

中華民國105年度 4-1301004

議會
審定

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府環境保護局主管

臺北市環境教育基金

附 屬 單 位 分 預 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 蔡延壽

機關長官 劉銘龍

臺北市環境教育基金

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -6 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 7 頁
(二) 現金流量預計表	第 8 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－環保提撥收入明細表	第 9 頁
(二) 基金來源－政府其他撥入收入明細表	第 10 頁
(三) 基金來源－雜項收入明細表	第 11 頁
(四) 基金用途－環境教育計畫明細表	第 12 -15 頁
(五) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 16 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 17 -18 頁
(二) 各項費用彙計表	第 19 -21 頁
(三) 用人費用彙計表	第 22 -23 頁
(四) 單位(或計畫)成本分析表	第 24 頁
(五) 5年來主要業務計畫分析表	第 25 頁
(六) 固定項目明細表	第 26 頁
(七) 臺北市環境教育基金收支保管及運用自治條例	第 27 -28 頁

臺北市環境教育基金

41301004-1

財務摘要

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	31,791,881	28,396,334	3,395,547	11.96
基金用途	30,698,645	16,048,645	14,650,000	91.28
賸餘(短絀-)	1,093,236	12,347,689	-11,254,453	-91.15
餘絀情形：				
基金餘額	90,989,055	89,895,819	1,093,236	1.22
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,093,236	12,347,689	-11,254,453	-91.15

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

本 頁 空 白

業務計畫及預算概要

臺北市環境教育基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

壹、基金概況

- 一、設立宗旨及願景：為加強推動環境教育，提升市民環境保護觀念，並落實於生活，依環境教育法第 8 條第 2 項規定，各級主管機關應設立環境教育基金，供同法第 5 條至第 7 條國家環境教育綱領、環境教育行動方案所列事項使用，以達成保護環境，維護國民健康及生命、財產安全之目的。
- 二、組織概況：本基金管理機關為環境保護局，現由機關內部相關人員兼辦基金業務。
- 三、基金歸類及屬性：本基金屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金。

貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：辦理環境保護基金補(捐)助、資源回收變賣款項及違反環境保護法令罰鍰收入撥入費用收取、保管及運用等相關事項。
- 二、最近 5 年經營趨勢：自民國 100 年 6 月 5 日起，依環境教育法辦理環境教育基金等業務，本年度預算數 30,698,645 元，上年度預算數 16,048,645 元，前年度決算數 17,020,804 元，102 年度決算數 23,803,812 元，101 年度決算數 12,568,734 元。

參、業務計畫

- 一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
環境教育計畫	1.本市環境教育行動方案 規劃及推動環教計畫	4,320,000	規劃研訂本市環境教育行動方案，作為本市推動環境教育指導綱領，以有效提升市民瞭解個人及社會與環境的相互依存關係，增進全民環境倫理與責任，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。

臺北市環境教育基金
業務計畫及預算概要
中華民國 105 年度

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	預期績效
	2.本市環境講習計畫	2,260,000	辦理本市違反環境保護法律或自治條例，經處分停工、停業、及違反環境保護法律或自治條例，經處分新臺幣五千元以上罰鍰之自然人、法人、機關或團體有代表權之人或負責環境保護權責人員接受 1 小時以上 8 小時以下環境講習，以使相關人員瞭解環境倫理，並建立環境觀念，以避免繼續違反環保法規，逐步減輕對環境之污染。
	3.本市環境教育人員、志工訓練及運用計畫	2,060,000	招募並訓練環境教育人員、志工，投入本市環境教育工作，俾增進市民環境倫理及責任觀念，進而主動保護環境、減少污染，以增進環境永續。
	4.推動環保社區及宣導綠色採購工作	3,602,400	辦理本市民間企業與團體績優綠色採購頒獎，以健全環保產品行銷通路，鼓勵及推廣綠色消費。藉由提供社區環保相關知識及技術諮詢，以促進鄰里社區之自發性環保行動，進而達到社區環保化的成效。
	5.環保義工組訓管理	170,515	辦理本市高中(職)學生環保義工暑期環境教育研習，使參與的學生環保義工成為校園宣導之種子小尖兵，除讓參與者瞭解環保知識外，透過課堂外的課程激發學習熱忱，提升環境保護的使命感。
	6.行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫	5,000,000	環境教育主題為「環境教育社群年」，以本市學校、民間團體、社區、環保小學堂、環境教育設施場所、環境教育機構等為群體，藉由群體間之交流及增能，發展群體夥伴關係及規模，與市府一同推動環境教育，擴大環境教育之推廣層面、面向及規模，整體提升市民保護環境之知識、技能、態度及價值觀。

二、執行政府重要政策：

- (一) 遴聘專家、學者及有關機關(構)、團體之代表設置本市環境教育審議會，審議、協調及諮詢本市環境教育行動方案，促進轄區內環境教育之實施與發展。

臺北市環境教育基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

- (二) 鼓勵、協助民營事業對其員工、社區居民、參訪者及消費者等進行環境教育。
- (三) 輔導及獎勵民間運用公、私有閒置空間或建築物設置環境教育設施、場所、暨市民主動加入環境教育志工。
- (四) 獎勵從事環境教育成效優良之個人與組織。
- (五) 推動本市民間企業與團體實施綠色採購相關事項。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源：包括環保提撥收入 26,671,881 元、政府其他撥入收入 5,000,000 元、雜項收入 120,000 元，合計 31,791,881 元，較上年度預算數 28,396,334 元，增加 3,395,547 元，主要係新增臺北市水污染防治基金支出預算撥入 4,840 元、政府其他撥入收入 5,000,000 元，增列臺北市空氣污染防制基金撥入 536,764 元及臺北市一般廢棄物清除處理基金支出預算撥入 558,443 元、雜項收入 50,000 元，減列由臺北市資源回收基金執行廢棄物回收工作變賣所得款項提撥 2,604,500 元及臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊環境保護罰鍰收入款項提撥 150,000 元所致。
- (二) 本年度基金用途：包括環境教育計畫 28,998,645 元、建築及設備計畫 1,700,000 元，合計 30,698,645 元，較上年度預算數 16,048,645 元，增加 14,650,000 元，主要係新增行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫 5,000,000 元、補助學校、財團法人、非營利社團法或非營利團體、辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用 8,000,000 元、人本永續交通、清靜綠化環境之綜合、企劃行銷及重要交通施政宣導計畫 1,000,000 元及北投廠新增廠房區雨水回收設備費 1,700,000 元，減列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 50,000 元及推動環境教育創意競賽獎、本市環境教育獎獎勵辦法及本市環保獎章暨績優環保義工隊等活動獎勵金 1,000,000 元。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後賸餘 1,093,236 元，連同以前年度基金餘額 89,895,819 元，共有基金餘額 90,989,055 元，備供以後年度運用。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨增 1,093,236 元，主要係業務活動之淨現金流入所致。

伍、其他重要說明

本年度預算各項目增減之原因：

臺北市環境教育基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

一、基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

(一) 基金來源：

1. 環保提撥收入：本年度預算數 26,671,881 元，較上年度預算數 28,326,334 元，減少 1,654,453 元，主要係新增臺北市水污染防治基金支出預算撥入 4,840 元，增列臺北市空氣污染防制基金撥入 536,764 元及臺北市一般廢棄物清除處理基金支出預算撥入 558,443 元，減列由臺北市資源回收基金執行廢棄物回收工作變賣所得款項提撥 2,604,500 元及臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊環境保護罰鍰收入款項提撥 150,000 元所致。
2. 政府其他撥入收入：本年度預算數 5,000,000 元，主要係新增行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫所致。
3. 雜項收入：本年度預算數 120,000 元，較上年度預算數 70,000 元，主要係增列違約罰款收入及招標文件、圖說工本費收入 50,000 元。

(二) 基金用途：

1. 用人費用：本年度預算數 129,600 元，較上年度預算數 129,600 元，無增減。
2. 服務費用：本年度預算數 17,769,045 元，較上年度預算數 12,819,045 元，增加 4,950,000 元，主要係新增行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫 5,000,000 元，減列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 50,000 元。
3. 材料及用品費：本年度預算數 100,000 元，較上年度預算數 100,000 元，無增減。
4. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：本年度預算數 11,000,000 元，較上年度預算數 3,000,000 元，增加 8,000,000 元，主要係新增補助學校、財團法人、非營利社團法或非營利團體，辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項 8,000,000 元及人本永續交通、清靜綠化環境之綜合、企劃行銷及重要交通施政宣導計畫 1,000,000 元，減列推動環境教育創意競賽獎、本市環境教育獎獎勵辦法及本市環保獎章暨績優環保義工隊等活動獎勵金 1,000,000 元。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：本年度預算數 1,700,000 元，主要係新增北投廠新增廠房區雨水回收設備費 1,700,000 元。

(三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及用途相抵後賸餘 1,093,236 元，較上年度預算 12,347,689 元，減少 11,254,453 元，詳細原因如前所述。

主 要 表

臺北市環境教育基金

41301004-7

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
32,508,463	4	基金來源	31,791,881	28,396,334	3,395,547
28,114,577	41	徵收及依法分配收入	26,671,881	28,326,334	-1,654,453
28,114,577	41M	環保提撥收入	26,671,881	28,326,334	-1,654,453
3,962,277	46	政府撥入收入	5,000,000		5,000,000
3,962,277	46Y	政府其他撥入收入	5,000,000		5,000,000
431,609	4Y	其他收入	120,000	70,000	50,000
431,609	4YY	雜項收入	120,000	70,000	50,000
17,020,804	5	基金用途	30,698,645	16,048,645	14,650,000
16,961,104	55	環境教育計畫	28,998,645	16,048,645	12,950,000
59,700	5M	建築及設備計畫	1,700,000		1,700,000
15,487,659	6	本期賸餘(短絀-)	1,093,236	12,347,689	-11,254,453
62,060,471	71	期初基金餘額	89,895,819	74,881,374	15,014,445
77,548,130	73	期末基金餘額	90,989,055	87,229,063	3,759,992

臺北市環境教育基金

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	1,093,236	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	1,093,236	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	1,093,236	
84	期初現金及約當現金	91,438,502	
85	期末現金及約當現金	92,531,738	

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

附 屬 表

臺北市環境教育基金

41301004-9

基金來源－環保提撥收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
28,114,577	28,326,334		合計	26,671,881	
28,114,577	28,326,334	41M	環保提撥收入	26,671,881	較上年度預算數28,326,334元，減少1,654,453元。
				3,281,302	依據環境教育法第8條第2項之規定，由下列各來源撥入：
					1.由臺北市空氣污染防制基金、臺北市一般廢棄物清除處理基金、臺北市水污染防治基金支出預算之5%撥入，計算方式如下：
					(1)臺北市空氣污染防制基金：3,281,302元(65,626,037元/年×5%)。
				13,990,039	(2)臺北市一般廢棄物清除處理基金：13,990,039元(279,800,789元/年×5%)。
				4,840	(3)臺北市水污染防治基金：(新增)4,840元(96,800元/年×5%)。
				5,045,700	2.由臺北市資源回收基金執行廢棄物回收工作變賣所得款項提撥10%計5,045,700元(50,457,000元/年×10%)。
				4,350,000	3.由臺北市政府環境保護局衛生稽查大隊環境保護罰鍰收入款項提撥5%，計4,350,000元(87,000,000元/年×5%)。

臺北市環境教育基金

基金來源－政府其他撥入收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
3,962,277			合計	5,000,000	
3,962,277		46Y	政府其他撥入收入	5,000,000	新增項目。 行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫(新增)。

臺北市環境教育基金

41301004-11

基金來源－雜項收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
431,609	70,000		合計	120,000	
431,609	70,000	4YY	雜項收入	120,000	較上年度預算數70,000元，增加50,000元。 違約罰款收入及招標文件、圖說工本費收入。

臺北市環境教育基金

基金用途－環境教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
16,961,104	16,048,645		合 計				28,998,645	
35,359	129,600	1	用人費用				129,600	
35,359	129,600	13	超時工作報酬				129,600	較上年度預算數129,600元，無增減。
35,359	106,560	131	加班費	人、小時	6x96	185	106,560	辦理環境教育業務人員逾時加班費。
	23,040	133	誤餐費	人次	288	80	23,040	執行環境教育業務外勤誤餐費。
9,626,087	12,819,045	2	服務費用				17,769,045	
95,100	95,100	22	郵電費				95,100	較上年度預算數95,100元，無增減。
95,100	95,100	221	郵費	年	1	95,100	95,100	會議資料、環境講習通知書等資料寄送郵資。
896,586	37,200	23	旅運費				37,200	較上年度預算數37,200元，無增減。
1,840	37,200	231	國內旅費	天	24	1,550	37,200	參加環境教育相關會議及訓練旅費。
894,746		232	國外旅費					
38,746	45,830	24	印刷裝訂與廣告費				45,830	較上年度預算數45,830元，無增減。
38,746	45,830	241	印刷及裝訂費	年	1	20,000	20,000	印製環境教育相關資料（會議資

臺北市環境教育基金

41301004-13

基金用途－環境教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	6,000	6,000	料等)。
				年	1	6,705	6,705	決算、表報、憑證、文件等印刷、裝訂費用。
				本	105	125	13,125	帳冊印刷費用。
8,595,655	12,640,915	28	專業服務費				17,590,915	概、預算等印刷、裝訂費用。
								較上年度預算數12,640,915元，增加4,950,000元。
80,000	228,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				178,000	
				人次	15	2,000	30,000	環境教育基金管理會外聘委員出席費。
				人次	15	2,000	30,000	環境教育審議會外聘委員出席費。
				人次	43	2,000	86,000	環境教育相關會議學者、專家出席費。
				節	14	1,600	22,400	環境教育講座鐘點費。
				式	1	9,600	9,600	環境教育業務相關資料翻譯。
8,515,655	12,412,915	28Y	其他				17,412,915	
				式	1	4,320,000	4,320,000	辦理本市環境教育行動方案規劃及推動環教相關工作。
				式	1	2,260,000	2,260,000	辦理本市環境講習相關工作。

臺北市環境教育基金

基金用途－環境教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
				式	1	2,060,000	2,060,000	辦理本市環境教育人員、志工訓練及運用相關工作。
				式	1	3,602,400	3,602,400	推動環保社區及宣導綠色採購工作。
				式	1	170,515	170,515	環保義工組訓管理。
				式	1	5,000,000	5,000,000	行政院環境保護署補助辦理環境教育專案計畫(新增)。
94,152	100,000	3	材料及用品費				100,000	
94,152	100,000	32	用品消耗				100,000	較上年度預算數100,000元，無增減。
68,207	100,000	321	辦公(事務)用品	式	1	100,000	100,000	執行環境教育業務相關計畫之文具消耗用品。
25,945		32Y	其他					
98,280		4	租金、償債與利息					
98,280		45	什項設備租金					
98,280		451	什項設備租金					
6,390,872	3,000,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				11,000,000	
1,634,060	3,000,000	72	捐助、補助與獎助				11,000,000	較上年度預算數3,000,000元，增加8,000,000元。

臺北市環境教育基金

41301004-15

基金用途－環境教育計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
		722	捐助私校及團體	式	1	8,000,000	8,000,000	補助學校、財團法人、非營利社團法人或非營利團體，辦理環境教育計畫(活動)或其他與環境教育推展相關事項之用(新增)。
		723	補(協)助政府機關(構)	式	1	1,000,000	1,000,000	
1,634,060	3,000,000	72Y	其他	式	1	2,000,000	2,000,000	
								推動環境教育創意競賽獎、本市環境教育獎獎勵辦法及本市環保獎章暨績優環保義工隊等活動獎勵金。
794,535		73	分擔					
794,535		73Y	分擔其他費用					
3,962,277		75	競賽及交流活動費					
1,698,218		751	技能競賽					
2,264,059		752	交流活動費					
716,354		9	其他					
716,354		91	其他支出					
716,354		91Y	其他					

臺北市環境教育基金

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
59,700			合計				1,700,000	
59,700		5	購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資				1,700,000	
59,700		51	購置固定資產				1,700,000	
			一般建築及設備計畫				1,700,000	
		514	購置機械及設備	式	1	1,700,000	1,700,000	北投廠新增廠房區雨水回收設備 費。

參 考 表

臺北市環境教育基金

41301004-17

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預計數		預計數	調整數(±)	調整後預計數		
金額	%			金額	%			金額	%	
82,728,785	100.00		資產合計	96,169,710	100.00	104,219,358	-9,142,884	95,076,474	100.00	1,093,236
82,728,785	100.00	1	資產	96,169,710	100.00	104,219,358	-9,142,884	95,076,474	100.00	1,093,236
82,728,785	100.00	11	流動資產	96,169,710	100.00	102,001,734	-6,925,260	95,076,474	100.00	1,093,236
79,090,813	95.60	111	現金	92,531,738	96.22	97,613,047	-6,174,545	91,438,502	96.17	1,093,236
79,090,813	95.60	1112	銀行存款	92,531,738	96.22	97,613,047	-6,174,545	91,438,502	96.17	1,093,236
3,637,972	4.40	113	應收款項	3,637,972	3.78	4,388,687	-750,715	3,637,972	3.83	
3,637,972	4.40	1138	應收收益	3,637,972	3.78	4,388,687	-750,715	3,637,972	3.83	
		13	其他資產			2,217,624	-2,217,624			
		131	什項資產			2,217,624	-2,217,624			
		1315	暫付及待結轉帳項			2,217,624	-2,217,624			
82,728,785	100.00		負債及基金餘額合計	96,169,710	100.00	104,219,358	-9,142,884	95,076,474	100.00	1,093,236
5,180,655	6.26	2	負債	5,180,655	5.39	16,990,295	-11,809,640	5,180,655	5.45	
4,258,655	5.15	21	流動負債	4,258,655	4.43	15,631,294	-11,372,639	4,258,655	4.48	
4,258,655	5.15	212	應付款項	4,258,655	4.43	15,631,294	-11,372,639	4,258,655	4.48	
4,258,655	5.15	2125	應付費用	4,258,655	4.43	15,631,294	-11,372,639	4,258,655	4.48	
922,000	1.11	22	其他負債	922,000	0.96	1,359,001	-437,001	922,000	0.97	
922,000	1.11	221	什項負債	922,000	0.96	1,359,001	-437,001	922,000	0.97	
922,000	1.11	2211	存入保證金	922,000	0.96	1,359,001	-437,001	922,000	0.97	
77,548,130	93.74	3	基金餘額	90,989,055	94.61	87,229,063	2,666,756	89,895,819	94.55	1,093,236
77,548,130	93.74	31	基金餘額	90,989,055	94.61	87,229,063	2,666,756	89,895,819	94.55	1,093,236
77,548,130	93.74	311	基金餘額	90,989,055	94.61	87,229,063	2,666,756	89,895,819	94.55	1,093,236

臺北市環境教育基金

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
77,548,130	93.74	3111	累積餘額	90,989,055	94.61	87,229,063	2,666,756	89,895,819	94.55	1,093,236

註：本基金本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產2,087,932元，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市環境教育基金

41301004-19

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	環境教育計畫	建築及設備計畫		
		用途別科目					
17,020,804	16,048,645	合計	30,698,645	28,998,645	1,700,000		
35,359	129,600	用人費用	129,600	129,600			
35,359	129,600	超時工作報酬	129,600	129,600			
35,359	106,560	加班費	106,560	106,560			
	23,040	誤餐費	23,040	23,040			
9,626,087	12,819,045	服務費用	17,769,045	17,769,045			
95,100	95,100	郵電費	95,100	95,100			
95,100	95,100	郵費	95,100	95,100			
896,586	37,200	旅運費	37,200	37,200			
1,840	37,200	國內旅費	37,200	37,200			
894,746		國外旅費					
38,746	45,830	印刷裝訂與廣告費	45,830	45,830			
38,746	45,830	印刷及裝訂費	45,830	45,830			
8,595,655	12,640,915	專業服務費	17,590,915	17,590,915			
80,000	228,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178,000	178,000			
8,515,655	12,412,915	其他	17,412,915	17,412,915			
94,152	100,000	材料及用品費	100,000	100,000			
94,152	100,000	用品消耗	100,000	100,000			

臺北市環境教育基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別		合計	環境教育計畫	建築及設備計畫		
		用途別科目						
68,207	100,000	辦公(事務)用品		100,000	100,000			
25,945		其他						
98,280		租金、償債與利息						
98,280		什項設備租金						
98,280		什項設備租金						
59,700		購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資		1,700,000		1,700,000		
59,700		購置固定資產		1,700,000		1,700,000		
59,700		購置機械及設備		1,700,000		1,700,000		
6,390,872	3,000,000	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費		11,000,000	11,000,000			
1,634,060	3,000,000	捐助、補助與獎助		11,000,000	11,000,000			
		捐助私校及團體		8,000,000	8,000,000			
		補(協)助政府機關(構)		1,000,000	1,000,000			
1,634,060	3,000,000	其他		2,000,000	2,000,000			
794,535		分擔						
794,535		分擔其他費用						
3,962,277		競賽及交流活動費						
1,698,218		技能競賽						
2,264,059		交流活動費						

臺北市環境教育基金

41301004-21

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	環境教育計畫	建築及設備計畫		
716,354		其他					
716,354		其他支出					
716,354		其他					

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	129,600			129,600				
環境教育計畫	129,600			129,600				
職員	129,600			129,600				

註：本表不包含臨時工員薪津。

臺北市環境教育基金
單位（或計畫）成本分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				30,698,645	
環境教育計畫				28,998,645	
建築及設備計畫				1,700,000	

臺北市環境教育基金

41301004-25

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				28,998,645	
環境教育計畫				28,998,645	
(上)年度預算數				16,048,645	
環境教育計畫				16,048,645	
(前)年度決算數				16,961,104	
環境教育計畫				16,961,104	
(102)年度決算數				23,740,812	
環境教育計畫				23,740,812	
(101)年度決算數				12,568,734	
環境教育計畫				12,568,734	

臺北市環境教育基金

固定項目明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	387,932	1,700,000		2,087,932	
機械及設備	235,800	1,700,000		1,935,800	
交通及運輸設備	15,500			15,500	
什項設備	136,632			136,632	

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

臺北市環境教育基金

臺北市環境教育基金收支保管及運用自治條例

中華民國 99 年 10 月 20 日

臺北市議會第 10 屆第 19 次臨時大會審議通過

第一條 臺北市為加強推動環境教育，依環境教育法第八條第六項規定，特設置臺北市環境教育基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用第二十一條規定，制定本自治條例。

本基金之收支、保管及運用，除法規另有規定外，依本自治條例之規定。

第二條 本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所定之特別收入基金，以臺北市政府(以下簡稱市政府)為主管機關，市政府環境保護局(以下簡稱環保局)為管理機關。

市政府應設臺北市環境教育基金管理會，負責管理及運用本基金，其設置要點由市政府另定之。

第三條 本基金之資金來源如下：

- 一 臺北市環境保護基金補（捐）助款提撥收入。
- 二 執行廢棄物回收工作變賣所得款項提撥收入。
- 三 收取違反環境保護法律或自治條例罰鍰提撥收入。
- 四 本基金孳息收入。
- 五 人民、事業或團體之捐助。
- 六 其他收入。

第四條 本基金之資金用途如下：

- 一 辦理環境講習。
- 二 辦理環境教育宣導及活動。
- 三 編製環境教育教材、文宣及手冊。
- 四 進行環境教育研究及發展。
- 五 推動環境教育國際交流及合作。
- 六 補助環境教育設施或場所辦理環境教育活動。
- 七 補助環境教育機構辦理環境教育人員訓練或環境講習。
- 八 補助辦理環境教育計畫。

臺北市環境教育基金
臺北市環境教育基金收支保管及運用自治條例

九 訓練環境教育人員。

十 其他與環境教育推展相關事項。

第五條 本基金資金之存儲，依臺北市市庫自治條例有關規定辦理，並循環運用。

第六條 本基金應編列附屬單位預算之分預算。

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

第七條 本基金無存續必要時，應予結束，並辦理決算，其餘存權益應解繳市庫。

第八條 本自治條例自公布日施行。