

中 華 民 國 110 年 度

臺中市總預算

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預算
(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 110 年 度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	10
(二)、現金流量預計表.....	11
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	12
(二)、基金用途明細表.....	13
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表.....	26
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	27
(二)、員工人數彙計表.....	28
(三)、用人費用彙計表.....	29
(四)、各項費用彙計表.....	31
(五)、補辦預算明細表.....	37
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	38
(二)、基金來源、用途及餘絀預計彙計表.....	39
(三)、現金流量預計彙計表.....	40
(四)、預計平衡彙計表.....	41
(五)、資本資產明細表.....	42
(六)、市議會審議109年度臺中市總預算案附屬單位預算所提 決議及附帶決議辦理情形報告表.....	43
(七)、多年期計畫分年資金需求表.....	44

一、業務計畫及預算說明

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本基金各項計畫設立目的如下：

- (一) 空氣污染防制基金：依空氣污染防制法第 18 條之規定設立，並由行政院環境保護署撥交 60%所徵收之固定污染源空氣污染防制費及 20%移動污染源空氣污染防制費，市府再配合所徵收之營建工程空污費共同成立本基金，專款專用於推動空氣污染防制工作之相關業務，並依法成立空氣污染防制基金管理委員會，共同規劃及監督空污基金之使用，以改善空氣污染情形及維護改善環境品質，增進市民健康。
- (二) 一般廢棄物清除處理基金：依廢棄物清理法第 26 條之規定設立，本市隨水費徵收一般廢棄物清除處理費，積極推動垃圾處理及源頭減量計畫並有效清除處理廢棄物。
- (三) 環境教育基金：依環境教育法第 8 條第 2 項規定設立，預算來源之組成為提撥環境保護基金支出預算、資源回收變賣所得收入及違反環保法令之罰鍰收入之部分比率金額，以及政府其他撥入收入；運用本項基金之經費，將人與生活中息息相關的環境議題（如：氣候變遷、災害防救、公害防治、環境及資源管理、自然保育等）透過演講、討論、體驗、戶外學習及實作等方式，引領民眾觸發對環境關懷及愛護之心，藉以提升市民環境素養，朝向永續臺中目標邁進。
- (四) 水污染防治基金：依水污染防治法第 11 條之規定設立，並成立水污染防治基金管理委員會，其中由行政院環境保護署徵收之水污染防治費中提撥一定比例交地方政府，用於水污染防治工作推動之相關業務，共同規劃及監督水污基金之使用，以改善水質及維護水環境品質，增進市民健康。

二、施政重點

(一) 加強執行改善空氣品質各項方案：

- 1. 將所監測空氣品質資訊公開透明揭露，以利民眾健康防護參考並作為緊急應變及空品變化趨勢之研究。

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

2. 辦理本市溫室氣體盤查及公私場所溫室氣體排放量申報查核作業。
 3. 加強移動污染源管制:辦理各項交通工具污染稽查管制作業，加速高污染及老舊車輛淘汰，推廣補助市民換購低污染車輛。
 4. 落實逸散污染源管制:執行中央所訂營建工程空氣污染防制設施管理辦法，防止營建工程逸散粒狀污染物，並針對本市列管及非列管公告場所，進行室內空氣品質二氧化碳巡查，以行政院環境保護署公告方法進行室內空氣污染物稽查檢測。
 5. 加強固定污染源管制:執行固定源許可及稽查管制工作，減少硫氧化物、氮氧化物、粒狀污染物及揮發性有機物之污染排放量。針對大型燃煤排放源，新訂加嚴的臺中市空氣污染物排放標準，並擬定整體管制計畫，以降低空氣中細懸浮微粒 PM2.5 濃度。
 6. 強化空氣品質淨化區之維護及設置:辦理空氣品質淨化區管理維護及設置工作，減少市內裸露地表污染空氣品質。
- (二) 設置各項推動垃圾減量及去化之相關設施:辦理廢棄物清除處理相關機具、設備設施(如:資源回收車等機具)之購置、辦理一般廢棄物處理廠(場)各項設施改善工程。
- (三) 積極推動環境關懷之教育，打造知性、清淨、永續臺中:透過教育的方式導引民眾關心及重視我們的生活環境，讓市民瞭解人與環境之倫理，使其響應推動全民綠色消費、環保，共同守護空氣品質、水與土壤環境、落實循環經濟、創造清淨家園，讓環保與經濟共同創造雙贏。
- (四) 積極改善水體環境，擴大運用水污染防治費:為確認事業繳納水污染防治費之合理性，辦理稽查、採樣並核對水質合理性分析作業，以釐清實際排放水量、水質狀況;另針對經常性死魚之河川及水色異常河段成立污染源查核專案，凡查獲具體違規業者，依法嚴懲並移送法辦，並檢視其水污費繳納狀況，以維護轄內水環境品質及環境公平正義。另除協助本市轄內水環境巡守隊經營運作，藉以民間力量協助監控水體水質外，並利用水質綜合管理計畫結合數據收集系統建置暨 AI 應用分析，以利掌控本市河川水

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

體水質。

三、組織概況

(一)基金之主管機關為臺中市政府環境保護局，執行機關為臺中市政府環境保護局。

(二)本基金相關之自治條例或收支保管運用辦法計有臺中市空氣污染防治基金收支保管及運用辦法、臺中市一般廢棄物清除處理基金收支保管及運用辦法、臺中市環境教育基金收支保管及運用辦法、臺中市水污染防治基金收支保管及運用辦法。

四、基金歸類及屬性

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

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
污 染 防 制 及 防 治 收 入	522,823	1. 徵收營建工程空氣污染防治費收入 1 億 3,509 萬 7 千元。 2. 固定污染源防制費中央撥入數 2 億 5,183 萬 6 千元。 3. 移動污染源防制費中央撥入數 1 億 1,544 萬元。 4. 水污染防治費中央撥入數 2,045 萬元。
回 收 清 除 處 理 收 入	146,400	一般廢棄物清除處理徵收費。
環 保 提 撥 收 入	52,127	1. 依據環境教育法規定提撥 5%空污基金作為環境教育基金 3,039 萬 3 千元。 2. 依據環境教育法規定提撥 5%水污基金作為環境教育基金 108 萬 4 千元。 3. 依據環境教育法規定提撥 5%稽查罰鍰作為環境教育基金 285 萬元。 4. 依據環境教育法規定提撥 10%資源回收變賣所得作為環境教育基金 1,480 萬元。

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

		5. 依據水污染防治法及臺中市水污染防治基金收支保管及運用辦法規定提撥 20%稽查罰鍰作為水污染防治基金 300 萬元。
政府其他撥入收入	50,710	1. 行政院環境保護署補助辦理低碳永續家園建構推動計畫 400 萬元。 2. 后里廠設備折舊費轉存一般廢棄物清除處理基金 4,231 萬元。 3. 行政院環境保護署補助地方政府執行環境教育專案計畫 440 萬元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
空氣污染防制計畫	638,246	1. 執行空氣污染防制計畫。 2. 辦理移動污染源管制工作。 3. 辦理逸散污染源管制工作。 4. 辦理固定污染源管制工作。 5. 辦理空氣品質淨化區設置及維護工作。
環境保護計畫	65,720	1. 辦理東勢綠資材中心興建工程(分年編列)1,000 萬元。 2. 臺中市清水區衛生掩埋場擋土牆等設施改善工程(分年編列)1,952 萬元。 3. 載運一般廢棄物及其衍生物,購置 5 輛密封式垃圾車 1,410 萬元。 4. 汰舊換新 8 台資源回收車 1,560 萬元、1 輛清溝車 650 萬元。
環境教育計畫	56,710	1. 辦理環境教育管理、宣導推廣及人才養成工作。 2. 辦理環保志工管理及學習服務宣導工作。
水污染防治計畫	22,771	1. 水污染防治費徵收對象稽查管制作業計畫。 2. 水環境巡守隊經營運作輔導計畫。 3. 臺中市水污染防治法綜合管理計畫。 4. 辦理本市水數據收集系統建置暨 AI 應用分析計畫。

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 7 億 7,206 萬元，較上年度預算數 7 億 9,050 萬 4 千元，減少 1,844 萬 4 千元，約 2.33%，主要係行政院環境保護署補助款減少所致。
- (二)本年度基金用途 7 億 8,344 萬 7 千元，較上年度預算數 7 億 6,083 萬 2 千元，增加 2,261 萬 5 千元，約 2.97%，主要係臺中市空氣品質感測物聯網維運計畫、臺中市淘汰老舊機車及新購低污染車輛補助計畫、掩埋場及相關垃圾處理場所等環境設施復育綠化設置計畫等經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,138 萬 7 千元，較上年度預算數 2,967 萬 2 千元，減少 4,105 萬 9 千元，約 138.38%，將移用以前基金餘額 1,138 萬 7 千元支應。

三、補辦預算事項

- (一)辦理 109 年度「臺中市后里焚化廠選擇性非觸媒還原設備 (SNCR) 改善工程專案管理計畫」265 萬元等 1 項採購(依據臺中市政府 109 年 4 月 22 日府授環空字第 1090089892 號函核定辦理)，因具急迫性，故辦理超支併決算及補辦預算。
- (二)行政院環境保護署補助本市辦理 109 年度「臺中市文山焚化廠設施改善統包工程」3,735 萬元等 1 項採購 (依據臺中市政府 109 年 3 月 17 日府授環廢字第 1090053098 號函核定辦理)(行政院環境保護署 108 年 12 月 30 日環署督字第 1080100062 號函補助)，因具急迫性，故辦理超支併決算及補辦預算。
- (三)辦理 109 年度臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫-「污水設施工程 2 處、水電工程 2 式、整地底座及臨時性設備遮蔽物工程 140 坪」86 萬 4 千元、「大型破碎脫水設備 2 套、小型鏟裝機 2 台」201 萬元及「廚餘水運送車 2 輛」128 萬元等 3 項採購(依據臺中市政府 109 年 4 月 21 日府授環廢字第 1090085257 號函核定辦理)，因具急迫性，故辦理超支併決算及補辦預算。

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(108)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
污染防制及防治收入	為中央撥入移動污染源防制費、固定污染源防制費及水污染防治費；依法徵收營建工程空氣污染防制費收入。	108 年編列預算 4 億 3,282 萬 9 千元，決算數為 7 億 4,070 萬 5 千元，執行率為 171.13%。主要係因增訂空氣污染防制法第 17 條之移動污染源所收款項，應以 20%比率將其撥交該移動污染源使用者設籍地或油燃料銷售地所在直轄市主管機關，故增收移動污染源空污費收入及 107 年陸續查獲廠商涉空污法重大情節案件分期補繳罰鍰所致。
回收清除處理收入	依廢棄物清理法隨水費徵收之廢棄物清理費。	108 年編列預算 1 億 4,640 萬元，決算數為 1 億 6,175 萬 4 千元，執行率 110.49%。主要係因烏日區公所繳納 108 年一般廢棄物清除處理費核實入帳所致。
環保提撥收入	依環境教育法之規範提撥環境保護基金支出預算、資源回收變賣所得收入及依法提撥一定比例稽查罰鍰收入。	108 年編列預算 5,161 萬 2 千元，決算數為 4,412 萬 3 千元，執行率 85.49%。主要係因 108 年資源回收變賣所得其回收價格變動（偏低），導致收入不如預期。
財產收入	為本基金利息收入。	108 年編列預算 0 元，決算數為 1 萬 1 千元。係因利息收入核實入帳。
政府其他撥入收入	后里廠設備折舊費轉存一般廢棄物清除處理基金及接受行政院環境保護署之補助。	108 年編列預算 7,383 萬 2 千元，決算數為 9,387 萬 2 千元，執行率 127.14%。主要係因環保署補助 108 年「低碳永續家園建構推動計畫」、「臺中市河川揚塵防制計畫」、「環保小學堂推廣計畫」、「臺

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

		中市全球環境教育夥伴(GEEP)亞洲中心籌備計畫」、「社區環境調查及改造計畫」(單一社區)」及「臺中市全國水環境改善工程水體水質監測計畫」，未及納入 108 年度預算，以超收併決算辦理。
其他收入	為計畫扣列違約金及應付費用執行結餘款。	108 年編列預算 0 元，決算數為 1,296 萬 9 千元。主要係因計畫扣列違約金、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	針對本市固定污染源、逸散污染源及移動污染源進行污染稽查管制工作，並辦理空氣品質淨化區之管理及維護，以減少污染物產生，維護整體空氣品質。	108 年編列預算 6 億 1,018 萬 4 千元，決算數為 5 億 9,377 萬 7 千元，執行率 97.31 %。主要係二行程機車汰舊換購新購污染車輛補助計畫申請案件較預計減少。
環境保護計畫	辦理一般廢棄物清除處理機具或設備(施)之重置支出與一般廢棄物處理廠(場)及相關處理業務之資本支出等。	108 年編列預算 2 億 6,435 萬元，決算數為 1 億 7,992 萬 8 千元，執行率 68.06%。主要係因臺中市文山焚化廠整體歲修工程，因地方民意及政策變更因素所致，須重新檢討改善工程項目及內容，以致執行率偏低。
環境教育計畫	辦理各項環境教育推廣活動及推動環保志工服務等計畫。	108 年編列預算 6,083 萬 2 千元，決算數為 5,656 萬 2 千元，執行率 92.98%。主要係文山環保教育園區場域改善工程委託規劃設計監造計畫暫緩執行。

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

水污染防治計畫	針對本市水污染源進行稽查管制工作，以降低污染發生之機率，維護水環境品質。	108 年編列預算 1,587 萬 4 千元，決算數為 1,806 萬 5 千元，執行率 113.80%。主要係因行政院環境保護署核定補助「108 年度臺中市全國水環境水質監測計畫」未及納入 108 年預算，以超支併決算辦理所致。
---------	--------------------------------------	---

二、上年度已過期間(109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
污染防制及防治收入	為中央撥入移動污染源防制費、固定污染源防制費及水污染防治費；依法徵收營建工程空氣污染防制費收入。	分配預算數 2 億 6,273 萬 7 千元，實際執行數 2 億 7,086 萬 6 千元，執行率 103.09%。依實際情形核實辦理。
回收清除處理收入	依廢棄物清理法隨水費徵收之廢棄物清理費。	分配預算數 7,320 萬元，實際執行數 7,205 萬 6 千元，執行率 98.44%。依實際情形核實辦理。
環保提撥收入	依環境教育法之規範提撥環境保護基金支出預算、資源回收變賣所得收入及依法提撥一定比例稽查罰鍰收入。	分配預算數 2,741 萬元，實際執行數 2,741 萬元，執行率 100%。依實際情形核實辦理。
財產收入	為本基金利息收入。	分配預算數 0 元，實際執行數 4 千元。係因利息收入核實入帳。
政府其他撥入收入	后里廠設備折舊費轉存一般廢棄物清除處理基金及接受行政院環境保護署之補助。	分配預算數 2,790 萬 5 千元，實際執行數 2,243 萬 9 千元，執行率 80.41%。主要係因后里廠 4 月設備折舊費，檢據辦理請款作業中，以致無法如期扣列后里廠設備折舊費轉繳一般廢棄物清除處理基金專戶所致。

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

其他收入	為計畫扣列違約金及應付費用執行結餘款。	分配預算數 0 萬元，實際執行數 1,666 萬 9 千元。主要係因計畫扣列違約金、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	針對本市固定污染源、逸散污染源及移動污染源進行污染稽查管制工作，並辦理空氣品質淨化區之管理及維護，以減少污染物產生，維護整體空氣品質。	分配預算數 2 億 3,350 萬元，實際執行數 2 億 731 萬 1 千元，執行率 88.78%。主要係因固定污染源查核管制計畫、固定污染源許可及空污費管制計畫、懸浮微粒 PM2.5 成分分析及空品預報計畫、固定污染源暨陳情案件智慧環境監控系統設置及維護試辦計畫，刻正簽辦第 1 期款作業程序中，預計 7 月撥付款項。
環境保護計畫	辦理一般廢棄物清除處理機具或設備(施)之重置支出與一般廢棄物處理廠(場)及相關處理業務之資本支出等。	分配預算數 0 元，實際執行數 2,889 萬 8 千元(以前年度保留)。主要係因以前年度保留大甲綠資材中心設置整建工程，業於 3 月完工核銷；採購鏟裝機 13 輛，業於 4 月核撥款項；環保署補助購置資源回收車 6 輛，業於 2 月核撥款項。
環境教育計畫	辦理各項環境教育推廣活動及推動環保志工服務等計畫。	分配預算數 1,522 萬 3 千元，實際執行數 1,042 萬 7 千元，執行率 68.49%。主要係因新冠肺炎影響履約付款期程延至 9 月完成核銷。
水污染防治計畫	針對本市水污染源進行稽查管制工作，以降低污染發生之機率，維護水環境品質。	分配預算數 123 萬 3 千元，實際執行數 117 萬 7 千元，執行率 95.45%。依實際業務需求核實辦理。

伍、其他

無。

二、預算主要表

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
1,053,435	基金來源	772,060	790,504	-18,444
946,582	徵收及依法分配收入	721,350	698,172	23,178
740,705	污染防制及防治收入	522,823	503,512	19,311
161,754	回收清除處理收入	146,400	146,400	-
44,123	環保提撥收入	52,127	48,260	3,867
11	財產收入	-	-	-
11	利息收入	-	-	-
93,872	政府撥入收入	50,710	92,332	-41,622
93,872	政府其他撥入收入	50,710	92,332	-41,622
12,969	其他收入	-	-	-
12,969	雜項收入	-	-	-
848,332	基金用途	783,447	760,832	22,615
593,777	空氣污染防制計畫	638,246	560,120	78,126
179,928	環境保護計畫	65,720	126,000	-60,280
56,562	環境教育計畫	56,710	59,206	-2,496
18,065	水污染防治計畫	22,771	15,506	7,265
205,103	本期賸餘(短絀)	-11,387	29,672	-41,059
2,811,312	期初基金餘額	2,879,581	2,447,925	431,656
-	解繳公庫	-	-	-
3,016,415	期末基金餘額	2,868,194	2,477,597	390,597

註：1.前年度決算數為審定決算數。以下各表同。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-11,387	
調整非現金項目	-32,243	
流動資產淨減（淨增）	11,745	
流動負債淨增（淨減）	-43,988	
業務活動之淨現金流入（流出）	-43,630	
其他活動之現金流量		
減少短期債務及其他負債	168	
減少其他負債	168	
其他活動之淨現金流入（流出）	168	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-43,462	
期初現金及約當現金	2,999,699	
期末現金及約當現金	2,956,237	

三、預算明細表

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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-	-	721,350	
污染防制及防治收入		-	-	522,823	
空氣污染防制計畫	年	1	502,373,000.00	502,373	1.預估徵收營建工程空氣污染防制費。(135,097千元) 2.預估徵收固定污染源防制費中央撥入數。(以中央總收取60%計)(251,836千元) 3.預估徵收移動污染源防制費中央撥入數。(以中央總收取20%計)(115,440千元)
水污染防治計畫	年	1	20,450,000.00	20,450	預估徵收水污染防治費中央撥入數。(以中央總收取60%計)
回收清除處理收入		-	-	146,400	
廢棄物清除處理計畫	年	1	146,400,000.00	146,400	預估一般廢棄物清除處理徵收費。
環保提撥收入		-	-	52,127	
環境教育計畫	年	1	49,127,000.00	49,127	1.依據環境教育法規定提撥5%空污基金作為環境教育基金。 (607,853,000*5%)(30,393千元) 2.依據環境教育法規定提撥5%水污基金作為環境教育基金。 (21,687,000*5%)(1,084千元) 3.依據環境教育法規定提撥5%稽查罰鍰作為環境教育基金。 (56,998,000*5%)(2,850千元) 4.依據環境教育法規定提撥10%資源回收變賣所得作為環境教育基金。 (148,000,000*10%)(14,800千元)
水污染防治計畫	年	1	3,000,000.00	3,000	依據水污染防治法及臺中市水污染防治基金收支保管及運用辦法規定提撥20%稽查罰鍰作為水污染防治基金。(15,000,000*20%)
政府撥入收入		-	-	50,710	
政府其他撥入收入		-	-	50,710	
空氣污染防制計畫	年	1	4,000,000.00	4,000	低碳永續家園建構推動計畫。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)
廢棄物清除處理計畫	年	1	42,310,000.00	42,310	后里廠設備折舊費轉存一般廢棄物清除處理基金。(45,740噸*0.925千元)
環境教育計畫	年	1	4,400,000.00	4,400	補助地方政府執行環境教育專案計畫。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)
總 計				772,060	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
593,777	空氣污染防治計畫	638,246	560,120	
126,831	執行空氣污染防治計畫	155,000	128,950	
57,313	服務費用	82,527	66,278	
57,313	專業服務費	82,527	66,278	
57,313	技術合作費及權利金	82,527	66,278	1.臺中市環境品質監測站操作維護計畫。(10,044千元) 2.臺中市空氣品質維護綜合管理計畫。(12,100千元) 3.臺中市補助學校辦理空氣品質改善推廣審核計畫。(2,000千元) 4.臺中市溫室氣體減量計畫。(6,500千元) 5.臺中市低碳城市發展推動及管考計畫。(8,300千元) 6.臺中市低碳永續城食森林推動計畫。(5,000千元) 7.臺中市移動式空氣品質監測車操作維護計畫。(9,288千元) 8.臺中市空氣品質感測物聯網維運計畫。(22,710千元) 9.臺中市文山垃圾焚化廠周圍環境監測計畫。(4,000千元) 10.低碳永續家園建構推動計畫。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(2,585千元)
69,518	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,473	62,672	
69,518	捐助、補助與獎助	72,473	62,672	
68,518	補（協）助政府機關（構）	68,473	62,672	1.提昇學校午餐廚房油煙防制設備效能補助實施計畫(教育局)。(4,080千元) 2.補助辦理燃煤及燃油鍋爐改用天然氣計畫(經濟發展局)。(15,000千元) 3.補助設置太陽光電發電系統實施計畫(經濟發展局)。(15,000千元) 4.臺中市補助學校辦理空氣品質改善推廣計畫-公立學校。(4,000千元) 5.依據環境教育法規定提撥5%空污基金作為環境教育基金。(30,393千元)
1,000	捐助國內團體	-	-	
-	捐助私校	4,000	-	-臺中市補助學校辦理空氣品質改善推廣計畫-私立學校。
210,060	移動污染源管制	216,332	199,098	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
71,140	服務費用	67,834	71,333	
8,741	郵電費	10,840	10,840	
8,741	郵費	10,840	10,840	郵資費。
62,399	專業服務費	56,994	60,493	
62,399	技術合作費及權利金	56,994	60,493	1.臺中市機車污染源稽查暨停車怠速管制計畫。(10,994千元) 2.臺中市柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫。(17,000千元) 3.臺中市機車排氣檢驗站品質管理暨使用中高污染車輛管制與陳情案件管理計畫。(8,200千元) 4.臺中市淘汰老舊機車及新購低污染車輛補助管理計畫。(8,300千元) 5.臺中市低污染車輛推廣計畫。(8,000千元) 6.移動污染源排放減量策略規劃計畫。(4,500千元)
-	租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-	
-	機器租金	6,000	-	
-	機械及設備租金	6,000	-	租賃智慧應裝置取締高污染車輛計畫。
138,920	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	142,498	127,765	
138,717	捐助、補助與獎助	136,348	127,265	
235	補（協）助政府機關（構）	15,248	26,165	1.補助辦理臺鐵轉乘本市市區公車超過10公里免費補助計畫(交通局)。(4,640千元) 2.臺中市各機關、公立學校低污染交通工具補助計畫-充電設施設置補助。(1,000千元) 3.補助本府各機關公務機車汰舊換購電動機車計畫。(9,608千元)
138,482	捐助個人	121,100	101,100	1.低污染交通工具補助計畫-充電設施設置補助。(1,100千元) 2.臺中市淘汰老舊機車及新購低污染車輛補助計畫。(120,000千元)
203	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,150	500	
203	獎勵費用	6,150	500	1.烏賊車檢舉獎勵金。(150千元) 2.臺中市宣導報廢老舊機車獎勵金。(6,000千元)

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
47,355	逸散污染源管制	43,628	49,762	
45,522	服務費用	40,328	46,462	
45,522	專業服務費	40,328	46,462	
45,522	技術合作費及權利金	40,328	46,462	1.臺中市營建工程暨道路洗掃查核計畫。(24,856千元) 2.臺中市逸散源及室內空品管制計畫。(15,472千元)
1,833	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,300	3,300	
1,833	捐助、補助與獎助	3,300	3,300	
1,833	補（協）助政府機關（構）	3,300	3,300	補助政府機關辦理空氣污染防制宣導活動計畫。
82,279	固定污染源管制	109,155	102,589	
82,279	服務費用	107,155	101,589	
82,279	專業服務費	107,155	101,589	
82,279	技術合作費及權利金	107,155	101,589	1.臺中市固定污染源查核管制計畫。(29,890千元) 2.臺中市固定污染源許可及空污費管制計畫。(22,856千元) 3.臺中市細懸浮微粒與能見度分析及空品預報計畫。(13,100千元) 4.臺中市固定污染源科技稽巡查暨環保陳情案件查處計畫。(31,500千元) 5.固定污染源暨陳情案件智慧環境監控系統功能擴充及維運計畫。(4,200千元) 6.臺中市特定行業別清查暨空氣污染排放清冊建立計畫。(5,609千元)
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	
-	補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	2,000	1,000	
-	獎勵費用	2,000	1,000	固定污染源檢舉獎金。
56,012	空氣品質淨化區設置及維護	35,734	20,000	
13,012	服務費用	8,000	10,000	
13,012	專業服務費	8,000	10,000	
13,012	技術合作費及權利金	8,000	10,000	1.臺中市空品淨化區巡查管理及裸露

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				地稽(巡)查計畫。(6,500千元) 2.辦理空地綠化管理計畫。(1,500千元)
43,000	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	27,734	10,000	
43,000	捐助、補助與獎助	27,734	10,000	
43,000	補（協）助政府機關（構）	27,734	10,000	1.補助本市所轄各機關、公立學校推動公有空地設置空氣品質淨化區計畫。(7,734千元) 2.補助本市所轄各機關執行綠美化後空地認養管理計畫。(20,000千元)
37,440	一般建築及設備支出	34,472	16,190	
37,440	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,472	16,190	
37,440	購建固定資產	34,472	16,190	
8,332	興建土地改良物	15,000	-	- 掩埋場及相關垃圾處理場所等環境設施復育綠化設置計畫。
13,849	購置機械及設備	10,852	14,390	1.電動汽車充電站(樁)新設及拆除計畫。(552千元) 2.臺中市環境檢驗實驗室擴充及汰換儀器設備計畫。(10,300千元)
15,225	購置交通及運輸設備	8,620	1,800	1.油電混合動力車1,800cc以下1輛(110年度環保稽查車汰舊)。(820千元) 2.20噸以上柴油運土車1輛(110年環境設施營運-汰換2期環保柴油運土車計畫)。(6,000千元) 3.電動機車重型(含電池)15輛(購置電動機車計畫)。(1,800千元)
34	購置雜項設備	-	-	
33,800	一般行政管理	43,925	43,531	
6,247	用人費用	6,660	6,735	
3,496	聘僱及兼職人員薪資	3,568	3,568	
563	聘用人員薪金	635	635	約聘人員1人薪資(7等)，配合預算編列至千元，增列進位數524元。(52,873元*12月)
2,933	約僱職員薪金	2,933	2,933	約僱職員7人薪資(5等)，配合預算編列至千元，增列進位數56元。(34,916*7人*12月)

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,551	超時工作報酬	1,803	1,888	
1,551	加班費	1,803	1,888	1.約聘(僱)人員不休假加班費。(160千元) 2.稽查人員超時加班費。(550千元) 3.各項業務超時加班費。(1,053千元) 4.低碳永續家園建構推動計畫-超時加班費。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(40千元)
434	獎金	446	446	
434	年終獎金	446	446	約聘(僱)人員年終獎金，配合預算編列至千元，增列進位數72元。(52,873元*1人+34,916元*7人)*1.5月
217	退休及卹償金	233	233	
217	職員退休及離職金	233	233	約聘(僱)人員離職儲金，配合預算編列至千元，增列進位數584元。(3,324元*1人+2,292元*7人)*12月
549	福利費	610	600	
421	分擔員工保險費	482	472	約聘(僱)人員政府負擔保險費，依標準伸算增(減)數，配合預算編列至千元，增列進位數872元。(6,228元*1人+4,838元*7人)*12月
128	其他福利費	128	128	約聘(僱)人員休假補助費。(16,000元*8人)
25,573	服務費用	33,916	33,210	
-	水電費	150	250	
-	工作場所電費	100	150	辦公室、空氣品質監測站等電費。
-	工作場所水費	50	100	辦公室、空氣品質監測站等水費。
1,872	郵電費	2,509	2,509	
1,701	郵費	2,209	2,209	辦理空氣污染相關業務之郵資等。
172	電話費	300	300	辦理空氣污染相關業務之電話費及清潔車輛GPS車載機連線通信費等。
1,455	旅運費	2,258	2,750	
1,455	國內旅費	2,258	1,483	1.稽查人員差旅費。(1,500千元) 2.研討會、檢討會、宣導會等旅費。(758千元)

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
-	國外旅費	-	1,267	
693	印刷裝訂與廣告費	1,400	1,400	
250	印刷及裝訂費	450	450	各項空氣污染防治計畫所須印刷、裝訂、報表印製、沖洗相片等費用。
443	業務宣導費	950	950	各項空氣污染防治相關計畫成果宣導與廣告。
966	修理保養及保固費	1,540	1,927	
-	一般房屋修護費	100	250	辦公室及監檢測站等建物保養維護等相關費用。
17	機械及設備修護費	300	400	辦公室及監檢測站機具及電動車充電設備保養維護等相關費用。
949	交通及運輸設備修護費	1,140	1,277	1.車輛養護費(1,022,300元)，配合預算編列至千元，增列進位數700元。(1,023千元) 2.電動自行車、電動機車等電池及維修保養費用。(117千元)
146	保險費	219	222	
15	機械及設備保險費	18	18	充電柱保險費。
131	交通及運輸設備保險費	201	204	車輛保險費(200,067元)，配合預算編列至千元，增列進位數933元。
18,858	一般服務費	22,256	21,167	
18,848	計時與計件人員酬金	22,240	21,151	1.行政助理17人(含薪資，保險費補助，職災及勞工退休金提撥6%部分16人，10%部分1人)。(398,000元*10人+433,000元*7人)(7,011千元) 2.約用人員25人(660,908元*1人+495,563元*1人+557,034*23人)，配合預算編列至千元，增列進位數747元。(13,969千元) 3.低碳永續家園建構推動計畫-約用人員2人薪資(含薪資、保險費補助、職災及勞工退休金提撥6%)。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(1,260千元)
9	體育活動費	16	16	員工文康活動費。(2,000元*8人)
1,583	專業服務費	3,584	2,985	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
504	法律事務費	1,800	700	因涉訴訟或法律諮詢等費用。
1,049	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,581	2,034	1.辦理講習、訓練、聘請講師演講或授課之鐘點費及聘請專家出席審查案件或查詢等酬勞費用。(1,481千元) 2.低碳永續家園建構推動計畫-辦理講習、訓練、聘請講師演講或授課之鐘點費及聘請專家出席審查案件或查詢等酬勞費用。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(100千元)
24	委託考選訓練費	123	171	人員訓練費用。
5	電腦軟體服務費	80	80	電子計算機軟體服務費。
1,201	材料及用品費	2,485	2,726	
768	使用材料費	831	965	
768	燃料	831	965	車輛用油及液化石油氣(830,466元)，配合預算編列至千元，增列進位數534元。
434	用品消耗	1,654	1,761	
433	辦公（事務）用品	1,629	1,699	1.辦公事務用品、桌椅、報章雜誌、圖書、文具、採樣袋、碳粉、檢驗材料、清潔雜支等。(1,619千元) 2.低碳永續家園建構推動計畫-辦公事務用品及雜支等。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(10千元)
-	服裝	-	32	
1	食品	25	30	1.餐盒等食品。(20千元) 2.低碳永續家園建構推動計畫-餐盒等食品。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(5千元)
240	租金、償債、利息及相關手續費	262	260	
240	機器租金	262	240	
240	機械及設備租金	262	240	1.電動機車交換電池費用。(22千元) 2.租用電動汽車電池。(240千元)
-	交通及運輸設備租金	-	20	
-	車租	-	20	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
321	稅捐及規費（強制費）	367	365	使用牌照稅(231,820元)，配合預算編列至千元，增列進位數180元。
195	消費與行為稅	232	232	
195	使用牌照稅	232	232	
126	規費	135	133	
8	行政規費與強制費	16	14	車輛檢驗費(15,450元)，配合預算編列至千元，增列進位數550元。
118	汽車燃料使用費	119	119	汽機車燃料費(118,068元)，配合預算編列至千元，增列進位數932元。
218	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	235	235	參加地方環境行動國際委員會世界會員年費。
218	會費	235	235	
218	國際組織會費	235	235	
179,928	環境保護計畫	65,720	126,000	
179,928	廢棄物清除處理	65,720	126,000	
179,928	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	65,720	126,000	
179,928	購建固定資產	65,720	126,000	
291	興建土地改良物	10,000	5,000	東勢區綠資材中心興建工程。(含110年度工程管理費243,282元) (總經費38,000,000元， 109年度：5,000,000元， 110年度：10,000,000元， 111年度：23,000,000元) 總工程管理費924,471元 (5,000,000元×3.5% +20,000,000元×3% +5,978,840元×2.5%)
7,328	擴充改良房屋建築及設備	19,520	10,000	臺中市清水區衛生掩埋場擋土牆等設施改善工程。(含110年工程管理費463,400元) (總經費32,520,000元， 110年度：19,520,000元， 111年度：13,000,000元) 總工程管理費837,589元 (5,000,000元×3.5%+ 20,000,000元×3%+ 2,503,547元×2.5%)

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
112,656	購置機械及設備	6,500	66,100	清溝車1輛(廢棄物特種清運車輛機具汰舊換新計畫)。
59,654	購置交通及運輸設備	29,700	44,900	1.購置6立方密封壓縮式垃圾車2輛(購置本市一般廢棄物及其衍生物清運車輛)。(5,200千元) 2.購置8立方密封壓縮式垃圾車1輛(購置本市一般廢棄物及其衍生物清運車輛)。(2,700千元) 3.購置12立方密封壓縮式垃圾車2輛(購置本市一般廢棄物及其衍生物清運車輛)。(6,200千元) 4.3-3.5噸資源回收車2輛(資源回收車汰舊換新計畫)。(3,000千元) 5.6-9噸資源回收車6輛(資源回收車汰舊換新計畫)。(12,600千元)
56,562	環境教育計畫	56,710	59,206	
56,562	環境教育推動計畫	56,710	59,206	
311	用人費用	372	372	
311	超時工作報酬	372	372	
311	加班費	372	372	1.辦理環境教育及業務稽查等超時加班費。(300千元) 2.辦理環境教育專案計畫-超時加班費。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(72千元)
48,435	服務費用	47,218	49,874	
210	郵電費	242	242	
191	郵費	202	202	辦理環境教育講習、說明會、研討會相關業務之郵資費。
19	電話費	40	40	辦理環境教育講習、說明會、研討會相關業務之通訊費。
1,156	旅運費	1,768	150	
89	國內旅費	150	150	因公受訓開會(研討會、檢討會、宣導會)等長短程出差旅費。
1,066	國外旅費	1,618	-	考察觀摩先進國家執行環境教育工作計畫。(地點：丹麥)
511	印刷裝訂與廣告費	545	545	
66	印刷及裝訂費	100	100	環境教育宣導海報、刊物等文宣及成果、帳冊、報表、文件等製版印刷、

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				複製、裝訂費等。
445	業務宣導費	445	445	環境教育相關業務之報章、有線電視、電台、相關媒體宣導費用及購置宣導品等。
38	修理保養及保固費	80	80	
38	機械及設備修護費	80	80	辦公室器材及設備保養維護等相關費用。
5	保險費	15	15	
5	其他保險費	15	15	環境教育志工意外傷害保險費用。
1,578	一般服務費	2,270	2,264	
149	義（志）工服務費	200	200	環境教育志工訓練、講習、出席費用。
1,430	計時與計件人員酬金	2,070	2,064	1.行政助理1人(398,000元*1人)，含薪資、勞健保、工資墊償及勞工退休金提撥6%部分。(398千元) 2.約用人員3人(557,034元*3人)，含薪資、勞健保、工資墊償及勞工退休金提撥6%部分，配合預算編列至千元，增列進位數898元。(1,672千元)
44,937	專業服務費	42,298	46,578	
44,453	技術合作費及權利金	41,458	45,738	1.臺中市推動環境教育管理計畫。(6,000千元) 2.臺中市環境教育推廣及人才養成計畫。(5,195千元) 3.推動臺中市環保志工管理計畫。(5,410千元) 4.臺中市綠色消費宣傳及綠色採購推動計畫。(3,500千元) 5.臺中市環境教育園區參訪及宣導活動。(3,000千元) 6.臺中市環保藝術節及環境教育宣導活動。(2,000千元) 7.環境教育學習服務及宣導執行計畫。(4,525千元) 8.辦理環境教育專案計畫。(依據行政院環境保護署109.7.23環署會字第1090055965號函)(4,328千元) 9.環保清潔人員環境教育訓練計畫。(7,500千元)
452	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750	750	辦理講習、訓練、聘請講師演講或授課之鐘點費及聘請專家出席審查案件或查詢等酬勞費用。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫科目及用途別	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
32	委託考選訓練費	90	90	參加環境教育人員認證訓練。
1,144	材料及用品費	1,260	1,260	
1,144	用品消耗	1,260	1,260	
299	辦公（事務）用品	300	300	辦理環境教育業務所需文具、光碟片、紙張、碳粉匣等相關辦公用品。
51	食品	160	160	辦理環境教育訓練、講習、說明會、研討會便當及餐點等食品。
794	其他用品消耗	800	800	遛狗不留便環境教育宣導(購置犬便清理箱、犬便清理袋等)。
6,672	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,860	7,700	
4,842	捐助、補助與獎助	6,000	6,000	
3,156	補（協）助政府機關（構）	5,400	5,300	1.補助區公所辦理環境教育計畫。(700千元) 2.補助教育局辦理學校環境教育及食農教育計畫(教育局)。(1,600千元) 3.補助學校辦理環境教育計畫。(2,600千元) 4.補助機關環境教育設施場所辦理環境教育計畫。(300千元) 5.補助學校環境教育機構辦理環境教育訓練、研習。(200千元)
1,572	捐助國內團體	550	550	1.補助民間團體辦理環境教育計畫。(400千元) 2.補助民間環境教育設施場所辦理環境教育計畫。(150千元)
114	捐助私校	50	150	補助私校環境教育設施場所辦理環境教育計畫。
1,830	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,860	1,700	
1,830	獎勵費用	1,860	1,700	1.獎勵從事環境教育成效優良者(團體、民營事業、學校、機關、社區及個人，各1組)。(160千元) 2.獎勵優良環保志工隊(特優20組，優等20組，甲等80組)。(1,700千元)
18,065	水污染防治計畫	22,771	15,506	
17,980	執行水污染防治計畫	21,851	14,756	

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
12,224	服務費用	17,080	14,018	
12,224	專業服務費	17,080	14,018	
12,224	技術合作費及權利金	17,080	14,018	1.水污染防治費徵收對象稽查管制作業計畫。(11,300千元) 2.水環境巡守隊經營運作輔導計畫。(1,430千元) 3.臺中市水污染防治綜合管理計畫。(4,350千元)
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,387	-	
-	購建固定資產	160	-	
-	購置機械及設備	160	-	臺中市水數據收集系統建置暨AI應用分析計畫。
-	購置無形資產	1,227	-	
-	購置電腦軟體	1,227	-	臺中市水數據收集系統建置暨AI應用分析計畫。
5,756	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,384	738	
5,756	捐助、補助與獎助	3,384	738	
5,756	補（協）助政府機關（構）	3,384	738	1.辦理本市建築物化糞池或污水處理設施廢除補助(水利局)。(2,300千元) 2.依據環境教育法規定提撥5%水污基金作為環境教育基金。(1,084千元)
85	一般行政管理	920	750	
-	用人費用	150	150	
-	超時工作報酬	150	150	
-	加班費	150	150	業務超時加班費。
85	服務費用	470	300	
85	旅運費	100	100	
85	國內旅費	100	100	1.稽查人員差旅費。(60千元) 2.研討會、檢討會、宣導會等旅費。(40千元)
-	修理保養及保固費	200	200	
-	機械及設備修護費	200	200	檢驗室ICP、AA、GC-MS、IC、純水機等各種水污染檢驗相關儀器、設備之校正保養維護維修費用。

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110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
-	保險費	70	-	
-	其他保險費	70	-	水環境巡守隊志工意外傷害保險費用。
-	專業服務費	100	-	
-	法律事務費	100	-	辦理水污染防治法違法案件訴訟費用。
-	材料及用品費	300	300	
-	用品消耗	300	300	
-	化學藥劑與實驗用品	300	300	檢驗儀器所需相關藥品耗材與玻璃器皿。
848,332	總 計	783,447	760,832	

四、預算附表

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
空氣污染防制計畫	千元	-	1	638,246	本計畫工作量無法獨立計算，故無法選定工作單位衡量工作成本。
環境保護計畫	千元	-	1	65,720	
環境教育計畫	千元	-	1	56,710	
水污染防治計畫	千元	-	1	22,771	
合 計				783,447	

五、預算參考表

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
空氣污染防制計畫	千元	-	-	638,246	
環境保護計畫	千元	-	-	65,720	
環境教育計畫	千元	-	-	56,710	
水污染防治計畫	千元	-	-	22,771	
上年度預算數					
空氣污染防制計畫	千元	-	-	560,120	
環境保護計畫	千元	-	-	126,000	
環境教育計畫	千元	-	-	59,206	
水污染防治計畫	千元	-	-	15,506	
前年度決算數					
空氣污染防制計畫	千元	-	-	593,777	
環境保護計畫	千元	-	-	179,928	
環境教育計畫	千元	-	-	56,562	
水污染防治計畫	千元	-	-	18,065	
107年度決算數					
空氣污染防制計畫	千元	-	-	677,679	
環境保護計畫	千元	-	-	304,233	
環境教育計畫	千元	-	-	54,866	
水污染防治計畫	千元	-	-	11,268	
106年度決算數					
空氣污染防制計畫	千元	-	-	609,098	
環境保護計畫	千元	-	-	119,587	
環境教育計畫	千元	-	-	54,847	
水污染防治計畫	千元	-	-	7,997	

臺中市環境保護基金

中華民國110年度

單位：人

註：行政助理進用18人，分屬空氣污染防治計畫項下17人，環境教育計畫項下1人。
約用人員進用30人，分屬空氣污染防治計畫項下27人(含中央補助款2人)，環境教育計畫項下3人。

用人費用彙計表

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
空氣污染防治計畫	-	3,568	1,803	-	446	-	-
聘僱人員	-	3,568	1,803	-	446	-	-
環境教育計畫	-	-	372	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	372	-	-	-	-
水污染防治計畫	-	-	150	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	150	-	-	-	-
合 計	-	3,568	2,325	-	446	-	-

註：行政助理薪資7,409千元，分屬空氣污染防治計畫項下7,011千元，環境教育計畫項下398千元。

約用人員薪資16,901千元，分屬空氣污染防治計畫項下15,229千元(含中央補助款1,260千元)，環境教育計畫項下1

年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列8人，共計446千元。

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
233	-	-	482	-	-	128	-	6,660	-	6,660
233	-	-	482	-	-	128	-	6,660	-	6,660
-	-	-	-	-	-	-	-	372	-	372
-	-	-	-	-	-	-	-	372	-	372
-	-	-	-	-	-	-	-	150	-	150
-	-	-	-	-	-	-	-	150	-	150
233	-	-	482	-	-	128	-	7,182	-	7,182

,672千元。

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	空氣污染防治計 畫	環境保護計畫
6,558	7,257	用人費用	7,182	6,660	-
3,496	3,568	聘僱及兼職人員薪資	3,568	3,568	-
563	635	聘用人員薪金	635	635	-
2,933	2,933	約僱職員薪金	2,933	2,933	-
1,863	2,410	超時工作報酬	2,325	1,803	-
1,863	2,410	加班費	2,325	1,803	-
434	446	獎金	446	446	-
434	446	年終獎金	446	446	-
217	233	退休及卹償金	233	233	-
217	233	職員退休及離職金	233	233	-
549	600	福利費	610	610	-
421	472	分擔員工保險費	482	482	-
128	128	其他福利費	128	128	-
355,582	393,064	服務費用	404,528	339,760	-
-	250	水電費	150	150	-
-	150	工作場所電費	100	100	-
-	100	工作場所水費	50	50	-
10,823	13,591	郵電費	13,591	13,349	-
10,632	13,251	郵費	13,251	13,049	-
191	340	電話費	340	300	-
2,696	3,000	旅運費	4,126	2,258	-
1,629	1,733	國內旅費	2,508	2,258	-
1,066	1,267	國外旅費	1,618	-	-
1,205	1,945	印刷裝訂與廣告費	1,945	1,400	-
317	550	印刷及裝訂費	550	450	-
888	1,395	業務宣導費	1,395	950	-
1,004	2,207	修理保養及保固費	1,820	1,540	-
-	250	一般房屋修護費	100	100	-
56	680	機械及設備修護費	580	300	-
949	1,277	交通及運輸設備修護費	1,140	1,140	-
150	237	保險費	304	219	-

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度		預	算	數	
環境教育計畫	水污染防治計畫				
372	150				
-	-				
-	-				
-	-				
372	150				
372	150				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
47,218	17,550				
-	-				
-	-				
-	-				
242	-				
202	-				
40	-				
1,768	100				
150	100				
1,618	-				
545	-				
100	-				
445	-				
80	200				
-	-				
80	200				
-	-				
15	70				

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	空氣污染防治計畫	環境保護計畫
15	18	機械及設備保險費	18	18	-
131	204	交通及運輸設備保險費	201	201	-
5	15	其他保險費	85	-	-
20,436	23,431	一般服務費	24,526	22,256	-
149	200	義（志）工服務費	200	-	-
20,278	23,215	計時與計件人員酬金	24,310	22,240	-
9	16	體育活動費	16	16	-
319,268	348,403	專業服務費	358,066	298,588	-
317,201	344,578	技術合作費及權利金	353,542	295,004	-
504	700	法律事務費	1,900	1,800	-
1,501	2,784	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,331	1,581	-
57	261	委託考選訓練費	213	123	-
5	80	電腦軟體服務費	80	80	-
2,345	4,286	材料及用品費	4,045	2,485	-
768	965	使用材料費	831	831	-
768	965	燃料	831	831	-
1,577	3,321	用品消耗	3,214	1,654	-
732	1,999	辦公（事務）用品	1,929	1,629	-
-	300	化學藥劑與實驗用品	300	-	-
-	32	服裝	-	-	-
52	190	食品	185	25	-
794	800	其他用品消耗	800	-	-
240	260	租金、償債、利息及相關手續費	6,262	6,262	-
240	240	機器租金	6,262	6,262	-
240	240	機械及設備租金	6,262	6,262	-
-	20	交通及運輸設備租金	-	-	-
-	20	車租	-	-	-
217,368	142,190	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	101,579	34,472	65,720
217,368	142,190	購建固定資產	100,352	34,472	65,720
8,623	5,000	興建土地改良物	25,000	15,000	10,000

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
環境教育計畫	水污染防治計畫				
-	-				
-	-				
15	70				
2,270	-				
200	-				
2,070	-				
-	-				
42,298	17,180				
41,458	17,080				
-	100				
750	-				
90	-				
-	-				
1,260	300				
-	-				
-	-				
1,260	300				
300	-				
-	300				
-	-				
160	-				
800	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	1,387				
-	160				
-	-				

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	空氣污染防治計畫	環境保護計畫
7,328	10,000	擴充改良房屋建築及設備	19,520	-	19,520
126,505	80,490	購置機械及設備	17,512	10,852	6,500
74,878	46,700	購置交通及運輸設備	38,320	8,620	29,700
34	-	購置雜項設備	-	-	-
-	-	購置無形資產	1,227	-	-
-	-	購置電腦軟體	1,227	-	-
321	365	稅捐及規費（強制費）	367	367	-
195	232	消費與行為稅	232	232	-
195	232	使用牌照稅	232	232	-
126	133	規費	135	135	-
8	14	行政規費與強制費	16	16	-
118	119	汽車燃料使用費	119	119	-
265,917	213,410	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	259,484	248,240	-
218	235	會費	235	235	-
218	235	國際組織會費	235	235	-
263,666	209,975	捐助、補助與獎助	249,239	239,855	-
122,498	108,175	補（協）助政府機關（構）	123,539	114,755	-
2,572	550	捐助國內團體	550	-	-
114	150	捐助私校	4,050	4,000	-
138,482	101,100	捐助個人	121,100	121,100	-
2,033	3,200	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,010	8,150	-
2,033	3,200	獎勵費用	10,010	8,150	-
848,332	760,832	合 計	783,447	638,246	65,720

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
環境教育計畫	水污染防治計畫				
-	-				
-	160				
-	-				
-	1,227				
-	1,227				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
7,860	3,384				
-	-				
-	-				
6,000	3,384				
5,400	3,384				
550	-				
50	-				
-	-				
1,860	-				
1,860	-				
-	-				
-	-				
56,710	22,771	-	-	-	-

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	辦理年度	說明
固定資產之建設、改良、擴充	44,154		
空氣污染防治計畫	2,650		
一般建築及設備支出	2,650		
購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,650		
購置固定資產	2,650		
擴充改良房屋建築及設備	2,650	109	臺中市后里焚化廠選擇性非觸媒還原設備（SNCR）改善工程專案管理計畫。(109年4月22日府授環空字第1090089892號函)
環境保護計畫	41,504		
廢棄物清除處理	41,504		
購置固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	41,504		
購置固定資產	41,504		
興建土地改良物	864	109	109年臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫。(109年4月21日府授環廢字第1090085257號函)
擴充改良房屋建築及設備	37,350	109	臺中市文山焚化廠設施改善統包工程。(行政院環境保護署108年12月30日環署督字第1080100062號函補助)(109年3月17日府授環廢字第1090053098號函)
購置機械及設備	2,010	109	109年臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫。(109年4月21日府授環廢字第1090085257號函)
購置交通及運輸設備	1,280	109	109年臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫。(109年4月21日府授環廢字第1090085257號函)

六、附錄

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
3,192,718	資產	2,956,237	3,011,444	-55,207
3,192,718	流動資產	2,956,237	3,011,444	-55,207
3,178,010	現金	2,956,237	2,999,699	-43,462
3,178,010	銀行存款	2,956,237	2,999,699	-43,462
14,708	應收款項	-	11,745	-11,745
14,708	應收帳款	-	11,745	-11,745
3,192,718	資產總額	2,956,237	3,011,444	-55,207
176,303	負債	88,043	131,863	-43,820
176,174	流動負債	87,738	131,726	-43,988
176,174	應付款項	87,738	131,726	-43,988
68,990	應付代收款	-	41,175	-41,175
107,184	應付費用	87,738	90,551	-2,813
129	其他負債	305	137	168
129	什項負債	305	137	168
129	應付保管款	305	137	168
3,016,415	基金餘額	2,868,194	2,879,581	-11,387
3,016,415	基金餘額	2,868,194	2,879,581	-11,387
3,016,415	基金餘額	2,868,194	2,879,581	-11,387
3,016,415	累積餘額	2,868,194	2,879,581	-11,387
3,192,718	負債及基金餘額合計	2,956,237	3,011,444	-55,207

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

基金來源、用途及餘絀預計彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	空氣污染防制計畫	環境保護計畫	環境教育計畫	水污染防治計畫
基金來源	772,060	506,373	188,710	53,527	23,450
徵收及依法分配收入	721,350	502,373	146,400	49,127	23,450
污染防制及防治收入	522,823	502,373	-	-	20,450
回收清除處理收入	146,400	-	146,400	-	-
環保提撥收入	52,127	-	-	49,127	3,000
政府撥入收入	50,710	4,000	42,310	4,400	-
政府其他撥入收入	50,710	4,000	42,310	4,400	-
基金用途	783,447	638,246	65,720	56,710	22,771
空氣污染防制計畫	638,246	638,246	-	-	-
環境保護計畫	65,720	-	65,720	-	-
環境教育計畫	56,710	-	-	56,710	-
水污染防治計畫	22,771	-	-	-	22,771
本期賸餘(短絀-)	-11,387	-131,873	122,990	-3,183	679
期初基金餘額	2,879,581	535,785	2,246,654	56,116	41,026
解繳公庫	-	-	-	-	-
期末基金餘額	2,868,194	403,912	2,369,644	52,933	41,705

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
現金流量預計彙計表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	空氣污染防治計畫	環境保護計畫	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－）	-11,387	-131,873	122,990	-3,183	679
調整非現金項目	-32,243	-43,161	11,205	-1,212	925
流動資產淨減（淨增－）	11,745	0	11,205	540	0
流動負債淨增（淨減－）	-43,988	-43,161	0	-1,752	925
業務活動之淨現金流入（流出－）	-43,630	-175,034	134,195	-4,395	1,604
其他活動之現金流量					
減少短期債務及其他負債	168	163	5	0	0
減少其他負債	168	163	5	0	0
其他活動之淨現金流入（流出－）	168	163	5	0	0
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-43,462	-174,871	134,200	-4,395	1,604
期初現金及約當現金	2,999,699	654,439	2,235,449	65,834	43,977
期末現金及約當現金	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

預計平衡彙計表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	合計	空氣污染防治 計畫	環境保護計畫	環境教育計 畫	水污染防治 計畫
資產	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581
流動資產	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581
現金	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581
銀行存款	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581
銀行存款	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581
資產總額	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581
負債	88,043	75,656	5	8,506	3,876
流動負債	87,738	75,356	-	8,506	3,876
應付款項	87,738	75,356	-	8,506	3,876
應付費用	87,738	75,356	-	8,506	3,876
其他負債	305	300	5	-	-
什項負債	305	300	5	-	-
應付保管款	305	300	5	-	-
基金餘額	2,868,194	403,912	2,369,644	52,933	41,705
基金餘額	2,868,194	403,912	2,369,644	52,933	41,705
基金餘額	2,868,194	403,912	2,369,644	52,933	41,705
累積餘額	2,868,194	403,912	2,369,644	52,933	41,705
負債及基金餘額合計	2,956,237	479,568	2,369,649	61,439	45,581

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-		-			-	-
土地	3,498	-	-		-			-	3,498
土地改良物	35,835	-6,565	25,000	1	-			-356	53,914
房屋及建築	167,700	-41,702	19,520	1	-			-8,729	136,789
機械及設備	477,808	-216,792	17,512	1	-			-64,399	214,129
交通及運輸設 備	508,102	-118,153	38,320	1	-			-45,328	382,941
雜項設備	10,406	-8,511	-		-			-944	951
購建中固定資 產	4,449	-	-		-			-	4,449
電腦軟體	1,426	-	1,227	1	-			-	2,653
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	1,209,224	-391,723	101,579		-			-119,756	799,324

臺中市政府環境保護局

臺中市環境保護基金

**市議會審議 109 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表**

中華民國 109 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	通案決議部份：無	
二、	各委員會審查決議部分： 1. 收入部份：照案通過。 2. 支出部分：照案通過。 附帶決議：請環境保護局提供基金用途各項計畫執行內容等相關資料予本委員會各位議員。	遵照辦理。 遵照辦理。

臺中市政府環境保護局
臺中市環境保護基金
多年期計畫分年資金需求表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫起迄年度	全程計畫總金額	截至上年度預算數	本年度預算數	未來計畫期間預算預估數					備註
					111年度	112年度	113年度	114年度	以後年度	
廢棄物清除處理		70,520	5,000	29,520	36,000	-	-	-	-	
東勢區綠資材中心興建工程	109年-111年	38,000	5,000	10,000	23,000	-	-	-	-	
臺中市清水區衛生掩埋場擋土牆等設施改善工程	110年-111年	32,520	-	19,520	13,000	-	-	-	-	