

中 華 民 國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府環境保護局主管

臺中市環境保護基金附屬單位決算

(非營業部分)



臺中市政府環境保護局 編

臺中市環境保護基金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	
基金來源、用途及餘絀決算表.....	9
貳、附屬表	
(1)基金來源明細表.....	11
(2)基金用途明細表.....	13
(3)貸出款明細表.....	--
(4)資本資產明細表.....	24
(5)長期負債明細表.....	--
(6)固定資產建設改良擴充明細表.....	26
(7)所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
(8)資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
(9)員工人數彙計表.....	30
(10)用人費用彙計表.....	31
(11)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	36
(12)主要業務計畫執行績效摘要表.....	37
(13)各項費用彙計表.....	40
(14)管制性項目及統計所需項目比較表.....	43
(15)出國計畫執行情形報告表.....	46
(16)赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
(17)市議會審議通過112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見辦理情形報告表.....	48

(18)市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表審核報告 所提審議意見辦理情形報告表.....	49
--	----

丙、會計報表

(1)平衡表.....	51
(2)收入支出表.....	54
(3)現金流量表.....	56

丁、參考表

(1)決算與會計收支對照表.....	57
(2)基金來源、用途及餘絀彙計表.....	58
(3)現金流量彙計表.....	59
(4)平衡彙計表.....	60

甲、總說明

一、業務計畫實施績效

- (一)空氣污染防制計畫：依據空氣污染防制法之規範，執行空氣污染防制計畫、低碳城市發展推動及管考計畫、機車污染人工智慧 AI 稽查暨提升定檢率管理計畫、柴油車動力暨排煙檢測及非法油品檢測計畫、低污染車輛補助管理計畫、溫室氣體減量暨低污染車輛推廣計畫、營建工程 AI 高科技輔助查核計畫、餐飲業農業露燃環保祭祀及室內空品管制宣導計畫、固定污染源查核管制計畫、固定污染源許可、空污費管制計畫、特殊空氣污染物調查分析及管制策略計畫、固定污染源暨環境污染陳情案件智慧環境監控系統功能維運計畫、空品淨化區巡查管理及裸露地稽(巡)查計畫及其他專案計畫等，有效改善及維護本市空氣品質。
- (二)廢棄物清除處理計畫(111年度以前名稱為環境保護計畫，112年度起修正為廢棄物清除處理計畫)：係隨水費徵收廢棄物清除處理費，依據廢棄物清理法第 26 條之規定，積極推動垃圾清除處理計畫，有效清除處理廢棄物。
- (三)環境教育計畫：係依環境教育法之規範，並依臺中市環境教育基金收支保管及運用辦法，提撥環境保護基金支出預算，執行教育宣導及推廣等相關事項。本年度辦理「推動臺中市環境教育相關計畫」、「臺中市環保志工管理計畫」、「臺中市綠色消費宣傳及機關綠色採購推動計畫」、環境教育人員訓練及環境講習等對環境友善之相關業務，促使推展健全環境教育概念，鼓勵公私部門積極參與環境教育相關活動，增進全民環境倫理與責任，使民眾觸發環境覺知及敏感度，並讓其瞭解環境知識與環境倫理，將所學的環境知識、技能與行動經驗，落實於日常生活中，奠定永續發展基石。
- (四)水污染防治計畫：依水污染防治法相關規定，環境部開徵水污染防治費，並按中央與地方分配辦法規定劃解至市庫，本市設置臺中市水污染防治基金，本年度基金編列執行各項事業水污染源稽查、推動劃定總量管制區、水污染防治費徵收稽查管制作業、水環境巡守隊經營運作輔導、水污染防

治綜合管理計畫、水數據收集系統建置暨 AI 應用分析、高潛勢事業裝置自動監測預警設施自主管理、補助水利局辦理建築物化糞池或污水處理設施廢除補助及削減生活污水等工作項目，以確保水資源之清潔、維護生態體系及改善民眾生活環境。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源差異原因說明如下：

1. 空氣污染防治計畫：本年度預算數559,291,000元，決算數564,342,067元，較本年度預算數增加5,051,067元，占本年度預算數0.90%。
2. 廢棄物清除處理計畫：本年度預算數146,400,000元，決算數164,306,205元，較本年度預算數增加17,906,205元，占本年度預算數12.23%，主要係因隨水費徵收垃圾清除處理費核實收入所致。
3. 環境教育計畫：本年度預算數47,212,000元，決算數53,747,816元，較本年度預算數增加6,535,816元，占本年度預算數13.84%，主要係因環境部核定補助「112年社區環境調查及改造計畫(單一社區)」、「112年社區環境調查及改造計畫(社區聯合提案)」、「112年度環境教育專案計畫」，未及納入112年預算，以超支併決算辦理所致。
4. 水污染防治計畫：本年度預算數24,450,000元，決算數23,287,271元，較本年度預算數減少1,162,729元，占本年度預算數4.76%。

(二)基金用途差異原因說明如下：

1. 空氣污染防治計畫：本年度預算數610,440,000元，決算數538,395,690元，較本年度預算數減少72,044,310元，占本年度預算數11.80%，主要係因淘汰老舊機車新購低污染車輛補助計畫申請案件數量未如達預期所致。
2. 廢棄物清除處理計畫：本年度預算數94,360,000元，決算數104,455,878元，較本年度預算數增加10,095,878元，占本年度預算數10.70%，主要係因110年及111年東勢綠資材中心興建工程，依完工程進度陸續完成核銷所致。
3. 環境教育計畫：本年度預算數46,679,000元，決算數40,285,701元，較本年

度預算數減少6,393,299元，占本年度預算數13.70%，主要係因補助辦理環境教育計畫申請案未如預期所致。

4. 水污染防治計畫：本年度預算數33,164,000元，決算數33,076,264元，較本年度預算數減少87,736元，占本年度預算數0.26%。

(三)本期賸餘：基金來源與用途相抵後，本年度預算數短絀 7,290,000 元，決算數賸餘 89,469,826 元。

三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入 253,975,319 元，投資活動之淨現金流出 121,621,510 元，籌資活動之淨現金流出 7,213 元，流出入加計後本期現金及約當現金淨增 132,346,596 元，期末現金及約當現金為 3,665,640,008 元。

四、資產負債情況

(一)資產負債結構：

本年度期末資產總額 4,270,624,242 元，其中流動資產 3,677,340,897 元，固定資產 592,472,511 元及無形資產 810,834 元。負債總額 175,777,852 元，其中流動負債 175,648,579 元及其他負債 129,273 元。淨資產 4,094,846,390 元。

(二)資產負債變動情形

1. 空氣污染防制計畫：

(1)本年度資產總額 1,006,169,392 元(包括流動資產 892,784,364 元，固定資產 113,376,028 元，無形資產 9,000 元)，較上年度資產 945,292,517 元增加 60,876,875 元，主要係因發包委託等計畫未及於 112 年度核銷認列應付費用較上年度增加致銀行存款增加所致。

(2)本年度負債 152,991,346 元(包括流動負債 152,862,073 元，其他負債 129,273 元)，較上年度負債 114,452,411 元增加 38,538,935 元，主要係發包委託計畫尚未完成，轉列應付費用較上年度增加所致。

(3)淨資產：係累積餘額 853,178,046 元。

2. 廢棄物清除處理計畫：

(1)本年度資產總額 3,109,802,423 元(包括流動資產 2,632,062,365 元，固定資產 477,740,058 元)，較上年度資產 3,042,562,807 元增加 67,239,616 元，主要係因隨水費徵收垃圾處理費核實收入所致。

(2)本年度負債 0 元(含流動負債 0 元)，與上年度負債 0 元相同。

(3)淨資產：係累積餘額 3,109,802,423 元。

3. 環境教育計畫：

(1)本年度資產 110,110,205 元(包括流動資產 109,771,722 元，固定資產 338,483 元)，較上年度資產 95,836,429 元增加 14,273,776 元，主要係因發包委託等計畫未及於 112 年度核銷認列應付費用較上年度增加致銀行存款增加所致。

(2)本年度負債 13,113,427 元(含流動負債 13,113,427 元)，較上年度負債 12,171,853 元增加 941,574 元，主要係發包委託計畫尚未完成，轉列應付費用較上年度增加所致。

(3)淨資產：係累積餘額 96,996,778 元。

4. 水污染防治計畫：

(1)本年度資產 44,542,222 元(包括流動資產 42,722,446 元，固定資產 1,017,942 元，無形資產 801,834 元)，較上年度資產 51,727,938 元減少 7,185,716 元，主要係因核實支付水污染防治綜合管理暨河川水質改善等計畫所致。

(2)本年度負債 9,673,079 元(含流動負債 9,673,079 元)，較上年度負債 7,489,642 元增加 2,183,437 元，主要係發包委託計畫尚未完成，轉列應付費用較上年度增加所致。

(3)淨資產：係累積餘額 34,869,143 元。

五、其他

(一)納入市庫集中支付說明：

本基金預計本年底現金為3,665,640,008元，配合政策納入市庫集中支付，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)超支併決算及補辦預算辦理情形：

1. 環境部補助本市辦理「112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫（臺中市）」，本局112年1月3日府授環空字第1110350076號函核定辦理超支併決算1,358,034元。空氣污染防制計畫-一般行政管理-用人費用-超時工作報酬-加班費46,300元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金1,311,734元。
2. 為推動環境教育，環境部補助本市辦理「112年度環境教育專案計畫」，本局112年1月3日中市環綜字第1110131579號函核定辦理超支併決算5,400,000元。環境教育計畫-環境教育推動計畫-用人費用-超時工作報酬-加班費72,000元；環境教育計畫-環境教育推動計畫-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金5,328,000元。
3. 為防制空氣污染，環境部補助本市辦理「112年度臺中市河川揚塵防制計畫」，本局112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定超支併決算3,721,000元。空氣污染防制計畫-逸散污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金3,671,000元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-旅運費-國內旅費20,000元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費30,000元。
4. 為防制空氣污染，環境部補助本市辦理「112年度臺中市餐飲油煙即時監測及自主管理推動計畫」，本局112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定超支併決算2,820,000元。空氣污染防制計畫-逸散污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金2,720,000元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-用人費用-超時工作報酬-加班費46,000元；空氣污染防制計畫-一

- 般行政管理-服務費用-旅運費-國內旅費16,500元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費37,500元。
5. 環境部補助本市辦理「112年度臺中市推動低碳永續家園執行計畫」，本局112年1月7日府授環空字第1120004987號函核定超支併決算5,921,052元。空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制計畫-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金4,500,000元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-用人費用-超時工作報酬-加班費70,604元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金1,350,448元。
6. 為推動本市公務車輛電動化以降低空氣污染，補助本府各機關公務汽車首長及副首長車新購計畫「112年度補助本府各機關公務汽車新購計畫-本府數位治理局(首長及副首長車)」，本局112年3月9日中市環空字第1120024944號函核定辦理超支併決算872,000元。空氣污染防制計畫-移動污染源管制-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關(構)872,000元。
7. 為提升環保稽查品質，環境部補助本市辦理「112年臺中市預防露天燃燒廢棄物稽查管制及健全稽查專精能力計畫」，本局112年3月10日中市環空字第1120024796號函核定超支併決算2,000,000元。空氣污染防制計畫-逸散污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金2,000,000元。
8. 為預防公墓旁雜草不明原因釀火災造成空氣污染及確保周邊民眾安全辦理「112年臺中市公墓預防露天燃燒暨雜草清理計畫」，本局112年3月10日中市環空字第1120024444號函核定超支併決算19,000,000元。空氣污染防制計畫-逸散污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金19,000,000元。
9. 為推動環境教育，環境部補助本市辦理「112年社區環境調查及改造計畫(單一社區)」，本局112年7月3日中市環綜字第1120066098號函核定辦理

超支併決算300,000元。環境教育計畫-環境教育推動計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體300,000元。

10. 為推動環境教育，環境部補助本市辦理「112年社區環境調查及改造計畫(社區聯合提案)」，本局112年7月3日中市環綜字第1120066098號函核定辦理超支併決算400,000元。環境教育計畫-環境教育推動計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助國內團體400,000元。

11. 環境部補助本市辦理「111年度臺中市補助設置畜牧糞尿資源化處理設施集運處理其他畜牧場牧糞尿計畫」，本局112年7月26日府授環水字第1120209547號函核定超支併決算155,820元。水污染防治計畫-執行水污染防治計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助個人155,820元。

12. 環境部補助本市辦理「臺中市-112年度推動環保夜市、商圈餐飲廢(污)水處理執行計畫」，本局112年7月26日府授環水字第1120209547號函核定超支併決算170,814元。水污染防治計畫-執行水污染防治計畫-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-捐助個人170,814元。

13. 為配合本市環保低碳及空品保護能源政策，環境部補助本市辦理「清淨空氣綠牆計畫」，本局112年7月31日中市環空字第1120083526號函核定辦理超支併決算1,704,295元。空氣污染防制計畫-空氣品質淨化區設置及維護-會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費-捐助、補助與獎助-補(協)助政府機關(構) 1,704,295元。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

臺中市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 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	777,353,000	100.00	805,683,359	100.00	28,330,359	3.64	935,759,158	100.00
徵收及依法分配收入	777,353,000	100.00	766,870,124	95.18	-10,482,876	-1.35	885,827,565	94.66
污染防制及防治收入	572,473,000	73.64	543,580,317	67.47	-28,892,683	-5.05	660,901,003	70.63
回收清除處理收入	146,400,000	18.83	164,181,705	20.38	17,781,705	12.15	162,867,361	17.40
違規罰款收入	-	-	829,556	0.10	829,556	--	1,359,497	0.15
環保提撥收入	58,480,000	7.52	58,278,546	7.23	-201,454	-0.34	60,699,704	6.49
財產收入	-	-	84,959	0.01	84,959	--	31,482	0.00
利息收入	-	-	84,959	0.01	84,959	--	31,482	0.00
政府撥入收入	-	-	17,528,711	2.18	17,528,711	--	27,317,134	2.92
政府其他撥入收入	-	-	17,528,711	2.18	17,528,711	--	27,317,134	2.92
其他收入	-	-	21,199,565	2.63	21,199,565	--	22,582,977	2.41
受贈收入	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項收入	-	-	21,199,565	2.63	21,199,565	--	22,582,977	2.41
基金用途	784,643,000	100.94	716,213,533	88.90	-68,429,467	-8.72	643,334,632	68.75
空氣污染防制計畫	610,440,000	78.53	538,395,690	66.82	-72,044,310	-11.80	527,845,862	56.41
購建固定資產	33,495,000	4.31	23,662,468	2.94	-9,832,532	-29.36	34,362,359	3.67
其他	576,945,000	74.22	514,733,222	63.89	-62,211,778	-10.78	493,483,503	52.74
廢棄物清除處理計畫	94,360,000	12.14	68,178,000	8.46	-26,182,000	-27.75	-	-
購建固定資產	94,360,000	12.14	68,178,000	8.46	-26,182,000	-27.75	-	-
環境保護計畫	-	-	36,277,878	4.50	36,277,878	--	47,582,068	5.08
購建固定資產	-	-	36,277,878	4.50	36,277,878	--	47,582,068	5.08
環境教育計畫	46,679,000	6.00	40,285,701	5.00	-6,393,299	-13.70	40,312,534	4.31
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	244,334	0.03
其他	46,679,000	6.00	40,285,701	5.00	-6,393,299	-13.70	40,068,200	4.28
水污染防治計畫	33,164,000	4.27	33,076,264	4.11	-87,736	-0.26	27,594,168	2.95
購建固定資產	630,000	0.08	834,865	0.10	204,865	32.52	291,027	0.03
其他	32,534,000	4.19	32,241,399	4.00	-292,601	-0.90	27,303,141	2.92
本期賸餘(短絀)	-7,290,000	-0.94	89,469,826	11.10	96,759,826	--	292,424,526	31.25
期初基金餘額	2,998,306,000	385.71	3,412,093,219	423.50	413,787,219	13.80	3,119,668,693	333.38
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-

中華民國112年度

[illegible]

3.本年度決算數包含以前年度保留數43,041,410元(含以前年度奉准先行辦理數0元),本年度奉准先行辦理數0元。

貳、附屬表

臺中市環境保護基金

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	777,353,000	805,683,359	28,330,359	3.64	
徵收及依法分配收入	777,353,000	766,870,124	-10,482,876	-1.35	
污染防治及防治收入	572,473,000	543,580,317	-28,892,683	-5.05	
空氣污染防治計畫	552,023,000	524,609,820	-27,413,180	-4.97	
水污染防治計畫	20,450,000	18,970,497	-1,479,503	-7.23	
回收清除處理收入	146,400,000	164,181,705	17,781,705	12.15	
廢棄物清除處理計畫	146,400,000	164,181,705	17,781,705	12.15	主要係因隨水費徵收垃圾處理費核實入帳。
違規罰款收入		829,556	829,556	--	主要係因計畫扣列違約金等轉列違規罰款收入所致。
空氣污染防治計畫		508,387	508,387	--	
廢棄物清除處理計畫		124,500	124,500	--	
環境教育計畫		91,713	91,713	--	
水污染防治計畫		104,956	104,956	--	
環保提撥收入	58,480,000	58,278,546	-201,454	-0.34	
空氣污染防治計畫	7,268,000	7,268,000			
環境教育計畫	47,212,000	47,010,546	-201,454	-0.43	
水污染防治計畫	4,000,000	4,000,000			
財產收入		84,959	84,959	--	
利息收入		84,959	84,959	--	
空氣污染防治計畫		84,959	84,959	--	主要係因利息收入核實入帳所致。
政府撥入收入		17,528,711	17,528,711	--	
政府其他撥入收入		17,528,711	17,528,711	--	
空氣污染防治計畫		11,442,368	11,442,368	--	主要係環境部補助「112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫」、「112年度臺中市河川揚塵防制計畫」、「112年度臺中市餐飲油煙即時監測及自主管理推動計畫」、「112年度臺中市推動低碳永續家園執行計畫」、「112年臺中市預防露天燃燒廢棄物稽查管制及健全稽查專精能力計畫」及「辦理校園清淨空氣綠牆計畫」，未及納入112年度預算，以超收併決算辦理。
環境教育計畫		5,920,136	5,920,136	--	主要係環境部補助「112年度環境教育專案計畫」、「112年社區環境調查及培力計畫(單一社區)」及「112年社區環境調查及培力計畫(聯合社區)」，未及納入112

臺中市環境保護基金

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	%	
水污染防治計畫		166,207	166,207	--	年度預算，以超收併決算辦理。
其他收入		21,199,565	21,199,565	--	主要係環境部補助「111年度臺中市補助設置畜牧糞尿資源化處理設施集運處理其他畜牧場牧糞尿計畫」及「臺中市-112年度推動環保夜市、商圈餐飲廢(污)水處理執行計畫」，未及納入112年度預算，以超收併決算辦理。
雜項收入		21,199,565	21,199,565	--	主要係因應付費用執行結餘款等轉列雜項收入所致。
空氣污染防治計畫		20,428,533	20,428,533	--	
環境教育計畫		725,421	725,421	--	
水污染防治計畫		45,611	45,611	--	

臺中市環境保護基金

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	%	
基金用途	784,643,000	716,213,533	-68,429,467	-8.72	
空氣污染防制計畫	610,440,000	538,395,690	-72,044,310	-11.80	
執行空氣污染防制計畫	106,057,000	105,488,415	-568,585	-0.54	
服務費用	73,088,000	76,419,415	3,331,415	4.56	
專業服務費	73,088,000	76,419,415	3,331,415	4.56	
技術合作費及權利金	73,088,000	76,419,415	3,331,415	4.56	112年1月7日府授環空字第1120004987號函核定112年度臺中市推動低碳永續家園執行計畫450萬元，採超支併決算辦理。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,969,000	29,069,000	-3,900,000	-11.83	
捐助、補助與獎助	29,069,000	29,069,000			
補（協）助政府機關（構）	29,069,000	29,069,000			
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,900,000		-3,900,000	-100.00	
獎勵費用	3,900,000		-3,900,000	-100.00	主要係111年節能競賽活動成效不如預期，故112年臺中市住商節能競賽獎勵金暫緩執行。
移動污染源管制	244,506,000	188,564,747	-55,941,253	-22.88	
服務費用	58,988,000	54,232,117	-4,755,883	-8.06	
郵電費	10,840,000	8,396,825	-2,443,175	-22.54	
郵費	10,840,000	8,396,825	-2,443,175	-22.54	本撙節原則核實辦理後結餘數。
專業服務費	48,148,000	45,835,292	-2,312,708	-4.80	
技術合作費及權利金	48,148,000	45,835,292	-2,312,708	-4.80	
租金、償債、利息及相關手續費	8,000,000	7,663,742	-336,258	-4.20	
機器租金	8,000,000	7,663,742	-336,258	-4.20	
機械及設備租金	8,000,000	7,663,742	-336,258	-4.20	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	177,518,000	126,668,888	-50,849,112	-28.64	
捐助、補助與獎助	174,116,000	125,129,238	-48,986,762	-28.13	
補（協）助政府機關（構）	48,116,000	40,729,738	-7,386,262	-15.35	主要係補助交通局辦理電動公車老舊電池汰換計畫，因通過交通局核可補助車輛數未如預期，以致執行數偏低。112年3月9日中市環空字第1120024944號函核定112年度補助本府各機關公務汽車新購計畫-本府數位治理局(首長及副首長車)87萬2,000元。

臺中市環境保護基金

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	%	
捐助國內團體	15,300,000	70,000	-15,230,000	-99.54	主要係因考量臺中市機車排氣檢驗站設置空氣污染防制設備後，使用率低且接受度及實用性不高，倘仍持續補助恐有執行績效不彰及浪費公帑之虞，爰經審慎評估後不辦理本案補助作業；另低污染低碳排交通工具補助計畫因申請案件數量未如預期，以致執行數偏低。
捐助私校	200,000		-200,000	-100.00	
捐助個人	110,300,000	84,029,500	-26,270,500	-23.82	
其他捐助、補助與獎助	200,000	300,000	100,000	50.00	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,402,000	1,539,650	-1,862,350	-54.74	主要係臺中市淘汰老舊機車及新購低污染車輛補助計畫，因申請案件數量未如預期，以致執行數偏低。
獎勵費用	3,402,000	1,539,650	-1,862,350	-54.74	
逸散污染源管制	47,566,000	71,847,787	24,281,787	51.05	
服務費用	44,566,000	68,944,739	24,378,739	54.70	
專業服務費	44,566,000	68,944,739	24,378,739	54.70	112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定112年度臺中市河川揚塵防制計畫367萬1,000元、112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定112年度臺中市餐飲油煙即時監測及自主管理推動計畫272萬元、112年3月10日中市環空字第1120024796號函核定112年臺中市預防露天燃燒廢棄物稽查管制及健全稽查專精能力計畫200萬元及112年3月10日中市環空字第1120024444號函核定112年臺中市公墓預防露天燃燒暨雜草清理計畫1,900萬元，辦理超支併決算。
技術合作費及權利金	44,566,000	68,944,739	24,378,739	54.70	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000,000	2,903,048	-96,952	-3.23	
捐助、補助與獎助	3,000,000	2,903,048	-96,952	-3.23	

臺中市環境保護基金

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（協）助政府機關（構）	3,000,000	2,903,048	-96,952	-3.23	
固定污染源管制	99,975,000	87,036,128	-12,938,872	-12.94	
服務費用	87,010,000	83,575,071	-3,434,929	-3.95	
專業服務費	87,010,000	83,575,071	-3,434,929	-3.95	
技術合作費及權利金	87,010,000	83,575,071	-3,434,929	-3.95	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,965,000	3,461,057	-9,503,943	-73.30	
捐助、補助與獎助	2,465,000	2,461,057	-3,943	-0.16	
補（協）助政府機關（構）	2,465,000	2,461,057	-3,943	-0.16	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,500,000	1,000,000	-9,500,000	-90.48	
獎勵費用	10,500,000	1,000,000	-9,500,000	-90.48	主要係固定污染源績優減污減排獎勵計畫及臺中市公私場所績優循環經濟減污減煤獎勵計畫，因符合獎勵標準的申請廠家件數未如預期，故執行數偏低。
空氣品質淨化區設置及維護	25,200,000	21,345,945	-3,854,055	-15.29	
服務費用	7,300,000	7,257,500	-42,500	-0.58	
專業服務費	7,300,000	7,257,500	-42,500	-0.58	
技術合作費及權利金	7,300,000	7,257,500	-42,500	-0.58	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,900,000	14,088,445	-3,811,555	-21.29	
捐助、補助與獎助	17,900,000	14,088,445	-3,811,555	-21.29	
補（協）助政府機關（構）	17,900,000	14,088,445	-3,811,555	-21.29	主要係補助臺中市各機關公立學校推動公私有空地設置空氣品質淨化區計畫及臺中市補助空氣品質淨化區設置空氣品質監測示範計畫，申請案件數量不如預期，以致執行率偏低。112年7月31日中市環空字第1120083526號函核定清淨空氣綠牆計畫170萬4,295元，採超支併決算辦理。
一般建築及設備支出	33,495,000	23,662,468	-9,832,532	-29.36	
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	33,495,000	23,662,468	-9,832,532	-29.36	
購建固定資產	33,495,000	23,662,468	-9,832,532	-29.36	可用預算數4,033萬4,303元：以前年度保留數683萬9,303元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數3,349萬5,000元，本年度奉准先行

臺中市環境保護基金
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	%	
					辦理數0元。決算數2,366萬2,468元：以前年度保留數635萬5,272元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數1,730萬7,196元，本年度奉准先行辦理數0元。
擴充改良房屋建築及設備		738,492	738,492	--	以前年度保留數77萬元，決算數73萬8,492元。
購置機械及設備	17,045,000	17,667,782	622,782	3.65	以前年度保留數599萬1,305元，決算數480萬782元。主要係因(1)112年度機動車輛聲音照相科技執法設備，因履約期限至113年7月13日，故辦理保留。(2)112年度臺中市智慧科技感測器陳情音量稽查整合計畫，因履約期限至113年1月12日，故辦理保留。
購置交通及運輸設備	16,450,000	5,178,196	-11,271,804	-68.52	以前年度保留數0元，決算數73萬8,000元。主要係112年度電動機車採購案於12月9日完成交車，並進行14個工作天測試，目前刻正辦理驗收中，故辦理保留。
購置雜項設備		77,998	77,998	--	以前年度保留數7萬7,998元，決算數7萬7,998元。
一般行政管理	53,641,000	40,450,200	-13,190,800	-24.59	
用人費用	6,909,000	5,176,791	-1,732,209	-25.07	
聘僱及兼職人員薪資	3,711,000	2,440,598	-1,270,402	-34.23	
聘用人員薪金	660,000	659,904	-96	-0.01	
約僱職員薪金	3,051,000	1,780,694	-1,270,306	-41.64	主要係因約僱人員離職所致。
超時工作報酬	1,770,000	1,748,390	-21,610	-1.22	
加班費	1,770,000	1,748,390	-21,610	-1.22	112年1月3日府授環空字第1110350076號函核定112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫(臺中市)4萬6,300元、112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定112年度臺中市餐飲油煙即時監測及自主管理推動計畫4萬6,000元及112年1月7日府授環空字第1120004987號函核定112年度臺中市推動低碳永續家園執行計畫7萬604元，採超支併決算辦理。
獎金	464,000	351,746	-112,254	-24.19	
年終獎金	464,000	351,746	-112,254	-24.19	
退休及卹償金	244,000	151,193	-92,807	-38.04	

臺中市環境保護基金

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	%	
職員退休及離職金	244,000	151,193	-92,807	-38.04	112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定112年度臺中市河川揚塵防制計畫2萬元、112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定112年度臺中市餐飲油煙即時監測及自主管理推動計畫1萬6,500元，辦理超支併決算。
福利費	720,000	484,864	-235,136	-32.66	
分擔員工保險費	535,000	361,564	-173,436	-32.42	
傷病醫藥費	9,000	4,500	-4,500	-50.00	
其他福利費	176,000	118,800	-57,200	-32.50	
服務費用	34,514,000	26,789,163	-7,724,837	-22.38	
水電費	150,000	145,000	-5,000	-3.33	
工作場所電費	145,000	145,000			
工作場所水費	5,000		-5,000	-100.00	
郵電費	2,759,000	404,795	-2,354,205	-85.33	
郵費	2,459,000	250,700	-2,208,300	-89.80	
電話費	300,000	154,095	-145,905	-48.64	
旅運費	2,258,000	1,846,351	-411,649	-18.23	
國內旅費	2,258,000	1,846,351	-411,649	-18.23	
印刷裝訂與廣告費	1,350,000	319,630	-1,030,370	-76.32	
印刷及裝訂費	400,000	41,630	-358,370	-89.59	
業務宣導費	950,000	278,000	-672,000	-70.74	
修理保養及保固費	2,439,000	947,887	-1,491,113	-61.14	
一般房屋修護費	20,000		-20,000	-100.00	
機械及設備修護費	900,000	296,520	-603,480	-67.05	
交通及運輸設備修護費	1,519,000	651,367	-867,633	-57.12	
保險費	442,000	370,662	-71,338	-16.14	
機械及設備保險費	18,000	8,522	-9,478	-52.66	
交通及運輸設備保險費	424,000	362,140	-61,860	-14.59	
一般服務費	21,752,000	21,732,927	-19,073	-0.09	
計時與計件人員酬金	21,654,000	21,660,901	6,901	0.03	行政助理進用17人，預算數755萬6,000元(決算數686萬4,286元)；約用人員進用27人，預算數1,409萬8,000元

臺中市環境保護基金

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	%	
					(決算數1,269萬2,230元)；環境部補助約用人員進用4人，預算數0元(含中央補助款0元)，決算數210萬4,385元(含中央補助款163萬8,688元)。112年1月3日府授環空字第1110350076號函核定112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫(臺中市)131萬1,734元及112年1月7日府授環空字第1120004987號函核定112年度臺中市推動低碳永續家園執行計畫135萬448元，採超支併決算辦理。
體育活動費	98,000	72,026	-25,974	-26.50	
專業服務費	3,364,000	1,021,911	-2,342,089	-69.62	
法律事務費	1,800,000	285,000	-1,515,000	-84.17	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,381,000	703,811	-677,189	-49.04	112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定112年度臺中市河川揚塵防制計畫3萬元、112年1月3日中市環空字第1110145654號函核定112年度臺中市餐飲油煙即時監測及自主管理推動計畫3萬7,500元，辦理超支併決算。
委託考選訓練費	123,000	33,100	-89,900	-73.09	
電腦軟體服務費	60,000		-60,000	-100.00	
材料及用品費	2,523,000	1,391,433	-1,131,567	-44.85	
使用材料費	943,000	786,495	-156,505	-16.60	
燃料	943,000	786,495	-156,505	-16.60	
用品消耗	1,580,000	604,938	-975,062	-61.71	
辦公(事務)用品	1,360,000	455,733	-904,267	-66.49	
化學藥劑與實驗用品	200,000	149,205	-50,795	-25.40	
食品	20,000		-20,000	-100.00	
租金、償債、利息及相關手續費	3,100,000	1,186,020	-1,913,980	-61.74	
機器租金	3,100,000	1,186,020	-1,913,980	-61.74	
機械及設備租金	3,100,000	1,186,020	-1,913,980	-61.74	主要係電動機車購置計畫購置150輛電動機車刻正辦理驗收中，故未發生其租用費用。
稅捐及規費(強制費)	360,000	300,620	-59,380	-16.49	

臺中市環境保護基金
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	%	
消費與行為稅	228,000	178,169	-49,831	-21.86	
使用牌照稅	228,000	178,169	-49,831	-21.86	
規費	132,000	122,451	-9,549	-7.23	
行政規費與強制費	15,000	11,100	-3,900	-26.00	
汽車燃料使用費	117,000	111,351	-5,649	-4.83	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	235,000	214,261	-20,739	-8.83	
會費	235,000	214,261	-20,739	-8.83	
國際組織會費	235,000	214,261	-20,739	-8.83	
其他	6,000,000	5,391,912	-608,088	-10.13	
其他支出	6,000,000	5,391,912	-608,088	-10.13	
其他	6,000,000	5,391,912	-608,088	-10.13	
廢棄物清除處理計畫	94,360,000	68,178,000	-26,182,000	-27.75	
一般建築及設備支出	94,360,000	68,178,000	-26,182,000	-27.75	
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	94,360,000	68,178,000	-26,182,000	-27.75	
購建固定資產	94,360,000	68,178,000	-26,182,000	-27.75	可用預算數9,436萬元： 以前年度保留數0元(含以前 年度奉准先行辦理數0元)， 法定預算數9,436萬元，本 年度奉准先行辦理數0元。 決算數6,817萬8,000元： 以前年度保留數0元(含以前 年度奉准先行辦理數0元)， 決算數6,817萬8,000元，本 年度奉准先行辦理數0元。
購置機械及設備	7,760,000		-7,760,000	-100.00	主要係垃圾分選及固體再 生燃料廠設置計畫，因原 設置場所為外埔綠能園區 ，改於大里掩埋場設置， 且係屬巨額採購案，招標 文件尚需重新辦理審查事 宜，需作業時間，爰須辦 理專案保留。
購置交通及運輸設備	86,600,000	68,178,000	-18,422,000	-21.27	主要係採購資源回收車5 輛，11月1日決標，履約 期限180天，預計113年5 月前完工，故辦理保留。
環境保護計畫		36,277,878	36,277,878	--	
廢棄物清除處理		36,277,878	36,277,878	--	
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		36,277,878	36,277,878	--	

臺中市環境保護基金
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		36,277,878	36,277,878	--	可用預算數9,040萬8,624元：以前年度保留數9,040萬8,624元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數3,627萬7,878元：以前年度保留數3,627萬7,878元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數0元，本年度奉准先行辦理數0元。
興建土地改良物		12,713,200	12,713,200	--	以前年度保留數2,831萬9,455元，決算數1,271萬3,200元。主要係111年東勢綠資材中心興建工程，本案廠商刻正提送第3次估驗資料，工程進度預計於12月31日竣工，相關款項將積極辦理查驗及核銷程序，故辦理保留。
擴充改良房屋建築及設備		12,584,678	12,584,678	--	以前年度保留數2,406萬9,169元，決算數1,258萬4,678元。主要係111年臺中市清水區衛生掩埋場擋土牆等設施改善工程，第2階段工程於112年7月11日召開復工前會勘，惟廠商不願進場施作第2階段工程，112年12月11日召開第1次履約爭議調解會，俟履約爭議調解結果後辦理後續事宜，爰須辦理保留。
購置機械及設備				--	以前年度保留數2,704萬元，決算數0元。主要係垃圾分選及固體再生燃料廠設置計畫，因原設置場所為外埔線能園區，改於大里掩埋場設置，招標文件尚需重新辦理審查事宜，需作業時間，爰須辦理專案保留。
購置交通及運輸設備		10,980,000	10,980,000	--	以前年度保留數1,098萬元，決算數1,098萬元。
環境教育計畫	46,679,000	40,285,701	-6,393,299	-13.70	
環境教育推動計畫	46,679,000	40,285,701	-6,393,299	-13.70	
用人費用	300,000	372,000	72,000	24.00	
超時工作報酬	300,000	372,000	72,000	24.00	
加班費	300,000	372,000	72,000	24.00	112年1月3日中市環綜字第1110131579號函核定112年度環境教育專案計畫7萬2,000元，採超支併決算辦理。
服務費用	36,800,000	33,153,859	-3,646,141	-9.91	
郵電費	242,000	214,994	-27,006	-11.16	

臺中市環境保護基金
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	%	
郵費	202,000	191,231	-10,769	-5.33	行政助理進用1人，預算數43萬5,000元(決算數42萬5,139元)；約用人員進用3人，預算數175萬3,000元(決算數63萬6,682元)。
電話費	40,000	23,763	-16,237	-40.59	
旅運費	780,000	458,227	-321,773	-41.25	
國內旅費	150,000	36,523	-113,477	-75.65	
國外旅費	630,000	421,704	-208,296	-33.06	
印刷裝訂與廣告費	525,000	314,449	-210,551	-40.10	
印刷及裝訂費	80,000	46,449	-33,551	-41.94	
業務宣導費	445,000	268,000	-177,000	-39.78	
修理保養及保固費	60,000	13,270	-46,730	-77.88	
機械及設備修護費	60,000	13,270	-46,730	-77.88	
保險費	15,000	12,642	-2,358	-15.72	
其他保險費	15,000	12,642	-2,358	-15.72	
一般服務費	2,396,000	1,131,551	-1,264,449	-52.77	
義(志)工服務費	200,000	66,250	-133,750	-66.88	
計時與計件人員酬金	2,188,000	1,061,821	-1,126,179	-51.47	
體育活動費	8,000	3,480	-4,520	-56.50	112年1月3日中市環綜字第1110131579號函核定112年度環境教育專案計畫532萬8,000元，採超支併決算辦理。
專業服務費	32,782,000	31,008,726	-1,773,274	-5.41	
技術合作費及權利金	31,942,000	30,743,032	-1,198,968	-3.75	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	233,664	-516,336	-68.84	
委託考選訓練費	90,000	32,030	-57,970	-64.41	
材料及用品費	1,200,000	159,247	-1,040,753	-86.73	
用品消耗	1,200,000	159,247	-1,040,753	-86.73	
辦公(事務)用品	300,000	132,747	-167,253	-55.75	
食品	100,000	26,500	-73,500	-73.50	
其他用品消耗	800,000		-800,000	-100.00	

主要係在本局積極宣導民眾隨身攜帶狗便清除用具及隨手清理狗便，民眾自帶清除用具意願提升，狗便清理袋需求漸趨減，暫緩執行。

臺中市環境保護基金

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	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,379,000	6,600,595	-1,778,405	-21.22	
捐助、補助與獎助	6,000,000	4,392,955	-1,607,045	-26.78	
補（協）助政府機關（構）	5,400,000	3,019,080	-2,380,920	-44.09	主要係因補助學校辦理環境教育計畫，學校申請未如預期，以致執行率偏低。
捐助國內團體	550,000	1,373,875	823,875	149.80	112年7月3日中市環綜字第1120066098號函核定112年社區環境調查及培力計畫(單一社區)30萬元及112年社區環境調查及培力計畫(社區聯合提案)40萬元，採超支併決算辦理。
捐助私校	50,000		-50,000	-100.00	主要係因補助私校環境教育設施場所辦理環境教育計畫，未接獲私立大專院校申請，故未執行。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,379,000	2,207,640	-171,360	-7.20	
獎勵費用	2,379,000	2,207,640	-171,360	-7.20	
水污染防治計畫	33,164,000	33,076,264	-87,736	-0.26	
執行水污染防治計畫	31,994,000	32,012,599	18,599	0.06	
服務費用	27,485,000	26,985,134	-499,866	-1.82	
專業服務費	27,485,000	26,985,134	-499,866	-1.82	
技術合作費及權利金	27,485,000	26,985,134	-499,866	-1.82	
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	630,000	834,865	204,865	32.52	
購建固定資產	630,000	834,865	204,865	32.52	可用預算數103萬8,260元：以前年度保留數40萬8,260元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數630,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數83萬4,865元：以前年度保留數40萬8,260元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數42萬6,605元，本年度奉准先行辦理數0元。
購置機械及設備	630,000	834,865	204,865	32.52	以前年度保留數40萬8,260元，決算數40萬8,260元。主要係112年臺中市流域污染總量管制、水污費徵收查核與水污染源稽查計畫購置廢水連續自動監測設施(CWMS)相關設備，目前刻正辦理驗收中，故辦理保留。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	3,879,000	4,192,600	313,600	8.08	

臺中市環境保護基金

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	%	
動費					
捐助、補助與獎助	3,879,000	4,192,600	313,600	8.08	
補（協）助政府機關（構）	3,879,000	3,879,000			
捐助個人		313,600	313,600	--	112年7月26日府授環水字第1120209547號函核定臺中市-112年度推動環保夜市、商圈餐飲廢(污)水處理執行計畫17萬814元及111年度臺中市補助設置畜牧糞尿資源化處理設施集運處理其他畜牧場牧糞尿計畫15萬5,820元，採超支併決算辦理。
一般行政管理	1,170,000	1,063,665	-106,335	-9.09	
用人費用	300,000	299,497	-503	-0.17	
超時工作報酬	300,000	299,497	-503	-0.17	
加班費	300,000	299,497	-503	-0.17	
服務費用	470,000	364,194	-105,806	-22.51	
旅運費	100,000	99,982	-18	-0.02	
國內旅費	100,000	99,982	-18	-0.02	
修理保養及保固費	200,000	194,212	-5,788	-2.89	
機械及設備修護費	200,000	194,212	-5,788	-2.89	
保險費	70,000	70,000			
其他保險費	70,000	70,000			
專業服務費	100,000		-100,000	-100.00	
法律事務費	100,000		-100,000	-100.00	主要係因水污染裁罰事件之訴訟案件，本年度無受理案件，以致無實際執行數。
材料及用品費	400,000	399,974	-26	-0.01	
用品消耗	400,000	399,974	-26	-0.01	
辦公（事務）用品	100,000	100,000			
化學藥劑與實驗用品	300,000	299,974	-26	-0.01	

臺中市環境保護基金
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	1,261,295,309	-672,082,743	226,141,187	128,551,384	421,000	18,497,357	-105,983,248	593,283,345
非理財目的之長期投資								
土地	3,497,760							3,497,760
土地改良物	11,018,655	-7,943,753	28,319,455				-703,668	2,371,234
房屋及建築	54,049,697	-46,621,497	24,839,169				-370,417	7,057,783
機械及設備	559,577,136	-364,888,146	58,136,565	18,076,042		11,225,009	-45,759,972	155,780,051
交通及運輸設備	596,187,285	-242,830,451	114,768,000	85,336,196		868,672	-58,518,070	379,306,288
雜項設備	13,519,310	-9,798,896	77,998	77,998		126,900	-631,121	3,040,391
購建中固定資產	22,287,730			25,061,148		5,929,874		41,419,004
租賃資產								
租賃權益改良								
收藏品及傳承資產								
電腦軟體	1,157,736				421,000	346,902		810,834
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：1.本年度可用預算數226,141,187元，包括以前年度保留數97,656,187元、本年度法定預算數128,485,000元及本年度奉准先行辦理數0元。

2.本年度保留數89,198,052元。

臺中市環境保護基金
資本資產明細表差異原因說明附表

中華民國 112 年度

項 目	說 明
資 產	本年度變動原因，主要係因：
土地改良物	資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-12,713,200 元（購建中固定資產-12,713,200 元）。
房屋建築及設備	資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-13,323,170 元（不列財產帳-7,331,701 元、購建中固定資產轉列財產-5,991,469 元）。
機械及設備	1.本年度增加：購置紅外線氣體熱像儀等 18,076,042 元。 2.本年度減少：核准報廢除重金屬連續監測儀器等 11,225,009 元。 3.資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-426,605 元（購建中固定資產轉列財產-426,605 元）。
交通及運輸設備	1.本年度增加：購置轉運車等 85,336,196 元。 2.本年度減少：核准報廢除帳小客車等 868,672 元。 3.資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-1,000,000 元（不列財產帳-1,000,000 元）。
雜項設備	1.本年度增加：購置冷氣機等 77,998 元。 2.本年度減少：核准報廢除電視機等 126,900 元。
購建中固定資產	1.本年度增加：增置 110 年垃圾處理場所等環境設施復育綠化設置工程等 25,061,148 元。 2.本年度減少：110 年垃圾處理場所等環境設施復育綠化設置工程等工程已完工轉列共同取得動產之財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入其固定資產等 5,929,874 元。
電腦軟體	1.本年度增加：0 元。 2.本年度減少：當年度無形資產攤銷 346,902 元。

臺中市環境
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	6,839,303	33,495,000	
一般建築及設備支出	6,839,303	33,495,000	
房屋及建築	770,000		
房屋及建築	770,000		
機械及設備	5,991,305	17,045,000	
機械及設備	5,991,305	17,045,000	
交通及運輸設備		16,450,000	
交通及運輸設備		16,450,000	
雜項設備	77,998		
雜項設備	77,998		
廢棄物清除處理計畫		94,360,000	
一般建築及設備支出		94,360,000	
機械及設備		7,760,000	
機械及設備		7,760,000	
交通及運輸設備		86,600,000	
交通及運輸設備		86,600,000	
環境保護計畫	90,408,624		
廢棄物清除處理	90,408,624		
土地改良物	28,319,455		
土地改良物	28,319,455		
購建中固定資產			
房屋及建築	24,069,169		
房屋及建築	24,069,169		
購建中固定資產			
機械及設備	27,040,000		
機械及設備	27,040,000		
交通及運輸設備	10,980,000		
交通及運輸設備	10,980,000		
水污染防治計畫	408,260	630,000	
執行水污染防治計畫	408,260	630,000	

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 數	本 年 度 數 本 保 留 數
調 整 數	合 計			
	40,334,303	23,662,468	-16,671,835	16,080,580
	40,334,303	23,662,468	-16,671,835	16,080,580
	770,000	738,492	-31,508	
	770,000	738,492	-31,508	
-738,000	22,298,305	17,667,782	-4,630,523	4,080,730
-738,000	22,298,305	17,667,782	-4,630,523	4,080,730
738,000	17,188,000	5,178,196	-12,009,804	11,999,850
738,000	17,188,000	5,178,196	-12,009,804	11,999,850
	77,998	77,998		
	77,998	77,998		
	94,360,000	68,178,000	-26,182,000	18,947,000
	94,360,000	68,178,000	-26,182,000	18,947,000
	7,760,000		-7,760,000	7,760,000
	7,760,000		-7,760,000	7,760,000
	86,600,000	68,178,000	-18,422,000	11,187,000
	86,600,000	68,178,000	-18,422,000	11,187,000
	90,408,624	36,277,878	-54,130,746	53,987,642
	90,408,624	36,277,878	-54,130,746	53,987,642
	28,319,455	12,713,200	-15,606,255	15,606,255
	28,319,455		-28,319,455	15,606,255
		12,713,200	12,713,200	
	24,069,169	12,584,678	-11,484,491	11,341,387
	24,069,169	6,593,209	-17,475,960	11,341,387
		5,991,469	5,991,469	
	27,040,000		-27,040,000	27,040,000
	27,040,000		-27,040,000	27,040,000
	10,980,000	10,980,000		
	10,980,000	10,980,000		
	1,038,260	834,865	-203,395	182,830
	1,038,260	834,865	-203,395	182,830

臺中市環境
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
機械及設備	408,260	630,000	
機械及設備	408,260	630,000	
購建中固定資產			
合 計	97,656,187	128,485,000	

保護基金 改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國112年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	8	5	-3	
聘用人員	1	1		
約僱人員	7	4	-3	原5等約僱人員3名改以約用人員僱用
總 計	8	5	-3	

2.約用人員進用預算員額 27人、決算員額34人，分屬空氣污染防治計畫項下預算員額24人(含中央補助款0人)、決算員額 31人(含中央補助款4人)，環境教育計畫項下預算員額 3人、決算員額3人。(依本府111年8月4日府授人力字第1110199090 號函、111年10月17日府授人力字第1110267486號函及112年8月17日府授人力字第1120227247號函辦理)。

用人費用彙計表

臺中市環境
用 人 費 用
中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防治計畫		3,711,000	1,770,000		464,000
聘僱人員		3,711,000	1,770,000		464,000
環境教育計畫			300,000		
正式人員			300,000		
水污染防治計畫			300,000		
正式人員			300,000		
合 計		3,711,000	2,370,000		464,000

112年度

單位：新臺幣元

33

臺中市環境
用人費用
中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防制計畫		2,440,598	1,748,390		351,746
聘僱人員		2,440,598	1,748,390		351,746
環境教育計畫			372,000		
正式人員			372,000		
水污染防治計畫			299,497		
正式人員			299,497		
合 計		2,440,598	2,419,887		351,746

註：1.行政助理薪資預算數799萬1,000元，決算數728萬9,425元，分屬空氣污染防制計畫項下755萬6,000元，決算數686萬4,286
2.約用人員薪資預算數1,585萬1,000元，決算數1,543萬3,297元，分屬空氣污染防制計畫項下1,409萬8,000元(含中央補助款
萬3,000元，決算數63萬6,682元。
3.獎金：係屬年終獎金，依據一百一十二年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項；其中空氣污染防制基金發放約聘人

112年度

單位：新臺幣元

元，環境教育計畫項下43萬5,000元，決算數42萬5,139元。
0元及健康檢查費用3萬9,000元)，決算數1,479萬6,615元(含中央補助款163萬8,688元及健康檢查費用0元)，環境教育計畫項下175
員1人、約僱人員5人，預算數46萬4,000元、決算數35萬1,746元。

臺中市環境保護基金
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	%	
油電混合動力車 (1800cc以下)	5.00	4,450,000	5.00	4,440,196			-9,804	-0.22	
合 計	5	4,450,000	5	4,440,196			-9,804	-0.22	

註：1.以前年度保留數預算數金額97,656,187元及本年度奉准先行辦理數0元。

2.管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，共計小客車20輛(含油電混合10輛、電動汽車4輛)及小客貨兩用車5輛。

3.其他車輛：本年度增購資源回收車6輛、轉運車1輛及緩撞工程車1輛，汰舊換新資源回收車20輛及轉運車4輛，暨增購及汰舊換新後，共計小貨車1輛、電動機車169輛、資源回收車26輛、轉運車5輛及緩撞車工作1輛。

主要業務計畫 執行績效摘要表

臺中市環境
主要業務計畫

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	元	610,440,000.00	610,440,000	538,395,690.00	538,395,690
廢棄物清除處理計畫	元	94,360,000.00	94,360,000	68,178,000.00	68,178,000
環境保護計畫	元			36,277,878.00	36,277,878
環境教育計畫	元	46,679,000.00	46,679,000	40,285,701.00	40,285,701
水污染防治計畫	元	33,164,000.00	33,164,000	33,076,264.00	33,076,264

註：1.環境保護計畫112年度起修正為廢棄物清除處理計畫，其決算數為以前年度保留數之執行數。另環境保護計畫及廢棄
2.112年度業務計畫共計4項：空氣污染防制計畫、廢棄物清除處理計畫、環境教育計畫及水污染防治計畫。

保護基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-72,044,310.00	-11.80	-72,044,310	-11.80	主要係因淘汰老舊機車新購低污染車輛補助計畫申請案件數量未如達預期所致。可用預算數4,033萬4,303元：以前年度保留數683萬9,303元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數3,349萬5,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數2,366萬2,468元：以前年度保留數635萬5,272元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數1,730萬7,196元，本年度奉准先行辦理數0元。
-26,182,000.00	-27.75	-26,182,000	-27.75	主要係採購資源回收車5輛，11月1日決標，履約期限180天，預計113年5月前完工，故辦理保留。可用預算數9,436萬元：以前年度保留數0元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數9,436萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數6,817萬8,000元：以前年度保留數0元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數6,817萬8,000元，本年度奉准先行辦理數0元。
36,277,878.00	--	36,277,878	--	主要係111年東勢綠資材中心興建工程，本案廠商刻正提送第3次估驗資料，工程進度預計於12月31日竣工，相關款項將積極辦理查驗及核銷程序，故辦理保留。可用預算數9,040萬8,624元：以前年度保留數9,040萬8,624元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數3,627萬7,878元：以前年度保留數3,627萬7,878元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數0元，本年度奉准先行辦理0元。
-6,393,299.00	-13.70	-6,393,299	-13.70	主要係因補助辦理環境教育計畫申請案未如預期，以致執行率偏低。
-87,736.00	-0.26	-87,736	-0.26	可用預算數103萬8,260元：以前年度保留數40萬8,260元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數63萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數83萬4,865元：以前年度保留數40萬8,260元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數42萬6,605元，本年度奉准先行辦理數0元。

物清除處理計畫之預算合計數94,360,000元，決算合計數104,455,878元。

臺中市環境
主要業務計畫

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	元	610,440,000.00	610,440,000	538,395,690.00	538,395,690
廢棄物清除處理計畫合計	元	94,360,000.00	94,360,000	104,455,878.00	104,455,878
廢棄物清除處理計畫	元	94,360,000.00	94,360,000	68,178,000.00	68,178,000
環境保護計畫	元			36,277,878.00	36,277,878
環境教育計畫	元	46,679,000.00	46,679,000	40,285,701.00	40,285,701
水污染防治計畫	元	33,164,000.00	33,164,000	33,076,264.00	33,076,264

註：1.環境保護計畫112年度起修正為廢棄物清除處理計畫，其決算數為以前年度保留數之執行數。另環境保護計畫及廢棄
2.112年度業務計畫共計4項：空氣污染防制計畫、廢棄物清除處理計畫、環境教育計畫及水污染防治計畫。

保護基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-72,044,310.00	-11.80	-72,044,310	-11.80	主要係因淘汰老舊機車新購低污染車輛補助計畫申請案件數量未如達預期所致。可用預算數4,033萬4,303元：以前年度保留數683萬9,303元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數3,349萬5,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數2,366萬2,468元：以前年度保留數635萬5,272元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數1,730萬7,196元，本年度奉准先行辦理數0元。
10,095,878.00	10.70	10,095,878	10.70	
-26,182,000.00	-27.75	-26,182,000	-27.75	主要係採購資源回收5輛，11月1日決標，履約期限180天，預計113年5月前完工，故辦理保留。可用預算數9,436萬元：以前年度保留數0元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數9,436萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數6,817萬8,000元：以前年度保留數0元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數6,817萬8,000元，本年度奉准先行辦理數0元。
36,277,878.00	--	36,277,878	--	主要係111年東勢綠資材中心興建工程，本案廠商刻正提送第3次估驗資料，工程進度預計於12月31日竣工，相關款項將積極辦理查驗及核銷程序，故辦理保留。可用預算數9,040萬8,624元：以前年度保留數9,040萬8,624元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數3,627萬7,878元：以前年度保留數3,627萬7,878元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數0元，本年度奉准先行辦理0元。
-6,393,299.00	-13.70	-6,393,299	-13.70	主要係因補助辦理環境教育計畫申請案未如預期，以致執行率偏低。
-87,736.00	-0.26	-87,736	-0.26	可用預算數103萬8,260元：以前年度保留數40萬8,260元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數63萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數83萬4,865元：以前年度保留數40萬8,260元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數42萬6,605元，本年度奉准先行辦理數0元。

物清除處理計畫之決算合計數104,455,878元。

臺中市環境保護基金
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	7,509,000	5,848,288	-1,660,712	-22.12
聘僱及兼職人員薪資	3,711,000	2,440,598	-1,270,402	-34.23
聘用人員薪金	660,000	659,904	-96	-0.01
約僱職員薪金	3,051,000	1,780,694	-1,270,306	-41.64
超時工作報酬	2,370,000	2,419,887	49,887	2.10
加班費	2,370,000	2,419,887	49,887	2.10
獎金	464,000	351,746	-112,254	-24.19
年終獎金	464,000	351,746	-112,254	-24.19
退休及卹償金	244,000	151,193	-92,807	-38.04
職員退休及離職金	244,000	151,193	-92,807	-38.04
福利費	720,000	484,864	-235,136	-32.66
分擔員工保險費	535,000	361,564	-173,436	-32.42
傷病醫藥費	9,000	4,500	-4,500	-50.00
其他福利費	176,000	118,800	-57,200	-32.50
服務費用	370,221,000	377,721,192	7,500,192	2.03
水電費	150,000	145,000	-5,000	-3.33
工作場所電費	145,000	145,000		
工作場所水費	5,000		-5,000	-100.00
郵電費	13,841,000	9,016,614	-4,824,386	-34.86
郵費	13,501,000	8,838,756	-4,662,244	-34.53
電話費	340,000	177,858	-162,142	-47.69
旅運費	3,138,000	2,404,560	-733,440	-23.37
國內旅費	2,508,000	1,982,856	-525,144	-20.94
國外旅費	630,000	421,704	-208,296	-33.06
印刷裝訂與廣告費	1,875,000	634,079	-1,240,921	-66.18
印刷及裝訂費	480,000	88,079	-391,921	-81.65
業務宣導費	1,395,000	546,000	-849,000	-60.86
修理保養及保固費	2,699,000	1,155,369	-1,543,631	-57.19
一般房屋修護費	20,000		-20,000	-100.00
機械及設備修護費	1,160,000	504,002	-655,998	-56.55

臺中市環境保護基金
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	%
交通及運輸設備修護費	1,519,000	651,367	-867,633	-57.12
保險費	527,000	453,304	-73,696	-13.98
機械及設備保險費	18,000	8,522	-9,478	-52.66
交通及運輸設備保險費	424,000	362,140	-61,860	-14.59
其他保險費	85,000	82,642	-2,358	-2.77
一般服務費	24,148,000	22,864,478	-1,283,522	-5.32
義（志）工服務費	200,000	66,250	-133,750	-66.88
計時與計件人員酬金	23,842,000	22,722,722	-1,119,278	-4.69
體育活動費	106,000	75,506	-30,494	-28.77
專業服務費	323,843,000	341,047,788	17,204,788	5.31
技術合作費及權利金	319,539,000	339,760,183	20,221,183	6.33
法律事務費	1,900,000	285,000	-1,615,000	-85.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,131,000	937,475	-1,193,525	-56.01
委託考選訓練費	213,000	65,130	-147,870	-69.42
電腦軟體服務費	60,000		-60,000	-100.00
材料及用品費	4,123,000	1,950,654	-2,172,346	-52.69
使用材料費	943,000	786,495	-156,505	-16.60
燃料	943,000	786,495	-156,505	-16.60
用品消耗	3,180,000	1,164,159	-2,015,841	-63.39
辦公（事務）用品	1,760,000	688,480	-1,071,520	-60.88
化學藥劑與實驗用品	500,000	449,179	-50,821	-10.16
食品	120,000	26,500	-93,500	-77.92
其他用品消耗	800,000		-800,000	-100.00
租金、償債、利息及相關手續費	11,100,000	8,849,762	-2,250,238	-20.27
機器租金	11,100,000	8,849,762	-2,250,238	-20.27
機械及設備租金	11,100,000	8,849,762	-2,250,238	-20.27
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	128,485,000	128,953,211	468,211	0.36
購建固定資產	128,485,000	128,953,211	468,211	0.36
興建土地改良物		12,713,200	12,713,200	--

臺中市環境保護基金
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	%
擴充改良房屋建築及設備		13,323,170	13,323,170	--
購置機械及設備	25,435,000	18,502,647	-6,932,353	-27.26
購置交通及運輸設備	103,050,000	84,336,196	-18,713,804	-18.16
購置雜項設備		77,998	77,998	--
稅捐及規費（強制費）	360,000	300,620	-59,380	-16.49
消費與行為稅	228,000	178,169	-49,831	-21.86
使用牌照稅	228,000	178,169	-49,831	-21.86
規費	132,000	122,451	-9,549	-7.23
行政規費與強制費	15,000	11,100	-3,900	-26.00
汽車燃料使用費	117,000	111,351	-5,649	-4.83
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	256,845,000	187,197,894	-69,647,106	-27.12
會費	235,000	214,261	-20,739	-8.83
國際組織會費	235,000	214,261	-20,739	-8.83
捐助、補助與獎助	236,429,000	182,236,343	-54,192,657	-22.92
補（協）助政府機關（構）	109,829,000	96,149,368	-13,679,632	-12.46
捐助國內團體	15,850,000	1,443,875	-14,406,125	-90.89
捐助私校	250,000		-250,000	-100.00
捐助個人	110,300,000	84,343,100	-25,956,900	-23.53
其他捐助、補助與獎助	200,000	300,000	100,000	50.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,181,000	4,747,290	-15,433,710	-76.48
獎勵費用	20,181,000	4,747,290	-15,433,710	-76.48
其他	6,000,000	5,391,912	-608,088	-10.13
其他支出	6,000,000	5,391,912	-608,088	-10.13
其他	6,000,000	5,391,912	-608,088	-10.13
合 計	784,643,000	716,213,533	-68,429,467	-8.72

臺中市環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
空氣污染防制計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	950,000	278,000	-672,000	-70.74	
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費					
計時與計件人員酬金	21,654,000	21,660,901	6,901	0.03	112年1月3日府授環空字第1110350076號函核定112年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫(臺中市)131萬1,734元及112年1月7日府授環空字第1120004987號函核定112年度臺中市推動低碳永續家園執行計畫135萬448元，採超支併決算辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,381,000	703,811	-677,189	-49.04	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	100,550,000	89,251,288	-11,298,712	-11.24	
捐助國內團體	15,300,000	70,000	-15,230,000	-99.54	
捐助私校	200,000		-200,000	-100.00	
廢棄物清除處理計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
環境保護計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
環境教育計畫					
管制性項目					
國外旅費	630,000	421,704	-208,296	-33.06	

臺中市環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
廣告費					
業務宣導費	445,000	268,000	-177,000	-39.78	
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	66,250	-133,750	-66.88	
計時與計件人員酬金	2,188,000	1,061,821	-1,126,179	-51.47	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	233,664	-516,336	-68.84	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	5,400,000	3,019,080	-2,380,920	-44.09	
捐助國內團體	550,000	1,373,875	823,875	149.80	112年7月3日中市環綜字第1120066098號函核定112年社區環境調查及培力計畫(單一社區)30萬元及112年社區環境調查及培力計畫(社區聯合提案)40萬元，採超支併決算辦理。
捐助私校	50,000		-50,000	-100.00	
水污染防治計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費					
計時與計件人員酬金					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	3,879,000	3,879,000			
捐助國內團體					
捐助私校					
總計					
管制性項目					
國外旅費	630,000	421,704	-208,296	-33.06	
廣告費					
業務宣導費	1,395,000	546,000	-849,000	-60.86	

臺中市環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	66,250	-133,750	-66.88	
計時與計件人員酬金	23,842,000	22,722,722	-1,119,278	-4.69	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,131,000	937,475	-1,193,525	-56.01	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	109,829,000	96,149,368	-13,679,632	-12.46	
捐助國內團體	15,850,000	1,443,875	-14,406,125	-90.89	
捐助私校	250,000		-250,000	-100.00	

臺中市環境
出國計畫執行
中華民國

經費來源	出國計畫名稱	出國類別及 內容簡述	預算金額	決算金額	起迄日期
環境保護基金－環境教育計畫－環境教育推動計畫－服務費用－旅運費－國外旅費	112年日本環境教育參訪計畫	出國類別：1 內容簡述：為吸取日本再生能源使用、執行焚化廠整建及推展經濟之經驗，增進本市面對2025年「淨零碳排」的挑戰，以為推動永續宜居城市的努力目標。	630,000	421,704	112年11月7日至11日
合計			630,000	421,704	

保護基金
情形報告表
 112年度

單位：新臺幣元

地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
國家	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採行 項數	未採行 項數	研議中 項議	
日本	東京、 神奈川	臺中市政府環境保護局/ 科長 專員 技正 股長 技士 衛生稽查員 衛生稽查員 隊長 隊長	萬滋澤 高雅琦 趙重周 李秋靜 林蔚星 朱家瑩 周育安 張韋琮 徐廷芳	112	12	26	5	2	0	3	

臺中市環境保護基金

市議會審議通過 112 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提

審議意見辦理情形報告表

中華民國 112 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入部分：照案通過。	遵照辦理。
2	支出部分：照案通過。	遵照辦理。

臺中市環境保護基金
市議會審議通過 111 年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表
審核報告所提審議意見辦理情形報告表
 中華民國 112 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照審定數通過。	無。

本 頁 空 白

丙、會計報表

平 衡 表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	4,270,624,242	100.00	4,135,419,691	100.00	135,204,551	3.27
流動資產	3,677,340,897	86.11	3,546,207,125	85.75	131,133,772	3.70
現金	3,665,640,008	85.83	3,533,293,412	85.44	132,346,596	3.75
銀行存款	3,665,640,008	85.83	3,533,293,412	85.44	132,346,596	3.75
應收款項	11,700,889	0.27	12,913,713	0.31	-1,212,824	-9.39
應收帳款	11,700,889	0.27	12,913,713	0.31	-1,212,824	-9.39
固定資產	592,472,511	13.87	588,054,830	14.22	4,417,681	0.75
土地	3,497,760	0.08	3,497,760	0.08		
土地	3,497,760	0.08	3,497,760	0.08		
土地改良物	2,371,234	0.06	3,074,902	0.07	-703,668	-22.88
土地改良物	11,018,655	0.26	11,018,655	0.27		
累計折舊 - 土地改良物	-8,647,421	-0.20	-7,943,753	-0.19	-703,668	8.86
房屋建築及設備	7,057,783	0.17	7,428,200	0.18	-370,417	-4.99
房屋建築及設備	54,049,697	1.27	54,049,697	1.31		
累計折舊 - 房屋建築及設備	-46,991,914	-1.10	-46,621,497	-1.13	-370,417	0.79
機械及設備	155,780,051	3.65	194,688,990	4.71	-38,908,939	-19.99
機械及設備	566,428,169	13.26	559,577,136	13.53	6,851,033	1.22
累計折舊 - 機械及設備	-410,648,118	-9.62	-364,888,146	-8.82	-45,759,972	12.54
交通及運輸設備	379,306,288	8.88	353,356,834	8.54	25,949,454	7.34
交通及運輸設備	680,654,809	15.94	596,187,285	14.42	84,467,524	14.17
累計折舊 - 交通及運輸設備	-301,348,521	-7.06	-242,830,451	-5.87	-58,518,070	24.10
雜項設備	3,040,391	0.07	3,720,414	0.09	-680,023	-18.28
雜項設備	13,470,408	0.32	13,519,310	0.33	-48,902	-0.36
累計折舊 - 雜項設備	-10,430,017	-0.24	-9,798,896	-0.24	-631,121	6.44
購建中固定資產	41,419,004	0.97	22,287,730	0.54	19,131,274	85.84
購建中固定資產	41,419,004	0.97	22,287,730	0.54	19,131,274	85.84
無形資產	810,834	0.02	1,157,736	0.03	-346,902	-29.96
無形資產	810,834	0.02	1,157,736	0.03	-346,902	-29.96
電腦軟體	810,834	0.02	1,157,736	0.03	-346,902	-29.96
合 計	4,270,624,242	100.00	4,135,419,691	100.00	135,204,551	3.27

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。

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	175,777,852	4.12	134,113,906	3.24	41,663,946	31.07
流動負債	175,648,579	4.11	133,977,420	3.24	41,671,159	31.10
應付款項	175,648,579	4.11	133,977,420	3.24	41,671,159	31.10
應付代收款		-	34,283	0.00	-34,283	-100.00
應付費用	175,648,579	4.11	133,943,137	3.24	41,705,442	31.14
其他負債	129,273	0.00	136,486	0.00	-7,213	-5.28
什項負債	129,273	0.00	136,486	0.00	-7,213	-5.28
應付保管款	129,273	0.00	136,486	0.00	-7,213	-5.28
淨資產	4,094,846,390	95.88	4,001,305,785	96.76	93,540,605	2.34
淨資產	4,094,846,390	95.88	4,001,305,785	96.76	93,540,605	2.34
淨資產	4,094,846,390	95.88	4,001,305,785	96.76	93,540,605	2.34
累積餘額	4,094,846,390	95.88	4,001,305,785	96.76	93,540,605	2.34
合 計	4,270,624,242	100.00	4,135,419,691	100.00	135,204,551	3.27

臺中市環境保護基金
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	806,683,359	100.00	936,604,590	100.00	-129,921,231	-13.87
徵收及依法分配收入	766,870,124	95.06	885,827,565	94.58	-118,957,441	-13.43
污染防治及防治收入	543,580,317	67.38	660,901,003	70.56	-117,320,686	-17.75
回收清除處理收入	164,181,705	20.35	162,867,361	17.39	1,314,344	0.81
違規罰款收入	829,556	0.10	1,359,497	0.15	-529,941	-38.98
環保提撥收入	58,278,546	7.22	60,699,704	6.48	-2,421,158	-3.99
財產收益	84,959	0.01	31,482	-	53,477	169.87
財產孳息收入	84,959	0.01	31,482	-	53,477	169.87
政府撥入收入	17,528,711	2.17	27,317,134	2.92	-9,788,423	-35.83
政府其他撥入收入	17,528,711	2.17	27,317,134	2.92	-9,788,423	-35.83
其他收入	22,199,565	2.75	23,428,409	2.50	-1,228,844	-5.25
受贈收入	1,000,000	0.12	845,432	0.09	154,568	18.28
雜項收入	21,199,565	2.63	22,582,977	2.41	-1,383,412	-6.13
支出	713,142,754	88.40	745,325,675	79.58	-32,182,921	-4.32
人事支出	5,848,288	0.72	6,745,885	0.72	-897,597	-13.31
人事支出	5,848,288	0.72	6,745,885	0.72	-897,597	-13.31
業務支出	401,115,480	49.72	413,444,802	44.14	-12,329,322	-2.98
業務支出	401,115,480	49.72	413,444,802	44.14	-12,329,322	-2.98
獎補助支出	182,236,343	22.59	197,041,281	21.04	-14,804,938	-7.51
補（協）助政府機關（構）	96,149,368	11.92	110,856,819	11.84	-14,707,451	-13.27
捐助國內團體	1,443,875	0.18	2,797,804	0.30	-1,353,929	-48.39
捐助私校			50,000	0.01	-50,000	-100.00
其他獎補捐助	84,643,100	10.49	83,336,658	8.90	1,306,442	1.57
財產損失	121,546	0.02	5,443,074	0.58	-5,321,528	-97.77
財產交易損失	121,546	0.02	5,443,074	0.58	-5,321,528	-97.77
折舊、折耗及攤銷	118,429,185	14.68	122,391,950	13.07	-3,962,765	-3.24
固定資產折舊	118,082,283	14.64	122,031,536	13.03	-3,949,253	-3.24
無形資產攤銷	346,902	0.04	360,414	0.04	-13,512	-3.75
其他支出	5,391,912	0.67	258,683	0.03	5,133,229	1,984.37
其他支出	5,391,912	0.67	258,683	0.03	5,133,229	1,984.37

臺中市環境保護基金
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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。

臺中市環境保護基金

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）	93,540,605
本期賸餘	93,540,605
調整非現金項目	160,434,714
折舊、折耗及攤銷	118,429,185
處理資產損失（利益）	121,546
其他	-1,000,000
流動資產淨減（淨增）	1,212,824
流動負債淨增（淨減）	41,671,159
業務活動之淨現金流入（流出）	253,975,319
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	-121,621,510
增加固定資產	-121,621,510
投資活動之淨現金流入（流出）	-121,621,510
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-7,213
減少其他負債	-7,213
籌資活動之淨現金流入（流出）	-7,213
現金及約當現金之淨增（淨減）	132,346,596
期初現金及約當現金	3,533,293,412
期末現金及約當現金	3,665,640,008

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

臺中市環境保護基金
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 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	805,683,359	1,000,000	806,683,359	收入
徵收及依法分配收入	766,870,124		766,870,124	徵收及依法分配收入
財產收入	84,959		84,959	財產收益
政府撥入收入	17,528,711		17,528,711	政府撥入收入
其他收入	21,199,565	1,000,000	22,199,565	其他收入
基金用途	716,213,533	-3,070,779	713,142,754	支出
用人費用	5,848,288		5,848,288	人事支出
服務費用	377,721,192	23,394,288	401,115,480	業務支出
材料及用品費	1,950,654	-1,950,654		
租金、償債、利息及相關手續費	8,849,762	-8,849,762		
稅捐及規費（強制費）	300,620	-300,620		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,961,551	-4,961,551		
捐助、補助與獎助	182,236,343		182,236,343	獎補助支出
		121,546	121,546	財產損失
		118,429,185	118,429,185	折舊、折耗及攤銷
其他	5,391,912		5,391,912	其他支出
購建固定資產	128,953,211	-128,953,211		
本期賸餘(短絀)	89,469,826	4,070,779	93,540,605	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	3,412,093,219	589,212,566	4,001,305,785	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,501,563,045	593,283,345	4,094,846,390	期末淨資產

註：1.其他收入調整數1,000,000元，係屬受贈收入之接受贈與或其他財產之事項。

2.業務支出調整數7,331,701元，係未涉及實體財產之購置，不列資本資產帳。

3.財產損失調整數121,546元，係固定資產報廢損失。

4.折舊、折耗及攤銷調整數118,429,185元=固定資產提列折舊數118,082,283元+無形資產攤銷數346,902元。

臺中市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀決算彙計表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	合 計	空氣污染 防制計畫	廢棄物清除 處理計畫	環境教 育計畫	水污染 防治計畫
基金來源	805,683,359	564,342,067	164,306,205	53,747,816	23,287,271
徵收及依法分配收入	766,870,124	532,386,207	164,306,205	47,102,259	23,075,453
污染防治及防治收入	543,580,317	524,609,820			18,970,497
回收清除處理收入	164,181,705		164,181,705		
違規罰款收入	829,556	508,387	124,500	91,713	104,956
環保提撥收入	58,278,546	7,268,000		47,010,546	4,000,000
財產收入	84,959	84,959			
利息收入	84,959	84,959			
政府撥入收入	17,528,711	11,442,368		5,920,136	166,207
政府其他撥入收入	17,528,711	11,442,368		5,920,136	166,207
其他收入	21,199,565	20,428,533		725,421	45,611
雜項收入	21,199,565	20,428,533		725,421	45,611
基金用途	716,213,533	538,395,690	104,455,878	40,285,701	33,076,264
空氣污染防制計畫	538,395,690	538,395,690			
廢棄物清除處理計畫	68,178,000		68,178,000		
環境保護計畫	36,277,878		36,277,878		
環境教育計畫	40,285,701			40,285,701	
水污染防治計畫	33,076,264				33,076,264
本期賸餘(短絀-)	89,469,826	25,946,377	59,850,327	13,462,115	-9,788,993
期初基金餘額	3,412,093,219	713,846,641	2,572,212,038	83,196,180	42,838,360
解繳公庫					
期末基金餘額	3,501,563,045	739,793,018	2,632,062,365	96,658,295	33,049,367

**臺中市環境保護基金
現金流量決算彙計表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	空氣污染 防制計畫	廢棄物清除 處理計畫	環境教 育計畫	水污染 防治計畫
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	93,540,605	22,337,940	67,239,616	13,332,202	- 9,369,153
調整非現金項目	160,434,714	65,675,835	90,433,218	1,809,783	2,515,878
折舊、折耗及攤提	118,429,185	27,411,409	90,472,838	129,913	415,025
處理資產損失(利益)	121,546	121,004	542		
其他	- 1,000,000	- 1,000,000			
流動資產淨減(淨增)	1,212,824	597,274	- 40,162	738,296	- 82,584
流動負債淨增(淨減)	41,671,159	38,546,148		941,574	2,183,437
業務活動之淨現金流入(流出)	253,975,319	88,013,775	157,672,834	15,141,985	- 6,853,275
投資活動之現金流量					
增加固定資產、遞延資產、無形資產及 其他資產	- 121,621,510	- 22,923,976	- 97,862,669		- 834,865
增加固定資產	- 121,621,510	- 22,923,976	- 97,862,669		- 834,865
投資活動之淨現金流入(流出)	- 121,621,510	- 22,923,976	- 97,862,669		- 834,865
籌資活動之現金流量					
減少短期債務及其他負債	- 7,213	- 7,213			
減少其他負債	- 7,213	- 7,213			
籌資活動之淨現金流入(流出)	- 7,213	- 7,213			
現金及約當現金之淨增(淨減)	132,346,596	65,082,586	59,810,165	15,141,985	- 7,688,140
期初現金及約當現金	3,533,293,412	825,994,811	2,572,212,038	84,758,561	50,328,002
期末現金及約當現金	3,665,640,008	891,077,397	2,632,022,203	99,900,546	42,639,862

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。

臺中市環境
平 衡
中華民國

項 目	合 計	空氣污染 防制計畫	廢棄物清除 處理計畫	環境教 育計畫	水污染 防治計畫
資產	4,270,624,242	1,006,169,392	3,109,802,423	110,110,205	44,542,222
流動資產	3,677,340,897	892,784,364	2,632,062,365	109,771,722	42,722,446
現金	3,665,640,008	891,077,397	2,632,022,203	99,900,546	42,639,862
銀行存款	3,665,640,008	891,077,397	2,632,022,203	99,900,546	42,639,862
應收款項	11,700,889	1,706,967	40,162	9,871,176	82,584
應收帳款	11,700,889	1,706,967	40,162	9,871,176	82,584
固定資產	592,472,511	113,376,028	477,740,058	338,483	1,017,942
土地	3,497,760	3,497,760			
土地	3,497,760	3,497,760			
土地改良物	2,371,234	27,227	2,344,007		
土地改良物	11,018,655	4,000,128	7,018,527		
累計折舊－土地改良物	-8,647,421	-3,972,901	-4,674,520		
房屋建築及設備	7,057,783	3,749,843	3,307,940		
房屋建築及設備	54,049,697	32,170,556	21,879,141		
累計折舊－房屋建築及設備	-46,991,914	-28,420,713	-18,571,201		
機械及設備	155,780,051	41,669,765	113,334,379	184,570	591,337
機械及設備	566,428,169	226,635,486	336,292,784	2,670,974	828,925
累計折舊－機械及設備	-410,648,118	-184,965,721	-222,958,405	-2,486,404	-237,588
交通及運輸設備	379,306,288	61,959,295	317,335,513	11,480	
交通及運輸設備	680,654,809	145,396,347	534,959,528	298,934	
累計折舊－交通及運輸設備	-301,348,521	-83,437,052	-217,624,015	-287,454	
雜項設備	3,040,391	2,472,138	425,820	142,433	
雜項設備	13,470,408	9,002,997	3,168,405	1,299,006	
累計折舊－雜項設備	-10,430,017	-6,530,859	-2,742,585	-1,156,573	
購建中固定資產	41,419,004		40,992,399		426,605
購建中固定資產	41,419,004		40,992,399		426,605
無形資產	810,834	9,000			801,834
無形資產	810,834	9,000			801,834
電腦軟體	810,834	9,000			801,834
合計	4,270,624,242	1,006,169,392	3,109,802,423	110,110,205	44,542,222

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。

**保護基金
彙計表**

112 年12 月 31 日

單位：新臺幣元

[illegible]

主辦會計人員：魏美玉



基金主持人：陳宏益

