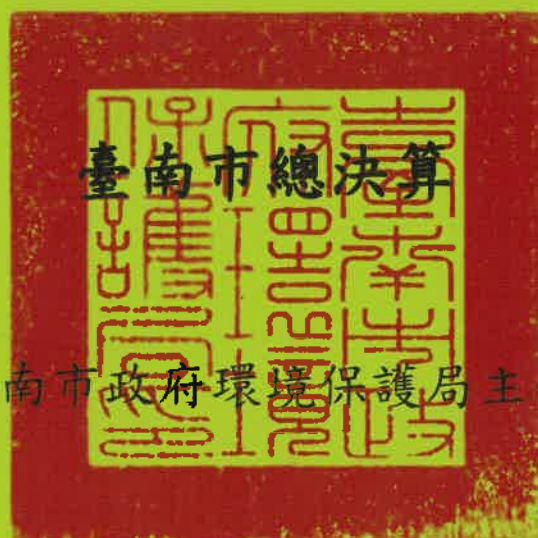


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)



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

臺南市環境保護基金決算

臺南市環境保護基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	17
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	19
2、基金用途明細表	20
3、資本資產明細表	34
4、固定資產建設改良擴充明細表	36
5、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	38
6、員工人數彙計表	39
7、用人費用彙計表	40
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	42
9、主要業務計畫執行績效摘要表	44
10、各項費用彙計表	48
11、管制性項目及統計所需項目比較表	50
丙、會計報表	
1、平衡表	54
2、收入支出表	56
3、現金流量表	57
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	59
戊、各分基金決算表	
1、空氣污染防制基金	61
2、一般廢棄物清除處理基金	111
3、環境教育基金	141
4、水污染防治基金	177

甲、總說明

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

臺南市環境保護基金為辦理空氣污染防治、一般廢棄物清除處理、環境教育推動及水污染防治工作，建立污染者付費制度，並達到資源永續利用，改善生活環境，增進國民健康及全民環境倫理與責任，提高生活品質之目的，以達到永續發展，依空氣污染防治法、廢棄物清理法、環境教育法及水污染防治法等規定，分別設置空氣污染防治基金、一般廢棄物清除處理基金、環境教育基金及水污染防治基金。各業務計畫實施績效概述如下：

(一)空氣污染防治計畫：

依據空氣污染防治法之規範，執行空氣品質管理、固定污染源、逸散污染源、移動污染源等多項計畫：

- 1、空氣品質維護與改善：(1) 空氣品質指標藍天日數 (AQI<101) 比率從 108 年 77% 上升至 112 年 91%，連續兩年突破 9 成外，不良比率亦自 111 年 9.8% 下降至 112 年 9.2%，較去年改善近 6.3%，改善率為六都第一。(2) 臭氧八小時 (O₃_8hr) 紅害 (AQI>150) 日數則大幅下降，從 107 年 23 站日下降至 112 年 2 站日，改善率達 91%。不良站日數自 107 年由 107 站日下降至 112 年 46 站日，不良率由 7.3% 下降至 3.2%。(3) 細懸浮微粒 (PM_{2.5}) 平均濃度下降：本市自動測站 PM_{2.5} 年平均值濃度由 107 年 23.8μg/m³ 降至 112 年 18.2μg/m³，改善率達 23.5%。(4) 懸浮微粒 (PM₁₀) 平均濃度下降：本市自動測站 PM₁₀ 年平均值濃度由 107 年 55.7μg/m³ 降至 112 年 37.7μg/m³，改善率達 32.3%，並自 108 年開始連續 5 年低於空氣品質標準。
- 2、檢討修正空氣污染管制策略：(1) 103 年起擬定「亮麗晴空-懸浮微粒削減管制行動計畫」，整合市府 21 個局處，針對 PM₁₀ 及 PM_{2.5} 的污染來源，確立管制策略與執行目標；111 年 9 月臺南市政府精進「亮麗晴空行動計畫 PLUS」，統整修正成 8 大面向 45 項策略，新增揮發性有機物管制、劃設空氣品質維護區、高污染車輛排煙檢測等 8 項防制措施細項，第一階段針對粒狀物削減目標已獲顯著成效，第二階段自 109~113 年起亦將臭氧管制納入新階段重點，嚴格管制本地空氣污染源；112 年針對執行成效進行檢討並與局處協商 113 年~116 年空氣污染防治計畫之工作分配。(2) 管考臺南市 109~112 年空氣污染防治計畫書，研擬本市空氣品質管制策略，包含固定、移動、逸散污染源等 31 項防制措施及 68 項防制目標進行管制，本市 109~112 年不論是空氣污染物削減目標或是空氣品質改善目標皆達成計畫預定目標。
- 3、空氣品質不良應變作業及通報系統：(1) 環境部於 111 年 3 月 3 日修正應變辦法，本局於 111 年 12 月 19 日修正發布本市區防制措施計畫。(2) 112 年度空氣品質 AQI>100 共計 124 次，皆執行應變作業，並上傳應變成果至環境部緊急防制辦法作業通報平台或空氣品質不良應變管理資訊系統。整體應變查處率達 100%。(3) 112 年本市 20 局處及各區區公所共同成立 9 次跨局處應變小組，共開設 10 天臺南市防制指揮中心，皆啟動相關應變措施。(4) 112 年民眾防護宣導方面於本府臉書發布三日空品預報共 60 次、空品不良應變成果之圖卡共 124 次、於空品不良時通知市府 21 局處及 37 區公所於跑馬燈發布空品不良資訊，教育局及社會局針對敏感族群、國小學校、公共托育家園、社會福利機構發布空品不良提醒及設置空品旗幟、於重點路口電視牆共 12 處及 30 處 AQI 揭露空品資訊，提醒民眾做好防護。
- 4、固定污染源列管：112 年本市固定污染源共列管 2,470 家，許可列管 865 家，許可證

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

- 1,315 張，應申報排放量 349 家，共核發 638 張許可證，其中包括設置 35 張、變更 5 張、操作 52 張、異動一款 172 張、異動二款 17 張、展延 233 張、換補發 100 張、燃料許可 24 張。
- 5、異味陳情管制：針對屢遭異味陳情前 15 大對象，分級管制稽查及稽查抽測，並加強巡查，對於異味陳情管制，112 年巡查 202 家次，353 件次，及執行 17 次聯合稽查、41 次異味稽查檢測，違規告發 260 件，裁罰金額 3,954 萬，整體陳情減少 10.8%。
- 6、生煤許可量管制：本市生煤使用對象主要為電力業、磚瓦窯業、紡織業，藉由效率驗證、許可期限限縮、排放量不增量、許可量限縮管制作法，生煤許可量自 103 年由 54.64 萬公噸，削減至 112 年 29.5 萬公噸，逐年下修，由 103 年至 112 年總計已削減 25.14 萬公噸許可量。
- 7、鍋爐改用天然氣：(1) 配合源頭管末抽測，掌握工業鍋爐符合標準情形：為加速鍋爐符合加嚴排放標準，提升檢測能量，執行源頭油品含硫份抽測（5 家），管末管道 PSN 抽測（7 根），並加強許可管制力道審查要求業者汰換。(2) 工業鍋爐 112 年汰換 20 座鍋爐，本市自 101 年逐年輔導及抽測雙管齊下做法，天然氣用量趨升，上升 57%，重油用量遞減，整體減少 91%。(3) 商業鍋爐汰換補助：輔導業者汰換為潔淨能源，統計至 112 年共計汰換完成 337 座燃油鍋爐（106 年 27 座、107 年 42 座、108 年 135 座、109 年 29 座 110 年 100 座、111 年 4 座、112 年 0 座）。
- 8、揮發性有機物專法清查：112 年管制轄內 VOC 專法及非專法業別巡查合計 93 家列管及非列管工廠，另清查轄內列管業者污染源排放量，目前列管 107 廠專法列管業者之固定污染源系統中 VOCs 清查排放量為 2,181 公噸。針對法規符合度稽查 9 家業者設備元件逸散性 VOCs，總計 6,060 點次，皆符合設備元件標準。
- 9、有機溶劑查緝不漏網，驗證空污費申報正確性：(1) 本市空污費列管對象共計 1,649 家，112 年透過審查、查核與便民措施並行，促使空污費網路申報率、到繳率均達 100%，空污費管制成果顯著。(2) 結合各項稽查管制包含原物料抽測、設備元件抽測等，112 年原物料及廢溶劑抽測共計 16 點次，3 廠原物料及廢溶劑與申報量差異超過收費辦法第 12 條規定，重新核算空污費。另透過清查未列管工廠、平行系統勾稽及空污費審查作業函文追繳空污費共 1,444 萬元。(3) 追繳永康區印刷廠 1,107 萬元及執行製程查驗查獲官田區追繳 5 年空污費金額經核算 2,700 萬元。
- 10、連續自動監測業者稽查管制：112 年嚴格管控及監督轄內連線工廠，並全面執行 CEMS 查核 100%，各廠 RATA、CGA、OP 及平行比對部分，結果皆符合法規標準；並預先針對光電業預告對象進行 3 家次專家學者輔導作業，執行 5 根次 RATA 及 7 根次 CGA，並因應法規更新辦理一場連線說明會。
- 11、加油站油氣回收設備稽查管制：105~112 年氣油比抽測合格率皆達到 95%以上（法規 0%）。112 年執行油氣回收抽測共 10 站，氣油比符合法規規範。
- 12、加強洗街作業：針對轄內 37 區行政區重要道路執行洗街作業，除了道路普查外，也針對本市道路進行篩選，選取具代表性之各類型道路分別進行洗街作業前、後去除效率檢測作業。
- 13、工地分區納管與輔導管制：112 年工地納管率為 75%，法規查核符合率為 92%，污染削減率為 65%，開單告發 28 處工地，裁罰金額為 209.2 萬元。
- 14、強化揚塵污染管制：選定 6 處指標性大型工地架設 AI 影像污染辨識，污染發生立即

通報改善。每月並搭配警察單位針對覆蓋情形不佳者排定砂石車攔檢作業。112 年執行 16 次砂石車攔檢作業。為改善農耕髒污現象，於髒污好發地區並結合勿露天燃燒主題與農業局共同宣導辦理 4 場次宣導會及成立 45 條農耕髒污示範道路；為降低本市道路揚塵污染，整合本市具洗掃機具單位整合本市具洗掃機具單位，齊力完成 55.6 萬公里之道路洗掃作業，削減粒狀污染物 7,681.8 公噸、PM₁₀ 削減 1,447.3 公噸、PM_{2.5} 削減 337.9 公噸；另推動 111 家民間企業進行道路認養作業，認養洗掃總長度達 37,547.2 公里；並於空品不良期間洗街長度由 4,500 公里提升至 6,600 公里，增加 29.4%；年度街塵檢測結果，整體平均揚土及街塵負荷之污染削減率分別達 64.0% 及 62.4%。

- 15、農廢露天燃燒管制：(1) 辦理 4 場勿露天燃燒小型宣導說明會，另配合農會、農糧署辦理 6 場，共計 10 場次，及透過跑馬燈加強宣導。(2) 推動 4 家米廠合約增訂稻草切割掩埋條文，契作面積為 332.845 頃。(3) 透過綠化植生、覆蓋防塵網等方式改善裸露地，改善面積 40.42 公頃。
- 16、餐廳餐飲管制落實：(1) 112 年完成環境部餐飲管辦公告大型餐飲業全數查核，掌握 86 家大型餐飲業，查核結果缺失皆限期改善完畢。(2) 針對轄區屢遭陳情業者完成輔導 20 家，受輔導業者輔導前後陳情數由 121 次下降至 8 次，改善率達 93%，且有 14 家已無再被陳情。(3) 112 年重點管制南紡周圍餐飲業增設設備，總計輔導夜市內 8 家業者增設油煙防制設備(靜電機或水洗桶)，推估一年可減少 0.3 公噸 PM_{2.5} 排放量。(4) 本年度針對漢堡王(崇學店)靜電機架設智能監控系統，其中電流值已持續傳輸至環保局中，傳輸頻率為 10~15 分鐘一筆，傳輸時間為 8:00~22:30(配合店家營業時間)，目前現場僅發生 2 次設備跳機，分別發生於 7 月 3 日及 8 月 4 日，店家已於 2 小時內修正完成，其餘時間皆正常，無異常情形產生。且比對陳情系統，該店於 112 年 7 月 1 日開始架設後，並無陳情產生。
- 17、加速淘汰老舊機車：(1) 配合環境部政策，並另行加碼提供淘汰老舊機車補助 14,293 輛、淘汰二行程機車補助 1,307 輛、淘汰老舊機車並新購電動機車 1,543 輛與新購電動二輪車 327 輛。(2) 執行高污染機車攔檢作業並針對噪音污染之虞機車加驗排氣，共計檢驗 1,269 輛，檢驗不合格 379 輛，不合格率 29.9%，顯見噪音污染之虞機車確有其污染特性。(3) 112 年配合環境部政策並更首創全國推動電動機車幼幼專案並延續近年弱勢族群送暖補助政策，另持續透過加嚴稽查、加強告發及加強宣導等措施加速淘汰一~四期老舊機車，自 109 迄今共淘汰 20.3 萬輛老舊機車，淘汰率 55.3%。
- 18、低污染車輛推廣：(1) 提供汰舊換購與新購低污染電動二輪車補助，112 年共計受理補助 5,739 件。(2) 本市持續推廣低污染車輛，統計至 112 年底，總計推動低污染車輛 146,040 輛，包含油電混合車 32,173 輛、油氣雙燃料車 307 輛、電動機車 61,604 輛、電動汽車 4,714 輛及電動(輔助)自行車 34,651 輛。(3) 本市有電動二輪車充電站 597 站，其中環保局設置並維護有 199 站，另 398 站為民間機關、機車業者與學校自設。(4) 112 年底之電動機車設籍數為 61,604 輛。自 107 年迄今共成長 5.4 萬輛電動機車，累積成長率六都第 1 名。
- 19、機車定檢站品保品管作業：依照評鑑原則執行定檢站定期查核 695 站次、不定期查核 138 站次、實車查核 84 站次，並且評鑑優良定檢站，本年度共計評選 11 站優良定檢站，業已於表揚典禮公開頒發獎項。

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

- 20、評估規劃空氣維護區：(1) 本市已於 111 年 1 月 3 日劃設公告奇美博物館及臺南都會公園區域為本市第一期空氣品質維護區，並於 111 年 7 月 1 日正式實施管制。針對一～三期大型柴油車、出廠滿 5 年以上燃油機車列為空品維護區管制對象，柴油車只要一年內檢測合格、機車只要完成年度定檢，即符合進入空品維護區之標準。(2) 後續於 112 年 3 月 28 日公告劃設安平商港及部分聯外道路與道路周邊龍崗國小區域為本市第二期空氣品質維護區，並預定於 113 年 3 月 20 日正式實施管制。針對全期大型柴油車列為空品維護區管制對象，柴油車只要一年內檢測合格即符合進入空品維護區之標準。(3) 112 年度則於 12 月 27 日公告劃設成功大學六大校區及其醫學院附設醫院與周邊道路區域為本市第三期空氣品質維護區，並預定於 113 年 11 月 1 日正式實施管制。針對全期大型柴油車與小貨車以及出廠滿 5 年以上燃油機車列為空品維護區管制對象，柴油車只要一年內檢測合格、機車只要完成年度定檢，即符合進入空品維護區之標準。
- 21、柴油車稽查檢測：實施高污染車輛之目視稽查通知有污染之虞車輛到站檢測，另安排不定時不定點攔檢稽查，實施路邊現場檢測作業，不合格處分並追蹤改善(1) 柴油車目視判煙稽查完成 14,556 輛，經確認有污染之虞通知 312 輛輛次；提供目視判煙照片查詢及民眾檢舉照片影片查詢網頁，方便民眾查詢，達到既快速又節能減碳的便利服務。(2) 柴油車排煙檢測站檢測柴油車排煙 6,038 輛次，檢測不合格數為 187 輛次，檢測不合格率為 3.1%，持續追蹤不合格車輛污染改善。(3) 為落實節能減碳，柴油車排煙檢測站完成建置柴油車智慧檢驗系統，建立檢測程序無紙化。
- 22、主動到檢與場站檢測服務：為擴大納管效益，針對未曾到檢車輛通知主動到檢或安排場站定點檢測服務，增加車輛到檢方式，提高污染減量效果(1) 高污染車輛通知主動到檢，篩選寄發近年來未到檢車輛共計 5,603 輛。執行場站柴油車定點檢測服務辦理 28 場次，共計執行檢測 299 輛次，294 取得合格標章。(2) 另本年度提供簡訊通知自主到檢系統，可有效減少紙本通知所使用之紙張，更低碳節能。
- 23、企業環保車隊簽署與補助案件處理：為配合環境部政策，推動企業或車隊簽署汰換或使用四五期之承諾，並配合宣導大型柴油車一、二、三期淘汰與加裝濾煙器補助案件(110 年起已轉由原環保署審查及核發)(1) 積極推動環保車隊政策，已輔導 27 家企業或車隊簽署承諾書。(2) 112 年度大型柴油車淘汰 278 輛、汰舊換新申請補助案件數 317 輛及 315 輛調修燃油控制系統。
- 24、購置空氣品質維護設備：(1) 完成以前(111)年度保留「臺南市紙錢專爐及附屬設施設置計畫」。(2) 完成本(112)年度購置「氫氣產生器 1 套」、「手提式五用偵測器 3 台」、「移動污染源車牌辨識儀器 5 套」、「PM10 懸浮微粒連續自動監測儀 2 台」、「氣象設備(風向風速計及溫度濕度計) 1 套」、「掃街車 1 輛」及「紙錢運鈔車 7 輛」等設備。(3) 以前(111)年度保留「聲音照相儀器 6 台」6,491,100 元，因未及於 112 年度驗收付款，辦理權責保留，於下年度繼續執行。(4) 本(112)年度預算「112 年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000 元，因未及於 112 年度驗收付款，辦理權責保留，於下年度繼續執行。(5) 本(112)年度預算「112 年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900 元，因未及於 112 年度驗收付款，辦理權責保留，於下年度繼續執行。(6) 本(112)年度預算「112 年度購置 6.5 噸以上傾卸式紙錢運鈔車 3 輛附加配備」375,000 元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

於下年度繼續執行。

25、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動亮麗晴空計畫改善空氣品質	藍天日數 (AQI < 101) 比例	全國一般空氣品質監測站 AQI < 101 比例	79%	91% 優於目標值

(二)一般廢棄物清除處理計畫：

依廢物清理法第 26 條之規定，積極推動一般廢棄物清除處理工作，及一般廢棄物處理場（廠）之設備、設施及機具維護與汰舊換新，有效清除處理廢棄物，改善環境衛生，維護市容，提高生活品質：

- 1、強化廢棄物處理設施運作：本年度重點工作項目為垃圾衛生掩埋場、廚餘場、水肥場及廢棄物處理場（廠）等相關設施復育、改善、修繕維護以及清潔機具維修等本年度完成各區隊清潔機具保養維護。
- 2、一般廢棄物處理場（廠）相關設備及清潔機具增購及汰換：（1）完成購置清潔機具：本（112）年度預算「6 立方公尺電動壓縮式垃圾車 1 輛」、「10 立方公尺電動壓縮式垃圾車 2 輛」及「12 立方公尺電動壓縮式垃圾車 3 輛」。（2）完成以前（111）年度預算「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」、「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」及「官田掩埋場進場道路修繕監視設備」以及本（112）年度預算「新營區一期掩埋場廁所改善工程」、「設置永康王田掩埋場及柳營六甲掩埋場地下水監測井」、「安定滲出水廠進流水流量計」、「城西掩埋場、新市及麻豆區回收場架設監視系統」、「六甲官田聯合資源回收場架設遮雨棚」及「清潔車輛安裝字幕機」等。（3）本（112）年度預算「北門區環保設施用地整地工程」14,446,023 元、「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000 元及「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159 元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。

3、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
一、購置清潔機具	購置清潔車 6 輛	預計於清潔車輛交付區隊使用後，可提高垃圾、巨大傢俱及廢樹枝、雜物等之清運量	本年度購置垃圾車 6 輛，皆已完成驗收並交付區隊使用，並提升垃圾、巨大傢俱及廢樹枝、雜物等	完成購置垃圾車 6 輛

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
			清運效能	
二、強化廢棄物處理設施運作	廢棄物處理設施修復或新增汰換	(一) 掩埋場 57 處 (二) 廢棄物處理設施 17 處	廢棄物處理設施及設備修繕維護，掩埋場復育改善及修護工程	完成購置： 1、「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」。 2、「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」。 3、「官田掩埋場進場道路修繕監視設備」。 4、「新營區一期掩埋場廁所改善工程」。 5、「永康王田掩埋場及柳營六甲掩埋場地下水監測井」。 6、「安定滲出水廠進流水流量計」。 7、「城西掩埋場、新市及麻豆區回收場架設監視系統」。 8、「六甲官田聯合資源回收場架設遮雨棚」。

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
				9、「清潔車輛 3 輛安裝字幕機」。

(三)環境教育推動計畫：

依環境教育法之規範，提撥環境保護基金支出預算、執行廢棄物回收工作變賣所得及違反環境保護法之罰鍰收入，執行環境教育宣導及推廣等相關事項，促使全體市民共同參與，增進全民環境倫理與責任，達到永續發展之目標：

1、環境教育及志義工管理推動工作計畫：(1) 辦理臺南市轄內單位前一年度 4 小時環境教育執行成果實地抽查輔導作業，抽查本市轄內依法應申報成果單位共 44 處。(2) 與本市環境教育機構合作辦理 13 場次環境講習課程。(3) 辦理 112 年臺南市環境知識競賽，共計 474 人報名參加，同場競爭臺南市環境知識王寶座，並帶領各組別前 5 名參加全國決賽，分別榮獲國中組第 3 名及社會組第 1 名。(4) 辦理臺南市 112 年推動環境教育績優遴選表揚計畫，遴選出：慈濟學校財團法人臺南市私立慈濟高級中學特優獎(學校組)、奇美醫療財團法人柳營奇美醫院特優獎(民營事業組)、聯華電子(股)公司 Fab12A 廠第二廠區優等獎(民營事業組)、台南市巴克禮紀念公園永續經營協會特優獎(團體組)等 3 組參選者至環境部代表本市參選第九屆國家環境教育獎。(5) 辦理本市環境教育繪本徵選，徵選出「環境教育組」前 3 名和佳作 3 名及「空氣品質組」前 2 名和佳作 1 名，共 9 組環境教育繪本。參與環境部環境教育繪本嘉年華展出，並辦理一場次臺南市環境教育繪本徵選活動表揚及推廣活動。(6) 針對所在地區為本市之機關、公營事業機構、高級中等以下學校及政府捐助基金累積超過百分之五十之財團法人等單位，輔導其完成年度 4 小時環境教育計畫提報及執行成果申報，並輔導臺南市政府所屬機關學校每位員工、師生完成每年 2 小時以上低碳環境教育，共計辦理 2 場次環境教育申報教學說明會。(7) 營運本市環境教育網站，定期更新環境教育相關資訊及新聞。(8) 輔導本市 6 個社區執行環境部 112 年社區環境調查及培力計畫及環保小學堂推廣計畫，並辦理實地技術輔導 25 次。(9) 辦理 1 場次「社區環境培力計畫」及「環保小學堂推廣計畫」提案入選社區輔導會議，以提升入選社區執行力。(10) 辦理 2 場次提案輔導說明會，使本市社區了解 113 年度計畫內容及申請方式。(11) 辦理本市環境教育志工培訓課程及觀摩學習活動，並運用志工辦理綠色消費、推廣環保標章、環保集點宣導 72 場次，宣導人數約為 15,350 人次。(12) 邀請臺南市環境教育相關單位，112 年 8 月 29 日假台江國家公園管理處辦理環境教育交流活動，分享環境教育課程。(13) 截至 112 年本市環境教育設施場所已完成 20 處。(14) 本市 111 年環境教育行動方案執行成果於 112 年 6 月 12 日上網公告執行成果，並於 112 年 5 月 26 日及 12 月 21 日辦理環境教育審議會。(15) 輔導本市 91 家非連鎖綠色商店更新、確認販售環保商品資訊，並輔導綠色商店提報綠色商品販售金額達 571,996,546 元。(16) 目前輔導本市 264 家企

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

- 業提報綠色採購金額 2,388,323,318 元（統計時間：113 年 1 月 16 日）。（17）完成本市餐館及旅宿業者持續加入，目前綠色餐廳 219 家（含 20 家員工餐廳），環保旅店 145 家。（18）辦理 1 場次服務業環保標章說明會，並輔導趣淘漫旅取得銅級環保標章旅館，禧榕軒大飯店取得銅級環保標章旅館。（19）輔導新增本市環保集點會員 2,969 位。（20）針對日揚科技股份有限公司、全興資源再生股份有限公司、名人預拌混凝土股份有限公司、尖山埤國際度假村、更新實業股份有限公司、萬青水泥股份有限公司、統一企業、京城銀行及遠東百貨（成功店）各別進行企環獎參選說明；並輔導統一企業、京城銀行及尖山埤國際度假村榮獲銅級獎。（21）辦理 1 場次環保績優表揚頒獎活動，表彰績優環保志義工，環教志工及低碳銀級社區等 11 獎項，提升其榮譽感。（22）辦理環境教育列車月月啟動活動，結合本市環境教育設施場所，每月辦理環境教育體驗活動，帶領民眾實地參與環境教育，提升環境素養，共辦理 11 車次，總參加人數 396 人。
- 2、環境教育資料庫操作平台維護更新與整合計畫：（1）持續營運本局環境教育資料庫相關虛擬化系統，提供 12 埠 RJ45 10GbE 網路交換器一台，24 埠 RJ45 10GbE 網路交換器一台及相關配件並完成系統更新及相關設定。（2）提供 4Bay 網路附加儲存系統一台（含機架套件），並加裝 8TB 3.5 吋 NAS 硬碟四顆、10GbE PCIe RJ45 網路擴充卡、8G 原廠記憶體擴充模組，並安裝設定更新本局環境教育資料庫相關設備。（3）避免使用終止支援的版本可能面臨資安風險，廠商已依本局需求升級微軟 Windows Server 2012（含）以前產品之環境教育資料庫相關系統。（4）提供環境教育資料庫資訊機房整合式網路管理設備日誌記錄分析軟體一年份授權，並協助進行系統安裝及相關設定。（5）檢視環境教育資料庫相關系統各階文件架構及資通系統分級妥適性，辦理現況檢視及差異分析、資訊資產盤點、風險評鑑、修訂資訊安全管理系統各階規範及程序等作業。（6）配合臺南市政府弱點掃描平台，持續追蹤統整本局主機及網站弱點檢測結果之弱點修補狀況，並於月報列出各項弱點處理情形。（7）提供環境教育資料庫相關操作人員電子郵件社交工程演練，提升相關人員整體資安自我意識。（8）辦理環境教育資料庫相關系統災難復原演練，確保發生災害或系統損毀時，系統能在最短時間內恢復運作。（9）環境教育資料庫相關整合式網路管理設備及資訊安全軟體授權更新及延長保固。（10）定期進行環境教育資料庫相關伺服器完整之檢視服務（包含系統各項參數檢查、數據判讀、健康狀況及異常事項回報等）。（11）協助環境教育資料庫相關伺服器及電腦應用系統之軟硬體安裝設定，套裝軟體之安裝、設定、升級、問題排除、病毒碼更新及問題諮詢服務。（12）環境教育資料庫相關資訊設備軟硬體之保養維護、零件換修、故障排除與技術諮詢服務。
- 3、開發案件環境保護法令宣導暨環境影響評估案件輔導管理計畫：（1）已於 112 年 11 月依據本局需求調整環評資訊系統功能及增加環評線上申報功能，並於 112 年 12 月開放使用；隨時更新及維護系統內之開發案件資料。（2）辦理環境影響評估書件程序審查作業 34 件次、環境監測報告審查 229 件次、環境影響評估承諾事項申報表審查 151 件次、現場勘查作業 3 場次、環境影響評估審查會 6 場次。（3）每月檢視並更新臺南市行政區環評認定敏感區位彙整表。（4）執行本市轄內開發列管環評案件監督查核 147 件次。（5）已於 112 年針對 20 間施工/營運中之開發單位，於查核過程辦理現地環境法規教育及輔導作為，並設計回饋機制請廠商填具，據以評估效果。（6）已於 112 年 11 月辦理 1 場次環保法規教育宣導說明會，預計於 113 年 4 月辦理第 2 場次。（7）預計 113 年 4 月印製環境影響評估最新法規 20 本。（8）協助開發單位推動綠色採購等企業環保作為。（9）

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

已於 112 年 12 月完成本市 112 年度環境影響評估績效考核工作。(10) 彙整 5 年內列管開發案件，盤點書件及審查結論內容，製作「開發計畫應取得各項許可檢核表」。

- 4、補捐助政府機關、國內團體、私校及個人：(1) 補助本市學校及民間團體辦理環境教育相關活動，共計補助 24 案。(2) 補助學校及社區至本市環境教育設施場所辦理環境教育活動，共計 23 所學校及社區申請，補助 32 車次。(3) 辦理「臺南市 112 年推廣社區環境教育增能培訓掃街及實作補助計畫」，共計補助本市 539 隊環保義工隊辦理 1,074 場次環境教育宣導，掃街長度達 15,548 公里。

5、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
一、提供環境教育推動誘因	辦理臺南市環境保護相關績優單位或個人表揚	辦理本市環保志義工及環境教育志工遴選表揚場次	1 場	1 場
二、運用環境教育基金補助辦理相關活動	補助轄內單位辦理環境教育計畫或活動	補助單位辦理環境教育活動案件數	8 件	24 件
三、充實環境教育人力資源	轄內環境教育人員增能培訓	辦理市府各單位環境教育指定人員培訓活動場次	2 場	2 場
四、整合環境教育資源	與本市環境教育機構合作推動環境教育	與本市環境教育機構合作辦理環境教育研究、訓練、研習、活動或講習之件數或場次	12 場（件）	13 場

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
五、追蹤環境教育成效	追蹤本市環境教育行動方案各評量指標達成情況	定期公布前一年度環境教育行動方案執行成果報告	1 式	於 112 年 6 月 12 日上網公告
	督促轄內環境教育法規範單位，落實每年 4 小時環境教育	實地查核與輔導年度 4 小時環境教育成果之轄內機關學校數量	30 個	44 個

(四)水污染防治計畫：

依水污染防治法相關規定，徵收水污染防治費，辦理水體污染防治工作，達成維護國民健康，改善民眾生活環境，提高生活品質：

- 1、水污染防治費申報審核、網路申報系統功能整合提升及更新維護等工作：本（112）年度完成 111 年第 2 期及 112 年第 1 期等兩期水污染防治費徵收作業，申繳家數分別為 1,241 家及 1,225 家，申報率達 100%。
- 2、強化政策宣傳說明，包括辦理說明會：112 年共計辦理 9 場次水污染法規說明會，共計 383 人參與。
- 3、辦理水體污染防治等相關工作：辦理「臺南市水污染防治許可審查、清查及查核計畫」等共 3 項計畫，持續推動水污染防治及水體水質改善工作，分述如下：(1)「臺南市水污染防治許可審查、清查及查核計畫」：A、防治許可申請之審查、建檔及發證作業。B、執行已領有許可證（文件）查核作業。C、查核機關已核准許可證（文件），經環工技師簽證水污染防治許可文件一案。D、查核臺南市工業區內領有水污染防治措施核准文件之事業。E、針對臺南市轄內水污染防治法未列管工廠（場）及地下工廠進行清查作業。F、彙整臺南市九大工業區地圖。(2)「臺南市水質管理考核及水污染緊急應變計畫」：A、協助辦理 2 場次臺南市推動河川及海洋污染防治小組會議及相關行政工作。B、完成環境部河川污染整治計畫及海洋保育署海洋污染防治計畫成果考核報告。C、辦理臺南市鹽水溪河口水域生態調查作業。D、滾動式檢討並修正河川、海洋及水庫水質目標。E、協助執行水污染緊急應變作業。(3)「112 年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」：A、水質感測器操作及校正教育訓練、數據分析應用暨查緝執行說明會。B、協助應用移動式感測器完成水質污染案件稽查並告發 1 件次，低溶氧河川 1 件次及污染排放熱點確認 1 件次為目標，並提交水質感測設備應用成果報告。C、移動式感測器 10 台每月執行校正維護頻率至少為 2 次/月，並作成校正記錄。
- 4、購置稽查採樣設備：112 年度完成購置「數位相機」、「分立分析系統」及「資訊設備」等稽查採樣設備。

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

5、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
改善水質，清淨河川，巡守通報，加強稽查，確保水清魚現之永續管理	事業稽查率	稽查轄內水污法列管事業家數，占轄內水污法列管事業總家數之比率	100%	117%
	水環境巡守隊通報處理率	完成查處巡守隊通報之案件數，占巡守隊通報案件數之比例	100%	100%
	五條主要河川溶氧（DO）合格率	當年度溶氧（DO）濃度 $\geq 2\text{mg/L}$ 之次數，占當年度溶氧（DO）有效檢測次數之比率	88%	89.9%

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源方面：

基金來源決算數 830,697,540 元，較預算數 578,042,000 元，增加 252,655,540 元，約 43.71%，差異原因說明如下：

1、空氣污染防治計畫：

決算數 619,048,707 元，較預算數 383,706,000 元，增加 235,342,707 元，約 61.33%，主要係：

(1) 徵收及依法分配收入：決算數 569,646,551 元，較預算數 383,395,000 元，增加 186,251,551 元，主要係污染防治及防治收入較預期增加 183,956,178 元所致，其中係為徵收營建空污費較預期增加 134,464,623 元，主要為本年度申報申報空污費之公共工程及太陽能光電業較多所致；固定污染源空污費較預期增加 45,983,052 元，主要係追繳麻豆區表面塗裝業 32,997,503 元及安南區一家印刷業 15,885,327 元所致；另移動污染源空污費較預期增加 3,508,503 元，係環境部按月撥交前 1 個月以本市實際發油量計算 20% 之移動污染源空污費較預期增加所致；以及違規罰款收入較預期增加 2,295,373 元，係為廠商繳納之違約罰款。

(2) 財產收入：決算數 6,785,022 元，較預算數 311,000 元，增加 6,474,022 元，係銀行存款孳生利息收入較預期增加所致。

(3) 政府撥入收入：決算數 41,810,298 元，較預算數 0 元，增加 41,810,298 元，係為環境部核定新增補助收入增加所致。

(4) 其他收入：決算數 806,836 元，較預算數 0 元，增加 806,836 元，主要係為收回以前年度費用 54,717 元及註銷應付費用 752,119 元所致。

2、一般廢棄物清除處理計畫：

決算數 115,182,020 元，較預算數 114,538,000 元，增加 644,020 元，約 0.56%。

3、環境教育推動計畫：

決算數 52,814,516 元，較預算數 53,800,000 元，減少 985,484 元，約 1.83%。

4、水污染防治計畫：

決算數 43,652,297 元，較預算數 25,998,000 元，增加 17,654,297 元，約 67.91%，主要係：

(1) 徵收及依法分配收入：決算數 28,206,019 元，較預算數 25,978,000 元，增加 2,228,019 元，主要係環境部撥入水污染防治費較預期增加 2,228,019 元所致，因違反水污染防治法案件多，致本年度水污費撥入數增加所致。

(2) 財產收入：決算數 472,106 元，較預算數 20,000 元，增加 452,106 元，係銀行存款孳生利息收入較預期增加所致。

(3) 政府撥入收入：決算數 14,657,239 元，較預算數 0 元，增加 14,657,239 元，係為環境部核定新增補助收入增加所致。

(4) 其他收入：決算數 316,933 元，較預算數 0 元，增加 316,933 元，主要係為追繳

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

違反水污染防治法所衍生之不法利得收入 266,933 元及註銷以前年度應付費用 50,000 元所致。

(二) 基金用途方面：

基金用途決算數 662,326,203 元，較預算數 590,291,000 元，增加 72,035,203 元，約 12.20%，差異原因說明如下：

1、空氣污染防治計畫：

決算數 467,082,979 元，較預算數 423,464,000 元，增加 43,618,979 元，約 10.30%，主要係辦理空氣污染防治相關工作之必要支出，重點工作為辦理各項空氣品質改善維護計畫，因業務需求辦理「112 年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106 元及「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403 元，共計 9,966,509 元，採超支併決算辦理；另固定資產以前（111）年度保留案「聲音照相儀器 6 套」6,491,100 元、本年度奉准先行辦理「112 年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000 元及「112 年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900 元，未及於 112 年度驗收付款以及本年度預算「112 年度購置 6.5 噸以上傾卸式紙錢運鈔車 3 輛附加配備」375,000 元，未及於 112 年度完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行所致。

2、一般廢棄物清除處理計畫：

決算數 80,749,688 元，較預算數 92,399,000 元，減少 11,649,312 元，約 12.61%，主要係固定資產「北門區環保設施用地整地工程」14,446,023 元、「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000 元及「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159 元，未及於 112 年度完成履約標的，綜上共計 20,664,182 元，辦理權責保留，於下年度繼續執行所致。

3、環境教育推動計畫：

決算數 58,156,736 元，較預算數 50,904,000 元，增加 7,252,736 元，約 14.25%，主要係辦理環境教育推動計畫相關工作之必要支出，重點工作為自有財源挹注辦理「志（義）工意外事故保險」等計畫計增加 6,571,482 元及環境部新增補助計畫 681,254 元，採超支併決算辦理所致。

4、水污染防治計畫：

決算數 56,336,800 元，較預算數 23,524,000 元，增加 32,812,800 元，約 139.49%，主要係辦理水污染防治相關工作之必要支出，重點工作為自有財源挹注辦理「臺南市水環境清淨河面計畫」、「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」及環境部新增補助計畫「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫」及「臺南市水質感測器合辦應用計畫」等，採超支併決算辦理；另環境部新增補助計畫「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川（水庫）清潔維護建設獎勵補助費」購置污染稽查資訊用品 1 式 833,000 元，採補辦預算辦理。

(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 168,371,337 元，較預算數短絀 12,249,000 元，增加賸餘 180,620,337 元，約 1,474.57%，主要係因污染防治及防治收入、利息收入、

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

環境部新增補助收入及註銷以前年度應付費用等收入增加；辦理自有財源挹注新增工作計畫及環境部新增補助計畫所致。

三、現金流量結果：

（一）業務活動之現金流量：

本年度業務活動之現金流入 282,376,371 元，主要係本期賸餘 226,713,860 元，調整非現金項目共淨增 55,662,511 元所致。

（二）投資活動之現金流量：

本年度投資活動之淨現金流出 104,490,717 元。

（三）現金及約當現金之淨增（減）：

上述現金運用結果，本年度期初現金及約當現金 1,280,053,042 元，期末現金及約當現金 1,457,938,696 元，本年度現金及約當現金淨增 177,885,654 元。

四、資產負債情況：

（一）資產1,977,365,573元，包括：

1、流動資產：1,558,311,203元，較上年度決算數1,380,500,645元，增加177,810,558元，主要係銀行存款較上年度增加所致。

2、固定資產：419,054,370元，較上年度決算數360,711,847元，增加58,342,523元，主要係為土地增值、應業務所需增購、撥入、受贈及報廢設備所致。

（二）負債238,784,482元，包括：

流動負債：238,784,482元，較上年度決算數229,345,261元，增加9,439,221元，主要係已發生權責義務之委辦計畫未能於年度終了前完成之應付款項增加所致。

（三）淨資產，係累積餘額 1,738,581,091 元。

五、其他：

（一）納入市庫集中支付說明：

臺南市環境保護基金本年底現金為14億5,793萬8,696元，其中14億4,570萬86元，配合政策納入市庫集中支付，有助於提升政府整體財務效益。

（二）本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

決算數 662,326,203 元，較預算數 590,291,000 元，增加 72,035,203 元，說明如下：

1、本年度併決算事項之說明：

辦理 A、空氣污染防制計畫：（1）「112 年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106 元、（2）「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403 元；B、一般廢棄物清除處理計畫：「清潔車輛油脂費」211,608 元；C、環境教育推動計畫：（1）「112 年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」681,254 元、（2）「志（義）工意外事故保險」2,234,245 元、（3）「臺南市環境教育管理及推動工作計畫」4,337,237 元；D、水污染防治計畫：（1）「112 年臺南市水環境清淨河面計畫」3,530,000 元、（2）「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」5,268,633 元、（3）「112-113 年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」2,200,000 元及（4）「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」總經費 107,000,000 元，分 3 年執行

臺南市環境保護基金

總說明

中華民國 112 年度

(第 1 年 112 年度 21,400,000 元) E、以上共計 49,829,486 元，業經本府 112 年 12 月 29 日府環會字第 1121745595 號函核定。

2、奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(1) 辦理空氣污染防治計畫「112 年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 3 月 15 日府主基字第 1120358707 號函核定。

(2) 辦理空氣污染防治計畫「112 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」購置移動式聲音照相設備 2 套 2,900,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 7 月 26 日府主基字第 1120983034 號函核定。

(3) 辦理一般廢棄物清除處理計畫「安定區掩埋場擋土牆修繕工程」設計費 1,500,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 8 月 21 日府主基字第 1121089956 號函核定。

(4) 辦理水污染防治計畫「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川（水庫）清潔維護建設獎勵補助費」購置污染稽查資訊設備 833,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 7 月 11 日府主基字第 1120911694 號函核定。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 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，如負擔國營事業民營化相關支出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、對象及原因等）：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

臺南市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	578,042,000	100.00	830,697,540	100.00	252,655,540	43.71	832,707,853	100.00
徵收及依法分配收入	456,243,000	78.93	642,654,407	77.37	186,411,407	40.86	667,436,999	80.15
污染防治及防治收入	395,000,000	68.33	581,184,197	69.96	186,184,197	47.14	606,557,167	72.84
違規罰款收入			2,449,007	0.30	2,449,007		1,690,547	0.20
環保提撥收入	61,243,000	10.60	59,021,203	7.11	-2,221,797	3.63	59,189,285	7.11
財產收入	401,000	0.07	7,921,271	0.95	7,520,271	1,875.38	1,989,860	0.24
利息收入	401,000	0.07	7,921,271	0.95	7,520,271	1,875.38	1,989,860	0.24
政府撥入收入	121,398,000	21.00	178,890,661	21.53	57,492,661	47.36	145,698,404	17.50
公庫撥款收入	114,498,000	19.81	114,498,000	13.78			85,000,000	10.21
政府其他撥入收入	6,900,000	1.19	64,392,661	7.75	57,492,661	833.23	60,698,404	7.29
其他收入			1,231,201	0.15	1,231,201		17,582,590	2.11
雜項收入			1,231,201	0.15	1,231,201		17,582,590	2.11
基金用途	590,291,000	102.12	662,326,203	79.73	72,035,203	12.20	541,423,299	65.02
空氣污染防治計畫	423,464,000	73.26	467,082,979	56.23	43,618,979	10.30	372,465,912	44.73
購建固定資產	28,089,000	4.86	61,741,470	7.43	33,652,470	119.81	11,863,980	1.42
其他	395,375,000	68.40	405,341,509	48.80	9,966,509	2.52	360,601,932	43.31
一般廢棄物清除處理計畫	92,399,000	15.98	80,749,688	9.72	-11,649,312	12.61	101,857,710	12.23
購建固定資產	49,600,000	8.58	37,739,080	4.54	-11,860,920	23.91	46,543,139	5.59
其他	42,799,000	7.40	43,010,608	5.18	211,608	0.49	55,314,571	6.64
環境教育推動計畫	50,904,000	8.81	58,156,736	7.00	7,252,736	14.25	47,644,871	5.72
購建固定資產							49,710	0.01
其他	50,904,000	8.81	58,156,736	7.00	7,252,736	14.25	47,595,161	5.71
水污染防治計畫	23,524,000	4.07	56,336,800	6.78	32,812,800	139.49	19,454,806	2.34
購建固定資產	4,596,000	0.80	5,010,167	0.60	414,167	9.01	3,693,019	0.45
其他	18,928,000	3.27	51,326,633	6.18	32,398,633	171.17	15,761,787	1.89
本期賸餘（短絀-）	-12,249,000	-2.12	168,371,337	20.27	180,620,337	1,474.57	291,284,554	34.98
期初基金餘額	909,835,000	157.40	1,151,155,384	138.58	241,320,384	26.52	859,870,830	103.26
解繳公庫								
期末基金餘額	897,586,000	155.28	1,319,526,721	158.85	421,940,721	47.01	1,151,155,384	138.24

貳、附屬表

臺南市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	578,042,000	830,697,540	252,655,540	43.71	
徵收及依法分配收入	456,243,000	642,654,407	186,411,407	40.86	
污染防制及防治收入	395,000,000	581,184,197	186,184,197	47.14	1、徵收營建空污費較預算數增加134,464,623元，主要為本年度申報空污費之公共工程及太陽能光電業較多所致；2、固定污染源空污費較預算數增加45,983,052元，主要係追繳麻豆區表面塗裝業32,997,503元及及安南區一家印刷業15,885,327元所致；3、移動污染源空污費較預算數增加3,508,503元，係環境部按月撥交前1個月以本市實際發油量計算20%之移動污染源空污費較預期增加所致；4、係因違反水污染防治法案件較預期多，環境部撥入水污染防治費較預算數增加2,228,019元所致。
違規罰款收入		2,449,007	2,449,007	--	係為廠商繳納之違約罰款收入覈實收繳所致。
環保提撥收入	61,243,000	59,021,203	-2,221,797	-3.63	係為環境教育推動計畫執行廢棄物回收變賣所得及違反環境保護法之罰鍰收入等環保提撥收入較預期減少所致。
財產收入	401,000	7,921,271	7,520,271	1,875.38	
利息收入	401,000	7,921,271	7,520,271	1,875.38	係為銀行存款孳生利息收入較預算數增加所致。
政府撥入收入	121,398,000	178,890,661	57,492,661	47.36	
公庫撥款收入	114,498,000	114,498,000			
政府其他撥入收入	6,900,000	64,392,661	57,492,661	833.23	係為環境部於年度進行中始核定補助本局辦理各項計畫，較預期增加57,492,661元，未及納入112年度預算，以併決算方式辦理所致。
其他收入		1,231,201	1,231,201	--	
雜項收入		1,231,201	1,231,201	--	係為收回以前年度費用55,082元、註銷應付費用909,186元及追繳違反水污染防治法所衍生之不法利得收入266,933元所致。

中華民國112年度

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	590,291,000	662,326,203	72,035,203	12.20	主要係： 1、自有財源挹注辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106元及「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403元，綜上共計超支併決算9,966,509元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、環境部核定補助「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元及「112年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」購置移動式聲音照相設備2套2,900,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年3月15日府主基字第1120358707號函及112年7月26日府主基字第1120983034號函核定。
空氣污染防制計畫	423,464,000	467,082,979	43,618,979	10.30	
執行空氣污染防制	423,464,000	467,082,979	43,618,979	10.30	
用人費用	37,309,000	35,720,116	-1,588,884	-4.26	
聘僱及兼職人員薪資	26,409,000	25,308,226	-1,100,774	-4.17	
聘用人員薪金	2,429,000	2,201,764	-227,236	-9.36	
約僱工員薪資	23,980,000	23,106,462	-873,538	-3.64	
超時工作報酬	1,000,000	467,968	-532,032	-53.20	
加班費	1,000,000	467,968	-532,032	-53.20	
獎金	3,301,000	3,137,441	-163,559	-4.95	
年終獎金	3,301,000	3,137,441	-163,559	-4.95	
退休及卹償金	1,692,000	1,603,243	-88,757	-5.25	
工員退休及離職金	1,692,000	1,603,243	-88,757	-5.25	
福利費	4,907,000	5,203,238	296,238	6.04	
分擔員工保險費	3,842,000	3,667,378	-174,622	-4.55	
傷病醫藥費	105,000	14,000	-91,000	-86.67	
其他福利費	960,000	1,521,860	561,860	58.53	

臺南市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	228,649,000	267,462,633	38,813,633	16.98	主要係新增環境部補助計畫所致，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
水電費	620,000	568,214	-51,786	-8.35	
工作場所電費	620,000	568,214	-51,786	-8.35	
郵電費	1,006,000	940,524	-65,476	-6.51	覈實核銷。
郵費	1,006,000	940,524	-65,476	-6.51	
旅運費	1,267,000	299,431	-967,569	-76.37	
國內旅費	1,267,000	218,251	-1,048,749	-82.77	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。
其他旅運費		81,180	81,180	--	
印刷裝訂與廣告費	500,000	274,495	-225,505	-45.10	
印刷及裝訂費	200,000	239,495	39,495	19.75	樽節支出，無支出相關費用所致。
廣告費	150,000		-150,000	-100.00	
業務宣導費	150,000	35,000	-115,000	-76.67	
修理保養及保固費	2,368,000	1,164,769	-1,203,231	-50.81	依實際業務需求，覈實核銷。
一般房屋修護費	70,000	23,415	-46,585	-66.55	
機械及設備修護費		47,200	47,200	--	
交通及運輸設備修護費	1,970,000	1,076,154	-893,846	-45.37	依實際業務需求，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
雜項設備修護費	328,000	18,000	-310,000	-94.51	
保險費	166,000	237,388	71,388	43.00	
交通及運輸設備保險費	166,000	237,388	71,388	43.00	係為新增環境部核定補助本局「112年度臺南市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」辦理業務觀摩活動、「112年度空污基金補助地方環保局約用人員進用計畫」聘僱約用人員3人及「112年度推動低碳永續家園執行計畫」聘僱約用人員2人，超支數由業務計畫預算內調整容納。
一般服務費	5,120,000	7,942,431	2,822,431	55.13	
代理（辦）費		520,000	520,000	--	
計時與計件人員酬金	5,064,000	7,372,792	2,308,792	45.59	約用人員：預算可進用員額數10人，實際進用員額數15人，本年度預算數5,064,000元，決算數7,372,792元，主要係環境部核定補助「112年度

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
體育活動費	56,000	49,639	-6,361	-11.36	空污基金補助地方環保局約用人員進用計畫」核定約用人員3人及「112年度推動低碳永續家園執行計畫」核定約用人員2人，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
專業服務費	217,602,000	256,035,381	38,433,381	17.66	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000	615,516	115,516	23.10	係為改善本市市民生活環境品質，新增環境部核定補助計畫，皆依業務實際需求，覈實核銷，超支數採業務計畫預算內調整容納。
委託調查研究費	211,060,000	247,188,050	36,128,050	17.12	
委託檢驗（定）試驗認證費	200,000	375,450	175,450	87.73	依實際業務需求，覈實核銷。
電腦軟體服務費	5,842,000	7,856,365	2,014,365	34.48	
材料及用品費	5,274,000	2,434,044	-2,839,956	-53.85	係為空氣品質檢測所需材料、掃街車掃刷耗材及公務稽查車輛依實際出勤情形所需油料費用，覈實核銷。
使用材料費	4,454,000	1,790,362	-2,663,638	-59.80	
物料	2,146,000	406,200	-1,739,800	-81.07	係為執行環境污染管制業務所需相關費用，皆依實際需求，覈實核銷。
油脂	2,308,000	1,384,162	-923,838	-40.03	
用品消耗	820,000	643,682	-176,318	-21.50	係為執行環境污染管制業務所需相關費用，皆依實際需求，覈實核銷。
辦公（事務）用品	600,000	336,512	-263,488	-43.91	
農業與園藝用品及環境美化費	120,000	16,000	-104,000	-86.67	
服裝	100,000	247,500	147,500	147.50	
食品		9,470	9,470	--	
其他用品消耗		34,200	34,200	--	
租金、償債、利息及相關手續費	4,080,000	4,065,309	-14,691	-0.36	
房租		3,000	3,000	--	
一般房屋租金		3,000	3,000	--	
交通及運輸設備租金	3,600,000	3,560,664	-39,336	-1.09	
車租	3,600,000	3,560,664	-39,336	-1.09	
雜項設備租金	480,000	501,645	21,645	4.51	
雜項設備租金	480,000	501,645	21,645	4.51	

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	28,089,000	61,741,470	33,652,470	119.81	以前年度保留數40,735,300元，預算數28,089,000元，本年度奉准先行辦理數17,900,000元，決算數61,741,470元。
購建固定資產	28,089,000	61,741,470	33,652,470	119.81	
購置機械及設備	6,105,000	40,475,170	34,370,170	562.98	以前年度保留數40,735,300元，預算數6,105,000元，本年度奉准先行辦理數17,900,000元，決算數40,475,170元，主要係： 1、完成購置以前（111）年度保留「臺南市紙錢專爐及附屬設施設置計畫」及本年度預算「氫氣產生器」等設備，共計40,475,170元。 2、因業務需求，由「交通及運輸設備」調減136,000元至「機械及設備」。 3、以前（111）年度保留「111年度購置6台聲音照相儀器」未付金額6,491,100元、本年度奉准先行辦理環境部核定補助「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元及「112年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900元，因未及於112年度驗收付款，共計24,387,000元，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
購置交通及運輸設備	21,984,000	21,266,300	-717,700	-3.26	1、預算數21,984,000元，決算數21,266,300元，主要係完成購置本年度預算「PM1懸浮微粒連續自動監測儀2套」、「氣象設備1套」、「掃街車1輛」及「紙錢運鈔車7輛」等設備，共計21,266,300元。 2、因業務需求，調減136,000元至「機械及設備」。 3、本年度預算「112年度購置6.5噸以上傾卸式紙錢運鈔車3輛附加配備」375,000元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
稅捐及規費（強制費）	470,000	331,030	-138,970	-29.57	係依實際業務需求，覈實核銷。
消費與行為稅	300,000	194,470	-105,530	-35.18	
使用牌照稅	300,000	194,470	-105,530	-35.18	

臺南市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
規費	170,000	136,560	-33,440	-19.67	係依受補助單位及民眾提出之申請並經審核後，覈實撥付。
行政規費與強制費	21,000	19,350	-1,650	-7.86	
汽車燃料使用費	149,000	117,210	-31,790	-21.34	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,593,000	78,358,636	-33,234,364	-29.78	
捐助、補助與獎助	36,433,000	40,156,106	3,723,106	10.22	係為辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」，超支併決算3,703,106元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定在案。
補（協）助政府機關（構）	36,413,000	40,116,106	3,703,106	10.17	
捐助國內團體		40,000	40,000	-	
捐助私校	20,000		-20,000	-100.00	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	75,160,000	38,202,530	-36,957,470	-49.17	係因符合補助之學校於112年8月1日起停辦所致。
獎勵費用	75,160,000	38,202,530	-36,957,470	-49.17	
其他	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12	主要為辦理民眾淘汰高污染源及新購低污染源車輛之補助，係依民眾提出之申請並經審核後覈實核銷所致。
其他支出	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12	
其他	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12	係為依業主申請覈實退還以前年度溢繳之營建工程空污費等，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。
一般廢棄物清除處理計畫	92,399,000	80,749,688	-11,649,312	-12.61	
一般廢棄物清除處理	92,399,000	80,749,688	-11,649,312	-12.61	主要係： 1、自有財源挹注辦理「清潔車輛油脂費」超支併決算211,608元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、因業務需求辦理「安定區掩埋場擋土牆修繕工程」設計費1,500,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年8月21日府主基字第1121089956號函核定。
服務費用	18,246,000	17,954,507	-291,493	-1.60	

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
修理保養及保固費	14,846,000	14,760,155	-85,845	-0.58	係為清潔機具油料費，依實際需求，覈實核銷，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。
土地改良物修護費	1,200,000	548,883	-651,117	-54.26	
其他建築修護費	300,000	302,319	2,319	0.77	
交通及運輸設備修護費	12,746,000	13,669,673	923,673	7.25	
雜項設備修護費	600,000	239,280	-360,720	-60.12	
保險費	1,809,000	1,677,937	-131,063	-7.25	
交通及運輸設備保險費	1,809,000	1,677,937	-131,063	-7.25	
專業服務費	1,591,000	1,516,415	-74,585	-4.69	
委託檢驗（定）試驗認證費	25,000	22,780	-2,220	-8.88	
電腦軟體服務費	1,566,000	1,493,635	-72,365	-4.62	
材料及用品費	17,876,000	18,416,247	540,247	3.02	
使用材料費	17,876,000	18,413,097	537,097	3.00	
油脂	17,876,000	18,413,097	537,097	3.00	
用品消耗		3,150	3,150	--	
其他用品消耗		3,150	3,150	--	
租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	1,000,000			以前年度保留數12,080,340元，本年度預算數49,600,000元，本年度奉准先行辦理數1,500,000元，決算數37,739,080元。
交通及運輸設備租金	1,000,000	1,000,000			
車租	1,000,000	1,000,000			
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	49,600,000	37,739,080	-11,860,920	-23.91	
購建固定資產	49,600,000	37,739,080	-11,860,920	-23.91	
興建土地改良物	16,500,000	10,572,905	-5,927,095	-35.92	以前年度保留數10,256,384元，本年度預算數16,500,000元，本年度奉准先行辦理數1,500,000元，決算數10,572,905元，主要係： 1、完成以前年度保留「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」執行數共計9,787,118元。 2、本年度預算「北門環保設施用地整地工程」執行數785,787元。 3、因業務需求，由「交

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
擴充改良房屋建築及設備	400,000	235,080	-164,920	-41.23	通及運輸設備」調減800,000元至「興建土地改良物」，辦理「北門環保設施用地整地工程」。4、本年度預算「北門環保設施用地整地工程」14,446,023元及本年度奉准先行辦理「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000元，共計15,946,023元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。本年度預算數400,000元，決算數235,080元，係完成「新營區掩埋場廁所改善」及「掩埋場地下水監測井」等，其餘評估除急迫性需求外，皆撙節支出。
購置機械及設備	300,000	2,000,443	1,700,443	566.81	以前年度保留數1,710,621元，本年度預算數300,000元，決算數2,000,443元，主要係：1、完成以前年度保留「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」執行數共計1,710,621元。2、本年度預算購置「流量計」及「水塔」等執行數289,822元。3、因業務需求，由「交通及運輸設備」調減60,000元至「機械及設備」，辦理購置「安定滲出水處理廠進流水流量計」。
購置交通及運輸設備	25,700,000	24,517,946	-1,182,054	-4.60	以前年度保留數113,335元，本年度預算數25,700,000元，決算數24,517,946元，主要係：1、完成以前年度保留「官田掩埋場進場道路監視器」執行數108,043元。2、完成本年度預算購置「壓縮式垃圾車6台」及「監視器」等，執行數共計24,409,903元。3、因業務需求，調減800,000元至興建土地改良物及調減60,000元至機械及設備。
購置雜項設備	6,700,000	412,706	-6,287,294	-93.84	本年度預算數6,700,000元，決算數412,706元，主要係：1、本年度預算「六甲官田聯合資源回收場遮雨棚」等執行數412,706元。2、本年度預算「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐及規費（強制費）	1,277,000	1,239,854	-37,146	-2.91	
消費與行為稅	160,000	160,000			
使用牌照稅	160,000	160,000			
規費	1,117,000	1,079,854	-37,146	-3.33	
行政規費與強制費	173,000	157,600	-15,400	-8.90	
汽車燃料使用費	944,000	922,254	-21,746	-2.30	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,400,000	4,400,000			
捐助、補助與獎助	4,400,000	4,400,000			
補（協）助政府機關（構）	4,400,000	4,400,000			
環境教育推動計畫	50,904,000	58,156,736	7,252,736	14.25	
執行環境教育	50,904,000	58,156,736	7,252,736	14.25	主要係環境部核定補助辦理「112年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」681,254元，以及自有財源挹注辦理「志（義）工意外事故保險」等計畫計6,571,482元，綜上共計超支併決算7,252,736元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。
用人費用	10,862,000	10,771,445	-90,555	-0.83	
聘僱及兼職人員薪資	7,848,000	7,715,392	-132,608	-1.69	
約僱工員薪資	7,848,000	7,715,392	-132,608	-1.69	
超時工作報酬	66,000	58,606	-7,394	-11.20	覈實核銷。
加班費	66,000	58,606	-7,394	-11.20	
獎金	981,000	980,532	-468	-0.05	
年終獎金	981,000	980,532	-468	-0.05	
退休及卹償金	504,000	485,337	-18,663	-3.70	
工員退休及離職金	504,000	485,337	-18,663	-3.70	
福利費	1,463,000	1,531,578	68,578	4.69	係為辦理約僱人員申請應休畢日數以外之慰勞假，按日支給補助費600元，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
分擔員工保險費	1,143,000	1,099,478	-43,522	-3.81	
傷病醫藥費	32,000		-32,000	-100.00	
其他福利費	288,000	432,100	144,100	50.03	

臺南市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	21,451,000	29,450,211	7,999,211	37.29	係為自有財源挹注辦理「志（義）工意外事故保險」、「臺南市環境教育管理及推動工作計畫」及「全國環保志（義）工群英會」等計畫，超支數採超支併決算辦理。
水電費	440,000	75,762	-364,238	-82.78	依實際業務需求，履實核銷。
工作場所電費	420,000	72,983	-347,017	-82.62	
工作場所水費	20,000	2,779	-17,221	-86.11	
郵電費	50,000	3,673	-46,327	-92.65	依實際業務需求，履實核銷。
郵費	50,000	3,673	-46,327	-92.65	
旅運費	578,000	457,711	-120,289	-20.81	依實際業務需求，履實核銷。
國內旅費	113,000	138,555	25,555	22.62	
國外旅費	465,000	294,634	-170,366	-36.64	赴阿拉伯聯合大公國杜拜參加聯合國氣候變化綱要公約第28屆締約國大會之國外旅費，覈實核銷。
其他旅運費		24,522	24,522	--	
印刷裝訂與廣告費	1,100,000	822,675	-277,325	-25.21	依實際業務需求，履實核銷。
印刷及裝訂費	100,000	79,675	-20,325	-20.33	
廣告費	400,000	643,000	243,000	60.75	係為辦理推動環境教育活動所需廣告費用，超支數由業務計畫預算內調整容納。
業務宣導費	600,000	100,000	-500,000	-83.33	係為辦理推動環境教育活動所需宣導費用，覈實核銷。
修理保養及保固費	285,000	106,888	-178,112	-62.50	依實際業務需求，履實核銷。
一般房屋修護費	216,000	79,023	-136,977	-63.42	
機械及設備修護費	24,000		-24,000	-100.00	
雜項設備修護費	45,000	27,865	-17,135	-38.08	
保險費	130,000	2,364,245	2,234,245	1,718.65	係為志義工意外保險費驟增所致，超支數採超支併決算辦理。
其他保險費	130,000	2,364,245	2,234,245	1,718.65	
一般服務費	5,097,000	5,342,165	245,165	4.81	依實際員額覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
義（志）工服務費	60,000	50,000	-10,000	-16.67	
計時與計件人員酬金	5,013,000	5,280,234	267,234	5.33	1.約用人員：預算可進用員額數1人，實際進用員額數1人，本年度預算數581,000元，決算數618,097元，超支數由業務計畫預算內調整容納。

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					2.臨時人員：預算可進用員額數11人，實際進用員額數11人，本年度預算數4,432,000元，決算數4,662,137元，超支數由業務計畫預算內調整容納。
體育活動費	24,000	11,931	-12,069	-50.29	
專業服務費	13,771,000	20,277,092	6,506,092	47.24	依實際業務需求，超支數採超支併決算辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000	300,242	-99,758	-24.94	
委託調查研究費	13,371,000	19,976,850	6,605,850	49.40	
材料及用品費	418,000	304,143	-113,857	-27.24	
用品消耗	418,000	304,143	-113,857	-27.24	依實際業務需求，履實核銷。
辦公（事務）用品	173,000	194,699	21,699	12.54	
報章雜誌	50,000		-50,000	-100.00	
服裝	95,000	94,944	-56	-0.06	
食品	100,000	14,500	-85,500	-85.50	
租金、償債、利息及相關手續費	110,000	109,800	-200	-0.18	
雜項設備租金	110,000	109,800	-200	-0.18	
雜項設備租金	110,000	109,800	-200	-0.18	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,063,000	17,521,137	-541,863	-3.00	
會費	174,000	177,308	3,308	1.90	因匯率提高所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。
國際組織會費	174,000	177,308	3,308	1.90	
捐助、補助與獎助	17,424,000	16,911,509	-512,491	-2.94	
補（協）助政府機關（構）	16,338,000	15,121,255	-1,216,745	-7.45	
捐助國內團體	1,000,000	1,681,254	681,254	68.13	係為環境部核定補助「112年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」，超支681,254元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定在案。
捐助私校	81,000	109,000	28,000	34.57	係補助私校辦理環境教育推動計畫，依申請單位提出之申請，超支28,000元辦理調整容納，業經112年9月20日專案簽奉本府同意在案。
捐助個人	5,000		-5,000	-100.00	係依實際需求覈實補助，無支出相關費用所致。

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟 獎勵費用	465,000	432,320	-32,680	-7.03	主要係： 1、環境部核定補助辦理 「112-113年度臺南市水 質感測器合辦應用計畫」 2,200,000元及「臺南市 八翁里畜牧糞尿資源化處 理計畫（二期）」總經費 107,000,000元，分3年執 行（第1年-112年度 21,400,000元）以及自有 財源挹注辦理「112年臺 南市水環境清淨河面計畫 」等計畫計8,798,633元 ，綜上共計超支併決算 32,398,633元，業經本府 112年12月29日府環會字 第1121745595號函核定。 2、環境部核定補助「111 年度水質保護及土壤整治 考核獎勵補助運用計畫- 河川（水庫）清潔維護建 設獎勵補助費」833,000 元，因未及於112年度編 列預算，為應業務需要奉 准先行辦理，於113年度 補辦預算，並經臺南市政 府112年7月11日府主基字 第1120911694號函核定。
	465,000	432,320	-32,680	-7.03	
水污染防治計畫	23,524,000	56,336,800	32,812,800	139.49	
執行水污染防治	23,524,000	56,336,800	32,812,800	139.49	
用人費用	2,519,000	2,355,881	-163,119	-6.48	依實際員額覈實核銷。
聘僱及兼職人員薪資	1,744,000	1,664,678	-79,322	-4.55	
約僱工員薪資	1,744,000	1,664,678	-79,322	-4.55	
超時工作報酬	120,000	108,265	-11,735	-9.78	
加班費	120,000	108,265	-11,735	-9.78	
獎金	218,000	163,422	-54,578	-25.04	
年終獎金	218,000	163,422	-54,578	-25.04	
退休及卹償金	112,000	102,338	-9,662	-8.63	
工員退休及離職金	112,000	102,338	-9,662	-8.63	
福利費	325,000	317,178	-7,822	-2.41	
分擔員工保險費	254,000	236,078	-17,922	-7.06	
傷病醫藥費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
其他福利費	64,000	77,600	13,600	21.25	
服務費用	14,790,000	25,878,046	11,088,046	74.97	

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	10,000		-10,000	-100.00	「質感測器合辦應用計畫」及自有財源挹注辦理「112年臺南市水環境清淨河面計畫」及「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」等計畫，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。 樽節支出，無支出相關費用所致。
郵費	10,000		-10,000	-100.00	
旅運費	100,000	33,490	-66,510	-66.51	
國內旅費	100,000	23,542	-76,458	-76.46	依實際業務需求，覈實核銷。
其他旅運費		9,948	9,948	--	
印刷裝訂與廣告費	136,000	26,200	-109,800	-80.74	
印刷及裝訂費	56,000	26,200	-29,800	-53.21	依實際業務需求，覈實核銷。
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	
修理保養及保固費	80,000	458,250	378,250	472.81	樽節支出，無支出相關費用所致。 樽節支出，無支出相關費用所致。 係為微量重金属檢驗儀器所需維護費用所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。
機械及設備修護費		432,000	432,000	--	
雜項設備修護費	80,000	26,250	-53,750	-67.19	
保險費	40,000	122,580	82,580	206.45	係為志義工意外保險費驟增所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。
其他保險費	40,000	122,580	82,580	206.45	
一般服務費	4,000	2,928	-1,072	-26.80	
體育活動費	4,000	2,928	-1,072	-26.80	依實際員額覈實核銷。
專業服務費	14,420,000	25,234,598	10,814,598	75.00	
工程及管理諮詢服務費		900,000	900,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000	89,030	-70,970	-44.36	係為新增環境部核定補助「112-113年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」及自有財源挹注辦理「112年臺南市水環境清淨河面計畫」及「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」等，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。
委託調查研究費	14,040,000	18,423,000	4,383,000	31.22	
委託檢驗（定）試驗認證費	150,000	118,868	-31,132	-20.75	

臺南市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
電腦軟體服務費	70,000	37,700	-32,300	-46.14	
其他專業服務費		5,666,000	5,666,000	--	
材料及用品費	499,000	532,706	33,706	6.75	依實際需求，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
使用材料費	280,000	140,670	-139,330	-49.76	依實際需求，覈實核銷。
物料	280,000	140,670	-139,330	-49.76	
用品消耗	219,000	392,036	173,036	79.01	依實際需求，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
辦公（事務）用品	129,000	390,264	261,264	202.53	
服裝	50,000		-50,000	-100.00	
食品	40,000	1,772	-38,228	-95.57	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01	預算數4,596,000元，本年度奉准先行辦理數833,000元，決算數5,010,167元。
購建固定資產	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01	
購置機械及設備	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01	本年度預算數4,596,000元，本年度奉准先行辦理數833,000元，決算數5,010,167元，主要係完成購置本年度預算「數位攝影機2台」、「分立分析系統1組」及本年度奉准先行辦理「資訊設備」等，共計5,010,167元。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,120,000	22,520,000	21,400,000	1,910.71	係為辦理環境部核定補助「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」總經費107,000,000元，分3年執行（第1年21,400,000元），超支數採超支併決算辦理。
捐助、補助與獎助	1,120,000	22,520,000	21,400,000	1,910.71	
補（協）助政府機關（構）	1,120,000	1,120,000			
捐助國內團體		21,400,000	21,400,000	--	係為辦理環境部核定補助「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」總經費107,000,000元，分3年執行（112年度21,400,000元、113年度53,500,000元及114年度32,100,000元），超支併決算21,400,000元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定在案。
其他		40,000	40,000	--	係為繳回以前年度補助賸餘款所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。

中華民國112年度

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他支出		40,000	40,000	--	
其他		40,000	40,000	--	

1、國外旅費預算數465,000元，決算數294,634元。2、廣告費預算數580,000元，決算數643,000元。3、業務宣導費預算數800,000元，決算數135,000元。

臺南市環境保護基金
資本資產明細表
中華民國112年度

單 位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	768,379,400	-407,667,553	155,333,640	165,033,106	5,141,000	71,086,948	-35,603,635	419,054,370
土地	102,162,192			3,155,134				105,317,326
土地改良物	39,653,857	-8,853,116	29,056,384	12,099,011		56,444	-4,353,150	38,490,158
房屋及建築	18,944,916	-5,028,979	400,000	235,080			-561,211	13,589,806
機械及設備	104,708,490	-79,356,786	72,375,921	56,708,406	180,000	6,078,888	-6,174,872	69,806,350
交通及運輸設備	480,988,699	-309,409,916	46,801,335	45,784,246	4,961,000	7,967,487	-23,383,405	186,012,137
雜項設備	11,105,797	-5,018,756	6,700,000	142,800		259,500	-1,130,997	4,839,344
購建中固定資產	10,815,449			46,908,429		56,724,629		999,249

註：以前年度保留數52,815,640元，本年度奉准先行辦理數20,233,000元。

主要增減原因：

一、土地：增值3,155,134元。

二、土地改良物：預算執行增加數12,099,011元（包含（1）「保留款-111年度城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數2,255,449元，及本年度購建中固定資產完工轉入數9,787,118元，合計12,042,567元；（2）「北門區環保設施用地整地工程」56,444元）；移出增加數56,444元（由興建土地改良物科目支出「北門區環保設施用地整地工程」56,444元，財產分類係歸屬機械及設備）。

三、房屋及建築：預算執行增加數235,080元。

四、機械及設備：預算執行增加數56,045,780元（包含（1）「保留款-111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數8,560,000元及本年度購建中固定資產完工轉入數34,240,000元，合計42,800,000元；（2）「保留款-111年度安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」完工列財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入數1,882,003元，綜上共計44,682,003元）；撥入增加數575,282元；移入增加數87,344元（包含由興建土地改良物科目支出「北門區環保設施用地整地工程」56,444元，財產分類係歸屬機械及設備）；報廢減少數5,722,020元；撥出減少數356,868元。

五、交通及運輸設備：預算執行增加數45,784,246元；報廢減少數4,074,058元；焚毀減少數3,893,429元。

六、雜項設備：預算執行增加數142,800元；報廢減少數230,520元；撥出減少數28,980元。

七、購建中固定資產：增加46,908,429元

1、土地改良物完工轉入增加數10,516,520元（包含（1）「保留款-111年度城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」9,787,177元；（2）「北門區環保設施用地整地工程」729,343元，共計10,516,520元）。

2、機械及設備完工轉入增加數36,122,003元（包含（1）「保留款-111年度安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」1,882,003元；（2）「保留款-111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」34,240,000元，共計36,122,003元）。

3、雜項設備完工轉入增加數269,906元（「112年度仁德掩埋場消防設施改善工程」269,906元）。

減少：56,724,629元

1、土地改良物完工轉出減少數12,042,626元（「保留款-111年度城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」12,042,567元及空污退費59元，共計12,042,626元）。

2、機械及設備完工轉出減少數44,682,003元（包含（1）「保留款-111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」42,800,000元；（2）「保留款-111年度安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」1,882,003元，共計44,682,003元）。

本 頁 空 白

臺南市環境
固定資產建設

中華民國

項 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
空氣污染防治計畫	40,735,300	28,089,000	17,900,000
執行空氣污染防治	40,735,300	28,089,000	17,900,000
機械及設備	40,735,300	6,105,000	17,900,000
機械及設備	40,735,300	6,105,000	17,900,000
交通及運輸設備		21,984,000	
交通及運輸設備		21,984,000	
一般廢棄物清除處理計畫	12,080,340	49,600,000	1,500,000
一般廢棄物清除處理	12,080,340	49,600,000	1,500,000
土地改良物	10,256,384	16,500,000	1,500,000
土地改良物	10,256,384	16,500,000	1,500,000
購建中固定資產			
房屋及建築		400,000	
房屋及建築		400,000	
機械及設備	1,710,621	300,000	
機械及設備	1,710,621	300,000	
交通及運輸設備	113,335	25,700,000	
交通及運輸設備	113,335	25,700,000	
雜項設備		6,700,000	
雜項設備		6,700,000	
購建中固定資產			
水污染防治計畫		4,596,000	833,000
執行水污染防治		4,596,000	833,000
機械及設備		4,596,000	833,000
機械及設備		4,596,000	833,000
合 計	52,815,640	82,285,000	20,233,000

註：表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於以前年度決算先行辦理數。

保護基金
改良擴充明細表

112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			
	86,724,300	61,741,470	-24,982,830	24,762,000
	86,724,300	61,741,470	-24,982,830	24,762,000
136,000	64,876,300	40,475,170	-24,401,130	24,387,000
136,000	64,876,300	40,475,170	-24,401,130	24,387,000
-136,000	21,848,000	21,266,300	-581,700	375,000
-136,000	21,848,000	21,266,300	-581,700	375,000
	63,180,340	37,739,080	-25,441,260	20,664,182
	63,180,340	37,739,080	-25,441,260	20,664,182
800,000	29,056,384	10,572,905	-18,483,479	15,946,023
800,000	29,056,384	9,843,562	-19,212,822	15,946,023
		729,343	729,343	
	400,000	235,080	-164,920	
	400,000	235,080	-164,920	
60,000	2,070,621	2,000,443	-70,178	
60,000	2,070,621	2,000,443	-70,178	
-860,000	24,953,335	24,517,946	-435,389	
-860,000	24,953,335	24,517,946	-435,389	
	6,700,000	412,706	-6,287,294	4,718,159
	6,700,000	142,800	-6,557,200	4,718,159
		269,906	269,906	
	5,429,000	5,010,167	-418,833	
	5,429,000	5,010,167	-418,833	
	5,429,000	5,010,167	-418,833	
	5,429,000	5,010,167	-418,833	
	155,333,640	104,490,717	-50,842,923	45,426,182

臺南市環境保護基金
所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

員工人數彙計表

單位：人

註：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明細如下：

- 1、約用人員：「空氣污染防制計畫」本年度最高可進用員額數10人，本年度進用員額數15人，主要係行政院環保署111年9月23日環署空字第1111127441號函核定補助「112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫」，增聘約用人員3名及行政院環保署111年9月12日環署氣字第111114934號函核定補助「112年度推動低碳永續家園執行計畫」，增聘約用人員2名；「環境教育推動計畫」本年度最高可進用員額數1人，本年度進用員額數1人。
- 2、臨時人員：「環境教育推動計畫」本年度最高可進用員額數11人，本年度進用員額數11人。

臺南市環境
用人費用
中華民國

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		26,409,000	1,000,000		3,301,000	1,692,000		4,907,000		37,309,000		37,309,000
聘僱人員		26,409,000	1,000,000		3,301,000	1,692,000		4,907,000		37,309,000		37,309,000
環境教育推動計畫		7,848,000	66,000		981,000	504,000		1,463,000		10,862,000		10,862,000
聘僱人員		7,848,000	66,000		981,000	504,000		1,463,000		10,862,000		10,862,000
水污染防治計畫		1,744,000	120,000		218,000	112,000		325,000		2,519,000		2,519,000
聘僱人員		1,744,000	120,000		218,000	112,000		325,000		2,519,000		2,519,000
合 計		36,001,000	1,186,000		4,500,000	2,308,000		6,695,000		50,690,000		50,690,000

註：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、稽查等及環境教育推動計畫服務費用支付辦理推動環
 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5,064,000元，決算總額7,372,792元，係為行政
 環保署111年9月12日環署氣字第1111114934號函核定補助「112年度推動低碳永續家園執行計畫」，增聘約用人員2名；
 2、臨時人員：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4,432,000元，決算總額4,662,137元。
 3、獎 金：係為年終獎金，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函，訂定「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給

112年度

[illegible]

院環保署111年9月23日環署空字第1111127441號函核定補助「112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫」，增聘約用人員3名及行政院「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581,000元，決算總額618,097元。

41

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 112 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	%	
特種車	14	44,500,000	14	42,986,000	0	0.00	-1,514,000	3.40	主要係完成： 本（112）年度預算： 空氣污染防治計畫： （1）「6.5噸紙錢運鈔車（升降門）4輛」7,648,000元。 （2）「6.5噸紙錢運鈔車（傾斜式）3輛」5,654,000元。 （3）「掃街車1輛」5,680,000元。 一般廢棄物清除處理計畫： （1）「6立方公尺電動壓縮式垃圾車1輛」3,150,000元。 （2）「10立方公尺電動壓縮式垃圾車2輛」8,239,000元。 （3）「12立方公尺電動壓縮式垃圾車3輛」12,615,000元。
	14	44,500,000	14	42,986,000	0	0.00	-1,514,000	3.40	

註：以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數0元。

1、空氣污染防治計畫：(1)管理用車輛：截至本年度終了小客車12輛（含油氣雙燃料1輛）、客貨兩用車10輛、電動汽車5輛、機車15輛及電動機車12輛。

(2)其他車輛：本年度增購掃街車1輛及紙錢運鈔車7輛；截至本年度終了掃街車2輛及紙錢運鈔車7輛。

2、一般廢棄物清除處理計畫：其他車輛：本年度增購壓縮垃圾車6輛；截至本年度終了壓縮式垃圾車66輛、垃圾轉運車3輛、資源回收車47輛、吊桿抓斗車11輛、掃街車9輛、沖吸兩用清溝車4輛、溝泥車11輛、流動公廁車7輛、水肥車1輛、洗街車1輛及小型廢棄物載運車10輛。

本 頁 空 白

臺南市環境
主要業務計畫執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
空氣污染防制計畫			423,464,000		467,082,979
一般廢棄物清除處理計畫			92,399,000		80,749,688

保護基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
		43,618,979	10.30	係辦理空氣污染防治相關工作，主要係： 1、自有財源挹注辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106元及「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403元，綜上共計超支併決算9,966,509元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定在案。 2、購建固定資產本年度法定預算數28,089,000元，執行數61,741,470元，主要係支付以前（111）年度保留「111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」34,240,000元所致；另以前（111）年度保留「聲音照相儀器6套」6,491,100元、本（112）年度奉准先行辦理「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元、本（112）年度奉准先行辦理「112年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900元，未及於112年度驗收付款以及本（112）年度預算「112年度購置6.5噸以上傾卸式紙錢運鈔車3輛附加配備」375,000元，尚未完成履約標的，綜上共計24,762,000元，辦理權責保留，於下年度繼續執行。 3、環境部核定補助「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元及「112年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」購置移動式聲音照相設備2,900,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年3月15日府主基字第1120358707號函及112年7月26日府主基字第1120983034號函核定。
		-11,649,312	-12.61	係辦理一般廢棄物清除處理相關工作，主要係： 1、自有財源挹注辦理「清潔車輛油脂費」超支併決算211,608元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、購建固定資產本年度法定預算數49,600,000元，執行數37,739,080元，主要係支付以前（111）年度保留「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」9,787,118元、「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」1,882,003元及「官田掩埋場進場道路修繕監視設備」共計108,043元，綜上共計11,777,164元及本年度預算執行數25,961,916元；另本（112）年度預算「北門區環保設施用地整地工程」14,446,023元、「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159元及本（112）年度奉准先行辦理「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000元，未及於112年度完成履約標的，綜上共計20,664,182元，辦理權責保留，於下年度繼續執行所致。 3、為避免擋土牆坍塌等公共危險發生，辦理「安定區掩埋場擋土牆修繕工程」設計費1,500,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年8月21日府主基字第1121089956號函核定。

臺南市環境
主要業務計畫執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
環境教育推動計畫			50,904,000		58,156,736
水污染防治計畫			23,524,000		56,336,800

註：固定資產以前年度保留數52,815,640元、本年度奉准先行辦理數20,233,000元、以前年度奉准先行辦理數12,796,000元，本年度

保護基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
		7,252,736	14.25	主要係環境部核定補助辦理「112年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」681,254元，以及自有財源挹注辦理「志（義）工意外事故保險」等計畫計6,571,482元，超支併決算7,252,736元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。
		32,812,800	139.49	係辦理水污染防治相關工作超支32,812,800元，主要係： 1、環境部核定補助「112-113年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」2,200,000元及「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」總經費107,000,000元，分3年執行（第1年-112年度21,400,000元），及應業務需要辦理「112年臺南市水環境清淨河面計畫」等計畫計8,798,633元，綜上共計超支併決算32,398,633元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、購建固定資產本年度可用預算數5,429,000元，本年度預算執行數4,505,277元及本年度奉准先行辦理執行數504,890元，綜上共計5,010,167元，係為環境部核定補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川（水庫）清潔維護建設獎勵補助費」833,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年7月11日府主基字第1120911694號函核定。

決算數104,490,717元。

臺南市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112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	50,690,000	48,847,442	-1,842,558	-3.63
聘僱及兼職人員薪資	36,001,000	34,688,296	-1,312,704	-3.65
超時工作報酬	1,186,000	634,839	-551,161	-46.47
獎金	4,500,000	4,281,395	-218,605	-4.86
退休及卹償金	2,308,000	2,190,918	-117,082	-5.07
福利費	6,695,000	7,051,994	356,994	5.33
服務費用	283,136,000	340,745,397	57,609,397	20.35
水電費	1,060,000	643,976	-416,024	-39.25
郵電費	1,066,000	944,197	-121,803	-11.43
旅運費	1,945,000	790,632	-1,154,368	-59.35
印刷裝訂與廣告費	1,736,000	1,123,370	-612,630	-35.29
修理保養及保固費	17,579,000	16,490,062	-1,088,938	-6.19
保險費	2,145,000	4,402,150	2,257,150	105.23
一般服務費	10,221,000	13,287,524	3,066,524	30.00
專業服務費	247,384,000	303,063,486	55,679,486	22.51
材料及用品費	24,067,000	21,687,140	-2,379,860	-9.89
使用材料費	22,610,000	20,344,129	-2,265,871	-10.02
用品消耗	1,457,000	1,343,011	-113,989	-7.82
租金、償債、利息及相關手續費	5,190,000	5,175,109	-14,891	-0.29
房租		3,000	3,000	--
交通及運輸設備租金	4,600,000	4,560,664	-39,336	-0.86
雜項設備租金	590,000	611,445	21,445	3.63
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	82,285,000	104,490,717	22,205,717	26.99
購建固定資產	82,285,000	104,490,717	22,205,717	26.99
稅捐及規費（強制費）	1,747,000	1,570,884	-176,116	-10.08
消費與行為稅	460,000	354,470	-105,530	-22.94
規費	1,287,000	1,216,414	-70,586	-5.48
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,176,000	122,799,773	-12,376,227	-9.16
會費	174,000	177,308	3,308	1.90

臺南市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	59,377,000	83,987,615	24,610,615	41.45
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	75,625,000	38,634,850	-36,990,150	-48.91
其他	8,000,000	17,009,741	9,009,741	112.62
其他支出	8,000,000	17,009,741	9,009,741	112.62
合 計	590,291,000	662,326,203	72,035,203	12.20

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	465,000	294,634	-170,366	-36.64	
廣告費	580,000	643,000	63,000	10.86	主要係環境教育推動計畫辦理推動環境教育等廣告，以達宣導之效，致廣告費實際數較預算數高，超支數由業務計畫預算內調整容納。
業務宣導費	800,000	135,000	-665,000	-83.13	
統計所需項目					
義（志）工服務費	60,000	50,000	-10,000	-16.67	
計時與計件人員酬金	10,077,000	12,653,026	2,576,026	25.56	主要係環境部核定補助空氣污染防制計畫「112年度空污基金補助地方環保局約用人員進用計畫」聘用約用人員3名及「112年度推動低碳永續家園執行計畫」聘用約用人員2名，未及納入112年度預算，依實際員額覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納；以及環境教育推動計畫之臨時人員基本

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,060,000	1,004,788	-55,212	-5.21	工資調高等所致，依實際員額覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
補（協）助政府機關（構）	58,271,000	60,757,361	2,486,361	4.27	主要係112年9月20日專案簽奉本府核准空氣污染防制計畫辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」，超支數以超支併決算辦理，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。
捐助國內團體	1,000,000	23,121,254	22,121,254	2,212.13	主要係空氣污染防制計畫覈實補助「社團法人台灣PM2.5監測與控制產業發展協會」及「社團法人台灣氣膠研究學會」等民間團體辦理空氣品質改善相關研討會，超支數由業務計畫預算內調

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助私校	101,000	109,000	8,000	7.92	整容納；環境部核定補助環境教育推動計畫辦理「112年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」及環境部核定補助水污染防治計畫辦理「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」，未及納入112年度預算，超支數以超支併決算辦理，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。主要係覈實補助私立學校辦理推動環境教育相關活動，超支數辦理調整容納，業經112年9月20日專案簽奉本府同意在案。

丙、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,977,365,573	100.00	1,741,212,492	100.00	236,153,081	13.56
流動資產	1,558,311,203	78.80	1,380,500,645	79.28	177,810,558	12.88
現金	1,457,938,696	73.73	1,280,053,042	73.51	177,885,654	13.90
銀行存款	1,457,938,696	73.73	1,280,053,042	73.51	177,885,654	13.90
空污基金專戶(96946)	12,238,610	0.62	15,412,632	0.88	-3,174,022	20.59
集中支付專戶(13600空氣污染 防制基金)	1,261,370,286	63.79	1,082,886,803	62.19	178,483,483	16.48
集中支付專戶(13700一般廢棄 物清除處理基金)	81,334,376	4.11	61,020,751	3.50	20,313,625	33.29
集中支付專戶(13800環境教育 基金)	28,163,596	1.42	30,090,684	1.73	-1,927,088	6.40
集中支付專戶(14400水污染防 治基金)	74,831,828	3.79	90,642,172	5.21	-15,810,344	17.44
應收款項	100,372,507	5.07	100,447,603	5.77	-75,096	0.07
應收帳款	100,372,507	5.07	100,447,603	5.77	-75,096	0.07
固定資產	419,054,370	21.20	360,711,847	20.72	58,342,523	16.17
土地	105,317,326	5.33	102,162,192	5.87	3,155,134	3.09
土地	105,317,326	5.33	102,162,192	5.87	3,155,134	3.09
土地改良物	38,490,158	1.94	30,800,741	1.77	7,689,417	24.97
土地改良物	51,696,424	2.61	39,653,857	2.28	12,042,567	30.37
累計折舊－土地改良物	-13,206,266	-0.67	-8,853,116	-0.51	-4,353,150	49.17
房屋建築及設備	13,589,806	0.69	13,915,937	0.80	-326,131	2.34
房屋建築及設備	19,179,996	0.97	18,944,916	1.09	235,080	1.24
累計折舊－房屋建築及設備	-5,590,190	-0.28	-5,028,979	-0.29	-561,211	11.16
機械及設備	69,806,350	3.53	25,351,704	1.46	44,454,646	175.35
機械及設備	155,338,008	7.86	104,708,490	6.01	50,629,518	48.35
累計折舊－機械及設備	-85,531,658	-4.33	-79,356,786	-4.55	-6,174,872	7.78
交通及運輸設備	186,012,137	9.41	171,578,783	9.85	14,433,354	8.41
交通及運輸設備	518,805,458	26.24	480,988,699	27.62	37,816,759	7.86
累計折舊－交通及運輸設備	-332,793,321	-16.83	-309,409,916	-17.77	-23,383,405	7.56
雜項設備	4,839,344	0.25	6,087,041	0.35	-1,247,697	20.50
雜項設備	10,989,097	0.56	11,105,797	0.64	-116,700	1.05
累計折舊－雜項設備	-6,149,753	-0.31	-5,018,756	-0.29	-1,130,997	22.54
購建中固定資產	999,249	0.05	10,815,449	0.62	-9,816,200	90.76
購建中固定資產	999,249	0.05	10,815,449	0.62	-9,816,200	90.76
合 計	1,977,365,573	100.00	1,741,212,492	100.00	236,153,081	13.56

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保護基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	238,784,482	12.08	229,345,261	13.17	9,439,221	4.12
流動負債	238,784,482	12.08	229,345,261	13.17	9,439,221	4.12
應付款項	238,784,482	12.08	229,345,261	13.17	9,439,221	4.12
應付代收款	2,098,350	0.11			2,098,350	
應付費用	236,686,132	11.97	229,345,261	13.17	7,340,871	3.20
淨資產	1,738,581,091	87.92	1,511,867,231	86.83	226,713,860	15.00
淨資產	1,738,581,091	87.92	1,511,867,231	86.83	226,713,860	15.00
淨資產	1,738,581,091	87.92	1,511,867,231	86.83	226,713,860	15.00
累積餘額	1,738,581,091	87.92	1,511,867,231	86.83	226,713,860	15.00
合 計	1,977,365,573	100.00	1,741,212,492	100.00	236,153,081	13.56

臺南市環境保護基金
收 入 支 出 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	834,458,856	100.00	838,354,109	100.00	-3,895,253	-0.46
徵收及依法分配收入	642,654,407	77.01	667,436,999	79.61	-24,782,592	-3.71
污染防制及防治收入	581,184,197	69.65	606,557,167	72.35	-25,372,970	-4.18
違規罰款收入	2,449,007	0.29	1,690,547	0.20	758,460	44.86
環保提撥收入	59,021,203	7.07	59,189,285	7.06	-168,082	-0.28
財產收益	11,076,405	1.33	2,492,137	0.30	8,584,268	344.45
財產孳息收入	7,921,271	0.95	1,989,860	0.24	5,931,411	298.08
其他財產收入	3,155,134	0.38	502,277	0.06	2,652,857	528.17
政府撥入收入	179,465,943	21.51	146,335,094	17.46	33,130,849	22.64
公車撥款收入	114,498,000	13.72	85,000,000	10.14	29,498,000	34.70
政府其他撥入收入	64,967,943	7.79	61,335,094	7.32	3,632,849	5.92
其他收入	1,262,101	0.15	22,089,879	2.63	-20,827,778	-94.29
雜項收入	1,262,101	0.15	22,089,879	2.63	-20,827,778	-94.29
支出	607,744,996	72.83	520,282,486	62.06	87,462,510	16.81
人事支出	48,847,442	5.86	49,194,532	5.87	-347,090	-0.71
人事支出	48,847,442	5.86	49,194,532	5.87	-347,090	-0.71
業務支出	407,990,688	48.89	361,467,452	43.12	46,523,236	12.87
業務支出	407,990,688	48.89	361,467,452	43.12	46,523,236	12.87
獎補助支出	83,987,615	10.06	55,050,457	6.56	28,937,158	52.56
補（協）助政府機關（構）	60,757,361	7.28	52,266,756	6.23	8,490,605	16.24
捐助國內團體	23,121,254	2.77	2,687,701	0.32	20,433,553	760.26
捐助私校	109,000	0.01	96,000	0.01	13,000	13.54
財產損失	3,833,477	0.46	56,550	0.01	3,776,927	6,678.92
財產交易損失	3,833,477	0.46	56,550	0.01	3,776,927	6,678.92
折舊、折耗及攤銷	46,076,033	5.52	40,952,485	4.88	5,123,548	12.51
固定資產折舊	46,076,033	5.52	40,952,485	4.88	5,123,548	12.51
其他支出	17,009,741	2.04	13,561,010	1.62	3,448,731	25.43
其他支出	17,009,741	2.04	13,561,010	1.62	3,448,731	25.43
本期賸餘（短絀）	226,713,860	27.17	318,071,623	37.94	-91,357,763	-28.72
期初淨資產	1,511,867,231	181.18	1,193,795,608	142.40	318,071,623	26.64
解繳公庫						
期末淨資產	1,738,581,091	208.35	1,511,867,231	180.34	226,713,860	15.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市環境保護基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	226,713,860
本期賸餘	226,713,860
調整非現金項目	55,662,511
折舊、折耗及攤銷	46,076,033
處理資產損失（利益）	3,833,477
其他	-3,761,316
流動資產淨減（淨增）	75,096
流動負債淨增（淨減）	9,439,221
業務活動之淨現金流入（流出）	282,376,371
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-104,490,717
增加固定資產	-104,490,717
投資活動之淨現金流入（流出）	-104,490,717
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	177,885,654
期初現金及約當現金	1,280,053,042
期末現金及約當現金	1,457,938,696

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

臺南市環境保護基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	830,697,540	3,761,316	834,458,856	收入
徵收及依法分配收入	642,654,407		642,654,407	徵收及依法分配收入
財產收入	7,921,271	3,155,134	11,076,405	財產收益
政府撥入收入	178,890,661	575,282	179,465,943	政府撥入收入
其他收入	1,231,201	30,900	1,262,101	其他收入
基金用途	662,326,203	-54,581,207	607,744,996	支出
用人費用	48,847,442		48,847,442	人事支出
服務費用	340,745,397	67,245,291	407,990,688	業務支出
材料及用品費	21,687,140	-21,687,140		
租金、償債、利息及相關手續費	5,175,109	-5,175,109		
稅捐及規費（強制費）	1,570,884	-1,570,884		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,812,158	-38,812,158		
捐助、補助與獎助	83,987,615		83,987,615	獎補助支出
		3,833,477	3,833,477	財產損失
		46,076,033	46,076,033	折舊、折耗及攤銷
其他	17,009,741		17,009,741	其他支出
購建固定資產	104,490,717	-104,490,717		
本期賸餘(短絀)	168,371,337	58,342,523	226,713,860	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,151,155,384	360,711,847	1,511,867,231	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,319,526,721	419,054,370	1,738,581,091	期末淨資產

註：1、「基金來源」預算執行數830,697,540元與「收入」會計收支數834,458,856元之調整數3,761,316元，主要係「財產收入」與「財產收益」之調整數3,155,134元，係為本年度土地增值3,155,134元；「政府撥入收入」之調整數575,282元，係為環境部撥入財產設備575,282元；「其他收入」之調整數30,900元，係為委辦廠商移入財產設備30,900元。

2、「基金用途」預算執行數662,326,203元與「支出」會計收支數607,744,996元之調整數-54,581,207元，主要係增列會計科目「財產損失」3,833,477元，係財產報廢損失128,670元、財產焚毀損失3,406,003元及財產撥出損失298,804元、「折舊、折耗及攤銷」46,076,033元，係提列固定資產折舊數與減列預算項目「購建固定資產」104,490,717元，係本年度購建固定資產-土地改良物10,572,905元、擴充改良房屋建築及設備235,080元、機械及設備47,485,780元、交通及運輸設備45,784,246元以及雜項設備412,706元。

3、「期初基金餘額」調整數360,711,847元，係期初固定資產帳面金額。

4、「期末基金餘額」調整數419,054,370元，係期末固定資產帳面金額。

戊、各分基金決算表

空氣污染防制基金分決算

空氣污染防制基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	61
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	79
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	81
2、基金用途明細表	82
3、資本資產明細表	87
4、固定資產建設改良擴充明細表	88
5、員工人數彙計表	90
6、用人費用彙計表	92
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	94
8、主要業務計畫執行績效摘要表	96
9、各項費用彙計表	98
10、管制性項目及統計所需項目比較表	100
丙、會計報表	
1、平衡表	104
2、收入支出表	106
3、現金流量表	107
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	109

甲、總說明

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
空氣污染防制計畫	一、空氣品質管理	(一) 空氣品質維護與改善	1、空氣品質指標藍天日數 (AQI<101) 比率從 108 年 77% 上升至 112 年 91%，連續兩年突破 9 成外，不良比率亦自 111 年 9.8% 下降至 112 年 9.2%，較去年改善近 6.3%，改善率為六都第一。 2、臭氧八小時 (O₃_8hr))紅害 (AQI>150) 日數則大幅下降，從 107 年 23 站日下降至 112 年 2 站日，改善率達 91%。不良站日數自 107 年由 107 站日下降至 112 年 46 站日，不良率由 7.3% 下降至 3.2%。 3、細懸浮微粒 (PM_{2.5}) 平均濃度下降：本市自動測站 PM_{2.5} 年平均濃度由 107 年 23.8μg/m³ 降至 112 年 18.2μg/m³，改善率達 23.5%。 4、懸浮微粒 (PM₁₀) 平均濃度下降：本市自動測站 PM₁₀ 年平均濃度由 107 年 55.7μg/m³ 降至 112 年 37.7μg/m³，改善率達 32.3%，並自 108 年開始連續 5 年低於空氣品質標準。	
		(二) 檢討修正空氣污染管制策略	1、103 年起擬定「亮麗晴空-懸浮微粒削減管制行動計畫」，整合市府	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			21 個局處，針對 PM₁₀ 及 PM_{2.5} 的污染來源，確立管制策略與執行目標；111 年 9 月臺南市政府精進「亮麗晴空行動計畫 PLUS」，統整修正成 8 大面向 45 項策略，新增揮發性有機物管制、劃設空氣品質維護區、高污染車輛排煙檢測等 8 項防制措施細項，第一階段針對粒狀物削減目標已獲顯著成效，第二階段自 109~113 年起亦將臭氧管制納入新階段重點，嚴格管制本地空氣污染源；112 年針對執行成效進行檢討並與局處協商 113 年~116 年空氣污染防治計畫之工作分配。 2、管考臺南市 109~112 年空氣污染防治計畫書，研擬本市空氣品質管制策略，包含固定、移動、逸散污染源等 31 項防制措施及 68 項防制目標進行管制，本市 109~112 年不論是空氣污染物削減目標或是空氣品質改善目標皆達成計畫預定目標。	
		(三)空氣品質不良應變作業及通報系統	1、環境部於 111 年 3 月 3 日修正應變辦法，本局於 111 年 12 月 19 日修正發布本市區	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			域防制措施計畫。 2、112 年度空氣品質 AQI>100 共計 124 次，皆執行應變作業，並上傳應變成果至環境部緊急防制辦法作業通報平台或空氣品質不良應變管理資訊系統。整體應變查處率達 100%。 3、112 年本市 20 局處及各區區公所共同成立 9 次跨局處應變小組，共開設 10 天臺南市防制指揮中心，皆啟動相關應變措施。 4、112 年民眾防護宣導方面於本府臉書發布三日空品預報共 60 次、空品不良應變成果之圖卡共 124 次、於空品不良時通知市府 21 局處及 37 區公所於跑馬燈發布空品不良資訊，教育局及社會局針對敏感族群、國小學校、公共托育家園、社會福利機構發布空品不良提醒及設置空品旗幟、於重點路口電視牆共 12 處及 30 處 AQI 揭露空品資訊，提醒民眾做好防護。	
	二、固定污染源	(一)固定污染源列管	112 年本市固定污染源共列管 2,470 家，許可列管 865 家，許可證 1,315 張，應申報排放量 349 家，共核發 638 張許可證，其中包括設置 35 張、變更 5	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			張、操作 52 張、異動一款 172 張、異動二款 17 張、展延 233 張、換補發 100 張、燃料許可 24 張。	
		(二) 異味陳情管制	針對屢遭異味陳情前 15 大對象，分級管制稽查及稽查抽測，並加強巡查，對於異味陳情管制，112 年巡查 202 家次，353 件次，及執行 17 次聯合稽查、41 次異味稽查檢測，違規告發 260 件，裁罰金額 3,954 萬，整體陳情減少 10.8%。	
		(三) 生煤許可量管制	本市生煤使用對象主要為電力業、磚瓦窯業、紡織業，藉由效率驗證、許可期限限縮、排放量不增量、許可量限縮管制作法，生煤許可量自 103 年由 54.64 萬公噸，削減至 112 年 29.5 萬公噸，逐年下修，由 103 年至 112 年總計已削減 25.14 萬公噸許可量。	
		(四) 鍋爐改用天然氣	1、配合源頭管末抽測，掌握工業鍋爐符合標準情形:為加速鍋爐符合加嚴排放標準，提升檢測能量，執行源頭油品含硫份抽測（5 家），管末管道 PSN 抽測（7 根），並加強許可管制力道審查要求業者汰換。	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			2、工業鍋爐 112 年汰換 20 座鍋爐，本市自 101 年逐年輔導及抽測雙管齊下做法，天然氣用量趨升，上升 57%，重油用量遞減，整體減少 91%。 3、商業鍋爐汰換補助：輔導業者汰換為潔淨能源，統計至 112 年共計汰換完成 337 座燃油鍋爐（106 年 27 座、107 年 42 座、108 年 135 座、109 年 29 座 110 年 100 座、111 年 4 座、112 年 0 座）。	
		(五)揮發性有機物專法清查	112 年管制轄內 VOC 專法及非專法業別巡查合計 93 家列管及非列管工廠，另清查轄內列管業者污染源排放量，目前列管 107 廠專法列管業者之固定污染源系統中 VOCs 清查排放量為 2,181 公噸。針對法規符合度稽查 9 家業者設備元件逸散性 VOCs，總計 6,060 點次，皆符合設備元件標準。	
		(六)有機溶劑查緝不漏網，驗證空污費申報正確性	1、本市空污費列管對象共計 1,649 家，112 年透過審查、查核與便民措施並行，促使空污費網路申報率、到繳率均達 100%，空污費管制成果顯著。 2、結合各項稽查管制包	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			含原物料抽測、設備元件抽測等，112 年原物料及廢溶劑抽測共計 16 點次，3 廠原物料及廢溶劑與申報量差異超過收費辦法第 12 條規定，重新核算空污費。另透過清查未列管工廠、平行系統勾稽及空污費審查作業函文追繳空污費共 1,444 萬元。 3、追繳永康區印刷廠 1,107 萬元及執行製程查驗查獲官田區追繳 5 年空污費金額經核算 2,700 萬元。	
		(七)連續自動監測業者稽查管制	112 年嚴格管控及監督轄內連線工廠，並全面執行 CEMS 查核 100%，各廠 RATA、CGA、OP 及平行比對部分，結果皆符合法規標準；並預先針對光電業預告對象進行 3 家次專家學者輔導作業，執行 5 根次 RATA 及 7 根次 CGA，並因應法規更新辦理一場連線說明會。	
		(八)加油站油氣回收設備稽查管制	105～112 年氣油比抽測合格率皆達到 95%以上（法規 70%）。 112 年執行油氣回收抽測共 10 站，氣油比符合法規規範。	
	三、逸散污染源	(一)加強洗街作業	針對轄內 37 區行政區重要道路執行洗街作業，除了道路普查外，也針對本	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			市道路進行篩選，選取具代表性之各類型道路分別進行洗街作業前、後去除效率檢測作業。	
		(二) 工地分區納管與輔導管制	112 年工地納管率為 75%，法規查核符合率為 92%，污染削減率為 65%，開單告發 28 處工地，裁罰金額為 209.2 萬元。	
		(三) 強化揚塵污染管制	選定 6 處指標性大型工地架設 AI 影像污染辨識，污染發生立即通報改善。每月並搭配警察單位針對覆蓋情形不佳者排定砂石車攔檢作業。112 年執行 16 次砂石車攔檢作業。為改善農耕髒污現象，於髒污好發地區並結合勿露天燃燒主題與農業局共同宣導辦理 4 場次宣導會及成立 45 條農耕髒污示範道路；為降低本市道路揚塵污染，整合本市具洗掃機具單位整合本市具洗掃機具單位，齊力完成 55.6 萬公里之道路洗掃作業，削減粒狀污染物 7,681.8 公噸、PM ₁₀ 削減 1,447.3 公噸、PM _{2.5} 削減 337.9 公噸；另推動 111 家民間企業進行道路認養作業，認養洗掃總長度達 37,547.2 公里；並於空品不良期間洗街長度由 4,500 公里提升至 6,600 公里，增加 29.4%；年度街塵檢測結果，整體平均	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			坵土及街塵負荷之污染削減率分別達 64.0%及 62.4%。	
		(四) 農廢露天燃燒管制	1、辦理 4 場勿露天燃燒小型宣導說明會，另配合農會、農糧署辦理 6 場，共計 10 場次，及透過跑馬燈加強宣導。 2、推動 4 家米廠合約增訂稻草切割掩埋條文，契作面積為 332.845 頃。 3、透過綠化植生、覆蓋防塵網等方式改善裸露地，改善面積 40.42 公頃。	
		(五) 餐廳餐飲管制落實	1、112 年完成環境部餐飲管辦公告大型餐飲業全數查核，掌握 86 家大型餐飲業，查核結果缺失皆限期改善完畢。 2、針對轄區屢遭陳情業者完成輔導 20 家，受輔導業者輔導前後陳情數由 121 次下降至 8 次，改善率達 93%，且有 14 家已無再被陳情。 3、112 年重點管制南紡周圍餐飲業增設設備，總計輔導夜市內 8 家業者增設油煙防制設備(靜電機或水洗桶)，推估一年可減少 0.3 公噸 PM_{2.5} 排放量。 4、本年度針對漢堡王	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			(崇學店)靜電機架設智能監控系統，其中電流值已持續傳輸至環保局中，傳輸頻率為 10~15 分鐘一筆，傳輸時間為 8:00~22:30 (配合店家營業時間)，目前現場僅發生 2 次設備跳機，分別發生於 7 月 3 日及 8 月 4 日，店家已於 2 小時內修正完成，其餘時間皆正常，無異常情形產生。且比對陳情系統，該店於 112 年 7 月 1 日開始架設後，並無陳情產生。	
	四、移動污染源	(一) 加速淘汰老舊機車	1、配合環境部政策，並另行加碼提供淘汰老舊機車補助 14,293 輛、淘汰二行程機車補助 1,307 輛、淘汰老舊機車並新購電動機車 1,543 輛與新購電動二輪車 327 輛。 2、執行高污染機車攔檢作業並針對噪音污染之虞機車加驗排氣，共計檢驗 1,269 輛，檢驗不合格 379 輛，不合格率 29.9%，顯見噪音污染之虞機車確有其污染特性。 3、112 年配合環境部政策並更首創全國推動電動機車幼幼專案並延續近年弱勢族群送暖補助政策，另持續透過	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			加嚴稽查、加強告發及加強宣導等措施加速淘汰一～四期老舊機車，自 109 迄今共淘汰 20.3 萬輛老舊機車，淘汰率 55.3%。	
		(二)低污染車輛推廣	1、提供汰舊換購與新購低污染電動二輪車補助，112 年共計受理補助 5,739 件。 2、本市持續推廣低污染車輛，統計至 112 年底，總計推動低污染車輛 146,040 輛，包含油電混合車 32,173 輛、油氣雙燃料車 307 輛、電動機車 61,604 輛、電動汽車 4,714 輛及電動(輔助)自行車 34,651 輛。 3、本市有電動二輪車充電站 597 站，其中環保局設置並維護有 199 站，另 398 站為民間機關、機車業者與學校自設。 4、112 年底之電動機車設籍數為 61,604 輛。自 107 年迄今共成長 5.4 萬輛電動機車，累積成長率六都第 1 名。	
		(三)機車定檢站品保品管作業	依照評鑑原則執行定檢站定期查核 695 站次、不定期查核 138 站次、實車查核 84 站次，並且評鑑優良定檢站，本年度共計評選 11 站優良定檢站，業已於表揚典禮公開頒	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			發獎項。	
		(四) 評估規劃空氣維護區	1、本市已於 111 年 1 月 3 日劃設公告奇美博物館及臺南都會公園區域為本市第一期空氣品質維護區，並於 111 年 7 月 1 日正式實施管制。針對一～三期大型柴油車、出廠滿 5 年以上燃油機車列為空品維護區管制對象，柴油車只要一年內檢測合格、機車只要完成年度定檢，即符合進入空品維護區之標準。 2、後續於 112 年 3 月 28 日公告劃設安平商港及部分聯外道路與道路周邊龍崗國小區域為本市第二期空氣品質維護區，並預定於 113 年 3 月 20 日正式實施管制。針對全期大型柴油車列為空品維護區管制對象，柴油車只要一年內檢測合格即符合進入空品維護區之標準。 3、112 年度則於 12 月 27 日公告劃設成功大學六大校區及其醫學院附設醫院與周邊道路區域為本市第三期空氣品質維護區，並預定於 113 年 11 月 1 日正式實施管制。針對全期大型柴油車與小貨車以及出廠滿 5 年以上燃油機車列為空品維護	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			區管制對象，柴油車只要一年內檢測合格、機車只要完成年度定檢，即符合進入空品維護區之標準。	
		(五) 柴油車稽查檢測	實施高污染車輛之目視稽查通知有污染之虞車輛到站檢測，另安排不定時不定點攔檢稽查，實施路邊現場檢測作業，不合格處分並追蹤改善。 1、柴油車目視判煙稽查完成 14,556 輛，經確認有污染之虞通知 312 輛輛次；提供目視判煙照片查詢及民眾檢舉照片影片查詢網頁，方便民眾查詢，達到既快速又節能減碳的便利服務。 2、柴油車排煙檢測站檢測柴油車排煙 6,038 輛次，檢測不合格數為 187 輛次，檢測不合格率為 3.1%，持續追蹤不合格車輛污染改善。 3、為落實節能減碳，柴油車排煙檢測站完成建置柴油車智慧檢驗系統，建立檢測程序無紙化。	
		(六) 主動到檢與場站檢測服務	為擴大納管效益，針對未曾到檢車輛通知主動到檢或安排場站定點檢測服務，增加車輛到檢方式，提高污染減量效果。 1、高污染車輛通知主動	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			到檢，篩選寄發近年來未到檢車輛共計 5,603 輛。 執行場站柴油車定點檢測服務辦理 28 場次，共計執行檢測 299 輛次，294 取得合格標章。 2、另本年度提供簡訊通知自主到檢系統，可有效減少紙本通知所使用之紙張，更低碳節能。	
		(七) 企業環保車隊簽署與補助案件處理	為配合環境部政策，推動企業或車隊簽署汰換或使用四五期之承諾，並配合宣導大型柴油車一、二、三期淘汰與加裝濾煙器補助案件（110 年起已轉由原環保署審查及核發）。 1、積極推動環保車隊政策，已輔導 27 家企業或車隊簽署承諾書。 2、112 年度大型柴油車淘汰 278 輛、汰舊換新申請補助案件數 317 輛及 315 輛調修燃油控制系統。	
	五、購置設備	購置空氣品質維護設備	1、完成以前（111）年度保留「臺南市紙錢專爐及附屬設施設置計畫」。 2、完成本（112）年度購置「氫氣產生器 1 套」、「手提式五用偵測器 3 台」、「移動污	

總說明

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			染源車牌辨識儀器 5 套」、「PM10 懸浮微粒連續自動監測儀 2 台」、「氣象設備(風向風速計及溫度濕度計) 1 套」、「掃街車 1 輛」及「紙錢運鈔車 7 輛」等設備。 3、以前(111)年度保留「聲音照相儀器 6 台」6,491,100 元，因未及於 112 年度驗收付款，辦理權責保留，於下年度繼續執行。 4、本(112)年度預算「112 年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000 元，因未及於 112 年度驗收付款，辦理權責保留，於下年度繼續執行。 5、本(112)年度預算「112 年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900 元，因未及於 112 年度驗收付款，辦理權責保留，於下年度繼續執行。 6、本(112)年度預算「112 年度購置 6.5 噸以上傾卸式紙錢運鈔車 3 輛附加配備」375,000 元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。	積極辦理後續驗收及付款事宜。 積極辦理後續驗收及付款事宜。 積極辦理後續驗收及付款事宜。 積極辦理後續驗收及付款事宜。
	六、一般行政業務事項	辦理基金之行政業務事項	1、辦理空氣污染防制基金之管理及運用。	

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			2、執行空氣污染防治費徵收及管理相關工作。	

年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動亮麗晴空計畫改善空氣品質	藍天日數 (AQI < 101) 比例	全國一般空氣品質監測站 AQI < 101 比例	79%	91% 優於目標值

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源方面：

基金來源決算數 619,048,707 元，較預算數 383,706,000 元，增加 235,342,707 元，約 61.33%，差異原因說明如下：

- 1、徵收及依法分配收入：決算數 569,646,551 元，較預算數 383,395,000 元，增加 186,251,551 元，主要係污染防治及防治收入較預期增加 183,956,178 元所致，其中係為徵收營建空污費較預期增加 134,464,623 元，主要為本年度申報申報空污費之公共工程及太陽能光電業較多所致；固定污染源空污費較預期增加 45,983,052 元，主要係追繳麻豆區表面塗裝業 32,997,503 元及安南區一家印刷業 15,885,327 元所致；另移動污染源空污費較預期增加 3,508,503 元，係環境部按月撥交前 1 個月以本市實際發油量計算 20%之移動污染源空污費較預期增加所致；以及違規罰款收入較預期增加 2,295,373 元，係為廠商繳納之違約罰款。
- 2、財產收入：決算數 6,785,022 元，較預算數 311,000 元，增加 6,474,022 元，係為銀行存款孳生利息收入較預期增加所致。
- 3、政府撥入收入：決算數 41,810,298 元，較預算數 0 元，增加 41,810,298 元，係為環境部核定新增補助收入增加所致。
- 4、其他收入：決算數 806,836 元，較預算數 0 元，增加 806,836 元，主要係為收回以前年度費用 54,717 元及註銷應付費用 752,119 元所致。

(二) 基金用途方面：

基金用途決算數 467,082,979 元，較預算數 423,464,000 元，增加 43,618,979 元，約 10.30%，差異原因說明如下：

空氣污染防治計畫：主要係辦理空氣污染防治相關工作之必要支出，重點工作為辦理各項空氣品質改善維護計畫，因業務需求辦理「112 年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106 元及「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403 元，共計 9,966,509 元，採超支併決算辦理；另固定資產以前（111）年度保留案「聲音照相儀器 6 套」6,491,100 元、本年度奉准先行辦理「112 年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000 元及「112 年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900 元，未及於 112 年度驗收付款以及本年度預算「112 年度購置 6.5 噸以上傾卸式紙錢運鈔車 3 輛附加配備」375,000 元，未及於 112 年度完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行所致。

(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 151,965,728 元，較預算數短絀 39,758,000 元，增加賸餘 191,723,728 元，約 482.23%，主要係空氣污染防治收入、違約罰款收入、利息收入、環境部新增補助計畫收入及註銷以前年度應付費用增加；以及辦理自有財源挹注新增工作計畫及環境部新增補助計畫等所致。

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度業務活動之現金流入 237,050,931 元，主要係本期賸餘 203,708,826 元，調整非現金項目共淨增 33,342,105 元所致。

(二) 投資活動之現金流量：

本年度投資活動之淨現金流出 61,741,470 元。

(三) 現金及約當現金之淨增（減）：

上述現金運用結果，本年度期初現金及約當現金 1,098,299,435 元，期末現金及約當現金 1,273,608,896 元，本年度現金及約當現金淨增 175,309,461 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產1,549,390,154元，包括：

1、流動資產：1,340,131,403元，較上年度決算數1,150,892,910元，增加189,238,493元，主要係銀行存款及應收帳款較上年度增加所致。

2、固定資產：209,258,751元，較上年度決算數157,515,653元，增加51,743,098元，主要係為土地增值、應業務所需增購及撥入設備所致。

(二) 負債154,463,879元，包括：

流動負債：154,463,879元，較上年度決算數117,191,114元，增加37,272,765元，主要係已發生權責義務之委辦計畫未能於年度終了前完成之應付款項增加所致。

(三) 淨資產，係累積餘額 1,394,926,275 元。

五、其他：

(一) 納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為12億7,360萬8,896元，其中12億6,137萬286元，配合政策納入市庫集中支付，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

空氣污染防治計畫決算數 467,082,979 元，較預算數 423,464,000 元，增加 43,618,979 元，說明如下：

1、本年度併決算事項之說明：

辦理空氣污染防治計畫：(1)「112 年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106 元及(2)「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403 元，共計 9,966,509 元，業經本府 112 年 12 月 29 日府環會字第 1121745595 號函核定。

2、奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(1) 辦理空氣污染防治計畫「112 年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 3 月 15 日府主基字第 1120358707 號函核定。

(2) 辦理空氣污染防治計畫「112 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」購置移動式聲音照相設備 2 套 2,900,000 元，因未及於 112 年度編

空氣污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 7 月 26 日府主基字第 1120983034 號函核定。

- (三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (四) 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，如負擔國營事業民營化相關支出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、對象及原因等）：無。
- (五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

空氣污染防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	383,706,000	100.00	619,048,707	100.00	235,342,707	61.33	659,156,844	100.00
徵收及依法分配收入	383,395,000	99.92	569,646,551	92.02	186,251,551	48.58	591,295,485	89.70
污染防制及防治收入	376,000,000	97.99	559,956,178	90.45	183,956,178	48.92	584,150,718	88.62
違規罰款收入			2,295,373	0.37	2,295,373		1,660,767	0.25
環保提撥收入	7,395,000	1.93	7,395,000	1.19			5,484,000	0.83
財產收入	311,000	0.08	6,785,022	1.10	6,474,022	2,081.68	1,681,693	0.26
利息收入	311,000	0.08	6,785,022	1.10	6,474,022	2,081.68	1,681,693	0.26
政府撥入收入			41,810,298	6.75	41,810,298		50,690,560	7.69
政府其他撥入收入			41,810,298	6.75	41,810,298		50,690,560	7.69
其他收入			806,836	0.13	806,836		15,489,106	2.35
雜項收入			806,836	0.13	806,836		15,489,106	2.35
基金用途	423,464,000	110.36	467,082,979	75.45	43,618,979	10.30	372,465,912	56.51
空氣污染防制計畫	423,464,000	110.36	467,082,979	75.45	43,618,979	10.30	372,465,912	56.51
購建固定資產	28,089,000	7.32	61,741,470	9.97	33,652,470	119.81	11,863,980	1.80
其他	395,375,000	103.04	405,341,509	65.48	9,966,509	2.52	360,601,932	54.71
本期賸餘（短絀）	-39,758,000	-10.36	151,965,728	24.55	191,723,728	482.23	286,690,932	43.49
期初基金餘額	787,216,000	205.16	1,033,701,796	166.98	246,485,796	31.31	747,010,864	113.33
解繳公庫								
期末基金餘額	747,458,000	194.81	1,185,667,524	191.53	438,209,524	58.63	1,033,701,796	156.82

貳、附屬表

空氣污染防治基金
基金來源明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	383,706,000	619,048,707	235,342,707	61.33	
徵收及依法分配收入	383,395,000	569,646,551	186,251,551	48.58	
污染防制及防治收入	376,000,000	559,956,178	183,956,178	48.92	1、徵收營建空污費較預算數增加134,464,623元，主要為本年度申報空污費之公共工程及太陽能光電業較多所致；2、固定污染源空污費較預算數增加45,983,052元，主要係追繳麻豆區表面塗裝業32,997,503元及安南區一家印刷業15,885,327元所致；3、移動污染源空污費較預算數增加3,508,503元，係環境部按月撥交前1個月以本市實際發油量計算20%之移動污染源空污費較預期增加所致。
違規罰款收入		2,295,373	2,295,373	--	係為廠商繳納之違罰罰款收入覈實收繳所致。
環保提撥收入	7,395,000	7,395,000			
財產收入	311,000	6,785,022	6,474,022	2,081.68	
利息收入	311,000	6,785,022	6,474,022	2,081.68	係為銀行存款孳生利息收入較預算數增加所致。
政府撥入收入		41,810,298	41,810,298	--	
政府其他撥入收入		41,810,298	41,810,298	--	係為環境部於年度進行中始核定補助本局辦理各項計畫，較預期增加41,810,298元，未及納入112年度預算，以併決算方式辦理所致。
其他收入		806,836	806,836	--	
雜項收入		806,836	806,836	--	係為收回以前年度費用54,717元及註銷應付費用752,119元所致。

空氣污染防制基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	423,464,000	467,082,979	43,618,979	10.30	主要係： 1、自有財源挹注辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106元及「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403元，綜上共計超支併決算9,966,509元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、環境部核定補助「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元及「112年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」購置移動式聲音照相設備2套2,900,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年3月15日府主基字第1120358707號函及112年7月26日府主基字第1120983034號函核定。
空氣污染防制計畫	423,464,000	467,082,979	43,618,979	10.30	
執行空氣污染防制	423,464,000	467,082,979	43,618,979	10.30	
用人費用	37,309,000	35,720,116	-1,588,884	-4.26	覈實核銷。
聘僱及兼職人員薪資	26,409,000	25,308,226	-1,100,774	-4.17	
聘用人員薪金	2,429,000	2,201,764	-227,236	-9.36	
約僱工員薪資	23,980,000	23,106,462	-873,538	-3.64	
超時工作報酬	1,000,000	467,968	-532,032	-53.20	
加班費	1,000,000	467,968	-532,032	-53.20	
獎金	3,301,000	3,137,441	-163,559	-4.95	
年終獎金	3,301,000	3,137,441	-163,559	-4.95	
退休及卹償金	1,692,000	1,603,243	-88,757	-5.25	
工員退休及離職金	1,692,000	1,603,243	-88,757	-5.25	
福利費	4,907,000	5,203,238	296,238	6.04	
分擔員工保險費	3,842,000	3,667,378	-174,622	-4.55	
傷病醫藥費	105,000	14,000	-91,000	-86.67	
其他福利費	960,000	1,521,860	561,860	58.53	

空氣污染防治基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	228,649,000	267,462,633	38,813,633	16.98	主要係新增環境部補助計畫所致，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
水電費	620,000	568,214	-51,786	-8.35	
工作場所電費	620,000	568,214	-51,786	-8.35	
郵電費	1,006,000	940,524	-65,476	-6.51	覈實核銷。
郵費	1,006,000	940,524	-65,476	-6.51	
旅運費	1,267,000	299,431	-967,569	-76.37	
國內旅費	1,267,000	218,251	-1,048,749	-82.77	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。
其他旅運費		81,180	81,180	--	
印刷裝訂與廣告費	500,000	274,495	-225,505	-45.10	
印刷及裝訂費	200,000	239,495	39,495	19.75	樽節支出，無支出相關費用所致。
廣告費	150,000		-150,000	-100.00	
業務宣導費	150,000	35,000	-115,000	-76.67	
修理保養及保固費	2,368,000	1,164,769	-1,203,231	-50.81	依實際業務需求，覈實核銷。
一般房屋修護費	70,000	23,415	-46,585	-66.55	
機械及設備修護費		47,200	47,200	--	
交通及運輸設備修護費	1,970,000	1,076,154	-893,846	-45.37	依實際業務需求，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
雜項設備修護費	328,000	18,000	-310,000	-94.51	
保險費	166,000	237,388	71,388	43.00	
交通及運輸設備保險費	166,000	237,388	71,388	43.00	係為新增環境部核定補助本局「112年度臺南市空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」辦理業務觀摩活動、「112年度空污基金補助地方環保局約用人員進用計畫」聘僱約用人員3人及「112年度推動低碳永續家園執行計畫」聘僱約用人員2人，超支數由業務計畫預算內調整容納。
一般服務費	5,120,000	7,942,431	2,822,431	55.13	
代理（辦）費		520,000	520,000	--	
計時與計件人員酬金	5,064,000	7,372,792	2,308,792	45.59	約用人員：預算可進用員額數10人，實際進用員額數15人，本年度預算數5,064,000元，決算數7,372,792元，主要係環境部核定補助「112年度

空氣污染防治基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
體育活動費	56,000	49,639	-6,361	-11.36	空污基金補助地方環保局約用人員進用計畫」核定約用人員3人及「112年度推動低碳永續家園執行計畫」核定約用人員2人，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
專業服務費	217,602,000	256,035,381	38,433,381	17.66	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000	615,516	115,516	23.10	係為改善本市市民生活環境品質，新增環境部核定補助計畫，皆依業務實際需求，覈實核銷，超支數採業務計畫預算內調整容納。
委託調查研究費	211,060,000	247,188,050	36,128,050	17.12	
委託檢驗（定）試驗認證費	200,000	375,450	175,450	87.73	依實際業務需求，覈實核銷。
電腦軟體服務費	5,842,000	7,856,365	2,014,365	34.48	
材料及用品費	5,274,000	2,434,044	-2,839,956	-53.85	係為空氣品質檢測所需材料、掃街車掃刷耗材及公務稽查車輛依實際出勤情形所需油料費用，覈實核銷。
使用材料費	4,454,000	1,790,362	-2,663,638	-59.80	
物料	2,146,000	406,200	-1,739,800	-81.07	係為執行環境污染管制業務所需相關費用，皆依實際需求，覈實核銷。
油脂	2,308,000	1,384,162	-923,838	-40.03	
用品消耗	820,000	643,682	-176,318	-21.50	係為執行環境污染管制業務所需相關費用，皆依實際需求，覈實核銷。
辦公（事務）用品	600,000	336,512	-263,488	-43.91	
農業與園藝用品及環境美化費	120,000	16,000	-104,000	-86.67	
服裝	100,000	247,500	147,500	147.50	
食品		9,470	9,470	--	
其他用品消耗		34,200	34,200	--	
租金、償債、利息及相關手續費	4,080,000	4,065,309	-14,691	-0.36	
房租		3,000	3,000	--	
一般房屋租金		3,000	3,000	--	
交通及運輸設備租金	3,600,000	3,560,664	-39,336	-1.09	
車租	3,600,000	3,560,664	-39,336	-1.09	
雜項設備租金	480,000	501,645	21,645	4.51	
雜項設備租金	480,000	501,645	21,645	4.51	

空氣污染防制基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	28,089,000	61,741,470	33,652,470	119.81	以前年度保留數40,735,300元，預算數28,089,000元，本年度奉准先行辦理數17,900,000元，決算數61,741,470元。
購建固定資產	28,089,000	61,741,470	33,652,470	119.81	
購置機械及設備	6,105,000	40,475,170	34,370,170	562.98	以前年度保留數40,735,300元，預算數6,105,000元，本年度奉准先行辦理數17,900,000元，決算數40,475,170元，主要係： 1、完成購置以前（111）年度保留「臺南市紙錢專爐及附屬設施設置計畫」及本年度預算「氫氣產生器」等設備，共計40,475,170元。 2、因業務需求，由「交通及運輸設備」調減136,000元至「機械及設備」。 3、以前（111）年度保留「111年度購置6台聲音照相儀器」未付金額6,491,100元、本年度奉准先行辦理環境部核定補助「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元及「112年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900元，因未及於112年度驗收付款，共計24,387,000元，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
購置交通及運輸設備	21,984,000	21,266,300	-717,700	-3.26	1、預算數21,984,000元，決算數21,266,300元，主要係完成購置本年度預算「PM1懸浮微粒連續自動監測儀2套」、「氣象設備1套」、「掃街車1輛」及「紙錢運鈔車7輛」等設備，共計21,266,300元。 2、因業務需求，調減136,000元至「機械及設備」。 3、本年度預算「112年度購置6.5噸以上傾卸式紙錢運鈔車3輛附加配備」375,000元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
稅捐及規費（強制費）	470,000	331,030	-138,970	-29.57	係依實際業務需求，覈實核銷。
消費與行為稅	300,000	194,470	-105,530	-35.18	
使用牌照稅	300,000	194,470	-105,530	-35.18	

空氣污染防治基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
規費	170,000	136,560	-33,440	-19.67	
行政規費與強制費	21,000	19,350	-1,650	-7.86	
汽車燃料使用費	149,000	117,210	-31,790	-21.34	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	111,593,000	78,358,636	-33,234,364	-29.78	係依受補助單位及民眾提出之申請並經審核後，覈實撥付。
捐助、補助與獎助	36,433,000	40,156,106	3,723,106	10.22	
補（協）助政府機關（構）	36,413,000	40,116,106	3,703,106	10.17	係為辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」，超支併決算3,703,106元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定在案。
捐助國內團體		40,000	40,000	-	係為覈實補助國內團體辦理空氣品質改善活動，超支40,000元辦理調整容納，業經112年6月20日及7月24日專案簽奉同意在案。
捐助私校	20,000		-20,000	-100.00	係因符合補助之學校於112年8月1日起停辦所致。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	75,160,000	38,202,530	-36,957,470	-49.17	主要為辦理民眾淘汰高污染源及新購低污染源車輛之補助，係依民眾提出之申請並經審核後覈實核銷所致。
獎勵費用	75,160,000	38,202,530	-36,957,470	-49.17	
其他	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12	係為依業主申請覈實退還以前年度溢繳之營建工程空污費等，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。
其他支出	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12	
其他	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12	

註：管制性項目：

- 1、廣告費預算數150,000元，決算數0元。
- 2、業務宣導費預算數150,000元，決算數35,000元。

空氣污染防治基金
資本資產明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	335,790,220	-178,274,567	86,724,300	108,271,886	1,267,000	52,698,637	-3,830,151	209,258,751
土地	102,162,192			3,155,134				105,317,326
房屋及建築	15,825,418	-4,069,544					-254,628	11,501,246
機械及設備	85,410,801	-66,136,815	64,876,300	49,610,452	180,000	5,618,479	-4,272,324	58,993,635
交通及運輸設備	119,858,744	-104,462,165	21,848,000	21,266,300	1,087,000	4,020,658	577,315	33,219,536
雜項設備	3,973,065	-3,606,043				259,500	119,486	227,008
購建中固定資產	8,560,000			34,240,000		42,800,000		

註：以前年度保留數40,735,300元及本年度奉准先行辦理數17,900,000元。

主要增減原因：

一、土地：增值3,155,134元。

二、機械及設備：預算執行增加數49,035,170元（包含「保留款-111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數8,560,000元及本年度購建中固定資產完工轉入數34,240,000元，合計42,800,000元）；撥入增加數575,282元；報廢減少數5,618,479元。

三、交通及運輸設備：預算執行增加數21,266,300元；報廢減少數4,020,658元。

四、雜項設備：報廢減少數230,520元；撥出減少數28,980元。

五、購建中固定資產：增加34,240,000元，主要為機械及設備完工轉入數34,240,000元（「保留款-111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」34,240,000元）。

減少42,800,000元，主要為機械及設備完工轉出數42,800,000元（「保留款-111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」42,800,000元）。

空氣污染
固定資產建設

中華民國

項 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
空氣污染防治計畫	40,735,300	28,089,000	17,900,000
執行空氣污染防治	40,735,300	28,089,000	17,900,000
機械及設備	40,735,300	6,105,000	17,900,000
機械及設備	40,735,300	6,105,000	17,900,000
交通及運輸設備		21,984,000	
交通及運輸設備		21,984,000	
合 計	40,735,300	28,089,000	17,900,000

註：表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於以前年度決算先行辦理數。

112年度

單位：新臺幣元

89

中華民國 112 年度

項	目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
專任人員		60	60		
聘用		5	5		
約僱		55	55		
總計		60	60		

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15人，主要係行政院環保署111年9月23日環署空字第1111127441號函核定補助「112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫」，增聘約用人員3名及行政院環保署111年9月12日環署氣字第1111114934號函核定補助「112年度推動低碳永續家園執行計畫」，增聘約用人員2名。

本 頁 空 白

空氣污染
用人費用
中華民國

科 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		26,409,000	1,000,000		3,301,000	1,692,000		4,907,000		37,309,000		37,309,000
聘僱人員		26,409,000	1,000,000		3,301,000	1,692,000		4,907,000		37,309,000		37,309,000

註：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5,064,000元，決算總額7,372,792元，係為行政院環保署111年9月12日環署氣字第1111114934號函核定補助「112年度推動低碳永續家園執行計畫」，增聘約用人員2名。
- 2、獎 金：係為年終獎金，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函，訂定「一百十一年軍公教人員年終工作獎金

彙 計 表

單位：新臺幣元

23日環署空字第1111127441號函核定補助「112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫」，增聘約用人員3名及行政院環保署111年9月發給注意事項」辦理，約聘、僱人員本年度預算員額數60人，年終獎金預算數3,301,000元，決算數3,137,441元。

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 112 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	%	
特種車	8	19,500,000	8	18,982,000	0	0.00	-518,000	-2.66	主要係完成： 本（112）年度預算： （1）「6.5噸紙錢運鈔車（升降門）4輛」 7,648,000元。 （2）「6.5噸紙錢運鈔車（傾斜式）3輛」 5,654,000元。 （3）「掃街車1輛」 5,680,000元。
合計									

註：以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數0元。

1、管理用車輛：截至本年度終了小客車12輛（含油氣雙燃料1輛）、客貨兩用車10輛、電動汽車5輛、機車15輛及電動機車12輛。

2、其他車輛：本年度增購掃街車1輛及紙錢運鈔車7輛；截至本年度終了掃街車2輛及紙錢運鈔車7輛。

本 頁 空 白

主要業務計畫執

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
空氣污染防制計畫			423,464,000		467,082,979

96

防制基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
		43,618,979	10.30	係辦理空氣污染防治相關工作，主要係： 1、自有財源挹注辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」3,703,106元及「退還以前年度溢繳營建工地空污費」6,263,403元，綜上共計超支併決算9,966,509元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定在案。 2、購建固定資產本年度法定預算數28,089,000元，執行數61,741,470元，主要係支付以前（111）年度保留「111年度紙錢專用金爐及附屬設施設置計畫」34,240,000元所致；另以前（111）年度保留「聲音照相儀器6套」6,491,100元、本（112）年度奉准先行辦理「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元及本年度奉准先行辦理「112年度臺南市增建移動污染源科技執法設備」2,895,900元，未及於112年度驗收付款以及本（112）年度預算「112年度購置6.5噸以上傾卸式紙錢運鈔車3輛附加配備」375,000元，尚未完成履約標的，綜上共計24,762,000元，辦理權責保留，於下年度繼續執行。 3、環境部核定補助「112年度臺南市柴油車動力計排煙檢測站設備更新計畫」15,000,000元及「112年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」購置移動式聲音照相設備2,900,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年3月15日府主基字第1120358707號函及112年7月26日府主基字第1120983034號函核定。

決算數61,741,470元。

空氣污染防治基金
各項費用彙計表
中華民國112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	37,309,000	35,720,116	-1,588,884	-4.26
聘僱及兼職人員薪資	26,409,000	25,308,226	-1,100,774	-4.17
超時工作報酬	1,000,000	467,968	-532,032	-53.20
獎金	3,301,000	3,137,441	-163,559	-4.95
退休及卹償金	1,692,000	1,603,243	-88,757	-5.25
福利費	4,907,000	5,203,238	296,238	6.04
服務費用	228,649,000	267,462,633	38,813,633	16.98
水電費	620,000	568,214	-51,786	-8.35
郵電費	1,006,000	940,524	-65,476	-6.51
旅運費	1,267,000	299,431	-967,569	-76.37
印刷裝訂與廣告費	500,000	274,495	-225,505	-45.10
修理保養及保固費	2,368,000	1,164,769	-1,203,231	-50.81
保險費	166,000	237,388	71,388	43.00
一般服務費	5,120,000	7,942,431	2,822,431	55.13
專業服務費	217,602,000	256,035,381	38,433,381	17.66
材料及用品費	5,274,000	2,434,044	-2,839,956	-53.85
使用材料費	4,454,000	1,790,362	-2,663,638	-59.80
用品消耗	820,000	643,682	-176,318	-21.50
租金、償債、利息及相關手續費	4,080,000	4,065,309	-14,691	-0.36
房租		3,000	3,000	--
交通及運輸設備租金	3,600,000	3,560,664	-39,336	-1.09
雜項設備租金	480,000	501,645	21,645	4.51
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	28,089,000	61,741,470	33,652,470	119.81
購建固定資產	28,089,000	61,741,470	33,652,470	119.81
稅捐及規費（強制費）	470,000	331,030	-138,970	-29.57
消費與行為稅	300,000	194,470	-105,530	-35.18
規費	170,000	136,560	-33,440	-19.67
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,593,000	78,358,636	-33,234,364	-29.78
捐助、補助與獎助	36,433,000	40,156,106	3,723,106	10.22

空氣污染防治基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	75,160,000	38,202,530	-36,957,470	-49.17
其他	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12
其他支出	8,000,000	16,969,741	8,969,741	112.12
合 計	423,464,000	467,082,979	43,618,979	10.30

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	150,000		-150,000	-100.00	
業務宣導費	150,000	35,000	-115,000	-76.67	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	5,064,000	7,372,792	2,308,792	45.59	主要係環境部核定補助空氣污染防治計畫「112年度空污基金補助地方環保局約用人員進用計畫」聘用約用人員3名及「112年度推動低碳永續家園執行計畫」聘用約用人員2名，未及納入112年度預算，依實際員額覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	500,000	615,516	115,516	23.10	主要係為聘用專家學者出席審查及評選會議費用，應業務需求，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
補（協）助政府機關（構）	36,413,000	40,116,106	3,703,106	10.17	主要係112年9月20日專案簽奉本府核准空氣污染防治計

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助國內團體		40,000	40,000	--	畫辦理「112年臺南市環保志義工加強街道清掃及環境巡檢補助計畫」，超支數以超支併決算辦理，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 主要係覈實補助「社團法人台灣PM2.5監測與控制產業發展協會」及「社團法人台灣氣膠研究學會」等民間團體辦理空氣品質改善相關研討會，超支數由業務計畫預算內調整容納。
捐助私校	20,000		-20,000	-100.00	

丙、會計報表

本 頁 空 白

中華民國

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

防制基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	154,463,879	9.97	117,191,114	8.96	37,272,765	31.81
流動負債	154,463,879	9.97	117,191,114	8.96	37,272,765	31.81
應付款項	154,463,879	9.97	117,191,114	8.96	37,272,765	31.81
應付費用	154,463,879	9.97	117,191,114	8.96	37,272,765	31.81
淨資產	1,394,926,275	90.03	1,191,217,449	91.04	203,708,826	17.10
淨資產	1,394,926,275	90.03	1,191,217,449	91.04	203,708,826	17.10
淨資產	1,394,926,275	90.03	1,191,217,449	91.04	203,708,826	17.10
累積餘額	1,394,926,275	90.03	1,191,217,449	91.04	203,708,826	17.10
合 計	1,549,390,154	100.00	1,308,408,563	100.00	240,981,591	18.42

空氣污染防制基金
收 入 支 出 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	622,779,123	100.00	664,484,200	100.00	-41,705,077	-6.28
徵收及依法分配收入	569,646,551	91.47	591,295,485	88.99	-21,648,934	-3.66
污染防制及防治收入	559,956,178	89.91	584,150,718	87.91	-24,194,540	-4.14
違規罰款收入	2,295,373	0.37	1,660,767	0.25	634,606	38.21
環保提撥收入	7,395,000	1.19	5,484,000	0.83	1,911,000	34.85
財產收益	9,940,156	1.60	2,183,970	0.33	7,756,186	355.14
財產孳息收入	6,785,022	1.09	1,681,693	0.25	5,103,329	303.46
其他財產收入	3,155,134	0.51	502,277	0.08	2,652,857	528.17
政府撥入收入	42,385,580	6.81	51,008,350	7.68	-8,622,770	-16.90
政府其他撥入收入	42,385,580	6.81	51,008,350	7.68	-8,622,770	-16.90
其他收入	806,836	0.12	19,996,395	3.00	-19,189,559	-95.97
雜項收入	806,836	0.12	19,996,395	3.00	-19,189,559	-95.97
支出	419,070,297	67.29	371,869,397	55.96	47,200,900	12.69
人事支出	35,720,116	5.74	35,964,535	5.41	-244,419	-0.68
人事支出	35,720,116	5.74	35,964,535	5.41	-244,419	-0.68
業務支出	312,495,546	50.18	274,609,736	41.33	37,885,810	13.80
業務支出	312,495,546	50.18	274,609,736	41.33	37,885,810	13.80
獎補助支出	40,156,106	6.45	36,466,651	5.48	3,689,455	10.12
補（協）助政府機關（構）	40,116,106	6.44	36,356,651	5.47	3,759,455	10.34
捐助國內團體	40,000	0.01	90,000	0.01	-50,000	-55.56
捐助私校			20,000	0.00	-20,000	-100.00
財產損失	131,929	0.02	54,885	0.01	77,044	140.37
財產交易損失	131,929	0.02	54,885	0.01	77,044	140.37
折舊、折耗及攤銷	13,596,859	2.18	11,212,580	1.69	2,384,279	21.26
固定資產折舊	13,596,859	2.18	11,212,580	1.69	2,384,279	21.26
其他支出	16,969,741	2.72	13,561,010	2.04	3,408,731	25.14
其他支出	16,969,741	2.72	13,561,010	2.04	3,408,731	25.14
本期賸餘（短絀）	203,708,826	32.71	292,614,803	44.04	-88,905,977	-30.38
期初淨資產	1,191,217,449	191.27	898,602,646	135.23	292,614,803	32.56
解繳公庫						
期末淨資產	1,394,926,275	223.98	1,191,217,449	179.27	203,708,826	17.10

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

空氣污染防治基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	203,708,826
本期賸餘	203,708,826
調整非現金項目	33,342,105
折舊、折耗及攤銷	13,596,859
處理資產損失（利益）	131,929
其他	-3,730,416
流動資產淨減（淨增）	-13,929,032
流動負債淨增（淨減）	37,272,765
業務活動之淨現金流入（流出）	237,050,931
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-61,741,470
增加固定資產	-61,741,470
投資活動之淨現金流入（流出）	-61,741,470
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	175,309,461
期初現金及約當現金	1,098,299,435
期末現金及約當現金	1,273,608,896

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

空氣污染防治基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	619,048,707	3,730,416	622,779,123	收入
徵收及依法分配收入	569,646,551		569,646,551	徵收及依法分配收入
財產收入	6,785,022	3,155,134	9,940,156	財產收益
政府撥入收入	41,810,298	575,282	42,385,580	政府撥入收入
其他收入	806,836		806,836	其他收入
基金用途	467,082,979	-48,012,682	419,070,297	支出
用人費用	35,720,116		35,720,116	人事支出
服務費用	267,462,633	45,032,913	312,495,546	業務支出
材料及用品費	2,434,044	-2,434,044		
租金、償債、利息及相關手續費	4,065,309	-4,065,309		
稅捐及規費（強制費）	331,030	-331,030		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,202,530	-38,202,530		
捐助、補助與獎助	40,156,106		40,156,106	獎補助支出
		131,929	131,929	財產損失
		13,596,859	13,596,859	折舊、折耗及攤銷
其他	16,969,741		16,969,741	其他支出
購建固定資產	61,741,470	-61,741,470		
本期賸餘(短絀)	151,965,728	51,743,098	203,708,826	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	1,033,701,796	157,515,653	1,191,217,449	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,185,667,524	209,258,751	1,394,926,275	期末淨資產

註：1、「基金來源」預算執行數619,048,707元與「收入」會計收支數622,779,123元之調整數3,730,416元，主要係「財產收入」與「財產收益」之調整數3,155,134元，係為本年度土地增值3,155,134元；「政府撥入收入」之調整數575,282元，係為環境部撥入財產設備575,282元。

2、「基金用途」預算執行數467,082,979元與「支出」會計收支數419,070,297元之調整數-48,012,682元，主要係增列會計科目「財產損失」131,929元，係財產報廢損失127,149元及財產撥出損失4,780元與「折舊、折耗及攤銷」13,596,859元，係提列固定資產折舊數13,596,859元與減列預算項目「購建固定資產」61,741,470元，係本年度購建固定資產-機械及設備40,475,170元及交通及運輸設備21,266,300元。

3、「期初基金餘額」調整數157,515,653元，係期初固定資產帳面金額。

4、「期末基金餘額」調整數209,258,751元，係期末固定資產帳面金額。

一般廢棄物清除處理基金分決算

一般廢棄物清除處理基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	111
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	117
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	119
2、基金用途明細表	120
3、資本資產明細表	123
4、固定資產建設改良擴充明細表	124
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	126
6、主要業務計畫執行績效摘要表	128
7、各項費用彙計表	130
8、管制性項目及統計所需項目比較表	131
丙、會計報表	
1、平衡表	134
2、收入支出表	136
3、現金流量表	137
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	139

甲、總說明

一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一般廢棄物清除處理計畫	一、強化廢棄物處理設施運作	本年度重點工作項目為垃圾衛生掩埋場、廚餘場、水肥場及廢棄物處理場（廠）等相關設施復育、改善、修繕維護以及清潔機具維修等所需相關經費	完成 112 年度各區隊清潔機具保養維護。	
	二、購置設備	一般廢棄物處理場（廠）相關設備及清潔機具增購及汰換	（一）完成購置清潔機具：本（112）年度預算「6 立方公尺電動壓縮式垃圾車 1 輛」、「10 立方公尺電動壓縮式垃圾車 2 輛」、「12 立方公尺電動壓縮式垃圾車 3 輛」。 （二）完成以前（111）年度預算「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」、「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」及「官田掩埋場進場道路修繕監視設備」。 （三）完成本（112）年度預算「新營區一期掩埋場廁所改善工程」、「設置永康王田掩埋場及柳營六甲掩埋場地下水監測井」、「安定滲出水廠進流水流量計」、「城西掩埋場、新市及麻豆	

一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			區回收場架設監視系統」、「六甲官田聯合資源回收場架設遮雨棚」及「清潔車輛安裝字幕機」等。 (四) 本(112)年度預算「北門區環保設施用地整地工程」14,446,023元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。 (五) 本(112)年度預算「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。 (六) 本(112)年度預算「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。	積極辦理後續驗收及付款事宜。 積極辦理後續驗收及付款事宜。 積極辦理後續驗收及付款事宜。
	三、一般行政業務事項	辦理基金之行政業務事項	辦理一般廢棄物清除處理基金之管理及運用，以利推動一般廢棄物處理場（廠）之機具、設備及設施汰舊換新等相關工作。	

一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 112 年度

年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
一、購置清潔機具	購置清潔車輛 6 輛	預計於清潔車輛交付區隊使用後，可提高垃圾、巨大傢俱及廢樹枝、雜物等之清運量能	本年度購置垃圾車 6 輛，皆已完成驗收並交付區隊使用，並提升垃圾、巨大傢俱及廢樹枝、雜物等清運效能	完成購置垃圾車 6 輛
二、強化廢棄物處理設施運作	廢棄物處理設施修復或新增汰換	(一) 掩埋場 57 處 (二) 廢棄物處理設施 17 處	廢棄物處理設施及設備修繕維護，掩埋場復育改善及修護工程	完成購置： 1、「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」。 2、「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」。 3、「官田掩埋場進場道路修繕監視設備」。 4、「新營區一期掩埋場廁所改善工程」。 5、「永康王田掩埋場及柳營六甲掩埋場地下水監測井」。 6、「安定滲出水廠進流水流量計」。 7、「城西掩埋場、新市及麻豆區回收場架設監視系統」。

一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 112 年度

關鍵策略 目標	關鍵績效 指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨 達成情形分析
				8、「六甲官田聯合資源回收場架設遮雨棚」。 9、「清潔車輛 3 輛安裝字幕機」。

一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源方面：

基金來源決算數 115,182,020 元，較預算數 114,538,000 元，增加 644,020 元，約 0.56%。

(二) 基金用途方面：

基金用途決算數 80,749,688 元，較預算數 92,399,000 元，減少 11,649,312 元，約 12.61%，主要係固定資產「北門區環保設施用地整地工程」14,446,023 元、「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000 元及「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159 元，未及於 112 年度完成履約標的，綜上共計 20,664,182 元，辦理權責保留，於下年度繼續執行所致。

(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 34,432,332 元，較預算數賸餘 22,139,000 元，增加賸餘 12,293,332 元，約 55.53%，主要係違約罰款收入、利息收入、註銷以前年度應付費用增加及固定資產辦理權責保留，於下年度繼續執行所致。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度業務活動之現金流入 58,052,705 元，主要係本期賸餘 37,995,016 元，調整非現金項目共淨增 20,057,689 元所致。

(二) 投資活動之現金流量：

本年度投資活動之淨現金流出 37,739,080 元。

(三) 現金及約當現金之淨增（減）：

上述現金運用結果，本年度期初現金及約當現金 61,020,751 元，期末現金及約當現金 81,334,376 元，本年度現金及約當現金淨增 20,313,625 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產280,468,583元，包括：

1、流動資產：81,334,376元，較上年度決算數61,026,609元，增加20,307,767元，主要係銀行存款較上年度增加所致。

2、固定資產：199,134,207元，較上年度決算數195,571,523元，增加3,562,684元，主要係應業務所需增購設備所致。

(二) 負債5,199,340元，包括：

流動負債：5,199,340元，較上年度決算數19,323,905元，減少14,124,565元，主要係已發生權責義務之費用未能於年度終了前完成之應付款項較上年度減少所致。

(三) 淨資產，係累積餘額 275,269,243 元。

五、其他：

(一) 納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為 8,133 萬 4,376 元，配合政策納入市庫集中支付，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

一般廢棄物清除處理計畫決算數 80,749,688 元，較預算數 92,399,000 元，減少 11,649,312

一般廢棄物清除處理基金

總說明

中華民國 112 年度

元，說明如下：

1、本年度併決算事項之說明：

辦理一般廢棄物清除處理計畫：「清潔車輛油脂費」併決算 211,608 元，業經本府 112 年 12 月 29 日府環會字第 1121745595 號函核定。

2、奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

辦理一般廢棄物清除處理計畫「安定區掩埋場擋土牆修繕工程」設計費 1,500,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 8 月 21 日府主基字第 1121089956 號函核定。

（三）預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

（四）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，如負擔國營事業民營化相關支出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、對象及原因等）：無。

（五）自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

一般廢棄物清除處理基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	114,538,000	100.00	115,182,020	100.00	644,020	0.56	86,877,178	100.00
徵收及依法分配收入			148,634	0.13	148,634		28,180	0.04
違規罰款收入			148,634	0.13	148,634		28,180	0.04
財產收入	40,000	0.03	427,954	0.37	387,954	969.89	117,782	0.14
利息收入	40,000	0.03	427,954	0.37	387,954	969.89	117,782	0.14
政府撥入收入	114,498,000	99.97	114,498,000	99.41			86,512,000	99.58
公庫撥款收入	114,498,000	99.97	114,498,000	99.41			85,000,000	97.84
政府其他撥入收入							1,512,000	1.74
其他收入			107,432	0.09	107,432		219,216	0.25
雜項收入			107,432	0.09	107,432		219,216	0.25
基金用途	92,399,000	80.67	80,749,688	70.10	-11,649,312	12.61	101,857,710	117.24
一般廢棄物清除處理計畫	92,399,000	80.67	80,749,688	70.10	-11,649,312	12.61	101,857,710	117.24
購建固定資產	49,600,000	43.30	37,739,080	32.76	-11,860,920	23.91	46,543,139	53.57
其他	42,799,000	37.37	43,010,608	37.34	211,608	0.49	55,314,571	63.67
本期賸餘（短絀）	22,139,000	19.33	34,432,332	29.90	12,293,332	55.53	-14,980,532	-17.24
期初基金餘額	48,507,000	42.35	41,702,704	36.21	-6,804,296	14.03	56,683,236	65.25
解繳公庫								
期末基金餘額	70,646,000	61.68	76,135,036	66.11	5,489,036	7.77	41,702,704	48.01

貳、附屬表

一般廢棄物清除處理基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	114,538,000	115,182,020	644,020	0.56	
徵收及依法分配收入		148,634	148,634	--	
違規罰款收入		148,634	148,634	--	係為廠商繳納之違約罰款收入覈實收繳所致。
財產收入	40,000	427,954	387,954	969.89	
利息收入	40,000	427,954	387,954	969.89	係為銀行存款孳生利息收入較預算數增加所致。
政府撥入收入	114,498,000	114,498,000			
公庫撥款收入	114,498,000	114,498,000			
其他收入		107,432	107,432	--	
雜項收入		107,432	107,432	--	係為收回以前年度費用365元及註銷應付費用107,067元所致。

一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	92,399,000	80,749,688	-11,649,312	-12.61	主要係： 1、自有財源挹注辦理「清潔車輛油脂費」超支併決算211,608元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、因業務需求辦理「安定區掩埋場擋土牆修繕工程」設計費1,500,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年8月21日府主基字第1121089956號函核定。
一般廢棄物清除處理計畫	92,399,000	80,749,688	-11,649,312	-12.61	
一般廢棄物清除處理	92,399,000	80,749,688	-11,649,312	-12.61	
服務費用	18,246,000	17,954,507	-291,493	-1.60	係為清潔機具油料費，依實際需求，覈實核銷，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。
修理保養及保固費	14,846,000	14,760,155	-85,845	-0.58	
土地改良物修護費	1,200,000	548,883	-651,117	-54.26	
其他建築修護費	300,000	302,319	2,319	0.77	
交通及運輸設備修護費	12,746,000	13,669,673	923,673	7.25	
雜項設備修護費	600,000	239,280	-360,720	-60.12	
保險費	1,809,000	1,677,937	-131,063	-7.25	
交通及運輸設備保險費	1,809,000	1,677,937	-131,063	-7.25	
專業服務費	1,591,000	1,516,415	-74,585	-4.69	
委託檢驗（定）試驗認證費	25,000	22,780	-2,220	-8.88	
電腦軟體服務費	1,566,000	1,493,635	-72,365	-4.62	
材料及用品費	17,876,000	18,416,247	540,247	3.02	
使用材料費	17,876,000	18,413,097	537,097	3.00	
油脂	17,876,000	18,413,097	537,097	3.00	
用品消耗		3,150	3,150	--	
其他用品消耗		3,150	3,150	--	
租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	1,000,000			
交通及運輸設備租金	1,000,000	1,000,000			
車租	1,000,000	1,000,000			

一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	49,600,000	37,739,080	-11,860,920	-23.91	以前年度保留數12,080,340元，本年度預算數49,600,000元，本年度奉准先行辦理數1,500,000元，決算數37,739,080元。
購建固定資產	49,600,000	37,739,080	-11,860,920	-23.91	
興建土地改良物	16,500,000	10,572,905	-5,927,095	-35.92	以前年度保留數10,256,384元，本年度預算數16,500,000元，本年度奉准先行辦理數1,500,000元，決算數10,572,905元，主要係： 1、完成以前年度保留「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」執行數共計9,787,118元。 2、本年度預算「北門環保設施用地整地工程」執行數785,787元。 3、因業務需求，由「交通及運輸設備」調減800,000元至「興建土地改良物」，辦理「北門環保設施用地整地工程」。 4、本年度預算「北門環保設施用地整地工程」14,446,023元及本年度奉准先行辦理「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000元，共計15,946,023元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
擴充改良房屋建築及設備	400,000	235,080	-164,920	-41.23	本年度預算數400,000元，決算數235,080元，係完成「新營區掩埋場廁所改善」及「掩埋場地下水監測井」等，其餘評估除急迫性需求外，皆擱節支出。
購置機械及設備	300,000	2,000,443	1,700,443	566.81	以前年度保留數1,710,621元，本年度預算數300,000元，決算數2,000,443元，主要係： 1、完成以前年度保留「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」執行數共計1,710,621元。 2、本年度預算購置「流量計」及「水塔」等執行數289,822元。 3、因業務需求，由「交通及運輸設備」調減60,000元至「機械及設備」，辦理購置「安定滲出水處理廠進流水流量計」。
購置交通及運輸設備	25,700,000	24,517,946	-1,182,054	-4.60	以前年度保留數113,335元，本年度預算數25,700,000元，決算數24,517,946元，主要係：

一般廢棄物清除處理基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置雜項設備	6,700,000	412,706	-6,287,294	-93.84	1、完成以前年度保留「官田掩埋場進場道路監視器」執行數108,043元。 2、完成本年度預算購置「壓縮式垃圾車6台」及「監視器」等，執行數共計24,409,903元。 3、因業務需求，調減800,000元至興建土地改良物及調減60,000元至機械及設備。 本年度預算數6,700,000元，決算數412,706元，主要係： 1、本年度預算「六甲官田聯合資源回收場遮雨棚」等執行數412,706元。 2、本年度預算「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159元，因尚未完成履約標的，辦理權責保留，於下年度繼續執行。
稅捐及規費（強制費）	1,277,000	1,239,854	-37,146	-2.91	
消費與行為稅	160,000	160,000			
使用牌照稅	160,000	160,000			
規費	1,117,000	1,079,854	-37,146	-3.33	
行政規費與強制費	173,000	157,600	-15,400	-8.90	
汽車燃料使用費	944,000	922,254	-21,746	-2.30	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,400,000	4,400,000			
捐助、補助與獎助	4,400,000	4,400,000			
補（協）助政府機關（構）	4,400,000	4,400,000			

一般廢棄物清除處理基金
資本資產明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	417,608,653	-222,037,130	63,180,340	51,720,153	3,874,000	17,979,443	-30,178,026	199,134,207
土地改良物	39,653,857	-8,853,116	29,056,384	12,099,011		56,444	-4,353,150	38,490,158
房屋及建築	3,119,498	-959,435	400,000	235,080			-306,583	2,088,560
機械及設備	7,573,524	-6,031,230	2,070,621	2,056,887		51,541	-635,773	2,911,867
交通及運輸設備	358,009,701	-204,877,878	24,953,335	24,517,946	3,874,000	3,946,829	-23,646,902	150,056,038
雜項設備	6,996,624	-1,315,471	6,700,000	142,800			-1,235,618	4,588,335
購建中固定資產	2,255,449			12,668,429		13,924,629		999,249

註：以前年度保留數12,080,340元，本年度奉准先行辦理數1,500,000元。

主要增減原因：

一、土地改良物：預算執行增加數12,099,011元（包含（1）「保留款-111年度城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」完工列財產帳，為以前年度購建中固定資產完工轉入數2,255,449元，及本年度購建中固定資產完工轉入數9,787,118元，合計12,042,567元；（2）「北門區環保設施用地整地工程」56,444元）；移出56,444元（由興建土地改良物科目支出「北門區環保設施用地整地工程」56,444元，財產分類係歸屬機械及設備）。

二、房屋及建築：預算執行增加數235,080元。

三、機械及設備：預算執行增加數2,000,443元（包含「保留款-111年度安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」完工列財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入數1,882,003元）；移入56,444元（由興建土地改良物科目支出「北門區環保設施用地整地工程」56,444元，財產分類係歸屬機械及設備）；報廢減少數51,541元。

四、交通及運輸設備：預算執行增加數24,517,946元；報廢減少數53,400元；焚毀減少數3,893,429元。

五、雜項設備：預算執行增加數142,800元。

六、購建中固定資產：增加12,668,429元

1、土地改良物完工轉入增加數10,516,520元（（1）「保留款-111年度城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」9,787,177元；（2）「北門區環保設施用地整地工程」729,343元）。

2、機械及設備完工轉入增加數1,882,003元（「保留款-111年度安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」1,882,003元）。

3、雜項設備完工轉入增加數269,906元（「112年度仁德掩埋場消防設施改善工程」269,906元）。

減少 13,924,629元

1、土地改良物完工轉出減少數12,042,626元（「保留款-111年度城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」12,042,567元及空污退費59元，共計12,042,626元）。

2、機械及設備完工轉出減少數1,882,003元（「保留款-111年度安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」1,882,003元）。

一般廢棄物清
固定資產建設

中華民國

項 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
一般廢棄物清除處理計畫	12,080,340	49,600,000	1,500,000
一般廢棄物清除處理	12,080,340	49,600,000	1,500,000
土地改良物	10,256,384	16,500,000	1,500,000
土地改良物	10,256,384	16,500,000	1,500,000
購建中固定資產			
房屋及建築		400,000	
房屋及建築		400,000	
機械及設備	1,710,621	300,000	
機械及設備	1,710,621	300,000	
交通及運輸設備	113,335	25,700,000	
交通及運輸設備	113,335	25,700,000	
雜項設備		6,700,000	
雜項設備		6,700,000	
購建中固定資產			
合 計	12,080,340	49,600,000	1,500,000

註：表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於以前年度決算先行辦理數。

112年度

單位：新臺幣元

125

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 112 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	%	
特種車	6	25,000,000	6	24,004,000	0	0.00	-996,000	-3.98	主要係完成： 本（112）年度預算： （1）「6立方公尺電動壓縮式 垃圾車1輛」3,150,000 元。 （2）「10立方公尺電動壓縮式 垃圾車2輛」8,239,000 元。 （3）「12立方公尺電動壓縮式 垃圾車3輛」12,615,000 元。
合計	6	25,000,000	6	24,004,000	0	0.00	-996,000	-3.98	

註：以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數0元。

其他車輛：本年度增購壓縮垃圾車6輛；截至本年度終了壓縮式垃圾車66輛、垃圾轉運車3輛、資源回收車47輛、吊桿抓斗車11輛、掃街車9輛、沖吸兩用清溝車4輛、溝泥車11輛、流動公廁車7輛、水肥車1輛、洗街車1輛及小型廢棄物載運車10輛。

本 頁 空 白

中華民國

註：固定資產以前年度保留數12,080,340元、本年度奉准先行辦理數1,500,000元、以前年度奉准先行辦理數2,530,000元，本年度

除處理基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
		-11,649,312	-12.61	係辦理一般廢棄物清除處理相關工作，主要係： 1、自有財源挹注辦理「清潔車輛油脂費」超支併決算211,608元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、購建固定資產本年度法定預算數49,600,000元，執行數37,739,080元，主要係支付以前（111）年度保留「城西灰渣掩埋場擋土牆第二期補強工程」9,787,118元、「安定滲出水處理廠曝氣管改善工程」1,882,003元及「官田掩埋場進場道路修繕監視設備」共計108,043元，綜上共計11,777,164元及本年度預算執行數25,961,916元；另本（112）年度預算「北門區環保設施用地整地工程」14,446,023元、「仁德掩埋場消防設施改善工程」4,718,159元及本（112）年度奉准先行辦理「安定掩埋場擋土牆修繕工程委託設計」1,500,000元，未及於112年度完成履約標的，綜上共計20,664,182元，辦理權責保留，於下年度繼續執行所致。 3、為避免擋土牆坍塌等公共危險發生，辦理「安定區掩埋場擋土牆修繕工程」設計費1,500,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年8月21日府主基字第1121089956號函核定。

決算數37,739,080元。

一般廢棄物清除處理基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	18,246,000	17,954,507	-291,493	-1.60
修理保養及保固費	14,846,000	14,760,155	-85,845	-0.58
保險費	1,809,000	1,677,937	-131,063	-7.25
專業服務費	1,591,000	1,516,415	-74,585	-4.69
材料及用品費	17,876,000	18,416,247	540,247	3.02
使用材料費	17,876,000	18,413,097	537,097	3.00
用品消耗		3,150	3,150	--
租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	1,000,000		
交通及運輸設備租金	1,000,000	1,000,000		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	49,600,000	37,739,080	-11,860,920	-23.91
購建固定資產	49,600,000	37,739,080	-11,860,920	-23.91
稅捐及規費（強制費）	1,277,000	1,239,854	-37,146	-2.91
消費與行為稅	160,000	160,000		
規費	1,117,000	1,079,854	-37,146	-3.33
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,400,000	4,400,000		
捐助、補助與獎助	4,400,000	4,400,000		
合 計	92,399,000	80,749,688	-11,649,312	-12.61

中華民國112年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 増 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
補（協）助政府機關（構）	4,400,000	4,400,000			

丙、會計報表

本 頁 空 白

中華民國

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

除處理基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	5,199,340	1.85	19,323,905	7.53	-14,124,565	73.09
流動負債	5,199,340	1.85	19,323,905	7.53	-14,124,565	73.09
應付款項	5,199,340	1.85	19,323,905	7.53	-14,124,565	73.09
應付費用	5,199,340	1.85	19,323,905	7.53	-14,124,565	73.09
淨資產	275,269,243	98.15	237,274,227	92.47	37,995,016	16.01
淨資產	275,269,243	98.15	237,274,227	92.47	37,995,016	16.01
淨資產	275,269,243	98.15	237,274,227	92.47	37,995,016	16.01
累積餘額	275,269,243	98.15	237,274,227	92.47	37,995,016	16.01
合 計	280,468,583	100.00	256,598,132	100.00	23,870,451	9.30

一般廢棄物清除處理基金
收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	115,182,020	100.00	86,877,178	100.00	28,304,842	32.58
徵收及依法分配收入	148,634	0.13	28,180	0.03	120,454	427.44
違規罰款收入	148,634	0.13	28,180	0.03	120,454	427.44
財產收益	427,954	0.37	117,782	0.14	310,172	263.34
財產孳息收入	427,954	0.37	117,782	0.14	310,172	263.34
政府撥入收入	114,498,000	99.41	86,512,000	99.58	27,986,000	32.35
公車撥款收入	114,498,000	99.41	85,000,000	97.84	29,498,000	34.70
政府其他撥入收入			1,512,000	1.74	-1,512,000	-100.00
其他收入	107,432	0.09	219,216	0.25	-111,784	-50.99
雜項收入	107,432	0.09	219,216	0.25	-111,784	-50.99
支出	77,187,004	67.01	83,134,783	95.69	-5,947,779	-7.15
業務支出	38,610,608	33.52	50,875,571	58.56	-12,264,963	-24.11
業務支出	38,610,608	33.52	50,875,571	58.56	-12,264,963	-24.11
獎補助支出	4,400,000	3.82	4,439,000	5.11	-39,000	-0.88
補（協）助政府機關（構）	4,400,000	3.82	4,439,000	5.11	-39,000	-0.88
財產損失	3,407,004	2.96			3,407,004	
財產交易損失	3,407,004	2.96			3,407,004	
折舊、折耗及攤銷	30,769,392	26.71	27,820,212	32.02	2,949,180	10.60
固定資產折舊	30,769,392	26.71	27,820,212	32.02	2,949,180	10.60
本期賸餘（短絀）	37,995,016	32.99	3,742,395	4.31	34,252,621	915.26
期初淨資產	237,274,227	206.00	233,531,832	268.81	3,742,395	1.60
解繳公庫						
期末淨資產	275,269,243	238.99	237,274,227	273.12	37,995,016	16.01

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

一般廢棄物清除處理基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	37,995,016
本期賸餘	37,995,016
調整非現金項目	20,057,689
折舊、折耗及攤銷	30,769,392
處理資產損失（利益）	3,407,004
流動資產淨減（淨增）	5,858
流動負債淨增（淨減）	-14,124,565
業務活動之淨現金流入（流出）	58,052,705
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-37,739,080
增加固定資產	-37,739,080
投資活動之淨現金流入（流出）	-37,739,080
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	20,313,625
期初現金及約當現金	61,020,751
期末現金及約當現金	81,334,376

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

一般廢棄物清除處理基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	115,182,020		115,182,020	收入
徵收及依法分配收入	148,634		148,634	徵收及依法分配收入
財產收入	427,954		427,954	財產收益
政府撥入收入	114,498,000		114,498,000	政府撥入收入
其他收入	107,432		107,432	其他收入
基金用途	80,749,688	-3,562,684	77,187,004	支出
服務費用	17,954,507	20,656,101	38,610,608	業務支出
材料及用品費	18,416,247	-18,416,247		
租金、償債、利息及相關手續費	1,000,000	-1,000,000		
稅捐及規費（強制費）	1,239,854	-1,239,854		
捐助、補助與獎助	4,400,000		4,400,000	獎補助支出
		3,407,004	3,407,004	財產損失
		30,769,392	30,769,392	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	37,739,080	-37,739,080		
本期賸餘(短絀)	34,432,332	3,562,684	37,995,016	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	41,702,704	195,571,523	237,274,227	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	76,135,036	199,134,207	275,269,243	期末淨資產

註：1、「基金用途」預算執行數80,749,688元與「支出」會計收支數77,187,004元之調整數3,562,684元，主要係增列會計科目「財產損失」3,407,004元，係財產報廢損失1,001元及財產焚毀損失3,406,003元、「折舊、折耗及攤銷」30,769,392元，係提列固定資產折舊數與減列預算項目「購建固定資產」37,739,080元，係本年度購建固定資產-土地改良物10,572,905元、擴充改良房屋建築及設備235,080元、機械及設備2,000,443元、交通及運輸設備24,517,946元以及雜項設備412,706元。

2、「期初基金餘額」調整數195,571,523元，係期初固定資產帳面金額。

3、「期末基金餘額」調整數199,134,207元，係期末固定資產帳面金額。

環境教育基金分決算

環境教育基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	141
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	153
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	155
2、基金用途明細表	156
3、資本資產明細表	159
4、員工人數彙計表	160
5、用人費用彙計表	162
6、主要業務計畫執行績效摘要表	164
7、各項費用彙計表	166
8、管制性項目及統計所需項目比較表	167
丙、會計報表	
1、平衡表	170
2、收入支出表	172
3、現金流量表	173
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	175

甲、總說明

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
環境教育推動計畫	一、執行環境教育	(一) 環境教育及志義工管理推動工作計畫	1、辦理臺南市轄內單位前一年度 4 小時環境教育執行成果實地抽查輔導作業，抽查本市轄內依法應申報成果單位共 44 處。 2、與本市環境教育機構合作辦理 13 場次環境講習課程。 3、辦理 112 年臺南市環境知識競賽，共計 474 人報名參加，同場競爭臺南市環境知識王寶座，並帶領各組別前 5 名參加全國決賽，分別榮獲國中組第 3 名及社會組第 1 名。 4、辦理臺南市 112 年推動環境教育績優遴選表揚計畫，遴選出：慈濟學校財團法人臺南市私立慈濟高級中學特優獎（學校組）、奇美醫療財團法人柳營奇美醫院特優獎（民營事業組）、聯華電子(股)公司 Fab12A 廠第二廠區優等獎（民營事業組）、台南市巴克禮紀念公園永續經營協會特優獎（團體組）等 3 組參選者至環境部代表本市參選第九屆國家環境教育獎。 5、辦理本市環境教育繪本徵選，徵選出「環境教育組」前 3 名和佳作 3 名及「空氣品	

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			質組」前 2 名和佳作 1 名，共 9 組環境教育繪本。參與環境部環境教育繪本嘉年華展出，並辦理一場次臺南市環境教育繪本徵選活動表揚及推廣活動。 6、針對所在地區為本市之機關、公營事業機構、高級中等以下學校及政府捐助基金累積超過百分之五十之財團法人等單位，輔導其完成年度 4 小時環境教育計畫提報及執行成果申報，並輔導臺南市政府所屬機關學校每位員工、師生完成每年 2 小時以上低碳環境教育，共計辦理 2 場次環境教育申報教學說明會。 7、營運本市環境教育網站，定期更新環境教育相關資訊及新聞。 8、輔導本市 6 個社區執行環境部 112 年社區環境調查及培力計畫及環保小學堂推廣計畫，並辦理實地技術輔導 25 次。 9、辦理 1 場次「社區環境培力計畫」及「環保小學堂推廣計畫」提案入選社區輔導會議，以提升入選社區執行力。 10、辦理 2 場次提案輔導說明會，使本市社區了解 113 年度計畫內容及申請方式。	

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			11、辦理本市環境教育志工培訓課程及觀摩學習活動，並運用志工辦理綠色消費、推廣環保標章、環保集點宣導 72 場次，宣導人數約為 15,350 人次。 12、邀請臺南市環境教育相關單位，112 年 8 月 29 日假台江國家公園管理處辦理環境教育交流活動，分享環境教育課程。 13、截至 112 年本市環境教育設施場所已完成 20 處。 14、本市 111 年環境教育行動方案執行成果於 112 年 6 月 12 日上網公告執行成果，並於 112 年 5 月 26 日及 12 月 21 日辦理環境教育審議會。 15、輔導本市 91 家非連鎖綠色商店更新、確認販售環保商品資訊，並輔導綠色商店提報綠色商品販售金額達 571,996,546 元。 16、目前輔導本市 264 家企業提報綠色採購金額 2,388,323,318 元（統計時間：113 年 1 月 16 日）。 17、完成本市餐館及旅宿業者持續加入，目前綠色餐廳 219 家（含 20 家員工餐廳），環保旅店 145 家。	

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			18、辦理 1 場次服務業環保標章說明會，並輔導趣淘漫旅取得銅級環保標章旅館，禧榕軒大飯店取得銅級環保標章旅館。 19、輔導新增本市環保集點會員 2,969 位。 20、針對日揚科技股份有限公司、全興資源再生股份有限公司、名人預拌混凝土股份有限公司、尖山埤國際度假村、更新實業股份有限公司、萬青水泥股份有限公司、統一企業、京城銀行及遠東百貨(成功店)各別進行企環獎參選說明；並輔導統一企業、京城銀行及尖山埤國際度假村榮獲銅級獎。 21、辦理 1 場次環保績優表揚頒獎活動，表彰績優環保志義工，環教志工及低碳銀級社區等 11 獎項，提升其榮譽感。 22、辦理環境教育列車月月啟動活動，結合本市環境教育設施場所，每月辦理環境教育體驗活動，帶領民眾實地參與環境教育，提升環境素養，共辦理 11 車次，總參加人數 396 人。	
		(二)環境教育資料庫操作平台維護更新與整合計畫	1、持續營運本局環境教育資料庫相關虛擬化系統，提供 12 埠 RJ45 10GbE 網路交換器一	

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			台，24 埠 RJ45 10GbE 網路交換器一台及相關配件並完成系統更新及相關設定。 2、提供 4Bay 網路附加儲存系統一台（含機架套件），並加裝 8TB 3.5 吋 NAS 硬碟四顆、10GbE PCIe RJ45 網路擴充卡、8G 原廠記憶體擴充模組，並安裝設定更新本局環境教育資料庫相關設備。 3、避免使用終止支援的版本可能面臨資安風險，廠商已依本局需求升級微軟 Windows Server 2012（含）以前產品之環境教育資料庫相關系統。 4、提供環境教育資料庫資訊機房整合式網路管理設備日誌記錄分析軟體一年份授權，並協助進行系統安裝及相關設定。 5、檢視環境教育資料庫相關系統各階文件架構及資通系統分級妥適性，辦理現況檢視及差異分析、資訊資產盤點、風險評鑑、修訂資訊安全管理系統各階規範及程序等作業。 6、配合臺南市政府弱點掃描平台，持續追蹤統整本局主機及網站弱點檢測結果之弱點修補狀況，並於月報列出各項弱點處理情形。	

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			7、提供環境教育資料庫相關操作人員電子郵件社交工程演練，提升相關人員整體資安自我意識。 8、辦理環境教育資料庫相關系統災難復原演練，確保發生災害或系統損毀時，系統能在最短時間內恢復運作。 9、環境教育資料庫相關整合式網路管理設備及資訊安全軟體授權更新及延長保固。 10、定期進行環境教育資料庫相關伺服器完整之檢視服務(包含系統各項參數檢查、數據判讀、健康狀況及異常事項回報等)。 11、協助環境教育資料庫相關伺服器及電腦應用系統之軟硬體安裝設定，套裝軟體之安裝、設定、升級、問題排除、病毒碼更新及問題諮詢服務。 12、環境教育資料庫相關資訊設備軟硬體之保養維護、零件換修、故障排除與技術諮詢服務。	
		(三)開發案件環境保護法令宣導暨環境影響評估案件輔導管理計畫	1、已於 112 年 11 月依據本局需求調整環評資訊系統功能及增加環評線上申報功能，並於 112 年 12 月開放使用；隨時更新及維護	

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			系統內之開發案件資料。 2、辦理環境影響評估書件程序審查作業 34 件次、環境監測報告審查 229 件次、環境影響評估承諾事項申報表審查 151 件次、現場勘查作業 3 場次、環境影響評估審查會 6 場次。 3、每月檢視並更新臺南市行政區環評認定敏感區位彙整表。 4、執行本市轄內開發列管環評案件監督查核 147 件次。 5、已於 112 年針對 20 間施工/營運中之開發單位，於查核過程辦理現地環境法規教育及輔導作為，並設計回饋機制請廠商填具，據以評估效果。 6、已於 112 年 11 月辦理 1 場次環保法規教育宣導說明會，預計於 113 年 4 月辦理第 2 場次。 7、預計 113 年 4 月印製環境影響評估最新法規 20 本。 8、協助開發單位推動綠色採購等企業環保作為。 9、已於 112 年 12 月完成本市 112 年度環境影響評估績效考核工作。 10、彙整 5 年內列管開發	

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			案件，盤點書件及審查結論內容，製作「開發計畫應取得各項許可檢核表」。	
		(四)補捐助政府機關、國內團體、私校及個人	1、補助本市學校及民間團體辦理環境教育相關活動，共計補助 24 案。 2、補助學校及社區至本市環境教育設施場所辦理環境教育活動，共計 23 所學校及社區申請，補助 32 車次。 3、辦理「臺南市 112 年推廣社區環境教育增能培訓掃街及實作補助計畫」，共計補助本市 539 隊環保義工隊辦理 1,074 場次環境教育宣導，掃街長度達 15,548 公里。	
	二、一般行政業務事項	辦理基金之行政業務事項	辦理環境教育基金之管理及運用，以利推動及培養環境公民與環境學習社群，促使全民重視環境維護之重要。	

年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
一、提供環境教育推動誘因	辦理臺南市環境保護相關績優單位或個人表揚	辦理本市環保志義工及環境教育志工遴選表揚場次	1 場	1 場
二、運用環境教育基金補助辦理相關活動	補助轄內單位辦理環境教育計畫或活動	補助單位辦理環境教育活動案件數	8 件	24 件

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
三、充實環境教育人力資源	轄內環境教育人員增能培訓	辦理市府各單位環境教育指定人員培訓活動場次	2 場	2 場
四、整合環境教育資源	與本市環境教育機構合作推動環境教育	與本市環境教育機構合作辦理環境教育研究、訓練、研習、活動或講習之件數或場次	12 場（件）	13 場
五、追蹤環境教育成效	追蹤本市環境教育行動方案各評量指標達成情況	定期公布前一年度環境教育行動方案執行成果報告	1 式	於 112 年 6 月 12 日上網公告
	督促轄內環境教育法規範單位，落實每年 4 小時環境教育	實地查核與輔導年度 4 小時環境教育成果之轄內機關學校數量	30 個	44 個

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源方面：

基金來源決算數 52,814,516 元，較預算數 53,800,000 元，減少 985,484 元，約 1.83%。

(二) 基金用途方面：

基金用途決算數 58,156,736 元，較預算數 50,904,000 元，增加 7,252,736 元，約 14.25%，主要係辦理環境教育推動計畫相關工作之必要支出，重點工作為自有財源挹注辦理「志（義）工意外事故保險」等計畫計增加 6,571,482 元及環境部新增補助計畫 681,254 元，採超支併決算辦理所致。

(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 5,342,220 元，較預算數賸餘 2,896,000 元，增加短絀 8,238,220 元，約 284.47%，主要係執行廢棄物回收變賣所得及違反環境保護法之罰鍰收入等環保提撥收入減少及辦理自有財源挹注新增工作計畫及環境部新增補助計畫等所致。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度業務活動之現金流出 1,927,088 元，主要係本期短絀 5,504,791 元，調整非現金項目共淨增 3,577,703 元所致。

(二) 投資活動之現金流量：

本年度投資活動之淨現金流出 0 元。

(三) 現金及約當現金之淨增（減）：

上述現金運用結果，本年度期初現金及約當現金 30,090,684 元，期末現金及約當現金 28,163,596 元，本年度現金及約當現金淨減 1,927,088 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產 28,350,669 元，包括：

1、流動資產：28,163,596 元，較上年度決算數 30,334,482 元，減少 2,170,886 元，主要係銀行存款及應收帳款較上年度減少所致。

2、固定資產：187,073 元，較上年度決算數 349,644 元，減少 162,571 元，主要係提列固定資產之折舊所致。

(二) 負債 11,504,303 元，包括：

流動負債：11,504,303 元，較上年度決算數 8,332,969 元，增加 3,171,334 元，主要係應付款項較上年度增加所致。

(三) 淨資產，係累積餘額 16,846,366 元。

五、其他：

(一) 納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為 2,816 萬 3,596 元，配合政策納入市庫集中支付，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

環境教育推動計畫決算數 58,156,736 元，較預算數 50,904,000 元，增加 7,252,736 元，說明如下：

環境教育基金

總說明

中華民國 112 年度

1、本年度併決算事項之說明：

辦理環境教育推動計畫：(1)「112 年社區環境調查及培力計畫(單一社區)681,254 元、(2)「志(義)工意外事故保險」2,234,245 元及(3)「臺南市環境教育管理及推動工作計畫」4,337,237 元，併決算 7,252,736 元，業經本府 112 年 12 月 29 日府主基字第 1121745595 號函核定。

2、奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)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，如負擔國營事業民營化相關支出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、對象及原因等)：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

環境教育基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	53,800,000	100.00	52,814,516	100.00	-985,484	1.83	53,956,536	100.00
徵收及依法分配收入	46,870,000	87.12	44,653,203	84.54	-2,216,797	4.73	46,515,097	86.21
違規罰款收入			5,000		5,000			
環保提撥收入	46,870,000	87.12	44,648,203	84.54	-2,221,797	4.74	46,515,097	86.21
財產收入	30,000	0.06	236,189	0.45	206,189	687.30	61,734	0.11
利息收入	30,000	0.06	236,189	0.45	206,189	687.30	61,734	0.11
政府撥入收入	6,900,000	12.82	7,925,124	15.01	1,025,124	14.86	7,379,705	13.68
政府其他撥入收入	6,900,000	12.82	7,925,124	15.01	1,025,124	14.86	7,379,705	13.68
基金用途	50,904,000	94.62	58,156,736	110.12	7,252,736	14.25	47,644,871	88.30
環境教育推動計畫	50,904,000	94.62	58,156,736	110.12	7,252,736	14.25	47,644,871	88.30
購建固定資產							49,710	0.09
其他	50,904,000	94.62	58,156,736	110.12	7,252,736	14.25	47,595,161	88.21
本期賸餘（短絀）	2,896,000	5.38	-5,342,220	-10.12	-8,238,220	284.47	6,311,665	11.70
期初基金餘額	21,830,000	40.58	22,001,513	41.66	171,513	0.79	15,689,848	29.08
解繳公庫								
期末基金餘額	24,726,000	45.96	16,659,293	31.54	-8,066,707	32.62	22,001,513	40.78

貳、附屬表

環境教育基金
基金來源明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	53,800,000	52,814,516	-985,484	-1.83	
徵收及依法分配收入	46,870,000	44,653,203	-2,216,797	-4.73	
違規罰款收入		5,000	5,000	--	係為廠商繳納之違約罰款收入覈實收繳所致。
環保提撥收入	46,870,000	44,648,203	-2,221,797	-4.74	係為執行廢棄物回收變賣所得及違反環境保護法之罰鍰收入等環保提撥收入較預期減少所致。
財產收入	30,000	236,189	206,189	687.30	
利息收入	30,000	236,189	206,189	687.30	係為銀行存款孳生利息收入較預算數增加所致。
政府撥入收入	6,900,000	7,925,124	1,025,124	14.86	
政府其他撥入收入	6,900,000	7,925,124	1,025,124	14.86	係為環境部於年度進行中始核定補助本局辦理各項計畫，較預期增加1,025,124元，未及納入112年度預算，以併決算方式辦理所致。

環境教育基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	50,904,000	58,156,736	7,252,736	14.25	
環境教育推動計畫	50,904,000	58,156,736	7,252,736	14.25	
執行環境教育	50,904,000	58,156,736	7,252,736	14.25	主要係環境部核定補助辦理「112年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」681,254元，以及自有財源挹注辦理「志（義）工意外事故保險」等計畫計6,571,482元，綜上共計超支併決算7,252,736元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。
用人費用	10,862,000	10,771,445	-90,555	-0.83	
聘僱及兼職人員薪資	7,848,000	7,715,392	-132,608	-1.69	
約僱工員薪資	7,848,000	7,715,392	-132,608	-1.69	
超時工作報酬	66,000	58,606	-7,394	-11.20	覈實核銷。
加班費	66,000	58,606	-7,394	-11.20	
獎金	981,000	980,532	-468	-0.05	
年終獎金	981,000	980,532	-468	-0.05	
退休及卹償金	504,000	485,337	-18,663	-3.70	
工員退休及離職金	504,000	485,337	-18,663	-3.70	
福利費	1,463,000	1,531,578	68,578	4.69	係為辦理約僱人員申請應休畢日數以外之慰勞假，按日支給補助費600元，超支數由業務計畫預算內辦理調整容納。
分擔員工保險費	1,143,000	1,099,478	-43,522	-3.81	
傷病醫藥費	32,000		-32,000	-100.00	
其他福利費	288,000	432,100	144,100	50.03	
服務費用	21,451,000	29,450,211	7,999,211	37.29	係為自有財源挹注辦理「志（義）工意外事故保險」、「臺南市環境教育管理及推動工作計畫」及「全國環保志（義）工群英會」等計畫，超支數採超支併決算辦理。
水電費	440,000	75,762	-364,238	-82.78	依實際業務需求，履實核銷。
工作場所電費	420,000	72,983	-347,017	-82.62	
工作場所水費	20,000	2,779	-17,221	-86.11	
郵電費	50,000	3,673	-46,327	-92.65	依實際業務需求，履實核銷。
郵費	50,000	3,673	-46,327	-92.65	

環境教育基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
旅運費	578,000	457,711	-120,289	-20.81	依實際業務需求，履實核銷。 赴阿拉伯聯合大公國杜拜參加聯合國氣候變化綱要公約第28屆締約國大會之國外旅費，覈實核銷。
國內旅費	113,000	138,555	25,555	22.62	
國外旅費	465,000	294,634	-170,366	-36.64	
其他旅運費		24,522	24,522	--	
印刷裝訂與廣告費	1,100,000	822,675	-277,325	-25.21	依實際業務需求，履實核銷。 係為辦理推動環境教育活動所需廣告費用，超支數由業務計畫預算內調整容納。
印刷及裝訂費	100,000	79,675	-20,325	-20.33	
廣告費	400,000	643,000	243,000	60.75	
業務宣導費	600,000	100,000	-500,000	-83.33	係為辦理推動環境教育活動所需宣導費用，覈實核銷。
修理保養及保固費	285,000	106,888	-178,112	-62.50	依實際業務需求，履實核銷。
一般房屋修護費	216,000	79,023	-136,977	-63.42	
機械及設備修護費	24,000		-24,000	-100.00	
雜項設備修護費	45,000	27,865	-17,135	-38.08	
保險費	130,000	2,364,245	2,234,245	1,718.65	係為志義工意外保險費驟增所致，超支數採超支併決算辦理。
其他保險費	130,000	2,364,245	2,234,245	1,718.65	
一般服務費	5,097,000	5,342,165	245,165	4.81	依實際員額覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
義（志）工服務費	60,000	50,000	-10,000	-16.67	
計時與計件人員酬金	5,013,000	5,280,234	267,234	5.33	
體育活動費	24,000	11,931	-12,069	-50.29	1.約用人員：預算可進用員額數1人，實際進用員額數1人，本年度預算數581,000元，決算數618,097元，超支數由業務計畫預算內調整容納。
專業服務費	13,771,000	20,277,092	6,506,092	47.24	依實際業務需求，超支數採超支併決算辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000	300,242	-99,758	-24.94	
委託調查研究費	13,371,000	19,976,850	6,605,850	49.40	
材料及用品費	418,000	304,143	-113,857	-27.24	

環境教育基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
用品消耗	418,000	304,143	-113,857	-27.24	依實際業務需求，履實核銷。
辦公（事務）用品	173,000	194,699	21,699	12.54	
報章雜誌	50,000		-50,000	-100.00	
服裝	95,000	94,944	-56	-0.06	
食品	100,000	14,500	-85,500	-85.50	
租金、償債、利息及相關手續費	110,000	109,800	-200	-0.18	因匯率提高所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。
雜項設備租金	110,000	109,800	-200	-0.18	
雜項設備租金	110,000	109,800	-200	-0.18	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,063,000	17,521,137	-541,863	-3.00	
會費	174,000	177,308	3,308	1.90	
國際組織會費	174,000	177,308	3,308	1.90	係為環境部核定補助「112年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」，超支681,254元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定在案。
捐助、補助與獎助	17,424,000	16,911,509	-512,491	-2.94	
補（協）助政府機關（構）	16,338,000	15,121,255	-1,216,745	-7.45	
捐助國內團體	1,000,000	1,681,254	681,254	68.13	
捐助私校	81,000	109,000	28,000	34.57	
捐助個人	5,000		-5,000	-100.00	係依實際需求覈實補助，無支出相關費用所致。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	465,000	432,320	-32,680	-7.03	
獎勵費用	465,000	432,320	-32,680	-7.03	

註：管制性項目：

- 1、國外旅費預算數465,000元，決算數294,634元。2、廣告費預算數400,000元，決算數643,000元。3、業務宣導費預算數600,000元，決算數100,000元。

環境教育基金
資本資產明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	2,524,117	-2,174,473		30,900		52,000	-141,471	187,073
機械及設備	2,476,990	-2,136,457		30,900		52,000	-136,287	183,146
雜項設備	47,127	-38,016					-5,184	3,927

註：以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數0元。

主要增減原因：

機械及設備：移入增加數30,900元；報廢減少數52,000元。

中華民國 112 年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
専任人員 約僱	18 18	18 18		
總 計	18	18		

1、約用人員：本年度最高可進用員額數1人，本年度進用員額數1人。

本 頁 空 白

環境教
用 人 費 用
中華民國

科 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		7,848,000	66,000		981,000	504,000		1,463,000		10,862,000		10,862,000
聘僱人員		7,848,000	66,000		981,000	504,000		1,463,000		10,862,000		10,862,000

註：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「服務費用-一般服務費」項下，本年度預算總額581,000元，決算總額618,097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4,432,000元，決算總額4,662,137元。
- 3、獎 金：係為年終獎金，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函，訂定「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發

112年度

單位：新臺幣元

發給注意事項」辦理，約僱人員本年度預算員額數18人，年終獎金預算數981,000元，決算數980,532元。

環境教

主要業務計畫執

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
環境教育推動計畫			50,904,000		58,156,736

行績效摘要表

單位：新臺幣元

165

環境教育基金
各項費用彙計表
中華民國112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	10,862,000	10,771,445	-90,555	-0.83
聘僱及兼職人員薪資	7,848,000	7,715,392	-132,608	-1.69
超時工作報酬	66,000	58,606	-7,394	-11.20
獎金	981,000	980,532	-468	-0.05
退休及卹償金	504,000	485,337	-18,663	-3.70
福利費	1,463,000	1,531,578	68,578	4.69
服務費用	21,451,000	29,450,211	7,999,211	37.29
水電費	440,000	75,762	-364,238	-82.78
郵電費	50,000	3,673	-46,327	-92.65
旅運費	578,000	457,711	-120,289	-20.81
印刷裝訂與廣告費	1,100,000	822,675	-277,325	-25.21
修理保養及保固費	285,000	106,888	-178,112	-62.50
保險費	130,000	2,364,245	2,234,245	1,718.65
一般服務費	5,097,000	5,342,165	245,165	4.81
專業服務費	13,771,000	20,277,092	6,506,092	47.24
材料及用品費	418,000	304,143	-113,857	-27.24
用品消耗	418,000	304,143	-113,857	-27.24
租金、償債、利息及相關手續費	110,000	109,800	-200	-0.18
雜項設備租金	110,000	109,800	-200	-0.18
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,063,000	17,521,137	-541,863	-3.00
會費	174,000	177,308	3,308	1.90
捐助、補助與獎助	17,424,000	16,911,509	-512,491	-2.94
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	465,000	432,320	-32,680	-7.03
合 計	50,904,000	58,156,736	7,252,736	14.25

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	465,000	294,634	-170,366	-36.64	主要係辦理推動環境教育等廣告，以達宣導之效，致廣告費實際數較預算數高，超支數由業務計畫預算內調整容納。
廣告費	400,000	643,000	243,000	60.75	
業務宣導費	600,000	100,000	-500,000	-83.33	
統計所需項目					
義（志）工服務費	60,000	50,000	-10,000	-16.67	主要係臨時人員基本工資調高等所致，依實際員額覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
計時與計件人員酬金	5,013,000	5,280,234	267,234	5.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000	300,242	-99,758	-24.94	
補（協）助政府機關（構）	16,338,000	15,121,255	-1,216,745	-7.45	主要係環境部核定補助辦理「112年社區環境調查及培力計畫（單一社區）」，未及納入112年度預算，超支數以超支併決算辦理，業經本府112年12月29日府環會
捐助國內團體	1,000,000	1,681,254	681,254	68.13	

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助私校	81,000	109,000	28,000	34.57	字第 1121745595號 函核定。 主要係覈實補 助私立學校辦 理推動環境教 育相關活動， 超支數辦理調 整容納，業經 112年9月20日 專案簽奉本府 同意在案。

丙、會計報表

本 頁 空 白

環境教
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	28,350,669	100.00	30,684,126	100.00	-2,333,457	7.60
流動資產	28,163,596	99.34	30,334,482	98.86	-2,170,886	7.16
現金	28,163,596	99.34	30,090,684	98.07	-1,927,088	6.40
銀行存款	28,163,596	99.34	30,090,684	98.07	-1,927,088	6.40
集中支付專戶(13800環境教育基金)	28,163,596	99.34	30,090,684	98.07	-1,927,088	6.40
應收款項			243,798	0.79	-243,798	100.00
應收帳款			243,798	0.79	-243,798	100.00
固定資產	187,073	0.66	349,644	1.14	-162,571	46.50
機械及設備	183,146	0.65	340,533	1.11	-157,387	46.22
機械及設備	2,455,890	8.66	2,476,990	8.07	-21,100	0.85
累計折舊－機械及設備	-2,272,744	-8.01	-2,136,457	-6.96	-136,287	6.38
雜項設備	3,927	0.01	9,111	0.03	-5,184	56.90
雜項設備	47,127	0.16	47,127	0.15		
累計折舊－雜項設備	-43,200	-0.15	-38,016	-0.12	-5,184	13.64
合 計	28,350,669	100.00	30,684,126	100.00	-2,333,457	7.60

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

育基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	11,504,303	40.58	8,332,969	27.16	3,171,334	38.06
流動負債	11,504,303	40.58	8,332,969	27.16	3,171,334	38.06
應付款項	11,504,303	40.58	8,332,969	27.16	3,171,334	38.06
應付代收款	1,933,150	6.82			1,933,150	
應付費用	9,571,153	33.76	8,332,969	27.16	1,238,184	14.86
淨資產	16,846,366	59.42	22,351,157	72.84	-5,504,791	24.63
淨資產	16,846,366	59.42	22,351,157	72.84	-5,504,791	24.63
淨資產	16,846,366	59.42	22,351,157	72.84	-5,504,791	24.63
累積餘額	16,846,366	59.42	22,351,157	72.84	-5,504,791	24.63
合 計	28,350,669	100.00	30,684,126	100.00	-2,333,457	7.60

環境教育基金
收 入 支 出 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	52,845,416	100.00	53,956,536	100.00	-1,111,120	-2.06
徵收及依法分配收入	44,653,203	84.50	46,515,097	86.21	-1,861,894	-4.00
違規罰款收入	5,000	0.01			5,000	
環保提撥收入	44,648,203	84.49	46,515,097	86.21	-1,866,894	-4.01
財產收益	236,189	0.44	61,734	0.11	174,455	282.59
財產孳息收入	236,189	0.44	61,734	0.11	174,455	282.59
政府撥入收入	7,925,124	15.00	7,379,705	13.68	545,419	7.39
政府其他撥入收入	7,925,124	15.00	7,379,705	13.68	545,419	7.39
其他收入	30,900	0.06			30,900	
雜項收入	30,900	0.06			30,900	
支出	58,350,207	110.42	47,824,917	88.64	10,525,290	22.01
人事支出	10,771,445	20.38	11,260,956	20.87	-489,511	-4.35
人事支出	10,771,445	20.38	11,260,956	20.87	-489,511	-4.35
業務支出	30,473,782	57.67	22,957,399	42.55	7,516,383	32.74
業務支出	30,473,782	57.67	22,957,399	42.55	7,516,383	32.74
獎補助支出	16,911,509	32.00	13,376,806	24.79	3,534,703	26.42
補（協）助政府機關（構）	15,121,255	28.61	10,703,105	19.84	4,418,150	41.28
捐助國內團體	1,681,254	3.18	2,597,701	4.81	-916,447	-35.28
捐助私校	109,000	0.21	76,000	0.14	33,000	43.42
財產損失	520	0.00	1,665	0.00	-1,145	-68.77
財產交易損失	520	0.00	1,665	0.00	-1,145	-68.77
折舊、折耗及攤銷	192,951	0.37	228,091	0.42	-35,140	-15.41
固定資產折舊	192,951	0.37	228,091	0.42	-35,140	-15.41
本期賸餘（短絀）	-5,504,791	-10.42	6,131,619	11.36	-11,636,410	-189.78
期初淨資產	22,351,157	42.30	16,219,538	30.06	6,131,619	37.80
解繳公庫						
期末淨資產	16,846,366	31.88	22,351,157	41.42	-5,504,791	-24.63

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

環境教育基金
現金流量表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-5,504,791
本期短絀	-5,504,791
調整非現金項目	3,577,703
折舊、折耗及攤銷	192,951
處理資產損失（利益）	520
其他	-30,900
流動資產淨減（淨增）	243,798
流動負債淨增（淨減）	3,171,334
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,927,088
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,927,088
期初現金及約當現金	30,090,684
期末現金及約當現金	28,163,596

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

環境教育基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	52,814,516	30,900	52,845,416	收入
徵收及依法分配收入	44,653,203		44,653,203	徵收及依法分配收入
財產收入	236,189		236,189	財產收益
政府撥入收入	7,925,124		7,925,124	政府撥入收入
其他收入		30,900	30,900	其他收入
基金用途	58,156,736	193,471	58,350,207	支出
用人費用	10,771,445		10,771,445	人事支出
服務費用	29,450,211	1,023,571	30,473,782	業務支出
材料及用品費	304,143	-304,143		
租金、償債、利息及相關手續費	109,800	-109,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	609,628	-609,628		
捐助、補助與獎助	16,911,509		16,911,509	獎補助支出
		520	520	財產損失
		192,951	192,951	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,342,220	-162,571	-5,504,791	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	22,001,513	349,644	22,351,157	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,659,293	187,073	16,846,366	期末淨資產

- 註：1、「基金來源」預算執行數52,814,516元與「收入」會計收支數52,845,416元之調整數30,900元，主要係「其他收入」之調整數30,900元，係為委辦廠商移入財產設備30,900元。
- 2、「基金用途」預算執行數58,156,736元與「支出」會計收支數58,350,207元之調整數193,471元，主要係增列會計科目「財產損失」520元，係財產報廢損失520元與「折舊、折耗及攤銷」192,951元，係提列固定資產折舊數192,951元。
- 3、「期初基金餘額」調整數349,644元，係期初固定資產帳面金額。
- 4、「期末基金餘額」調整數187,073元，係期末固定資產帳面金額。

水污染防治基金分決算

水污染防治基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	177
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	183
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	185
2、基金用途明細表	186
3、資本資產明細表	189
4、固定資產建設改良擴充明細表	190
5、員工人數彙計表	192
6、用人費用彙計表	194
7、主要業務計畫執行績效摘要表	196
8、各項費用彙計表	198
9、管制性項目及統計所需項目比較表	199
丙、會計報表	
1、平衡表	202
2、收入支出表	204
3、現金流量表	205
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	207

甲、總說明

水污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
水污染防治計畫	一、水污染防治費徵收作業及績效管理	(一)水污染防治費申報審核、網路申報系統功能整合提升及更新維護等工作	本(112)年度完成 111 年第 2 期及 112 年第 1 期等兩期水污染防治費徵收作業，申繳家數分別為 1,241 家及 1,225 家，申報率達 100%。	
		(二)強化政策宣傳說明，包括辦理說明會	112 年共計辦理 9 場次水污染法規說明會，共計 383 人參與。	
	二、水污染防治及水體水質改善	辦理水體污染防治等相關工作	辦理「臺南市水污染防治許可審查、清查及查核計畫」等共 3 項計畫，持續推動水污染防治及水體水質改善工作，分述如下： 1、「臺南市水污染防治許可審查、清查及查核計畫」 (1)防治許可申請之審查、建檔及發證作業。 (2)執行已領有許可證(文件)查核作業。 (3)查核機關已核准許可證(文件)，經環工技師簽證水污染防治許可文件一案。 (4)查核臺南市工業區內領有水污染防治措施核准文件之事業。 (5)針對臺南市轄內水污染防治法未列管工廠(場)及地下工廠進行清查作業。	

水污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			(6)彙整臺南市九大工業區地圖。 2、「臺南市水質管理考核及水污染緊急應變計畫」 (1)協助辦理 2 場次臺南市推動河川及海洋污染防治小組會議及相關行政工作。 (2)完成環境部河川污染整治計畫及海洋保育署海洋污染防治計畫成果考核報告。 (3)辦理臺南市鹽水溪河口水域生態調查作業。 (4)滾動式檢討並修正河川、海洋及水庫水質目標。 (5)協助執行水污染緊急應變作業。 3、「112 年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」 (1)水質感測器操作及校正教育訓練、數據分析應用暨查緝執行說明會。 (2)協助應用移動式感測器完成水質污染案件稽查並告發 1 件次，低溶氧河川 1 件次及污染排放熱點確認 1 件次為目標，並提交水質	

水污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

業務計畫	計畫名稱	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			感測設備應用成果報告。 (3) 移動式感測器 10 台每月執行校正維護頻率至少為 2 次/月，並作成校正記錄。	
	三、購置設備	購置稽查採樣設備	112 年度完成購置「數位相機」、「分立分析系統」及「資訊設備」等稽查採樣設備。	
	四、一般行政業務事項	辦理基金之行政業務事項	辦理水污染防治基金之管理與運用，以利推動執行水污染防治費徵收及管理相關工作。	

年度關鍵績效指標

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
改善水質，清淨河川，巡守通報，加強稽查，確保水清魚現之永續管理	事業稽查率	稽查轄內水污法列管事業家數，占轄內水污法列管事業總家數之比率	100%	117%
	水環境巡守隊通報處理率	完成查處巡守隊通報之案件數，占巡守隊通報案件數之比例	100%	100%
	五條主要河川溶氧 (DO) 合格率	當年度溶氧 (DO) 濃度 $\geq 2\text{mg/L}$ 之次數，占當年度溶氧 (DO) 有效檢測次數之比率	88%	89.9%

水污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源方面：

基金來源決算數 43,652,297 元，較預算數 25,998,000 元，增加 17,654,297 元，約 67.91%，差異原因說明如下：

- 1、徵收及依法分配收入：決算數 28,206,019 元，較預算數 25,978,000 元，增加 2,228,019 元，主要係環境部撥入水污染防治費較預期增加 2,228,019 元所致，因違反水污染防治法案件多，致本年度水污費撥入數增加所致。
- 2、財產收入：決算數 472,106 元，較預算數 20,000 元，增加 452,106 元，係銀行存款孳生利息收入較預期增加所致。
- 3、政府撥入收入：決算數 14,657,239 元，較預算數 0 元，增加 14,657,239 元，係為環境部核定新增補助收入增加所致。
- 4、其他收入：決算數 316,933 元，較預算數 0 元，增加 316,933 元，主要係為追繳違反水污染防治法所衍生之不法利得收入 266,933 元及註銷以前年度應付費用 50,000 元所致。

(二) 基金用途方面：

基金用途決算數 56,336,800 元，較預算數 23,524,000 元，增加 32,812,800 元，約 139.49%，差異原因說明如下：

水污染防治計畫：主要係辦理水污染防治相關工作之必要支出，重點工作為自有財源挹注辦理「臺南市水環境清淨河面計畫」、「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」及環境部新增補助計畫「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫」及「臺南市水質感測器合辦應用計畫」等，採超支併決算辦理；另環境部新增補助計畫「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川（水庫）清潔維護建設獎勵補助費」購置污染稽查資訊用品 1 式 833,000 元，採補辦預算辦理。

(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 12,684,503 元，較預算數賸餘 2,474,000 元，增加短絀 15,158,503 元，約 612.71%，主要係辦理自有財源挹注新增工作計畫及環境部新增補助計畫等所致。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度業務活動之現金流出 10,800,177 元，主要係本期短絀 9,485,191 元，調整非現金項目共淨減 1,314,986 元所致。

(二) 投資活動之現金流量：

本年度投資活動之淨現金流出 5,010,167 元。

(三) 現金及約當現金之淨增（減）：

上述現金運用結果，本年度期初現金及約當現金 90,642,172 元，期末現金及約當現金 74,831,828 元，本年度現金及約當現金淨減 15,810,344 元。

水污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

四、資產負債情況：

(一) 資產119,156,167元，包括：

1、流動資產：108,681,828元，較上年度決算數138,246,644元，減少29,564,816元，主要係銀行存款及應收帳款較上年度減少所致。

2、固定資產：10,474,339元，較上年度決算數7,275,027元，增加3,199,312元，主要係應業務所需增購設備所致。

(二) 負債67,616,960元，包括：

流動負債：67,616,960元，較上年度決算數84,497,273元，減少16,880,313元，主要係已發生權責義務之委辦計畫未能於年度終了前完成之應付款項較上年度減少所致。

(三) 淨資產：係累積餘額 51,539,207 元。

五、其他：

(一) 納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為7,483萬1,828元，配合政策納入市庫集中支付，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

水污染防治計畫決算數 56,336,800 元，較預算數 23,524,000 元，增加 32,812,800 元，說明如下：

1、本年度併決算事項：

辦理水污染防治計畫：(1)「112 年臺南市水環境清淨河面計畫」3,530,000 元 (2)「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」5,268,633 元 (3)「112-113 年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」2,200,000 元 (4)「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫(二期)」總經費 107,000,000 元，分 3 年執行(第 1 年 112 年度 21,400,000 元)，共計 32,398,633 元，經本府 112 年 12 月 29 日府主基字第 1121745595 號函核定。

2、奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

辦理水污染防治計畫「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費」購置污染稽查資訊設備 833,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 7 月 11 日府主基字第 1120911694 號函核定。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 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，如負擔國營事業民營化相關支出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、對象及原因等)：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

水污染防治基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	25,998,000	100.00	43,652,297	100.00	17,654,297	67.91	32,717,295	100.00
徵收及依法分配收入	25,978,000	99.92	28,206,019	64.62	2,228,019	8.58	29,598,237	90.47
污染防治及防治收入	19,000,000	73.08	21,228,019	48.63	2,228,019	11.73	22,406,449	68.49
違規罰款收入							1,600	
環保提撥收入	6,978,000	26.84	6,978,000	15.99			7,190,188	21.98
財產收入	20,000	0.08	472,106	1.08	452,106	2,260.53	128,651	0.39
利息收入	20,000	0.08	472,106	1.08	452,106	2,260.53	128,651	0.39
政府撥入收入			14,657,239	33.58	14,657,239		1,116,139	3.41
政府其他撥入收入			14,657,239	33.58	14,657,239		1,116,139	3.41
其他收入			316,933	0.72	316,933		1,874,268	5.73
雜項收入			316,933	0.72	316,933		1,874,268	5.73
基金用途	23,524,000	90.48	56,336,800	129.06	32,812,800	139.49	19,454,806	59.46
水污染防治計畫	23,524,000	90.48	56,336,800	129.06	32,812,800	139.49	19,454,806	59.46
購建固定資產	4,596,000	17.68	5,010,167	11.48	414,167	9.01	3,693,019	11.29
其他	18,928,000	72.80	51,326,633	117.58	32,398,633	171.17	15,761,787	48.17
本期賸餘（短絀）	2,474,000	9.52	-12,684,503	-29.06	-15,158,503	612.71	13,262,489	40.54
期初基金餘額	52,282,000	201.10	53,749,371	123.13	1,467,371	2.81	40,486,882	123.75
解繳公庫								
期末基金餘額	54,756,000	210.62	41,064,868	94.07	-13,691,132	25.00	53,749,371	164.29

貳、附屬表

水污染防治基金
基金來源明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	25,998,000	43,652,297	17,654,297	67.91	
徵收及依法分配收入	25,978,000	28,206,019	2,228,019	8.58	
污染防制及防治收入	19,000,000	21,228,019	2,228,019	11.73	係因違反水污染防治法案件較預期多，致環境部撥入水污染防治費較預算數增加所致。
環保提撥收入	6,978,000	6,978,000			
財產收入	20,000	472,106	452,106	2,260.53	
利息收入	20,000	472,106	452,106	2,260.53	係為銀行存款孳生利息收入較預算數增加所致。
政府撥入收入		14,657,239	14,657,239	--	
政府其他撥入收入		14,657,239	14,657,239	--	係為環境部於年度進行中始核定補助本局辦理各項計畫，較預期增加14,657,239元，未及納入112年度預算，以併決算方式辦理所致。
其他收入		316,933	316,933	--	
雜項收入		316,933	316,933	--	係為追繳違反水污染防治法所衍生之不法利得收入266,933元及註銷應付費用50,000元所致。

水污染防治基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	23,524,000	56,336,800	32,812,800	139.49	主要係： 1、環境部核定補助辦理「112-113年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」2,200,000元及「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」總經費107,000,000元，分3年執行（第1年-112年度21,400,000元）以及自有財源挹注辦理「112年臺南市水環境清淨河面計畫」等計畫計8,798,633元，綜上共計超支併決算32,398,633元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、環境部核定補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川（水庫）清潔維護建設獎勵補助費」833,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年7月11日府主基字第1120911694號函核定。
水污染防治計畫	23,524,000	56,336,800	32,812,800	139.49	
執行水污染防治	23,524,000	56,336,800	32,812,800	139.49	
用人費用	2,519,000	2,355,881	-163,119	-6.48	依實際員額覈實核銷。
聘僱及兼職人員薪資	1,744,000	1,664,678	-79,322	-4.55	
約僱工員薪資	1,744,000	1,664,678	-79,322	-4.55	
超時工作報酬	120,000	108,265	-11,735	-9.78	
加班費	120,000	108,265	-11,735	-9.78	
獎金	218,000	163,422	-54,578	-25.04	
年終獎金	218,000	163,422	-54,578	-25.04	
退休及卹償金	112,000	102,338	-9,662	-8.63	
工員退休及離職金	112,000	102,338	-9,662	-8.63	
福利費	325,000	317,178	-7,822	-2.41	
分擔員工保險費	254,000	236,078	-17,922	-7.06	
傷病醫藥費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
其他福利費	64,000	77,600	13,600	21.25	
服務費用	14,790,000	25,878,046	11,088,046	74.97	

水污染防治基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	10,000		-10,000	-100.00	河面計畫」及「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」等計畫，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。 樽節支出，無支出相關費用所致。
郵費	10,000		-10,000	-100.00	
旅運費	100,000	33,490	-66,510	-66.51	依實際業務需求，覈實核銷。
國內旅費	100,000	23,542	-76,458	-76.46	
其他旅運費		9,948	9,948	--	
印刷裝訂與廣告費	136,000	26,200	-109,800	-80.74	依實際業務需求，覈實核銷。
印刷及裝訂費	56,000	26,200	-29,800	-53.21	
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	樽節支出，無支出相關費用所致。
業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	樽節支出，無支出相關費用所致。
修理保養及保固費	80,000	458,250	378,250	472.81	係為微量重金屬檢驗儀器 等所需維護費用所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。
機械及設備修護費		432,000	432,000	--	
雜項設備修護費	80,000	26,250	-53,750	-67.19	
保險費	40,000	122,580	82,580	206.45	係為志義工意外保險費驟增所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。
其他保險費	40,000	122,580	82,580	206.45	
一般服務費	4,000	2,928	-1,072	-26.80	依實際員額覈實核銷。
體育活動費	4,000	2,928	-1,072	-26.80	
專業服務費	14,420,000	25,234,598	10,814,598	75.00	係為新增環境部核定補助「112-113年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」及自有財源挹注辦理「112年臺南市水環境清淨河面計畫」及「三爺溪水質淨化場拆除整地工程」等，超支數採超支併決算及業務計畫預算內調整容納辦理。
工程及管理諮詢服務費		900,000	900,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000	89,030	-70,970	-44.36	
委託調查研究費	14,040,000	18,423,000	4,383,000	31.22	
委託檢驗（定）試驗認證費	150,000	118,868	-31,132	-20.75	
電腦軟體服務費	70,000	37,700	-32,300	-46.14	
其他專業服務費		5,666,000	5,666,000	--	

水污染防治基金
基金用途明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
材料及用品費	499,000	532,706	33,706	6.75	依實際需求，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
使用材料費	280,000	140,670	-139,330	-49.76	
物料	280,000	140,670	-139,330	-49.76	
用品消耗	219,000	392,036	173,036	79.01	依實際需求，覈實核銷，超支數由業務計畫預算內調整容納。
辦公（事務）用品	129,000	390,264	261,264	202.53	
服裝	50,000		-50,000	-100.00	
食品	40,000	1,772	-38,228	-95.57	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01	預算數4,596,000元，本年度奉准先行辦理數833,000元，決算數5,010,167元。
購建固定資產	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01	
購置機械及設備	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,120,000	22,520,000	21,400,000	1,910.71	本年度預算數4,596,000元，本年度奉准先行辦理數833,000元，決算數5,010,167元，主要係完成購置本年度預算「數位攝影機2台」、「分立分析系統1組」及本年度奉准先行辦理「資訊設備」等，共計5,010,167元。係為辦理環境部核定補助「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」總經費107,000,000元，分3年執行（第1年21,400,000元），超支數採超支併決算辦理。
捐助、補助與獎助	1,120,000	22,520,000	21,400,000	1,910.71	
補（協）助政府機關（構）捐助國內團體	1,120,000	21,400,000	21,400,000	--	
其他		40,000	40,000	--	係為繳回以前年度補助贖餘款所致，超支數由業務計畫預算內調整容納。
其他支出		40,000	40,000	--	
其他		40,000	40,000	--	

註：管制性項目：

- 1、廣告費預算數30,000元，決算數0元。
- 2、業務宣導費預算數50,000元，決算數0元。

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	12,456,410	-5,181,383	5,429,000	5,010,167		356,868	-1,453,987	10,474,339
機械及設備	9,247,175	-5,052,284	5,429,000	5,010,167		356,868	-1,130,488	7,717,702
交通及運輸設備	3,120,254	-69,873					-313,818	2,736,563
雜項設備	88,981	-59,226					-9,681	20,074

註：以前年度保留數0元及本年度奉准先行辦理數833,000元。

主要增減原因：

機械及設備：預算執行增加數5,010,167元；撥出減少數356,868元。

水污染防
固定資產建設
中華民國

項 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
水污染防治計畫		4,596,000	833,000
執行水污染防治		4,596,000	833,000
機械及設備		4,596,000	833,000
機械及設備		4,596,000	833,000
合 計		4,596,000	833,000

註：表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於以前年度決算先行辦理數。

112年度

[illegible]

水污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

[illegible]

本 頁 空 白

水污染防
用 人 費 用
中華民國1

科 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
水污染防治計畫		1,744,000	120,000		218,000	112,000		325,000		2,519,000		2,519,000
聘僱人員		1,744,000	120,000		218,000	112,000		325,000		2,519,000		2,519,000

註：獎金：係為年終獎金，依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函，訂定「一百十一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4人，年終獎金預算數218,000元，決算數163,422元。

彙 計 表

單位：新臺幣元

[illegible]

治基金

行績效摘要表

112年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
		32,812,800	139.49	係辦理水污染防治相關工作超支32,812,800元，主要係： 1、112年度環境部核定補助「112-113年度臺南市水質感測器合辦應用計畫」2,200,000元及「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」總經費107,000,000元，分3年執行（第1年-112年度21,400,000元），及應業務需要辦理「112年臺南市水環境清淨河面計畫」等計畫計8,798,633元，綜上共計超支併決算32,398,633元，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。 2、購建固定資產本年度可用預算數5,429,000元，本年度預算執行數4,505,277元及本年度奉准先行辦理執行數504,890元，綜上共計5,010,167元，係為112年度環境部核定補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫-河川（水庫）清潔維護建設獎勵補助費」833,000元，因未及於112年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於113年度補辦預算，並經臺南市政府112年7月11日府主基字第1120911694號函核定。

數 5,010,167元。

水污染防治基金
各項費用彙計表
中華民國112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	2,519,000	2,355,881	-163,119	-6.48
聘僱及兼職人員薪資	1,744,000	1,664,678	-79,322	-4.55
超時工作報酬	120,000	108,265	-11,735	-9.78
獎金	218,000	163,422	-54,578	-25.04
退休及卹償金	112,000	102,338	-9,662	-8.63
福利費	325,000	317,178	-7,822	-2.41
服務費用	14,790,000	25,878,046	11,088,046	74.97
郵電費	10,000		-10,000	-100.00
旅運費	100,000	33,490	-66,510	-66.51
印刷裝訂與廣告費	136,000	26,200	-109,800	-80.74
修理保養及保固費	80,000	458,250	378,250	472.81
保險費	40,000	122,580	82,580	206.45
一般服務費	4,000	2,928	-1,072	-26.80
專業服務費	14,420,000	25,234,598	10,814,598	75.00
材料及用品費	499,000	532,706	33,706	6.75
使用材料費	280,000	140,670	-139,330	-49.76
用品消耗	219,000	392,036	173,036	79.01
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01
購建固定資產	4,596,000	5,010,167	414,167	9.01
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,120,000	22,520,000	21,400,000	1,910.71
捐助、補助與獎助	1,120,000	22,520,000	21,400,000	1,910.71
其他		40,000	40,000	--
其他支出		40,000	40,000	--
合 計	23,524,000	56,336,800	32,812,800	139.49

水污染防治基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
業務宣導費	50,000		-50,000	-100.00	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000	89,030	-70,970	-44.36	
補（協）助政府機關（構）	1,120,000	1,120,000			
捐助國內團體		21,400,000	21,400,000	--	主要係環境部核定補助「臺南市八翁里畜牧糞尿資源化處理計畫（二期）」，未及納入112年度預算，超支數以超支併決算辦理，業經本府112年12月29日府環會字第1121745595號函核定。

丙、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	119,156,167	100.00	145,521,671	100.00	-26,365,504	18.12
流動資產	108,681,828	91.21	138,246,644	95.00	-29,564,816	21.39
現金	74,831,828	62.80	90,642,172	62.29	-15,810,344	17.44
銀行存款	74,831,828	62.80	90,642,172	62.29	-15,810,344	17.44
集中支付專戶(14400水污染防 治基金)	74,831,828	62.80	90,642,172	62.29	-15,810,344	17.44
應收款項	33,850,000	28.41	47,604,472	32.71	-13,754,472	28.89
應收帳款	33,850,000	28.41	47,604,472	32.71	-13,754,472	28.89
固定資產	10,474,339	8.79	7,275,027	5.00	3,199,312	43.98
機械及設備	7,717,702	6.48	4,194,891	2.88	3,522,811	83.98
機械及設備	13,900,474	11.67	9,247,175	6.35	4,653,299	50.32
累計折舊－機械及設備	-6,182,772	-5.19	-5,052,284	-3.47	-1,130,488	22.38
交通及運輸設備	2,736,563	2.30	3,050,381	2.10	-313,818	10.29
交通及運輸設備	3,120,254	2.62	3,120,254	2.15		
累計折舊－交通及運輸設備	-383,691	-0.32	-69,873	-0.05	-313,818	449.13
雜項設備	20,074	0.01	29,755	0.02	-9,681	32.54
雜項設備	88,981	0.07	88,981	0.06		
累計折舊－雜項設備	-68,907	-0.06	-59,226	-0.04	-9,681	16.35
合 計	119,156,167	100.00	145,521,671	100.00	-26,365,504	-18.12

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

治基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	67,616,960	56.75	84,497,273	58.07	-16,880,313	19.98
流動負債	67,616,960	56.75	84,497,273	58.07	-16,880,313	19.98
應付款項	67,616,960	56.75	84,497,273	58.07	-16,880,313	19.98
應付代收款	165,200	0.14			165,200	
應付費用	67,451,760	56.61	84,497,273	58.07	-17,045,513	20.17
淨資產	51,539,207	43.25	61,024,398	41.93	-9,485,191	15.54
淨資產	51,539,207	43.25	61,024,398	41.93	-9,485,191	15.54
淨資產	51,539,207	43.25	61,024,398	41.93	-9,485,191	15.54
累積餘額	51,539,207	43.25	61,024,398	41.93	-9,485,191	15.54
合 計	119,156,167	100.00	145,521,671	100.00	-26,365,504	-18.12

水污染防治基金
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	43,652,297	100.00	33,036,195	100.00	10,616,102	32.13
徵收及依法分配收入	28,206,019	64.62	29,598,237	89.60	-1,392,218	-4.70
污染防制及防治收入	21,228,019	48.63	22,406,449	67.83	-1,178,430	-5.26
違規罰款收入			1,600		-1,600	-100.00
環保提撥收入	6,978,000	15.99	7,190,188	21.77	-212,188	-2.95
財產收益	472,106	1.08	128,651	0.39	343,455	266.97
財產孳息收入	472,106	1.08	128,651	0.39	343,455	266.97
政府撥入收入	14,657,239	33.58	1,435,039	4.34	13,222,200	921.38
政府其他撥入收入	14,657,239	33.58	1,435,039	4.34	13,222,200	921.38
其他收入	316,933	0.72	1,874,268	5.67	-1,557,335	-83.09
雜項收入	316,933	0.72	1,874,268	5.67	-1,557,335	-83.09
支出	53,137,488	121.73	17,453,389	52.83	35,684,099	204.45
人事支出	2,355,881	5.40	1,969,041	5.96	386,840	19.65
人事支出	2,355,881	5.40	1,969,041	5.96	386,840	19.65
業務支出	26,410,752	60.50	13,024,746	39.43	13,386,006	102.77
業務支出	26,410,752	60.50	13,024,746	39.43	13,386,006	102.77
獎補助支出	22,520,000	51.59	768,000	2.32	21,752,000	2,832.29
補（協）助政府機關（構）	1,120,000	2.57	768,000	2.32	352,000	45.83
捐助國內團體	21,400,000	49.02			21,400,000	
財產損失	294,024	0.67			294,024	
財產交易損失	294,024	0.67			294,024	
折舊、折耗及攤銷	1,516,831	3.48	1,691,602	5.12	-174,771	-10.33
固定資產折舊	1,516,831	3.48	1,691,602	5.12	-174,771	-10.33
其他支出	40,000	0.09			40,000	
其他支出	40,000	0.09			40,000	
本期賸餘（短絀）	-9,485,191	-21.73	15,582,806	47.17	-25,067,997	-160.87
期初淨資產	61,024,398	139.80	45,441,592	137.55	15,582,806	34.29
解繳公庫						
期末淨資產	51,539,207	118.07	61,024,398	184.72	-9,485,191	-15.54

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

水污染防治基金
現金流量表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-9,485,191
本期短絀	-9,485,191
調整非現金項目	-1,314,986
折舊、折耗及攤銷	1,516,831
處理資產損失（利益）	294,024
流動資產淨減（淨增）	13,754,472
流動負債淨增（淨減）	-16,880,313
業務活動之淨現金流入（流出）	-10,800,177
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,010,167
增加固定資產	-5,010,167
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,010,167
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-15,810,344
期初現金及約當現金	90,642,172
期末現金及約當現金	74,831,828

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

水污染防治基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	43,652,297		43,652,297	收入
徵收及依法分配收入	28,206,019		28,206,019	徵收及依法分配收入
財產收入	472,106		472,106	財產收益
政府撥入收入	14,657,239		14,657,239	政府撥入收入
其他收入	316,933		316,933	其他收入
基金用途	56,336,800	-3,199,312	53,137,488	支出
用人費用	2,355,881		2,355,881	人事支出
服務費用	25,878,046	532,706	26,410,752	業務支出
材料及用品費	532,706	-532,706		
捐助、補助與獎助	22,520,000		22,520,000	獎補助支出
		294,024	294,024	財產損失
		1,516,831	1,516,831	折舊、折耗及攤銷
其他	40,000		40,000	其他支出
購建固定資產	5,010,167	-5,010,167		
本期賸餘(短絀)	-12,684,503	3,199,312	-9,485,191	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	53,749,371	7,275,027	61,024,398	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	41,064,868	10,474,339	51,539,207	期末淨資產

註：1、「基金用途」預算執行數56,336,800元與「支出」會計收支數53,137,488元之調整數-3,199,312元，主要係增列會計科目「財產損失」294,024元，係財產撥出損失294,024元、「折舊、折耗及攤銷」1,516,831元，係提列固定資產折舊數與減列預算項目「購建固定資產」5,010,167元，係本年度購建固定資產-機械及設備5,010,167元。

2、「期初淨資產」調整數7,275,027元，係期初固定資產帳面金額。

3、「期末淨資產」調整數10,474,339元，係期末固定資產帳面金額。

主辦會計人員：吳富華



基金主持人：許仁澤

