依法分配收入	-	13,447	13,447	-	
違規罰款收入	-	13,447	13,447	-	廠商逾期違約金
政府撥入收入	289,815,000	289,815,000	-	-	
公庫撥款收入	289,815,000	289,815,000	-	-	
合 計	289,815,000	289,828,447	13,447	-	

新北市政府環境保護局
 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104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金用途	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61	以前年度保留6,198萬7,819元，執行5,952萬3,107元。本年度預決算數差異原因如下： 1. 三重資源循環中心新建工程：104年底驗收，俟完成缺失改善後再辦複驗及付款。 2. 各區隊資收場及廚餘場改善工程：部份場區已完工，其餘場區預計105年完工。 3. 樹林掩埋場排水系統改善工程：辦理驗收中，預計105年3月付款。 4. 各區隊廚餘場污水處理設施工程：決標後辦理契約訂定，預計105年10月底完工。 5. 交通運輸設備：大型特殊環保車輛，車身需較長打造時間，目前打造進行中。
環境保護計畫	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61	
廢棄物清除處理	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61	
購置固定資產	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61	
合計	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61	

新北市政府環境保護局
 新北市一般廢棄物清除處理基金

固定項目增減情形表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	-	31,560,952	31,560,952	-
土地改良物	-	1,732,142	1,732,142	-
房屋及建築	-	1,253,964	1,253,964	-
機械及設備	-	12,229,972	12,229,972	-
交通及運輸設備	-	15,000,492	15,000,492	-
什項設備	-	1,344,382	1,344,382	-

備註：固定資產建設改良擴充明細表決算數與固定項目增減情形表本年度增加數差異4,714萬8,794元，係因工程款4,901萬926元不列財產及購置傾卸平台與污水處理設施93萬1,066元，因帳務調整分類致本年度增加數增列186萬2,132元。

新北市政府環境保護局
 新北市一般廢棄物清除處理基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	以前年 度保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
擴充改良房屋建築及設備	36,351,019	45,250,000	-	-	81,601,019	53,072,946	-28,528,073	25,144,306
機械及設備	10,764,600	-	-	-	10,764,600	10,764,600	-	-
交通及運輸設備	14,872,200	34,750,000	-	-	49,622,200	14,872,200	-34,750,000	31,669,600
合 計	61,987,819	80,000,000	-	-	141,987,819	78,709,746	-63,278,073	56,813,906

新北市政府環境保護局
 新北市一般廢棄物清除處理基金
 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
環境保護計畫		-	80,000,000	-	78,709,746	-	-	-1,290,254	-1.61	本年度法定預算數8,000萬元，以前年度保留數6,198萬7,819元，可用預算數合計1億4,198萬7,819元。 1. 三重資源循環中心新建工程：104年底驗收，俟完成缺失改善後再辦複驗及付款。 2. 各區隊資源收場及廚餘場改善工程：部份場區已完工，其餘場區預計105年完工。 3. 樹林掩埋場排水系統改善工程：辦理驗收中，預計105年3月付款。 4. 各區隊廚餘場污水處理設施工程：決標後辦理契約訂定，預計105年10月底完工。 5. 交通運輸設備：大型特殊環保車輛，車身需較長打造時間，目前打造進行中。

新北市政府環境保護局
 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104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61
購置固定資產	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61
合 計	80,000,000	78,709,746	-1,290,254	-1.61

主辦會計人員：

基金主持人：

中華民國 104 年度

(104年 1 月 1 日 至 104年 12 月 31 日)

新北市總決算

環境保護局主管

(新北市空氣污染防治基金)

附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府環境保護局編

新北市政府環境保護局
新北市空氣污染防制基金

目次

中華民國104年度

甲、總說明

一、業務計畫實施績效	第 1	頁
二、基金來源、用途及餘絀情形	第 1	頁
三、現金流量結果	第 1	頁
四、資產負債情況	第 2	頁
五、固定項目概況	第 2	頁
六、其他	第 2	頁

乙、主要表

一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 3	頁
二、現金流量決算表	第 4	頁
三、平衡表	第 5	頁

丙、附屬表

一、基金來源明細表	第 7	頁
二、基金用途明細表	第 8-9	頁
三、固定項目增減情形表	第 10	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 11	頁
五、員工人數彙計表	第 12	頁
六、用人費用彙計表	第 14-15	頁
七、主要業務計畫執行績效摘要表	第 16	頁
八、各項費用彙計表	第 17	頁
九、管制性項目及統計所需項目比較表	第 18	頁

甲、總 說 明

新北市政府環境保護局 新北市空氣污染防制基金 總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本預算尚未經議會審議通過，故以本府函送議會審議之預算案數表達。
- (二) 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。本年度辦理空氣污染防制基金計畫共計 13 項，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、分析等業務，104 年度空氣品質不良率為 0.91%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

本年度預算案基金來源 2 億 3,140 萬元，基金用途 2 億 2,611 萬 2 千元，本年度賸餘 528 萬 8 千元；執行結果決算基金來源 2 億 2,178 萬 8,711 元，較預算案減少 961 萬 1,289 元，約 4.15%，主要係本年度空氣污染防制費徵收收入依實際收取；基金用途 1 億 5,061 萬 8,281 元，較預算案減少 7,549 萬 3,719 元，約 33.39%，主要因 104 年度預算尚未完成審議，依直轄市及縣(市)附屬單位預算執行要點第 30 點辦理；委辦計畫多屬跨年度合約，易受招標期程延誤影響及依實際辦理審查會議並於修正後付款所致；另設置柴油車動力計排煙檢測站，因山坡地加強審查未通過故相關費用尚無法核付，第二次審查會議結論為有條件原則通過，將繼續克服相關單位要求俾利順利取得雜建照以續行工程。以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘計 7,117 萬 430 元，較可用預算數增加 6,588 萬 2,430 元，約 1,245.89%。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：本年度決算業務活動之淨現金流入 6,745 萬 2,292 元，乃增加本年度賸餘 7,117 萬 430 元及應付費用減少 371 萬 8,138 元所致。
- (二) 其他活動之現金流量：本年度決算其他活動之淨現金流出 51 萬元，乃本年度增加存入保證金 430 萬 5,650 元及退還存入保證金 481 萬 5,650 元所致。
- (三) 現金及約當現金之淨增(減)：上述現金運用結果，本年度決算現金及約當現金淨增 6,694 萬 2,292 元。

四、資產負債情況

(一) 資產負債結構: 本年度期末資產總額 7 億 7,757 萬 4,083 元, 銀行存款總額 7 億 7,757 萬 4,083 元, 占資產總額 100%; 本年度期末負債總額 201 萬元, 約占資產總額 0.26%, 存入保證金 201 萬元, 約占資產總額 0.26%; 基金餘額 7 億 7,556 萬 4,083 元, 約占資產總額 99.74%, 悉為累積餘額。

(二) 資產負債變動情形: 本年度期末資產總額 7 億 7,757 萬 4,083 元, 較上年度期末餘額增加 6,694 萬 2,292 元, 為銀行存款增加數; 本年度期末負債總額 201 萬元, 較上年度期末餘額減少 422 萬 8,138 元, 悉為應付費用減少 371 萬 8,138 元、存入保證金減少 51 萬元; 基金餘額 7 億 7,556 萬 4,083 元, 較上年度期末餘額增加 7,117 萬 430 元, 悉為累積餘額。

五、固定項目概況

本年度資產期末餘額為 3,090 萬 2,730 元, 較上年度期末餘額減少 23 萬 4,790 元, 係因機械及設備減少 18 萬 9,813 元與交通及運輸設備淨減少 4 萬 4,977 元所致。

六、其他

乙、主 要 表

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		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	231,400,000	100.00	221,788,711	100.00	-9,611,289	-4.15	373,125,580	100.00
徵收及依法分配收入	230,900,000	99.78	221,021,346	99.65	-9,878,654	-4.28	372,335,033	99.79
污染防制及防治收入	230,000,000	99.39	220,139,438	99.26	-9,860,562	-4.29	371,392,770	99.54
違規罰款收入	900,000	0.39	881,908	0.40	-18,092	-2.01	942,263	0.25
財產收入	500,000	0.22	763,611	0.34	263,611	52.72	779,338	0.21
利息收入	500,000	0.22	763,611	0.34	263,611	52.72	779,338	0.21
其他收入	-	-	3,754	-	3,754	-	11,209	0.00
雜項收入	-	-	3,754	-	3,754	-	11,209	0.00
基金用途	226,112,000	97.71	150,618,281	67.91	-75,493,719	-33.39	151,391,467	40.57
環境保護計畫	226,112,000	97.71	150,618,281	67.91	-75,493,719	-33.39	151,391,467	40.57
購建固定資產	25,880,000	11.18	1,816,842	0.82	-24,063,158	-92.98	5,163,281	1.38
其他	200,232,000	86.53	148,801,439	67.09	-51,430,561	-25.69	146,228,186	39.19
本期賸餘(短絀-)	5,288,000	2.29	71,170,430	32.09	65,882,430	1,245.89	221,734,113	59.43
期初基金餘額	485,734,000	209.91	704,393,653	317.60	218,659,653	45.02	482,659,540	129.36
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	491,022,000	212.20	775,564,083	349.69	284,542,083	57.95	704,393,653	188.78

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
現金流量決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	5,288,000	71,170,430	65,882,430	1,245.89
調整非現金項目	-	-3,718,138	-3,718,138	-
流動負債淨增(淨減—)	-	-3,718,138	-3,718,138	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	5,288,000	67,452,292	62,164,292	1,175.57
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	4,305,650	4,305,650	-
增加其他負債	-	4,305,650	4,305,650	-
減少短期債務及其他負債	-	-4,815,650	-4,815,650	-
減少其他負債	-	-4,815,650	-4,815,650	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	-	-510,000	-510,000	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	5,288,000	66,942,292	61,654,292	1,165.93
期初現金及約當現金	485,734,000	710,631,791	224,897,791	46.30
期末現金及約當現金	491,022,000	777,574,083	286,552,083	58.36

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
 平 衡 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	777,574,083	100.00	710,631,791	100.00	66,942,292	9.42	負債	2,010,000	0.26	6,238,138	0.88	-4,228,138	-67.78
流動資產	777,574,083	100.00	710,631,791	100.00	66,942,292	9.42	流動負債	0	0.00	3,718,138	0.52	-3,718,138	-100.00
現金	777,574,083	100.00	710,631,791	100.00	66,942,292	9.42	應付款項	0	0.00	3,718,138	0.52	-3,718,138	-100.00
銀行存款	777,574,083	100.00	710,631,791	100.00	66,942,292	9.42	應付費用	0	0.00	3,718,138	0.52	-3,718,138	-100.00
							其他負債	2,010,000	0.26	2,520,000	0.35	-510,000	-20.24
							什項負債	2,010,000	0.26	2,520,000	0.35	-510,000	-20.24
							存入保證金	2,010,000	0.26	2,520,000	0.35	-510,000	-20.24
							基金餘額	775,564,083	99.74	704,393,653	99.12	71,170,430	10.10
							基金餘額	775,564,083	99.74	704,393,653	99.12	71,170,430	10.10
							基金餘額	775,564,083	99.74	704,393,653	99.12	71,170,430	10.10
							累積餘額	775,564,083	99.74	704,393,653	99.12	71,170,430	10.10
合 計	777,574,083	100.00	710,631,791	100.00	66,942,292	9.42	合 計	777,574,083	100.00	710,631,791	100.00	66,942,292	9.42

附註：本年度信託代理與保證之或有資產（負債）400,000元，為中華郵政臺北郵局於3月23日繳納委辦計畫之履約保證金定存單；上年度信託代理與保證之或有資產（負債）700,000元，為中華郵政臺北郵局與慧群環境科技股份有限公司分別於3月5日及7月14日繳納委辦計畫之履約保證金定存單。

本頁空白

丙、附 屬 表

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
基金來源明細表

中華民國104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金來源	231,400,000	221,788,711	-9,611,289	-4.15	
徵收及依法分配收入	230,900,000	221,021,346	-9,878,654	-4.28	
污染防制及防治收入	230,000,000	220,139,438	-9,860,562	-4.29	按污染源計算污染量及應徵收空污費，依市場實際情形收取。
違規罰款收入	900,000	881,908	-18,092	-2.01	為逾期申報之滯納金及計畫違約罰款，均依實際辦理情形收取。
財產收入	500,000	763,611	263,611	52.72	
利息收入	500,000	763,611	263,611	52.72	依銀行實際利率收取。
其他收入	-	3,754	3,754	-	
雜項收入	-	3,754	3,754	-	實際收取業主放棄退還之空污費。
合 計	231,400,000	221,788,711	-9,611,289	-4.15	

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
基金用途明細表

中華民國104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
基金用途	226,112,000	150,618,281	-75,493,719	-33.39	
環境保護計畫	226,112,000	150,618,281	-75,493,719	-33.39	
空氣污染防制	226,112,000	150,618,281	-75,493,719	-33.39	
用人費用	7,005,000	6,881,697	-123,303	-1.76	
聘僱及兼職人員薪資	3,663,000	3,662,064	-936	-0.03	因有人員異動，實際員額較預算員額減少。
超時工作報酬	2,038,000	1,937,647	-100,353	-4.92	摶節開支，依實際需求使用。
獎金	458,000	457,758	-242	-0.05	
退休及卹償金	226,000	219,672	-6,328	-2.80	因人員異動，依實際情形提列。
福利費	620,000	604,556	-15,444	-2.49	依實際需求。
服務費用	152,505,000	110,266,504	-42,238,496	-27.70	
水電費	105,000	40	-104,960	-99.96	摶節開支，依實際需求使用。
郵電費	1,090,000	81,805	-1,008,195	-92.49	摶節開支，依實際需求使用。
旅運費	828,000	650,497	-177,503	-21.44	國外旅費預算案數300,000元，決算數216,712元，依實際需求使用。
印刷裝訂與廣告費	149,000	18,585	-130,415	-87.53	摶節開支，依實際需求使用。
修理保養及保固費	50,000	5,250	-44,750	-89.50	摶節開支，依實際需求使用。
一般服務費	5,223,000	4,736,694	-486,306	-9.31	計時與計件人員酬金有暫僱人員6人，臨時人員4人，預算案數5,180,000元，決算數4,717,694元。
專業服務費	145,060,000	104,773,633	-40,286,367	-27.77	依合約規定開立審查會議並予以修正後辦理付款。

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
基金用途明細表

中華民國104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	842,000	226,601	-615,399	-73.09	擷節開支，依實際需求使用。
用品消耗	842,000	226,601	-615,399	-73.09	
租金、償債與利息	1,860,000	1,860,000	-	-	「設置柴油車動力計排煙檢測站」103年度保留數32,535,672元、決算數1,816,842元；104年度預算數25,880,000元、決算數0元。因山坡地加強審查未通過故相關費用尚無法核付，第二次審查會議結論為有條件原則通過，將繼續克服相關單位要求俾利順利取得雜建照以續行工程。
地租及水租	1,860,000	1,860,000	-	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,380,000	3,316,842	-24,063,158	-87.89	
購置固定資產	25,880,000	1,816,842	-24,063,158	-92.98	
購置無形資產	1,500,000	1,500,000	0	0.00	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000,000	18,032,032	-3,967,968	-18.04	擷節開支，依實際需求使用。
捐助、補助與獎助	20,400,000	17,538,532	-2,861,468	-14.03	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,600,000	493,500	-1,106,500	-69.16	依案件審核進度辦理補助。
其他	14,520,000	10,034,605	-4,485,395	-30.89	空污費跨年度退費係依據廠商實際申報完工結案情形進行核算及退費。
其他支出	14,520,000	10,034,605	-4,485,395	-30.89	
合計	226,112,000	150,618,281	-75,493,719	-33.39	

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
固定項目增減情形表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	31,137,520	-	234,790	30,902,730
機械及設備	13,273,399	-	189,813	13,083,586
交通及運輸設備	17,094,121	-	44,977	17,049,144
什項設備	770,000	-	-	770,000

備註：本年度決算數與本年度增加數相差1,816,842元，主要原因為設置樹林柴油動力計檢測站水土保持工程不列帳。

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 案 數					決算數	比較增 減數	本年度 保留數
	以前年 度保留數	本年度 預算案數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地 土地改良物 房屋及建築 機械及設備 交通及運輸設備 什項設備	32,535,672	25,880,000	-	-	58,415,672	1,816,842	-56,598,830	56,598,830
合 計	32,535,672	25,880,000	-	-	58,415,672	1,816,842	-56,598,830	56,598,830

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
員工人數彙計表

中華民國104 年度

單位：人

項 目	預算案數	決算數	比較增減	備註
專任人員	9	9	0	約僱人員9人
約僱	9	9	0	
合 計	9	9	0	

附註：服務費用中計時與計件人員酬金有暫僱人員6人，臨時人員4人，預算金額5,180,000元，決算金額4,717,694元。

本頁空白

新北市政府
 新北市空氣
用人費用

中華民國

項目	預 算 案 數													
	正 員 薪	式 額 資	聘 僱 薪	人 員 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 費	總 計
環境保護計畫	-		3,663,000		2,038,000	-	458,000	226,000	-	620,000	-	7,005,000	-	7,005,000
聘僱人員	-		3,663,000		2,038,000	-	458,000	226,000	-	620,000	-	7,005,000	-	7,005,000
合計	-		3,663,000		2,038,000	-	458,000	226,000	-	620,000	-	7,005,000	-	7,005,000

附註：1. 本年度獎金均為年終獎金，依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定之「103年軍公教人員年終工作
 2. 服務費用中計時與計件人員酬金有暫僱人員6人，臨時人員4人，預算金額5,180,000元，決算金額4,717,694元。

環境保護局
 污染防制基金
彙計表

104 年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正員薪	式額資	聘僱員薪資	超時工作報酬	津貼獎金	退休及卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計	
-		3,662,064	1,937,647	-	457,758	219,672	-	604,556	-	6,881,697	-	6,881,697
-		3,662,064	1,937,647	-	457,758	219,672	-	604,556	-	6,881,697	-	6,881,697
-		3,662,064	1,937,647	-	457,758	219,672	-	604,556	-	6,881,697	-	6,881,697

獎金發給注意事項」辦理，人數為9人，預算金額為458,000元，決算金額為457,758元。

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算案數		決算數		比較增減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
環境保護計畫		-	226,112,000	-	150,618,281	-	-	-75,493,719	-33.39	1. 因104年度預算尚未完成審議，依直轄市及縣(市)附屬單位預算執行要點第30點辦理。 2. 服務費用-專業服務費，依合約規定開立審查會議並予以修正後辦理付款。購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產，因山坡地加強審查未通過故相關費用尚無法核付，第二次審查會議結論為有條件原則通過，將繼續克服相關單位要求俾利順利取得雜建照以續行工程。

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
各項費用彙計表

中華民國104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	7,005,000	6,881,697	-123,303	-1.76
聘僱及兼職人員薪資	3,663,000	3,662,064	-936	-0.03
超時工作報酬	2,038,000	1,937,647	-100,353	-4.92
獎金	458,000	457,758	-242	-0.05
退休及卹償金	226,000	219,672	-6,328	-2.80
福利費	620,000	604,556	-15,444	-2.49
服務費用	152,505,000	110,266,504	-42,238,496	-27.70
水電費	105,000	40	-104,960	-99.96
郵電費	1,090,000	81,805	-1,008,195	-92.49
旅運費	828,000	650,497	-177,503	-21.44
印刷裝訂與廣告費	149,000	18,585	-130,415	-87.53
修理保養及保固費	50,000	5,250	-44,750	-89.50
一般服務費	5,223,000	4,736,694	-486,306	-9.31
專業服務費	145,060,000	104,773,633	-40,286,367	-27.77
材料及用品費	842,000	226,601	-615,399	-73.09
用品消耗	842,000	226,601	-615,399	-73.09
租金、償債與利息	1,860,000	1,860,000	-	-
地租及水租	1,860,000	1,860,000	-	-
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	27,380,000	3,316,842	-24,063,158	-87.89
購置固定資產	25,880,000	1,816,842	-24,063,158	-92.98
購置無形資產	1,500,000	1,500,000	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	22,000,000	18,032,032	-3,967,968	-18.04
捐助、補助與獎助	20,400,000	17,538,532	-2,861,468	-14.03
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,600,000	493,500	-1,106,500	-69.16
其他	14,520,000	10,034,605	-4,485,395	-30.89
其他支出	14,520,000	10,034,605	-4,485,395	-30.89
合 計	226,112,000	150,618,281	-75,493,719	-33.39

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防制基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算案數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	300,000	216,712	-83,288	-27.76	
國外旅費	300,000	216,712	-83,288	-27.76	
統計所需項目	11,840,000	10,792,226	-1,047,774	-8.85	
計時與計件人員酬金	5,180,000	4,717,694	-462,306	-8.92	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,000	232,000	-68,000	-22.67	
一般土地租金	1,860,000	1,860,000	-	-	
購置電腦軟體	1,500,000	1,500,000	-	-	
捐助私校及團體	1,800,000	1,423,714	-376,286	-20.90	
補(協)助政府機關(構)	1,200,000	1,058,818	-141,182	-11.77	

主辦會計人員：

基金主持人：

中華民國 104 年度

(104年 1 月 1 日至 104年 12 月 31 日)

新北市總決算

環境保護局主管

(新北市環境教育基金)
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府環境保護局編

新北市政府環境保護局
新北市環境教育基金

目次

中華民國104年度

甲、總說明

一、業務計畫實施績效	第	1	頁
二、基金來源、用途及餘絀情形	第	1	頁
三、現金流量結果	第	1	頁
四、資產負債情況	第	1	頁
五、固定項目概況	第	1	頁
六、其他	第	1	頁

乙、主要表

一、基金來源、用途及餘絀決算表	第	3	頁
二、現金流量決算表	第	4	頁
三、平衡表	第	5	頁

甲、總 說 明

新北市政府環境保護局
新北市環境教育基金
總 說 明

中華民國104年度

一、業務計畫實施績效

本基金之設置目的係依據環境教育法第八條第二項規定，並依同法第九條規定辦理環境講習及環境教育相關業務。依據新北市議會101年7月13日北議事二字第1010002652號函，議決新北市環境教育基金回歸公務預算辦理。

二、基金來源、用途及餘絀情形

本年度法定預算編列基金來源0元，基金用途0元，本年度賸餘0元；執行結果決算基金來源0元；基金用途0元。以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘0元。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：本年度決算業務活動之淨現金流入0元。
- (二)現金及約當現金之淨增(減)：0元。

四、資產負債情況

- (一)資產負債結構：本年度期末資產總額1,540萬3,809元，悉為銀行存款；本年度期末基金餘額1,540萬3,809元，占資產總額100%，悉為累積餘額。
- (二)資產負債變動情形：本年度期末資產總額1,540萬3,809元，悉為銀行存款尚無增減；本年度期末基金餘額1,540萬3,809元，悉為累積餘額尚無增減。

五、固定項目概況

六、其他

本頁空白

乙、主 要 表

新北市政府環境保護局
 新北市環境教育基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國104 年度

單位：新臺幣元

科 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	%
期初基金餘額	-	-	15,403,809	-	15,403,809	-	15,403,809	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	-	-	15,403,809	-	15,403,809	-	15,403,809	-

新北市政府環境保護局
 新北市環境教育基金
現金流量決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	-	-	-	-
調整非現金項目	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-	-	-	-
期初現金及約當現金	-	15,403,809	15,403,809	-
期末現金及約當現金	-	15,403,809	15,403,809	-

新北市政府環境保護局
 新北市環境教育基金
平 衡 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-	基金餘額	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-
流動資產	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-	基金餘額	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-
現金	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-	基金餘額	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-
銀行存款	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-	累積餘額	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-
合 計	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-	合 計	15,403,809	100.00	15,403,809	100.00	-	-

主辦會計人員：

基金主持人：