

中華民國 112 年度

嘉義市總預算

嘉義市政府環境保護局主管

嘉義市環境教育基金附屬單位預算

(非營業部分)

嘉義市政府環境保護局 編

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

目 次

中華民國 112 年度

甲、業務計畫及預算說明.....	第 14-1~3	頁
乙、預算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 14-5	頁
二、現金流量預計表.....	第 14-6	頁
丙、預算明細表		
一、基金來源明細表.....	第 14-7	頁
二、基金用途明細表.....	第 14-8~10	頁
丁、預算附表		
一、單位(或計畫)成本分析表.....	第 14-11	頁
戊、預算參考表		
一、5年來主要業務計畫分析表.....	第 14-13	頁
二、員工人數彙計表.....	第 14-14	頁
三、用人費用彙計表.....	第 14-16~17	頁
四、各項費用彙計表.....	第 14-18~19	頁
己、附錄		
一、預計平衡表.....	第 14-21	頁
二、資本資產明細表.....	第 14-22	頁

嘉義市政府環境保護局 嘉義市環境教育基金 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本基金之設立係依據嘉義市政府 99 年 10 月 16 日發布「嘉義市環境教育基金收支保管及運用辦法」第 1 條規定辦理。
- (二)本基金之宗旨為推廣環境教育，提升市民環境保護素養與生活環境品質。
- (三)本基金之願景為推動環境教育，讓市民瞭解個人及社會與環境的相互依存關係，增進其環境倫理與責任，進而維護環境生態平衡、尊重生命、促進社會正義，培養環境公民與環境學習社群，以達到永續發展之目標。

二、施政重點

- (一)辦理環境講習、環境教育宣導及活動。
- (二)補助環境教育機構辦理環境教育人員訓練或環境講習。
- (三)其他與環境教育推展相關事項。

三、組織概況

本基金設置基金管理會，由市長擔任召集人，環境保護局局長擔任副召集人，由召集人遴聘專家、學者及團體代表擔任委員，共計 15 人，基金工作人員由環境保護局相關人員擔任。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
環保提撥收入	1,493	依環境教育法由環境污染防治基金支出預算提撥 5%之收入 109 萬 9,000 元、由變賣廢棄物所得提撥 10%之收入 20 萬元及由違反環保法律之罰鍰收入提撥 5%之收入 19 萬 4,000 元。
利息收入	25	預估本年度銀行存款孳生利息收入。
政府其他撥入收入	5,900	行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫收入。
合計	7,418	

嘉義市政府環境保護局 嘉義市環境教育基金 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
環教教育計畫	6,699	本年度重點工作項目： 1. 辦理環境教育宣導活動。 2. 辦理環境教育志工訓練。 3. 辦理環境講習。 4. 辦理寒(暑)假期環境教育營隊活動。 5. 惜食嘉好味甄選活動
一般行政管理計畫	694	聘用人員 1 人薪資等相關費用
合計	7,393	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 741 萬 8,000 元，較上年度預算數 618 萬 1,000 元，增加 123 萬 7,000 元，約 20.01%，主要係政府撥入收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 739 萬 3,000 元，較上年度預算數 718 萬元，增加 21 萬 3,000 元，約 2.97%，主要係委辦環境教育專案計畫經費增加。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2 萬 5,000 元，較上年度預算數短絀 99 萬 9,000 元，減少短絀 102 萬 4,000 元，約 102.50%，備供以後年度財源。

三、公庫撥補情形：無。

四、補辦預算事項：無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
環教教育計畫	1. 基金來源決算數 611 萬 2,095 元，較預算數 590 萬 7,000 元，增加 20 萬 5,095 元，執行率 103.47%。 2. 基金用途決算數 670 萬 6,629 元，較預算數 716 萬 8,000 元，減少 46 萬 1,371 元，執行率 93.56%。 3. 基金餘額 704 萬 9,390 元。	1. 110 年 11 月 29 日辦理嘉義市國家環境教育獎頒獎典禮，表揚 1 個社區、1 個機關及 2 間學校。 2. 補助轄內單位辦理環境教育計畫或活動 10 件。 3. 辦理環境教育志工基礎訓 2 場次、特殊訓及增能訓各 1 場次。 4. 針對違反環境保護法規者辦理環境講習辦理 8 場次環境講習。 5. 追蹤環境教育 4 小時申報成果，實地查核與輔導 12 個單位。

嘉義市政府環境保護局
嘉義市環境教育基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

二、上年度已過期間(111年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
環教教育計畫	1. 基金來源實際數 370 萬 450 元，較分配預算數 309 萬 2,000 元，增加 60 萬 8,450 元，執行率 119.68%。 2. 基金用途實際數 271 萬 9,843 元，較分配預算數 330 萬 8,000 元，減少 58 萬 8,157 元，執行率 82.22%。	1. 辦理「111年地球日-無塑環保野餐趣」活動。 2. 辦理「國際生物多樣性日-認識外來入侵物種導覽」活動 3. 辦理「環境教育查核及輔導」。 4. 協助「第8屆國家環境教育獎決賽作業」本市志航國小榮獲學校組優等。 5. 辦理「環境教育繪本徵選與推廣」工作坊 1 場次。 6. 辦理「環境知識競賽嘉義市初賽」說明會 1 場次。 7. 辦理「環境教育志工培訓、運用及增能訓練」基礎訓練課程 2 場次、特殊訓練 1 場次。

伍、其他：無。

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
6,112	基金來源	7,418	6,181	1,237
1,139	徵收及依法分配收入	1,493	1,769	-276
1,139	環保提撥收入	1,493	1,769	-276
23	財產收入	25	12	13
3	財產處分收入	-	-	
20	利息收入	25	12	13
4,942	政府撥入收入	5,900	4,400	1,500
4,942	政府其他撥入收入	5,900	4,400	1,500
8	其他收入	-	-	
8	雜項收入	-	-	
6,707	基金用途	7,393	7,180	213
5,776	環境教育計畫	6,699	6,509	190
330	社區環境調查改造計畫	-	-	
601	一般行政管理計畫	694	671	23
-595	本期賸餘(短絀)	25	-999	1,024
7,644	期初基金餘額	6,000	6,383	-383
-	解繳公庫	-	-	
7,049	期末基金餘額	6,025	5,384	641

註：本表前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	25	
賸餘	25	
調整非現金項目	-1	
流動資產淨減（淨增）	-1	
業務活動之淨現金流入（流出）	24	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	-280	
減少其他負債	-280	
其他活動之淨現金流入（流出）	-280	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-256	
期初現金及約當現金	6,280	
期末現金及約當現金	6,024	

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		1,493	
環保提撥收入		-		1,493	1.依環境教育法由環境污染防治基金支出預算提撥5%之收入1,099,000元。 2.依環境教育法由變賣廢棄物所得款項提撥10%之收入200,000元。 3.依環境教育法由違反環保法律之罰鍰收入提撥5%之收入194,000元。
財產收入		-		25	
利息收入		-		25	銀行存款定存及活存利息收入
政府撥入收入		-		5,900	
政府其他撥入收入		-		5,900	補助環境教育專案計畫(依據行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函辦理)
總 計				7,418	

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
5,776	環境教育計畫	6,699	6,509	
98	用人費用	172	172	
98	超時工作報酬	172	172	
98	加班費	172	172	環境教育業務處理、宣導等加班費(1.依據行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函辦理。2.核定補助款5,900,000元，本項編列補助款72,000元。)
5,654	服務費用	6,377	6,187	
4	郵電費	20	20	
-	郵費	5	5	環境保護教育宣導相關業務郵資
4	電話費	15	15	電話費用
39	旅運費	58	58	
39	國內旅費	58	58	參與各項會議、研習、訓練、檢討會及辦理環境教育相關會議出席委員和講師差旅費(1.依據行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函辦理。2.核定補助款5,900,000元，本項編列補助款8,000元。)
55	印刷裝訂與廣告費	210	210	
14	印刷及裝訂費	30	30	報表、表單、簡報資料及預決算書等之編印裝訂
-	廣告費	65	65	環境教育廣告單張、海報、紅布條、看板、光碟製作、媒體廣告等
41	業務宣導費	115	115	環境教育講習、訓練、研習、宣導等活動、獎勵品、宣導品等相關費用
-	修理保養及保固費	67	67	
-	機械及設備修護費	22	22	印表機、電腦相關硬體設備修護費
-	交通及運輸設備修護費	5	5	車輛修護費
-	雜項設備修護費	40	40	環境教育設施場所(垃圾焚化廠)設備修護費
1	保險費	2	2	
1	交通及運輸設備保險費	2	2	機車2輛保險費
899	一般服務費	-	1,310	

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
899	代理(辦)費	-	1,310	
4,657	專業服務費	6,020	4,520	
106	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140	120	相關會議委員出席費，辦理各項講習、研習講師費，各項評選、比賽及選拔活動評審費等(1.依據行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函辦理。2.核定補助款5,900,000元，本項編列補助款20,000元。)
4,526	委託調查研究費	5,800	4,300	委託專業廠商辦理環境教育專案計畫(1.依據行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111058991號函辦理。2.核定補助款5,900,000元，本項編列補助款5,800,000元。)
26	委託考選訓練費	50	50	辦理環境教育相關業務訓練、認證之費用
-	電腦軟體服務費	30	50	環境教育網站維護費用
24	材料及用品費	110	110	
24	用品消耗	110	110	
4	辦公(事務)用品	40	40	辦理環境教育所需文具、紙張等辦公用之消耗及非消耗品
19	其他用品消耗	70	70	茶水、餐點費、其他用品消耗支出
-	租金、償債、利息及相關手續費	40	40	
-	地租及水租	20	20	
-	場地租金	20	20	環境教育講習、訓練、觀摩等活動場地租金
-	交通及運輸設備租金	20	20	
-	車租	20	20	環境教育觀摩等活動車輛租金
330	社區環境調查改造計畫	-	-	
330	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	-	-	
330	捐助、補助與獎助	-	-	
330	捐助國內團體	-	-	
601	一般行政管理計畫	694	671	
601	用人費用	693	670	

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
443	聘僱及兼職人員薪資	486	467	
443	聘用人員薪金	486	467	聘用人員1人薪資
-	超時工作報酬	27	26	
-	加班費	27	26	聘用人員之不休假加班費
52	獎金	58	56	
52	年終獎金	58	56	聘用人員1人年終獎金
28	退休及卹償金	33	33	
28	職員退休及離職金	33	33	聘用人員1人勞退金
78	福利費	89	88	
62	分擔員工保險費	73	72	聘用人員1人保險費
16	其他福利費	16	16	聘用人員1人休假補助費
-	服務費用	1	1	
-	一般服務費	1	1	
-	體育活動費	1	1	聘用人員1人員工文康活動
6,707	總 計	7,393	7,180	

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
環境教育計畫		-	-	6,699	
一般行政管理計畫		-	-	694	
合 計		-	-	7,393	

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
環境教育計畫	年	1	-	6,699	
一般行政管理計畫	年	1	-	694	
上年度預算數					
環境教育計畫	年	1	-	6,509	
一般行政管理計畫	年	1	-	671	
前年度決算數					
環境教育計畫	年	1	-	5,776	
一般行政管理計畫	年	1	-	601	
社區環境調查及改造計畫	年	1	-	330	
109年度決算數					
環境教育計畫	年	1	-	5,366	
一般行政管理計畫	年	1	-	599	
社區環境調查及改造計畫	年	1	-	298	
108年度決算數					
環境教育計畫	年	1	-	5,877	
一般行政管理計畫	年	1	-	572	
社區環境調查及改造計畫	年	1	-	298	

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	1	-	1	
聘用人員	1	-	1	
總 計	1	-	1	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
環境教育計畫	-	-	172	-	-	-	-
正式人員	-	-	172	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-
一般行政管理計畫	-	486	27	-	58	-	-
聘僱人員	-	486	27	-	58	-	-
合 計	-	486	199	-	58	-	-

環境保護局

教育基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	172	-	172
-	-	-	-	-	-	-	-	172	-	172
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	-	-	73	-	-	16	-	693	-	693
33	-	-	73	-	-	16	-	693	-	693
33	-	-	73	-	-	16	-	865	-	865

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合計	環境教育計畫	一般行政管理計畫
700	842	用人費用	865	172	693
443	467	聘僱及兼職人員薪資	486	-	486
443	467	聘用人員薪金	486	-	486
98	198	超時工作報酬	199	172	27
98	198	加班費	199	172	27
52	56	獎金	58	-	58
52	56	年終獎金	58	-	58
28	33	退休及卹償金	33	-	33
28	33	職員退休及離職金	33	-	33
78	88	福利費	89	-	89
62	72	分擔員工保險費	73	-	73
16	16	其他福利費	16	-	16
5,654	6,188	服務費用	6,378	6,377	1
4	20	郵電費	20	20	-
-	5	郵費	5	5	-
4	15	電話費	15	15	-
39	58	旅運費	58	58	-
39	58	國內旅費	58	58	-
55	210	印刷裝訂與廣告費	210	210	-
14	30	印刷及裝訂費	30	30	-
-	65	廣告費	65	65	-
41	115	業務宣導費	115	115	-
-	67	修理保養及保固費	67	67	-
-	22	機械及設備修護費	22	22	-
-	5	交通及運輸設備修護費	5	5	-
-	40	雜項設備修護費	40	40	-
1	2	保險費	2	2	-
1	2	交通及運輸設備保險費	2	2	-
899	1,311	一般服務費	1	-	1
899	1,310	代理(辦)費	-	-	-
-	1	體育活動費	1	-	1
4,657	4,520	專業服務費	6,020	6,020	-
106	120	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	140	140	-
4,526	4,300	委託調查研究費	5,800	5,800	-
26	50	委託考選訓練費	50	50	-
-	50	電腦軟體服務費	30	30	-

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合計	環境教育計畫	一般行政管理計畫
24	110	材料及用品費	110	110	-
24	110	用品消耗	110	110	-
4	40	辦公（事務）用品	40	40	-
19	70	其他用品消耗	70	70	-
-	40	租金、償債、利息及相關 手續費	40	40	-
-	20	地租及水租	20	20	-
-	20	場地租金	20	20	-
-	20	交通及運輸設備租金	20	20	-
-	20	車租	20	20	-
330	-	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活	-	-	-
330	-	捐助、補助與獎助	-	-	-
330	-	捐助國內團體	-	-	-
6,707	7,180	合計	7,393	6,699	694

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
7,530	資產	6,025	6,280	-255
7,530	流動資產	6,025	6,280	-255
7,529	現金	6,024	6,280	-256
1	應收款項	1	-	1
7,530	資產總額	6,025	6,280	-255
480	負債	-	280	-280
341	流動負債	-	-	
341	應付款項	-	-	
140	其他負債	-	280	-280
140	什項負債	-	280	-280
7,051	基金餘額	6,025	6,000	25
7,051	基金餘額	6,025	6,000	25
7,051	基金餘額	6,025	6,000	25
7,531	負債及基金餘額合計	6,025	6,280	-255

嘉義市政府環境保護局

嘉義市環境教育基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	63	-62						1	
交通及運輸設 備	88	-87						1	
雜項設備									
購建中固定資 產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形 資產									
遞耗資產									
其他									
合 計	151	-149						2	