

中華民國107年度  
(107年1月1日至107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

# 審計部新北市審計處審核年度決算審定書

來文字號：中華民國 108 年 4 月 30 日 新北府主會決字第 1080766895 號

單位：新臺幣元

| 機關名稱      | 新北市環境保護基金   | 基金名稱          | 新北市環境保護基金     |     |               |
|-----------|-------------|---------------|---------------|-----|---------------|
| 會計年度      | 中華民國 107 年度 | 決算類別          | 附屬單位決算        |     |               |
| 項         | 目           | 預 算 數         | 決 算 數         | 修正數 | 決 算 審 定 數     |
| 基金來源      |             | 685,201,000   | 628,603,871   | —   | 628,603,871   |
| 基金用途      |             | 357,492,000   | 497,140,706   | —   | 497,140,706   |
| 本期賸餘（短絀—） |             | 327,709,000   | 131,463,165   | —   | 131,463,165   |
| 解繳公庫      |             | —             | —             | —   | —             |
| 期初基金餘額    |             | 2,206,003,567 | 2,218,495,657 | —   | 2,218,495,657 |
| 期末基金餘額    |             | 2,533,712,567 | 2,349,958,822 | —   | 2,349,958,822 |

上列年度決算業經本處審核完竣茲依審計法第 45 條之規定發給審定書

新北市環境保護基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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        | 685,201,000   | 100.00 | 628,603,871   | 100.00 | -56,597,129  | -8.26  | 618,815,787   | 100.00 |
| 徵收及依法分配收入   | 282,462,000   | 41.22  | 253,639,484   | 40.35  | -28,822,516  | -10.20 | 231,192,899   | 37.36  |
| 污染防制及防治收入   | 238,920,000   | 34.87  | 194,503,750   | 30.94  | -44,416,250  | -18.59 | 184,160,900   | 29.76  |
| 違規罰款收入      | 7,900,000     | 1.15   | 17,242,408    | 2.74   | 9,342,408    | 118.26 | 7,831,999     | 1.27   |
| 環保提撥收入      | 35,642,000    | 5.20   | 41,893,326    | 6.66   | 6,251,326    | 17.54  | 39,200,000    | 6.33   |
| 財產收入        | 500,000       | 0.07   | 369,063       | 0.06   | -130,937     | -26.19 | 383,958       | 0.06   |
| 利息收入        | 500,000       | 0.07   | 369,063       | 0.06   | -130,937     | -26.19 | 383,958       | 0.06   |
| 政府撥入收入      | 402,239,000   | 58.70  | 374,480,068   | 59.57  | -27,758,932  | -6.90  | 386,921,779   | 62.53  |
| 公庫撥款收入      | 384,460,000   | 56.11  | 342,821,797   | 54.54  | -41,638,203  | -10.83 | 366,643,039   | 59.25  |
| 政府其他撥入收入    | 17,779,000    | 2.59   | 31,658,271    | 5.04   | 13,879,271   | 78.07  | 20,278,740    | 3.28   |
| 其他收入        | -             | -      | 115,256       | 0.02   | 115,256      | -      | 317,151       | 0.05   |
| 雜項收入        | -             | -      | 115,256       | 0.02   | 115,256      | -      | 317,151       | 0.05   |
| 基金用途        | 357,492,000   | 52.17  | 497,140,706   | 79.09  | 139,648,706  | 39.06  | 349,410,697   | 56.46  |
| 一般廢棄物清除處理計畫 | 61,478,000    | 8.97   | 85,829,152    | 13.65  | 24,351,152   | 39.61  | 81,029,091    | 13.09  |
| 購建固定資產      | 58,550,000    | 8.54   | 82,901,152    | 13.19  | 24,351,152   | 41.59  | 76,395,091    | 12.35  |
| 其他          | 2,928,000     | 0.43   | 2,928,000     | 0.47   | -            | -      | 4,634,000     | 0.75   |
| 空氣污染防制計畫    | 236,905,000   | 34.57  | 357,036,179   | 56.80  | 120,131,179  | 50.71  | 205,297,965   | 33.18  |
| 購建固定資產      | 2,500,000     | 0.36   | 845,790       | 0.13   | -1,654,210   | -66.17 | 1,088,250     | 0.18   |
| 其他          | 234,405,000   | 34.21  | 356,190,389   | 56.66  | 121,785,389  | 51.96  | 204,209,715   | 33.00  |
| 環境教育計畫      | 40,861,000    | 5.96   | 36,668,019    | 5.83   | -4,192,981   | -10.26 | 38,505,688    | 6.22   |
| 其他          | 40,861,000    | 5.96   | 36,668,019    | 5.83   | -4,192,981   | -10.26 | 38,505,688    | 6.22   |
| 水污染防治計畫     | 18,248,000    | 2.66   | 17,607,356    | 2.80   | -640,644     | -3.51  | 24,577,953    | 3.97   |
| 其他          | 18,248,000    | 2.66   | 17,607,356    | 2.80   | -640,644     | -3.51  | 24,577,953    | 3.97   |
| 本期賸餘(短絀-)   | 327,709,000   | 47.83  | 131,463,165   | 20.91  | -196,245,835 | -59.88 | 269,405,090   | 43.54  |
| 期初基金餘額      | 2,206,003,567 | 321.95 | 2,218,495,657 | 352.92 | 12,492,090   | 0.57   | 1,949,090,567 | 314.97 |
| 解繳公庫        | -             | -      | -             | -      | -            | -      | -             | -      |
| 期末基金餘額      | 2,533,712,567 | 369.78 | 2,349,958,822 | 373.84 | -183,753,745 | -7.25  | 2,218,495,657 | 358.51 |

# 新北市環境保護基金

## 現 金 流 量 表

中華民國 107 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-)       | 327,709,000   | 131,463,165   | -196,245,835 | -59.88    |
| 調整非現金項目         | 3,166,143     | -8,828,578    | -11,994,721  | -378.84   |
| 流動資產淨減(淨增-)     | 3,166,143     | -8,828,578    | -11,994,721  | -378.84   |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 330,875,143   | 122,634,587   | -208,240,556 | -62.94    |
| 其他活動之現金流量       |               |               |              |           |
| 增加短期債務及其他負債     | -             | 7,427,500     | 7,427,500    | -         |
| 增加其他負債          | -             | 7,427,500     | 7,427,500    | -         |
| 減少短期債務及其他負債     | -107,778      | -4,892,500    | -4,784,722   | 4,439.42  |
| 減少其他負債          | -107,778      | -4,892,500    | -4,784,722   | 4,439.42  |
| 其他活動之淨現金流入(流出-) | -107,778      | 2,535,000     | 2,642,778    | -2,452.06 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | 330,767,365   | 125,169,587   | -205,597,778 | -62.16    |
| 期初現金及約當現金       | 2,206,003,357 | 2,199,143,101 | -6,860,256   | -0.31     |
| 期末現金及約當現金       | 2,536,770,722 | 2,324,312,688 | -212,458,034 | -8.38     |

# 新 北 市 環 境 保 護 基 金

## 平 衡 表

中 華 民 國 107 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  | 2,357,655,422 | 100.00 | 2,223,657,257 | 100.00 | 133,998,165 | 6.03  | 負 債   | 7,696,600     | 0.33   | 5,161,600     | 0.23   | 2,535,000   | 49.11 |
| 流動資產 | 2,357,655,422 | 100.00 | 2,223,657,257 | 100.00 | 133,998,165 | 6.03  | 其他負債  | 7,696,600     | 0.33   | 5,161,600     | 0.23   | 2,535,000   | 49.11 |
| 現金   | 2,324,312,688 | 98.59  | 2,199,143,101 | 98.90  | 125,169,587 | 5.69  | 什項負債  | 7,696,600     | 0.33   | 5,161,600     | 0.23   | 2,535,000   | 49.11 |
| 銀行存款 | 2,324,312,688 | 98.59  | 2,199,143,101 | 98.90  | 125,169,587 | 5.69  | 存入保證金 | 7,696,600     | 0.33   | 5,161,600     | 0.23   | 2,535,000   | 49.11 |
| 應收款項 | 33,342,734    | 1.41   | 24,514,156    | 1.10   | 8,828,578   | 36.01 | 基金餘額  | 2,349,958,822 | 99.67  | 2,218,495,657 | 99.77  | 131,463,165 | 5.93  |
| 應收帳款 | 33,342,734    | 1.41   | 24,514,156    | 1.10   | 8,828,578   | 36.01 | 基金餘額  | 2,349,958,822 | 99.67  | 2,218,495,657 | 99.77  | 131,463,165 | 5.93  |
|      |               |        |               |        |             |       | 基金餘額  | 2,349,958,822 | 99.67  | 2,218,495,657 | 99.77  | 131,463,165 | 5.93  |
|      |               |        |               |        |             |       | 累積餘額  | 2,349,958,822 | 99.67  | 2,218,495,657 | 99.77  | 131,463,165 | 5.93  |
| 合 計  | 2,357,655,422 | 100.00 | 2,223,657,257 | 100.00 | 133,998,165 | 6.03  | 合 計   | 2,357,655,422 | 100.00 | 2,223,657,257 | 100.00 | 133,998,165 | 6.03  |

附註：信託代理與保證資產（負債），本年度及上年度金額分別為227萬2,500元及402萬2,500元，分別係為本年度中華郵政臺北郵局於4月23日繳納委辦計畫之履約保證金定存單40萬元及康廷工程顧問企業有限公司於11月24日繳納委辦計畫之履約保證金定存單187萬2,500元；另上年度霖興機械工業股份有限公司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175萬元、中華郵政臺北郵局繳納委辦計畫之履約保證金定存單40萬元及康廷工程顧問企業有限公司繳納委辦計畫之履約保證金定存單187萬2,500元，於本年度退回。