

中華民國 104年度

301

(104年01月01日 至 104年12月31日)

# 臺中市地方總決算

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



臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
目 次

中華民國 104年度

甲、總說明.....	第 301-01頁
乙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 301-07頁
二、現金流量決算表.....	第 301-09頁
三、平衡表.....	第 301-10頁
丙、決算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 301-11頁
二、基金用途明細表.....	第 301-13頁
三、固定項目增減情形表.....	第 301-24頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 301-26頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 301-27頁
二、用人費用彙計表.....	第 301-28頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 --- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 301-30頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表.....	第 --- 頁
六、各項費用彙計表.....	第 301-32頁
七、出國計畫執行情形報告表.....	第 301-35頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表.....	第 --- 頁
九、市議會審議通過104年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審 議意見辦理情形報告表	第 301-38頁
十、市議會審議通過103年度臺中市地方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	第 301-39頁



# 甲、總說明



臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

- (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、低碳社區推動計畫、低碳城市發展推動及管考計畫、機車排氣稽查管制與檢驗站管理計畫、柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫、高污染車輛管制暨汰舊補助審查計畫、低污染車輛推廣暨怠速管制計畫、營建工程及道路洗掃管制計畫、固定污染源稽巡查及應變計畫、固定污染源許可空污費及揮發性有機物管制計畫、PM2.5 細懸浮微粒管制計畫、室內空品餐飲油煙露燃及廟宇減污宣導管制計畫、固定污染源檢測計畫、空品淨化區巡查管理及裸露地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)一般廢棄物清除處理計畫：係隨水費徵收廢棄物處理費，依廢棄物清理法第 26 條之規定，積極推動垃圾處理計畫，有效清除處理廢棄物。
- (三)焚化廠基金預算自 102 年度起編列於公務預算，截至 104 年 12 月 31 日計有烏日區溫水游泳池第二期工程尚在執行中。
- (四)環境教育計畫：係依環境教育法設立，並依第 8 條第 2 項規定，提撥環境保護基金支出預算、宣導、計畫、研究與發展及推展等相關事項。本年度辦理環境教育宣導及活動、進行環境教育研究及發展、辦理環境教育人員訓練或環境講習、補助地方推動環保志工業務及其他環境教育推展相關事項等相關業務，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，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。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一)基金來源：可用預算數 7 億 1,617 萬 7,000 元，決算數 6 億 7,414 萬 6,280 元，較可用預算數減少 4,203 萬 720 元，占可用預算數 5.87%。

臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
總 說 明

中華民國 104 年度

差異原因說明如下：

1. 空氣污染防制計畫：可用預算數4億5,211萬元，決算數4億51萬4,677元，較可用預算數減少5,159萬5,323元，占可用預算數11.41%；主要係徵收營建工程空污費收入：因104年受整體景氣影響，雖近年來受土地重劃進而帶動週邊建設，但申報開工件數較103年減少500餘件，且104年未有大型開發案申報動工，致營建空污費收入較103年減少。
  2. 廢棄物清除清理計畫：可用預算數2億1,473萬2,000元，決算數2億1,954萬9,164元，較可用預算數增加481萬7,164元，占可用預算數2.24%；主要係因計畫扣列違約金及結餘款轉列雜項收入所致。
  3. 焚化廠操作維護計畫：可用預算數0元，決算數34萬2,341元，較可用預算數增加34萬2,341元；主要係因后里區公所繳回101年度后里資源回收回饋金計畫(后里區區民團體意外保險費)被保險人當中尚有身故理賠金未領取所致。
  4. 環境教育計畫：可用預算數4,933萬5,000元，決算數5,374萬98元，較可用預算數增加440萬5,098元，占可用預算數8.93%；主要係因環保署於104年1月核定補助環境教育專案計畫等4案，未及納入104年度預算，以超收併決算辦理所致。
- (二)基金用途：可用預算數6億7,703萬4,600元，決算數4億9,668萬2,251元，較可用預算數減少1億8,035萬2,349元，占可用預算數26.64%。差異原因說明如下：
1. 空氣污染防制計畫：可用預算數5億933萬589元，決算數3億8,969萬8,333元，較可用預算數減少1億1,963萬2,256元，占可用預算數23.49%。主要係移動污染源管制-低污染交通工具補助計畫申請率偏低，另電動汽車租賃計畫因執行期間車輛使用率偏低，為秉持妥善運用本市基金經費之精神，不宜辦理電動汽車租賃以維持本市電動汽車市占



臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
總 說 明

中華民國 104 年度

率，故停止辦理本案招標作業及個人自動化電動二輪車電池交換站設置補助計畫等相關預算經費，以致執行率偏低所致。

2. 環境保護計畫：可用預算數1億2,775萬6,297元，決算數6,411萬2,664元，較可用預算數減少6,364萬3,633元，占可用預算數49.82%。主要係因財務採購垃圾衛生掩埋場用推(鏟)土機3輛，因廠商履約延滯，截至104年12月31日止尚未交貨及潭子區一般廢棄物處理回收專區興建工程案，因為土地用途不符，致無法辦理後續程序之進行，此計劃予以停辦，致預算執行落後。

3. 環境教育計畫：可用預算數3,994萬7,714元，決算數4,287萬1,254元，較可用預算數增加292萬3,540元，占可用預算數7.32%。主要係因行政院環境保護署補助本市辦理104年環境教育專案計畫共12案、辦理社區資源調查計畫及第3屆環保戲劇競賽-臺中市初賽計畫，本局分別以104年1月23日府授環綜字第1040012101號函核定補助經費619萬8,000元及104年1月28日府授環綜字第1040019895號函核定補助經費85萬元，以超支併決算辦理所致。

(三)本期賸餘(短絀一)：基金來源與用途相抵後，可用預算數賸餘3,914萬2,400元，決算數賸餘1億7,746萬4,029元。

### 三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入1億5,293萬8,695元，其他活動之淨現金流出319萬2,500元，本期現金及約當現金淨增1億4,974萬6,195元，期末現金及約當現金為30億3,173萬4,406元。

### 四、資產負債情況

(一)資產：30億6,676萬2,959元，包括流動資產30億6,201萬2,371元，其他資產475萬588元。

(二)負債：7,570萬8,804元，包括流動負債7,542萬8,017元，其他負債

臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
總 說 明

中華民國 104 年度

28 萬 787 元。

(三)基金餘額：係累積餘額 29 億 9,105 萬 4,155 元。

五、固定項目概況

本基金 104 年 12 月 31 日之固定項目概況(1)土地 299 萬 8,080 元、(2)土地改良物 914 萬 3,142 元、(3)擴充改良房屋建築及設備 722 萬 1,090 元、(4)機械及設備 1 億 1,702 萬 1,070 元、(5)交通及運輸設備 1 億 5,644 萬 5,567 元、(6)什項設備 596 萬 7,549 元、(7)購建中固定資產 1 億 3,785 萬 8,750 元及(8)電腦軟體 104 萬 4,835 元。

六、其他

超支併決算及補辦預算辦理情形：

1. 104 年 1 月 7 日府授環空字第 1040001959 號函核定行政院環境保護署補助本局辦理柴油車底盤動力計排煙檢測站設置及設備更新計畫超支併決算及補辦預算 1,161 萬元。空氣污染防制計畫-一般建築及設備-購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-擴充改良房屋建築及設備 104 年度購置設備 70 萬元；空氣污染防制計畫-一般建築及設備-購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-購置什項設備 12 萬元；空氣污染防制計畫-一般建築及設備支出-購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-購置機械及設備 1,069 萬；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-修理保養及保固費-機械及設備修護費 10 萬元。
2. 104 年 4 月 9 日府授環衛字第 1040075738 號函超支併決算辦理臺中市空地綠美化推動及管理計畫-空氣污染防制計畫-空氣品質淨化區設置及維護-服務費用-專業服務費-技術合作及權利金 1,000 萬元；辦理本局直接辦理空地綠美化工作-空氣污染防制計畫-空氣品質淨化區設置及維護-服務費用-專業服務費-技術合作及權利金 500 萬元；補助區公

臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
總 說 明

中華民國 104 年度

- 所執行空地空氣品質淨化區設置綠化植栽工程-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)3,500 萬元。
3. 104 年 6 月 4 日府授環空字第 1040121078 號函超支併決算及補辦預算辦理 PM2.5 手動採樣及成分檢測站計畫-空氣污染防制計畫-一般建築及設備支出-購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-購置機械及設備 409 萬元。
  4. 為防制空氣污染，行政院環境保護署補助本市執行空氣品質改善維護計畫-「臺中市河川揚塵防制及改善推動計畫」，本局以 104 年 7 月 15 日府授環空字第 1040154521 號函核定超支併決算 910 萬元。空氣污染防制計畫-逸散污染源管制-服務費用-專業服務費 900 萬元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-用人費用 3 萬元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用 3 萬元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-材料及用品費 4 萬元。
  5. 104 年 7 月 24 日府授環空字第 1040159201 號函超支併決算及補辦預算辦理移動式交通品質監測車設備-空氣污染防制計畫-一般建築及設備支出-購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-購置機械及設備 2,447 萬元；空氣污染防制計畫-一般建築及設備支出-購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-購置交通及運輸設備 441 萬元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-保險費-機械及設備保險費 12 萬 6,000 元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-保險費-交通及運輸設備保險費 8 萬 4,000 元。
  6. 為提升本市垃圾減量成效及加強為民服務效率，本局以 104 年 9 月 18 日府授環廢字第 1040211475 號函超支併決算購置破碎機 6 臺及垃圾子車 625 臺，並納入 106 年度補辦預算；廢棄物清除處理計畫-購建固定

臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
總 說 明

中華民國 104 年度

資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-購置機械及設備 300 萬元；廢棄物清除處理計畫-購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-購置固定資產-購置什項設備 625 萬元。

7. 為推動環境教育，行政院環境保護署補助本市辦理 104 年環境教育專案計畫-「光復新村綠意復興計畫」、「中華白海豚生態解說及體驗活動(6/8 海洋日)」、「臺中金秋環境季(阿罩霧庄文化、生態創意展演活動)」、「多元環境教育學習體驗計畫」、「臺中市環境教育法中指定對象輔導查核計畫」、「臺中市氣候變遷教育特色執行計畫」、「環保知識擂臺賽臺中市初賽」、「環保志(義)工趣味運動會臺中市行政支援計畫」、「環境教育媒體宣導計畫」、「臺中市推動臺美生態學校聯盟推廣計畫」、「104 年環境志(義)工知識競賽計畫」及「百哩飲食，打造低碳城市」等 12 案，本局以 104 年 1 月 23 日府授環綜字第 1040012101 號函核定上開補助經費以超支併決算辦理，經費分述如下：

(1) 環境教育計畫-環境教育推動計畫-用人費用 4 萬元，以超支併決算辦理。

(2) 環境教育計畫-環境教育推動計畫-服務費用 343 萬 3,000 元，以超支併決算辦理。

(3) 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 272 萬 5,000 元，以超支併決算辦理。

8. 為推動環境教育（辦理社區資源調查及第 3 屆環保戲劇競賽），行政院環境保護署補助本市 104 年辦理社區資源調查計畫及第 3 屆環保戲劇競賽-臺中市初賽計畫，本局以 104 年 1 月 28 日府授環綜字第 1040019895 號函核定環境教育計畫-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 85 萬元，以超支併決算辦理。

## 乙、決算主要表



# 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

### 基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減(一)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>基金來源</b>	<b>716,177,000</b>	<b>100.00</b>	<b>674,146,280</b>	<b>100.00</b>	<b>-42,030,720</b>	<b>-5.87</b>	<b>709,378,619</b>	<b>100.00</b>
空氣污染防治計畫	452,110,000	63.13	400,514,677	59.41	-51,595,323	-11.41	414,015,894	58.36
徵收及依法分配收入	452,110,000	63.13	373,061,258	55.34	-79,048,742	-17.48	392,563,253	55.34
財產收入	-	-	13,841	-	13,841	-	22,495	-
政府撥入收入	-	-	20,061,414	2.98	20,061,414	-	15,263,457	2.15
其他收入	-	-	7,378,164	1.09	7,378,164	-	6,166,689	0.87
廢棄物清除清理計畫	214,732,000	29.98	219,549,164	32.57	4,817,164	2.24	217,030,670	30.59
徵收及依法分配收入	146,400,000	20.44	151,084,443	22.41	4,684,443	3.20	147,461,712	20.79
政府撥入收入	68,332,000	9.54	68,332,000	10.14	-	-	69,568,958	9.81
其他收入	-	-	132,721	0.02	132,721	-	-	-
焚化廠操作維護計畫	-	-	342,341	0.05	342,341	-	26,035,940	3.67
其他收入	-	-	342,341	0.05	342,341	-	26,035,940	3.67
環境教育計畫	49,335,000	6.89	53,740,098	7.97	4,405,098	8.93	52,296,115	7.37
徵收及依法分配收入	49,335,000	6.89	46,609,501	6.91	-2,725,499	-5.52	48,238,847	6.80
政府撥入收入	-	-	6,902,490	1.02	6,902,490	-	3,752,807	0.53
其他收入	-	-	228,107	0.03	228,107	-	304,461	0.04
<b>基金用途</b>	<b>677,034,600</b>	<b>94.53</b>	<b>496,682,251</b>	<b>73.68</b>	<b>-180,352,349</b>	<b>-26.64</b>	<b>532,092,488</b>	<b>75.01</b>
空氣污染防治計畫	509,330,589	71.12	389,698,333	57.81	-119,632,256	-23.49	443,958,476	62.58
執行空氣污染防治計畫	79,196,000	11.06	74,955,533	11.12	-4,240,467	-5.35	83,767,054	11.81
其他	79,196,000	11.06	74,955,533	11.12	-4,240,467	-5.35	83,767,054	11.81
移動污染源管制	126,578,000	17.67	67,219,307	9.97	-59,358,693	-46.89	95,684,148	13.49
其他	126,578,000	17.67	67,219,307	9.97	-59,358,693	-46.89	95,684,148	13.49
逸散污染源管制	38,311,000	5.35	45,064,043	6.68	6,753,043	17.63	51,335,880	7.24
其他	38,311,000	5.35	45,064,043	6.68	6,753,043	17.63	51,335,880	7.24
固定污染源管制	73,928,000	10.32	73,884,950	10.96	-43,050	-0.06	86,507,357	12.19
其他	73,928,000	10.32	73,884,950	10.96	-43,050	-0.06	86,507,357	12.19
空氣品質淨化區設置及維護	30,000,000	4.19	35,202,123	5.22	5,202,123	17.34	10,260,143	1.45
其他	30,000,000	4.19	35,202,123	5.22	5,202,123	17.34	10,260,143	1.45
一般建築及設備支出	121,912,589	17.02	62,036,084	9.20	-59,876,505	-49.11	81,153,016	11.44
購建固定資產	118,517,589	16.55	58,752,993	8.72	-59,764,596	-50.43	80,078,016	11.29
其他	3,395,000	0.47	3,283,091	0.49	-111,909	-3.30	1,075,000	0.15
一般行政管理	39,405,000	5.50	31,336,293	4.65	-8,068,707	-20.48	35,250,878	4.97
其他	39,405,000	5.50	31,336,293	4.65	-8,068,707	-20.48	35,250,878	4.97
環境保護計畫	127,756,297	17.84	64,112,664	9.51	-63,643,633	-49.82	52,919,921	7.46
廢棄物清除處理	86,823,563	12.12	25,166,673	3.73	-61,656,890	-71.01	30,643,745	4.32
購建固定資產	86,823,563	12.12	25,166,673	3.73	-61,656,890	-71.01	30,643,745	4.32
焚化廠操作維護-烏日廠	40,932,734	5.72	38,945,991	5.78	-1,986,743	-4.85	22,276,176	3.14
購建固定資產	40,932,734	5.72	38,945,991	5.78	-1,986,743	-4.85	22,276,176	3.14
環境教育計畫	39,947,714	5.58	42,871,254	6.36	2,923,540	7.32	35,214,091	4.96
環境教育推動計畫	39,947,714	5.58	42,871,254	6.36	2,923,540	7.32	35,214,091	4.96
購建固定資產	3,256,045	0.45	3,152,424	0.47	-103,621	-3.18	176,900	0.02
其他	36,691,669	5.12	39,718,830	5.89	3,027,161	8.25	35,037,191	4.94
本期賸餘(短絀-)	39,142,400	5.47	177,464,029	26.32	138,321,629	353.38	177,286,131	24.99

臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減(一)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
期初基金餘額	2,652,960,000	370.43	2,816,790,126	417.83	163,830,126	6.18	2,639,503,995	372.09
解繳公庫	3,200,000	0.45	3,200,000	0.47	-	-	-	-
期末基金餘額	2,688,902,400	375.45	2,991,054,155	443.68	302,151,755	11.24	2,816,790,126	397.08



臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
**現金流量決算表**

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀－）	168,653,000	177,464,029	8,811,029	5.22
調整非現金項目	-34,219,000	-24,525,334	9,693,666	-28.33
流動資產淨減（淨增－）	7,610,000	-572,818	-8,182,818	-107.53
流動負債淨增（淨減－）	-41,829,000	-23,952,516	17,876,484	-42.74
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>134,434,000</b>	<b>152,938,695</b>	<b>18,504,695</b>	<b>13.76</b>
<b>其他活動之現金流量</b>				
增加短期債務及其他負債	-	7,500	7,500	-
增加其他負債	-	7,500	7,500	-
減少短期債務及其他負債	-50,000	-	50,000	-100.00
減少其他負債	-50,000	-	50,000	-100.00
其他項目之現金流出	-3,200,000	-3,200,000	-	-
其他項目之現金流出	-3,200,000	-3,200,000	-	-
<b>其他活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-3,250,000</b>	<b>-3,192,500</b>	<b>57,500</b>	<b>-1.77</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減－）</b>	<b>131,184,000</b>	<b>149,746,195</b>	<b>18,562,195</b>	<b>14.15</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>2,740,534,000</b>	<b>2,881,988,211</b>	<b>141,454,211</b>	<b>5.16</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>2,871,718,000</b>	<b>3,031,734,406</b>	<b>160,016,406</b>	<b>5.57</b>

不影響現金流量之投資及融資活動：無

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>3,066,762,959</b>	<b>100.00</b>	<b>2,916,443,946</b>	<b>100.00</b>	<b>150,319,013</b>	<b>5.15</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,062,012,371</b>	<b>99.85</b>	<b>2,911,693,358</b>	<b>99.84</b>	<b>150,319,013</b>	<b>5.16</b>
現金	3,031,734,406	98.86	2,881,988,211	98.82	149,746,195	5.20
銀行存款	3,031,734,406	98.86	2,881,988,211	98.82	149,746,195	5.20
銀行存款	3,031,734,406	98.86	2,881,988,211	98.82	149,746,195	5.20
應收款項	30,277,965	0.99	29,705,147	1.02	572,818	1.93
應收帳款	30,277,965	0.99	29,705,147	1.02	572,818	1.93
<b>其他資產</b>	<b>4,750,588</b>	<b>0.15</b>	<b>4,750,588</b>	<b>0.16</b>	-	-
什項資產	4,750,588	0.15	4,750,588	0.16	-	-
催收款項	4,750,588	0.15	4,750,588	0.16	-	-
<b>資產合計</b>	<b>3,066,762,959</b>	<b>100.00</b>	<b>2,916,443,946</b>	<b>100.00</b>	<b>150,319,013</b>	<b>5.15</b>
<b>負債</b>	<b>75,708,804</b>	<b>2.47</b>	<b>99,653,820</b>	<b>3.42</b>	<b>-23,945,016</b>	<b>-24.03</b>
<b>流動負債</b>	<b>75,428,017</b>	<b>2.46</b>	<b>99,380,533</b>	<b>3.41</b>	<b>-23,952,516</b>	<b>-24.10</b>
應付款項	75,428,017	2.46	99,380,533	3.41	-23,952,516	-24.10
應付代收款	2,983,104	0.10	-	-	2,983,104	-
應付費用	72,444,913	2.36	99,380,533	3.41	-26,935,620	-27.10
<b>其他負債</b>	<b>280,787</b>	<b>0.01</b>	<b>273,287</b>	<b>0.01</b>	<b>7,500</b>	<b>2.74</b>
什項負債	280,787	0.01	273,287	0.01	7,500	2.74
應付保管款	280,787	0.01	273,287	0.01	7,500	2.74
<b>基金餘額</b>	<b>2,991,054,155</b>	<b>97.53</b>	<b>2,816,790,126</b>	<b>96.58</b>	<b>174,264,029</b>	<b>6.19</b>
<b>基金餘額</b>	<b>2,991,054,155</b>	<b>97.53</b>	<b>2,816,790,126</b>	<b>96.58</b>	<b>174,264,029</b>	<b>6.19</b>
基金餘額	2,991,054,155	97.53	2,816,790,126	96.58	174,264,029	6.19
累積餘額	2,991,054,155	97.53	2,816,790,126	96.58	174,264,029	6.19
<b>負債及基金餘額</b>	<b>3,066,762,959</b>	<b>100.00</b>	<b>2,916,443,946</b>	<b>100.00</b>	<b>150,319,013</b>	<b>5.15</b>

## 丙、決算明細表



## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金來源明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
<b>基金來源</b>	<b>716,177,000</b>	<b>674,146,280</b>	<b>-42,030,720</b>	<b>-5.87</b>	
空氣污染防治計畫	452,110,000	400,514,677	-51,595,323	-11.41	
徵收及依法分配收入	452,110,000	373,061,258	-79,048,742	-17.48	
污染防治及防治收入	452,110,000	373,061,258	-79,048,742	-17.48	
營建工程空污費	190,633,000	135,096,699	-55,536,301	-29.13	因104年受整體景氣影響，雖近年來受土地重劃進而帶動週邊建設，但申報開工件數較103年減少500餘件，且104年未有大型開發案申報動工，致營建空污費收入較103年減少。
固定污染源防制費	261,477,000	237,964,559	-23,512,441	-8.99	
財產收入	-	13,841	13,841	-	
利息收入	-	13,841	13,841	-	
政府撥入收入	-	20,061,414	20,061,414	-	
政府其他撥入收入	-	20,061,414	20,061,414	-	主要係因環保署於104年2月核定補助臺中市河川揚塵防制及改善推動計畫等2案，未及納入104年度預算，以超收併決算辦理所致。
其他收入	-	7,378,164	7,378,164	-	
雜項收入	-	7,378,164	7,378,164	-	主要係因計畫扣列違約金及「104年度購置電動機車計畫23輛」未依規履約，故沒收履約保證金等轉列雜項收入所致。
廢棄物清除清理計畫	214,732,000	219,549,164	4,817,164	2.24	
徵收及依法分配收入	146,400,000	151,084,443	4,684,443	3.20	
回收清除處理收入	146,400,000	151,084,443	4,684,443	3.20	主要係因隨水費徵收垃圾處理費核實收入增加所致。
政府撥入收入	68,332,000	68,332,000	-	-	
政府其他撥入收入	68,332,000	68,332,000	-	-	
其他收入	-	132,721	132,721	-	
雜項收入	-	132,721	132,721	-	主要係因計畫扣列違約金轉列雜項收入所致。
焚化廠操作維護計畫	-	342,341	342,341	-	
其他收入	-	342,341	342,341	-	

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金來源明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
雜項收入	-	342,341	342,341	-	主要係因后里區公所繳回 101年度后里資源回收回饋金計畫 (后里區區民團體意外保險費) 被保險人當中尚有身故理賠金未領取所致。
環境教育計畫	49,335,000	53,740,098	4,405,098	8.93	
徵收及依法分配收入	49,335,000	46,609,501	-2,725,499	-5.52	
環保提撥收入	49,335,000	46,609,501	-2,725,499	-5.52	
政府撥入收入	-	6,902,490	6,902,490	-	
政府其他撥入收入	-	6,902,490	6,902,490	-	
其他收入	-	228,107	228,107	-	主要係因計畫扣列違約金轉列雜項收入所致。
雜項收入	-	228,107	228,107	-	

# 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

### 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
<b>基金用途</b>	<b>677,034,600</b>	<b>496,682,251</b>	<b>-180,352,349</b>	<b>-26.64</b>	
空氣污染防治計畫	509,330,589	389,698,333	-119,632,256	-23.49	
執行空氣污染防治計畫	79,196,000	74,955,533	-4,240,467	-5.35	
服務費用	37,520,000	36,628,549	-891,451	-2.38	
專業服務費	37,520,000	36,628,549	-891,451	-2.38	
技術合作及權利金	37,520,000	36,628,549	-891,451	-2.38	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,676,000	38,326,984	-3,349,016	-8.04	
捐助、補助與獎助	41,676,000	38,326,984	-3,349,016	-8.04	
捐助私校及團體	10,300,000	6,950,984	-3,349,016	-32.51	主要係因補助低碳公寓大廈省電照明設備節能減碳暨空氣污染防治宣導案件，須由民眾或機關主動提出申請經審核通過後准予補助，惟今年度申請案件數量未如預期以致執行率偏低所致。
補(協)助政府機關(構)	31,376,000	31,376,000	-	-	
移動污染源管制	126,578,000	67,219,307	-59,358,693	-46.89	
服務費用	65,488,000	59,474,307	-6,013,693	-9.18	
郵電費	1,000,000	998,705	-1,295	-0.13	
郵費	1,000,000	998,705	-1,295	-0.13	
專業服務費	64,488,000	58,475,602	-6,012,398	-9.32	
技術合作及權利金	64,488,000	58,475,602	-6,012,398	-9.32	
租金、償債與利息	25,200,000	-	-25,200,000	-100.00	
機器租金	25,200,000	-	-25,200,000	-100.00	
機械及設備租金	25,200,000	-	-25,200,000	-100.00	主要係因電動汽車租賃計畫因執行期間車輛使用率偏低，為秉持妥善運用本市基金經費之精神，不宜辦理電動汽車租賃以維持本市電動汽車市占率，故停止辦理本案招標作業。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,890,000	7,745,000	-28,145,000	-78.42	
捐助、補助與獎助	33,460,000	5,495,000	-27,965,000	-83.58	

# 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

### 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
捐助個人	30,460,000	5,495,000	-24,965,000	-81.96	主要係因低污染交通工具補助計畫，須由民眾或機關主動提出申請，經審核通過後准予補助，惟今年度申請案件數量未如預期以致執行率偏低。
補(協)助政府機關(構)	3,000,000	-	-3,000,000	-100.00	主要係因電動汽車租賃計畫因執行期間車輛使用率偏低，故停止辦理個人自動化電動二輪車電池交換站設置補助計畫等相關預算經費。
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,430,000	2,250,000	-180,000	-7.41	
獎勵費用	2,430,000	2,250,000	-180,000	-7.41	
逸散污染源管制	38,311,000	45,064,043	6,753,043	17.63	
服務費用	35,811,000	40,850,584	5,039,584	14.07	
專業服務費	35,811,000	40,850,584	5,039,584	14.07	
技術合作及權利金	35,811,000	40,850,584	5,039,584	14.07	104年7月15日核定臺中市河川揚塵防制及改善推動計畫 900萬元，採超支併決算辦理。
材料及用品費	-	1,771,649	1,771,649	-	
用品消耗	-	1,771,649	1,771,649	-	
其他	-	1,771,649	1,771,649	-	主要係因逸散污染源管制－技術合作及權利金原預算編列街道揚塵防制執行計畫，辦理調整容納至材料及用品費－用品消耗－其他之預算科目，執行辦理：「2015年台灣燈會專用清潔袋採購案」。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,500,000	2,441,810	-58,190	-2.33	
捐助、補助與獎助	2,500,000	2,441,810	-58,190	-2.33	
補(協)助政府機關(構)	2,500,000	2,441,810	-58,190	-2.33	
固定污染源管制	73,928,000	73,884,950	-43,050	-0.06	
服務費用	73,928,000	73,884,950	-43,050	-0.06	
專業服務費	73,928,000	73,884,950	-43,050	-0.06	
技術合作及權利金	73,928,000	73,884,950	-43,050	-0.06	



## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	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	-	-	-	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	-	
補(協)助政府機關(構)	-	-	-	-	
空氣品質淨化區設置及維護	30,000,000	35,202,123	5,202,123	17.34	
服務費用	10,000,000	18,332,885	8,332,885	83.33	
專業服務費	10,000,000	18,332,885	8,332,885	83.33	
技術合作及權利金	10,000,000	18,332,885	8,332,885	83.33	104年4月9日核定臺中市空地綠美化推動及管理計畫1,500萬元，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	20,000,000	16,869,238	-3,130,762	-15.65	
捐助、補助與獎助	20,000,000	16,869,238	-3,130,762	-15.65	
補(協)助政府機關(構)	20,000,000	16,869,238	-3,130,762	-15.65	104年4月9日核定臺中市空地綠美化推動及管理計畫3,500萬元，採超支併決算辦理。
一般建築及設備支出	121,912,589	62,036,084	-59,876,505	-49.11	
購建固定資產、無形資產及長期投資	121,912,589	62,036,084	-59,876,505	-49.11	
購置固定資產	118,517,589	58,752,993	-59,764,596	-50.43	
興建土地改良物	3,497,889	3,000,000	-497,889	-14.23	以前年度保留數349萬7889元，決算數300萬元。
擴充改良房屋建築及設備	700,000	-	-700,000	-100.00	104年1月7日核定柴油車底盤動力計排煙檢測站設置及設備更新計畫70萬元，採補辦預算辦理。本年度奉准先行辦理數70萬元，決算數0元。落後原因：104年12月17日已辦理驗收，目前辦理付款簽辦中。

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
購置機械及設備	82,983,000	31,077,217	-51,905,783	-62.55	(1)104年1月7日核定柴油車底盤動力計排煙檢測站設置及設備更新計畫1,069萬元。(2)104年6月4日核定PM2.5手動採樣、成分檢測站計畫409萬元。(3)104年7月24日核定設置移動式交通空氣品質監測車2,447萬元，採補辦預算辦理。以前年度保留數528萬元，決算數528萬元。本年度奉准先行辦理數 3,925萬元，決算數449萬400元。主要係因設置移動式交通空氣品質監測車計畫於104年9月17日完成 發包決標，監測車目前打造作業中，依契約規定需5個月才能打造完成，俟完成後儘速辦理驗收後付款。
購置交通及運輸設備	31,216,700	24,675,776	-6,540,924	-20.95	104年7月24日核定設置移動式交通空氣品質監測車441萬元，採補辦預算辦理。以前年度保留數635萬6,700元，決算數635萬6,700元。本年度奉准先行辦理數441萬元，決算數0元。
購置什項設備	120,000	-	-120,000	-100.00	104年1月7日核定柴油車底盤動力計排煙檢測站設置及設備更新計畫12萬元，採補辦預算辦理。本年度奉准先行辦理數12萬元，決算數0元。落後原因：104年12月17日已 辦理驗收，目前辦理付款簽辦中。
購置無形資產	3,395,000	3,283,091	-111,909	-3.30	
購置電腦軟體	3,395,000	3,283,091	-111,909	-3.30	
一般行政管理	39,405,000	31,336,293	-8,068,707	-20.48	
用人費用	17,705,000	15,888,909	-1,816,091	-10.26	

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
聘僱及兼職人員薪資	12,011,000	10,660,342	-1,350,658	-11.25	
聘用人員薪金	617,000	476,640	-140,360	-22.75	
約僱職員薪金	11,394,000	10,183,702	-1,210,298	-10.62	
超時工作報酬	1,503,000	1,523,699	20,699	1.38	
加班費	1,503,000	1,523,699	20,699	1.38	104年7月15日核定臺中市河川揚塵防制及改善推動計畫3萬元，採超支併決算。
獎金	1,502,000	1,431,402	-70,598	-4.70	
年終獎金	1,502,000	1,431,402	-70,598	-4.70	
退休及卹償金	721,000	639,474	-81,526	-11.31	
職員退休及離職金	721,000	639,474	-81,526	-11.31	
福利費	1,968,000	1,633,992	-334,008	-16.97	
分擔員工保險費	1,504,000	1,306,562	-197,438	-13.13	
其他福利費	464,000	327,430	-136,570	-29.43	
服務費用	17,631,000	13,368,927	-4,262,073	-24.17	
水電費	300,000	-	-300,000	-100.00	係為支應充電站水電費之用，惟104年充電站水電費由其他經費繳納，故該經費未支用。
工作場所電費	200,000	-	-200,000	-100.00	
工作場所水費	100,000	-	-100,000	-100.00	
郵電費	2,498,000	2,005,216	-492,784	-19.73	
郵費	1,930,000	1,837,665	-92,335	-4.78	
電話費	568,000	167,551	-400,449	-70.50	
旅運費	1,458,000	1,007,861	-450,139	-30.87	
國內旅費	1,458,000	1,007,861	-450,139	-30.87	104年7月15日核定臺中市河川揚塵防制及改善推動計畫3萬元，採超支併決算。
國外旅費	-	-	-	-	
印刷裝訂與廣告費	1,400,000	376,892	-1,023,108	-73.08	
印刷及裝訂費	450,000	128,892	-321,108	-71.36	
業務宣導費	950,000	248,000	-702,000	-73.89	
修理保養及保固費	2,048,000	960,222	-1,087,778	-53.11	
機械及設備修護費	400,000	128,093	-271,907	-67.98	104年1月7日核定柴油車底盤動力計排煙檢測站設置及設備更新計畫10萬元，採超支併決算辦理。

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備修護費	1,648,000	832,129	-815,871	-49.51	
保險費	215,000	324,175	109,175	50.78	
機械及設備保險費	-	113,029	113,029	-	104年7月24日超支併 決算及補辦預算辦理 移動式交通品質監測 車設備12萬6,000元， 採超支併決算辦理。
交通及運輸設備保險費	215,000	211,146	-3,854	-1.79	104年7月24日超支併 決算及補辦預算辦理 移動式交通品質監測 車設備8萬4,000元， 採超支併決算辦理。
一般服務費	7,923,000	7,752,155	-170,845	-2.16	
計時與計件人員酬金	7,865,000	7,723,228	-141,772	-1.80	臨時人員進用17人， 預算數6,769千元(決 算數5,925,747元)；約 用人員預算2人進用5 人，預算數1,096千元 (決算數1,797,481 元)。主要係因約僱人 員離職，其缺辦理遞 補約用人員，由約僱 職員薪金調整容納至 計時與計件人員酬金 之預算科目項下支 用。
體育活動費	58,000	28,927	-29,073	-50.13	
專業服務費	1,789,000	942,406	-846,594	-47.32	
法律事務費	100,000	52,000	-48,000	-48.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及 查詢費	1,434,000	779,056	-654,944	-45.67	
委託考選訓練費	90,000	17,500	-72,500	-80.56	
電子計算機軟體服務費	165,000	93,850	-71,150	-43.12	
材料及用品費	3,199,000	1,566,243	-1,632,757	-51.04	
使用材料費	1,368,000	902,320	-465,680	-34.04	
燃料	1,368,000	902,320	-465,680	-34.04	
用品消耗	1,831,000	663,923	-1,167,077	-63.74	
辦公(事務)用品	1,779,000	642,723	-1,136,277	-63.87	104年7月15日核定臺 中市河川揚塵防制及 改善推動計畫4萬 元，採超支併決算。
服裝	23,000	-	-23,000	-100.00	
食品	29,000	21,200	-7,800	-26.90	
租金、償債與利息	420,000	237,600	-182,400	-43.43	

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
機器租金	420,000	237,600	-182,400	-43.43	
機械及設備租金	420,000	237,600	-182,400	-43.43	
稅捐、規費(強制費)與繳庫	410,000	274,614	-135,386	-33.02	
消費與行為稅	255,000	161,732	-93,268	-36.58	
使用牌照稅	255,000	161,732	-93,268	-36.58	
規費	155,000	112,882	-42,118	-27.17	
行政規費與強制費	12,000	9,900	-2,100	-17.50	
汽車燃料使用費	143,000	102,982	-40,018	-27.98	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	-	-40,000	-100.00	
會費	40,000	-	-40,000	-100.00	
國際組織會費	40,000	-	-40,000	-100.00	
環境保護計畫	127,756,297	64,112,664	-63,643,633	-49.82	
廢棄物清除處理	86,823,563	25,166,673	-61,656,890	-71.01	
購建固定資產、無形資產及長期投資	86,823,563	25,166,673	-61,656,890	-71.01	
購置固定資產	86,823,563	25,166,673	-61,656,890	-71.01	
興建土地改良物	21,573,563	18,127,673	-3,445,890	-15.97	以前年度保留數 1,557萬3,563元，決算 數1,364萬4,368元。
擴充改良房屋建築及設備	17,000,000	-	-17,000,000	-100.00	主要係因 (1)文山巨大廢棄物處理廠興建工程，因預算及細部設計審查內容有大幅的變動，致修改內容耗費較長時間，以致標案進度延遲，已於104年12月31日簽約。(2)潭子區一般廢棄物處理回收專區興建工程案，因為土地用途不符，致無法辦理後續程序之進行，此計劃予以停辦，致預算執行落後。

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
購置機械及設備	21,600,000	-	-21,600,000	-100.00	主要係因 (1)財務採購垃圾衛生掩埋場用推(鏟)土機3輛，因廠商履約延滯，截至104年12月31日止尚未交貨，故辦理保留。(2)採購樹枝破碎機6臺於104年11月13日簽約，履約期限80天，故辦理保留。本年度奉准先行辦理數300萬元，決算數0元。
購置交通及運輸設備	20,400,000	7,039,000	-13,361,000	-65.50	主要係因 (1)購置廢棄物清運車輛 8立方公尺密封壓縮式垃圾車3輛，廠商已於104年12月25日申報完工，目前正規格查驗中。(2)採購資源回收車4輛，於104年11月27日簽約，履約期限150天，故辦理保留。
購置什項設備	6,250,000	-	-6,250,000	-100.00	104年度垃圾子車第2次採購，履約期限至105年7月31日，故辦理保留。本年度奉准先行辦理數625萬元，決算數0元。
焚化廠操作維護-烏日廠	40,932,734	38,945,991	-1,986,743	-4.85	
購建固定資產、無形資產及長期投資	40,932,734	38,945,991	-1,986,743	-4.85	
購置固定資產	40,932,734	38,945,991	-1,986,743	-4.85	
擴充改良房屋建築及設備	40,932,734	38,945,991	-1,986,743	-4.85	以前年度保留數4,093萬2,734元，決算數3,894萬5,991元。
環境教育計畫	39,947,714	42,871,254	2,923,540	7.32	
環境教育推動計畫	39,947,714	42,871,254	2,923,540	7.32	
用人費用	1,890,000	1,684,539	-205,461	-10.87	
聘僱及兼職人員薪資	1,221,000	1,017,240	-203,760	-16.69	
約僱職員薪金	1,221,000	1,017,240	-203,760	-16.69	
超時工作報酬	240,000	279,877	39,877	16.62	

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
加班費	240,000	279,877	39,877	16.62	104年1月23日核定 104年環境教育專案 計畫-「光復新村綠意 復興計畫等12案計畫 4萬元，採超支併決算 辦理。
獎金	153,000	152,586	-414	-0.27	
年終獎金	153,000	152,586	-414	-0.27	
退休及卹償金	74,000	61,020	-12,980	-17.54	
職員退休及離職金	74,000	61,020	-12,980	-17.54	
福利費	202,000	173,816	-28,184	-13.95	
分擔員工保險費	154,000	125,816	-28,184	-18.30	
其他福利費	48,000	48,000	-	-	
服務費用	25,001,000	25,438,287	437,287	1.75	
郵電費	300,000	227,801	-72,199	-24.07	
郵費	200,000	197,521	-2,479	-1.24	
電話費	100,000	30,280	-69,720	-69.72	
旅運費	1,120,000	105,606	-1,014,394	-90.57	
國內旅費	320,000	105,606	-214,394	-67.00	
國外旅費	800,000	-	-800,000	-100.00	本市104年度環境教 育國際交流活動豐富 且多元，包含上海、 美國、日本等國家已 前來訪台並進行環境 教育交流，故本經費 業於104年10月19日 簽奉核准停辦。
印刷裝訂與廣告費	845,000	421,878	-423,122	-50.07	
印刷及裝訂費	400,000	99,878	-300,122	-75.03	
業務宣導費	445,000	322,000	-123,000	-27.64	
修理保養及保固費	150,000	26,750	-123,250	-82.17	
機械及設備修護費	150,000	26,750	-123,250	-82.17	
一般服務費	641,000	625,030	-15,970	-2.49	
義工服務費	250,000	129,250	-120,750	-48.30	

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
計時與計件人員酬金	385,000	492,731	107,731	27.98	臨時人員進用 1人，預算數385千元(決算數361,559元)；約用人員進用 1人，預算數0元(決算數131,172元)，主要係因約僱人員離職，其缺辦理遞補約用人員，由約僱職員薪金調整容納至計時與計件人員酬金之預算科目項下支用。
體育活動費	6,000	3,049	-2,951	-49.18	
專業服務費	21,945,000	24,031,222	2,086,222	9.51	
技術合作及權利金	21,400,000	23,487,319	2,087,319	9.75	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	455,000	471,743	16,743	3.68	主要係因講課鐘點費不敷使用，其所需經費約新臺幣24萬，由「印刷及廣告裝訂費」調整容納至「講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費」之預算科目，以填補該款項之不足。
委託考選訓練費	90,000	72,160	-17,840	-19.82	
材料及用品費	6,627,000	6,270,120	-356,880	-5.39	
使用材料費	50,000	50,000	-	-	
油脂	50,000	50,000	-	-	
用品消耗	6,577,000	6,220,120	-356,880	-5.43	
辦公(事務)用品	362,000	275,425	-86,575	-23.92	
農業與園藝用品及環境美化費	5,550,000	5,497,655	-52,345	-0.94	
服裝	19,000	19,000	-	-	
食品	646,000	428,040	-217,960	-33.74	
租金、償債與利息	200,000	190,000	-10,000	-5.00	
交通及運輸設備租金	200,000	190,000	-10,000	-5.00	
車租	200,000	190,000	-10,000	-5.00	
購建固定資產、無形資產及長期投資	4,569,714	4,429,779	-139,935	-3.06	
購建固定資產	3,256,045	3,152,424	-103,621	-3.18	
擴充改良房屋建築及設備	466,401	453,509	-12,892	-2.76	以前年度保留數46萬6,401元，決算數45萬3,509元。
購置機械及設備	1,636,922	1,631,879	-5,043	-0.31	以前年度保留數128萬6,922元，決算數128萬3,879元。



## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
購置什項設備	1,152,722	1,067,036	-85,686	-7.43	以前年度保留數107萬2,722元，決算數105萬5,536元。
購置無形資產	1,313,669	1,277,355	-36,314	-2.76	
購置電腦軟體	1,313,669	1,277,355	-36,314	-2.76	以前年度保留數131萬3,669元，決算數127萬7,355元。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,660,000	4,858,529	3,198,529	192.68	104年1月23日核定本市辦理104年環境教育專案計畫共12案272萬5,000元及104年1月28日核定辦理社區資源調查計畫及第3屆環保戲劇競賽-臺中市初賽計畫85萬元，以超支併決算辦理所致。
捐助補助與獎助	1,600,000	4,798,529	3,198,529	199.91	
捐助私校及團體	800,000	3,007,234	2,207,234	275.90	
補(協)助政府機關(構)	800,000	1,791,295	991,295	123.91	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	60,000	-	-	
獎勵費用	60,000	60,000	-	-	

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

固定項目增減情形表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增 加數	本年度 減少數	期末餘額	說明
資產	316,241,112	136,723,621	15,264,650	437,700,083	詳固定項目增減情形 表差異原因說明附表。
固定資產	315,196,277	136,723,621	15,264,650	436,655,248	
土地	2,998,080	-	-	2,998,080	
土地改良物	8,000,761	1,142,381	-	9,143,142	
擴充改良房屋建築及設備	7,221,090	-	-	7,221,090	
機械及設備	94,961,297	22,290,223	230,450	117,021,070	
交通及運輸設備	127,763,491	31,441,776	2,759,700	156,445,567	
什項設備	5,768,666	198,883	-	5,967,549	
購建中固定資產	68,482,892	81,650,358	12,274,500	137,858,750	
無形資產	1,044,835	-	-	1,044,835	
電腦軟體	1,044,835	-	-	1,044,835	

# 臺中市環境保護基金

## 固定項目增減情形表差異原因說明附表

中華民國 104 年度

項 目	說 明
資產	
土地	
土地改良物	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 固定項目增減情形表本年度增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-19,985,292 元。</li> <li>2. 帳務重分類-2,401,998 元。</li> <li>3. 購建中固定資產-17,583,294 元。</li> </ol>
擴充改良房屋建築及設備	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 固定項目增減情形表本年度增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-39,399,500 元。</li> <li>2. 購建中固定資產-39,399,500 元。</li> </ol>
機械及設備	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 固定項目增減情形表本年度增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-10,418,873 元。</li> <li>2. 帳務重分類 93,197 元。</li> <li>3. 購建中固定資產-23,612,028 元。</li> <li>4. 預算外財產 13,099,958 元。</li> </ol>
交通及運輸設備	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 固定項目增減情形表本年度增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-273,000 元。</li> <li>2. 帳務重分類-273,000 元。</li> </ol>
什項設備	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 固定項目增減情形表本年度增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-868,153 元。</li> <li>2. 購建中固定資產-1,055,536 元。</li> <li>3. 帳務重分類 187,383 元。</li> </ol>
購建中固定資產	<p>本年度增加數 81,650,358 元、上年度結轉數於本年度減少數 12,274,500 元，故 104 年度淨增加 69,375,858 元。</p>
電腦軟體	

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比較增減 (一)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調 整 數	合 計			
<b>固定資產</b>	<b>74,466,931</b>	<b>121,333,000</b>	<b>53,730,000</b>		<b>249,529,931</b>	<b>126,018,081</b>	<b>-123,511,850</b>	<b>89,246,668</b>
土地改良物	19,071,452	6,000,000	-		25,071,452	21,127,673	-3,943,779	2,816,152
擴充改良房屋建築及 設備	41,399,135	17,000,000	700,000		59,099,135	39,399,500	-19,699,635	9,716,247
機械及設備	6,566,922	57,403,000	42,250,000		106,219,922	32,709,096	-73,510,826	55,238,001
交通及運輸設備	6,356,700	40,850,000	4,410,000		51,616,700	31,714,776	-19,901,924	17,435,237
什項設備	1,072,722	80,000	6,370,000		7,522,722	1,067,036	-6,455,686	4,041,031

註：擴充改良房屋建築及設備99年度保留數198萬6,743元、興建土地改良物103年度保留數240萬351元。

## 丁、決算參考表



## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 員工人數彙計表

中華民國 104年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減 (一)	備 註
兼任人員	-	-	-	
專任人員	32	27	-5	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工	-	-	-	
聘用	1	1	-	
約僱	31	26	-5	原5等約僱人員5名改聘約用人員5人係本府104年4月30日府授人力字第1040090953號函(1人)、104年5月13日府授人力字第1040102021號函(3人)及104年8月3日府授人力字第1040169004號函辦理(1人)。
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	32	27	-5	

註：  
 臨時人員進用18人，分屬空氣污染防制計畫項下17人，環境教育計畫項下1人  
 約用人員進用6人(預算2人)，分屬空氣污染防制計畫項下5人(預算2人)，環境教育計畫項下1人  
 (依本府104年4月30日府授人力字第1040090953號函、104年5月13日府授人力字第1040102021號函及104年8月3日府授人力字第1040169004號函辦理)。

臺中市政府  
臺中市環境  
**用人費用**  
中華民國

科 目	預 算 數											兼任 人員 用人 費用	總計
	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			
空氣污染防制計畫	-	12,011,000	1,503,000	-	1,502,000	721,000	-	1,968,000	-	17,705,000	-	17,705,000	
聘僱人員	-	12,011,000	1,503,000	-	1,502,000	721,000	-	1,968,000	-	17,705,000	-	17,705,000	
環境教育計畫	-	1,221,000	240,000	-	153,000	74,000	-	202,000	-	1,890,000	-	1,890,000	
聘僱人員	-	1,221,000	240,000	-	153,000	74,000	-	202,000	-	1,890,000	-	1,890,000	
合計	-	13,232,000	1,743,000	-	1,655,000	795,000	-	2,170,000	-	19,595,000	-	19,595,000	

註：

1.臨時人員薪資預算數7,154千元(決算數6,287,306元)，分屬空氣污染防制計畫項下6,769千元(決算數5,925,747元)，環境教育計畫項下385千元(決算數361,559元)。約用人員薪資預算數1,096千元(決算數1,928,653元)，分屬空氣污染防制計畫項下1,096千元(決算數1,797,481元)，環境教育計畫項下0千元(決算數131,172元)，係因約僱人員離職，其缺辦理遞補約用人員，由約僱職員薪金調整容納至計時與計件人員酬金之預算科目項下支用(依本府104年4月30日府授人力字第1040090953號、104年5月13日府授人力字第1040102021號及104年8月3日府授人力字第1040169004號函辦理)。

2.獎金：係屬年終獎金，依據一百零三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員1人、約僱人員28人，其預算數150萬2,000元、決算數143萬1,402元；環境教育基金發放約僱人員3人，其預算數15萬3,000元、決算數15萬2,586元。



環境保護局

保護基金

彙計表

104年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數											總計
	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	
空氣污染防制計畫	-	10,660,342	1,523,699	-	1,431,402	639,474	-	1,633,992	-	15,888,909	-	15,888,909
聘僱人員	-	10,660,342	1,523,699	-	1,431,402	639,474	-	1,633,992	-	15,888,909	-	15,888,909
環境教育計畫	-	1,017,240	279,877	-	152,586	61,020	-	173,816	-	1,684,539	-	1,684,539
聘僱人員	-	1,017,240	279,877	-	152,586	61,020	-	173,816	-	1,684,539	-	1,684,539
合計	-	11,677,582	1,803,576	-	1,583,988	700,494	-	1,807,808	-	17,573,448	-	17,573,448

臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
基金用途	元	677,034,600.00	677,034,600	496,682,251.00	496,682,251	-180,352,349.00	-26.64	-180,352,349	-26.64	
空氣污染防制計畫	元	509,330,589.00	509,330,589	389,698,333.00	389,698,333	-119,632,256.00	-23.49	-119,632,256	-23.49	
執行空氣污染防制計畫	元	79,196,000.00	79,196,000	74,955,533.00	74,955,533	-4,240,467.00	-5.35	-4,240,467	-5.35	
移動污染源管制	元	126,578,000.00	126,578,000	67,219,307.00	67,219,307	-59,358,693.00	-46.89	-59,358,693	-46.89	主要係移動污染源管制-低污染交通工具補助計畫申請率偏低，另電動汽車租賃計畫因執行期間車輛使用率偏低，為秉持妥善運用本市基金經費之精神，不宜辦理電動汽車租賃以維持本市電動汽車市占率，故停止辦理本案招標作業及個人自動化電動二輪車電池交換站設置補助計畫等相關預算經費，以致執行率偏低所致。
逸散污染源管制	元	38,311,000.00	38,311,000	45,064,043.00	45,064,043	6,753,043.00	17.63	6,753,043	17.63	104年7月15日府授環空字第1040154521號函核定臺中市河川揚塵防制及改善推動計畫900萬元，採超支併決算辦理。
固定污染源管制	元	73,928,000.00	73,928,000	73,884,950.00	73,884,950	-43,050.00	-0.06	-43,050	-0.06	
空氣品質淨化區設置及維護	元	30,000,000.00	30,000,000	35,202,123.00	35,202,123	5,202,123.00	17.34	5,202,123	17.34	104年4月9日府授環衛字第1040075738號函核定臺中市空地綠美化推動及管理計畫5,000萬元，採超支併決算辦理。
一般建築及設備支出	元	121,912,589.00	121,912,589	62,036,084.00	62,036,084	-59,876,505.00	-49.11	-59,876,505	-49.11	(1)核定柴油車底盤動力計排煙檢測站設置及設備更新計畫1151萬元，採補辦預算辦理，104年12月17日已辦理驗收，目前辦理付款簽辦中。(2)核定移動式交通品質監測車設備2,888萬元，採補辦預算辦理。因本計畫於104年9月17日完成發包決標，監測車目前打造作業中，依契約規定需5個月才能打造完成，俟完成後儘速辦理驗收後付款。
一般行政管理	元	39,405,000.00	39,405,000	31,336,293.00	31,336,293	-8,068,707.00	-20.48	-8,068,707	-20.48	本樽節原則核實辦理後結餘數。

臺中市政府環境保護局  
臺中市環境保護基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
環境保護計畫	元	127,756,297.00	127,756,297	64,112,664.00	64,112,664	-63,643,633.00	-49.82	-63,643,633	-49.82	
廢棄物清除處理	元	86,823,563.00	86,823,563	25,166,673.00	25,166,673	-61,656,890.00	-71.01	-61,656,890	-71.01	主要係財務採購垃圾衛生掩埋場用推(鏟)土機3輛，因廠商履約延滯，截至104年12月31日止尚未交貨，故需辦理保留經費至105年度執行。
焚化廠操作維護-烏日廠	元	40,932,734.00	40,932,734	38,945,991.00	38,945,991	-1,986,743.00	-4.85	-1,986,743	-4.85	
環境教育計畫	元	39,947,714.00	39,947,714	42,871,254.00	42,871,254	2,923,540.00	7.32	2,923,540	7.32	
環境教育推動計畫	元	39,947,714.00	39,947,714	42,871,254.00	42,871,254	2,923,540.00	7.32	2,923,540	7.32	104年1月23日府授環綜字第1040012101號函核定104年環境教育專案計畫-「光復新村綠意復興計畫」等12案計畫619萬8,000元及104年1月28日府授環綜字第1040019895號函核定104年社區資源調查計畫及第3屆環保戲劇競賽-臺中市初賽計畫85萬元，採超支併決算辦理。

# 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

### 各項費用彙計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>19,595,000</b>	<b>17,573,448</b>	<b>-2,021,552</b>	<b>-10.32</b>
聘僱及兼職人員薪資	13,232,000	11,677,582	-1,554,418	-11.75
聘用人員薪金	617,000	476,640	-140,360	-22.75
約僱職員薪金	12,615,000	11,200,942	-1,414,058	-11.21
超時工作報酬	1,743,000	1,803,576	60,576	3.48
加班費	1,743,000	1,803,576	60,576	3.48
獎金	1,655,000	1,583,988	-71,012	-4.29
年終獎金	1,655,000	1,583,988	-71,012	-4.29
退休及卹償金	795,000	700,494	-94,506	-11.89
職員退休及離職金	795,000	700,494	-94,506	-11.89
福利費	2,170,000	1,807,808	-362,192	-16.69
分擔員工保險費	1,658,000	1,432,378	-225,622	-13.61
其他福利費	512,000	375,430	-136,570	-26.67
<b>服務費用</b>	<b>265,379,000</b>	<b>267,978,489</b>	<b>2,599,489</b>	<b>0.98</b>
水電費	300,000	-	-300,000	-100.00
工作場所電費	200,000	-	-200,000	-100.00
工作場所水費	100,000	-	-100,000	-100.00
郵電費	3,798,000	3,231,722	-566,278	-14.91
郵費	3,130,000	3,033,891	-96,109	-3.07
電話費	668,000	197,831	-470,169	-70.38
旅運費	2,578,000	1,113,467	-1,464,533	-56.81
國內旅費	1,778,000	1,113,467	-664,533	-37.38
國外旅費	800,000	-	-800,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	2,245,000	798,770	-1,446,230	-64.42
印刷及裝訂費	850,000	228,770	-621,230	-73.09
業務宣導費	1,395,000	570,000	-825,000	-59.14
修理保養及保固費	2,198,000	986,972	-1,211,028	-55.10
機械及設備修護費	550,000	154,843	-395,157	-71.85
交通及運輸設備修護費	1,648,000	832,129	-815,871	-49.51
保險費	215,000	324,175	109,175	50.78
機械及設備保險費	-	113,029	113,029	-
交通及運輸設備保險費	215,000	211,146	-3,854	-1.79
一般服務費	8,564,000	8,377,185	-186,815	-2.18
義工服務費	250,000	129,250	-120,750	-48.30

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
計時與計件人員酬金	8,250,000	8,215,959	-34,041	-0.41
體育活動費	64,000	31,976	-32,024	-50.04
專業服務費	245,481,000	253,146,198	7,665,198	3.12
技術合作及權利金	243,147,000	251,659,889	8,512,889	3.50
法律事務費	100,000	52,000	-48,000	-48.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,889,000	1,250,799	-638,201	-33.79
委託考選訓練費	180,000	89,660	-90,340	-50.19
電子計算機軟體服務費	165,000	93,850	-71,150	-43.12
<b>材料及用品費</b>	<b>9,826,000</b>	<b>9,608,012</b>	<b>-217,988</b>	<b>-2.22</b>
使用材料費	1,418,000	952,320	-465,680	-32.84
燃料	1,368,000	902,320	-465,680	-34.04
油脂	50,000	50,000	-	-
用品消耗	8,408,000	8,655,692	247,692	2.95
辦公(事務)用品	2,141,000	918,148	-1,222,852	-57.12
農業與園藝用品及環境美化費	5,550,000	5,497,655	-52,345	-0.94
服裝	42,000	19,000	-23,000	-54.76
食品	675,000	449,240	-225,760	-33.45
其他	-	1,771,649	1,771,649	-
<b>租金、償債與利息</b>	<b>25,820,000</b>	<b>427,600</b>	<b>-25,392,400</b>	<b>-98.34</b>
交通及運輸設備租金	200,000	190,000	-10,000	-5.00
車租	200,000	190,000	-10,000	-5.00
機器租金	25,620,000	237,600	-25,382,400	-99.07
機械及設備租金	25,620,000	237,600	-25,382,400	-99.07
<b>購建固定資產、無形資產及長期投資</b>	<b>254,238,600</b>	<b>130,578,527</b>	<b>-123,660,073</b>	<b>-48.64</b>
購建固定資產	249,529,931	126,018,081	-123,511,850	-49.50
興建土地改良物	25,071,452	21,127,673	-3,943,779	-15.73
擴充改良房屋建築及設備	59,099,135	39,399,500	-19,699,635	-33.33
購置機械及設備	106,219,922	32,709,096	-73,510,826	-69.21
購置交通及運輸設備	51,616,700	31,714,776	-19,901,924	-38.56
購置什項設備	7,522,722	1,067,036	-6,455,686	-85.82
購置無形資產	4,708,669	4,560,446	-148,223	-3.15
購置電腦軟體	4,708,669	4,560,446	-148,223	-3.15
<b>稅捐、規費(強制費)與繳庫</b>	<b>410,000</b>	<b>274,614</b>	<b>-135,386</b>	<b>-33.02</b>

## 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

## 各項費用彙計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
消費與行為稅	255,000	161,732	-93,268	-36.58
使用牌照稅	255,000	161,732	-93,268	-36.58
規費	155,000	112,882	-42,118	-27.17
行政規費與強制費	12,000	9,900	-2,100	-17.50
汽車燃料使用費	143,000	102,982	-40,018	-27.98
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>101,766,000</b>	<b>70,241,561</b>	<b>-31,524,439</b>	<b>-30.98</b>
會費	40,000	-	-40,000	-100.00
國際組織會費	40,000	-	-40,000	-100.00
捐助補助與獎助	99,236,000	67,931,561	-31,304,439	-31.55
捐助個人	30,460,000	5,495,000	-24,965,000	-81.96
捐助私校及團體	11,100,000	9,958,218	-1,141,782	-10.29
補(協)助政府機關(構)	57,676,000	52,478,343	-5,197,657	-9.01
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,490,000	2,310,000	-180,000	-7.23
獎勵費用	2,490,000	2,310,000	-180,000	-7.23
<b>總 計</b>	<b>677,034,600</b>	<b>496,682,251</b>	<b>-180,352,349</b>	<b>-26.64</b>

# 出國計畫執行情形報告表

臺中市政府  
臺中市環境  
出國計畫執行

中華民國 104年度

經費來源					出國類別	出國計畫名稱及內容簡述
年度別	業務計畫	二級用途別科目	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)		
104	環境教育推動計畫－服務費用	國外旅費	800,000	-		
		合計	800,000	-		



環境保護局  
 保護基金  
 情形報告表

單位：新臺幣元

出發日期			返國日期			出國 天數	地 點			出國 人員 總人 數	技工、工友及 駕駛出國		臨時人員 出國		績優人員出 國		備註
年	月	日	年	月	日		國家	城市	機關 學校		人 數	決 算 數	人 數	決 算 數	人 數	決 算 數	
						-											本市104年度環境教育國際交流活動豐富且多元，包含上海、美國、日本等國家已前來訪台並進行環境教育交流，故本經費業於104年10月19日簽奉核准停辦。

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

市議會審議通過104年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形  
報告表

中華民國 104年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入：照案通過。支出：照案通過。	

# 臺中市政府環境保護局

## 臺中市環境保護基金

### 市議會審議通過103年度臺中市地方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 104年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	<p>附帶決議部分： 請環保局研議動支環境保護基金，運用於獎勵相關業務推動之可行性，以提振基層清潔人員之士氣。</p>	<p>一、空污基金： 有關環境保護基金項下「空氣污染防制基金」部分因支用項目已明列，依空氣污染防制法第18條暨「臺中市空氣污染防制基金收支保管及運用辦法」中須專款專用於防制空氣污染維護，市民健康及生活環境，以提高生活品質。無法運用於獎勵提振基層清潔人員之士氣，故無法由「空氣污染防制基金」支付。</p> <p>二、廢清基金： 1.有關環境保護基金項下一般廢棄物清除處理基金部分，本市係依據廢清法第26條暨「臺中市一般廢棄物清除處理基金收支保管及運用辦法」專款專用於一般廢棄物清除處理機具或設備、設施之重置及一般廢棄物處理場(廠)之復育，合先敘明。 2.本局於104年11月2日中市環廢字第1040118454號函請環保署釋示廢清基金運用於獎勵相關業務推動之可行性，環保署於104年11月5日環署廢字第1040090173號函釋「獎勵相關業務推動」非屬機具或設備、設施之重置及處理場(廠)之復育範疇，故無法由一般廢棄物清除處理基金支付。</p> <p>三、環教基金： 有關「請環保局研議動支環境保護基金，運用於獎勵相關業務推動之可行性，以提振基層清潔人員士氣」乙案，本府環境保護局業於104年11月6日府授環綜字第1040248649號函回復本市議員在案，函復內容為：因各項環境保護基金之動支均需依照相關法令規定及程序辦理，並循年度預算編列、依法動支，本府環保局將配合研議相關基金運用於業務推動之可行性。</p>

