

中華民國100年度
(100年1月1日起至100年12月31日)

臺南市地方總決算

臺南市政府環境保護局 主管

臺南市環境保護基金
附屬單位決算

(非 營 業 部 分)

臺南市政府環境保護局 編

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

目次

中華民國100年度

甲、總說明	第 1 ~ 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 4 頁
2、現金流量決算表	第 5 頁
3、平衡表	第 6 ~ 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9 ~ 12 頁
3、貸出款明細表	第 13 ~ 14 頁
4、固定項目增減情形表	第 15 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 16 ~ 17 頁
6、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 18 頁
7、用人費用彙計表	第 19 ~ 20 頁
8、員工人數彙計表	第 21 頁
9、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22 頁
10、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23 頁
11、各項費用彙計表	第 24 頁
12、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 頁
丁、分決算表	
1、空氣污染防治基金	第 26 ~ 46 頁
2、一般廢棄物清除處理基金	第 47 ~ 59 頁
3、環境教育基金	第 60 ~ 70 頁
4、廢棄物處理場（廠）營運管理基金	第 71 ~ 75 頁

甲、總說明

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國100年度

一、業務計畫實施績效：

主要業務計畫為辦理空氣污染防制計畫、一般廢棄物清除處理計畫及環境教育推動計畫，本基金主要各項工作計畫辦理情形如下：

- (一) 空氣污染防制計畫：係為防制空氣污染，並加速對空氣污染之改善，以維市民身體健康及生活環境品質之提高。本年度可用預算數為215,553,368元，決算數為206,076,670元，較可用預算數減少9,476,698元，主要係為提升本市空氣品質，除固定資產32,274,564元辦理保留外，餘依業務需要覈實核銷。
- (二) 一般廢棄物清除處理計畫：係為本市一般廢棄物清除處理機具或設備、設施之維護及重置等，妥善清除處理一般廢棄物，改善環境衛生，維護國民健康。本年度可用預算數為72,718,285元，決算數為31,858,234元，較可用預算數減少40,860,051元，主要係為機具設備之維護及設備購置，除固定資產37,719,010元辦理保留外，餘依業務需要覈實核銷。
- (三) 環境教育推動計畫：係為推動環境教育，促進國民瞭解個人及社會與環境的相互依存關係，增進全民環境倫理與責任。本年度可用預算數為4,750,000元，決算數為4,362,946元，較可用預算數減少387,054元，主要係為環境教育推動之宣導活動，餘依業務需要覈實核銷。

為使本基金之運用維持正常運作達專款專用之目的，其預算之編列及執行，皆依規定受本市環境保護基金委員會審查及監督。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

	可用預算數	執行結果	比較增減
基金來源	169,540,000	288,600,781	119,060,781
基金用途	293,021,653	242,297,850	-50,723,803
本期賸餘（短絀-）	-123,481,653	46,302,931	169,784,584

本年度可用預算編列短絀123,481,653元，決算數賸餘46,302,931元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

1. 基金來源方面：

基金來源決算數288,600,781元，較可用預算數增加119,060,781元，約70.23%，主要係：

(一) 空氣污染防制計畫：

係為污染防制收入（包括營建及固定污染源）較預期增加61,448,248元；利息收入較預期增加1,986,610元；政府撥入收入為行政院環境保護署補助本局之撥款收入較預期增加48,910,705元；其他收入較預期增加1,113,073元。

(二) 一般廢棄物清除處理計畫：

係為利息收入較預期增加160,837元；政府撥入收入為臺南市公庫撥入清潔機具維護及購置之補助款項較預期減少7,000元；其他收入較預期增加4,398,150元。

(三) 環境教育推動計畫：

係為環保提撥收入較預期增加108,000元；利息收入較預期增加3,943元；政府撥入收入為行政院環境保護署補助本局之撥款收入較預期增加933,477元；其他收入較預期增加4,738元。

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國100年度

2. 基金用途方面：

基金用途決算數242,297,850元，較可用預算數減少50,723,803元，約-17.31%，主要係：

(一) 空氣污染防治計畫：

係為100年度行政院環境保護署補助本局之郵資費、通訊費、業務宣導費、專業服務費及對民眾之補助增加；購建固定資產「環境檢驗室搬遷暨建置工程」、「空氣品質及政令宣導LED電子看板」、「空氣品質監測」、以前年度保留「臺南市柴油車底盤動力計排煙檢測站（喜樹站）設置計畫」及「臺南市柴油車底盤動力計排煙檢測站（柳營站）更新設置計畫」，因尚未完成履約，共計32,274,564元，辦理合約及專案保留，於下年度繼續執行；原預計完成之「多元營建空污費條碼系統」，已改由委辦計畫執行，故本年度停止購置。

(二) 一般廢棄物清除處理計畫：

係為機具設備之維護及設備購置，購建固定資產「掃街車」等5項機具設備，因遇日本319地震影響底盤進口時程，致廠商無法提前交車及以前年度保留「永康焚化爐回饋活動中心」及「安定區域性衛生掩埋場整地費用」，因工程尚未完竣，共計37,719,010元，辦理合約保留，於下年度繼續執行。

(三) 環境教育推動計畫：

係為環境教育推動之宣導活動，皆依業務需要覈實核銷。

3. 本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途合計為賸餘46,302,931元，較預算減少短絀169,784,584元，約-137.50%，主要係因污染防治收入、環保提撥收入、補助收入增加及各項費用依業務實際需求覈實核銷。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度本期賸餘46,302,931元，調整非現金項目共淨增210,350,185元，業務活動之淨現金流入256,653,116元，較預算數淨現金流出23,632,000元，增加280,285,116元。

(二) 其他活動之現金流量：

本年度減少短期貸款88,000,000元，增加其他負債559,275元，其他活動之淨現金流入88,559,275元，較預算數其他活動之淨現金流入2,600,000元，增加85,959,275元。

(三) 現金及約當現金之淨減：

本年度現金及約當現金，期初254,475,284元，期末599,687,675元，淨增345,212,391元。

四、資產負債情況：

1、負債資產結構：

本年度期末資產總額702,839,496元，其中流動資產總額702,839,496元，約占資產100.00%，應收款項99,342,021元，約占流動資產14.13%；預付費用3,809,800元，約占流動資產0.54%。負債及基金餘額總額702,839,496元，基金餘額總額為570,170,680元，約占負債及基金餘額總額81.12%，負債總額132,668,816元，約占負債及基金餘額總額18.88%，其中流動負債129,206,098元，約占負債總額97.39%，其他負債3,462,718元，約占負債總額2.61%。

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國100年度

2、資產負債變動情形：

本年度資產總額702,839,496元，較期初承接數799,124,578元，減少96,285,082元，約-12.05%，主要係應收款項及短期貸款減少、預付費用增加所致。本年度負債總額132,668,816元，較期初承接數275,256,829元，減少142,588,013元，約-51.80%，主要係應付款項及應付保管款減少、存入保證金增加所致。

3、財務比率分析：

(1) 流動比率：

本年度流動資產702,839,496元，流動負債129,206,098元，流動比率為543.97%，顯示其短期償債能力佳。

(2) 負債比率：

本年度負債總額132,668,816元，基金餘額總額570,170,680元，負債比率為23.27%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

五、其他：

1. 行政院環境保護署補助本市「空氣品質改善維護計畫」等7項計畫經費39,140,000元；「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」300,000元；「二行程機車汰舊及汰舊換購電動機車計畫」12,150,000元，辦理超支併決算，綜上共計51,590,000元，經本府100.6.3府主綜字第1000413139號函核定。
2. 為辦理「核發99年度民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」於100年8月18日簽奉核准超支176,700元，辦理超支併決算，經本府100.9.19府環會字第1000729748號函核定。
3. 為辦理「核發100年度民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」於100年12月15日簽奉核准超支300,000元，辦理超支併決算，經本府100.12.22府環會字第1000997853號函核定。
4. 行政院環境保護署補助本市「環境日環境教育活動計畫」等3項計畫經費590,000元，辦理超支併決算，經本府100.7.29府環會字第1000376355號函核定。
5. 行政院環境保護署補助本市「河流教室，親子共學習計畫」等2項計畫經費455,000元，辦理超支併決算，經本府100.9.26府環會字第1000748916號函核定。
6. 行政院環境保護署補助本市「環境日環境教育活動計畫」，由原補助483,000元，修正為379,000元，隨同變更支用科目，辦理超支併決算，經本府100.12.23府環會字第1001004374號函核定。
7. 環境教育法於中華民國九十九年六月五日總統華總一義字第09900137311號令制定公布全文二十六條；並自100年6月5日施行，本市同步成立環境教育基金。

乙、主要表

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	169,540,000.00	100.00	288,600,781.00	100.00	119,060,781.00	70.23	-	-
徵收及依法分配收入	124,089,000.00	73.19	185,645,248.00	64.33	61,556,248.00	49.61	-	-
污染防制及防治收入	116,668,000.00	68.81	178,116,248.00	61.72	61,448,248.00	52.67	-	-
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-
環保提撥收入	7,421,000.00	4.38	7,529,000.00	2.61	108,000.00	1.46	-	-
財產收入	3,012,000.00	1.78	5,163,390.00	1.79	2,151,390.00	71.43	-	-
利息收入	3,012,000.00	1.78	5,163,390.00	1.79	2,151,390.00	71.43	-	-
其他財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	42,439,000.00	25.03	92,276,182.00	31.97	49,837,182.00	117.43	-	-
縣(市)庫撥款收入	42,439,000.00	25.03	42,432,000.00	14.70	-7,000.00	-0.02	-	-
政府其他撥入收入	-	-	49,844,182.00	17.27	49,844,182.00	-	-	-
其他收入	-	-	5,515,961.00	1.91	5,515,961.00	-	-	-
雜項收入	-	-	5,515,961.00	1.91	5,515,961.00	-	-	-
基金用途	293,021,653.00	172.83	242,297,850.00	83.96	-50,723,803.00	-17.31	-	-
空氣污染防制計畫	196,053,368.00	115.64	205,512,707.00	71.21	9,459,339.00	4.82	-	-
購建固定資產	26,480,368.00	15.62	12,496,353.00	4.33	-13,984,015.00	-52.81	-	-
其他	169,573,000.00	100.02	193,016,354.00	66.88	23,443,354.00	13.82	-	-
一般廢棄物清除處理計畫	49,989,000.00	29.49	15,009,496.00	5.20	-34,979,504.00	-69.97	-	-
購建固定資產	39,474,000.00	23.28	7,550,000.00	2.62	-31,924,000.00	-80.87	-	-
其他	10,515,000.00	6.20	7,459,496.00	2.58	-3,055,504.00	-29.06	-	-
建築物無障礙設備與設施改善計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備支出計畫	42,229,285.00	24.91	17,412,701.00	6.03	-24,816,584.00	-58.77	-	-
購建固定資產	42,229,285.00	24.91	17,412,701.00	6.03	-24,816,584.00	-58.77	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
環境教育計畫	4,750,000.00	2.80	4,362,946.00	1.51	-387,054.00	-8.15	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4,750,000.00	2.80	4,362,946.00	1.51	-387,054.00	-8.15	-	-
本期賸餘(短絀-)	-123,481,653.00	-72.83	46,302,931.00	16.04	169,784,584.00	-137.50	-	-
期初基金餘額	382,613,000.00	225.68	523,867,749.00	181.52	141,254,749.00	36.92	-	-
期末基金餘額	259,131,347.00	152.84	570,170,680.00	197.56	311,039,333.00	120.03	-	-

「原臺南市環境保護基金108,010,564元及原臺南縣環境保護基金415,857,185元」

臺南市政府環境保護局
臺南市環境保護基金
現金流量決算表

中華民國 100 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—)	-53,132,000.00	46,302,931.00	99,434,931.00	-187.15
調整非現金項目	29,500,000.00	210,350,185.00	180,850,185.00	613.05
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	-	353,497,473.00	353,497,473.00	-
流動負債淨增(淨減—)	29,500,000.00	-143,147,288.00	-172,647,288.00	-585.25
業務活動之淨現金流入(流出—)	-23,632,000.00	256,653,116.00	280,285,116.00	-1,186.04
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	88,000,000.00	88,000,000.00	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	88,000,000.00	88,000,000.00	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	2,600,000.00	559,275.00	-2,040,725.00	-78.49
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	2,600,000.00	559,275.00	-2,040,725.00	-78.49
其他項目之現金流入	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期投資	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	2,600,000.00	88,559,275.00	85,959,275.00	3,306.13
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-21,032,000.00	345,212,391.00	366,244,391.00	-1,741.37
期初現金及約當現金	65,413,000.00	254,475,284.00	189,062,284.00	289.03
期末現金及約當現金	44,381,000.00	599,687,675.00	555,306,675.00	1,251.23

本 頁 空 白

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

平衡表

中華民國100年12月31日

科目	本決算		期初承接		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	702,839,496	100.00	799,124,578	100.00	-96,285,082	-12.05
流動資產	702,839,496	100.00	799,124,578	100.00	-96,285,082	-12.05
現金	599,687,675	85.33	254,475,284	31.84	345,212,391	135.66
銀行存款	599,687,675	85.33	254,475,284	31.84	345,212,391	135.66
應收款項	99,342,021	14.13	456,649,294	57.15	-357,307,273	-78.25
應收帳款	99,342,021	14.13	106,649,294	13.35	-7,307,273	-6.85
其他應收款	-	-	350,000,000	43.80	-350,000,000	-100.00
預付款項	3,809,800	0.54	-	-	3,809,800	-
預付費用	3,809,800	0.54	-	-	3,809,800	-
短期貸款	-	-	88,000,000	11.01	-88,000,000	-100.00
短期貸款	-	-	88,000,000	11.01	-88,000,000	-100.00
資產合計	702,839,496	100.00	799,124,578	100.00	-96,285,082	-12.05

備註：

1. 期初承接數係原臺南市環境保護基金108,010,564元及原臺南縣環境保護基金415,857,185元。
2. 信託代理與保證資產（負債），本年度決算數2,646,850元，全數為廠商履約保證金定期存單。

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		期 承 接		初 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	132,668,816	18.88	275,256,829	34.44	-142,588,013	-51.80		
流動負債	129,206,098	18.38	272,353,386	34.08	-143,147,288	-52.56		
應付款項	129,206,098	18.39	272,353,386	34.08	-143,147,288	-52.56		
應付帳款	103,653,457	14.75	38,969,423	4.88	64,684,034	165.99		
應付代收款	1,809,188	0.26	32,633	0.00	1,776,555	5,444.04		
應付費用	23,743,453	3.38	233,351,330	29.20	-209,607,877	-89.83		
其他負債	3,462,718	0.49	2,903,443	0.36	559,275	19.26		
什項負債	3,462,718	0.49	2,903,443	0.36	559,275	19.26		
存入保證金	3,462,718	0.49	2,398,490	0.30	1,064,228	44.37		
應付保管款	-	-	504,953	0.06	-504,953	-100.00		
基金餘額	570,170,680	81.12	523,867,749	65.56	46,302,931	8.84		
基金餘額	570,170,680	81.12	523,867,749	65.56	46,302,931	8.84		
基金餘額	570,170,680	81.12	523,867,749	65.56	46,302,931	8.84		
累積餘額	523,867,749	74.53	523,867,749	65.56	-	0.00		
本期賸餘	46,302,931	6.59	-	-	46,302,931			
負債及基金餘額合計	702,839,496	100.00	799,124,578	100.00	-96,285,082	-12.05		

丙、附屬表

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	124,089,000.00	185,645,248.00	61,556,248.00	49.61	
污染防制及防治收入	116,668,000.00	178,116,248.00	61,448,248.00	52.67	營建工程污染收入及固定污染源污染收入，較預期增加。
環保提撥收入	7,421,000.00	7,529,000.00	108,000.00	1.46	環保提撥補助收入較預期增加。
財產收入	3,012,000.00	5,163,390.00	2,151,390.00	71.43	
利息收入	3,012,000.00	5,163,390.00	2,151,390.00	71.43	孳生利息收入較預期增加。
政府撥入收入	42,439,000.00	92,276,182.00	49,837,182.00	117.43	
縣(市)庫撥款收入	42,439,000.00	42,432,000.00	-7,000.00	-0.02	係為臺南市公庫撥入之補助收入。
政府其他撥入收入	-	49,844,182.00	49,844,182.00	-	行政院環保署補助之收入較預期增加。
其他收入	-	5,515,961.00	5,515,961.00	-	
雜項收入	-	5,515,961.00	5,515,961.00	-	委辦計畫之逾期違約金收入。
合 計	169,540,000.00	288,600,781.00	119,060,781.00	70.23	

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
空氣污染防治計畫	196,053,368.00	205,512,707.00	9,459,339.00	4.82	
執行空氣污染防治	196,053,368.00	205,512,707.00	9,459,339.00	4.82	
用人費用	43,678,000.00	39,473,115.00	-4,204,885.00	-9.63	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算
	-	-	-	-	，經本府100.6.3府主綜字第1000413139號函核定。
	-	-	-	-	
聘僱及兼職人員薪資	31,815,000.00	29,787,285.00	-2,027,715.00	-6.37	
超時工作報酬	1,816,000.00	161,917.00	-1,654,083.00	-91.08	覈實核銷。
獎金	3,483,000.00	3,355,244.00	-127,756.00	-3.67	
退休及卹償金	1,910,000.00	1,781,214.00	-128,786.00	-6.74	
福利費	4,654,000.00	4,387,455.00	-266,545.00	-5.73	
服務費用	83,918,000.00	107,445,270.00	23,527,270.00	28.04	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算，經本府100.6.3府主綜字第1000413139號函核定。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
水電費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00	本年度由單位預算勻支。
郵電費	950,000.00	368,569.00	-581,431.00	-61.20	係為空品改善業務宣導需要相關郵資費用增加
	-	-	-	-	，覈實核銷。
旅運費	3,517,000.00	1,612,269.00	-1,904,731.00	-54.16	覈實核銷。
印刷裝訂與廣告費	2,084,000.00	1,171,516.00	-912,484.00	-43.79	係由行政院環境保護署補助之印刷及業務宣導支出，因業務需要費用增加，覈實核銷。
修理保養及保固費	1,192,000.00	964,417.00	-227,583.00	-19.09	覈實核銷。
保險費	61,000.00	46,301.00	-14,699.00	-24.10	覈實核銷。
一般服務費	8,598,000.00	5,531,383.00	-3,066,617.00	-35.67	依實際人數，覈實核銷。
專業服務費	67,016,000.00	97,750,815.00	30,734,815.00	45.86	係為改善本市市民生活環境品質，行政院環保署補助款項增加，除委辦計畫依契約進度分期
	-	-	-	-	支付外，餘皆依實際需要，覈實核銷。
	-	-	-	-	
材料及用品費	3,405,000.00	1,511,300.00	-1,893,700.00	-55.62	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算，經本府100.6.3府主綜字第1000413139號函核定。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	1,928,000.00	936,513.00	-991,487.00	-51.43	依稽查車實際出勤情形，覈實核銷。
用品消耗	1,477,000.00	574,787.00	-902,213.00	-61.08	係為改善本市市民生活環境品質，行政院環保署補助款項增加，皆依實際需要，覈實核銷。
	-	-	-	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,280,368.00	12,496,353.00	-14,784,015.00	-54.19	
購置固定資產	26,480,368.00	12,496,353.00	-13,984,015.00	-52.81	「環境檢驗室搬遷暨建置工程」、「空氣品質及政令宣導LED電子看板」、「空氣品質監測」及「臺南市柴油車底盤動力計排煙檢測站設置計畫」尚未完成履約，辦理合約保留，於下年度繼續執行。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
購置無形資產	800,000.00	-	-800,000.00	-100.00	「多元營建空污費條碼系統」已另由委辦計畫執行，故不予購置執行。
	-	-	-	-	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	328,000.00	296,961.00	-31,039.00	-9.46	
消費與行為稅	185,000.00	175,634.00	-9,366.00	-5.06	覈實核銷。
規費	143,000.00	121,327.00	-21,673.00	-15.16	覈實核銷。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,144,000.00	41,763,189.00	7,619,189.00	22.31	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算，經本府100.6.3府主綜字第1000413139號函、100.9.19府環會字第1000729748號函及100.12.22府環會字第1000997853號函核定。
會費	149,000.00	19,543.00	-129,457.00	-86.88	覈實核銷。
捐助、補助與獎助	18,795,000.00	14,198,380.00	-4,596,620.00	-24.46	係為提升本市空氣品質，補助學校、區里等「空品淨化區維護綠美化」、「區里加強街道揚塵洗掃計畫」及「社區裸露地綠美化維護管理」等補助，覈實核銷。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,200,000.00	27,545,266.00	12,345,266.00	81.22	係為提升本市空氣品質，補助民眾「淘汰老舊二行程機車」、「新購電動機車」及「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金」及「餐飲業油煙防制設備」等補助，覈實核銷。
其他	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44	
其他支出	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44	覈實核銷。
一般廢棄物清除處理計畫	49,989,000.00	15,009,496.00	-34,979,504.00	-69.97	
一般廢棄物清除處理	49,989,000.00	15,009,496.00	-34,979,504.00	-69.97	
服務費用	3,741,000.00	2,489,596.00	-1,251,404.00	-33.45	
修理保養及保固費	3,300,000.00	2,196,625.00	-1,103,375.00	-33.44	覈實核銷。
保險費	441,000.00	292,971.00	-148,029.00	-33.57	覈實核銷。
材料及用品費	6,562,000.00	4,822,482.00	-1,739,518.00	-26.51	
使用材料費	6,562,000.00	4,822,482.00	-1,739,518.00	-26.51	覈實核銷。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	-80.87	
購置固定資產	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	-80.87	掃街車等機具設備，因遇日本319地震影響底盤進口時程，致廠商無法提前交車，故辦理合約保留，於下年度繼續執行。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
稅捐、規費(強制費)與繳庫規費	212,000.00	147,418.00	-64,582.00	-30.46	
規費	212,000.00	147,418.00	-64,582.00	-30.46	覈實核銷。
一般建築及設備支出計畫	42,229,285.00	17,412,701.00	-24,816,584.00	-58.77	
一般建築及設備支出	42,229,285.00	17,412,701.00	-24,816,584.00	-58.77	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,229,285.00	17,412,701.00	-24,816,584.00	-58.77	
購置固定資產	42,229,285.00	17,412,701.00	-24,816,584.00	-58.77	係為上年度保留數「永康焚化爐回饋活動中心」及「安定區域性衛生掩埋場整地費用」，因工程尚未完竣，致無法撥付款項，故辦理合約保留，於下年度繼續執行。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
環境教育計畫	4,750,000.00	4,362,946.00	-387,054.00	-8.15	

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
環境教育	4,750,000.00	4,362,946.00	-387,054.00	-8.15	
服務費用	3,100,000.00	3,219,757.00	119,757.00	3.86	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算，經本府100.7.29府環會字第1000376355號函核定。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
郵電費	50,000.00	145,724.00	95,724.00	191.45	辦理推動環境教育活動所需郵資，覈實核銷。
旅運費	90,000.00	46,378.00	-43,622.00	-48.47	覈實核銷。
印刷裝訂與廣告費	360,000.00	489,911.00	129,911.00	36.09	辦理推動環境活動教育所需廣告及宣導活動等，覈實核銷。
保險費	600,000.00	602,500.00	2,500.00	0.42	環保志工保險費，覈實核銷。
一般服務費	-	55,244.00	55,244.00	-	聘用臨時人員1名，辦理環境教育講習活動，覈實核銷。
	-	-	-	-	
專業服務費	2,000,000.00	1,880,000.00	-120,000.00	-6.00	係為辦理環境教育宣導等委辦計畫，依契約期
	-	-	-	-	程，覈實核銷。
材料及用品費	150,000.00	214,002.00	64,002.00	42.67	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算，經本府100.7.29府環會字第1000376355號函及100.12.23府環
	-	-	-	-	會字第1001004374號函核定。
	-	-	-	-	
用品消耗	150,000.00	214,002.00	64,002.00	42.67	推動辦理環境教育業務，皆依實際需要，覈實核銷。
	-	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000.00	929,187.00	-570,813.00	-38.05	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算，經本府100.9.26府環會字第1000748916號函核定。
捐助、補助與獎助	1,500,000.00	929,187.00	-570,813.00	-38.05	補助各學校及團體辦理推動環境教育宣導活動，覈實核銷。
合 計	293,021,653.00	242,297,850.00	-50,723,803.00	-17.31	

貸 出 款

中華民國

貸 出 款 計 畫 名 稱	貸 款 年 度	截 至 上 年 度 終 了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
短期貸款	100	88,000,000.00	-	-
合 計		88,000,000.00	-	-

環境保護局

保護基金

明 細 表

100年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預 算 數	決 算 數		
-	88,000,000.00	-	係為原臺南市政府向「原臺南市空氣污染防制基金」調借之款項，並已於100年度歸還。
-	88,000,000.00	-	

臺南市環境保護局
臺南市環境保護基金
固定項目增減情形表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

[illegible]

備註說明：

1. 土地：「原臺南市空氣污染防制基金20,122,156元」。
2. 房屋及建築：「原臺南市空氣污染防制基金5,587,514元」。
3. 機械及設備：「原臺南市空氣污染防制基金17,288,517元及原臺南縣空氣污染防制基金14,094,988元」。
4. 交通及運輸設備：「原臺南市空氣污染防制基金79,453,919元及原臺南縣空氣污染防制基金10,766,747元」。
5. 什項設備：「原臺南市空氣污染防制基金700,652元及原臺南縣空氣污染防制基金3,472,568元」。
6. 電腦軟體：「原臺南市空氣污染防制基金266,994元」。

本 頁 空 白

臺南市政府
臺南市環境
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
土地	-	-	-
土地	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
土地改良物	4,729,285.00	-	-
土地改良物	4,729,285.00	-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	45,173,659.00	2,000,000.00	-
房屋及建築	45,173,659.00	2,000,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	12,596,709.00	4,210,000.00	-
機械及設備	12,596,709.00	4,210,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	7,550,000.00	31,924,000.00	-
交通及運輸設備	7,550,000.00	31,924,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	70,049,653.00	38,134,000.00	-

環境保護局
保護基金
良擴充明細表

100年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	4,729,285.00	3,000,000.00	-1,729,285.00	1,650,748.00
-	4,729,285.00	-	-4,729,285.00	1,650,748.00
-	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-
-	47,173,659.00	19,069,298.00	-28,104,361.00	27,978,657.00
-	47,173,659.00	-	-47,173,659.00	27,978,657.00
-	-	19,069,298.00	19,069,298.00	-
-	16,806,709.00	7,839,756.00	-8,966,953.00	8,147,169.00
-	16,806,709.00	1,657,536.00	-15,149,173.00	8,147,169.00
-	-	6,182,220.00	6,182,220.00	-
-	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	31,917,000.00
-	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	31,917,000.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	108,183,653.00	37,459,054.00	-70,724,599.00	69,693,574.00

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

分決算單位名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘 (短絀-)	期初累積賸餘 (短絀-)	期末累積賸餘 (短絀-)
臺南市政府環境保護局主管	288,600,781	242,297,850	46,302,931	523,867,749	570,170,680
空氣污染防制基金	233,138,636	206,076,670	27,061,966	402,385,104	429,447,070
一般廢棄物清除處理基金	46,990,987	31,858,234	15,132,753	111,515,290	126,648,043
環境教育基金	8,471,158	4,362,946	4,108,212	-	4,108,212
廢棄物處理場(廠)營運管理基金	-	-	-	9,967,355	9,967,355

備註說明：

1. 空氣污染防制基金：「原臺南市空氣污染防制基金100,047,237元及原臺南縣空氣污染防制基金302,337,867元」。
2. 一般廢棄物清除處理基金：「原臺南市一般廢棄物清除基金7,963,327元及原臺南縣一般廢棄物清除基金103,551,963元」。
3. 廢棄物處理場(廠)營運管理基金：「原臺南縣廢棄物處理場(廠)營運管理基金9,967,355元」。

本 頁 空 白

用 人 費 用

項 目	算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
空氣污染防制計畫	-	31,815,000	1,816,000	-	3,483,000	1,910,000	-	4,654,000	-	43,678,000	-	43,678,000
聘僱人員	-	31,815,000	1,816,000	-	3,483,000	1,910,000	-	4,654,000	-	43,678,000	-	43,678,000
合 計	-	31,815,000	1,816,000	-	3,483,000	1,910,000	-	4,654,000	-	43,678,000	-	43,678,000

環境保護局

保護基金

彙 計 表

100年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
-	29,787,285	161,917	-	3,355,244	1,781,214	-	4,387,455	-	39,473,115	-	39,473,115
-	29,787,285	161,917	-	3,355,244	1,781,214	-	4,387,455	-	39,473,115	-	39,473,115
-	29,787,285	161,917	-	3,355,244	1,781,214	-	4,387,455	-	39,473,115	-	39,473,115

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
吊桿車	1	3,500,000	-	-	-1	-100.00	-3,500,000	-100.00	傾卸式吊桿式垃圾車1輛：100年8月2日簽約，履約期限101年5月28日，合約金額3,017,000元，辦理保留，續於下年度辦理。綜上，係因受日本311震災影響底盤進口時程，以致無法於今年執行完成，辦理保留於下年度繼續執行。
垃圾車	9	20,424,000	-	-	-9	-100.00	-20,424,000	-100.00	8立方米垃圾車7台及12立方米垃圾車2台：100年8月8日簽約，履約期限101年4月4日，合約金額21,520,000元，辦理保留，續於下年度辦理。
掃街車	1	5,000,000	-	-	-1	-100.00	-5,000,000	-100.00	掃街車1輛：100年8月23日簽約，履約期限101年6月4日，合約金額4,922,000元，辦理保留，續於下年度辦理。
資源回收車	1	3,000,000	4	7,550,000	3	300.00	4,550,000	151.67	拖曳式資源回收車1輛：100年7月26日簽約，履約期限101年5月21日，合約金額2,458,000元，辦理保留，續於下年度辦理；另「資源回收車」4輛係為執行上年度保留款。
合 計	12	31,924,000	4	7,550,000	-8	-66.67	-24,374,000	-76.35	

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
空氣污染防治計畫	元	-	196,053,368	-	205,512,707.00	-	-	9,459,339.00	4.82	
一般廢棄物清除處理計畫	元	-	49,989,000	-	15,009,496.00	-	-	-34,979,504.00	-69.97	
環境教育基金	元	-	4,750,000	-	4,362,946.00	-	-	-387,054.00	-8.15	

臺南市政府環境保護局
臺南市環境保護基金
各項費用彙計表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	43,678,000.00	39,473,115.00	-4,204,885.00	-9.63
聘僱及兼職人員薪資	31,815,000.00	29,787,285.00	-2,027,715.00	-6.37
超時工作報酬	1,816,000.00	161,917.00	-1,654,083.00	-91.08
獎金	3,483,000.00	3,355,244.00	-127,756.00	-3.67
退休及卹償金	1,910,000.00	1,781,214.00	-128,786.00	-6.74
福利費	4,654,000.00	4,387,455.00	-266,545.00	-5.73
服務費用	90,759,000.00	113,154,623.00	22,395,623.00	24.68
水電費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
郵電費	1,000,000.00	514,293.00	-485,707.00	-48.57
旅運費	3,607,000.00	1,658,647.00	-1,948,353.00	-54.02
印刷裝訂與廣告費	2,444,000.00	1,661,427.00	-782,573.00	-32.02
修理保養及保固費	4,492,000.00	3,161,042.00	-1,330,958.00	-29.63
保險費	1,102,000.00	941,772.00	-160,228.00	-14.54
一般服務費	8,598,000.00	5,586,627.00	-3,011,373.00	-35.02
專業服務費	69,016,000.00	99,630,815.00	30,614,815.00	44.36
材料及用品費	10,117,000.00	6,547,784.00	-3,569,216.00	-35.28
使用材料費	8,490,000.00	5,758,995.00	-2,731,005.00	-32.17
用品消耗	1,627,000.00	788,789.00	-838,211.00	-51.52
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	108,983,653.00	37,459,054.00	-71,524,599.00	-65.63
購置固定資產	108,183,653.00	37,459,054.00	-70,724,599.00	-65.37
購置無形資產	800,000.00	-	-800,000.00	-100.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫	540,000.00	444,379.00	-95,621.00	-17.71
消費與行為稅	185,000.00	175,634.00	-9,366.00	-5.06
規費	355,000.00	268,745.00	-86,255.00	-24.30
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,644,000.00	42,692,376.00	7,048,376.00	19.77
會費	149,000.00	19,543.00	-129,457.00	-86.88
捐助、補助與獎助	20,295,000.00	15,127,567.00	-5,167,433.00	-25.46
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,200,000.00	27,545,266.00	12,345,266.00	81.22
其他	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44
其他支出	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44
合 計	293,021,653.00	242,297,850.00	-50,723,803.00	-17.31

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	3,407,000.00	2,187,429.00	-1,219,571.00	-35.80	
國外旅費	1,597,000.00	998,001.00	-598,999.00	-37.51	擲節支出，覈實核銷。
廣(公)告費	600,000.00	258,000.00	-342,000.00	-57.00	係為行政院環保署補助款增加，為提升本市空氣品質及推動環境教育需要，覈實核銷。
業務宣導費	1,210,000.00	931,428.00	-278,572.00	-23.02	係為行政院環保署補助款增加，為提升本市空氣品質及推動環境教育需要，覈實核銷。
統計所需項目	30,709,000.00	21,313,009.00	-9,395,991.00	-30.60	
計時與計件人員酬金	8,598,000.00	5,586,627.00	-3,011,373.00	-35.02	依實際人數，覈實核銷。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,016,000.00	598,815.00	-417,185.00	-41.06	覈實核銷。
購置電腦軟體	800,000.00	-	-800,000.00	-100.00	
捐助私校及團體	900,000.00	200,000.00	-700,000.00	-77.78	係為行政院環保署補助款增加，為提升本市空氣品質及推動環境教育需要，覈實核銷。
補(協)助政府機關(構)	19,395,000.00	14,927,567.00	-4,467,433.00	-23.03	係為行政院環保署補助款增加，為提升本市空氣品質及推動環境教育需要，覈實核銷。
合 計	34,116,000.00	23,500,438.00	-10,615,562.00	-31.12	

空氣污染防制基金分決算

甲、總說明

臺南市政府環境保護局

空氣污染防制基金

總說明

中華民國100年度

一、業務計畫實施績效：

主要業務計畫為空氣污染防制計畫：本年度可用預算數為215,553,368元，決算數為206,076,670元，較可用預算數減少9,476,698元，主要係為提升本市空氣品質，除固定資產32,274,564元辦理保留外，餘依業務需要覈實核銷。

為使本基金之運用維持正常運作達專款專用之目的，其預算之編列及執行，皆依規定受本市環境保護基金委員會審查及監督。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

	可用預算數	執行結果	比較增減
基金來源	119,680,000	233,138,636	113,458,636
基金用途	215,553,368	206,076,670	-9,476,698
本期賸餘（短絀-）	-95,873,368	27,061,966	122,935,334

本年度可用預算編列短絀95,873,368元，決算數賸餘27,061,966元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

1. 基金來源方面：

基金來源決算數233,138,636元，較可用預算數增加113,458,636元，約94.8%，主要係：污染防制收入（包括營建及固定污染源）較預期增加61,448,248元；利息收入較預期增加1,986,610元；政府撥入收入為行政院環境保護署補助本局之撥款收入較預期增加48,910,705元；其他收入較預期增加1,113,073元。

2. 基金用途方面：

基金用途決算數206,076,670元，較可用預算數減少9,476,698元，約-4.40%，主要係：100年度行政院環境保護署補助本局之郵資費、通訊費、業務宣導費、專業服務費及對民眾之補助增加；購建固定資產「環境檢驗室搬遷暨建置工程」、「空氣品質及政令宣導LED電子看板」、「空氣品質監測」、以前年度保留「臺南市柴油車底盤動力計排煙檢測站（喜樹站）設置計畫」及「臺南市柴油車底盤動力計排煙檢測站（柳營站）更新設置計畫」，因尚未完成履約，共計32,274,564元，辦理合約及專案保留，於下年度繼續執行；原預計完成之「多元營建空污費條碼系統」，已改由委辦計畫執行，故本年度停止購置。

3. 本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途合計為賸餘27,061,966元，較預算減少短絀122,935,334元，約-128.23%，主要係因污染防制收入、環保提撥收入、補助收入增加及各項費用依業務實際需求覈實核銷。

三、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：

本年度本期賸餘27,061,966元，調整非現金項目共淨增281,758,655元，業務活動之淨現金流入308,820,621元，較預算數淨現金流出26,303,000元，增加335,123,621元。

（二）其他活動之現金流量：

本年度減少短期貸款88,000,000元，增加其他負債181,775元，其他活動之淨現金流入88,181,775元，較預算數其他活動之淨現金流入2,300,000元，增加85,881,775元。

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

總說明

中華民國100年度

(三) 現金及約當現金之淨減：

本年度現金及約當現金，期初85,434,100元，期末482,436,496元，淨增397,002,396元。

四、資產負債情況：

1、負債資產結構：

本年度期末資產總額536,348,933元，其中流動資產總額536,348,933元，約占資產100.00%，應收款項53,894,707元，約占流動資產10.05%；預付費用17,730元，約占流動資產0.00%。負債及基金餘額總額536,348,933元，基金餘額總額為429,447,070元，約占負債及基金餘額總額80.07%，負債總額106,901,863元，約占負債及基金餘額總額19.93%，其中流動負債103,816,645元，約占負債總額97.11%，其他負債3,085,218元，約占負債總額2.89%。

2、資產負債變動情形：

本年度資產總額536,348,933元，較期初承接數585,806,298元，減少49,457,365元，約-8.44%，主要係應收款項及短期貸款減少、預付費用增加所致。本年度負債總額106,901,863元，較期初承接數183,421,194元，減少76,519,331元，約-41.72%，主要係應付款項及應付保管款減少、存入保證金增加所致。

3、財務比率分析：

(1) 流動比率：

本年度流動資產536,348,933元，流動負債103,816,645元，流動比率為516.63%，顯示其短期償債能力佳。

(2) 負債比率：

本年度負債總額106,901,863元，基金餘額總額429,447,070元，負債比率為24.89%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

五、其他：

1. 行政院環境保護署補助本市「空氣品質改善維護計畫」等7項計畫經費39,140,000元；「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」300,000元；「二行程機車汰舊及汰舊換購電動機車計畫」12,150,000元，辦理超支併決算，綜上共計51,590,000元，經本府100.6.3府主綜字第1000413139號函核定。
2. 為辦理「核發99年度民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」於100年8月18日簽奉核准超支176,700元，辦理超支併決算，經本府100.9.19府環會字第1000729748號函核定。
3. 為辦理「核發100年度民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」於100年12月15日簽奉核准超支300,000元，辦理超支併決算，經本府100.12.22府環會字第1000997853號函核定。

乙、主要表

臺南市政府環境保護局

空氣污染防制基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	119,680,000.00	100.00	233,138,636.00	100.00	113,458,636.00	94.80	-	-
徵收及依法分配收入	116,668,000.00	97.48	178,116,248.00	76.40	61,448,248.00	52.67	-	-
污染防制及防治收入	116,668,000.00	97.48	178,116,248.00	76.40	61,448,248.00	52.67	-	-
財產收入	3,012,000.00	2.52	4,998,610.00	2.14	1,986,610.00	65.96	-	-
利息收入	3,012,000.00	2.52	4,998,610.00	2.14	1,986,610.00	65.96	-	-
其他財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	-	-	48,910,705.00	20.98	48,910,705.00	-	-	-
政府其他撥入收入	-	-	48,910,705.00	20.98	48,910,705.00	-	-	-
其他收入	-	-	1,113,073.00	0.48	1,113,073.00	-	-	-
雜項收入	-	-	1,113,073.00	0.48	1,113,073.00	-	-	-
基金用途	215,553,368.00	180.11	206,076,670.00	88.39	-9,476,698.00	-4.40	-	-
空氣污染防制計畫	196,053,368.00	163.81	205,512,707.00	88.15	9,459,339.00	4.82	-	-
購建固定資產	26,480,368.00	22.13	12,496,353.00	5.36	-13,984,015.00	-52.81	-	-
其他	169,573,000.00	141.69	193,016,354.00	82.79	23,443,354.00	13.82	-	-
一般建築及設備支出計畫	19,500,000.00	16.29	563,963.00	0.24	-18,936,037.00	-97.11	-	-
購建固定資產	19,500,000.00	16.29	563,963.00	0.24	-18,936,037.00	-97.11	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-95,873,368.00	-80.11	27,061,966.00	11.61	122,935,334.00	-128.23	-	-
期初基金餘額	382,200,000.00	319.35	402,385,104.00	172.59	20,185,104.00	5.28	-	-
期末基金餘額	286,326,632.00	239.24	429,447,070.00	184.20	143,120,438.00	49.99	-	-

「原臺南市空氣污染防制基金100,047,237元及原臺南縣空氣污染防制基金302,337,867元」

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

現金流量決算表

中華民國 100 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—)	-55,803,000.00	27,061,966.00	82,864,966.00	-148.50
調整非現金項目	29,500,000.00	281,758,655.00	252,258,655.00	855.11
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	-	358,459,761.00	358,459,761.00	-
流動負債淨增(淨減—)	29,500,000.00	-76,701,106.00	-106,201,106.00	-360.00
業務活動之淨現金流入(流出一)	-26,303,000.00	308,820,621.00	335,123,621.00	-1,274.09
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	88,000,000.00	88,000,000.00	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	88,000,000.00	88,000,000.00	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	2,300,000.00	181,775.00	-2,118,225.00	-92.10
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	2,300,000.00	181,775.00	-2,118,225.00	-92.10
其他項目之現金流入	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期投資	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	2,300,000.00	88,181,775.00	85,881,775.00	3,733.99
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-24,003,000.00	397,002,396.00	421,005,396.00	-1,753.97
期初現金及約當現金	-	85,434,100.00	85,434,100.00	-
期末現金及約當現金	-24,003,000.00	482,436,496.00	506,439,496.00	-2,109.90

本 頁 空 白

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

平衡表

中華民國100年12月31日

科目	本 年 度		期 承 接		比 較 增 減	
	決 算 金 額	%	承 接 金 額	%	初 數 金 額	%
資產	536,348,933	100.00	585,806,298	100.00	-49,457,365	-8.44
流動資產	536,348,933	100.00	585,806,298	100.00	-49,457,365	-8.44
現金	482,436,496	89.95	85,434,100	14.58	397,002,396	464.69
銀行存款	482,436,496	89.95	85,434,100	14.58	397,002,396	464.69
應收款項	53,894,707	10.05	412,372,198	70.40	-358,477,491	-86.93
應收帳款	53,894,707	10.05	62,372,198	10.65	-8,477,491	-13.59
其他應收款	-	-	350,000,000	59.75	-350,000,000	-100.00
預付款項	17,730	-	-	-	17,730	-
預付費用	17,730	-	-	-	17,730	-
短期貸款	-	-	88,000,000	15.02	-88,000,000	-100.00
短期貸款	-	-	88,000,000	15.02	-88,000,000	-100.00
資產合計	536,348,933	100.00	585,806,298	100.00	-49,457,365	-8.44

備註：

1. 期初承接數係原臺南市空氣污染防治基金100,047,237元及原臺南縣空氣污染防治基金302,337,867元。
2. 信託代理與保證資產（負債），本年度決算數2,646,850元，全數為廠商履約保證金定期存單。

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		期 承 接		比 較 增 減	
	決 算 金 額	%	承 接 金 額	%	初 數 金 額	%
負債	106,901,863	19.93	183,421,194	13.31	-76,519,331	-41.72
流動負債	103,816,645	19.36	180,517,751	30.82	-76,701,106	-42.49
應付款項	103,816,645	19.36	180,517,751	30.82	-76,701,106	-42.49
應付帳款	102,007,457	19.02	38,969,423	6.65	63,038,034	161.76
應付代收款	1,809,188	0.33	32,633	0.01	1,776,555	5,444.04
應付費用	-	-	141,515,695	24.16	-141,515,695	-100.00
其他負債	3,085,218	0.58	2,903,443	0.49	181,775	6.26
什項負債	3,085,218	0.58	2,903,443	0.49	181,775	6.26
存入保證金	3,085,218	0.58	2,398,490	0.41	686,728	28.63
應付保管款	-	-	504,953	0.08	-504,953	-100.00
基金餘額	429,447,070	80.07	402,385,104	68.69	27,061,966	6.73
基金餘額	429,447,070	80.07	402,385,104	68.69	27,061,966	6.73
基金餘額	429,447,070	80.07	402,385,104	68.69	27,061,966	6.73
累積餘額	402,385,104	75.02	402,385,104	68.69	-	-
本期賸餘	27,061,966	5.05	-	-	27,061,966	
負債及基金餘額合計	536,348,933	100.00	585,806,298	100.00	-49,457,365	-8.44

丙、附屬表

臺南市政府環境保護局

空氣污染防制基金

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	116,668,000.00	178,116,248.00	61,448,248.00	52.67	營建工程污染收入及固定污染源污染收入，較預期增加。
污染防制及防治收入	116,668,000.00	178,116,248.00	61,448,248.00	52.67	
財產收入	3,012,000.00	4,998,610.00	1,986,610.00	65.96	孳生利息收入較預期增加。
利息收入	3,012,000.00	4,998,610.00	1,986,610.00	65.96	
政府撥入收入	-	48,910,705.00	48,910,705.00	-	行政院環保署補助之收入較預期增加。
政府其他撥入收入	-	48,910,705.00	48,910,705.00	-	
其他收入	-	1,113,073.00	1,113,073.00	-	委辦計畫之逾期違約金等收入。
雜項收入	-	1,113,073.00	1,113,073.00	-	
合 計	119,680,000.00	233,138,636.00	113,458,636.00	94.80	

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
空氣污染防治計畫	196,053,368.00	205,512,707.00	9,459,339.00	4.82	
執行空氣污染防治	196,053,368.00	205,512,707.00	9,459,339.00	4.82	
用人費用	43,678,000.00	39,473,115.00	-4,204,885.00	-9.63	係由行政院環境保護署補助，辦理超
	-	-	-	-	支併決算，經本府
	-	-	-	-	100.6.3府主綜字
	-	-	-	-	第1000413139號函
	-	-	-	-	核定。
聘僱及兼職人員薪資	31,815,000.00	29,787,285.00	-2,027,715.00	-6.37	
超時工作報酬	1,816,000.00	161,917.00	-1,654,083.00	-91.08	覈實核銷。
獎金	3,483,000.00	3,355,244.00	-127,756.00	-3.67	
退休及卹償金	1,910,000.00	1,781,214.00	-128,786.00	-6.74	
福利費	4,654,000.00	4,387,455.00	-266,545.00	-5.73	
服務費用	83,918,000.00	107,445,270.00	23,527,270.00	28.04	係由行政院環境保護署補助，辦理超
	-	-	-	-	支併決算，經本府
	-	-	-	-	100.6.3府主綜字
	-	-	-	-	第1000413139號函
	-	-	-	-	核定。
水電費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00	本年度由單位預算
	-	-	-	-	勻支。
郵電費	950,000.00	368,569.00	-581,431.00	-61.20	係為空品改善業務
	-	-	-	-	宣導需要相關郵資
	-	-	-	-	費用增加
	-	-	-	-	，覈實核銷。
旅運費	3,517,000.00	1,612,269.00	-1,904,731.00	-54.16	覈實核銷。
印刷裝訂與廣告費	2,084,000.00	1,171,516.00	-912,484.00	-43.79	係由行政院環境保護署補助之印刷及
	-	-	-	-	業務宣導支出，因
	-	-	-	-	業務需要費用增加
	-	-	-	-	，覈實核銷。
修理保養及保固費	1,192,000.00	964,417.00	-227,583.00	-19.09	覈實核銷。
保險費	61,000.00	46,301.00	-14,699.00	-24.10	覈實核銷。
一般服務費	8,598,000.00	5,531,383.00	-3,066,617.00	-35.67	依實際人數，覈實核銷。
專業服務費	67,016,000.00	97,750,815.00	30,734,815.00	45.86	係為改善本市市民
	-	-	-	-	生活環境品質，行
	-	-	-	-	政院環保
	-	-	-	-	署補助款項增加，
	-	-	-	-	除委辦計畫依契約
	-	-	-	-	進度分期
	-	-	-	-	支付外，餘皆依實
	-	-	-	-	際需要，覈實核銷。
材料及用品費	3,405,000.00	1,511,300.00	-1,893,700.00	-55.62	係由行政院環境保護署補助，辦理超
	-	-	-	-	支併決算，經本府
	-	-	-	-	100.6.3府主綜字
	-	-	-	-	第1000413139號函
	-	-	-	-	核定。
使用材料費	1,928,000.00	936,513.00	-991,487.00	-51.43	依稽查車實際出勤
	-	-	-	-	情形，覈實核銷。

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	1,477,000.00	574,787.00	-902,213.00	-61.08	係為改善本市市民生活環境品質，行政院環保署補助款項增加，皆依實際需要，覈實核銷。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,280,368.00	12,496,353.00	-14,784,015.00	-54.19	
購置固定資產	26,480,368.00	12,496,353.00	-13,984,015.00	-52.81	「環境檢驗室搬遷暨建置工程」、「空氣品質及政令宣導LED電子看板」、「空氣品質監測」及「臺南市柴油車底盤動力計排煙檢測站設置計畫」尚未完成履約，辦理合約保留，於下年度繼續執行。
購置無形資產	800,000.00	-	-800,000.00	-100.00	「多元營建空污費條碼系統」已另由委辦計畫執行，故不予購置執行。
稅捐、規費(強制費)與繳庫	328,000.00	296,961.00	-31,039.00	-9.46	
消費與行為稅	185,000.00	175,634.00	-9,366.00	-5.06	覈實核銷。
規費	143,000.00	121,327.00	-21,673.00	-15.16	覈實核銷。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,144,000.00	41,763,189.00	7,619,189.00	22.31	係由行政院環境保護署補助，辦理超支併決算，經本府100.6.3府主綜字第1000413139號函、100.9.19府環會字第1000729748號函及100.12.22府環會字第1000997853號函核定。
會費	149,000.00	19,543.00	-129,457.00	-86.88	覈實核銷。
捐助、補助與獎助	18,795,000.00	14,198,380.00	-4,596,620.00	-24.46	係為提升本市空氣品質，補助學校、區里等「空品淨化區維護綠美化」、「區里加強街道揚塵洗掃計畫」及「社區裸露地綠美化維護管理」等補助，覈實核銷。
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,200,000.00	27,545,266.00	12,345,266.00	81.22	係為提升本市空氣品質，補助民眾「淘汰老舊二行程機車」、「新購電動機車」及「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金」及「餐飲

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
	-	-	-	-	業油煙防制設備」等補助，覈實核銷。
其他	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44	
其他支出	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44	覈實核銷。
一般建築及設備支出計畫	19,500,000.00	563,963.00	-18,936,037.00	-97.11	
一般建築及設備支出	19,500,000.00	563,963.00	-18,936,037.00	-97.11	
購建固定資產、無形資產及非理目的之長期投資	19,500,000.00	563,963.00	-18,936,037.00	-97.11	
購置固定資產	19,500,000.00	563,963.00	-18,936,037.00	-97.11	「臺南市柴油車底盤動力計排煙檢測站(柳營站)更新設置計畫」，因增修部分建築及電氣等相關設備，以符合法令規定，尚未完成，辦理合約及專案保留，於下年度繼續執行。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
合 計	215,553,368.00	206,076,670.00	-9,476,698.00	-4.40	

本 頁 空 白

貸 出 款

中華民國

貸 出 款 計 畫 名 稱	貸 款 年 度	截 至 上 年 度 終 了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
短期貸款	100	88,000,000.00	-	-
合 計		88,000,000.00	-	-

環境保護局

防制基金

明 細 表

100年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預 算 數	決 算 數		
-	88,000,000.00	-	係為原臺南市政府向「臺南市空氣污染防制基金」調借之款項，並已於100年度歸還。
-	88,000,000.00	-	

單位：新臺幣元

本 頁 空 白

臺南市政府
空氣污染
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年 奉准先行辦理數
土地	-	-	-
土地	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
土地改良物	-	-	-
土地改良物	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	27,173,659.00	2,000,000.00	-
房屋及建築	27,173,659.00	2,000,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	12,596,709.00	4,210,000.00	-
機械及設備	12,596,709.00	4,210,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	39,770,368.00	6,210,000.00	-

100年度

單位：新臺幣元

算		數	決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數	合 計				
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	29,173,659.00	5,220,560.00	-23,953,099.00	23,827,395.00	
-	29,173,659.00	-	-29,173,659.00	23,827,395.00	
-	-	5,220,560.00	5,220,560.00	-	
-	16,806,709.00	7,839,756.00	-8,966,953.00	8,147,169.00	
-	16,806,709.00	1,657,536.00	-15,149,173.00	8,147,169.00	
-	-	6,182,220.00	6,182,220.00	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	

臺南市政府
空氣污染
用 人 費 用
中華民國

項 目	算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
空氣污染防治計畫	-	31,815,000	1,816,000	-	3,483,000	1,910,000	-	4,654,000	-	43,678,000	-	43,678,000
聘僱人員	-	31,815,000	1,816,000	-	3,483,000	1,910,000	-	4,654,000	-	43,678,000	-	43,678,000
合 計	-	31,815,000	1,816,000	-	3,483,000	1,910,000	-	4,654,000	-	43,678,000	-	43,678,000

環境保護局

防制基金

彙計表

100年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
-	29,787,285	161,917	-	3,355,244	1,781,214	-	4,387,455	-	39,473,115	-	39,473,115
-	29,787,285	161,917	-	3,355,244	1,781,214	-	4,387,455	-	39,473,115	-	39,473,115
-	29,787,285	161,917	-	3,355,244	1,781,214	-	4,387,455	-	39,473,115	-	39,473,115

員工人數彙計表

單位：人

~43~

臺南市政府環境保護局

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 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
空氣污染防制計畫	元	-	196,053,368	-	205,512,707.00	-	-	9,459,339.00	4.82	

臺南市政府環境保護局
空氣污染防治基金
各項費用彙計表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	43,678,000.00	39,473,115.00	-4,204,885.00	-9.63
聘僱及兼職人員薪資	31,815,000.00	29,787,285.00	-2,027,715.00	-6.37
超時工作報酬	1,816,000.00	161,917.00	-1,654,083.00	-91.08
獎金	3,483,000.00	3,355,244.00	-127,756.00	-3.67
退休及卹償金	1,910,000.00	1,781,214.00	-128,786.00	-6.74
福利費	4,654,000.00	4,387,455.00	-266,545.00	-5.73
服務費用	83,918,000.00	107,445,270.00	23,527,270.00	28.04
水電費	500,000.00	-	-500,000.00	-100.00
郵電費	950,000.00	368,569.00	-581,431.00	-61.20
旅運費	3,517,000.00	1,612,269.00	-1,904,731.00	-54.16
印刷裝訂與廣告費	2,084,000.00	1,171,516.00	-912,484.00	-43.79
修理保養及保固費	1,192,000.00	964,417.00	-227,583.00	-19.09
保險費	61,000.00	46,301.00	-14,699.00	-24.10
一般服務費	8,598,000.00	5,531,383.00	-3,066,617.00	-35.67
專業服務費	67,016,000.00	97,750,815.00	30,734,815.00	45.86
材料及用品費	3,405,000.00	1,511,300.00	-1,893,700.00	-55.62
使用材料費	1,928,000.00	936,513.00	-991,487.00	-51.43
用品消耗	1,477,000.00	574,787.00	-902,213.00	-61.08
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,780,368.00	13,060,316.00	-33,720,052.00	-72.08
購置固定資產	45,980,368.00	13,060,316.00	-32,920,052.00	-71.60
購置無形資產	800,000.00	-	-800,000.00	-100.00
稅捐、規費(強制費)與繳庫	328,000.00	296,961.00	-31,039.00	-9.46
消費與行為稅	185,000.00	175,634.00	-9,366.00	-5.06
規費	143,000.00	121,327.00	-21,673.00	-15.16
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,144,000.00	41,763,189.00	7,619,189.00	22.31
會費	149,000.00	19,543.00	-129,457.00	-86.88
捐助、補助與獎助	18,795,000.00	14,198,380.00	-4,596,620.00	-24.46
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	15,200,000.00	27,545,266.00	12,345,266.00	81.22
其他	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44
其他支出	3,300,000.00	2,526,519.00	-773,481.00	-23.44
合 計	215,553,368.00	206,076,670.00	-9,476,698.00	-4.40

臺南市政府環境保護局

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 100 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	3,097,000.00	1,790,914.00	-1,306,086.00	-42.17	
國外旅費	1,597,000.00	998,001.00	-598,999.00	-37.51	撙節支出，覈實核銷。
廣(公)告費	500,000.00	160,000.00	-340,000.00	-68.00	覈實核銷。
業務宣導費	1,000,000.00	632,913.00	-367,087.00	-36.71	覈實核銷。
統計所需項目	29,209,000.00	20,328,578.00	-8,880,422.00	-30.40	
計時與計件人員酬金	8,598,000.00	5,531,383.00	-3,066,617.00	-35.67	依實際人數，覈實核銷。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,016,000.00	598,815.00	-417,185.00	-41.06	覈實核銷。
購置電腦軟體	800,000.00	-	-800,000.00	-100.00	
補(協)助政府機關(構)	18,795,000.00	14,198,380.00	-4,596,620.00	-24.46	覈實核銷。
合 計	32,306,000.00	22,119,492.00	-10,186,508.00	-31.53	

一般廢棄物清除處理 基金分決算

甲、總說明

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金
總說明
中華民國100年度

一、業務計畫實施績效：

主要業務計畫為一般廢棄物清除處理計畫：本年度可用預算數為72,718,285元，決算數為31,858,234元，較可用預算數減少40,860,051元，主要係為機具設備之維護及設備購置，除固定資產37,719,010元辦理保留外，餘依業務需要覈實核銷。

為使本基金之運用維持正常運作達專款專用之目的，其預算之編列及執行，皆依規定受本市環境保護基金委員會審查及監督。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

	可用預算數	執行結果	比較增減
基金來源	42,439,000	46,990,987	4,551,987
基金用途	72,718,285	31,858,234	-40,860,051
本期賸餘（短絀-）	-30,279,285	15,132,753	45,412,038

本年度可用預算編列短絀30,279,285元，決算數賸餘15,132,753元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

1. 基金來源方面：

基金來源決算數46,990,987元，較可用預算數增加4,551,987元，約10.73%，主要係：利息收入較預期增加160,837元；政府撥入收入為臺南市公庫撥入清潔機具維護及購置之補助款項較預期減少7,000元；其他收入較預期增加4,398,150元。

2. 基金用途方面：

基金用途決算數31,858,234元，較可用預算數減少40,860,051元，約-56.19%，主要係：係為機具設備之維護支出覈實核銷及購建固定資產「掃街車」等5項機具設備，因遇日本319地震影響底盤進口時程，致廠商無法提前交車及以前年度保留「永康焚化爐回饋活動中心」及「安定區域性衛生掩埋場整地費用」，因工程尚未完竣，共計37,719,010元，辦理合約保留，於下年度繼續執行。

3. 本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途合計為賸餘15,132,753元，較預算減少短絀45,412,038元，約-149.98%，主要係因收入增加及各項費用依業務實際需求覈實核銷。

三、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：

本年度本期賸餘15,132,753元，調整非現金項目共淨減17,203,131元，業務活動之淨現金流出2,070,378元，較預算數淨現金0元，減少2,070,378元。

（二）其他活動之現金流量：

本年度增加其他負債377,500元，其他活動之淨現金流入377,500元，較預算數其他活動之淨現金流入300,000元，增加77,500元。

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金
總說明
中華民國100年度

(三) 現金及約當現金之淨減：

本年度現金及約當現金，期初100,122,814元，期末98,429,936元，淨減1,692,878元。

四、資產負債情況：

1、負債資產結構：

本年度期末資產總額130,346,936元，其中流動資產總額130,346,936元，約占資產100.00%，應收款項31,917,000元，約占流動資產24.49%。負債及基金餘額總額130,346,936元，基金餘額總額為126,648,043元，約占負債及基金餘額總額97.16%，負債總額3,698,893元，約占負債及基金餘額總額2.84%，其中流動負債3,321,393元，約占負債總額89.79%，其他負債377,500元，約占負債總額10.21%。

2、資產負債變動情形：

本年度資產總額130,346,936元，較期初承接數114,815,290元，增加15,531,646元，約13.53%，主要係應收款項增加所致。本年度負債總額3,698,893元，較期初承接數3,300,000元，增加398,893元，約12.09%，主要係應付款項及存入保證金增加所致。

3、財務比率分析：

(1) 流動比率：

本年度流動資產130,346,936元，流動負債3,321,393元，流動比率為3,924.47%，顯示其短期償債能力佳。

(2) 負債比率：

本年度負債總額3,698,893元，基金餘額總額126,648,043元，負債比率為2.92%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

乙、主要表

臺南市政府環境保護局
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 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	42,439,000.00	100.00	46,990,987.00	100.00	4,551,987.00	10.73	-	-
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-		-	-
回收清除處理收入	-	-	-	-	-		-	-
財產收入	-	-	160,837.00	0.34	160,837.00		-	-
利息收入	-	-	160,837.00	0.34	160,837.00		-	-
政府撥入收入	42,439,000.00	100.00	42,432,000.00	90.30	-7,000.00	-0.02	-	-
縣(市)庫撥款收入	42,439,000.00	100.00	42,432,000.00	90.30	-7,000.00	-0.02	-	-
其他收入	-	-	4,398,150.00	9.36	4,398,150.00		-	-
雜項收入	-	-	4,398,150.00	9.36	4,398,150.00		-	-
基金用途	72,718,285.00	171.35	31,858,234.00	67.80	-40,860,051.00	-56.19	-	-
一般廢棄物清除處理計畫	49,989,000.00	117.79	15,009,496.00	31.94	-34,979,504.00	-69.97	-	-
購建固定資產	39,474,000.00	93.01	7,550,000.00	16.07	-31,924,000.00	-80.87	-	-
其他	10,515,000.00	24.78	7,459,496.00	15.87	-3,055,504.00	-29.06	-	-
一般建築及設備支出計畫	22,729,285.00	53.56	16,848,738.00	35.86	-5,880,547.00	-25.87	-	-
購建固定資產	22,729,285.00	53.56	16,848,738.00	35.86	-5,880,547.00	-25.87	-	-
其他	-	-	-	-	-		-	-
本期賸餘(短絀-)	-30,279,285.00	-71.35	15,132,753.00	32.20	45,412,038.00	-149.98	-	-
期初基金餘額	413,000.00	0.97	111,515,290.00	237.31	111,102,290.00	26,901.28	-	-
期末基金餘額	-29,866,285.00	-70.37	126,648,043.00	269.52	156,514,328.00	-524.05	-	-

「原臺南市一般廢棄物清除基金7,963,327元及原臺南縣一般廢棄物清除基金103,551,963元」

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金

現金流量決算表

中華民國 100 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—)	-	15,132,753.00	15,132,753.00	-
調整非現金項目	-	-17,203,131.00	-17,203,131.00	-
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	-	-17,224,524.00	-17,224,524.00	-
流動負債淨增(淨減—)	-	21,393.00	21,393.00	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	-	-2,070,378.00	-2,070,378.00	-
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少長期應收款	-	-	-	-
減少長期貸款	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	300,000.00	377,500.00	77,500.00	25.83
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	300,000.00	377,500.00	77,500.00	25.83
其他項目之現金流入	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期投資	-	-	-	-
增加短期貸款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出—)	300,000.00	377,500.00	77,500.00	25.83
現金及約當現金之淨增(淨減—)	300,000.00	-1,692,878.00	-1,992,878.00	-664.29
期初現金及約當現金	413,000.00	100,122,814.00	99,709,814.00	24,142.81
期末現金及約當現金	713,000.00	98,429,936.00	97,716,936.00	13,705.04

本 頁 空 白

單位：新臺幣元

期初承接數係原臺南市一般廢棄物清除處理基金7,963,327元及原臺南縣一般廢棄物清除處理基金103,551,963元。

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金
平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		期 承 接		比 較 增 減	
	決 算 金 額	%	承 數 金 額	%	初 數 金 額	%
負債	3,698,893	2.84	3,300,000	2.87	398,893	12.09
流動負債	3,321,393	2.55	3,300,000	2.87	21,393	0.65
應付款項	3,321,393	2.55	3,300,000	2.87	21,393	0.65
應付帳款	312,000	0.24	-	-	312,000	
應付費用	3,009,393	2.31	3,300,000	2.87	-290,607	-8.81
其他負債	377,500	0.29	-	-	377,500	
什項負債	377,500	0.29	-	-	377,500	
存入保證金	377,500	0.29	-	-	377,500	
基金餘額	126,648,043	97.16	111,515,290	97.13	15,132,753	13.57
基金餘額	126,648,043	97.16	111,515,290	97.13	15,132,753	13.57
基金餘額	126,648,043	97.16	111,515,290	97.13	15,132,753	13.57
累積餘額	111,515,290	85.55	111,515,290	97.13	-	-
本期賸餘	15,132,753	11.61	-	-	15,132,753	
負債及基金餘額合計	130,346,936	100.00	114,815,290	100.00	15,531,646	13.53

丙、附屬表

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	-	160,837.00	160,837.00	-	
利息收入	-	160,837.00	160,837.00	-	孳生利息收入較預期增加。
政府撥入收入	42,439,000.00	42,432,000.00	-7,000.00	-0.02	
縣(市)庫撥款收入	42,439,000.00	42,432,000.00	-7,000.00	-0.02	係為臺南市公庫撥入之補助收入。
其他收入	-	4,398,150.00	4,398,150.00	-	
雜項收入	-	4,398,150.00	4,398,150.00	-	係為設備折舊費及逾期違約金等收入。
合 計	42,439,000.00	46,990,987.00	4,551,987.00	10.73	

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般廢棄物清除處理計畫	49,989,000.00	15,009,496.00	-34,979,504.00	-69.97	
一般廢棄物清除處理	49,989,000.00	15,009,496.00	-34,979,504.00	-69.97	
服務費用	3,741,000.00	2,489,596.00	-1,251,404.00	-33.45	
修理保養及保固費	3,300,000.00	2,196,625.00	-1,103,375.00	-33.44	覈實核銷。
保險費	441,000.00	292,971.00	-148,029.00	-33.57	覈實核銷。
材料及用品費	6,562,000.00	4,822,482.00	-1,739,518.00	-26.51	
使用材料費	6,562,000.00	4,822,482.00	-1,739,518.00	-26.51	覈實核銷。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	-80.87	
購置固定資產	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	-80.87	掃街車等機具設備，因遇日本319地震影響底盤進口時程，致廠商無法提前交車，故辦理合約保留，於下年度繼續執行。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
稅捐、規費(強制費)與繳庫規費	212,000.00	147,418.00	-64,582.00	-30.46	
規費	212,000.00	147,418.00	-64,582.00	-30.46	覈實核銷。
一般建築及設備支出計畫	22,729,285.00	16,848,738.00	-5,880,547.00	-25.87	
一般建築及設備支出	22,729,285.00	16,848,738.00	-5,880,547.00	-25.87	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,729,285.00	16,848,738.00	-5,880,547.00	-25.87	
購置固定資產	22,729,285.00	16,848,738.00	-5,880,547.00	-25.87	係為上年度保留數「永康焚化爐回饋活動中心」及「安定區域性衛生掩埋場整地費用」，因工程尚未完竣，致無法撥付款項，故辦理合約保留，於下年度繼續執行。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
合 計	72,718,285.00	31,858,234.00	-40,860,051.00	-56.19	

本 頁 空 白

臺南市政府
一般廢棄物清
固定資產建設改
中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年 奉准先行辦理數
土地	-	-	-
土地	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
土地改良物	4,729,285.00	-	-
土地改良物	4,729,285.00	-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	18,000,000.00	-	-
房屋及建築	18,000,000.00	-	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	-	-	-
機械及設備	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	7,550,000.00	31,924,000.00	-
交通及運輸設備	7,550,000.00	31,924,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	30,279,285.00	31,924,000.00	-

環境保護局
除處理基金
良擴充明細表

100年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調 整 數	合 計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	4,729,285.00	3,000,000.00	-1,729,285.00	1,650,748.00
-	4,729,285.00	-	-4,729,285.00	1,650,748.00
-	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-
-	18,000,000.00	13,848,738.00	-4,151,262.00	4,151,262.00
-	18,000,000.00	-	-18,000,000.00	4,151,262.00
-	-	13,848,738.00	13,848,738.00	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	31,917,000.00
-	39,474,000.00	7,550,000.00	-31,924,000.00	31,917,000.00
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	62,203,285.00	24,398,738.00	-37,804,547.00	37,719,010.00

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
吊桿車	1	3,500,000	-	-	-1	-100.00	-3,500,000	-100.00	傾卸式吊桿式垃圾車1輛：100年8月2日簽約，履約期限101年5月28日，合約金額3,017,000元，辦理保留，續於下年度辦理。綜上，係因受日本311震災影響底盤進口時程，以致無法於今年執行完成，辦理保留於下年度繼續執行。
垃圾車	9	20,424,000	-	-	-9	-100.00	-20,424,000	-100.00	8立方米垃圾車7台及12立方米垃圾車2台：100年8月8日簽約，履約期限101年4月4日，合約金額21,520,000元，辦理保留，續於下年度辦理。
掃街車	1	5,000,000	-	-	-1	-100.00	-5,000,000	-100.00	掃街車1輛：100年8月23日簽約，履約期限101年6月4日，合約金額4,922,000元，辦理保留，續於下年度辦理。
資源回收車	1	3,000,000	4	7,550,000	3	300.00	4,550,000	151.67	拖曳式資源回收車1輛：100年7月26日簽約，履約期限101年5月21日，合約金額2,458,000元，辦理保留，續於下年度辦理；另「資源回收車」4輛係為執行上年度保留款。
合 計	12	31,924,000	4	7,550,000	-8	-66.67	-24,374,000	-76.35	

臺南市政府環境保護局
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 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
一般廢棄物清除處理計畫	元	-	49,989,000	-	15,009,496.00	-	-	-34,979,504.00	-69.97	

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金
各項費用彙計表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	3,741,000.00	2,489,596.00	-1,251,404.00	-33.45
修理保養及保固費	3,300,000.00	2,196,625.00	-1,103,375.00	-33.44
保險費	441,000.00	292,971.00	-148,029.00	-33.57
材料及用品費	6,562,000.00	4,822,482.00	-1,739,518.00	-26.51
使用材料費	6,562,000.00	4,822,482.00	-1,739,518.00	-26.51
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	62,203,285.00	24,398,738.00	-37,804,547.00	-60.78
購置固定資產	62,203,285.00	24,398,738.00	-37,804,547.00	-60.78
稅捐、規費(強制費)與繳庫	212,000.00	147,418.00	-64,582.00	-30.46
規費	212,000.00	147,418.00	-64,582.00	-30.46
合 計	72,718,285.00	31,858,234.00	-40,860,051.00	-56.19

環境教育基金分決算

甲、總說明

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

總說明

中華民國100年度

一、業務計畫實施績效：

主要業務計畫為環境教育推動計畫：本年度可用預算數為4,750,000元，決算數為4,362,946元，較可用預算數減少387,054元，主要係為環境教育推動之宣導活動，餘依業務需要覈實核銷。

為使本基金之運用維持正常運作達專款專用之目的，其預算之編列及執行，皆依規定受本市環境保護基金委員會審查及監督。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

	可用預算數	執行結果	比較增減
基金來源	7,421,000	8,471,158	1,050,158
基金用途	4,750,000	4,362,946	-387,054
本期賸餘（短絀-）	2,671,000	4,108,212	1,437,212

本年度可用預算編列賸餘2,671,000元，決算數賸餘4,108,212元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

1. 基金來源方面：

基金來源決算數8,471,158元，較可用預算數增加1,050,158元，約14.15%，主要係：環保提撥收入較預期增加108,000元；利息收入較預期增加3,943元；政府撥入收入為行政院環境保護署補助本局之撥款收入較預期增加933,477元；其他收入較預期增加4,738元。

2. 基金用途方面：

基金用途決算數4,362,946元，較可用預算數減少387,054元，約-8.15%，主要係：環境教育推動之宣導活動，皆依業務需要覈實核銷。

3. 本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途合計為賸餘4,108,212元，較預算增加賸餘1,437,212元，約53.81%，主要係因環保提撥收入、補助收入增加及各項費用依業務實際需求覈實核銷。

三、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：

本年度本期賸餘4,108,212元，調整非現金項目共淨增1,334,000元，業務活動之淨現金流入5,442,212元，較預算數淨現金2,671,000元，增加2,771,212元。

（二）其他活動之現金流量：

本年度其他負債0元，較預算數其他活動之淨現金流量流0元，增減0元。

（三）現金及約當現金之淨減：

本年度現金及約當現金，期初0元，期末5,442,212元，淨增5,442,212元。

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

總說明

中華民國100年度

四、資產負債情況：

1、負債資產結構：

本年度期末資產總額5,442,212元，其中流動資產總額5,442,212元，約占資產100.00%。負債及基金餘額總額5,442,212元，基金餘額總額為4,108,212元，約占負債及基金餘額總額75.49%，負債總額1,334,000元，約占負債及基金餘額總額24.51%，其中流動負債1,334,000元，約占負債總額100.00%。

2、資產負債變動情形：

本年度資產總額5,442,212元，增加5,442,212元，約100.00%。本年度負債總額1,334,000元，增加1,334,000元，約100.00%，主要係應付款項增加所致。

3、財務比率分析：

(1) 流動比率：

本年度流動資產5,442,212元，流動負債1,334,000元，流動比率為407.96%，顯示其短期償債能力佳。

(2) 負債比率：

本年度負債總額1,334,000元，基金餘額總額4,108,212元，負債比率為32.47%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

五、其他：

1. 行政院環境保護署補助本市「環境日環境教育活動計畫」等3項計畫經費590,000元，辦理超支併決算，經本府100.7.29府環會字第1000376355號函核定。
2. 行政院環境保護署補助本市「河流教室，親子共學習計畫」等2項計畫經費455,000元，辦理超支併決算，經本府100.9.26府環會字第1000748916號函核定。
3. 行政院環境保護署補助本市「環境日環境教育活動計畫」，由原補助483,000元，修正為379,000元，隨同變更支用科目，辦理超支併決算，經本府100.12.23府環會字第1001004374號函核定。
7. 環境教育法於中華民國九十九年六月五日總統華總一義字第09900137311號令制定公布全文二十六條；並自100年6月5日施行，本市同步成立環境教育基金。

乙、主要表

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	7,421,000.00	100.00	8,471,158.00	100.00	1,050,158.00	14.15	-	-
徵收及依法分配收入	7,421,000.00	100.00	7,529,000.00	88.88	108,000.00	1.46	-	-
環保提撥收入	7,421,000.00	100.00	7,529,000.00	88.88	108,000.00	1.46	-	-
財產收入	-	-	3,943.00	0.05	3,943.00		-	-
利息收入	-	-	3,943.00	0.05	3,943.00		-	-
政府撥入收入	-	-	933,477.00	11.02	933,477.00		-	-
政府其他撥入收入	-	-	933,477.00	11.02	933,477.00		-	-
其他收入	-	-	4,738.00	0.06	4,738.00		-	-
雜項收入	-	-	4,738.00	0.06	4,738.00		-	-
基金用途	4,750,000.00	64.01	4,362,946.00	51.50	-387,054.00	-8.15	-	-
環境教育推動計畫	4,750,000.00	64.01	4,362,946.00	51.50	-387,054.00	-8.15	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-		-	-
其他	4,750,000.00	64.01	4,362,946.00	51.50	-387,054.00	-8.15	-	-
本期賸餘(短絀-)	2,671,000.00	35.99	4,108,212.00	48.50	1,437,212.00	53.81	-	-
期初基金餘額	-	-	-	-	-		-	-
期末基金餘額	2,671,000.00	35.99	4,108,212.00	48.50	1,437,212.00	53.81	-	-

臺南市政府環境保護局
環境教育基金
現金流量決算表

中華民國 100 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—)	2,671,000.00	4,108,212.00	1,437,212.00	53.81
調整非現金項目	-	1,334,000.00	1,334,000.00	-
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	-	-	-	-
流動負債淨增(淨減—)	-	1,334,000.00	1,334,000.00	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	2,671,000.00	5,442,212.00	2,771,212.00	103.75
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期投資	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出—)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	2,671,000.00	5,442,212.00	2,771,212.00	103.75
期初現金及約當現金	-	-	-	-
期末現金及約當現金	2,671,000.00	5,442,212.00	2,771,212.00	103.75

本 頁 空 白

平 衡 表

[illegible]

平衡表

單位：新臺幣元

~65~

丙、附屬表

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	7,421,000.00	7,529,000.00	108,000.00	1.46	
環保提撥收入	7,421,000.00	7,529,000.00	108,000.00	1.46	環保提撥補助收入較預期增加。
財產收入	-	3,943.00	3,943.00	-	
利息收入	-	3,943.00	3,943.00	-	孳生利息收入較預期增加。
政府撥入收入	-	933,477.00	933,477.00	-	
政府其他撥入收入	-	933,477.00	933,477.00	-	行政院環保署補助收入較預期增加。
其他收入	-	4,738.00	4,738.00	-	
雜項收入	-	4,738.00	4,738.00	-	委辦計畫之逾期違約金收入。
合 計	7,421,000.00	8,471,158.00	1,050,158.00	14.15	

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
環境教育推動計畫	4,750,000.00	4,362,946.00	-387,054.00	-8.15	
執行環境教育	4,750,000.00	4,362,946.00	-387,054.00	-8.15	
服務費用	3,100,000.00	3,219,757.00	119,757.00	3.86	係由行政院環境保護署補助，辦理超
	-	-	-	-	支併決算，經本府
	-	-	-	-	100.7.29府環會字
					第1000376355號函
郵電費	50,000.00	145,724.00	95,724.00	191.45	核定。
					辦理推動環境教育
旅運費	90,000.00	46,378.00	-43,622.00	-48.47	活動所需郵資，覈實核銷。
印刷裝訂與廣告費	360,000.00	489,911.00	129,911.00	36.09	覈實核銷。
					辦理推動環境活動
保險費	600,000.00	602,500.00	2,500.00	0.42	教育所需廣告及宣
一般服務費	-	55,244.00	55,244.00	-	導活動等，覈實核
	-	-	-	-	銷。
專業服務費	2,000,000.00	1,880,000.00	-120,000.00	-6.00	環保志工保險費，
	-	-	-	-	覈實核銷。
材料及用品費	150,000.00	214,002.00	64,002.00	42.67	聘用臨時人員1名
	-	-	-	-	，辦理環境教育講
	-	-	-	-	習活動，覈實核銷
	-	-	-	-	。
用品消耗	150,000.00	214,002.00	64,002.00	42.67	係為辦理環境教育
	-	-	-	-	宣導等委辦計畫，
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000.00	929,187.00	-570,813.00	-38.05	依契約期程，覈實核銷。
					係由行政院環境保
捐助、補助與獎助	1,500,000.00	929,187.00	-570,813.00	-38.05	護署補助，辦理超
					支併決算，經本府
					100.9.26府環會字
					第1000748916號函
					核定。
					補助各學校及團體
					辦理推動環境教育
					宣導活動，覈實核
					銷。
合 計	4,750,000.00	4,362,946.00	-387,054.00	-8.15	

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
環境教育基金	元	-	4,750,000	-	4,362,946.00	-	-	-387,054.00	-8.15	

中華民國 100 年度

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	3,100,000.00	3,219,757.00	119,757.00	3.86
郵電費	50,000.00	145,724.00	95,724.00	191.45
旅運費	90,000.00	46,378.00	-43,622.00	-48.47
印刷裝訂與廣告費	360,000.00	489,911.00	129,911.00	36.09
保險費	600,000.00	602,500.00	2,500.00	0.42
一般服務費	-	55,244.00	55,244.00	-
專業服務費	2,000,000.00	1,880,000.00	-120,000.00	-6.00
材料及用品費	150,000.00	214,002.00	64,002.00	42.67
用品消耗	150,000.00	214,002.00	64,002.00	42.67
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000.00	929,187.00	-570,813.00	-38.05
捐助、補助與獎助	1,500,000.00	929,187.00	-570,813.00	-38.05
合 計	4,750,000.00	4,362,946.00	-387,054.00	-8.15

臺南市政府環境保護局

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 100 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	可用預算數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	310,000.00	396,515.00	86,515.00	27.91	
廣(公)告費	100,000.00	98,000.00	-2,000.00	-2.00	覈實核銷。
業務宣導費	210,000.00	298,515.00	88,515.00	42.15	係為行政院環保署補助款增加，為推動環境教育宣導業務需要，覈實核銷。
統計所需項目	1,500,000.00	984,431.00	-515,569.00	-34.37	
計時與計件人員酬金	-	55,244.00	55,244.00	-	依實際人數，覈實核銷。
捐助私校及團體	900,000.00	200,000.00	-700,000.00	-77.78	補助學校團體等推動環境教育宣導業務需要，覈實核銷。
補(協)助政府機關(構)	600,000.00	729,187.00	129,187.00	21.53	係為行政院環保署補助款增加，補助政府機關等推動環境教育宣導業務需要，覈實核銷。
合 計	1,810,000.00	1,380,946.00	-429,054.00	-23.70	

廢棄物處理場（廠）營運 管理基金分決算

甲、總說明

臺南市政府環境保護局
廢棄物處理場（廠）營運管理基金
總說明
中華民國100年度

一、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：

本年度調整非現金項目共淨減55,539,339元，業務活動之淨現金流出55,539,339元，減少55,539,339元。

（二）其他活動之現金流量：

本年度其他活動之淨現金流量0元。

（三）現金及約當現金之淨減：

本年度現金及約當現金，期初68,918,370元，期末13,379,031元，淨減55,539,339元。

二、資產負債情況：

1、負債資產結構：

本年度期末資產總額30,701,415元，其中流動資產總額30,701,415元，約占資產100.00%。負債及基金餘額總額30,701,415元，基金餘額總額為9,967,355元，約占負債及基金餘額總額32.47%，負債總額20,734,060元，約占負債及基金餘額總額67.53%，其中流動負債20,734,060元，約占負債總額100.00%。

2、資產負債變動情形：

本年度資產總額30,701,415元，較期初承接數98,502,990元，減少67,801,575元，約-68.83%，主要係應收款項減少及預付費用增加所致。本年度負債總額20,734,060元，較期初承接數88,535,635元，減少67,801,575元，約-76.58%，主要係應付款項減少所致。

3、財務比率分析：

（1）流動比率：

本年度流動資產30,701,415元，流動負債20,734,060元，流動比率為148.07%，顯示其短期償債能力佳。

（2）負債比率：

本年度負債總額20,734,060元，基金餘額總額9,967,355元，負債比率為208.02%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

三、其他：

廢棄物處理場（廠）營運管理計畫之營運執行至99年12月31日止，待本基金應收（付）款項清理完竣，隨即辦理結束基金之整理。

乙、主要表

臺南市政府環境保護局
廢棄物處理場(廠)營運管理基金
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	-	-	-	-	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	-	-	-
回收清除處理收入	-	-	-	-	-	-	-	-
財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	-	-	-	-	-	-	-	-
基金用途	-	-	-	-	-	-	-	-
廢棄物處理場(廠)營運管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備支出計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
期初基金餘額	-	-	9,967,355.00	-	9,967,355.00	-	-	-
期末基金餘額	-	-	9,967,355.00	-	9,967,355.00	-	-	-

「原臺南縣廢棄物處理場(廠)營運管理基金9,967,355元」。

臺南市政府環境保護局
廢棄物處理場(廠)營運管理基金
現金流量決算表

中華民國 100 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	-	-55,539,339.00	-55,539,339.00	-
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	-	12,262,236.00	12,262,236.00	-
流動負債淨增(淨減—)	-	-67,801,575.00	-67,801,575.00	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-	-55,539,339.00	-55,539,339.00	-
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	-	-	-
減少短期墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加短期投資	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
減少短期債務	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-	-55,539,339.00	-55,539,339.00	-
期初現金及約當現金	-	68,918,370.00	68,918,370.00	-
期末現金及約當現金	-	13,379,031.00	13,379,031.00	-

本 頁 空 白

單位：新臺幣元

備註：
期初承接數係原臺南縣廢棄物處理場（廠）營運管理基金9,967,355元。

臺南市政府環境保護局
廢棄物處理場（廠）營運管理基金

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		期 承 接		初 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	20,734,060	67.53	88,535,635	89.88	-67,801,575	-76.58		
流動負債	20,734,060	67.53	88,535,635	89.88	-67,801,575	-76.58		
應付款項	20,734,060	67.53	88,535,635	89.88	-67,801,575	-76.58		
應付費用	20,734,060	67.53	88,535,635	89.88	-67,801,575	-76.58		
基金餘額	9,967,355	32.47	9,967,355	10.12	-	-		
基金餘額	9,967,355	32.47	9,967,355	10.12	-	-		
基金餘額	9,967,355	32.47	9,967,355	10.12	-	-		
累積餘額	9,967,355	32.47	9,967,355	10.12	-	-		
本期賸餘	-	-	-	-	-	-		
負債及基金餘額合計	30,701,415	100.00	98,502,990	100.00	-67,801,575	-68.83		

主辦會計人員：李幸珍



基金主持人：張皇珍

