

中 華 民 國 105 年 度

(105年 1 月 1 日至 105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105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
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第	13	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 105 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 363 萬 5,685 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；2,656 萬 2,801 元，為各區隊資源回收場、廚餘場以及污染防治設施之各項改善工程；383 萬 9,653 元，為樹林灰渣掩埋場復育排水系統防治設施改善工程，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 530 萬元為購置 17 噸洗街車及 11 噸掃街車；2,406 萬 6,000 元則為購置 11 噸清溝車；230 萬 3,600 元則為購置高空作業車。

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 3 億 2,499 萬元，基金用途 7,995 萬 8 千元，本年度賸餘 2 億 4,503 萬 2 千元。執行結果：決算基金來源 3 億 2,519 萬 7,388 元，較預算數增加 20 萬 7,388 元，為廠商逾期違約金及營建工程空污基金溢繳退費；基金用途 6,951 萬 5,739 元，較預算數減少 1,044 萬 2,261 元，約 13.06%。主要原因如下：

- (一) 105 年各區清潔隊資收場及廚餘場改善工程案：已於 12 月底辦理第 1 次估驗付款，各場區預計於 106 年 4 月底前完工
- (二) 新北市樹林區、萬里區資源回收場地磅設備購置及安裝案：部份場區已完工，其餘場區預計於 106 年 2 月底完工。
- (三) 105 年度購置 15 噸洗街車 4 輛及 17 噸洗街車 3 輛案：因屬特殊環保車輛，車輛打造期程較長，預計於 106 年 3 月 12 日完成履約測試交車。

以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘計 2 億 5,568 萬 1,649 元，較預算數增加 1,064 萬 9,649 元，約 4.35%。

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 5,251 萬 5,506 元，乃本年度賸餘 2 億 5,568 萬 1,649 元及扣除預付款項 316 萬 6,143 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 164 萬 5,293 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 5,416 萬 799 元。

四、資產負債情況

- (一)資產負債結構：本年度期末資產總額 11 億 1,312 萬 1,458 元，主要為銀行存款；本年度期末負債總額 185 萬 3,418 元，為廠商所繳之保固金；本年度基金餘額 11 億 1,126 萬 8,040 元，為累積餘額。
- (二)資產負債變動情形：本年度期末資產總額 11 億 1,312 萬 1,458 元，較上年度期末餘額增加 2 億 5,732 萬 6,942 元，悉為銀行存款及預付費用增加數；本年度期末負債總額 185 萬 3,418 元，較上年度期末餘額增加 164 萬 5,293 元，悉為廠商所繳之保固金；本年度期末基金餘額 11 億 1,126 萬 8,040 元，較上年度期末餘額增加 2 億 5,568 萬 1,649 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 105 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	324,990,000	100.00	325,197,388	100.00	207,388	0.06	289,828,447	100.00
徵收及依法分配收入	-	-	205,474	0.06	205,474	-	13,447	-
違規罰款收入	-	-	205,474	0.06	205,474	-	13,447	-
政府撥入收入	324,990,000	100.00	324,990,000	99.94	-	-	289,815,000	100.00
公庫撥款收入	324,990,000	100.00	324,990,000	99.94	-	-	289,815,000	100.00
其他收入	-	-	1,914	-	1,914	-		
雜項收入	-	-	1,914	-	1,914	-		
基金用途	79,958,000	24.60	69,515,739	21.38	-10,442,261	-13.06	78,709,746	27.16
環境保護計畫	79,958,000	24.60	69,515,739	21.38	-10,442,261	-13.06	78,709,746	27.16
購建固定資產	76,150,000	23.43	65,707,739	20.21	-10,442,261	-13.71	78,709,746	27.16
其他	3,808,000	1.17	3,808,000	1.17	-	-		
本期賸餘(短絀-)	245,032,000	75.40	255,681,649	78.62	10,649,649	4.35	211,118,701	72.84
期初基金餘額	854,282,690	262.86	855,586,391	263.10	1,303,701	0.15	644,467,690	222.36
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,099,314,690	338.26	1,111,268,040	341.72	11,953,350	1.09	855,586,391	295.20

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 105 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—)	245,032,000	255,681,649	10,649,649	4.35
調整非現金項目	-	-3,166,143	-3,166,143	-
流動資產淨減(淨增—)	-	-3,166,143	-3,166,143	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	245,032,000	252,515,506	7,483,506	3.05
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	1,802,778	1,802,778	-
增加其他負債	-	1,802,778	1,802,778	-
減少短期債務及其他負債	-	-157,485	-157,485	-
減少其他負債	-	-157,485	-157,485	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	-	1,645,293	1,645,293	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	245,032,000	254,160,799	9,128,799	3.73
期初現金及約當現金	854,282,690	855,794,516	1,511,826	0.18
期末現金及約當現金	1,099,314,690	1,109,955,315	10,640,625	0.97

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 105 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	1,113,121,458	100.00	855,794,516	100.00	257,326,942	30.07	負債	1,853,418	0.17	208,125		1,645,293	791
流動資產	1,113,121,458	100.00	855,794,516	100.00	257,326,942	30.07	其他負債	1,853,418	0.17	208,125		1,645,293	791
現金	1,109,955,315	99.72	855,794,516	100.00	254,160,799	29.70	什項負債	1,853,418	0.17	208,125		1,645,293	791
銀行存款	1,109,955,315	99.72	855,794,516	100.00	254,160,799	29.70	存入保證金	1,853,418	0.17	208,125		1,645,293	791
預付款項	3,166,143	0.28	-	-	3,166,143	-	基金餘額	1,111,268,040	99.83	855,586,391	99.98	255,681,649	29.88
預付費用	3,166,143	0.28	-	-	3,166,143	-	基金餘額	1,111,268,040	99.83	855,586,391	99.98	255,681,649	29.88
							基金餘額	1,111,268,040	99.83	855,586,391	99.98	255,681,649	29.88
							累積餘額	1,111,268,040	99.83	855,586,391	99.98	255,681,649	29.88
合 計	1,113,121,458	100.00	855,794,516	100.00	257,326,942	30.07	合 計	1,113,121,458	100.00	855,794,516	100.00	257,326,942	30.07

附註：本年度信託代理與保證資產（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 105 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	324,990,000	325,197,388	207,388	0.06	
徵收及依法分配收入	-	205,474	205,474	-	
違規罰款收入	-	205,474	205,474	-	廠商逾期違約金
政府撥入收入	324,990,000	324,990,000	-	-	
公庫撥款收入	324,990,000	324,990,000	-	-	
其他收入	-	1,914	1,914	-	
雜項收入	-	1,914	1,914	-	空污費溢繳退費
合 計	324,990,000	325,197,388	207,388	0.06	

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 105 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	79,958,000	69,515,739	-10,442,261	-13.06	
環境保護計畫	79,958,000	69,515,739	-10,442,261	-13.06	
廢棄物清除處理	79,958,000	69,515,739	-10,442,261	-13.06	
購建固定資產、無形資產及非理	76,150,000	65,707,739	-10,442,261	-13.71	
財目的之長期投資					
購置固定資產	76,150,000	65,707,739	-10,442,261	-13.71	以前年度保留5,681萬3,906元，執行5,536萬3,721元。本年度預決算數差異原因如下： 1.105年各區清潔隊資收場及廚餘場改善工程案：已於12月底辦理第1次估驗付款，各場區預計於106年4月底前完工。 2.新北市樹林區、萬里區資源回收場地磅設備購置及安裝案：部份場區已完工，其餘場區預計於106年2月底完工。 3.105年度購置15噸洗街車4輛及17噸洗街車3輛案：因屬特殊環保車輛，車輛打造期程較長，預計於106年3月12日完成履約測試交車。
會費、捐助、補助、分攤、照護	3,808,000	3,808,000	-	-	
、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	3,808,000	3,808,000	-	-	
合 計	79,958,000	69,515,739	-10,442,261	-13.06	

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 105 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	-	33,753,160	33,753,160	-
交通及運輸設備	-	33,753,160	33,753,160	-

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3,195萬4,579元，係因工程款3,403萬8,139元不列財產；另又因購置汰換清除處理機具(高空作業車)部分，因帳務調整致本年度增加數增列208萬3,560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105年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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105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		-	79,958,000	-	69,515,739	-	-	-10,442,261	-13.06	本年度法定預算數7,995萬8千元，以前年度保留數5,681萬3,906元，可用預算數合計1億3,677萬1,906元。 1. 105年各區清潔隊資收場及廚餘場改善工程案：已於12月底辦理第1次估驗付款，各場區預計於106年4月底前完工。 2. 新北市樹林區、萬里區資源回收場地磅設備購置及安裝案：部份場區已完工，其餘場區預計於106年2月底完工。 3. 105年度購置15噸洗街車4輛及17噸洗街車3輛案：因屬特殊環保車輛，車輛打造期程較長，預計於106年3月12日完成履約測試交車。

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 105 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	76,150,000	65,707,739	-10,442,261	-13.71
購置固定資產	76,150,000	65,707,739	-10,442,261	-13.71
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	3,808,000	3,808,000	-	-
捐助、補助與獎助	3,808,000	3,808,000	-	-
合 計	79,958,000	69,515,739	-10,442,261	-13.06

中華民國 105 年度

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	-	-	-	-	
統計所需項目	3,808,000	3,808,000	-	-	
補(協)助政府機關(構)	3,808,000	3,808,000	-	-	

主辦會計人員：

會計室李靖悅
主任

基金主持人：

新北市政府劉和然(丙)
環境保護局長

中 華 民 國 105 年 度

(105年 1 月 1 日 至 105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 制 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105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 105 年度

一、業務計畫實施績效

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 14 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，105 年度空氣品質指標(AQI>100)為 11%。

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 2,900 萬元，基金用途 2 億 2,027 萬 1,000 元，本年度賸餘 872 萬 9,000 元；執行結果：決算基金來源 2 億 2,510 萬 5,121 元，較預算數減少 389 萬 4,879 元，約 1.70%，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 2 億 31 萬 7,252 元，較預算數減少 1,995 萬 3,748 元，約 9.06%，主要原因如下：

- (一) 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。
- (二) 設置柴油車動力計排煙檢測站，因於 103 年 8 月 15 日完成第一階段水土保持工程後，建築執照遲至 105 年 5 月 10 日取得，致使建照申請期間工程經費支出較少，後又因中央法規及政策變更，於 105 年 9 月 8 日函文承包商終止全部契約。

以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘計 2,478 萬 7,869 元，較預算數增加 1,605 萬 8,869 元，約 183.97%。

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 2,612 萬 5,419 元，乃本年度賸餘 2,478 萬 7,869 元、其他應收款 8 萬 7,450 元及應付帳款增加 142 萬 5,000 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 54 萬元，乃退還廠商所繳之存入保證金。
- (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 2,558 萬 5,419 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 324 萬 6,952 元，主要為銀行存款 8 億 315 萬 9,502 元，占資產總額 99.99%；本年度期末負債總額 289 萬 5,000 元，為應付帳款 142 萬 5,000 元及存入保證金 147 萬元；本年度基金餘額 8 億 35 萬 1,952 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 324 萬 6,952 元，較上年度期末餘額增加 2,567 萬 2,869 元，為銀行存款增加 2,558 萬 5,419 元及其他應收款增加 8 萬 7,450 元；本年度期末負債總額 289 萬 5,000 元，較上年度期末餘額增加 88 萬 5,000 元，為應付帳款增加 142 萬 5,000 元、存入保證金減少 54 萬元；基金餘額 8 億 35 萬 1,952 元，較上年度期末餘額增加 2,478 萬 7,869 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 2,398 萬 9,405 元，較上年度期末餘額減少 691 萬 3,325 元，係因機械及設備減少 681 萬 2,000 元與交通及運輸設備減少 10 萬 1,325 元所致。

六、其他

為辦理新購電動(輔助)自行車及老舊車輛汰換，105 年度捐助、補助與獎助項目預算編列不足部分，分別於 105 年 11 月 3 日新北府主基預字第 1052130457 號函同意超支併決 2,000 萬元及 105 年 12 月 28 日新北府主基預字第 1052542781 號函同意超支併決 500 萬元，合計 2,500 萬元。

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105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	229,000,000	100.00	225,105,121	100.00	-3,894,879	-1.70	221,788,711	100.00
徵收及依法分配收入	228,500,000	99.78	221,393,886	98.35	-7,106,114	-3.11	221,021,346	99.65
污染防制及防治收入	227,600,000	99.39	220,856,095	98.11	-6,743,905	-2.96	220,139,438	99.26
違規罰款收入	900,000	0.39	537,791	0.24	-362,209	-40.25	881,908	0.40
財產收入	500,000	0.22	511,061	0.23	11,061	2.21	763,611	0.34
利息收入	500,000	0.22	511,061	0.23	11,061	2.21	763,611	0.34
政府撥入收入	-	-	3,200,000	1.42	3,200,000	-	-	-
政府其他撥入收入	-	-	3,200,000	1.42	3,200,000	-	-	-
其他收入	-	-	174	-	174	-	3,754	-
雜項收入	-	-	174	-	174	-	3,754	-
基金用途	220,271,000	96.19	200,317,252	88.99	-19,953,748	-9.06	150,618,281	67.91
環境保護計畫	220,271,000	96.19	200,317,252	88.99	-19,953,748	-9.06	150,618,281	67.91
購建固定資產	15,000,000	6.55	1,301,625	0.58	-13,698,375	-91.32	1,816,842	0.82
其他	205,271,000	89.64	199,015,627	88.41	-6,255,373	-3.05	148,801,439	67.09
本期賸餘(短絀-)	8,729,000	3.81	24,787,869	11.01	16,058,869	183.97	71,170,430	32.09
期初基金餘額	709,681,653	309.90	775,564,083	344.53	65,882,430	9.28	704,393,653	317.60
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	718,410,653	313.72	800,351,952	355.55	81,941,299	11.41	775,564,083	349.69

新北市政府環境保護局
新北市空氣污染防治基金
現金流量決算表

中華民國 105 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—)	8,729,000	24,787,869	16,058,869	183.97
調整非現金項目	-	1,337,550	1,337,550	-
流動資產淨減(淨增—)	-	-87,450	-87,450	-
流動負債淨增(淨減—)	-	1,425,000	1,425,000	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	8,729,000	26,125,419	17,396,419	199.29
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	-	5,600,000	5,600,000	-
增加其他負債	-	5,600,000	5,600,000	-
減少短期債務及其他負債	-	-6,140,000	-6,140,000	-
減少其他負債	-	-6,140,000	-6,140,000	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	-	-540,000	-540,000	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	8,729,000	25,585,419	16,856,419	193.11
期初現金及約當現金	709,681,653	777,574,083	67,892,430	9.57
期末現金及約當現金	718,410,653	803,159,502	84,748,849	11.80

新北市政府環境保護局
新北市空氣污染防治基金
平 衡 表

中華民國 105 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	803,246,952	100.00	777,574,083	100.00	25,672,869	3.30	負債	2,895,000	0.36	2,010,000	0.26	885,000	44.03
流動資產	803,246,952	100.00	777,574,083	100.00	25,672,869	3.30	流動負債	1,425,000	0.18	-	-	1,425,000	-
現金	803,159,502	99.99	777,574,083	100.00	25,585,419	3.29	應付款項	1,425,000	0.18	-	-	1,425,000	-
銀行存款	803,159,502	99.99	777,574,083	100.00	25,585,419	3.29	應付帳款	1,425,000	0.18	-	-	1,425,000	-
應收款項	87,450	0.01	-	-	87,450	-	其他負債	1,470,000	0.18	2,010,000	0.26	-540,000	-26.87
其他應收款	87,450	0.01	-	-	87,450	-	什項負債	1,470,000	0.18	2,010,000	0.26	-540,000	-26.87
							存入保證金	1,470,000	0.18	2,010,000	0.26	-540,000	-26.87
							基金餘額	800,351,952	99.64	775,564,083	99.74	24,787,869	3.20
							基金餘額	800,351,952	99.64	775,564,083	99.74	24,787,869	3.20
							基金餘額	800,351,952	99.64	775,564,083	99.74	24,787,869	3.20
							累積餘額	800,351,952	99.64	775,564,083	99.74	24,787,869	3.20
合 計	803,246,952	100.00	777,574,083	100.00	25,672,869	3.30	合 計	803,246,952	100.00	777,574,083	100.00	25,672,869	3.30

附註：本年度信託代理與保證資產（負債）400,000元，為中華郵政臺北郵局於4月6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）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。

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105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	229,000,000	225,105,121	-3,894,879	-1.70	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。
徵收及依法分配收入	228,500,000	221,393,886	-7,106,114	-3.11	
污染防制及防治收入	227,600,000	220,856,095	-6,743,905	-2.96	
違規罰款收入	900,000	537,791	-362,209	-40.25	
財產收入	500,000	511,061	11,061	2.21	
利息收入	500,000	511,061	11,061	2.21	
政府撥入收入	-	3,200,000	3,200,000	-	
政府其他撥入收入	-	3,200,000	3,200,000	-	
其他收入	-	174	174	-	
雜項收入	-	174	174	-	
合 計	229,000,000	225,105,121	-3,894,879	-1.70	

新北市政府環境保護局
新北市空氣污染防治基金
基金用途明細表

中華民國105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	220,271,000	200,317,252	-19,953,748	-9.06	
環境保護計畫	220,271,000	200,317,252	-19,953,748	-9.06	
空氣污染防治	220,271,000	200,317,252	-19,953,748	-9.06	
用人費用	7,007,000	6,715,712	-291,288	-4.16	
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	1,770,920	-267,080	-13.11	撙節支出，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	
福利費	622,000	605,298	-16,702	-2.69	
服務費用	153,816,000	124,369,155	-29,446,845	-19.14	
水電費	105,000	-	-105,000	-100.00	水電費、郵電費、旅運費、印刷裝訂與廣告費暨修理保養及保固費撙節支出，依實際需求使用。
郵電費	960,000	537,622	-422,378	-44.00	
旅運費	528,000	348,543	-179,457	-33.99	
印刷裝訂與廣告費	149,000	59,116	-89,884	-60.32	
修理保養及保固費	50,000	5,250	-44,750	-89.50	
一般服務費	4,869,000	4,259,736	-609,264	-12.51	計時與計件人員酬金有暫僱人員5人，臨時人員4人，預算數4,826,000元，決算數4,234,006元。
專業服務費	147,155,000	119,158,888	-27,996,112	-19.02	
材料及用品費	720,000	88,934	-631,066	-87.65	撙節支出，依實際需求使用。
用品消耗	720,000	88,934	-631,066	-87.65	
租金、償債與利息	1,860,000	1,860,000	-	-	
地租及水租	1,860,000	1,860,000	-	-	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	15,000,000	1,301,625	-13,698,375	-91.32	「設置柴油車動力 計排煙檢測站」 104年度保留數 56,598,830元、決 算數1,301,625 元。105年度預算 數15,000,000元、 決算數0元，係因 於103年8月15日完 成第一階段水土保 持工程後，建築執 照遲至105年5月10 日取得，致使建照 申請期間工程經費 支出較少，後又因 中央法規及政策變 更，於105年9月8 日函文承包商終止 全部契約。
購置固定資產	15,000,000	1,301,625	-13,698,375	-91.32	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	29,268,000	51,288,564	22,020,564	75.24	因民眾踴躍申請補 助，依實際需求使 用。
捐助、補助與獎助	28,468,000	50,489,964	22,021,964	77.36	
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	800,000	798,600	-1,400	-0.18	依案件審核進度 辦理補助。
其他	12,600,000	14,693,262	2,093,262	16.61	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	12,600,000	14,693,262	2,093,262	16.61	
合計	220,271,000	200,317,252	-19,953,748	-9.06	

中華民國 105 年度

[illegible]

第10頁

新北市政府環境保護局
 新北市空氣污染防治基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105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			
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	56,598,830	15,000,000	-	-	71,598,830	1,301,625	-70,297,205	15,000,000
合 計	56,598,830	15,000,000	-	-	71,598,830	1,301,625	-70,297,205	15,000,000

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105 年度

單位：人

項 目	預算數	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5人，臨時人員4人，預算金額4,826,000元，決算金額4,234,006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 數												
	正員 薪	式額 資	聘僱人 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 員費用	總計
環境保護計畫	-		3,663,000	2,038,000	-	458,000	226,000	-	622,000	-	7,007,000	-	7,007,000
聘僱人員	-		3,663,000	2,038,000	-	458,000	226,000	-	622,000	-	7,007,000	-	7,007,000
							</						

附註：1. 本年度獎金均為年終獎金，依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定之「104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5人，臨時人員4人，預算金額4,826,000元，決算金額4,234,006元。

環境保護局
污染防制基金
彙計表

105 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 用 費	人 人 用 計
-	3,662,064	1,770,920	-	457,758	219,672	-	605,298	-	6,715,712	-	-	6,715,712
-	3,662,064	1,770,920	-	457,758	219,672	-	605,298	-	6,715,712	-	-	6,715,712
-	3,662,064	1,770,920	-	457,758	219,672	-	605,298	-	6,715,712	-	-	6,715,712

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
 新北市空氣污染防治基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國105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		-	220,271,000	-	200,317,252	-	-	-19,953,748	-9.06	1. 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。 2. 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，因於103年8月15日完成第一階段水土保持工程後，建築執照遲至105年5月10日取得，致使建照申請期間工程經費支出較少，後又因中央法規及政策變更，於105年9月8日函文承包商終止全部契約。

新北市政府環境保護局
新北市空氣污染防治基金
各項費用彙計表

中華民國105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	7,007,000	6,715,712	-291,288	-4.16
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	1,770,920	-267,080	-13.11
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	622,000	605,298	-16,702	-2.69
服務費用	153,816,000	124,369,155	-29,446,845	-19.14
水電費	105,000	-	-105,000	-100.00
郵電費	960,000	537,622	-422,378	-44.00
旅運費	528,000	348,543	-179,457	-33.99
印刷裝訂與廣告費	149,000	59,116	-89,884	-60.32
修理保養及保固費	50,000	5,250	-44,750	-89.50
一般服務費	4,869,000	4,259,736	-609,264	-12.51
專業服務費	147,155,000	119,158,888	-27,996,112	-19.02
材料及用品費	720,000	88,934	-631,066	-87.65
用品消耗	720,000	88,934	-631,066	-87.65
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	15,000,000	1,301,625	-13,698,375	-91.32
財目的之長期投資			-	
購置固定資產	15,000,000	1,301,625	-13,698,375	-91.32
會費、捐助、補助、分攤、照護	29,268,000	51,288,564	22,020,564	75.24
、救濟與交流活動費			-	
捐助、補助與獎助	28,468,000	50,489,964	22,021,964	77.36
補貼(償)、獎勵、慰問、照護	800,000	798,600	-1,400	-0.18
與救濟			-	
其他	12,600,000	14,693,262	2,093,262	16.61
其他支出	12,600,000	14,693,262	2,093,262	16.61
合 計	220,271,000	200,317,252	-19,953,748	-9.06

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	-	-	-	-	
統計所需項目	22,479,000	19,478,046	-3,000,954	-13.35	
計時與計件人員酬金	4,826,000	4,234,006	-591,994	-12.27	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300,000	277,276	-22,724	-7.57	
一般土地租金	1,860,000	1,860,000	-	-	
捐助私校及團體	3,525,000	1,495,739	-2,029,261	-57.57	
補(協)助政府機關(構)	11,968,000	11,611,025	-356,975	-2.98	

主辦會計人員：

會計室李靖悅
主任

基金主持人：

新北市政府劉和然(丙)
環境保護局長

中 華 民 國 105 年 度

(105年 1 月 1 日至 105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105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	頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表	第	9	頁
四、各項費用彙計表	第	10	頁
五、管制性項目及統計所需項目比較表	第	11	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105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。本年度辦理環境講習輔導暨評鑑計畫、環保英雄暨里環境教育計畫、水環境教育計畫等共計5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105年度環境教育推動，提昇市民環境意識及環境倫理。

二、基金來源、用途及餘絀情形

本年度預算數編列基金來源4,550萬1,000元，基金用途4,416萬1,000元，本年度賸餘134萬元。執行結果：決算基金來源4,415萬8,819元，較預算數減少134萬2,181元，主要係環保提撥收入減少，依實際情形收取；基金用途2,855萬881元，較預算數減少1,561萬119元，主要原因如下：

- (一)105年度低碳新北市推廣計畫，第2期款因工項進度未能於105年底前達到60%，以致未能撥付第2期款。
- (二)環境公民推廣計畫，因部分里辦公處未申請經費，故實際較預期減少。
- (三)105年度環境書苑暨環境講習計畫及105年綠色生活執行計畫，為跨年度合約，原第2期款211萬6,800元及248萬4,000元，待106年執行完畢後再辦理撥款；環境教育講習暨評鑑計畫中250萬元為辦理活動所用，惟活動辦理較預期減少，以致經費支用較預期減少。
- (四)環境教育獎因團體組及社區組參賽單位較少，故獎勵金發放較預期少。

以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘1,560萬7,938元，較預算數增加1,426萬7,938元，約1,064.77%。

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1,560萬7,938元，乃本年度賸餘1,560萬7,938元所致。
- (二)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1,560萬7,938元。

四、 資產負債情況

- (一)資產負債結構：本年度期末資產總額3,101萬1,747元，悉為銀行存款；本年度期末基金餘額3,101萬1,747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3,101萬1,747元，較上年度期末餘額增加1,560萬7,938元，悉為銀行存款增加數；本年度期末基金餘額3,101萬1,747元，較上年度期末餘額增加1,560萬7,938元，悉為累積餘額增加數。

五、 固定項目概況：無

六、 其他

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105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	45,501,000	100.00	44,158,819	100.00	-1,342,181	-2.95		
徵收及依法分配收入	40,501,000	89.01	39,484,819	89.42	-1,016,181	-2.51		
違規罰款收入	-	-	10,879	0.02	10,879	-		
環保提撥收入	40,501,000	89.01	39,473,940	89.39	-1,027,060	-2.54		
財產收入	-	-	29	-	29	-		
利息收入	-	-	29	-	29	-		
政府撥入收入	5,000,000	10.99	4,673,971	10.58	-326,029	-6.52		
政府其他撥入收入	5,000,000	10.99	4,673,971	10.58	-326,029	-6.52		
基金用途	44,161,000	97.06	28,550,881	64.65	-15,610,119	-35.35		
環境保護計畫	44,161,000	97.06	28,550,881	64.65	-15,610,119	-35.35		
其他	44,161,000	97.06	28,550,881	64.65	-15,610,119	-35.35		
本期賸餘(短絀-)	1,340,000	2.94	15,607,938	35.35	14,267,938	1,064.77		
期初基金餘額	15,403,809	33.85	15,403,809	34.88	-	-	15,403,809	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	16,743,809	36.80	31,011,747	70.23	14,267,938	85.21	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105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—)	1,340,000	15,607,938	14,267,938	1,064.77
調整非現金項目	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	1,340,000	15,607,938	14,267,938	1,064.77
現金及約當現金之淨增(淨減—)	1,340,000	15,607,938	14,267,938	1,064.77
期初現金及約當現金	15,403,809	15,403,809	-	-
期末現金及約當現金	16,743,809	31,011,747	14,267,938	85.21

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 105 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	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33	基金餘額	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33
流動資產	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33	基金餘額	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33
現金	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33	基金餘額	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33
銀行存款	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33	累積餘額	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33
合 計	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33	合 計	31,011,747	100.00	15,403,809	100.00	15,607,938	101.33

本頁空白

丙、附 屬 表

新北市政府環境保護局
新北市環境教育基金
基金來源明細表

中華民國105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	45,501,000	44,158,819	-1,342,181	-2.95	
徵收及依法分配收入	40,501,000	39,484,819	-1,016,181	-2.51	
違規罰款收入	-	10,879	10,879	-	
環保提撥收入	40,501,000	39,473,940	-1,027,060	-2.54	
財產收入	-	29	29	-	
利息收入	-	29	29	-	
政府撥入收入	5,000,000	4,673,971	-326,029	-6.52	
政府其他撥入收入	5,000,000	4,673,971	-326,029	-6.52	
合 計	45,501,000	44,158,819	-1,342,181	-2.95	

新北市政府環境保護局
新北市環境教育基金
基金用途明細表

中華民國105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	44,161,000	28,550,881	-15,610,119	-35.35	
環境保護計畫	44,161,000	28,550,881	-15,610,119	-35.35	
環境教育	44,161,000	28,550,881	-15,610,119	-35.35	
服務費用	33,623,000	20,193,561	-13,429,439	-39.94	
旅運費	48,000	4,570	-43,430	-90.48	撙節支出，依實際需求使用。
印刷裝訂與廣告費	2,660,000	1,743,391	-916,609	-34.46	撙節支出，依實際需求使用。
保險費	50,000	-	-50,000	-100.00	環境教育活動保險，由計畫支應。
專業服務費	30,865,000	18,445,600	-12,419,400	-40.24	1. 環保署補助之105年環境教育專案計畫經費，應辦理事項與原預定辦理事項多所重複，優先使用環保署經費辦理。 2. 綠色生活執行計畫及環境書苑暨環境講習計畫為跨年度合約，原第2期款待106年執行完畢後再辦理撥款。
材料及用品費	1,028,000	797,333	-230,667	-22.44	
用品消耗	1,028,000	797,333	-230,667	-22.44	撙節支出，依實際需求使用。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,520,000	7,319,290	-1,200,710	-14.09	
捐助、補助與獎助	8,520,000	7,319,290	-1,200,710	-14.09	環境教育獎因團體組及社區組參賽單位較少，故獎勵金發放較預期少。
其他	990,000	240,697	-749,303	-75.69	
其他支出	990,000	240,697	-749,303	-75.69	撙節支出，依實際需求使用。
合 計	44,161,000	28,550,881	-15,610,119	-35.35	

新北市政府環境保護局
新北市環境教育基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國105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		-	44,161,000	-	28,550,881	-	-	-15,610,119	-35.35	1. 105年度低碳新北市推廣計畫：第2期款因工項進度未能於105年底前達到60%，預計於106年6月底前達成。 2. 105年綠色生活執行計畫：為跨年度合約，已於106年2月14召開審查會，預計於106年3月底前撥付第2期款。 3. 105年度環境書苑暨環境講習計畫：為跨年度合約，第2期款待106年5月底執行完畢後再辦理撥款。 4. 環境公民推廣計畫：因部分里辦公處未申請經費，故實際較預期減少。

新北市政府環境保護局
新北市環境教育基金
各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	33,623,000	20,193,561	-13,429,439	-39.94
旅運費	48,000	4,570	-43,430	-90.48
印刷裝訂與廣告費	2,660,000	1,743,391	-916,609	-34.46
保險費	50,000	-	-50,000	-100.00
專業服務費	30,865,000	18,445,600	-12,419,400	-40.24
材料及用品費	1,028,000	797,333	-230,667	-22.44
用品消耗	1,028,000	797,333	-230,667	-22.44
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	8,520,000	7,319,290	-1,200,710	-14.09
捐助、補助與獎助	8,520,000	7,319,290	-1,200,710	-14.09
其他	990,000	240,697	-749,303	-75.69
其他支出	990,000	240,697	-749,303	-75.69
合 計	44,161,000	28,550,881	-15,610,119	-35.35

新北市政府環境保護局
 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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	2,500,000	1,740,000	-760,000	-30.40	
業務宣導費	2,500,000	1,740,000	-760,000	-30.40	
統計所需項目	8,735,000	7,364,690	-1,370,310	-15.69	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,835,000	1,258,400	-576,600	-31.42	
捐助私校及團體	900,000	1,270,353	370,353	41.15	
補(協)助政府機關(構)	6,000,000	4,835,937	-1,164,063	-19.40	

主辦會計人員：

會計室李靖悅
主任

基金主持人：

新北市政府劉和然(丙)
環境保護局長

中 華 民 國 105 年 度

(105年 1 月 1 日至 105年 12 月 31 日)

新 北 市 總 決 算

環 境 保 護 局 主 管

新 北 市 水 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
新北市水污染防治基金

目次

中華民國105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、主要業務計畫執行績效摘要表	第	9	頁
四、各項費用彙計表	第	10	頁
五、管制性項目及統計所需項目比較表	第	11	頁

甲、總 說 明

新北市政府環境保護局
新北市水污染防治基金
總 說 明

中華民國 105 年度

一、業務計畫實施績效

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。

本年度主要用途為環境保護計畫中，有關水污染源稽查管制暨水污費催補繳計畫及新北市河川水區劃定水質監測計畫。

水污染源稽查管制暨水污費催補繳計畫為藉由污染源頭管制工作，期能掌握及監督業者確實辦理設備妥善操作及排放符合標準等污染防治工作，以提升川流域水體品質，並針對應繳納水污染防治費之對象，建立查核機制，並基於污染者付費基礎，清查徵收對象之完整性，以維護環境正義。本年度支應水污染源稽查管制暨水污費催補繳共 585 萬元。

新北市河川水區劃定水質監測計畫，其目標為透過執行本市市管河川水質調查，並進行市管河川水體或水區劃定，掌握水體品質現況。本年度支應水污染評核管理暨水質監測計畫共 267 萬 6,000 元。

綜上業務計畫之實施，可提升本市之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、基金來源、用途及餘絀情形

本年度預算數編列基金來源 913 萬 6,000 元，基金用途 911 萬元，本年度賸餘 2 萬 6,000 元。執行結果：決算基金來源 1,544 萬 2,970 元，較預算數增加 630 萬 6,970 元，約 69.03%，主要原因係為水污染防治費之收入，依實際收取；基金用途 898 萬 4,142 元，較預算數減少 12 萬 5,858 元，約 1.38%。

以上基金來源及基金用途相抵後，本年度賸餘計 645 萬 8,828 元，較預算數增加 643 萬 2,828 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 645 萬 8,828 元，乃本年度賸餘 645 萬 8,828 元所致。

(二)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 645 萬 8,828 元。

四、資產負債情況

(一)資產負債結構：本年度期末資產總額 645 萬 8,828 元，悉為銀行存款；本年度基金餘額 645 萬 8,828 元，為累積餘額。

(二)資產負債變動情形：本年度期末資產總額 645 萬 8,828 元，較上年度期末餘額增加 645 萬 8,828 元，悉為銀行存款增加數；本年度期末基金餘額 645 萬 8,828 元，較上年度期末餘額增加 645 萬 8,828 元，悉為累積餘額增加數。

五、固定項目概況：無

六、其他

乙、主 要 表

新北市政府環境保護局
 新北市水污染防治基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國105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	9,136,000	100.00	15,442,970	100.00	6,306,970	69.03		
徵收及依法分配收入	6,460,000	70.71	12,766,970	82.67	6,306,970	97.63		
污染防制及防治收入	6,300,000	68.96	12,756,970	82.61	6,456,970	102.49		
違規罰款收入	160,000	1.75	10,000	0.06	-150,000	-93.75		
政府撥入收入	2,676,000	29.29	2,676,000	17.33	-	-		
政府其他撥入收入	2,676,000	29.29	2,676,000	17.33	-	-		
基金用途	9,110,000	99.72	8,984,142	58.18	-125,858	-1.38		
環境保護計畫	9,110,000	99.72	8,984,142	58.18	-125,858	-1.38		
其他	9,110,000	99.72	8,984,142	58.18	-125,858	-1.38		
本期賸餘(短絀-)	26,000	0.28	6,458,828	41.82	6,432,828	24,741.65		
期初基金餘額	-	-	-	-	-	-	-	
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	
期末基金餘額	26,000	0.28	6,458,828	41.82	6,432,828	24,741.65	-	

新北市政府環境保護局
新北市水污染防治基金
現金流量決算表

中華民國105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—)	26,000	6,458,828	6,432,828	24,741.65
調整非現金項目	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	26,000	6,458,828	6,432,828	24,741.65
現金及約當現金之淨增(淨減—)	26,000	6,458,828	6,432,828	24,741.65
期初現金及約當現金	-	-	-	-
期末現金及約當現金	26,000	6,458,828	6,432,828	24,741.65

新北市政府環境保護局
新北市水污染防治基金

平 衡 表

中華民國105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	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-	基金餘額	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-
流動資產	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-	基金餘額	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-
現金	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-	基金餘額	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-
銀行存款	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-	累積餘額	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-
合 計	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-	合 計	6,458,828	100.00	-	-	6,458,828	-

本頁空白

丙、附 屬 表

新北市政府環境保護局
新北市水污染防治基金
基金來源明細表

中華民國105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	9,136,000	15,442,970	6,306,970	69.03	
徵收及依法分配收入	6,460,000	12,766,970	6,306,970	97.63	
污染防制及防治收入	6,300,000	12,756,970	6,456,970	102.49	依實際情形收取。
違規罰款收入	160,000	10,000	-150,000	-93.75	依實際情形收取。
政府撥入收入	2,676,000	2,676,000	-	-	
政府其他撥入收入	2,676,000	2,676,000	-	-	
合 計	9,136,000	15,442,970	6,306,970	69.03	

單位：新臺幣元

第8頁

新北市政府環境保護局
新北市水污染防治基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國105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		-	9,110,000	-	8,984,142	-	-	-125,858	-1.38	

新北市政府環境保護局
 新北市水污染防治基金
 各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	8,676,000	8,550,142	-125,858	-1.45
郵電費	50,000	-	-50,000	-100.00
旅運費	20,000	1,340	-18,660	-93.30
印刷裝訂與廣告費	20,000	2,802	-17,198	-85.99
專業服務費	8,586,000	8,546,000	-40,000	-0.47
會費、捐助、補助、分攤、照護	434,000	434,000	-	-
、救濟與交流活動費				
捐助、補助與獎助	434,000	434,000	-	-
合 計	9,110,000	8,984,142	-125,858	-1.38

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	-	-	-	-	
統計所需項目	484,000	444,000	-40,000	-8.26	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	10,000	-40,000	-80.00	
補(協)助政府機關(構)	434,000	434,000	-	-	

主辦會計人員：

會計室李靖悅
主任

基金主持人：

新北市政府劉和然(丙)
環境保護局長