

中華民國104年度
(104年1月1日至104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104年度

甲、總說明	第 1 ~ 4 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表	第 5 頁
2、現金流量決算表	第 6 頁
3、平 衡 表	第 7 ~ 8 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 9 頁
2、基金用途明細表	第 10 ~ 18 頁
3、貸出款明細表	第 19 ~ 20 頁
4、固定項目增減情形表	第 21 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 ~ 23 頁
6、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 24 頁
7、員工人數彙計表	第 25 頁
8、用人費用彙計表	第 26 ~ 27 頁
9、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 28 頁
10、主要業務計畫執行績效摘要表	第 29 ~ 31 頁
11、各項費用彙計表	第 32 頁
12、管制性項目及統計所需項目比較表	第 33 ~ 35 頁
丁、分決算表	
1、空氣污染防制基金	第 36 ~ 61 頁
2、一般廢棄物清除處理基金	第 62 ~ 79 頁
3、環境教育基金	第 80 ~ 104 頁

臺南市環境保護基金決算

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104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：本市104年空氣品質不良比例($PSI > 100$)為0%，歷年來最低，良好比例($PSI < 50$)為36.3%，創下歷年來最佳紀錄；且 $PM_{2.5}$ 指標高等級($> 53\mu g/m^3$)由103年10.2%下降至104年8.7%， $PM_{2.5}$ 指標低等級($< 35\mu g/m^3$)亦由103年65.8%提昇至104年74.2%。
- (二) 一般廢棄物清除處理計畫：為保障一般廢棄物處理場(廠)重置及復育財源，確保一般廢棄物清除處理工作順利推動，依廢棄物清理法第26條規定成立本基金，目的為推動本市一般廢棄物清除處理機具、設備及設施之汰舊換新等，妥善清除處理一般廢棄物，改善環境衛生，維護國民健康。本年度完成以前年度保留之清潔機具購置：沖吸兩用清溝車2輛、12立方公尺壓縮式垃圾車1輛、3.5立方公尺壓縮式垃圾車1輛、23立方公尺壓縮式垃圾車1輛及溝泥車3輛以及本年度清潔機具小型廢棄物載運車10輛及資源回收車3輛之購置。
- (三) 環境教育推動計畫：本年度為推動環境教育，共辦理13場次環境講習，通知1,427人參加講習、環保志工培訓舉辦7場次，培訓約839人、運用志工宣導場次約150場，宣導人次約4萬、補助20個以上機關團體辦理各項環教活動及45所學校辦理環教場所參訪及各機關學校環境教育專責人員講習2場次，並辦理環境教育終身學習護照之推廣等，以促使全體市民共同參與，增進全民環境倫理與責任，達成永續發展之目標。

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：

	預算數	執行結果	比較增減
基金來源	260,476,000	402,061,321	141,585,321
基金用途	323,518,000	493,211,551	169,693,551
本期賸餘(短絀-)	-63,042,000	-91,150,230	-28,108,230

本年度預算編列短絀63,042,000元，決算數短絀91,150,230元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

(一) 基金來源方面：

基金來源決算數402,061,321元，較預算數260,476,000元，增加141,585,321元，約54.36%，主要係：

1. 空氣污染防制計畫：

污染防制及防治收入(包括營建及固定污染源)較預算數增加6,965,939元；利息收入較預算數減少514,678元；政府其他撥入收入較預算數增加116,461,928元，係行政院環境保護署核定補助「臺南市低碳永續家園運作及成效管考計畫」等9項計畫及體育署核定補助「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」與「運河、安平港區與黃金海岸路線銜接自行車道新建規劃設計及工程」等二案採超收併決算辦理；雜項收入較預算數增加1,747,157元，係委辦計畫違約金及收回以前年度補助賸餘款收入等。

2. 一般廢棄物清除處理計畫：

利息收入較預算數減少168,220元，雜項收入較預算數增加1,080,200元，係為廠商繳納之違約金。

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104年度

3. 環境教育推動計畫：

環保提撥收入較預算數減少982,003元，係因執行廢棄物回收變賣所得及違反環境保護法之罰鍰收入減少致提撥收入減少所致；利息收入較預算數減少6,908元；政府其他撥入收入較預算數增加16,776,370元，係行政院環境保護署核定增補助「104年環境教育專案」等6項計畫及內政部營建署核定補助「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦理後續工程計畫」等採超收併決算辦理；雜項收入較預算數增加225,536元，係收回以前年度委辦計畫違約金等。

(二) 基金用途方面：

基金用途決算數493,211,551元，較預算數323,518,000元，增加169,693,551元，約52.45%，主要係：

1. 空氣污染防治計畫：

決算數418,581,528元，較預算數264,866,000元，增加153,715,528元，主要係104年度行政院環境保護署新增補助本局之「臺南市室內空氣品質改善計畫」等5項計畫、「淘汰二行程機車補助等計畫」、「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」、教育部體育署新增核定補助「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」及「運河、安平港區與黃金海岸路線銜接自行車道新建規劃設計及工程」等二案、辦理「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」及以前年度營建工程空氣污染防治費退費等共計178,719,000元，辦理超支併決算；完成以前保留之103年度奉准先行辦理「柴油車黑煙不透光率煙度計」於104年度補辦預算，決算金額2,905,000元及「柴油車底盤動力計排煙檢測(柳營站)更新設置興建工程及試運轉委託技術服務計畫」決算金額505,000元。

2. 一般廢棄物清除處理計畫：

決算數46,356,944元，較預算數47,095,000元，減少738,056元，主要係完成購置以前年度保留之購建固定資產沖吸兩用清溝車2輛、12立方公尺壓縮式垃圾車1輛、3.5立方公尺壓縮式垃圾車1輛、23立方公尺壓縮式垃圾車1輛及溝泥車3輛等計25,269,000元及今年度小型廢棄物載運車10輛及資源回收車3輛計9,248,000元；另本年度購建固定資產沖吸兩用清溝車1輛、掃街車2輛、抓斗車1輛等3項機具設備，因尚未驗收，共計17,643,000元，辦理權責保留，於下年度繼續執行。

3. 環境教育推動計畫：

決算數28,273,079元，較預算數11,557,000元，增加16,716,079元，主要係104年度行政院環境保護署新增補助「104年環境教育專案」等6項及內政部營建署新增補助「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦理後續工程計畫」等共計19,800,000元，辦理超支併決算。

(三) 本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途相抵後，短絀91,150,230元，較預算數短絀63,042,000元，增加短絀28,108,230元，約44.59%，主要係因污染防治及防治收入、政府其他撥入收入及雜項收入等增加，環保提撥收入及利息收入減少，中央核定補助計畫之配合款增加及新增業務計畫自籌款增加所致。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度本期短絀91,150,230元，調整非現金項目共淨增69,832,455元，業務活動之淨現金流出21,317,775元，較預算數淨現金流出67,542,000元，減少流出46,224,225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104年度

(二) 其他活動之現金流量：

本年度減少短期貸款5,000,000元，增加其他負債1,011,934元，其他活動之現金入6,011,934元。

(三) 現金及約當現金之淨增（減）：

本年度現金及約當現金，期初113,297,377元，期末97,991,536元，淨減15,305,841元。

四、資產負債情況：

(一) 資產負債結構：

本年度期末資產總額559,282,140元，其中流動資產總額559,282,140元，占資產100.00%，銀行存款97,991,536元，約占流動資產17.52%，應收帳款84,293,770元，占流動資產15.07%，預付費用1,996,834元，占流動資產0.36%，短期貸款375,000,000元，占流動資產67.05%。負債及基金餘額總額559,282,140元，負債總額224,864,457元，占負債及基金餘額總額40.21%，其中流動負債223,852,523元，占負債總額99.55%，其他負債1,011,934元，占負債總額0.45%，基金餘額總額為334,417,683元，占負債及基金餘額總額59.79%。

(二) 資產負債變動情形：

本年度資產總額559,282,140元，較上年度決算數521,812,424元，增加37,469,716元，約7.18%，主要係銀行存款及短期貸款減少及應收帳款、預付費用增加所致。本年度負債總額224,864,457元，較上年度決算數96,244,511元，增加128,619,946元，約133.64%，主要係應付帳款及暫收及待結轉帳項增加所致。

(三) 財務比率分析：

1. 流動比率：

本年度流動資產559,282,140元，流動負債223,852,523元，流動比率為249.84%，顯示其短期償債能力佳。

2. 負債比率：

本年度資產總額559,282,140元，負債總額224,864,457元，負債比率為40.21%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

五、其他：

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度併決算事項之說明：

(1) 行政院環境保護署核定補助「臺南市低碳永續家園運作及成效管考計畫」

17,820,000元，故空氣污染防治計畫—服務費用較預算數增加17,720,000元、材料及用品費較預算數增加100,000元；「104年環境教育專案計畫」4,200,000元及「104年度創新及特色作為環境教育計畫—臺南市104年環保學堂遍地開花計畫」1,000,000元，故環境教育推動計畫—用人費用較預算數增加10,000元、服務費用較預算數增加1,796,000元、材料及用品消耗較預算數增加34,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加3,360,000元，綜上共計23,020,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函核定。

(2) 行政院環境保護署核定補助「淘汰二行程機車補助計畫」22,500,000元及「淘汰二行程機車換購電動機車補助計畫」300,000元「臺南市節能減碳宣導推動計畫」

4,200,000元「臺南市室內空氣品質改善計畫」5,000,000元、及「臺南市細懸浮微粒（PM2.5）監測及污染特徵分析計畫」5,100,000元及「臺南市民俗活動空氣污染減量管制計畫」6,000,000元，故空氣污染防治計畫—服務費用較預算數增加20,000,000元、材料及用品費較預算數增加300,000元及會費、捐助、補助、分

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104年度

攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加22,800,000元；「104年社區資源調查計畫」700,000元及「第3屆環保戲競賽初賽計畫」350,000元，故環境教育推動計畫－用人費用較預算數增加10,000元、服務費用較預算數增加220,000元、材料及用品消耗較預算數增加70,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加750,000元，綜上共計44,150,000元，辦理超支併決算，經本府104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。

(3) 行政院環境保護署核定補助「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」750,000元、教育部體育署核定「運河、安平港區與黃金海岸路銜接自行車道新建規劃設計及工程」經費11,429,000元（補助款8,000,000元及配合款3,429,000元）及「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」經費42,857,000元（補助款30,000,000元及配合款12,857,000元），故空氣污染防制計畫－會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加55,036,000元；行政院環境保護署核定補助「104年度環保小學堂推廣計畫」800,000元及「104年臺南市環保教育園區－木之源古工藝傳承之旅」450,000元，故環境教育推動計畫－服務費用較預算數增加156,000元、材料及用品消耗較預算數增加69,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加1,025,000元，綜上共計56,286,000元，辦理超支併決算，經本府104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。

(4) 依據104年8月13日簽奉核准辦理空氣污染防制計畫「以前年度營建工程空氣污染防制費退費」，因業務需要超出預算數1,487,000元及104年8月13日專案簽奉本府核准空氣污染防制計畫補助交通局「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」29,600,000元，故空氣污染防制計畫－會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加29,600,000元及其他支出較預算數增加1,487,000元；內政部營建署核定「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫－已完成規劃設計廣續辦理後續工程計畫」經費12,300,000元（補助款9,471,000元及配合款2,829,000元），於104年8月7日專案簽奉本府核准補助都發局，故環境教育推動計畫－會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加12,300,000元，綜上共計43,387,000元，辦理超支併決算，經本府104年8月24日府環會字第1040846246號函核定。

(5) 行政院環境保護署核定補助「104年度淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫」338,000元、「104年度新購電動二輪車補助計畫」5,600,000元及依據104年10月30日簽奉核准空氣污染防制計畫「以前年度營建工程空氣污染防制費退費」，因業務需要超出預算數5,000,000元，故空氣污染防制計畫－會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加5,938,000元及其他支出較預算數增加5,000,000元，綜上共計10,938,000元，辦理超支併決算，經本府104年12月9日府環會字第1041225941號函核定。

(6) 行政院環境保護署核定預估追加補助「淘汰二行程機車補助計畫」10,470,000元、「淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫」1,079,000元、「新購電動二輪車補助計畫」3,163,000元及104年12月24日簽奉核准因原編「淘汰二行程機車等補助計畫」預算經費20,000,000元已用罄，自編預算再追加補助6,026,000元，故空氣污染防制計畫－補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟較預算數增加20,738,000元，辦理超支併決算，經本府104年12月29日府環會字第1041291049號函核定。

2. 本年度補辦以後年度預算之說明：無

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）：無

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	260,476,000	100.00	402,061,321	100.00	141,585,321	54.36	356,973,023	100.00
徵收及依法分配收入	223,556,000	85.83	229,539,936	57.09	5,983,936	2.68	239,745,278	67.16
污染防制及防制收入	202,000,000	77.55	208,965,939	51.97	6,965,939	3.45	218,166,278	61.12
環保提撥收入	21,556,000	8.28	20,573,997	5.12	-982,003	-4.56	21,579,000	6.04
財產收入	1,500,000	0.58	810,194	0.20	-689,806	-45.99	1,483,733	0.42
利息收入	1,500,000	0.58	810,194	0.20	-689,806	-45.99	1,483,733	0.42
政府撥入收入	35,420,000	13.59	168,658,298	41.95	133,238,298	376.17	103,003,471	28.85
縣（市）庫撥款收入	31,920,000	12.25	31,920,000	7.94	0	-	31,920,000	8.94
政府其他撥入收入	3,500,000	1.34	136,738,298	34.01	133,238,298	3,806.81	71,083,471	19.91
其他收入	-	-	3,052,893	0.76	3,052,893	-	12,740,541	3.57
雜項收入	-	-	3,052,893	0.76	3,052,893	-	12,740,541	3.57
基金用途	323,518,000	124.20	493,211,551	122.67	169,693,551	52.45	360,248,005	100.92
空氣污染防制計畫	264,866,000	101.69	418,076,528	103.98	153,210,528	57.84	302,865,880	84.84
購建固定資產	7,385,000	2.84	10,020,392	2.49	2,635,392	35.69	807,107	0.22
其他	257,481,000	98.85	408,056,136	101.49	150,575,136	58.48	302,058,773	84.62
一般廢棄物清除處理計畫	47,095,000	18.08	46,356,944	11.53	-738,056	-1.57	42,756,874	11.98
購建固定資產	31,920,000	12.25	34,517,000	8.59	2,597,000	8.14	29,504,000	8.27
其他	15,175,000	5.83	11,839,944	2.94	-3,335,056	-21.98	13,252,874	3.71
一般建築及設備支出計畫	-	-	505,000	0.13	505,000	-	-	-
購建固定資產	-	-	505,000	0.13	505,000	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
環境教育推動計畫	11,557,000	4.43	28,273,079	7.03	16,716,079	144.64	14,625,251	4.10
購建固定資產	505,000	0.19	246,868	0.06	-258,132	-51.12	484,829	0.14
其他	11,052,000	4.24	28,026,211	6.97	16,974,211	153.58	14,140,422	3.96
本期賸餘（短絀）	-63,042,000	-24.20	-91,150,230	-22.67	-28,108,230	44.59	-3,274,982	-0.92
期初基金餘額	358,301,000	137.56	425,567,913	105.85	67,266,913	18.77	428,842,895	120.13
期末基金餘額	295,259,000	113.36	334,417,683	83.18	39,158,683	13.26	425,567,913	119.21

備註：

1. 空氣污染防制計畫：可用預算數267,771,000元，包括本年度預算數264,866,000元，以前年度保留數2,905,000元。
2. 一般廢棄物清除處理計畫：可用預算數72,364,000元，包括本年度預算數47,095,000元，以前年度保留數25,269,000元。
3. 一般建築及設備支出計畫：可用預算數505,000元，包括本年度預算數0元，以前年度保留數505,000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 104 年度

單 位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	-63,042,000.00	-91,150,230.00	-28,108,230.00	44.59
調整非現金項目	-4,500,000.00	69,832,455.00	74,332,455.00	-1,651.83
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	5,000,000.00	-57,775,557.00	-62,775,557.00	-1,255.51
流動負債淨增(淨減—)	-9,500,000.00	127,608,012.00	137,108,012.00	-1,443.24
業務活動之淨現金流入(流出—)	-67,542,000.00	-21,317,775.00	46,224,225.00	-68.44
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
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	-	-	-	-
減少理財目的之長期投資	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	1,011,934.00	1,011,934.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	-	1,011,934.00	1,011,934.00	-
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	-	-	-	-
增加理財目的之長期投資	-	-	-	-
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—)	-	6,011,934.00	6,011,934.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-67,542,000.00	-15,305,841.00	52,236,159.00	-77.34
期初現金及約當現金	380,901,000.00	113,297,377.00	-267,603,623.00	-70.26
期末現金及約當現金	313,359,000.00	97,991,536.00	-215,367,464.00	-68.73

中華民國104年12月31日

~7~

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104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	224,864,457	40.21	96,244,511	18.44	128,619,946	133.64
流動負債	223,852,523	40.03	96,244,511	18.44	127,608,012	132.59
應付款項	223,852,523	40.03	96,244,511	18.44	127,608,012	132.59
應付帳款	223,449,523	39.96	95,172,981	18.24	128,276,542	134.78
應付代收款	403,000	0.07	1,071,530	0.20	-668,530	-62.39
其他負債	1,011,934	0.18	-	-	1,011,934	-
什項負債	1,011,934	0.18	-	-	1,011,934	-
暫收及待結轉帳項	1,011,934	0.18	-	-	1,011,934	-
基金餘額	334,417,683	59.79	425,567,913	81.56	-91,150,230	-21.42
基金餘額	334,417,683	59.79	425,567,913	81.56	-91,150,230	-21.42
基金餘額	334,417,683	59.79	425,567,913	81.56	-91,150,230	-21.42
累積餘額	425,567,913	76.09	428,842,895	82.18	-3,274,982	-0.76
本期短絀	-91,150,230	-16.30	-3,274,982	-0.62	-87,875,248	2,683.23
合 計	559,282,140	100.00	521,812,424	100.00	37,469,716	7.18

備註：本表未列入之信託代理與保證資產（負債），本年度決算數0元，上年度決算數1,228,460元。

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	223,556,000.00	229,539,936.00	5,983,936.00	2.68	
污染防制及防治收入	202,000,000.00	208,965,939.00	6,965,939.00	3.45	
環保提撥收入	21,556,000.00	20,573,997.00	-982,003.00	-4.56	
財產收入	1,500,000.00	810,194.00	-689,806.00	-45.99	
利息收入	1,500,000.00	810,194.00	-689,806.00	-45.99	孳生利息收入較預期減少所致。
政府撥入收入	35,420,000.00	168,658,298.00	133,238,298.00	376.17	
縣(市)庫撥款收入	31,920,000.00	31,920,000.00	-	-	
政府其他撥入收入	3,500,000.00	136,738,298.00	133,238,298.00	3,806.81	係為行政院環保署、教育部體育署及內政部營建署核定新增補助計畫，未及納入104年度預算，以超收併決算辦理所致。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
其他收入	-	3,052,893.00	3,052,893.00	-	
雜項收入	-	3,052,893.00	3,052,893.00	-	係為收回以前年度補助賸餘款、委辦計畫扣款及廠商逾期違約金收入轉列雜項收入所致。
	-	-	-	-	
合 計	260,476,000.00	402,061,321.00	141,585,321.00	54.36	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
空氣污染防治計畫	264,866,000.00	418,076,528.00	153,210,528.00	57.84	
執行空氣污染防治	264,866,000.00	418,076,528.00	153,210,528.00	57.84	
用人費用	46,392,000.00	44,561,293.00	-1,830,707.00	-3.95	
聘僱及兼職人員薪資	32,909,000.00	32,466,536.00	-442,464.00	-1.34	
聘用人員薪金	2,384,000.00	2,110,020.00	-273,980.00	-11.49	覈實核銷。
約僱工員薪資	30,525,000.00	30,356,516.00	-168,484.00	-0.55	
超時工作報酬	1,616,000.00	705,563.00	-910,437.00	-56.34	覈實核銷。
加班費	1,616,000.00	705,563.00	-910,437.00	-56.34	
獎金	4,124,000.00	4,028,032.00	-95,968.00	-2.33	
年終獎金	4,124,000.00	4,028,032.00	-95,968.00	-2.33	
退休及卹償金	1,980,000.00	2,082,736.00	102,736.00	5.19	
工員退休及離職金	1,980,000.00	1,947,104.00	-32,896.00	-1.66	
卹償金	-	135,632.00	135,632.00	-	係因約僱人員1名於僱用期間病故，依行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法第9條規定酌給4個月報酬金額一次撫慰金。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
福利費	5,763,000.00	5,278,426.00	-484,574.00	-8.41	
分擔員工保險費	4,483,000.00	4,070,978.00	-412,022.00	-9.19	
其他福利費	1,280,000.00	1,207,448.00	-72,552.00	-5.67	
服務費用	147,193,000.00	168,729,390.00	21,536,390.00	14.63	係由行政院環境保護署新增補助計畫37,720,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函及104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
水電費	647,000.00	537,155.00	-109,845.00	-16.98	覈實核銷。
工作場所電費	647,000.00	537,155.00	-109,845.00	-16.98	
郵電費	950,000.00	80,319.00	-869,681.00	-91.55	係為推動空品改善業務宣導所需相關郵電費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
郵費	600,000.00	1,073.00	-598,927.00	-99.82	
電話費	350,000.00	79,246.00	-270,754.00	-77.36	
旅運費	1,735,000.00	756,067.00	-978,933.00	-56.42	覈實核銷。
國內旅費	1,267,000.00	362,051.00	-904,949.00	-71.42	
國外旅費	468,000.00	394,016.00	-73,984.00	-15.81	係赴國外考察之旅費，依實際需要，覈實核銷。
	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	2,084,000.00	293,040.00	-1,790,960.00	-85.94	係為推動空品改善業務所需相關印刷、廣告及宣導等費用，覈實核銷。
印刷及裝訂費	584,000.00	138,920.00	-445,080.00	-76.21	
廣(公)告費	500,000.00	60,000.00	-440,000.00	-88.00	係為推動空品改善業務所需相關廣告費用，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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務宣導費	1,000,000.00	94,120.00	-905,880.00	-90.59	係為推動空品改善業務所需相關宣導費用，覈實核銷。
修理保養及保固費	1,113,000.00	776,278.00	-336,722.00	-30.25	
一般房屋修護費	70,000.00	-	-70,000.00	-100.00	
機械及設備修護費	-	14,653.00	14,653.00	-	依實際需求，覈實核銷。
交通及運輸設備修護費	715,000.00	756,075.00	41,075.00	5.74	
什項設備修護費	328,000.00	5,550.00	-322,450.00	-98.31	
保險費	105,000.00	162,732.00	57,732.00	54.98	係為確保執勤人員執行業務時之行車安全，新增強制險及任意險等費用，業經104年4月14日簽准由業務計畫預算內調整容納，皆依實際需要覈實核銷。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
交通及運輸設備保險費	105,000.00	162,732.00	57,732.00	54.98	1. 約用人員：預算可進用員額數10人，本年度預算數4,668,000元，決算數3,886,322元。 2. 臨時人員：預算可進用員額數11人，本年度預算數3,531,000元，決算數2,291,805元。
一般服務費	8,263,000.00	6,235,717.00	-2,027,283.00	-24.53	
計時與計件人員酬金	8,199,000.00	6,178,127.00	-2,020,873.00	-24.65	
	-	-	-	-	係為約聘、僱等人員文康活動費，覈實核銷。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
體育活動費	64,000.00	57,590.00	-6,410.00	-10.02	係為改善本市市民生活環境品質，且新增行政院環保署核定補助計畫，其委辦計畫均依契約期程支付，餘皆依業務實際需要，覈實核銷。
專業服務費	132,296,000.00	159,888,082.00	27,592,082.00	20.86	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	係由行政院環境保護署新增補助計畫400,000元，辦理超支併決算，經本府104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。
法律事務費	400,000.00	50,000.00	-350,000.00	-87.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,016,000.00	387,422.00	-628,578.00	-61.87	
委託調查研究費	129,350,000.00	158,253,485.00	28,903,485.00	22.35	
委託檢驗(定)試驗認證費	1,250,000.00	1,102,800.00	-147,200.00	-11.78	
電子計算機軟體服務費	250,000.00	65,500.00	-184,500.00	-73.80	
其他	30,000.00	28,875.00	-1,125.00	-3.75	
材料及用品費	3,487,000.00	1,781,162.00	-1,705,838.00	-48.92	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	1,810,000.00	1,086,702.00	-723,298.00	-39.96	係為空氣品質檢測所需材料費用及公務稽查車輛依實際出勤情形所需油料費用，覈實核銷。
-	-	-	-	-	
物料	646,000.00	211,640.00	-434,360.00	-67.24	
油脂	1,164,000.00	875,062.00	-288,938.00	-24.82	
用品消耗	1,677,000.00	694,460.00	-982,540.00	-58.59	係為執行環境污染管制業務所需相關費用，皆依實際需要，覈實核銷。
-	-	-	-	-	
辦公(事務)用品	1,082,000.00	604,880.00	-477,120.00	-44.10	
報章什誌	70,000.00	-	-70,000.00	-100.00	
農業與園藝用品及環境美化費	150,000.00	-	-150,000.00	-100.00	係為電動汽車電池租金較預期增加32,978元，業經104年4月14日簽准由業務計畫預算內調整容納及環保署補助計畫「清潔車輛(垃圾車)裝置後處理器(濾煙器)運行維護計畫」2,000,000元，該預算原編列於專業服務費項下，因變更計畫內容，修正於什項設備租金項下支應，業經104年6月26日簽准由業務計畫預算內調整容納。
服裝	175,000.00	87,500.00	-87,500.00	-50.00	
食品	200,000.00	2,080.00	-197,920.00	-98.96	
租金、償債與利息	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
什項設備租金	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36	係為本年度完成購置離子層析儀、電腦、小客車、客貨兩用車及103年度奉准先行辦理「柴油車 煙不透光率煙度計」預算數3,000,000元，於104年度補辦預算，決算金額2,905,000元；另冷氣機為業務需要購置，業經104年7月30日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
什項設備租金	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,385,000.00	10,020,392.00	2,635,392.00	35.69	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	本年度完成購置離子層析儀1組、電腦35台及103年度奉准先行辦理「柴油車 煙不透光率煙度計」預算數3,000,000元，於104年度補辦預算，決算金額2,905,000元。
購置固定資產	7,385,000.00	10,020,392.00	2,635,392.00	35.69	
購置機械及設備	2,200,000.00	4,819,040.00	2,619,040.00	119.05	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購置交通及運輸設備	5,185,000.00	5,002,436.00	-182,564.00	-3.52	本年度完成購置小客車3輛、客貨兩用車4輛。
購置什項設備	-	198,916.00	198,916.00	-	係為業務需要購置冷氣機4台，未編列預算，業經104年7月30日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
稅捐、規費(強制費)與繳庫	327,000.00	373,754.00	46,754.00	14.30	係為公務車輛相關之稅捐規費等，因業務需要，其超支部分於104年4月14日簽准由業務計畫預算內調整容納。
消費與行為稅	221,000.00	223,009.00	2,009.00	0.91	
使用牌照稅	221,000.00	223,009.00	2,009.00	0.91	
規費	106,000.00	150,745.00	44,745.00	42.21	
行政規費與強制費	6,000.00	13,500.00	7,500.00	125.00	
汽車燃料使用費	100,000.00	137,245.00	37,245.00	37.24	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,062,000.00	181,076,458.00	125,014,458.00	222.99	係由行政院環境保護署新增補助計畫44,200,000元及教育部體育署新增補助計畫38,000,000元及「淘汰二行程機車補助計畫等」原編預算不足支應追加增列51,912,000元，辦理超支併決算，經本府104年3月19日府環會字第1040286602號函、104年5月27日府環會字第1040529331號函、104年8月24日府環會字第1040846246號函、104年12月9日府環會字第1041225941號函及104年12月29日府環會字第1041291049號函核定。
會費	149,000.00	28,230.00	-120,770.00	-81.05	覈實核銷。
國際組織會費	149,000.00	28,230.00	-120,770.00	-81.05	
捐助、補助與獎助	35,313,000.00	113,187,428.00	77,874,428.00	220.53	係為補助機關、學校及區里等辦理「空品淨化區維護綠美化維護管理」、「區里加強街道揚塵洗掃」、「104年度太陽能交通安全設施工程案」及「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」，另「運河、安平港區與黃金海岸路銜接自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數11,429,000元及「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數42,857,000元，係屬中央補助計

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
	-	-	-	-	畫，以超支併決算辦理。
捐助私校及團體	-	40,000.00	40,000.00	-	係為補助台灣首府大學辦理「空品淨化區維護綠美化維護管理」，由業務計畫預算內調整容納，覈實核銷。
補(協)助政府機關(構)	35,313,000.00	113,147,428.00	77,834,428.00	220.41	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,600,000.00	67,860,800.00	47,260,800.00	229.42	係為提升本市空氣品質，補助民眾「淘汰二行程機車補助計畫」、「淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫」、「新購電動二輪車補助計畫」及「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金」等補助，覈實核銷。
獎勵費用	20,600,000.00	67,860,800.00	47,260,800.00	229.42	
其他	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09	係為退還以前年度溢繳營建工地空污費，因業務需求6,487,000元，辦理超支併決算，經本府104年8月24日府環會字第1040846246號函及104年12月9日府環會字第1041225941號函核定。
其他支出	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09	
其他	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09	
一般廢棄物清除處理計畫	47,095,000.00	46,356,944.00	-738,056.00	-1.57	
一般廢棄物清除處理服務費用	47,095,000.00	46,356,944.00	-738,056.00	-1.57	依實際需要覈實核銷。
修理保養及保固費	4,505,000.00	4,027,307.00	-477,693.00	-10.60	
交通及運輸設備修護費	3,800,000.00	3,510,521.00	-289,479.00	-7.62	
保險費	705,000.00	507,266.00	-197,734.00	-28.05	依實際需要覈實核銷。
交通及運輸設備保險費	705,000.00	507,266.00	-197,734.00	-28.05	
專業服務費	-	9,520.00	9,520.00	-	係為清潔車輛裝設之行車紀錄器檢驗費用，未編列預算，因業務需要，於104年7月20日簽准由業務計畫預算內調整容納。
委託檢驗(定)試驗認證費	-	9,520.00	9,520.00	-	
材料及用品費	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75	係為清潔機具依實際執勤情形所需油料費用，覈實核銷。
使用材料費	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75	
油脂	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14	係完成購置以前(103)年度保留之溝泥車3輛、壓縮式垃圾車3輛及沖吸兩用清溝車2輛等機具設備計預算金額28,320,000元，決算金額25,269,000元及本年度小型廢棄物載運車10輛及資源回收車3輛等2項機具設備計9,248,000元；另本年度購建固定資產沖吸兩用清溝車1輛、掃街車2輛、抓斗車1輛等3項機具設備，計17,643,000元，因尚未驗收，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
購置固定資產	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14	
購置交通及運輸設備	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	381,000.00	400,462.00	19,462.00	5.11	
消費與行為稅	-	23,400.00	23,400.00	-	
使用牌照稅	-	23,400.00	23,400.00	-	
規費	381,000.00	377,062.00	-3,938.00	-1.03	
行政規費與強制費	66,000.00	56,950.00	-9,050.00	-13.71	
汽車燃料使用費	315,000.00	320,112.00	5,112.00	1.62	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,243,000.00	2,243,000.00	-	0.00	
捐助、補助與獎助	2,243,000.00	2,243,000.00	-	0.00	
補(協)助政府機關(構)	2,243,000.00	2,243,000.00	-	0.00	
一般建築及設備支出計畫	-	505,000.00	505,000.00	-	
一般建築及設備支出	-	505,000.00	505,000.00	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	505,000.00	505,000.00	-	係完成以前年度保留之「柴油車底盤動力計排煙檢測(柳營站)更新設置興建工程及試運轉委託技術服務計畫」規劃設計費決算金額505,000元。
購置固定資產	-	505,000.00	505,000.00	-	
擴充改良房屋建築及設備	-	505,000.00	505,000.00	-	
環境教育推動計畫	11,557,000.00	28,273,079.00	16,716,079.00	144.64	
執行環境教育	11,557,000.00	28,273,079.00	16,716,079.00	144.64	
用人費用	620,000.00	482,910.00	-137,090.00	-22.11	係由行政院環境保護署新增補助計畫20,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函及104年3月19日府環會字
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
	-	-	-	-	第1040286602號函核定。
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	264,701.00	-142,299.00	-34.96	係因約僱人員1名104年8月26日起申請育嬰假留職停薪未支用所致。
約僱工員薪資	407,000.00	264,701.00	-142,299.00	-34.96	
超時工作報酬	66,000.00	85,867.00	19,867.00	30.10	係為新增行政院環境保護署補助計畫，覈實核銷。
	-	-	-	-	
加班費	66,000.00	85,867.00	19,867.00	30.10	
獎金	51,000.00	50,862.00	-138.00	-0.27	
年終獎金	51,000.00	50,862.00	-138.00	-0.27	
退休及卹償金	24,000.00	15,878.00	-8,122.00	-33.84	係因約僱人員1名104年8月26日起申請育嬰假留職停薪未支用所致。
	-	-	-	-	
工員退休及離職金	24,000.00	15,878.00	-8,122.00	-33.84	
福利費	72,000.00	65,602.00	-6,398.00	-8.89	
分擔員工保險費	56,000.00	49,602.00	-6,398.00	-11.43	
其他福利費	16,000.00	16,000.00	-	0.00	
服務費用	8,714,000.00	8,727,977.00	13,977.00	0.16	係由行政院環境保護署新增補助計畫2,172,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。
	-	-	-	-	為辦理推動環境教育宣導活動所需郵電費用，覈實核銷。
郵電費	200,000.00	61,817.00	-138,183.00	-69.09	
	-	-	-	-	
郵費	150,000.00	3,036.00	-146,964.00	-97.98	
電話費	50,000.00	58,781.00	8,781.00	17.56	
旅運費	113,000.00	209,255.00	96,255.00	85.18	依實際需要，覈實核銷。
國內旅費	113,000.00	209,255.00	96,255.00	85.18	
印刷裝訂與廣告費	2,100,000.00	876,286.00	-1,223,714.00	-58.27	係為辦理推動環境教育活動所需相關表報等印刷、廣告及宣導等費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
印刷及裝訂費	100,000.00	177,456.00	77,456.00	77.46	
廣(公)告費	800,000.00	270,000.00	-530,000.00	-66.25	係為辦理推動環境教育活動所需相關廣告費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
業務宣導費	1,200,000.00	428,830.00	-771,170.00	-64.26	係為辦理推動環境教育活動所需相關宣導費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
修理保養及保固費	90,000.00	25,450.00	-64,550.00	-71.72	依實際需要，覈實核銷。
什項設備修護費	90,000.00	25,450.00	-64,550.00	-71.72	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
保險費	10,000.00	6,895.00	-3,105.00	-31.05	依實際需要，覈實核銷。
其他保險費	10,000.00	6,895.00	-3,105.00	-31.05	
一般服務費	1,000.00	219,048.00	218,048.00	21,804.80	
義工服務費	-	65,000.00	65,000.00	-	係為行政院環境保護署新增補助計畫之環保義工為推動環境教育宣導所需相關費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
計時與計件人員酬金	-	153,248.00	153,248.00	-	係為推動環境教育宣導工作所需，依據103年10月28日環署綜字第1030089981號函及104年1月22日環署綜字第1040007015號函核定補助，於104年3月9日、104年5月8日及104年6月17日簽奉核准增聘臨時人員1名及工讀生12名，辦理相關事項，覈實核銷。
	-	-	-	-	1. 臨時人員：預算可進用員額數0人，本年度預算數0元，決算數134,848元。
	-	-	-	-	2. 工讀生：預算可進用員額數0人，本年度預算數0元，決算數18,400元。
	-	-	-	-	
體育活動費	1,000.00	800.00	-200.00	-20.00	係為約僱人員文康活動費，覈實核銷。
專業服務費	6,200,000.00	7,329,226.00	1,129,226.00	18.21	係為辦理環境教育宣導，且新增行政院環保署補助計畫，其委辦計畫均依契約期程支付，餘皆依實際需要，覈實核銷。
	-	-	-	-	
法律事務費	100,000.00	100,000.00	-	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000.00	569,786.00	69,786.00	13.96	
委託調查研究費	5,600,000.00	6,659,440.00	1,059,440.00	18.92	
材料及用品費	418,000.00	515,875.00	97,875.00	23.42	係由行政院環境保護署新增補助計畫173,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。
	-	-	-	-	
用品消耗	418,000.00	515,875.00	97,875.00	23.42	係為行政院環境保護署新增補助計畫，依實際需求，覈實核銷。
	-	-	-	-	
辦公(事務)用品	173,000.00	205,671.00	32,671.00	18.88	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
報章什誌	50,000.00	27,180.00	-22,820.00	-45.64	
服裝	95,000.00	94,920.00	-80.00	-0.08	
食品	100,000.00	188,104.00	88,104.00	88.10	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	505,000.00	470,688.00	-34,312.00	-6.79	
購置固定資產	505,000.00	246,868.00	-258,132.00	-51.12	
購置機械及設備	505,000.00	199,741.00	-305,259.00	-60.45	係為本年度完成購置電腦相關資訊等設備，另印表機1台28,222元，為業務需要購置，業經104年12月10日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
	-	-	-	-	
購置什項設備	-	47,127.00	47,127.00	-	係為業務需要購置冷氣機1台，未編列預算，業經104年8月6日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
	-	-	-	-	
購置無形資產	-	223,820.00	223,820.00	-	係為業務需要購置伺服器軟體10套，未編列預算，業經104年8月4日簽准於業務計畫預算內調整容納。
	-	-	-	-	
購置電腦軟體	-	223,820.00	223,820.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,300,000.00	18,075,629.00	16,775,629.00	1,290.43	係由行政院環境保護署新增補助計畫5,135,000元及內政部營建署新增補助計畫9,471,000元及配合款2,829,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函、104年5月27日府環會字第1040529331號函及104年8月24日府環會字第1040846246號函核定。
	-	-	-	-	
會費	-	20,000.00	20,000.00	-	為業務需求繳納會費，業經104年9月25日簽准由業務計畫預算內調整容納。
	-	-	-	-	
國際組織會費	-	20,000.00	20,000.00	-	
捐助、補助與獎勵	1,000,000.00	17,793,229.00	16,793,229.00	1,679.32	係為補助機關、學校及團體等辦理「環境教育專案等計畫」，另「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦理後續工程計畫」預算數0元，執行數12,300,000元，係屬中央補助計畫，以超支併決算辦理。
	-	-	-	-	
捐助私校及團體	1,000,000.00	3,699,785.00	2,699,785.00	269.98	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補(協)助政府 機關(構)	-	14,093,444.00	14,093,444.00	-	係辦理環保志義工環境 知識競賽之獎勵金，覈 實核銷。
補貼(償)、獎勵 、慰問、照護與 救濟	300,000.00	262,400.00	-37,600.00	-12.53	
獎勵費用	300,000.00	262,400.00	-37,600.00	-12.53	
合 計	323,518,000.00	493,211,551.00	169,693,551.00	52.45	

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	102	297,000,000.00	-	-
短期貸款	102	70,000,000.00	-	-
短期貸款	102	13,000,000.00	-	-
合 計		380,000,000.00	-	-

環境保護局

保護基金

明 細 表

104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		
-	-	297,000,000.00	係為臺南市政府向「空氣污染防治基金」調借之款項。
-	5,000,000.00	65,000,000.00	係為臺南市政府向「一般廢棄物清除處理基金」調借之款項，於104年5月歸還5,000,000元。
-	-	13,000,000.00	係為臺南市政府向「環境教育基金」調借之款項。
-	5,000,000.00	375,000,000.00	

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	394,320,911	54,819,592	24,239,483	424,901,020
土地	94,104,191	3,813,315	-	97,917,506
房屋及建築	15,825,418	-	-	15,825,418
機械及設備	63,165,381	7,930,186	3,445,837	67,649,730
交通及運輸設備	198,270,633	42,547,428	2,099,000	238,719,061
什項設備	4,363,380	304,843	555,180	4,113,043
購建中固定資產	18,050,216	-	18,050,216	-
電腦軟體	541,692	223,820	89,250	676,262
資產合計	394,320,911	54,819,592	24,239,483	424,901,020

備註說明：104年度法定預算數39,810,000元，103年度空氣污染防制計畫奉准先行辦理「柴油車黑煙不透光率煙度計」預算數3,000,000元，於104年度補辦預算，因尚未辦理驗收事宜，辦理權責保留2,905,000元，於本年度繼續執行。

良擴充明細表

單位：：新臺幣元

～23～

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 104 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-)	期初基金 餘 額	期末基金 餘 額
臺南市政府環境保護局主管	402,061,321	493,211,551	-91,150,230	425,567,913	334,417,683
空氣污染防制基金	331,260,346	418,581,528	-87,321,182	287,508,884	200,187,702
一般廢棄物清除處理基金	33,131,980	46,356,944	-13,224,964	98,926,539	85,701,575
環境教育基金	37,668,995	28,273,079	9,395,916	39,132,490	48,528,406
合 計	402,061,321	493,211,551	-91,150,230	425,567,913	334,417,683

臺南市政府環境保護局

臺南市環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	81	81	-	
聘用	5	5	-	
約僱	76	76	-	
合 計	81	81	-	

備註說明：空氣污染防治計畫-服務費用支付辦理空氣品質維護改善及營建工程空污費之徵收、稽查等工作及環境教育推動計畫-服務費用支付辦理推動環境教育宣導工作編制外進用人力明細如下：

1. 約用人員：本年度最高可進用員額數10人，本年度進用員額數10人。
2. 臨時人員：本年度最高可進用員額數11人，本年度進用員額數12人，為推動環境教育宣導工作所需，依據103年10月28日環署綜字第1030089981號函核定補助，104年3月9日及104年6月17日簽奉核准增聘臨時人員1名。
3. 工 讀 生：本年度最高可進用員額數0人，本年度進用員額數12人，為推動環境教育宣導工作所需，依據104年1月22日環署綜字第1040007015號函核定補助，104年5月8日簽奉核准增聘工讀生12名。

臺南市政府
臺南市環境
用人費用
中華民國1

項 目	預算數											
	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	-	32,909,000	1,616,000	-	4,124,000	1,980,000	-	5,763,000	-	46,392,000	-	46,392,000
聘僱人員	-	32,909,000	1,616,000	-	4,124,000	1,980,000	-	5,763,000	-	46,392,000	-	46,392,000
環境教育推動計畫	-	407,000	66,000	-	51,000	24,000	-	72,000	-	620,000	-	620,000
聘僱人員	-	407,000	66,000	-	51,000	24,000	-	72,000	-	620,000	-	620,000
合 計	-	33,316,000	1,682,000	-	4,175,000	2,004,000	-	5,835,000	-	47,012,000	-	47,012,000

備註說明：空氣污染防制計畫服務費用支付辦理空氣品質維護改善及營建工程空污費之徵收、稽查等工作及環境教育推動計畫服務費用支付辦理推動環境教育宣導工作編制外進用人力費用明細如下：

1. 約用人員：編列於「空氣污染防制計畫-服務費用-一般服務費」項下，本年度預算總額4,668,000元，決算總額3,886,322元。
2. 臨時人員：編列於「空氣污染防制計畫-服務費用-一般服務費」項下，本年度預算總額3,531,000元，決算總額2,291,805元；
「環境教育推動計畫-服務費用-一般服務費」項下，本年度預算總額0元，決算總額134,848元，103年10月28日環署綜字第1030089981號函核定補助，104年3月9日及104年6月17日簽奉核准增聘臨時人員1名。
3. 工 讀 生：編列於「環境教育推動計畫-服務費用-一般服務費」項下，本年度預算總額0元，決算總額18,400元。依據104年1月22日環署綜字第1040007015號函核定補助，104年5月8日簽奉核准增聘工讀生12名。
4. 獎 金：係為年終獎金，依據104年1月29日院授人給字第1040023824號函，訂定「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，約聘、僱人員本年度預算員額數81人，年終獎金預算數4,175,000元，決算數4,078,894元。

環境保護局

保護基金

彙計表

04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
-	32,466,536	705,563	-	4,028,032	2,082,736	-	5,278,426	-	44,561,293	-	44,561,293
-	32,466,536	705,563	-	4,028,032	2,082,736	-	5,278,426	-	44,561,293	-	44,561,293
-	264,701	85,867	-	50,862	15,878	-	65,602	-	482,910	-	482,910
-	264,701	85,867	-	50,862	15,878	-	65,602	-	482,910	-	482,910
-	32,731,237	791,430	-	4,078,894	2,098,614	-	5,344,028	-	45,044,203	-	45,044,203

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 104 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	%	
小客車	3	1,905,000	3	1,719,288	-	-	-185,712	-9.75	係完成本年度購置小客車3輛。
客貨兩用車	4	3,280,000	4	3,283,148	-	-	3,148	0.10	係完成本年度購置客貨兩用車4輛。
溝泥車	-	-	3	4,950,000	3		4,950,000		係完成上年度保留款購置溝泥車3輛。
垃圾車	-	-	3	10,680,000	3		10,680,000		係完成上年度保留款購置12立方公尺壓縮式垃圾車1輛、3.5立方公尺壓縮式垃圾車1輛及23立方公尺壓縮式垃圾車1輛。
掃街車	2	12,000,000	-	-	-2	-100.00	-12,000,000	-100.00	本年度預算購置掃街車2輛：決標日期：104年5月26日，契約日期104年6月5日，履約期限：決標日次日起200天，合約金額9,160,000元，履約期限至104年12月12日期滿，廠商於104年12月8日完工，12月25日函請財團法人車輛研究測試中心辦理規格查驗，俟完成規格查驗後，另依查驗結果辦理驗收事宜，辦理權責保留，續於下年度辦理。
資源回收車	3	4,920,000	3	4,251,000	-	-	-669,000	-13.60	係完成本年度購置資源回收車3輛。
小型廢棄物載運車	10	5,000,000	10	4,997,000	-	-	-3,000	-0.06	係完成本年度購置小型廢棄物載運車10輛。
沖吸兩用清溝車	1	6,000,000	2	9,639,000	1	100.00	3,639,000	60.65	1. 係完成上年度保留款沖吸兩用清溝車2輛。 2. 本年度預算購置沖吸兩用清溝車1輛：決標日期：104年4月9日，契約日期104年4月23日，履約期限：決標日次日起200天，合約金額5,165,000元，履約期限至104年10月26日期滿，廠商於10月24日完工，12月7日完成規格查驗，12月30日辦理驗收，現正辦理實車測試，因尚未驗收合格，辦理權責保留，續於下年度辦理。
抓斗車	1	4,000,000	-	-	-1	-100.00	-4,000,000	-100.00	本年度預算購置抓斗車1輛：決標日期：104年2月26日，契約日期104年3月13日，履約期限：簽約日起180天，合約金額3,318,000元，履約期限至104年9月8日期滿，廠商於9月2日完工，財團法人車輛研究測試中心於11月6日完成規格查驗，於11月26日辦理驗收，已於12月11日完成實車測試，辦理驗收結算程序中，辦理權責保留，續於下年度辦理。
合計	24	37,105,000	28	39,519,436	4	16.67	2,414,436	6.51	

備註：1. 空氣污染防治計畫：本年度增購小客車3輛及客貨兩用車4輛；暨增購後小客車16輛（含油氣雙燃料2輛）、客貨兩用車11輛、電動汽車5輛、機車24輛、電動機車30輛及掃街車1輛。

2. 一般廢棄物清除處理計畫：本年度增購溝泥車3輛、壓縮式垃圾車3輛、資源回收車3輛、小型廢棄物載運車10輛及沖吸兩用清溝車2輛；暨增購後壓縮式垃圾車38輛、資源回收車12輛、吊桿抓斗車5輛、掃街車5輛、沖吸兩用清溝車3輛、溝泥車11輛、流動公廁車2輛、水肥車1輛、洗街車1輛及小型廢棄物載運車10輛。

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
空氣污染防治計畫	元	-	264,866,000	-	418,076,528	-	-	153,210,528	57.84	主要為新增「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」等3項計畫因業務需要較預算數增加42,113,000元，104年度行政院環境保護署核定補助辦理「臺南市低碳永續家園運作及成效管考計畫」等9項計畫82,320,000元、教育部體育署核定補助辦理「運河、安平港區與黃金海岸路銜接自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數11,429,000元（補助款8,000,000元及配合款3,429,000元）及「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數42,857,000元（補助款30,000,000元及配合款12,857,000元）等，係屬中央補助計畫，綜上共計178,719,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理；另完成上（103）年度保留之103年度奉准先行辦理「柴油車黑煙不透光率煙度計」於104年度補辦預算，決算數為2,905,000元。

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
一般廢棄物清除處理計畫	元	-	47,095,000	-	46,356,944	-	-	-738,056	-1.57	主要為完成購置以前(103)年度保留之溝泥車3輛、壓縮式垃圾車3輛及沖吸兩用清溝車2輛等機具設備計保留數為25,269,000元，決算數為25,269,000元及本年度小型廢棄物載運車10輛以及資源回收車3輛等2項機具設備計執行數為9,248,000元；另本年度購建固定資產沖吸兩用清溝車1輛、掃街車2輛及抓斗車1輛等3項機具設備，計17,643,000元，因尚未驗收，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
一般建築及設備支出計畫	元	-	505,000	-	505,000	-	-	-	-	係完成以前年度固定資產保留之「柴油車底盤動力計排煙檢測(柳營站)更新設置興建工程及試運轉委託技術服務計畫」保留數為505,000元，決算數為505,000元。

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
環境教育推動計畫	元	-	11,557,000	-	28,273,079	-	-	16,716,079	144.64	主要為104年度行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案」等6項計畫7,500,000元及內政部營建署核定「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計廣續辦理後續工程計畫」預算數0元，執行數12,300,000元（補助款9,471,000元及配合款2,829,000元），係屬中央補助計畫，綜上共計19,800,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理。

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 104 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	47,012,000.00	45,044,203.00	-1,967,797.00	-4.19
聘僱及兼職人員薪資	33,316,000.00	32,731,237.00	-584,763.00	-1.76
超時工作報酬	1,682,000.00	791,430.00	-890,570.00	-52.95
獎金	4,175,000.00	4,078,894.00	-96,106.00	-2.30
退休及卹償金	2,004,000.00	2,098,614.00	94,614.00	4.72
福利費	5,835,000.00	5,344,028.00	-490,972.00	-8.41
服務費用	160,412,000.00	181,484,674.00	21,072,674.00	13.14
水電費	647,000.00	537,155.00	-109,845.00	-16.98
郵電費	1,150,000.00	142,136.00	-1,007,864.00	-87.64
旅運費	1,848,000.00	965,322.00	-882,678.00	-47.76
印刷裝訂與廣告費	4,184,000.00	1,169,326.00	-3,014,674.00	-72.05
修理保養及保固費	5,003,000.00	4,312,249.00	-690,751.00	-13.81
保險費	820,000.00	676,893.00	-143,107.00	-17.45
一般服務費	8,264,000.00	6,454,765.00	-1,809,235.00	-21.89
專業服務費	138,496,000.00	167,226,828.00	28,730,828.00	20.74
材料及用品費	11,951,000.00	7,466,212.00	-4,484,788.00	-37.53
使用材料費	9,856,000.00	6,255,877.00	-3,600,123.00	-36.53
用品消耗	2,095,000.00	1,210,335.00	-884,665.00	-42.23
租金、償債與利息	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36
什項設備租金	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	39,810,000.00	45,513,080.00	5,703,080.00	14.33
購置固定資產	39,810,000.00	45,289,260.00	5,479,260.00	13.76
購置無形資產	-	223,820.00	223,820.00	-
稅捐、規費(強制費)與繳庫	708,000.00	774,216.00	66,216.00	9.35
消費與行為稅	221,000.00	246,409.00	25,409.00	11.50
規費	487,000.00	527,807.00	40,807.00	8.38
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,605,000.00	201,395,087.00	141,790,087.00	237.88
會費	149,000.00	48,230.00	-100,770.00	-67.63
捐助、補助與獎助	38,556,000.00	133,223,657.00	94,667,657.00	245.53
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,900,000.00	68,123,200.00	47,223,200.00	225.95
其他	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09
其他支出	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09
合 計	323,518,000.00	493,211,551.00	169,693,551.00	52.45

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	3,968,000	1,246,966	-2,721,034	-68.57	
國外旅費	468,000	394,016	-73,984	-15.81	赴國外考察之旅費，依實際需要，覈實核銷。
廣（公）告費	1,300,000	330,000	-970,000	-74.62	覈實核銷。
業務宣導費	2,200,000	522,950	-1,677,050	-76.23	覈實核銷。
統計所需項目	48,271,000	140,801,060	92,530,060	191.69	
義工服務費	-	65,000	65,000	-	係為推動環境教育計畫-行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」65,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函核定。
計時與計件人員酬金	8,199,000	6,331,375	-1,867,625	-22.78	係為空氣污染防治計畫-依實際員額，覈實核銷；推動環境教育計畫-行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」164,000元及「第3屆環保戲競賽初賽計畫」19,000元，綜上共計183,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函及104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,516,000	957,208	-558,792	-36.86	係為推動環境教育計畫-行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」12,000元、「第3屆環保戲競賽初賽計畫」35,000元及「104年臺南市環保教育園區-木之源古工藝傳承之旅」47,000元，綜上共計94,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購置電腦軟體	-	223,820	223,820	-	年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。 係為推動環境教育計畫—資訊軟體因業務需要購置，未編列預算，於104年8月4日簽准於業務計畫預算內調整容納。
捐助私校及團體	1,000,000	3,739,785	2,739,785	273.98	係為空氣污染防治計畫—為提升本市空氣品質補助台灣首府大學辦理「空品淨化區維護綠美化維護管理」，由業務計畫預算內調整容納，覈實核銷；推動環境教育計畫—行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」700,000元、「104年度創新及特色作為環境教育計畫—臺南市104年環保學堂遍地開花計畫」970,000元、「104年社區資源調查計畫」700,000元、「第3屆環保戲競賽初賽計畫」50,000元、「104年度環保小學堂推廣計畫」800,000元，綜上共計3,220,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補(協)助政府機關 (構)	37,556,000	129,483,872	91,927,872	244.78	係為空氣污染防治計畫-教育部體育署核定「運河、安平港區與黃金海岸路銜接自行車道新建規劃設計及工程」經費11,429,000元(補助款8,000,000元及配合款3,429,000元)、「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」經費42,857,000元(補助款30,000,000元及配合款12,857,000元)及新增補助交通局辦理「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」29,600,000元，綜上共計83,886,000元；推動環境教育計畫-行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」1,670,000元、「104年臺南市環保教育園區-木之源古工藝傳承之旅」225,000元及內政部營建署核定「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦理後續工程計畫」經費12,300,000元(補助款9,471,000元及配合款2,829,000元)，綜上共計14,195,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年5月27日府環會字第1040529331號函及104年8月24日府環會字第1040846246號函核定。
合 計	52,239,000	142,048,026	89,809,026	171.92	

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

空氣污染防治基金

總說明

中華民國104年度

一、業務計畫實施績效：

本市104年空氣品質不良比例($PSI > 100$)為0%，歷年來最低，良好比例($PSI < 50$)為36.3%，創下歷年來最佳紀錄；且 $PM_{2.5}$ 指標高等級($> 53\mu g/m^3$)由103年10.2%下降至104年8.7%， $PM_{2.5}$ 指標低等級($< 35\mu g/m^3$)亦由103年65.8%提昇至104年74.2%。

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：

	預算數	執行結果	比較增減
基金來源	206,600,000	331,260,346	124,660,346
基金用途	264,866,000	418,581,528	153,715,528
本期賸餘（短絀-）	-58,266,000	-87,321,182	-29,055,182

本年度預算編列短絀58,266,000元，決算數短絀87,321,182元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

（一）基金來源方面：

基金來源決算數331,260,346元，較預算數206,600,000元，增加124,660,346元，約60.34%，主要係：

污染防治及防治收入（包括營建及固定污染源）較預算數增加6,965,939元；利息收入較預算數減少514,678元；政府其他撥入收入較預算數增加116,461,928元，係行政院環境保護署核定補助「臺南市低碳永續家園運作及成效管考計畫」等9項計畫及體育署核定補助「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」與「運河、安平港區與黃金海岸路線銜接自行車道新建規劃設計及工程」等二案採超收併決算辦理；雜項收入較預算數增加1,747,157元，係委辦計畫違約金及收回以前年度補助賸餘款收入等。

（二）基金用途方面：

基金用途決算數418,581,528元，較預算數264,866,000元，增加153,715,528元，約58.04%，主要係：

104年度行政院環境保護署新增補助本局之「臺南市室內空氣品質改善計畫」等5項計畫、「淘汰二行程機車補助等計畫」、「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」、教育部體育署新增核定補助「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」及「運河、安平港區與黃金海岸路線銜接自行車道新建規劃設計及工程」等二案、辦理「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」及以前年度營建工程空氣污染防治費退費等共計178,719,000元，辦理超支併決算；完成以前保留之103年度奉准先行辦理「柴油車黑煙不透光率煙度計」於104年度補辦預算，決算金額2,905,000元及「柴油車底盤動力計排煙檢測（柳營站）更新設置興建工程及試運轉委託技術服務計畫」決算金額505,000元。

（三）本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途相抵後，短絀87,321,182元，較預算數短絀58,266,000元，增加短絀29,055,182元，約49.87%，主要係因污染防治及防治收入、雜項收入等增加，中央核定補助計畫之配合款增加及新增業務計畫自籌款增加所致。

三、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：

本年度業務活動之淨現金流出20,172,974元，主要係本期短絀87,321,182元，調整非現金項目共淨增67,148,208元所致。

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104年度

(二) 其他活動之現金流量：

本年度其他活動之淨現金流入1,011,934元。

(三) 現金及約當現金之淨增(減)：

本年度現金及約當現金，期初55,301,179元，期末36,140,139元，淨減19,161,040元。

四、資產負債情況：

(一) 資產負債結構：

本年度期末資產總額412,567,746元，其中流動資產總額412,567,746元，占資產100.00%，銀行存款36,140,139元，占流動資產8.76%，應收帳款77,430,773元，占流動資產18.77%；預付費用1,996,834元，占流動資產0.48%；短期貸款297,000,000元，占流動資產71.99%。負債及基金餘額總額412,567,746元，負債總額212,380,044元，占負債及基金餘額總額51.48%，其中流動負債211,368,110元，占負債總額99.52%，其他負債1,011,934元，占負債總額0.48%，基金餘額總額為200,187,702元，占負債及基金餘額總額48.52%。

(二) 資產負債變動情形：

本年度資產總額412,567,746元，較上年度決算數380,745,676元，增加31,822,070元，約8.36%，主要係銀行存款減少、應收帳款及預付費用增加所致。本年度負債總額212,380,044元，較上年度決算數93,236,792元，增加119,143,252元，約127.79%，主要係應付帳款、應付代收款及暫收及待結轉帳項增加所致。

(三) 財務比率分析：

1. 流動比率：

本年度流動資產412,567,746元，流動負債211,368,110元，流動比率為195.19%，顯示其短期償債能力佳。

2. 負債比率：

本年度資產總額412,567,746元，負債總額212,380,044元，負債比率為51.48%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

五、其他：

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度併決算事項之說明：

(1) 行政院環境保護署核定補助「臺南市低碳永續家園運作及成效管考計畫」17,820,000元，故空氣污染防治計畫—服務費用較預算數增加17,720,000元、材料及用品費較預算數增加100,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函核定。

(2) 行政院環境保護署核定補助「淘汰二行程機車補助計畫」22,500,000元及「淘汰二行程機車換購電動機車補助計畫」300,000元「臺南市節能減碳宣導推動計畫」4,200,000元「臺南市室內空氣品質改善計畫」5,000,000元、及「臺南市細懸浮微粒(PM2.5)監測及污染特徵分析計畫」5,100,000元及「臺南市民俗活動空氣污染減量管制計畫」6,000,000元，故空氣污染防治計畫—服務費用較預算數增加20,000,000元、材料及用品費較預算數增加300,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加22,800,000元，綜上共計43,100,000元，辦理超支併決算，經本府104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。

(3) 行政院環境保護署核定補助「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金工作計畫」750,000元、教育部體育署核定「運河、安平港區與黃金海岸路線銜接自行車道新建規劃設計及工程」經費11,429,000元(補助款8,000,000元及配合款3,429,000元)及「嘉

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104年度

南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」經費42,857,000元（補助款30,000,000元及配合款12,857,000元），故空氣污染防治計畫—會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加55,036,000元，辦理超支併決算，經本府104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。

- (4) 依據104年8月13日簽奉核准辦理空氣污染防治計畫「以前年度營建工程空氣污染防治費退費」，因業務需要超出預算數1,487,000元及104年8月13日專案簽奉本府核准空氣污染防治計畫補助交通局「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」29,600,000元，故空氣污染防治計畫—會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加29,600,000元及其他支出較預算數增加1,487,000元，綜上共計31,087,000元，辦理超支併決算，經本府104年8月24日府環會字第1040846246號函核定。

- (5) 行政院環境保護署核定補助「104年度淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫」338,000元、「104年度新購電動二輪車補助計畫」5,600,000元及依據104年10月30日簽奉核准空氣污染防治計畫「以前年度營建工程空氣污染防治費退費」，因業務需要超出預算數5,000,000元，故空氣污染防治計畫—會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加5,938,000元及其他支出較預算數增加5,000,000元，綜上共計10,938,000元，辦理超支併決算，經本府104年12月9日府環會字第1041225941號函核定。

- (6) 行政院環境保護署核定預估追加補助「淘汰二行程機車補助計畫」10,470,000元、「淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫」1,079,000元、「新購電動二輪車補助計畫」3,163,000元及104年12月24日簽奉核准因原編「淘汰二行程機車等補助計畫」預算經費20,000,000元已用罄，自編預算再追加補助6,026,000元，故空氣污染防治計畫—補貼（償）、獎勵、慰問、照護與救濟較預算數增加20,738,000元，辦理超支併決算，經本府104年12月29日府環會字第1041291049號函核定。

2. 本年度補辦以後年度預算之說明：無

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）：無

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 104年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	206,600,000	100.00	331,260,346	100.00	124,660,346	60.34	296,861,019	100.00
徵收及依法分配收入	202,000,000	97.77	208,965,939	63.08	6,965,939	3.45	218,166,278	73.49
污染防制及防制收入	202,000,000	97.77	208,965,939	63.08	6,965,939	3.45	218,166,278	73.49
財產收入	1,100,000	0.53	585,322	0.18	-514,678	-46.79	1,112,498	0.38
利息收入	1,100,000	0.53	585,322	0.18	-514,678	-46.79	1,112,498	0.38
政府撥入收入	3,500,000	1.70	119,961,928	36.21	116,461,928	3,327.48	64,958,058	21.88
政府其他撥入收入	3,500,000	1.70	119,961,928	36.21	116,461,928	3,327.48	64,958,058	21.88
其他收入	-	-	1,747,157	0.53	1,747,157		12,624,185	4.25
雜項收入	-	-	1,747,157	0.53	1,747,157		12,624,185	4.25
基金用途	264,866,000	128.20	418,581,528	126.36	153,715,528	58.04	302,865,880	102.02
空氣污染防制計畫	264,866,000	128.20	418,076,528	126.21	153,210,528	57.84	302,865,880	102.02
購建固定資產	7,385,000	3.57	10,020,392	3.03	2,635,392	35.69	807,107	0.27
其他	257,481,000	124.63	408,056,136	123.18	150,575,136	58.48	302,058,773	101.75
一般建築及設備支出計畫	-	-	505,000	0.15	505,000		-	-
購建固定資產	-	-	505,000	0.15	505,000		-	-
其他	-	-	-	-	-		-	-
本期賸餘（短絀-）	-58,266,000	-28.20	-87,321,182	-26.36	-29,055,182	49.87	-6,004,861	-2.02
期初基金餘額	234,357,000	113.44	287,508,884	86.79	53,151,884	22.68	293,513,745	98.87
期末基金餘額	176,091,000	85.24	200,187,702	60.43	24,096,702	13.68	287,508,884	96.85

備註：

1. 空氣污染防制計畫：可用預算數267,771,000元，包括本年度預算數264,866,000元，以前年度保留數2,905,000元。
2. 一般建築及設備支出計畫：可用預算數505,000元，包括本年度預算數0元，以前年度保留數505,000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 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	-58,266,000.00	-87,321,182.00	-29,055,182.00	49.87
調整非現金項目	-5,000,000.00	67,148,208.00	72,148,208.00	-1,442.96
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	5,000,000.00	-50,983,110.00	-55,983,110.00	-1,119.66
流動負債淨增(淨減—)	-10,000,000.00	118,131,318.00	128,131,318.00	-1,281.31
業務活動之淨現金流入(流出—)	-63,266,000.00	-20,172,974.00	43,093,026.00	-68.11
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	-	-	-	-
減少理財目的之長期投資	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	1,011,934.00	1,011,934.00	-
增加短期債務	-	-	-	-
增加其他負債	-	1,011,934.00	1,011,934.00	-
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	-	-	-	-
增加理財目的之長期投資	-	-	-	-
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—)	-	1,011,934.00	1,011,934.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-63,266,000.00	-19,161,040.00	44,104,960.00	-69.71
期初現金及約當現金	254,357,000.00	55,301,179.00	-199,055,821.00	-78.26
期末現金及約當現金	191,091,000.00	36,140,139.00	-154,950,861.00	-81.09

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104年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	412,567,746	100.00	380,745,676	100.00	31,822,070	8.36
流動資產	412,567,746	100.00	380,745,676	100.00	31,822,070	8.36
現金	36,140,139	8.76	55,301,179	14.52	-19,161,040	-34.65
銀行存款	36,140,139	8.76	55,301,179	14.52	-19,161,040	-34.65
應收款項	77,430,773	18.77	28,444,497	7.47	48,986,276	172.22
應收帳款	77,430,773	18.77	28,444,497	7.47	48,986,276	172.22
預付款項	1,996,834	0.48	-	-	1,996,834	-
預付費用	1,996,834	0.48	-	-	1,996,834	-
短期貸墊款	297,000,000	71.99	297,000,000	78.01	-	-
短期貸款	297,000,000	71.99	297,000,000	78.01	-	-
合 計	412,567,746	100.00	380,745,676	100.00	31,822,070	8.36

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104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	212,380,044	51.48	93,236,792	24.49	119,143,252	127.79
流動負債	211,368,110	51.23	93,236,792	24.49	118,131,318	126.70
應付款項	211,368,110	51.23	93,236,792	24.49	118,131,318	126.70
應付帳款	210,965,110	51.13	92,165,262	24.21	118,799,848	128.90
應付代收款	403,000	0.10	1,071,530	0.28	-668,530	-62.39
其他負債	1,011,934	0.25	-	-	1,011,934	-
什項負債	1,011,934	0.25	-	-	1,011,934	-
暫收及待結轉帳項	1,011,934	0.25	-	-	1,011,934	-
基金餘額	200,187,702	48.52	287,508,884	75.51	-87,321,182	-30.37
基金餘額	200,187,702	48.52	287,508,884	75.51	-87,321,182	-30.37
基金餘額	200,187,702	48.52	287,508,884	75.51	-87,321,182	-30.37
累積餘額	287,508,884	69.69	293,513,745	77.09	-6,004,861	-2.05
本期短絀	-87,321,182	-21.17	-6,004,861	-1.58	-81,316,321	1,354.17
合 計	412,567,746	100.00	380,745,676	100.00	31,822,070	8.36

備註：

本表未列入之信託代理與保證資產（負債），本年度決算數0元，上年度決算數1,228,460元。

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	202,000,000.00	208,965,939.00	6,965,939.00	3.45	
污染防制及防治收入	202,000,000.00	208,965,939.00	6,965,939.00	3.45	
財產收入	1,100,000.00	585,322.00	-514,678.00	-46.79	
利息收入	1,100,000.00	585,322.00	-514,678.00	-46.79	孳生利息收入較預期減少所致。
政府撥入收入	3,500,000.00	119,961,928.00	116,461,928.00	3,327.48	
政府其他撥入收入	3,500,000.00	119,961,928.00	116,461,928.00	3,327.48	係為行政院環保署及教育部體育署核定新增補助計畫，未及納入104年度預算，以超收併決算辦理所致。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
其他收入	-	1,747,157.00	1,747,157.00	-	
雜項收入	-	1,747,157.00	1,747,157.00	-	係為收回以前年度補助賸餘款、委辦計畫扣款及廠商逾期違約金收入轉列雜項收入所致。
	-	-	-	-	
合 計	206,600,000.00	331,260,346.00	124,660,346.00	60.34	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
空氣污染防治計畫	264,866,000.00	418,076,528.00	153,210,528.00	57.84	
執行空氣污染防治	264,866,000.00	418,076,528.00	153,210,528.00	57.84	
用人費用	46,392,000.00	44,561,293.00	-1,830,707.00	-3.95	
聘僱及兼職人員薪資	32,909,000.00	32,466,536.00	-442,464.00	-1.34	
聘用人員薪金	2,384,000.00	2,110,020.00	-273,980.00	-11.49	覈實核銷。
約僱工員薪資	30,525,000.00	30,356,516.00	-168,484.00	-0.55	
超時工作報酬	1,616,000.00	705,563.00	-910,437.00	-56.34	覈實核銷。
加班費	1,616,000.00	705,563.00	-910,437.00	-56.34	
獎金	4,124,000.00	4,028,032.00	-95,968.00	-2.33	
年終獎金	4,124,000.00	4,028,032.00	-95,968.00	-2.33	
退休及卹償金	1,980,000.00	2,082,736.00	102,736.00	5.19	
工員退休及離職金	1,980,000.00	1,947,104.00	-32,896.00	-1.66	
卹償金	-	135,632.00	135,632.00	-	係因約僱人員1名於僱用期間病故，依行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法第9條規定酌給4個月報酬金額一次撫慰金。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
福利費	5,763,000.00	5,278,426.00	-484,574.00	-8.41	
分擔員工保險費	4,483,000.00	4,070,978.00	-412,022.00	-9.19	
其他福利費	1,280,000.00	1,207,448.00	-72,552.00	-5.67	
服務費用	147,193,000.00	168,729,390.00	21,536,390.00	14.63	係由行政院環境保護署新增補助計畫37,720,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函及104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
水電費	647,000.00	537,155.00	-109,845.00	-16.98	覈實核銷。
工作場所電費	647,000.00	537,155.00	-109,845.00	-16.98	
郵電費	950,000.00	80,319.00	-869,681.00	-91.55	係為推動空品改善業務宣導所需相關郵電費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
郵費	600,000.00	1,073.00	-598,927.00	-99.82	
電話費	350,000.00	79,246.00	-270,754.00	-77.36	
旅運費	1,735,000.00	756,067.00	-978,933.00	-56.42	覈實核銷。
國內旅費	1,267,000.00	362,051.00	-904,949.00	-71.42	
國外旅費	468,000.00	394,016.00	-73,984.00	-15.81	係赴國外考察之旅費，依實際需要，覈實核銷。
	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	2,084,000.00	293,040.00	-1,790,960.00	-85.94	係為推動空品改善業務所需相關印刷、廣告及宣導等費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
印刷及裝訂費	584,000.00	138,920.00	-445,080.00	-76.21	
廣(公)告費	500,000.00	60,000.00	-440,000.00	-88.00	係為推動空品改善業務所需相關廣告費用，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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務宣導費	1,000,000.00	94,120.00	-905,880.00	-90.59	係為推動空品改善業務所需相關宣導費用，覈實核銷。
修理保養及保固費	1,113,000.00	776,278.00	-336,722.00	-30.25	
一般房屋修護費	70,000.00	-	-70,000.00	-100.00	
機械及設備修護費	-	14,653.00	14,653.00	-	依實際需求，覈實核銷。
交通及運輸設備修護費	715,000.00	756,075.00	41,075.00	5.74	
什項設備修護費	328,000.00	5,550.00	-322,450.00	-98.31	
保險費	105,000.00	162,732.00	57,732.00	54.98	係為確保執勤人員執行業務時之行車安全，新增強制險及任意險等費用，業經104年4月14日簽准由業務計畫預算內調整容納，皆依實際需要覈實核銷。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
交通及運輸設備保險費	105,000.00	162,732.00	57,732.00	54.98	1. 約用人員：預算可進用員額數10人，本年度預算數4,668,000元，決算數3,886,322元。 2. 臨時人員：預算可進用員額數11人，本年度預算數3,531,000元，決算數2,291,805元。
一般服務費	8,263,000.00	6,235,717.00	-2,027,283.00	-24.53	
計時與計件人員酬金	8,199,000.00	6,178,127.00	-2,020,873.00	-24.65	
	-	-	-	-	係為約聘、僱等人員文康活動費，覈實核銷。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
體育活動費	64,000.00	57,590.00	-6,410.00	-10.02	係為改善本市市民生活環境品質，且新增行政院環保署核定補助計畫，其委辦計畫均依契約期程支付，餘皆依業務實際需要，覈實核銷。
專業服務費	132,296,000.00	159,888,082.00	27,592,082.00	20.86	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	係由行政院環境保護署新增補助計畫400,000元，辦理超支併決算，經本府104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。
法律事務費	400,000.00	50,000.00	-350,000.00	-87.50	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,016,000.00	387,422.00	-628,578.00	-61.87	
委託調查研究費	129,350,000.00	158,253,485.00	28,903,485.00	22.35	
委託檢驗(定)試驗認證費	1,250,000.00	1,102,800.00	-147,200.00	-11.78	
電子計算機軟體服務費	250,000.00	65,500.00	-184,500.00	-73.80	
其他	30,000.00	28,875.00	-1,125.00	-3.75	
材料及用品費	3,487,000.00	1,781,162.00	-1,705,838.00	-48.92	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	1,810,000.00	1,086,702.00	-723,298.00	-39.96	係為空氣品質檢測所需材料費用及公務稽查車輛依實際出勤情形所需油料費用，覈實核銷。
-	-	-	-	-	
物料	646,000.00	211,640.00	-434,360.00	-67.24	
油脂	1,164,000.00	875,062.00	-288,938.00	-24.82	
用品消耗	1,677,000.00	694,460.00	-982,540.00	-58.59	係為執行環境污染管制業務所需相關費用，皆依實際需要，覈實核銷。
-	-	-	-	-	
辦公(事務)用品	1,082,000.00	604,880.00	-477,120.00	-44.10	
報章什誌	70,000.00	-	-70,000.00	-100.00	
農業與園藝用品及環境美化費	150,000.00	-	-150,000.00	-100.00	係為電動汽車電池租金較預期增加32,978元，業經104年4月14日簽准由業務計畫預算內調整容納及環保署補助計畫「清潔車輛(垃圾車)裝置後處理器(濾煙器)運行維護計畫」2,000,000元，該預算原編列於專業服務費項下，因變更計畫內容，修正於什項設備租金項下支應，業經104年6月26日簽准由業務計畫預算內調整容納。
服裝	175,000.00	87,500.00	-87,500.00	-50.00	
食品	200,000.00	2,080.00	-197,920.00	-98.96	
租金、償債與利息	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36	
-	-	-	-	-	係為本年度完成購置離子層析儀、電腦、小客車、客貨兩用車及103年度奉准先行辦理「柴油車 煙不透光率煙度計」預算數3,000,000元，於104年度補辦預算，決算金額2,905,000元；另冷氣機為業務需要購置，業經104年7月30日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
什項設備租金	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36	
什項設備租金	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,385,000.00	10,020,392.00	2,635,392.00	35.69	
-	-	-	-	-	本年度完成購置離子層析儀1組、電腦35台及103年度奉准先行辦理「柴油車 煙不透光率煙度計」預算數3,000,000元，於104年度補辦預算，決算金額2,905,000元。
購置固定資產	7,385,000.00	10,020,392.00	2,635,392.00	35.69	
購置機械及設備	2,200,000.00	4,819,040.00	2,619,040.00	119.05	
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購置交通及運輸設備	5,185,000.00	5,002,436.00	-182,564.00	-3.52	本年度完成購置小客車3輛、客貨兩用車4輛。
購置什項設備	-	198,916.00	198,916.00	-	係為業務需要購置冷氣機4台，未編列預算，業經104年7月30日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
稅捐、規費(強制費)與繳庫	327,000.00	373,754.00	46,754.00	14.30	係為公務車輛相關之稅捐規費等，因業務需要，其超支部分於104年4月14日簽准由業務計畫預算內調整容納。
消費與行為稅	221,000.00	223,009.00	2,009.00	0.91	
使用牌照稅	221,000.00	223,009.00	2,009.00	0.91	
規費	106,000.00	150,745.00	44,745.00	42.21	
行政規費與強制費	6,000.00	13,500.00	7,500.00	125.00	
汽車燃料使用費	100,000.00	137,245.00	37,245.00	37.24	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,062,000.00	181,076,458.00	125,014,458.00	222.99	係由行政院環境保護署新增補助計畫44,200,000元及教育部體育署新增補助計畫38,000,000元及「淘汰二行程機車補助計畫等」原編預算不足支應追加增列51,912,000元，辦理超支併決算，經本府104年3月19日府環會字第1040286602號函、104年5月27日府環會字第1040529331號函、104年8月24日府環會字第1040846246號函、104年12月9日府環會字第1041225941號函及104年12月29日府環會字第1041291049號函核定。
會費	149,000.00	28,230.00	-120,770.00	-81.05	覈實核銷。
國際組織會費	149,000.00	28,230.00	-120,770.00	-81.05	
捐助、補助與獎助	35,313,000.00	113,187,428.00	77,874,428.00	220.53	係為補助機關、學校及區里等辦理「空品淨化區維護綠美化維護管理」、「區里加強街道揚塵洗掃」、「104年度太陽能交通安全設施工程案」及「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」，另「運河、安平港區與黃金海岸路銜接自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數11,429,000元及「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數42,857,000元，係屬中央補助計

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
	-	-	-	-	畫，以超支併決算辦理。
捐助私校及團體	-	40,000.00	40,000.00	-	係為補助台灣首府大學辦理「空品淨化區維護綠美化維護管理」，由業務計畫預算內調整容納，覈實核銷。
補(協)助政府機關(構)	35,313,000.00	113,147,428.00	77,834,428.00	220.41	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,600,000.00	67,860,800.00	47,260,800.00	229.42	係為提升本市空氣品質，補助民眾「淘汰二行程機車補助計畫」、「淘汰二行程機車換購電動二輪車補助計畫」、「新購電動二輪車補助計畫」及「核發民眾檢舉烏賊車案件獎勵金」等補助，覈實核銷。
獎勵費用	20,600,000.00	67,860,800.00	47,260,800.00	229.42	
其他	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09	係為退還以前年度溢繳營建工地空污費，因業務需求6,487,000元，辦理超支併決算，經本府104年8月24日府環會字第1040846246號函及104年12月9日府環會字第1041225941號函核定。
其他支出	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09	
其他	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09	
一般建築及設備支出計畫	-	505,000.00	505,000.00	-	
一般建築及設備支出	-	505,000.00	505,000.00	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	505,000.00	505,000.00	-	係完成以前年度保留之「柴油車底盤動力計排煙檢測(柳營站)更新設置興建工程及試運轉委託技術服務計畫」規劃設計費決算金額505,000元。
購置固定資產	-	505,000.00	505,000.00	-	
擴充改良房屋建築及設備	-	505,000.00	505,000.00	-	
合 計	264,866,000.00	418,581,528.00	153,715,528.00	58.04	

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	102	297,000,000.00	-	-
合 計		297,000,000.00	-	-

環境保護局

防制基金

明 細 表

104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		
-	-	297,000,000.00	係為臺南市政府向「空氣污染防制基金」調借之款項。
-	-	297,000,000.00	

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	296,146,467	19,744,764	24,239,483	291,651,748
土地	94,104,191	3,813,315	-	97,917,506
房屋及建築	15,825,418	-	-	15,825,418
機械及設備	58,481,571	7,730,445	3,445,837	62,766,179
交通及運輸設備	104,932,441	7,943,288	2,099,000	110,776,729
什項設備	4,363,380	257,716	555,180	4,065,916
購建中固定資產	18,050,216	-	18,050,216	-
電腦軟體	389,250	-	89,250	300,000
資產合計	296,146,467	19,744,764	24,239,483	291,651,748

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 算		
	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	-	-	-
土地改良物	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	505,000	-	-
房屋及建築	505,000	-	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	2,905,000	2,200,000	-
機械及設備	2,905,000	2,200,000	-
購建中固定資產	-	-	-
交通及運輸設備	-	5,185,000	-
交通及運輸設備	-	5,185,000	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	3,410,000	7,385,000	-

備註說明：104年度法定預算數7,385,000元，103年度奉准先行辦理「柴油車黑煙不透光率煙度計」預算數3,000,000元，於104年度補辦預算，因尚未辦理驗收事宜，辦理權責保留2,905,000元，於本年度繼續執行。

環境保護局

防制基金

良擴充明細表

104 年度

單位:：新臺幣元

數		決 算 數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	505,000	505,000	-	-
-	505,000	505,000	-	-
-	-	-	-	-
-198,916	4,906,084	4,819,040	-87,044	-
-198,916	4,906,084	4,819,040	-87,044	-
-	-	-	-	-
-	5,185,000	5,002,436	-182,564	-
-	5,185,000	5,002,436	-182,564	-
-	-	-	-	-
198,916	198,916	198,916	-	-
198,916	198,916	198,916	-	-
-	-	-	-	-
-	10,795,000	10,525,392	-269,608	-

臺南市政府環境保護局

空氣污染防治基金

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	80	80	-	
聘用	5	5	-	
約僱	75	75	-	
合 計	80	80	-	

備註說明：空氣污染防治計畫-服務費用支付辦理空氣品質維護改善及營建工程空污費之徵收、稽查等工作編制外進用人力明細如下：

1. 約用人員：本年度最高可進用員額數10人，本年度進用員額數10人。
2. 臨時人員：本年度最高可進用員額數11人，本年度進用員額數11人。

臺南市政府

空氣污染

用人費用

中華民國1

項 目	預算數											
	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	-	32,909,000	1,616,000	-	4,124,000	1,980,000	-	5,763,000	-	46,392,000	-	46,392,000
聘僱人員	-	32,909,000	1,616,000	-	4,124,000	1,980,000	-	5,763,000	-	46,392,000	-	46,392,000
合 計	-	32,909,000	1,616,000	-	4,124,000	1,980,000	-	5,763,000	-	46,392,000	-	46,392,000

備註說明：空氣污染防制計畫服務費用支付辦理空氣品質維護改善及營建工程空污費之徵收、稽查等工作編制外進用人力費用明細如下：

1. 約用人員：編列於「服務費用—一般服務費」項下，本年度預算總額4,668,000元，決算總額3,886,322元。
2. 臨時人員：編列於「服務費用—一般服務費」項下，本年度預算總額3,531,000元，決算總額2,291,805元。
3. 獎金：係為年終獎金，依據104年1月29日院授人給字第1040023824號函，訂定「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，約聘、僱人員本年度預算員額數80人，年終獎金預算數4,124,000元，決算數4,082,032元。

--
環境保護局

防制基金

彙計表

04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
-	32,466,536	705,563	-	4,028,032	2,082,736	-	5,278,426	-	44,561,293	-	44,561,293
-	32,466,536	705,563	-	4,028,032	2,082,736	-	5,278,426	-	44,561,293	-	44,561,293
-	32,466,536	705,563	-	4,028,032	2,082,736	-	5,278,426	-	44,561,293	-	44,561,293

臺南市政府環境保護局
空氣污染防治基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 104 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	%	
小客車	3	1,905,000	3	1,719,288	-	-	-185,712	-9.75	係完成本年度購置小客車3輛。
客貨兩用車	4	3,280,000	4	3,283,148	-	-	3,148	0.10	係完成本年度購置客貨兩用車4輛。
合 計	7	5,185,000	7	5,002,436	-	-	-182,564	-3.52	

備註：本年度增購小客車3輛及客貨兩用車4輛；暨增購後小客車16輛（含油氣雙燃料2輛）、客貨兩用車11輛、電動汽車5輛、機車24輛、電動機車30輛及掃街車1輛。

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
空氣污染防制計畫	元	-	264,866,000	-	418,076,528	-	-	153,210,528	57.84	主要為新增「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」等3項計畫因業務需要較預算數增加42,113,000元，104年度行政院環境保護署核定補助辦理「臺南市低碳永續家園運作及成效管考計畫」等9項計畫82,320,000元、教育部體育署核定補助辦理「運河、安平港區與黃金海岸路銜接自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數11,429,000元（補助款8,000,000元及配合款3,429,000元）及「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」預算數0元，執行數42,857,000元（補助款30,000,000元及配合款12,857,000元）等，係屬中央補助計畫，綜上共計178,719,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理；另完成上（103）年度保留之103年度奉准先行辦理「柴油車黑煙不透光率煙度計」於104年度補辦預算，決算數為2,905,000元。

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
一般建築及設備支出計畫	元	-	505,000	-	505,000	-	-	-	-	係完成以前年度固定資產保留之「柴油車底盤動力計排煙檢測(柳營站)更新設置興建工程及試運轉委託技術服務計畫」保留數為505,000元，決算數為505,000元。

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 104 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	46,392,000.00	44,561,293.00	-1,830,707.00	-3.95
聘僱及兼職人員薪資	32,909,000.00	32,466,536.00	-442,464.00	-1.34
超時工作報酬	1,616,000.00	705,563.00	-910,437.00	-56.34
獎金	4,124,000.00	4,028,032.00	-95,968.00	-2.33
退休及卹償金	1,980,000.00	2,082,736.00	102,736.00	5.19
福利費	5,763,000.00	5,278,426.00	-484,574.00	-8.41
服務費用	147,193,000.00	168,729,390.00	21,536,390.00	14.63
水電費	647,000.00	537,155.00	-109,845.00	-16.98
郵電費	950,000.00	80,319.00	-869,681.00	-91.55
旅運費	1,735,000.00	756,067.00	-978,933.00	-56.42
印刷裝訂與廣告費	2,084,000.00	293,040.00	-1,790,960.00	-85.94
修理保養及保固費	1,113,000.00	776,278.00	-336,722.00	-30.25
保險費	105,000.00	162,732.00	57,732.00	54.98
一般服務費	8,263,000.00	6,235,717.00	-2,027,283.00	-24.53
專業服務費	132,296,000.00	159,888,082.00	27,592,082.00	20.86
材料及用品費	3,487,000.00	1,781,162.00	-1,705,838.00	-48.92
使用材料費	1,810,000.00	1,086,702.00	-723,298.00	-39.96
用品消耗	1,677,000.00	694,460.00	-982,540.00	-58.59
租金、償債與利息	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36
什項設備租金	720,000.00	2,752,978.00	2,032,978.00	282.36
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,385,000.00	10,525,392.00	3,140,392.00	42.52
購置固定資產	7,385,000.00	10,525,392.00	3,140,392.00	42.52
稅捐、規費(強制費)與繳庫	327,000.00	373,754.00	46,754.00	14.30
消費與行為稅	221,000.00	223,009.00	2,009.00	0.91
規費	106,000.00	150,745.00	44,745.00	42.21
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,062,000.00	181,076,458.00	125,014,458.00	222.99
會費	149,000.00	28,230.00	-120,770.00	-81.05
捐助、補助與獎助	35,313,000.00	113,187,428.00	77,874,428.00	220.53
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	20,600,000.00	67,860,800.00	47,260,800.00	229.42
其他	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09
其他支出	3,300,000.00	8,781,101.00	5,481,101.00	166.09
合 計	264,866,000.00	418,581,528.00	153,715,528.00	58.04

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	1,968,000	548,136	-1,419,864	-72.15	
國外旅費	468,000	394,016	-73,984	-15.81	赴國外考察之旅費，依實際需要，覈實核銷。
廣（公）告費	500,000	60,000	-440,000	-88.00	覈實核銷。
業務宣導費	1,000,000	94,120	-905,880	-90.59	覈實核銷。
統計所需項目	44,528,000	119,752,977	75,224,977	168.94	
計時與計件人員酬金	8,199,000	6,178,127	-2,020,873	-24.65	依實際員額，覈實核銷。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,016,000	387,422	-628,578	-61.87	覈實核銷。
捐助私校及團體	-	40,000	40,000	-	係為提升本市空氣品質補助台灣首府大學辦理「空品淨化區維護綠美化維護管理」，由業務計畫預算內調整容納，覈實核銷。
補(協)助政府機關(構)	35,313,000	113,147,428	77,834,428	220.41	係為教育部體育署核定「運河、安平港區與黃金海岸路銜接自行車道新建規劃設計及工程」經費11,429,000元（補助款8,000,000元及配合款3,429,000元）、「嘉南大圳南幹/南幹支線自行車道新建規劃設計及工程」經費42,857,000元（補助款30,000,000元及配合款12,857,000元）及新增補助交通局辦理「104年度臺南市公共自行車租賃系統建置及營運案」29,600,000元，綜上共計83,886,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年5月27日府環會字第1040529331號函及104年8月24日府環會字第1040846246號函核定。
合 計	46,496,000	120,301,113	73,805,113	158.73	

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104年度

一、業務計畫實施績效：

為保障一般廢棄物處理場(廠)重置及復育財源，確保一般廢棄物清除處理工作順利推動，依廢棄物清理法第26條規定成立本基金，目的為推動本市一般廢棄物清除處理機具、設備及設施之汰舊換新等，妥善清除處理一般廢棄物，改善環境衛生，維護國民健康。本年度完成以前年度保留之清潔機具購置：沖吸兩用清溝車2輛、12立方公尺壓縮式垃圾車1輛、3.5立方公尺壓縮式垃圾車1輛、23立方公尺壓縮式垃圾車1輛及溝泥車3輛以及本年度清潔機具小型廢棄物載運車10輛及資源回收車3輛之購置。

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：

	預算數	執行結果	比較增減
基金來源	32,220,000	33,131,980	911,980
基金用途	47,095,000	46,356,944	-738,056
本期賸餘（短絀-）	-14,875,000	-13,224,964	1,650,036

本年度預算編列短絀14,875,000元，決算數短絀13,224,964元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

（一）基金來源方面：

基金來源決算數33,131,980元，較預算數32,220,000元，增加911,980元，約2.83%，主要係：

利息收入較預算數減少168,220元，雜項收入較預算數增加1,080,200元，係為廠商繳納之違約金。

（二）基金用途方面：

基金用途決算數46,356,944元，較預算數47,095,000元，減少738,056元，約1.57%，主要係：

完成購置以前年度保留之購建固定資產沖吸兩用清溝車2輛、12立方公尺壓縮式垃圾車1輛、3.5立方公尺壓縮式垃圾車1輛、23立方公尺壓縮式垃圾車1輛及溝泥車3輛等計25,269,000元及今年度小型廢棄物載運車10輛及資源回收車3輛計9,248,000元；另本年度購建固定資產沖吸兩用清溝車1輛、掃街車2輛、抓斗車1輛等3項機具設備，因尚未驗收，共計17,643,000元，辦理權責保留，於下年度繼續執行。

（三）本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途相抵後，短絀13,224,964元，較預算數減少短絀1,650,036元，約-11.09%，主要係因利息收入減少及雜項收入增加，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：

本年度業務活動之淨現金流出13,114,353元，主要係本期短絀13,224,964元，調整非現金項目共淨增110,611元所致。

（二）其他活動之現金流量：

本年度其他活動之淨現金流入5,000,000元，主要係減少短期貸款5,000,000元所致。

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104年度

(三) 現金及約當現金之淨增(減)：

本年度現金及約當現金，期初29,656,244元，期末21,541,891元，淨減8,114,353元。

四、資產負債情況：

(一) 資產負債結構：

本年度期末資產總額86,541,891元，其中流動資產總額86,541,891元，占資產100.00%，銀行存款21,541,891元，占流動資產24.89%；短期貸款65,000,000元，占流動資產75.11%。負債及基金餘額總額86,541,891元，負債總額840,316元，約占負債及基金餘額總額0.97%，其中流動負債840,316元，占負債總額100.00%，基金餘額總額為85,701,575元，占負債及基金餘額總額99.03%。

(二) 資產負債變動情形：

本年度資產總額86,541,891元，較上年度決算數99,715,744元，減少13,173,853元，約-13.21%，主要係銀行存款、應收帳款及短期貸款減少所致。本年度負債總額840,316元，較上年度決算數789,205元，增加51,111元，約6.48%，主要係應付帳款增加所致。

(三) 財務比率分析：

1. 流動比率：

本年度流動資產86,541,891元，流動負債840,316元，流動比率為10,298.73%，顯示其短期償債能力佳。

2. 負債比率：

本年度資產總額86,541,891元，負債總額840,316元，負債比率為0.97%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

五、其他：

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：無

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	32,220,000	100.00	33,131,980	100.00	911,980	2.83	32,256,402	100.00
財產收入	300,000	0.93	131,780	0.40	-168,220	-56.07	278,542	0.86
利息收入	300,000	0.93	131,780	0.40	-168,220	-56.07	278,542	0.86
政府撥入收入	31,920,000	99.07	31,920,000	96.34	-	-	31,920,000	98.96
縣（市）庫撥款收入	31,920,000	99.07	31,920,000	96.34	-	-	31,920,000	98.96
其他收入	-	-	1,080,200	3.26	1,080,200		57,860	0.18
雜項收入	-	-	1,080,200	3.26	1,080,200		57,860	0.18
基金用途	47,095,000	146.17	46,356,944	139.92	-738,056	-1.57	42,756,874	132.55
一般廢棄物清除處理計畫	47,095,000	146.17	46,356,944	139.92	-738,056	-1.57	42,756,874	132.55
購建固定資產	31,920,000	99.07	34,517,000	104.18	2,597,000	8.14	29,504,000	91.47
其他	15,175,000	47.10	11,839,944	35.74	-3,335,056	-21.98	13,252,874	41.08
本期賸餘（短絀-）	-14,875,000	-46.17	-13,224,964	-39.92	1,650,036	-11.09	-10,500,472	-32.55
期初基金餘額	90,562,000	281.07	98,926,539	298.58	8,364,539	9.24	109,427,011	339.24
期末基金餘額	75,687,000	234.90	85,701,575	258.66	10,014,575	13.23	98,926,539	306.69

備註：

一般廢棄物清除處理計畫：可用預算數72,364,000元，包括本年度預算數47,095,000元，以前年度保留數25,269,000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 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	-14,875,000.00	-13,224,964.00	1,650,036.00	-11.09
調整非現金項目	-	110,611.00	110,611.00	-
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	-	59,500.00	59,500.00	-
流動負債淨增(淨減—)	-	51,111.00	51,111.00	-
業務活動之淨現金流入(流出—)	-14,875,000.00	-13,114,353.00	1,760,647.00	-11.84
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
減少短期投資	-	-	-	-
減少短期貸款	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
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	-	-	-	-
減少理財目的之長期投資	-	-	-	-
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	-	-	-	-
增加理財目的之長期投資	-	-	-	-
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—)	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-14,875,000.00	-8,114,353.00	6,760,647.00	-45.45
期初現金及約當現金	91,162,000.00	29,656,244.00	-61,505,756.00	-67.47
期末現金及約當現金	76,287,000.00	21,541,891.00	-54,745,109.00	-71.76

中華民國104年12月31日

~ 66 ~

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103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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	840,316	0.97	789,205	0.79	51,111	6.48
流動負債	840,316	0.97	789,205	0.79	51,111	6.48
應付款項	840,316	0.97	789,205	0.79	51,111	6.48
應付帳款	840,316	0.97	789,205	0.79	51,111	6.48
基金餘額	85,701,575	99.03	98,926,539	99.21	-13,224,964	-13.37
基金餘額	85,701,575	99.03	98,926,539	99.21	-13,224,964	-13.37
基金餘額	85,701,575	99.03	98,926,539	99.21	-13,224,964	-13.37
累積餘額	98,926,539	114.31	109,427,011	109.74	-10,500,472	-9.60
本期短絀	-13,224,964	-15.28	-10,500,472	-10.53	-2,724,492	25.95
合 計	86,541,891	100.00	99,715,744	100.00	-13,173,853	-13.21

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	300,000.00	131,780.00	-168,220.00	-56.07	孳生利息收入較預期減少所致。
利息收入	300,000.00	131,780.00	-168,220.00	-56.07	
政府撥入收入	31,920,000.00	31,920,000.00	-	-	
縣(市)庫撥款收入	31,920,000.00	31,920,000.00	-	-	
其他收入	-	1,080,200.00	1,080,200.00	-	係為廠商逾期違約金收入轉列雜項收入所致。
雜項收入	-	1,080,200.00	1,080,200.00	-	
合 計	32,220,000.00	33,131,980.00	911,980.00	2.83	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般廢棄物清除處理計畫	47,095,000.00	46,356,944.00	-738,056.00	-1.57	
一般廢棄物清除處理	47,095,000.00	46,356,944.00	-738,056.00	-1.57	
服務費用	4,505,000.00	4,027,307.00	-477,693.00	-10.60	依實際需要覈實核銷。
修理保養及保固費	3,800,000.00	3,510,521.00	-289,479.00	-7.62	
交通及運輸設備修護費	3,800,000.00	3,510,521.00	-289,479.00	-7.62	
保險費	705,000.00	507,266.00	-197,734.00	-28.05	依實際需要覈實核銷。
交通及運輸設備保險費	705,000.00	507,266.00	-197,734.00	-28.05	
專業服務費	-	9,520.00	9,520.00	-	係為清潔車輛裝設之行車紀錄器檢驗費用，未編列預算，因業務需要，於104年7月20日簽准由業務計畫預算內調整容納。
委託檢驗(定)試驗認證費	-	9,520.00	9,520.00	-	
材料及用品費	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75	係為清潔機具依實際執勤情形所需油料費用，覈實核銷。
使用材料費	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75	
油脂	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14	係完成購置以前(103)年度保留之溝泥車3輛、壓縮式垃圾車3輛及沖吸兩用清溝車2輛等機具設備計預算金額28,320,000元，決算金額25,269,000元及本年度小型廢棄物載運車10輛及資源回收車3輛等2項機具設備計9,248,000元；另本年度購建固定資產沖吸兩用清溝車1輛、掃街車2輛、抓斗車1輛等3項機具設備，計17,643,000元，因尚未驗收，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
購置固定資產	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14	
購置交通及運輸設備	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	381,000.00	400,462.00	19,462.00	5.11	
消費與行為稅	-	23,400.00	23,400.00	-	
使用牌照稅	-	23,400.00	23,400.00	-	
規費	381,000.00	377,062.00	-3,938.00	-1.03	
行政規費與強制費	66,000.00	56,950.00	-9,050.00	-13.71	
汽車燃料使用費	315,000.00	320,112.00	5,112.00	1.62	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,243,000.00	2,243,000.00	-	0.00	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助、補助與獎助	2,243,000.00	2,243,000.00	-	0.00	
補(協)助政府機關(構)	2,243,000.00	2,243,000.00	-	0.00	
合 計	47,095,000.00	46,356,944.00	-738,056.00	-1.57	

臺南市政府
一般廢棄物清
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	102	70,000,000.00	-	-
合 計		70,000,000.00	-	-

環境保護局

除處理基金

明 細 表

104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		
-	5,000,000.00	65,000,000.00	係為臺南市政府向「一般廢棄物清除處理基金」調借之款項，於104年5月歸還5,000,000元。
-	5,000,000.00	65,000,000.00	

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金
固定項目增減情形表
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	96,918,774	34,604,140	-	131,522,914
機械及設備	3,580,582	-	-	3,580,582
交通及運輸設備	93,338,192	34,604,140	-	127,942,332
資產合計	96,918,774	34,604,140	-	131,522,914

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 度 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	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
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	25,269,000.00	31,920,000.00	-
交通及運輸設備	25,269,000.00	31,920,000.00	-
購建中固定資產	-	-	-
什項設備	-	-	-
什項設備	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
合 計	25,269,000.00	31,920,000.00	-

104年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 104 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	%	
溝泥車	-	-	3	4,950,000	3		4,950,000		係完成上年度保留款購置溝泥車3輛。
垃圾車	-	-	3	10,680,000	3		10,680,000		係完成上年度保留款購置12立方公尺壓縮式垃圾車1輛、3.5立方公尺壓縮式垃圾車1輛及23立方公尺壓縮式垃圾車1輛。
掃街車	2	12,000,000	-	-	-2	-100.00	-12,000,000	-100.00	本年度預算購置掃街車2輛：決標日期：104年5月26日，契約日期104年6月5日，履約期限：決標日次日起200天，合約金額9,160,000元，履約期限至104年12月12日期滿，廠商於104年12月8日完工，12月25日函請財團法人車輛研究測試中心辦理規格查驗，俟完成規格查驗後，另依查驗結果辦理驗收事宜，辦理權責保留，續於下年度辦理。
資源回收車	3	4,920,000	3	4,251,000	-	-	-669,000	-13.60	係完成本年度購置資源回收車3輛。
小型廢棄物載運車	10	5,000,000	10	4,997,000	-	-	-3,000	-0.06	係完成本年度購置小型廢棄物載運車10輛。
沖吸兩用清溝車	1	6,000,000	2	9,639,000	1	100.00	3,639,000	60.65	1. 係完成上年度保留款沖吸兩用清溝車2輛。 2. 本年度預算購置沖吸兩用清溝車1輛：決標日期：104年4月9日，契約日期104年4月23日，履約期限：決標日次日起200天，合約金額5,165,000元，履約期限至104年10月26日期滿，廠商於10月24日完工，12月7日完成規格查驗，12月30日辦理驗收，現正辦理實車測試，因尚未驗收合格，辦理權責保留，續於下年度辦理。
抓斗車	1	4,000,000	-	-	-1	-100.00	-4,000,000	-100.00	本年度預算購置抓斗車1輛：決標日期：104年2月26日，契約日期104年3月13日，履約期限：簽約日起180天，合約金額3,318,000元，履約期限至104年9月8日期滿，廠商於9月2日完工，財團法人車輛研究測試中心於11月6日完成規格查驗，於11月26日辦理驗收，已於12月11日完成實車測試，辦理驗收結算程序中，辦理權責保留，續於下年度辦理。
合計	17	31,920,000	21	34,517,000	4	23.53	2,597,000	8.14	

備註：本年度增購溝泥車3輛、壓縮式垃圾車3輛、資源回收車3輛、小型廢棄物載運車10輛及沖吸兩用清溝車2輛；暨增購後壓縮式垃圾車38輛、資源回收車12輛、吊桿抓斗車5輛、掃街車5輛、沖吸兩用清溝車3輛、溝泥車11輛、流動公廁車2輛、水肥1輛、洗街車1輛及小型廢棄物載運車10輛。

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
一般廢棄物清除處理計畫	元	-	47,095,000	-	46,356,944	-	-	-738,056	-1.57	主要為完成購置以前（103）年度保留之溝泥車3輛、壓縮式垃圾車3輛及沖吸兩用清溝車2輛等機具設備計保留數為25,269,000元，決算數為25,269,000元及本年度小型廢棄物載運車10輛以及資源回收車3輛等2項機具設備計執行數為9,248,000元；另本年度購建固定資產沖吸兩用清溝車1輛、掃街車2輛及抓斗車1輛等3項機具設備，計17,643,000元，因尚未驗收，辦理權責保留，於下年度繼續執行。

中華民國 104 年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	4,505,000.00	4,027,307.00	-477,693.00	-10.60
修理保養及保固費	3,800,000.00	3,510,521.00	-289,479.00	-7.62
保險費	705,000.00	507,266.00	-197,734.00	-28.05
專業服務費	-	9,520.00	9,520.00	-
材料及用品費	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75
使用材料費	8,046,000.00	5,169,175.00	-2,876,825.00	-35.75
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14
購置固定資產	31,920,000.00	34,517,000.00	2,597,000.00	8.14
稅捐、規費(強制費)與繳庫	381,000.00	400,462.00	19,462.00	5.11
消費與行為稅	-	23,400.00	23,400.00	-
規費	381,000.00	377,062.00	-3,938.00	-1.03
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,243,000.00	2,243,000.00	-	-
捐助、補助與獎助	2,243,000.00	2,243,000.00	-	-
合 計	47,095,000.00	46,356,944.00	-738,056.00	-1.57

臺南市政府環境保護局
一般廢棄物清除處理基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目	2,243,000	2,243,000	-	-	
補(協)助政府機關 (構)	2,243,000	2,243,000	-	-	
合 計	2,243,000	2,243,000	-	-	

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104年度

一、業務計畫實施績效：

本年度為推動環境教育，共辦理13場次環境講習，通知1,427人參加講習、環保志工培訓舉辦7場次，培訓約839人、運用志工宣導場次約150場，宣導人次約4萬、補助20個以上機關團體辦理各項環教活動及45所學校辦理環教場所參訪及各機關學校環境教育專責人員講習2場次，並辦理環境教育終身學習護照之推廣等，以促使全體市民共同參與，增進全民環境倫理與責任，達成永續發展之目標。

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：

	預算數	執行結果	比較增減
基金來源	21,656,000	37,668,995	16,012,995
基金用途	11,557,000	28,273,079	16,716,079
本期賸餘（短絀-）	10,099,000	9,395,916	-703,084

本年度預算編列賸餘10,099,000元，決算數賸餘9,395,916元，其基金來源、用途及餘絀情形分析如次：

（一）基金來源方面：

基金來源決算數37,668,995元，較預算數21,656,000元，增加16,012,995元，約73.94%，主要係：

環保提撥收入較預算數減少982,003元，係因執行廢棄物回收變賣所得及違反環境保護法之罰鍰收入減少致提撥收入減少所致；利息收入較預算數減少6,908元；政府其他撥入收入較預算數增加16,776,370元，係行政院環境保護署核定增補助「104年環境教育專案」等6項計畫及內政部營建署核定補助「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦理後續工程計畫」等採超收併決算辦理；雜項收入較預算數增加225,536元，係收回以前年度委辦計畫違約金等。

（二）基金用途方面：

基金用途決算數28,273,079元，較預算數11,557,000元，增加16,716,079元，約144.64%，主要係：

104年度行政院環境保護署新增補助「104年環境教育專案」等6項及內政部營建署新增補助「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦理後續工程計畫」等共計19,800,000元，辦理超支併決算。

（三）本年度餘絀方面：

上述決算基金來源與基金用途相抵後，賸餘9,395,916元，較預算數減少賸餘703,084元，約-6.96%，主要係因環保提撥收入及利息收入減少，政府其他撥入收入及雜項收入增加，中央核定補助計畫之配合款增加所致。

三、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：

本年度業務活動之淨現金流入11,969,552元，主要係本期賸餘9,395,916元，調整非現金項目共淨減2,573,636元所致。

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

總說明

中華民國104年度

(二) 其他活動之現金流量：

本年度其他活動之淨現金流入（流出）0元。

(三) 現金及約當現金之淨增（減）：

上述現金運用結果，現金及約當現金期初28,339,954元，現金及約當現金期末40,309,506元，本年度現金及約當現金淨增11,969,552元。

四、資產負債情況：

(一) 資產負債結構：

本年度期末資產總額60,172,503元，其中流動資產總額60,172,503元，占資產100.00%，銀行存款40,309,506元，占流動資產66.99%，應收帳款6,862,997元，占流動資產11.41%；短期貸款13,000,000元，占流動資產21.60%。負債及基金餘額總額60,172,503元，負債總額11,644,097元，占負債及基金餘額總額19.35%，其中流動負債11,644,097元，占負債總額100.00%，基金餘額總額為48,528,406元，占負債及基金餘額總額80.65%。

(二) 資產負債變動情形：

本年度資產總額60,172,503元，較上年度決算數41,351,004元，增加18,821,499元，約45.52%，主要係銀行存款增加及應收帳款增加所致。本年度負債總額11,644,097元，較上年度決算數2,218,514元，增加9,425,583元，約424.86%，主要係應付帳款增加所致。

(三) 財務比率分析：

1. 流動比率：

本年度流動資產60,172,503元，流動負債11,644,097元，流動比率為516.76%，顯示其短期償債能力佳。

2. 負債比率：

本年度資產總額60,172,503元，負債總額11,644,097元，負債比率為19.35%，顯示自有資金充裕，財務結構健全。

五、其他：

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度併決算事項之說明：

(1) 行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案」4,200,000元、「104年度創新及環境教育計畫—臺南市104年環保學堂遍地開花計畫」1,000,000元，故環境教育推動計畫—用人費用較預算數增加10,000元、服務費用較預算數增加1,796,000元、材料及用品消耗較預算數增加34,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加3,360,000元，綜上共計5,200,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函核定。

(2) 行政院環境保護署核定補助「104年社區資源調查計畫」700,000元及「第3屆環保戲計畫」350,000元，故環境教育推動計畫—用人費用較預算數增加10,000元、服務費用較預算數增加220,000元、材料及用品消耗較預算數增加70,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加750,000元，綜上共計1,050,000元，辦理超支併決算，經本府104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。

(3) 行政院環境保護署核定補助「104年度環保小學堂推廣計畫」800,000元及「104年臺教育園區—木之源古工藝傳承之旅」450,000元，故環境教育推動計畫—服務費用較預算數增加156,000元、材料及用品消耗較預算數增加69,000元及會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加1,025,000元，綜上共計1,250,000元，辦理超支併決算，經本府104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

總說明

中華民國104年度

(4) 內政部營建署核定「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦後續工程計畫」經費12,300,000元(補助款9,471,000元及配合款2,829,000元)，於104年8月7日專案簽奉本府核准補助都發局，故環境教育推動計畫—會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費較預算數增加12,300,000元，綜上共計12,300,000元，辦理超支併決算，經本府104年8月24日府環會字第1040846246號函核定。

2. 本年度補辦以後年度預算之說明：無

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	21,656,000	100.00	37,668,995	100.00	16,012,995	73.94	27,855,602	100.00
徵收及依法分配收入	21,556,000	99.54	20,573,997	54.62	-982,003	-4.56	21,579,000	77.47
環保提撥收入	21,556,000	99.54	20,573,997	54.62	-982,003	-4.56	21,579,000	77.47
財產收入	100,000	0.46	93,092	0.25	-6,908	-6.91	92,693	0.33
利息收入	100,000	0.46	93,092	0.25	-6,908	-6.91	92,693	0.33
政府撥入收入	-	-	16,776,370	44.53	16,776,370		6,125,413	21.99
政府其他撥入收入	-	-	16,776,370	44.53	16,776,370		6,125,413	21.99
其他收入	-	-	225,536	0.60	225,536		58,496	0.21
雜項收入	-	-	225,536	0.60	225,536		58,496	0.21
基金用途	11,557,000	53.37	28,273,079	75.06	16,716,079	144.64	14,625,251	52.50
環境教育推動計畫	11,557,000	53.37	28,273,079	75.06	16,716,079	144.64	14,625,251	52.50
購建固定資產	505,000	2.33	246,868	0.66	-258,132	-51.12	484,829	1.74
其他	11,052,000	51.04	28,026,211	74.40	16,974,211	153.58	14,140,422	50.76
本期賸餘（短絀-）	10,099,000	46.63	9,395,916	24.94	-703,084	-6.96	13,230,351	47.50
期初基金餘額	33,382,000	154.15	39,132,490	103.89	5,750,490	17.23	25,902,139	92.98
期末基金餘額	43,481,000	200.78	48,528,406	128.83	5,047,406	11.61	39,132,490	140.48

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 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	10,099,000.00	9,395,916.00	-703,084.00	-6.96
調整非現金項目	500,000.00	2,573,636.00	2,073,636.00	414.73
提存呆帳	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
流動資產淨減(淨增—)	-	-6,851,947.00	-6,851,947.00	-
流動負債淨增(淨減—)	500,000.00	9,425,583.00	8,925,583.00	1,785.12
業務活動之淨現金流入(流出—)	10,599,000.00	11,969,552.00	1,370,552.00	12.93
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	-	-	-	-
減少理財目的之長期投資	-	-	-	-
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	-	-	-	-
增加理財目的之長期投資	-	-	-	-
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—)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減—)	10,599,000.00	11,969,552.00	1,370,552.00	12.93
期初現金及約當現金	35,382,000.00	28,339,954.00	-7,042,046.00	-19.90
期末現金及約當現金	45,981,000.00	40,309,506.00	-5,671,494.00	-12.33

中華民國104年12月31日

~85~

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

平衡表

中華民國103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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	11,644,097	19.35	2,218,514	5.37	9,425,583	424.86
流動負債	11,644,097	19.35	2,218,514	5.37	9,425,583	424.86
應付款項	11,644,097	19.35	2,218,514	5.37	9,425,583	424.86
應付帳款	11,644,097	19.35	2,218,514	5.37	9,425,583	424.86
基金餘額	48,528,406	80.65	39,132,490	94.63	9,395,916	24.01
基金餘額	48,528,406	80.65	39,132,490	94.63	9,395,916	24.01
基金餘額	48,528,406	80.65	39,132,490	94.63	9,395,916	24.01
累積餘額	39,132,490	65.03	25,902,139	62.64	13,230,351	51.08
本期賸餘	9,395,916	15.62	13,230,351	31.99	-3,834,435	-28.98
合 計	60,172,503	100.00	41,351,004	100.00	18,821,499	45.52

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	21,556,000.00	20,573,997.00	-982,003.00	-4.56	
環保提撥收入	21,556,000.00	20,573,997.00	-982,003.00	-4.56	
財產收入	100,000.00	93,092.00	-6,908.00	-6.91	
利息收入	100,000.00	93,092.00	-6,908.00	-6.91	
政府撥入收入	-	16,776,370.00	16,776,370.00	-	
政府其他撥入收入	-	16,776,370.00	16,776,370.00	-	- 係為行政院環保署及內政部營建署核定新增補助計畫，未及納入104年度預算，以超收併決算辦理所致。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
其他收入	-	225,536.00	225,536.00	-	
雜項收入	-	225,536.00	225,536.00	-	- 係為委辦計畫扣款及廠商逾期違約金收入轉列雜項收入所致。
	-	-	-	-	
合 計	21,656,000.00	37,668,995.00	16,012,995.00	73.94	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
環境教育推動計畫	11,557,000.00	28,273,079.00	16,716,079.00	144.64	
執行環境教育	11,557,000.00	28,273,079.00	16,716,079.00	144.64	
用人費用	620,000.00	482,910.00	-137,090.00	-22.11	係由行政院環境保護署新增補助計畫20,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函及104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	264,701.00	-142,299.00	-34.96	係因約僱人員1名104年8月26日起申請育嬰假留職停薪未支用所致。
約僱工員薪資	407,000.00	264,701.00	-142,299.00	-34.96	
超時工作報酬	66,000.00	85,867.00	19,867.00	30.10	係為新增行政院環境保護署補助計畫，覈實核銷。
	-	-	-	-	
加班費	66,000.00	85,867.00	19,867.00	30.10	
獎金	51,000.00	50,862.00	-138.00	-0.27	
年終獎金	51,000.00	50,862.00	-138.00	-0.27	
退休及卹償金	24,000.00	15,878.00	-8,122.00	-33.84	係因約僱人員1名104年8月26日起申請育嬰假留職停薪未支用所致。
	-	-	-	-	
工員退休及離職金	24,000.00	15,878.00	-8,122.00	-33.84	
福利費	72,000.00	65,602.00	-6,398.00	-8.89	
分擔員工保險費	56,000.00	49,602.00	-6,398.00	-11.43	
其他福利費	16,000.00	16,000.00	-	0.00	
服務費用	8,714,000.00	8,727,977.00	13,977.00	0.16	係由行政院環境保護署新增補助計畫2,172,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
郵電費	200,000.00	61,817.00	-138,183.00	-69.09	為辦理推動環境教育宣導活動所需郵電費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
郵費	150,000.00	3,036.00	-146,964.00	-97.98	
電話費	50,000.00	58,781.00	8,781.00	17.56	
旅運費	113,000.00	209,255.00	96,255.00	85.18	依實際需要，覈實核銷。
國內旅費	113,000.00	209,255.00	96,255.00	85.18	
印刷裝訂與廣告費	2,100,000.00	876,286.00	-1,223,714.00	-58.27	係為辦理推動環境教育活動所需相關表報等印刷、廣告及宣導等費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	
印刷及裝訂費	100,000.00	177,456.00	77,456.00	77.46	
廣(公)告費	800,000.00	270,000.00	-530,000.00	-66.25	係為辦理推動環境教育活動所需相關廣告費用，覈實核銷。
	-	-	-	-	

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務宣導費	1,200,000.00	428,830.00	-771,170.00	-64.26	係為辦理推動環境教育活動所需相關宣導費用，覈實核銷。
修理保養及保固費	90,000.00	25,450.00	-64,550.00	-71.72	依實際需要，覈實核銷。
什項設備修護費	90,000.00	25,450.00	-64,550.00	-71.72	
保險費	10,000.00	6,895.00	-3,105.00	-31.05	依實際需要，覈實核銷。
其他保險費	10,000.00	6,895.00	-3,105.00	-31.05	
一般服務費	1,000.00	219,048.00	218,048.00	21,804.80	
義工服務費	-	65,000.00	65,000.00	-	係為行政院環境保護署新增補助計畫之環保義工為推動環境教育宣導所需相關費用，覈實核銷。
計時與計件人員酬金	-	153,248.00	153,248.00	-	係為推動環境教育宣導工作所需，依據103年10月28日環署綜字第1030089981號函及104年1月22日環署綜字第1040007015號函核定補助，於104年3月9日、104年5月8日及104年6月17日簽奉核准增聘臨時人員1名及工讀生12名，辦理相關事項，覈實核銷。
	-	-	-	-	1. 臨時人員：預算可進用員額數0人，本年度預算數0元，決算數134,848元。
	-	-	-	-	2. 工讀生：預算可進用員額數0人，本年度預算數0元，決算數18,400元。
體育活動費	1,000.00	800.00	-200.00	-20.00	係為約僱人員文康活動費，覈實核銷。
專業服務費	6,200,000.00	7,329,226.00	1,129,226.00	18.21	係為辦理環境教育宣導，且新增行政院環保署補助計畫，其委辦計畫均依契約期程支付，餘皆依實際需要，覈實核銷。
法律事務費	100,000.00	100,000.00	-	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000.00	569,786.00	69,786.00	13.96	
委託調查研究費	5,600,000.00	6,659,440.00	1,059,440.00	18.92	
材料及用品費	418,000.00	515,875.00	97,875.00	23.42	係由行政院環境保護署新增補助計畫173,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
	-	-	-	-	第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。
用品消耗	418,000.00	515,875.00	97,875.00	23.42	係為行政院環境保護署新增補助計畫，依實際需求，覈實核銷。
辦公(事務)用品	173,000.00	205,671.00	32,671.00	18.88	
報章什誌	50,000.00	27,180.00	-22,820.00	-45.64	
服裝	95,000.00	94,920.00	-80.00	-0.08	
食品	100,000.00	188,104.00	88,104.00	88.10	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	505,000.00	470,688.00	-34,312.00	-6.79	
購置固定資產	505,000.00	246,868.00	-258,132.00	-51.12	
購置機械及設備	505,000.00	199,741.00	-305,259.00	-60.45	係為本年度完成購置電腦相關資訊等設備，另印表機1台28,222元，為業務需要購置，業經104年12月10日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
購置什項設備	-	47,127.00	47,127.00	-	係為業務需要購置冷氣機1台，未編列預算，業經104年8月6日簽准於購置固定資產預算內調整容納。
購置無形資產	-	223,820.00	223,820.00	-	係為業務需要購置伺服器軟體10套，未編列預算，業經104年8月4日簽准於業務計畫預算內調整容納。
購置電腦軟體	-	223,820.00	223,820.00	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,300,000.00	18,075,629.00	16,775,629.00	1,290.43	係由行政院環境保護署新增補助計畫5,135,000元及內政部營建署新增補助計畫9,471,000元及配合款2,829,000元，辦理超支併決算，經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函、104年5月27日府環會字第1040529331號函及104年8月24日府環會字第1040846246號函核定。
會費	-	20,000.00	20,000.00	-	為業務需求繳納會費，業經104年9月25日簽准由業務計畫預算內調整容納。
國際組織會費	-	20,000.00	20,000.00	-	
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	17,793,229.00	16,793,229.00	1,679.32	係為補助機關、學校及團體等辦理「環境教育專案等計畫」，另「104年度第二階段城鎮風貌

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 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
	-	-	-	-	型塑整體計畫-已完成規劃設計賡續辦理後續工程計畫」預算數0元，執行數12,300,000元，係屬中央補助計畫，以超支併決算辦理。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
捐助私校及團體	1,000,000.00	3,699,785.00	2,699,785.00	269.98	係辦理環保志義工環境知識競賽之獎勵金，覈實核銷。
補(協)助政府機關(構)	-	14,093,444.00	14,093,444.00	-	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000.00	262,400.00	-37,600.00	-12.53	
獎勵費用	300,000.00	262,400.00	-37,600.00	-12.53	
合 計	11,557,000.00	28,273,079.00	16,716,079.00	144.64	

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	102	13,000,000.00	-	-
合 計		13,000,000.00	-	-

環境保護局

育基金

明 細 表

104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		
-	-	13,000,000.00	係為臺南市政府向「環境教育基金」調借之款項。
-	-	13,000,000.00	

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	1,255,670	470,688	-	1,726,358
機械及設備	1,103,228	199,741	-	1,302,969
什項設備	-	47,127	-	47,127
電腦軟體	152,442	223,820	-	376,262
資產合計	1,255,670	470,688	-	1,726,358

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	-	-	-
土地改良物	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
房屋及建築	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-
機械及設備	-	505,000.00	-
機械及設備	-	505,000.00	-
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	-	505,000.00	-

良擴充明細表

單位：新臺幣元

~ 96 ~

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

員工人數彙計表

中華民國 104年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
專任人員	1	1	-	
約僱	1	1	-	
合 計	1	1	-	

備註說明：環境教育推動計畫-服務費用支付辦理推動環境教育宣導工作編制外進用人力明細如下：

1. 臨時人員：本年度最高可進用員額數0人，本年度進用員額數1人，為推動環境教育宣導工作所需，依據103年10月28日環署綜字第1030089981號函核定補助，104年3月9日及104年6月17日簽奉核准增聘臨時人員1名。

2. 工 讀 生：本年度最高可進用員額數0人，本年度進用員額數12人，為推動環境教育宣導工作所需，依據104年1月22日環署綜字第1040007015號函核定補助，104年5月8日簽奉核准增聘工讀生12名。

臺南市政府

環境教

用人費用

中華民國1

項 目	預算數											
	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
環境教育推動計畫	-	407,000	66,000	-	51,000	24,000	-	72,000	-	620,000	-	620,000
聘僱人員	-	407,000	66,000	-	51,000	24,000	-	72,000	-	620,000	-	620,000
合 計	-	407,000	66,000	-	51,000	24,000	-	72,000	-	620,000	-	620,000

備註說明：環境教育推動計畫服務費用支付辦理推動環境教育宣導工作編制外進用人力費用明細如下：

1. 臨時人員：編列於「服務費用—一般服務費」項下，本年度預算總額0元，決算總額134,848元，為推動環境教育宣導工作所需，依據103年10月28日環署綜字第1030089981號函核定補助，104年3月9日及104年6月17日簽奉核准增聘臨時人員1名。
2. 工讀生：編列於「服務費用—一般服務費」項下，本年度預算總額0元，決算總額18,400元，為推動環境教育宣導工作所需，依據104年1月22日環署綜字第1040007015號函核定補助，104年5月8日簽奉核准增聘工讀生12名。
3. 獎金：係為年終獎金，依據104年1月29日院授人給字第1040023824號函，訂定「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，約僱人員本年度預算員額數1人，年終獎金預算數51,000元，決算數50,862元。

--
環境保護局

育基金

彙計表

04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
-	264,701	85,867	-	50,862	15,878	-	65,602	-	482,910	-	482,910
-	264,701	85,867	-	50,862	15,878	-	65,602	-	482,910	-	482,910
-	264,701	85,867	-	50,862	15,878	-	65,602	-	482,910	-	482,910

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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
環境教育推動計畫	元	-	11,557,000	-	28,273,079	-	-	16,716,079	144.64	主要為104年度行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案」等6項計畫7,500,000元及內政部營建署核定「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計廣續辦理後續工程計畫」預算數0元，執行數12,300,000元（補助款9,471,000元及配合款2,829,000元），係屬中央補助計畫，綜上共計19,800,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理。

臺南市政府環境保護局

環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	620,000.00	482,910.00	-137,090.00	-22.11
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	264,701.00	-142,299.00	-34.96
超時工作報酬	66,000.00	85,867.00	19,867.00	30.10
獎金	51,000.00	50,862.00	-138.00	-0.27
退休及卹償金	24,000.00	15,878.00	-8,122.00	-33.84
福利費	72,000.00	65,602.00	-6,398.00	-8.89
服務費用	8,714,000.00	8,727,977.00	13,977.00	0.16
郵電費	200,000.00	61,817.00	-138,183.00	-69.09
旅運費	113,000.00	209,255.00	96,255.00	85.18
印刷裝訂與廣告費	2,100,000.00	876,286.00	-1,223,714.00	-58.27
修理保養及保固費	90,000.00	25,450.00	-64,550.00	-71.72
保險費	10,000.00	6,895.00	-3,105.00	-31.05
一般服務費	1,000.00	219,048.00	218,048.00	21,804.80
專業服務費	6,200,000.00	7,329,226.00	1,129,226.00	18.21
材料及用品費	418,000.00	515,875.00	97,875.00	23.42
用品消耗	418,000.00	515,875.00	97,875.00	23.42
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	505,000.00	470,688.00	-34,312.00	-6.79
購置固定資產	505,000.00	246,868.00	-258,132.00	-51.12
購置無形資產	-	223,820.00	223,820.00	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,300,000.00	18,075,629.00	16,775,629.00	1,290.43
會費	-	20,000.00	20,000.00	-
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	17,793,229.00	16,793,229.00	1,679.32
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	300,000.00	262,400.00	-37,600.00	-12.53
合 計	11,557,000.00	28,273,079.00	16,716,079.00	144.64

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	2,000,000	698,830	-1,301,170	-65.06	
廣（公）告費	800,000	270,000	-530,000	-66.25	覈實核銷。
業務宣導費	1,200,000	428,830	-771,170	-64.26	覈實核銷。
統計所需項目	1,500,000	18,805,083	17,305,083	1,153.67	
義工服務費	-	65,000	65,000	-	係為行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」65,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函核定。
計時與計件人員酬金	-	153,248	153,248	-	係為行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」164,000元及「第3屆環保戲競賽初賽計畫」19,000元，綜上共計183,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函及104年3月19日府環會字第1040286602號函核定。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000	569,786	69,786	13.96	係為行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」12,000元、「第3屆環保戲競賽初賽計畫」35,000元及「104年臺南市環保教育園區-木之源古工藝傳承之旅」47,000元，綜上共計94,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
購置電腦軟體	-	223,820	223,820	-	資訊軟體因業務需要購置，未編列預算，於104年8月4日簽准於業務計畫預算內調整容納。
捐助私校及團體	1,000,000	3,699,785	2,699,785	269.98	係為行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」700,000元、「104年度創新及特色作為環境教育計畫－臺南市104年環保學堂遍地開花計畫」970,000元、「104年社區資源調查計畫」700,000元、「第3屆環保戲競賽初賽計畫」50,000元、「104年度環保小學堂推廣計畫」800,000元，綜上共計3,220,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104年3月19日府環會字第1040286602號函及104年5月27日府環會字第1040529331號函核定。
補(協)助政府機關(構)	-	14,093,444	14,093,444	-	係為行政院環境保護署核定補助「104年環境教育專案計畫」1,670,000元、「104年臺南市環保教育園區-木之源古工藝傳承之旅」225,000元及內政部營建署核定「104年度第二階段城鎮風貌型塑整體計畫-已完成規劃設計康續辦理後續工程計畫」經費12,300,000元（補助款9,471,000元及配合款2,829,000元），綜上共計14,195,000元，未及納入104年度預算，以超支併決算辦理，業經本府104年1月9日府環會字第1040036697號函、104

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104年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					年5月27日府環會字第 1040529331號函及104年 8月24日府環會字第 1040846246號函核定。
合 計	3,500,000	19,503,913	16,003,913	457.25	

元
主 辦 會 計 人 員：李 秀 俊



基 金 主 持 人：李 賢 衛

