

中華民國104年度 4-1301001

議會
審定

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府環境保護局主管

臺北市空氣污染防制基金

附 屬 單 位 分 預 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔡延壽

機關長官 吳盛忠

臺北市空氣污染防制基金

目次

中華民國104年度

一、財務摘要	第 1	頁
二、業務計畫及預算概要	第 3	—8 頁
三、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9	頁
(二) 現金流量預計表	第 10	頁
四、附屬表		
(一) 基金來源—污染防制及防治收入明細表	第 11	頁
(二) 基金來源—違規罰款收入明細表	第 12	頁
(三) 基金來源—政府其他撥入收入明細表	第 13	頁
(四) 基金來源—雜項收入明細表	第 14	頁
(五) 基金用途—空氣污染防制計畫明細表	第 15	—24 頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 25	—26 頁
(二) 各項費用彙計表	第 27	—29 頁
(三) 員工人數彙計表	第 30	頁
(四) 用人費用彙計表	第 32	—33 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 34	頁
(六) 車輛明細表	第 35	—36 頁
(七) 單位(或計畫)成本分析表	第 37	頁
(八) 5年來主要業務計畫分析表	第 38	頁
(九) 固定項目明細表	第 39	頁
(十) 臺北市空氣污染防制基金收支保管及運用自治條例	第 40	—41 頁

臺北市空氣污染防制基金

41301001-1

財務摘要

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	112,401,000	110,143,500	2,257,500	2.05
基金用途	108,831,297	112,443,091	-3,611,794	-3.21
賸餘(短絀-)	3,569,703	-2,299,591	5,869,294	--
餘絀情形：				
基金餘額	58,600,535	55,030,832	3,569,703	6.49
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	3,569,703	-2,299,591	5,869,294	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市空氣污染防制基金

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

壹、基金概況

- 一、設立宗旨：為防制空氣污染，建立污染者付費制度，依空氣污染防制法第 16 條第 1 項規定，各級主管機關得對排放空氣污染物之固定污染源及移動污染源，徵收空氣污染防制費。另依空氣污染防制法第 18 條規定，空氣污染防制費專供空氣污染防制之用，以加速空氣污染防制工作，達成維護國民健康、生活環境，並提高生活品質之目的。
- 二、組織概況（另附組織系統圖）：本基金管理機關為環境保護局，所需人力除於 90 年 7 月 11 日經本府組織編制審查小組 90 年第 5 次會議審議同意增置約僱人員 6 名外，並由機關內部相關人員兼辦基金業務。
- 三、基金歸類及屬性：本基金屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金。

貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：辦理空氣污染防制費徵收、保管及運用等相關事項。
- 二、最近 5 年經營趨勢：辦理空氣污染防制等業務本年度預算數 108,831,297 元，上年度預算數 112,443,091 元，前年度決算數 134,932,175 元，101 年度決算數 112,125,300 元，100 年度決算數 130,530,034 元。

參、業務計畫

- 一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
空氣污染防制計畫			
	1.執行營建工程污染管制計畫	7,500,000	營建工程污染管制計畫透過宣導、訓練及巡查管制工作，將可凝聚營建工程業者主動進行污染防制措施之共識，有效削減本市營建工程粒狀污染物之排放量，依據本市營建工程空

臺北市空氣污染防治基金

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
			氣污染管理系統針對歷年計畫執行效益之運算統計，執行營建工程污染管制計畫每年約可削減 1,700~2,200 公噸之 TSP。
	2.執行固定污染源許可及稽查管制計畫	6,590,000	(1) 持續推動許可制度，掌握固定污染源之排放狀況資料。 (2) 維護更新及擴充固定污染源管理資訊系統，建立檔案管理制度。 (3) 辦理污染源稽巡查、檢測及減量相關作業，強化污染源管制與追蹤。 (4) 協助空污費徵收作業，落實污染者付費理念。
	3.辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作	4,000,000	(1) 整合並追蹤檢討各項計畫之成效，對整體減量成效進行評估，以達成空氣品質改善目標。 (2) 落實空氣污染防治費專款專用之功效。 (3) 擬定優先可行之管制策略。 (4) 掌握轄區內污染源排放量。

臺北市空氣污染防治基金

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
			資料。
	4.辦理移動污染源稽查管制工作	34,970,000	(1) 執行機車排氣攔檢及定檢巡查，取締高污染車輛，並對檢測數據及相關資料進行分析，以瞭解不同時期出廠車輛之排放特性及車輛劣化情形。 (2) 提升機車排氣定期檢驗站之服務品質及檢測水準，進而有效改善機車廢氣排放之情形，以維持臺北市空氣品質。 (3) 辦理柴油車動力計排煙檢測及油品檢測，透過路邊攔查、目測判煙稽查及油品稽查，有效改善柴油車廢氣排放狀況，維持臺北市空氣品質。
	5.辦理臺北市公共場所室內空氣品質管理宣導暨檢測工作	5,576,000	(1) 配合中央主管機關逐批公告之臺北市公共場所，查核其執行室內空氣品質維護管理計畫之情形，提升室內

臺北市空氣污染防治基金

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

			<p>空氣品質維護與管理能力以符合法規要求。</p> <p>(2) 對於尚未列入逐批公告之本市公共場所，協助提升室內場所自主管理能力，以輔導場所符合室內空氣品質標準。</p> <p>(3) 辦理室內空氣品質法規、維護與管理技術講習會，宣導本市公共場所室內空氣品質維護管理人員相關知識。</p>
--	--	--	--

二、執行政府重要政策：

- (一) 車輛排氣及油品之稽查管制：執行柴油車輛排氣及油箱用油抽驗、推動機車排氣定檢制度並配合擴大機車路邊稽查管制。
- (二) 加強工地污染管制，擴大洗掃街認養：採稽查輔導並重方式列管營建工程及督促污染改善。辦理營建工程污染輔導改善及優良工地評鑑作業。執行營建工程空氣污染防治費徵收作業，並鼓勵營建業主落實空氣污染防治措施。推廣宣導營建工地潔淨運動及最佳可行污染控制技術，以降低工地之污染。
- (三) 持續加強餐飲業排油煙輔導管制：進行餐飲業減量協商，推動餐飲業空氣污染物污染防治，加強餐飲業污染陳情案稽查取締工作。
- (四) 低污染車輛推廣：辦理電動機車新購及老舊二行程機車換購電動機車補助，鼓勵民眾選用低污染機車。
- (五) 辦理節能減碳獎補助及宣導：辦理金省能獎、推動社區及家戶節能減碳並補助社區節能改造。
- (六) 辦理公共場所室內空氣品質管理宣導暨檢測：查核執行室內空氣品質維護管理計畫之情形，協助提升自主管理能力，以符合室內空氣品質標準。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

臺北市空氣污染防治基金

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

(一) 本年度基金來源：包括污染防治及防治收入 60,000,000 元，違規罰款收入 700,000 元，政府其他撥入收入 51,196,000 元，雜項收入 505,000 元，合計 112,401,000 元，較上年度預算數 110,143,500 元，增加 2,257,500 元，主要係增列政府其他撥入收入 2,257,500 元。

(二) 本年度基金用途：空氣污染防治計畫 108,831,297 元，較上年度預算數 112,443,091 元，減少 3,611,794 元，主要係新增本府節約能源推動委員會相關會議出席費 96,000 元、行政院環境保護署補助辦理臺北市清潔車輛(垃圾車)裝置後處理器(濾煙器)運行維護計畫 3,400,000 元、行政院環境保護署補助辦理臺北市機車定檢管制計畫 1,320,000 元，增列溫室效應氣體減量相關會議及考察 94,346 元、行政院環境保護署補助辦理臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導暨檢測計畫 94,000 元、國際組織年費 310 元、異味污染物官能測定執行計畫 98,800 元，減列固定污染源排放戴奧辛空氣污染物稽查管制計畫，廢棄物焚化爐戴奧辛排放檢測費用 30,000 元、執行營建工程空氣污染管制計畫，辦理營建工程空氣污染巡查管制及空污費徵收之相關工作 1,000,000 元、執行固定污染源許可及稽查管制計畫，辦理固定污染源資料建檔更新、巡查管制、空污費徵收之相關工作 9,000 元、辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作 200,000 元、執行臺北市空氣品質監測與其設施維護計畫，辦理空氣品質稽查檢驗評鑑等工作 521,360 元、執行臺北市溫室氣體國際參與及節能減碳推廣計畫 1,618,900 元、行政院環境保護署補助辦理淘汰老舊二行程機車計畫 256,500 元、行政院環境保護署補助辦理加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫 2,300,000 元、臺北市內湖、木柵及北投垃圾焚化廠附近地區空氣污染流行病學研究計畫(第 3 期)2,500,000 元、補(捐)助臺北市環境教育基金 279,490 元等。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後賸餘 3,569,703 元，連同以前年度基金餘額 55,030,832 元，尚有基金餘額 58,600,535 元，備供以後年度運用。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨增 3,569,703 元，主要係業務活動之淨現金流入所致。

伍、其他重要說明

本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

一、員工人數增減之分析：本年度員工人數 6 人，較上年度預算無增減。

二、基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

(一) 基金來源：

1. 污染防治及防治收入：本年度預算數 60,000,000 元，較上年度預算數 60,000,000 元，無增減。

2. 違規罰款收入：本年度預算數 700,000 元，較上年度預算數 700,000 元，無增減。

3. 政府其他撥入收入：本年度預算數 51,196,000 元，較上年度預算數 48,938,500 元，增加 2,257,500 元，主要係新增行政院環境保護署補助辦理臺北

臺北市空氣污染防治基金

業務計畫及預算概要

中華民國 104 年度

市清潔車輛(垃圾車)裝置後處理器(濾煙器)運行維護計畫 3,400,000 元、行政院環境保護署補助辦理臺北市機車定檢管制計畫 1,320,000 元、增列行政院環境保護署補助辦理臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導暨檢測計畫 94,000 元，減列行政院環境保護署補助辦理淘汰老舊二行程機車計畫 256,500 元，行政院環境保護署補助辦理加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫 2,300,000 元等。

4. 雜項收入：本年度預算數 505,000 元，較上年度預算數 505,000 元，無增減。

(二) 基金用途：

1. 用人費用：本年度預算數 3,881,668 元，較上年度預算數 3,881,668 元，無增減。

2. 服務費用：本年度預算數 66,875,681 元，較上年度預算數 66,570,595 元，增加 305,086 元，主要係增列溫室效應氣體減量相關會議及考察 94,346 元、行政院環境保護署補助辦理臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導暨檢測計畫 94,000 元，新增本府節約能源推動委員會相關會議出席費 96,000 元、行政院環境保護署補助辦理臺北市清潔車輛(垃圾車)裝置後處理器(濾煙器)運行維護計畫 3,400,000 元，減列固定污染源排放戴奧辛空氣污染物稽查管制計畫，廢棄物焚化爐戴奧辛排放檢測費用 30,000 元、執行營建工程空氣污染管制計畫，辦理營建工程空氣污染巡查管制及空污費徵收之相關工作 1,000,000 元、執行固定污染源許可及稽查管制計畫，辦理固定污染源資料建檔更新、巡查管制、空污費徵收之相關工作 9,000 元、辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作 200,000 元、執行臺北市空氣品質監測與其設施維護計畫，辦理空氣品質稽查檢驗評鑑等工作 521,360 元、執行臺北市溫室氣體國際參與及節能減碳推廣計畫 1,618,900 元等。

3. 材料及用品費：本年度預算數 146,520 元，較上年度預算數 146,520 元，無增減。

4. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：本年度預算數 34,007,428 元，較上年度預算數 37,924,308 元，減少 3,916,880 元，主要係增列國際組織年費 310 元、異味污染物官能測定執行計畫 98,800 元、本市各里辦理資源回收業務之補助金 2,284,740 元、補助臺北市環境教育基金 1,711,491 元，新增行政院環境保護署補助辦理臺北市機車定檢管制計畫 1,320,000 元，減列行政院環境保護署補助辦理淘汰老舊二行程機車計畫 256,500 元、行政院環境保護署補助辦理加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫 2,300,000 元、臺北市內湖、木柵及北投垃圾焚化廠附近地區空氣污染流行病學研究計畫(第 3 期)2,500,000 元、補(捐)助臺北市環境教育基金 279,490 元。

5. 其他：本年度預算數 3,920,000 元，較上年度預算數 3,920,000 元，無增減。

(三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及用途相抵後賸餘 3,569,703 元，較上年度預算短絀 2,299,591 元，由短絀轉為賸餘，詳細原因如前所述。

主 要 表

臺北市空氣污染防制基金
基金來源、用途及餘絀預計表

41301001-9

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
133,260,283	4	基金來源	112,401,000	110,143,500	2,257,500
57,621,030	41	徵收及依法分配收入	60,700,000	60,700,000	
57,349,768	412	污染防制及防治收入	60,000,000	60,000,000	
271,262	415	違規罰款收入	700,000	700,000	
75,157,125	46	政府撥入收入	51,196,000	48,938,500	2,257,500
75,157,125	46Y	政府其他撥入收入	51,196,000	48,938,500	2,257,500
482,128	4Y	其他收入	505,000	505,000	
482,128	4YY	雜項收入	505,000	505,000	
134,932,175	5	基金用途	108,831,297	112,443,091	-3,611,794
134,932,175	51	空氣污染防制計畫	108,831,297	112,443,091	-3,611,794
-1,671,892	6	本期賸餘(短絀-)	3,569,703	-2,299,591	5,869,294
59,002,315	71	期初基金餘額	55,030,832	61,668,602	-6,637,770
57,330,423	73	期末基金餘額	58,600,535	59,369,011	-768,476

臺北市空氣污染防制基金

現金流量預計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	3,569,703	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	3,569,703	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	3,569,703	
84	期初現金及約當現金	86,088,819	
85	期末現金及約當現金	89,658,522	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

附 屬 表

臺北市空氣污染防制基金

41301001-11

基金來源－污染防制及防治收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
57,349,768	60,000,000		合計	60,000,000	
57,349,768	60,000,000	412	污染防制及防治收入	60,000,000	較上年度預算數60,000,000元，無增減。 依空氣污染防制法第16、17條規定辦理。 (一)固定污染源空氣污染防制費收入，其為營建工程者預計57,000,000元。 (二)固定污染源空氣污染防制費收入3,000,000元。 (行政院環境保護署由固定污染源所收款項以60%比例將其撥交屬臺北市轄區部分)。

臺北市空氣污染防治基金
基金來源－違規罰款收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
271,262	700,000		合計	700,000	較上年度預算數700,000元，無增減。 空氣污染防治費逾期繳納滯納金及利息收入。
271,262	700,000	415	違規罰款收入	700,000	

臺北市空氣污染防制基金

41301001-13

基金來源－政府其他撥入收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
75,157,125	48,938,500		合計	51,196,000	
75,157,125	48,938,500	46Y	政府其他撥入收入	51,196,000	較上年度預算數48,938,500元，增加2,257,500元。
				5,250,000	行政院環境保護署補助辦理淘汰老舊二行程機車計畫。
				9,500,000	行政院環境保護署補助辦理加強移動性污染源-機車排放空氣污染物稽查管制計畫。 辦理單位:衛生稽查大隊。
				1,320,000	行政院環境保護署補助辦理臺北市機車定檢管制計畫。(新增) 辦理單位:衛生稽查大隊。
				9,400,000	行政院環境保護署補助辦理臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫。
				14,750,000	行政院環境保護署補助辦理柴油車動力計排煙檢測及油品檢測計畫。
				2,000,000	行政院環境保護署補助辦理餐飲業空氣污染管制及輔導改善計畫。
				5,576,000	行政院環境保護署補助辦理臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導暨檢測計畫。
				3,400,000	行政院環境保護署補助辦理臺北市清潔車輛(垃圾車)裝置後處理器(濾煙器)運行維護計畫。(新增)。

臺北市空氣污染防治基金
基金來源－雜項收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
482,128	505,000		合計	505,000	較上年度預算數505,000元，無增減。 違約罰款收入及招標文件、圖說工本費收入。
482,128	505,000	4YY	雜項收入	505,000	

臺北市空氣污染防制基金

41301001-15

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
134,932,175	112,443,091		合 計				108,831,297	
4,395,686	3,881,668	1	用人費用				3,881,668	
2,441,376	2,441,376	12	聘僱及兼職人員薪資				2,441,376	較上年度預算數2,441,376元，無增減。
2,441,376	2,441,376	122	約僱職員薪金	年	1	2,441,376	2,441,376	約僱人員6人薪金(詳聘用及約僱人員明細表第34頁)。
945,483	546,000	13	超時工作報酬				546,000	較上年度預算數546,000元，無增減。
944,123	526,800	131	加班費				526,800	
				人、小時	10x144	185	266,400	職員辦理空氣污染防制業務逾時加班費。
				人、小時	2x160	120	38,400	職工辦理空氣污染防制業務逾時加班費。
				人、小時	20x60	185	222,000	技術室辦理空氣品質監測業務逾時加班費。
1,360	19,200	133	誤餐費	人、次	10x24	80	19,200	執行空氣污染防制業務及車輛排氣檢查業務外勤誤餐費。
408,258	315,172	15	獎金				315,172	較上年度預算數315,172元，無增減。
305,172	305,172	152	年終獎金	年	1	305,172	305,172	約僱人員年終獎金。
103,086	10,000	15Y	其他獎金	年	1	10,000	10,000	處理違反環境保護法律案件人員獎勵金。

臺北市空氣污染防制基金

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
146,448	146,448	16	退休及卹償金				146,448	較上年度預算數146,448元，無增減。
146,448	146,448	161	職員退休及離職金	年	1	146,448	146,448	約僱人員離職儲金。
454,121	432,672	18	福利費				432,672	較上年度預算數432,672元，無增減。
291,849	245,952	181	分擔員工保險費	年	1	245,952	245,952	約僱人員保險費。
74,272	90,720	187	員工通勤交通費	人、月、段	6x12x2	630	90,720	約僱人員上下班交通費。
88,000	96,000	18Y	其他福利費	人	6	16,000	96,000	約僱人員休假補助費。
87,158,091	66,570,595	2	服務費用				66,875,681	
250,997	254,880	22	郵電費				254,880	較上年度預算數254,880元，無增減。
212,997	216,000	221	郵費	年	1	216,000	216,000	會議資料、報表、車輛到檢通知書等資料寄送郵資。
38,000	38,880	222	電話費	部、月	6x12	540	38,880	電話費。
193,069	207,904	23	旅運費				302,250	較上年度預算數207,904元，增加94,346元。
73,664	23,250	231	國內旅費	天	15	1,550	23,250	參加空氣污染防制相關會議及訓練旅費。
119,405	184,654	232	國外旅費	人	2	139,500	279,000	赴法國-巴黎參加COP21溫室效應氣體減量相關會議及考察。
221,008	250,531	24	印刷裝訂與廣告費				250,531	較上年度預算數250,531元，無

臺北市空氣污染防制基金

41301001-17

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
221,008	250,531	241	印刷及裝訂費	年	1	36,000	36,000	增減。 印製營建工程空污費徵收相關資料。
				年	1	100,000	100,000	印製空氣污染防制相關資料（含法規、會議資料等）。
				年	1	36,000	36,000	印製移動污染源管制相關資料。
				年	1	6,000	6,000	決算、表報、憑證、文件等印刷、裝訂費用。
				年	1	6,205	6,205	帳冊印刷費用。
				本	105	125	13,125	概、預算書印刷、裝訂費用。
				年	1	10,000	10,000	印製監測系統管理手冊、儀器檢查、維護登記簿等文件及相關文具費用(技術室)。
23,677	24,000	25	修理保養及保固費	臺、月、張	1x12x5,143	0.7	43,201	影印機使用費。
23,677	24,000	254	其他建築修護費	站	8	3,000	24,000	較上年度預算數24,000元，無增減。 監測站房暨周邊設施修繕費用(技術室)。
7,166	7,260	27	一般服務費				7,260	較上年度預算數7,260元，無增減。

臺北市空氣污染防制基金

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
7,166	7,260	27F	體育活動費	人、年	6x1	1,210	7,260	文康活動費，本基金編列約僱人員6人，每人編列1,210元。
86,462,174	65,826,020	28	專業服務費				66,036,760	較上年度預算數65,826,020元，增加210,740元。
394,229	341,420	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				437,420	
				人次	156	2,000	312,000	相關會議專家學者出席費。
				式	1	7,220	7,220	翻譯空氣污染防制業務相關資料(含法令、會議資料等)。
				人次	6	2,000	12,000	公私場所固定污染源設置變更及操作許可審查會專家學者出席費。
				千字	60	170	10,200	公私場所固定污染源設置變更及操作許可申請案件審查費。
				人次	48	2,000	96,000	本府節約能源推動委員會相關會議出席費。(新增)。
790,650	840,000	287	委託檢驗(定)試驗認證費				810,000	
				式	1	750,000	750,000	固定污染源排放戴奧辛空氣污染物稽查管制計畫，廢棄物焚化爐戴奧辛排放檢測費用。
				件	6	10,000	60,000	執行空氣污染事件或特殊空氣污

臺北市空氣污染防制基金

41301001-19

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明	
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額		
17,000	64,644,600	288	委託考選訓練費				64,789,340	染物緊急委託檢測費用(技術室)。 執行營建工程空氣污染管制計畫，辦理營建工程空氣污染巡查管制及空污費徵收之相關工作。 執行固定污染源許可及稽查管制計畫，辦理固定污染源資料建檔更新、巡查管制、空污費徵收之相關工作。 辦理本市空氣品質改善維護計畫整合暨成效評核之相關工作。 執行臺北市空氣品質監測與其設施維護計畫，辦理空氣品質稽查檢驗評鑑等工作(技術室)。 執行臺北市溫室氣體國際參與及節能減碳推廣計畫。 行政院環境保護署補助辦理臺北市機車排氣檢驗站考核評鑑暨定檢通知計畫。 行政院環境保護署補助辦理柴油	
85,260,295		28Y	其他	式	1	7,500,000	7,500,000		
					式	1	6,590,000		6,590,000
					式	1	4,000,000		4,000,000
					式	1	4,692,240		4,692,240
					式	1	6,881,100		6,881,100
					式	1	9,400,000		9,400,000
					式	1	14,750,000		14,750,000

臺北市空氣污染防制基金

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				式	1	2,000,000	2,000,000	車動力計排煙檢測及油品檢測計畫。
				式	1	5,576,000	5,576,000	行政院環境保護署補助辦理餐飲業空氣污染管制及輔導改善計畫。
				式	1	3,400,000	3,400,000	行政院環境保護署補助辦理臺北市推動公共場所室內空氣品質管理宣導暨檢測計畫。
293,101	146,520	3	材料及用品費				146,520	行政院環境保護署補助辦理臺北市清潔車輛(垃圾車)裝置後處理器(濾煙器)運行維護計畫。(新增)。
293,101	146,520	32	用品消耗				146,520	較上年度預算數146,520元，無增減。
225,483	51,520	321	辦公(事務)用品				51,520	
				人、月	6x12	160	11,520	約僱人員6人，按每人每月160元編列。
				式	1	40,000	40,000	執行空氣污染防制業務相關計畫之文具消耗用品。
67,618	95,000	32Y	其他				95,000	
				式	1	15,000	15,000	照相機、錄音機之各類電池及排

臺北市空氣污染防制基金

41301001-21

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
				式	8	10,000	80,000	氣檢測儀器等周邊耗材。 執行空氣污染物檢驗用器皿、藥品及氣體等各項材料費用(技術室)。 較上年度預算數29,980元，增加310元。 International Council for Local Environmental Initiatives (ICLEI) 國際組織年費。USD 1000 (1USD ~ 30.29NTD)。 較上年度預算數36,994,328元，減少3,917,190元。 補助本市市民淘汰二行程機車並購買電動機車。 行政院環境保護署補助辦理淘汰
1,000		6	稅捐及規費(強制費)					
1,000		66	規費					
1,000		661	行政規費與強制費					
40,042,216	37,924,308	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				34,007,428	
30,573	29,980	71	會費				30,290	
30,573	29,980	711	國際組織會費	年	1	30,290	30,290	
39,696,043	36,994,328	72	捐助、補助與獎助				33,077,138	
15,150,000	8,506,500	721	捐助個人				8,250,000	
				輛	300	10,000	3,000,000	
				輛	3,500	1,500	5,250,000	

臺北市空氣污染防制基金

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,980,000	2,000,000	722	捐助私校及團體	式	1	2,000,000	2,000,000	老舊二行程機車計畫。
19,066,043	22,737,828	723	補(協)助政府機關(構)	式	1	862,600	862,600	補助社區節能改造。
				式	1	9,500,000	9,500,000	異味污染物官能測定執行計畫。 辦理單位：衛生稽查大隊。
				式	1	1,320,000	1,320,000	行政院環境保護署補助辦理加強 移動性污染源-機車排放空氣污 染物稽查管制計畫。 辦理單位:衛生稽查大隊。
				式	1	2,650,000	2,650,000	行政院環境保護署補助辦理臺北 市機車定檢管制計畫(新增)。 辦理單位:衛生稽查大隊。
				式	1	2,000,000	2,000,000	臺北市內湖、木柵及北投垃圾焚 化廠周界空氣、土壤及植物戴奧 辛含量濃度建立計畫(第12期)2,650,000元。 辦理單位：內湖垃圾焚化廠。 。
				式	1	2,000,000	2,000,000	本府相關機關執行空氣污染改善 工作，明細包括： 1. 辦理單位：交通局

臺北市空氣污染防制基金

41301001-23

基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,500,000	3,750,000	72Y	其他	式	1	2,744,538	2,744,538	辦理人本永續交通之綜合、企劃行銷，及重要交通施政之即時宣導計畫1,000,000元。 2.辦理單位：民政局 辦理臺北市紙錢焚燒及香枝減量宣導計畫1,000,000元。 依環境教育法第8條第2項第1款規定，補(捐)助臺北市環境教育基金，計算方式如下： 54,890,759元/年x5%。
				式	1	1,750,000	1,750,000	金省能獎獎勵費用，共分五組，每組第一名200,000元、第二名100,000元、第三名50,000元。
				式	1	2,000,000	2,000,000	推動社區及家戶節能減碳獎勵費用。
315,600	900,000	74	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟				900,000	較上年度預算數900,000元，無增減。
315,600	900,000	746	獎勵費用	輛	3,000	300	900,000	使用中汽車排放空氣污染物檢舉及獎勵辦法所需獎勵費用。
3,042,081	3,920,000	9	其他				3,920,000	
3,042,081	3,920,000	91	其他支出				3,920,000	較上年度預算數3,920,000元，無

臺北市空氣污染防制基金
基金用途－空氣污染防制計畫明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
3,042,081	3,920,000	91Y	其他	年	1	3,920,000	3,920,000	增減。 空氣污染防制費跨年度退費。

參 考 表

臺北市空氣污染防制基金

41301001-25

預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
91,130,932	100.00		資產合計	92,401,044	100.00	71,756,661	17,074,680	88,831,341	100.00	3,569,703
91,130,932	100.00	1	資產	92,401,044	100.00	71,756,661	17,074,680	88,831,341	100.00	3,569,703
88,388,410	96.99	11	流動資產	89,658,522	97.03	66,712,621	19,376,198	86,088,819	96.91	3,569,703
88,388,410	96.99	111	現金	89,658,522	97.03	66,712,621	19,376,198	86,088,819	96.91	3,569,703
88,388,410	96.99	1112	銀行存款	89,658,522	97.03	66,712,621	19,376,198	86,088,819	96.91	3,569,703
2,662,817	2.92	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,662,817	2.88	2,335,770	327,047	2,662,817	3.00	
2,662,817	2.92	124	準備金	2,662,817	2.88	2,335,770	327,047	2,662,817	3.00	
2,662,817	2.92	1241	退休及離職準備金	2,662,817	2.88	2,335,770	327,047	2,662,817	3.00	
79,705	0.09	13	其他資產	79,705	0.09	2,708,270	-2,628,565	79,705	0.09	
79,705	0.09	131	什項資產	79,705	0.09	2,708,270	-2,628,565	79,705	0.09	
400	0.00	1311	存出保證金	400	0.00	400		400	0.00	
79,305	0.09	1315	暫付及待結轉帳項	79,305	0.09	2,707,870	-2,628,565	79,305	0.09	
91,130,932	100.00		負債及基金餘額合計	92,401,044	100.00	71,756,661	17,074,680	88,831,341	100.00	3,569,703
33,800,509	37.09	2	負債	33,800,509	36.58	12,387,650	21,412,859	33,800,509	38.05	
28,194,392	30.94	21	流動負債	28,194,392	30.51	8,712,643	19,481,749	28,194,392	31.74	
28,194,392	30.94	212	應付款項	28,194,392	30.51	8,712,643	19,481,749	28,194,392	31.74	
674,671	0.74	2123	應付代收款	674,671	0.72	999,359	-324,688	674,671	0.76	
27,403,101	30.07	2125	應付費用	27,403,101	29.66	7,636,960	19,766,141	27,403,101	30.85	
116,620	0.13	212Y	其他應付款	116,620	0.13	76,324	40,296	116,620	0.13	
5,606,117	6.15	22	其他負債	5,606,117	6.07	3,675,007	1,931,110	5,606,117	6.31	
5,606,117	6.15	221	什項負債	5,606,117	6.07	3,675,007	1,931,110	5,606,117	6.31	

臺北市空氣污染防制基金

預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

102年(前年)12月31日		科 目		104年12月31日		103年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
2,943,300	3.23	2211	存入保證金	2,943,300	3.19	1,029,810	1,913,490	2,943,300	3.31	
2,662,817	2.92	2213	應付退休及離職金	2,662,817	2.88	2,335,770	327,047	2,662,817	3.00	
		2215	暫收及待結轉帳項			309,427	-309,427			
57,330,423	62.91	3	基金餘額	58,600,535	63.42	59,369,011	-4,338,179	55,030,832	61.95	3,569,703
57,330,423	62.91	31	基金餘額	58,600,535	63.42	59,369,011	-4,338,179	55,030,832	61.95	3,569,703
57,330,423	62.91	311	基金餘額	58,600,535	63.42	59,369,011	-4,338,179	55,030,832	61.95	3,569,703
57,330,423	62.91	3111	累積餘額	58,600,535	63.42	59,369,011	-4,338,179	55,030,832	61.95	3,569,703

註：1.信託代理與保證資產（負債）前年度決算數 800,000元，上年度調整後預計數1,160,000元，本年度預計數800,000元。

2.本基金自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產46,528,287元、無形資產1,334,505元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市空氣污染防制基金

41301001-27

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	空氣污染防制計畫			
		用途別科目					
134,932,175	112,443,091	合計	108,831,297	108,831,297			
4,395,686	3,881,668	用人費用	3,881,668	3,881,668			
2,441,376	2,441,376	聘僱及兼職人員薪資	2,441,376	2,441,376			
2,441,376	2,441,376	約僱職員薪金	2,441,376	2,441,376			
945,483	546,000	超時工作報酬	546,000	546,000			
944,123	526,800	加班費	526,800	526,800			
1,360	19,200	誤餐費	19,200	19,200			
408,258	315,172	獎金	315,172	315,172			
305,172	305,172	年終獎金	305,172	305,172			
103,086	10,000	其他獎金	10,000	10,000			
146,448	146,448	退休及卹償金	146,448	146,448			
146,448	146,448	職員退休及離職金	146,448	146,448			
454,121	432,672	福利費	432,672	432,672			
291,849	245,952	分擔員工保險費	245,952	245,952			
74,272	90,720	員工通勤交通費	90,720	90,720			
88,000	96,000	其他福利費	96,000	96,000			
87,158,091	66,570,595	服務費用	66,875,681	66,875,681			
250,997	254,880	郵電費	254,880	254,880			

臺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

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	空氣污染防制計畫		
		用途別科目					
212,997	216,000	郵費		216,000	216,000		
38,000	38,880	電話費		38,880	38,880		
193,069	207,904	旅運費		302,250	302,250		
73,664	23,250	國內旅費		23,250	23,250		
119,405	184,654	國外旅費		279,000	279,000		
221,008	250,531	印刷裝訂與廣告費		250,531	250,531		
221,008	250,531	印刷及裝訂費		250,531	250,531		
23,677	24,000	修理保養及保固費		24,000	24,000		
23,677	24,000	其他建築修護費		24,000	24,000		
7,166	7,260	一般服務費		7,260	7,260		
7,166	7,260	體育活動費		7,260	7,260		
86,462,174	65,826,020	專業服務費		66,036,760	66,036,760		
394,229	341,420	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費		437,420	437,420		
790,650	840,000	委託檢驗(定)試驗認證費		810,000	810,000		
17,000		委託考選訓練費					
85,260,295	64,644,600	其他		64,789,340	64,789,340		
293,101	146,520	材料及用品費		146,520	146,520		
293,101	146,520	用品消耗		146,520	146,520		

臺北市空氣污染防制基金

41301001-29

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	空氣污染防制計畫		
225,483	51,520	辦公(事務)用品	51,520	51,520		
67,618	95,000	其他	95,000	95,000		
1,000		稅捐及規費(強制費)				
1,000		規費				
1,000		行政規費與強制費				
40,042,216	37,924,308	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	34,007,428	34,007,428		
30,573	29,980	會費	30,290	30,290		
30,573	29,980	國際組織會費	30,290	30,290		
39,696,043	36,994,328	捐助、補助與獎助	33,077,138	33,077,138		
15,150,000	8,506,500	捐助個人	8,250,000	8,250,000		
1,980,000	2,000,000	捐助私校及團體	2,000,000	2,000,000		
19,066,043	22,737,828	補(協)助政府機關(構)	19,077,138	19,077,138		
3,500,000	3,750,000	其他	3,750,000	3,750,000		
315,600	900,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	900,000	900,000		
315,600	900,000	獎勵費用	900,000	900,000		
3,042,081	3,920,000	其他	3,920,000	3,920,000		
3,042,081	3,920,000	其他支出	3,920,000	3,920,000		
3,042,081	3,920,000	其他	3,920,000	3,920,000		

臺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

計畫及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	6	6		
空氣污染防制計畫部分	6	6		
臨時職員	6	6		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

臺北市空氣污
用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	3,881,668		2,441,376	546,000		305,172		
空氣污染防治計畫	3,881,668		2,441,376	546,000		305,172		
職員	3,881,668		2,441,376	546,000		305,172		

註：本表不包含臨時工員薪津。

染防制基金

41301001-33

彙計表

104年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
10,000	146,448			245,952			90,720	96,000	
10,000	146,448			245,952			90,720	96,000	
10,000	146,448			245,952			90,720	96,000	

臺北市空氣污染防制基金

聘用及約僱人員明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	6				3,138,948						
約僱人員小計	6				3,138,948						
約僱人員	1	辦理空氣污染相關計畫 採購發包作業。	104.01.01- 104.12.31	280	523,158	39,358	33,908	1,628	1,788	2,034	空氣污染防制計畫
約僱人員	1	辦理彙整提報補助計畫 成果資料。	104.01.01- 104.12.31	280	523,158	39,358	33,908	1,628	1,788	2,034	空氣污染防制計畫
約僱人員	2	辦理營建工程空污費稽 徵及退費。	104.01.01- 104.12.31	280	1,046,316	78,716	67,816	3,256	3,576	4,068	空氣污染防制計畫
約僱人員	2	辦理環境保護基金預算 編審、控管。	104.01.01- 104.12.31	280	1,046,316	78,716	67,816	3,256	3,576	4,068	空氣污染防制計畫

臺北市空氣污染防制基金

41301001-37

單位（或計畫）成本分析表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				108,831,297	
空氣污染防制計畫				108,831,297	空氣污染防制計畫其工作效益無法獨立計算單位成本。

臺北市空氣污染防制基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				108,831,297	
空氣污染防制計畫				108,831,297	
建築及設備計畫					
(上)年度預算數				112,443,091	
空氣污染防制計畫				112,443,091	
建築及設備計畫					
(前)年度決算數				134,932,175	
空氣污染防制計畫				134,932,175	
建築及設備計畫					
(101)年度決算數				112,125,300	
空氣污染防制計畫				112,125,300	
(100)年度決算數				124,820,034	
空氣污染防制計畫				124,820,034	

臺北市空氣污染防治基金

41301001-39

固定項目明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	47,862,792			47,862,792	
房屋及建築	3,000,255			3,000,255	
機械及設備	25,461,582			25,461,582	
交通及運輸設備	18,066,450			18,066,450	
電腦軟體	1,334,505			1,334,505	

註：自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊）。

臺北市空氣污染防制基金

臺北市空氣污染防制基金收支保管及運用自治條例

中華民國 93 年 11 月 10 日

臺北市議會第 9 屆第 4 次定期大會第九次會議三讀審議通過

第一條 臺北市為防制空氣污染，提昇空氣品質，特設置臺北市空氣污染防制基金（以下簡稱本基金），並依空氣污染防制法第十八條第三項、預算法第九十六條第二項準用第二十一條規定及臺北市環境保護基金收支保管及運用自治條例第二條第二項規定，制定本自治條例。

本基金之收支、保管及運用，除法規另有規定外，依本自治條例之規定。

第二條 本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所定之特別收入基金，以臺北市政府環境保護局為管理機關。

本基金之收支、保管及運用，應設臺北市空氣污染防制基金管理委員會為審議及監督運作。

第三條 本基金之資金來源如下：

- 一 徵收之空氣污染防制費收入。
- 二 中央機關根據法規撥交之款項收入。
- 三 專案申請補助之款項收入。
- 四 依預算程序撥充之款項收入。
- 五 本基金之孳息收入。
- 六 其他收入。

第四條 本基金之資金用途如下：

- 一 執行空氣污染防制工作事項支出。
- 二 空氣污染源查緝及執行成效之稽核事項支出。
- 三 補助及獎勵各類污染源產生者主動辦理空氣污染改善工作事項支出。
- 四 委託或補助檢驗測定機構辦理汽車排放空氣污染物檢驗事項支出。
- 五 委託或補助專業機構辦理固定污染源之檢測、輔導及評鑑事項支出。
- 六 空氣污染防制技術之研發及策略之研訂事項支出。
- 七 有關於空氣污染防制之國際環保工作事項支出。
- 八 空氣品質監測及執行成效之稽核事項支出。
- 九 徵收空氣污染防制費之相關費用事項支出。

臺北市空氣污染防治基金

臺北市空氣污染防治基金收支保管及運用自治條例

十 執行空氣污染防治相關工作所需人力之聘僱事項支出。

十一 關於空氣污染對人體健康之風險評估事項支出。

十二 潔淨能源使用推廣及研發之獎勵事項支出。

十三 管理本基金所需費用支出。

十四 其他有關空氣污染防治工作事項支出。

第五條 本基金資金之存儲，依臺北市市庫自治條例有關規定辦理。

第六條 本基金應編列附屬單位預算之分預算。

前項預算之編製與執行、決算之編造及會計事務之處理，應依預算法、會計法、決算法及相關法規規定辦理。

第七條 本基金無存續必要時，應予結束，並辦理決算，其餘存權益應解繳市庫。

第八條 本自治條例自公布日施行。