

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日 至 109 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109年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
(1)基金來源、用途及餘絀表.....	9
(2)現金流量表.....	10
(3)平衡表.....	11
丙、附屬表	
(1)基金來源明細表.....	15
(2)基金用途明細表.....	17
(3)貸出款明細表.....	--
(4)長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	26
(5)長期債務變動表.....	--
(6)固定資產建設改良擴充明細表.....	28
(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.....	32
(10)用人費用彙計表.....	33
(11)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
(12)主要業務計畫執行績效摘要表.....	38
(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.....	45
(16)赴大陸計畫執行情形報告表.....	--

(17)市議會審議通過109年度臺中市總預算附屬單位預算案所提審議 意見辦理情形報告表.....	48
(18)市議會審議通過108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

丁、參考表

(1)基金來源、用途及餘絀彙計表.....	51
(2)現金流量彙計表.....	52
(3)平衡彙計表.....	53

甲、總說明

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

- (一)空氣污染防治計畫：依據空氣污染防治法之規範，執行空氣污染防治計畫、臺中市低碳城市發展管考暨光電城食森林推動計畫、臺中市機車污染源管制暨檢驗站品質管理計畫、柴油車動力暨排煙檢測及非法油品檢測計畫、臺中市淘汰老舊機車及新購低污染車輛補助管理計畫、低污染車輛推廣計畫、臺中市營建工程及道路洗掃查核計畫、逸散源及室內空品管制計畫、臺中市固定污染源許可空污費管制查核暨空氣品質維護綜合管理計畫、細懸浮微粒(PM_{2.5})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、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)環境保護計畫-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)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，行政院環境保護署開徵水污染防治費，並按中央與地方分配辦法規定劃解至市庫，本市並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、削減生活污水及水環境巡守隊等工作項目，以確保水資源之清潔、維護生態體系及改善民眾生活環境。

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(五)年度關鍵績效指標達成情形說明：

年度績效目標	衡量指標	達成情形說明
推動臺中市空氣污染物細懸浮微粒(PM _{2.5})及其前驅物減量，維護空氣品質	推動固定污染源許可審查指定削減家數，許可指定削減量，依 TEDs 轉換成 PM _{2.5} 削減量(單位：公噸)	許可審查指定削減家數，減量措施目標量已完成 4 家，年度消減 PM _{2.5} 污染物目標值 65 公噸，至 109 年底已累計削減 156.84 公噸，達成率 241.29%。
	二行程機車淘汰成果(單位：輛)	年度目標值淘汰 5,000 輛，至 109 年底已淘汰 13,544 輛，達成率 270.88%
	推廣電動二輪車(單位：輛)	年度目標值推廣 3,000 輛，109 年底已推廣 16,734 輛，達成率 557.80%
	PM _{2.5} 削減量-道路洗掃作業，累計道路洗掃長度(單位：千公里)	年度目標值 329.6 千公里，已執行 456 千公里，達成率 138.34%，並有效消減 PM _{2.5} 污染物 276.77 公噸。
	推動營建污染防制改善，污染物累計削減量(單位：公噸)	年度目標值 760 公噸，至 109 年底已累計消減 695.68 公噸，達成率 91.54%。
	推動跨單位河川揚塵防制，防制面積累計削減量(單位：公噸)	PM _{2.5} 削減年度目標值 4.248 公噸，至 109 年底累計削減 31.154 公噸，達成率 733.4%，其中河川揚塵防制改善面積 83.77 公頃。

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. 空氣污染防制計畫：本年度預算數501,462,000元，決算數641,517,586元，較本年度預算數增加140,055,586元，占本年度預算數27.93%，主要係因本年度大型工程結算案件較多導致營建空污費收入增加。
2. 環境保護計畫-廢棄物清除處理計畫：本年度預算數214,732,000元，決算數257,065,797元，較本年度預算數增加42,333,797元，占本年度預算數19.71%，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50,860,000元，決算數46,182,482元，較本年度預算數減少4,677,518元，占本年度預算數9.20%。

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

4. 水污染防治計畫：本年度預算數23,450,000元，決算數22,488,405元，較本年度預算數減少961,595元，占本年度預算數4.10%。

(二)基金用途差異原因說明如下：

1. 空氣污染防制計畫：本年度預算數560,120,000元，決算數590,640,336元，較本年度預算數增加30,520,336元，占本年度預算數5.45%。
2. 環境保護計畫-廢棄物清除處理計畫：本年度預算數126,000,000元，決算數115,527,605元，較本年度預算數減少10,472,395元，占本年度預算數8.31%。
3. 環境教育計畫：本年度預算數59,206,000元，決算數54,793,040元，較本年度預算數減少4,412,960元，占本年度預算數7.45%。
4. 水污染防治計畫：本年度預算數15,506,000元，決算數17,220,807元，較本年度預算數增加1,714,807元，占本年度預算數11.06%，主要係因補助本府水利局辦理109年度臺中市建築物既有化糞池或汙水處理設施廢除作業計畫，未及納入109年預算，以超支併決算辦理所致。

(三)本期賸餘：基金來源與用途相抵後，本年度預算數賸餘 29,672,000 元，決算數賸餘 189,072,482 元。

三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入 93,816,558 元，其他活動之淨現金流出 27,917 元，流出入加計後本期現金及約當現金淨增 93,788,641 元，期末現金及約當現金為 3,271,798,664 元。

四、資產負債情況

(一)本年度資產：3,319,219,500 元(包括流動資產 3,319,219,500 元)較上年度資產 3,192,718,392 元(包括流動資產 3,192,718,392 元)，增加 126,501,108 元(包括流動資產 126,501,108 元)。

(二)本年度負債：113,731,937 元(包括流動負債 113,630,246 元，其他負債 101,691 元)較上年度負債 176,303,311 元(包括流動負債 176,173,703 元，其他負債 129,608 元)，減少 62,571,374 元(包括流動負債 62,543,457 元，

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

其他負債 27,917 元)。

(三)基金餘額：係累積餘額 3,205,487,563 元。

1. 空氣污染防治計畫：

(1)本年度資產 755,078,277 元(含流動資產 755,078,277 元)，較上年度資產 770,412,109 元(含流動資產 770,412,109 元)減少 15,333,832 元(含流動資產 15,333,832 元)，主要係核實支付臺中市后里區、西屯區、大雅區及港區空氣污染物健康風險調查等計畫所致。

(2)本年度負債 96,118,164 元(含流動負債 96,016,473 元，其他負債 101,691 元)，較上年度負債 162,329,246 元(含流動負債 162,199,638 元，其他負債 129,608 元)減少 66,211,082 元(含流動負債 66,183,165 元，其他負債 27,917 元)，主要係因 109 年由行政院環保署補助新購電動二輪車及淘汰二行程機車換購電動二輪車之補助案件較 108 年多所致。

(3)基金餘額：係累積餘額 658,960,113 元。

2. 環境保護計畫-廢棄物清除處理計畫：

(1)本年度資產 2,450,027,539 元(含流動資產 2,450,027,539 元)，較上年度資產 2,308,489,347 元(含流動資產 2,308,489,347 元)增加 141,538,192 元(含流動資產 141,538,192 元)，主要係因隨水費徵收垃圾清除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(含流動負債 0 元)相同。

(3)基金餘額：係累積餘額 2,450,027,539 元。

3. 環境教育計畫：

(1)本年度資產 66,735,501 元(含流動資產 66,735,501 元)，較上年度資產 75,361,295 元(含流動資產 75,361,295 元)減少 8,625,794 元(含流動資產 8,625,794 元)，主要係因資源回收變賣所得核實收入所致。

(2)本年度負債 10,884,764 元(含流動負債 10,884,764 元)，較上年度負債

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

10,900,000 元(含流動負債 10,900,000 元)減少 15,236 元(含流動負債 15,236 元)，主要係因 109 年核實支付環境教育學習服務執行等計畫所致。

(3)基金餘額：係累積餘額 55,850,737 元。

4. 水污染防治計畫：

(1)本年度資產 47,378,183 元(含流動資產 47,378,183 元)，較上年度資產 38,455,641 元(含流動資產 38,455,641 元)增加 8,922,542 元(含流動資產 8,922,542 元)，主要係因水污染防治費核實收入所致。

(2)本年度負債 6,729,009 元(含流動負債 6,729,009 元)，較上年度負債 3,074,065 元(含流動負債 3,074,065 元)增加 3,654,944 元(含流動負債 3,654,944 元)，主要係因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等計畫轉列應付費用所致。

(3)基金餘額：係累積餘額 40,649,174 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

本基金 109 年 12 月 31 日之資本資產概況(1)土地 3,497,760 元、(2)土地改良物 3,399,686 元、(3)房屋及建築 12,348,283 元、(4)機械及設備 241,075,369 元、(5)交通及運輸設備 359,823,477 元、(6)雜項設備 4,457,948 元、(7)購建中固定資產 4,188,711 元及(8)電腦軟體 469,350 元。

六、其他

超支併決算及補辦預算辦理情形：

1. 行政院環境保護署補助辦理「臺中市文山焚化廠設施改善統包工程」，本局 109 年 3 月 17 日府授環廢字第 1090053098 號函核定超支併決算，並納入 110 年度補辦預算 37,350,000 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-購建固定資產-擴充改良房屋建築及設備 37,350,000 元。

2. 與行政院環境保護署採合辦方式辦理「109 年臺中市空氣品質感測物聯網進

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

階計畫」總經費25,500,000元(署分攤比率63%，本局分攤比率37%)，其中本局配合款9,312,000元，部份使用計畫剩餘款4,488,000元，不足部分於109年3月19日中市環空字第1090027275號函核定辦理超支併決算4,824,000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4,824,000元。

3. 本局109年4月16日府授環水字第1090085149號函核定補助本府水利局辦理「109年度臺中市建築物既有化糞池或汙水處理設施廢除作業計畫」超支併決算2,300,000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-補(協)助政府機關(構)2,300,000元。

4. 為配合中央政策提升熟廚餘去化量能與減輕處理負荷，本局109年4月21日府授環廢字第1090085257號函核定辦理「109年臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫」超支併決算，並納入110年度補辦預算4,154,000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-購建固定資產-興建土地改良物864,000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-購建固定資產-購置機械及設備2,010,000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-購建固定資產-購置交通及運輸設備1,280,000元。

5. 為即早因應「三級防制區既存固定污染源應削減污染物排放量準則」草案之加嚴標準，及配合行政院環境保護署不定期查核將氮氧化物排放濃度高納入改善事項，本局109年4月22日府授環空字第1090089892號函核定辦理本市「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」超支併決算，並納入110年度補辦預算2,650,000元。空氣污染防制計畫-一般建築及設備支出-購建固定資產無形資產及非理財目的之長期投資-購建固定資產-擴充改良房屋建築及設備2,650,000元。

6. 為推動環境教育，行政院環境保護署補助本市辦理「109年社區環境調查及改造計畫(單一社區)」，本局109年6月5日中市環綜字第1090061547號函核定

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

辦理超支併決算900,000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900,000元。

7. 為推動環境教育，行政院環境保護署補助本市辦理「109年社區環境調查及改造計畫(社區聯合提案)」，本局109年6月5日中市環綜字第1090061571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。

8. 為推動環境教育，行政院環境保護署補助本市辦理「109年環保小學堂推廣計畫」，本局109年6月5日中市環綜字第1090061593號函核定辦理超支併決算500,000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500,000元。

9. 本市公私場所管制生煤及禁用石油焦自治條例爭議案件，致法律事務費不敷使用，故於109年7月23日中市環空字第1090079344號函核定辦理超支併決算3,000,000元。空氣污染防治制計畫-一般行政管理-服務費用-專業服務費-法律事務費3,000,000元。

10. 配合環保署擴大淘汰一至四期標準老舊車及本市為加數淘汰老舊機車，增加民眾報廢老舊機車及使用低污染交通工具使用意願。本局109年8月28日府授環空字第1090204553號函核定辦理「臺中市淘汰老舊機車及新購低污車輛加碼補助實施計畫」超支併決算100,000,000元。空氣污染防治制計畫-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-捐助個人100,000,000元。

11. 為即早因應「三級防制區既存固定污染源應削減污染物排放量準則」草案之加嚴標準，及配合行政院環境保護署不定期查核將氮氧化物排放濃度高納入改善事項，本局109年8月31日府授環空字第1090209242號函核定辦理本市「后里焚化廠選擇性非觸媒還原設備(SNCR)改善工程計畫」超支併決算，將納入111年度補辦預算43,760,000元(署補助款36,758,400元，本局配合款

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 109 年度

7,001,600元)。空氣污染防治計畫-一般建築及設備支出-購建固定資產無形資產及非理財目的之長期投資-購建固定資產-擴充改良房屋建築及設備43,760,000元。

乙、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109年度

單位：新臺幣元

科 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	790,504,000	100.00	967,254,270	100.00	176,750,270	22.36	1,053,434,841	100.00
徵收及依法分配收入	698,172,000	88.32	788,420,113	81.51	90,248,113	12.93	946,582,134	89.86
污染防制及防治收入	503,512,000	63.70	580,709,770	60.04	77,197,770	15.33	740,704,740	70.31
回收清除處理收入	146,400,000	18.52	165,261,470	17.09	18,861,470	12.88	161,753,922	15.35
違規罰款收入			1,413,872	0.15	1,413,872			
環保提撥收入	48,260,000	6.10	41,035,001	4.24	-7,224,999	14.97	44,123,472	4.19
財產收入			6,756		6,756		11,356	
利息收入			6,756		6,756		11,356	
政府撥入收入	92,332,000	11.68	152,041,281	15.72	59,709,281	64.67	93,872,259	8.91
政府其他撥入收入	92,332,000	11.68	152,041,281	15.72	59,709,281	64.67	93,872,259	8.91
其他收入			26,786,120	2.77	26,786,120		12,969,092	1.23
雜項收入			26,786,120	2.77	26,786,120		12,969,092	1.23
基金用途	760,832,000	96.25	778,181,788	80.45	17,349,788	2.28	848,331,729	80.53
空氣污染防制計畫	560,120,000	70.86	590,640,336	61.06	30,520,336	5.45	593,776,574	56.37
購建固定資產	16,190,000	2.05	22,029,451	2.28	5,839,451	36.07	37,439,624	3.55
其他	543,930,000	68.81	568,610,885	58.79	24,680,885	4.54	556,336,950	52.81
環境保護計畫	126,000,000	15.94	115,527,605	11.94	-10,472,395	8.31	179,928,351	17.08
購建固定資產	126,000,000	15.94	115,527,605	11.94	-10,472,395	8.31	179,928,351	17.08
環境教育計畫	59,206,000	7.49	54,793,040	5.66	-4,412,960	7.45	56,562,027	5.37
其他	59,206,000	7.49	54,793,040	5.66	-4,412,960	7.45	56,562,027	5.37
水污染防治計畫	15,506,000	1.96	17,220,807	1.78	1,714,807	11.06	18,064,777	1.71
其他	15,506,000	1.96	17,220,807	1.78	1,714,807	11.06	18,064,777	1.71
本期賸餘(短絀)	29,672,000	3.75	189,072,482	19.55	159,400,482	537.21	205,103,112	19.47
期初基金餘額	2,447,925,000	309.67	3,016,415,081	311.85	568,490,081	23.22	2,811,311,969	266.87
解繳公庫								
期末基金餘額	2,477,597,000	313.42	3,205,487,563	331.40	727,890,563	29.38	3,016,415,081	286.34

1. 百分比細數之和與總數或略有出入，係四括五入關係。以下各表同。

2. 本年度決算數包含以前年度保留數37,905,319元，本年度奉准先行辦理數453,117元，以前年度奉准先行辦理數10,522,339元。

臺中市環境保護基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	29,672,000	189,072,482	159,400,482	537.21
調整非現金項目	-3,575,000	-95,255,924	-91,680,924	2,564.50
流動資產淨減（淨增）	14,624,000	-32,712,467	-47,336,467	323.69
流動負債淨增（淨減）	-18,199,000	-62,543,457	-44,344,457	243.66
業務活動之淨現金流入（流出）	26,097,000	93,816,558	67,719,558	259.49
其他活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債	170,000	-27,917	-197,917	116.42
減少其他負債	170,000	-27,917	-197,917	116.42
其他活動之淨現金流入（流出）	170,000	-27,917	-197,917	116.42
現金及約當現金之淨增（淨減）	26,267,000	93,788,641	67,521,641	257.06
期初現金及約當現金	2,541,986,000	3,178,010,023	636,024,023	25.02
期末現金及約當現金	2,568,253,000	3,271,798,664	703,545,664	27.39

平衡表

保護基金

表

109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	%
負債	113,731,937	3.43	176,303,311	5.52	-62,571,374	35.49
流動負債	113,630,246	3.42	176,173,703	5.52	-62,543,457	35.50
應付款項	113,630,246	3.42	176,173,703	5.52	-62,543,457	35.50
應付代收款	19,815,921	0.60	68,989,945	2.16	-49,174,024	71.28
應付費用	93,814,325	2.83	107,183,758	3.36	-13,369,433	12.47
其他負債	101,691		129,608		-27,917	21.54
什項負債	101,691		129,608		-27,917	21.54
應付保管款	101,691		129,608		-27,917	21.54
基金餘額	3,205,487,563	96.57	3,016,415,081	94.48	189,072,482	6.27
基金餘額	3,205,487,563	96.57	3,016,415,081	94.48	189,072,482	6.27
基金餘額	3,205,487,563	96.57	3,016,415,081	94.48	189,072,482	6.27
累積餘額	3,205,487,563	96.57	3,016,415,081	94.48	189,072,482	6.27
合 計	3,319,219,500	100.00	3,192,718,392	100.00	126,501,108	3.96

本 頁 空 白

丙、附屬表

臺中市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國109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	790,504,000	967,254,270	176,750,270	22.36	
徵收及依法分配收入	698,172,000	788,420,113	90,248,113	12.93	
污染防制及防治收入	503,512,000	580,709,770	77,197,770	15.33	
空氣污染防制計畫	483,062,000	561,766,270	78,704,270	16.29	主要係本年度大型工程結算案件施工工期較長且申報面積較大，以致營建空污費收入較預期高。
水污染防治計畫	20,450,000	18,943,500	-1,506,500	7.37	
回收清除處理收入	146,400,000	165,261,470	18,861,470	12.88	
廢棄物清除處理計畫	146,400,000	165,261,470	18,861,470	12.88	主要係因主要係因烏日區及后里區公所繳納一般廢棄物清除處理費收入核實入帳所致。
違規罰款收入		1,413,872	1,413,872		主要係因計畫扣列違約金等轉列違規罰款收入所致。
空氣污染防制計畫		1,216,076	1,216,076		
廢棄物清除處理計畫		144,765	144,765		
環境教育推動計畫		21,681	21,681		
水污染防治計畫		31,350	31,350		
環保提撥收入	48,260,000	41,035,001	-7,224,999	14.97	
環境教育計畫	45,260,000	38,035,001	-7,224,999	15.96	主要係因109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。
水污染防治計畫	3,000,000	3,000,000			
財產收入		6,756	6,756		
利息收入		6,756	6,756		
空氣污染防制計畫		6,756	6,756		主要係因利息收入核實入帳所致。
政府撥入收入	92,332,000	152,041,281	59,709,281	64.67	
政府其他撥入收入	92,332,000	152,041,281	59,709,281	64.67	
空氣污染防制計畫	18,400,000	54,247,449	35,847,449	194.82	主要係環保署補助「109年臺中市后里焚化廠選擇性非觸媒還原設備(SNCR)改善工程計畫」及「臺中市空氣品質感測物聯網進階計畫」，未及納入109年度預算，以超收併決算辦理。
廢棄物清除處理計畫	68,332,000	90,609,275	22,277,275	32.60	主要係環保署補助「109年臺中市文山焚化廠設施改善統包工程」，未及納入109年度預算，以超收併決算辦理。
環境教育計畫	5,600,000	7,184,557	1,584,557	28.30	主要係環保署補助「109年環保小學堂推廣計畫」及「社區環境調查及改造計畫」，未及納入109年度預算，以超收併決算辦理。

臺中市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他收入		26,786,120	26,786,120		
雜項收入		26,786,120	26,786,120		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		24,281,035	24,281,035		
廢棄物清除處理計畫		1,050,287	1,050,287		
環境教育計畫		941,243	941,243		
水污染防治計畫		513,555	513,555		

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	760,832,000	778,181,788	17,349,788	2.28	
空氣污染防治計畫	560,120,000	590,640,336	30,520,336	5.45	
執行空氣污染防治計畫	128,950,000	120,090,099	-8,859,901	6.87	
服務費用	66,278,000	68,327,316	2,049,316	3.09	
專業服務費	66,278,000	68,327,316	2,049,316	3.09	
技術合作費及權利金	66,278,000	68,327,316	2,049,316	3.09	109年3月19日中市環空字第1090027275號函核定109年度辦理臺中市空氣品質感測物聯網進階計畫482萬4,000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	62,672,000	51,762,783	-10,909,217	17.41	
捐助、補助與獎助	62,672,000	51,762,783	-10,909,217	17.41	
補（協）助政府機關（構）	62,672,000	51,762,783	-10,909,217	17.41	主要係因補助辦理燃煤及燃油鍋爐改用天然氣計畫（經發局）及補助設置太陽光發電系統（經發局），申請案件數量未如預期，以致執行率偏低。
移動污染源管制	199,098,000	249,156,526	50,058,526	25.14	
服務費用	71,333,000	64,359,301	-6,973,699	9.78	
郵電費	10,840,000	10,412,161	-427,839	3.95	
郵費	10,840,000	10,412,161	-427,839	3.95	
專業服務費	60,493,000	53,947,140	-6,545,860	10.82	
技術合作費及權利金	60,493,000	53,947,140	-6,545,860	10.82	主要係柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫、臺中市低污染車輛推廣計畫等標餘款。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	127,765,000	184,797,225	57,032,225	44.64	
捐助、補助與獎助	127,265,000	184,726,875	57,461,875	45.15	
補（協）助政府機關（構）	26,165,000	22,882,000	-3,283,000	12.55	主要係因低污交通工具補助計畫-充電設施設置補助，申請案件數量未如預期，以致執行率偏低。
捐助個人	101,100,000	161,844,875	60,744,875	60.08	109年8月28日府授環空字第1090204553號函核定臺中市汰換車輛加碼補助實施計畫1億元，採超支併決算辦理。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	500,000	70,350	-429,650	85.93	
獎勵費用	500,000	70,350	-429,650	85.93	主要係烏賊獎勵金因配合環保署擴大汰除一至四期老舊機車補助政策及臺中市政府加碼補助計畫持續汰除老舊

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
逸散污染源管制	49,762,000	47,032,496	-2,729,504	5.49	機車，故本市烏賊車檢舉案件量逐年降低，致使獎勵金發放較預期低。 因新冠肺炎疫情來臨，各公所或學校為避免群聚感染疑慮，致申請案件數量未如預期。
服務費用	46,462,000	45,110,704	-1,351,296	2.91	
專業服務費	46,462,000	45,110,704	-1,351,296	2.91	
技術合作費及權利金	46,462,000	45,110,704	-1,351,296	2.91	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,300,000	1,921,792	-1,378,208	41.76	
捐助、補助與獎助	3,300,000	1,921,792	-1,378,208	41.76	
補（協）助政府機關 （構）	3,300,000	1,921,792	-1,378,208	41.76	
固定污染源管制	102,589,000	99,397,615	-3,191,385	3.11	
服務費用	101,589,000	99,397,615	-2,191,385	2.16	
專業服務費	101,589,000	99,397,615	-2,191,385	2.16	
技術合作費及權利金	101,589,000	99,397,615	-2,191,385	2.16	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,000,000		-1,000,000	100.00	
補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,000,000		-1,000,000	100.00	
獎勵費用	1,000,000		-1,000,000	100.00	
空氣品質淨化區設置及維護	20,000,000	18,413,804	-1,586,196	7.93	主要係因臺中市檢舉固定污染源違反空氣污染防治法案案件獎勵，目前尚無受理案件所致。 主要係空品淨化區巡查管理及裸露地稽查計畫等標案結餘款。
服務費用	10,000,000	8,413,804	-1,586,196	15.86	
專業服務費	10,000,000	8,413,804	-1,586,196	15.86	
技術合作費及權利金	10,000,000	8,413,804	-1,586,196	15.86	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	10,000,000	10,000,000			
捐助、補助與獎助	10,000,000	10,000,000			
補（協）助政府機關 （構）	10,000,000	10,000,000			
一般建築及設備支出	16,190,000	22,029,451	5,839,451	36.07	可用預算數6,876萬6,440元 (以前年度保留數616萬)
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	16,190,000	22,029,451	5,839,451	36.07	
購建固定資產	16,190,000	22,029,451	5,839,451	36.07	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
興建土地改良物		4,292,619	4,292,619		6,440元，法定預算數1,619萬元，本年度奉准先行辦理數4,641萬元)，決算數2,202萬9,451元(以前年度保留數590萬7,733元，法定決算數1,566萬8,601元，本年度奉准先行辦理數45萬3,117元)。
擴充改良房屋建築及設備		453,117	453,117		以前年度保留數437萬6,303元，決算數429萬2,619元。
購置機械及設備	14,390,000	13,862,112	-527,888	3.67	主要係因本市后里焚化廠選擇性非觸媒還原設備改善工程計畫及其工程專案管理計畫係均向環保署申請補助，環保署於109年6月核定補助，並於109年11月12日工程決標簽約，刻正辦理該統包工程規劃設計，其工程專案管理計畫依該統包工程進度付款，故辦理保留。109年4月22日府授環空字第1090089892號函核定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265萬元及109年8月31日府授環空字第1090209242號函核定臺中市后里焚化廠選擇性非觸媒還原設備SNCR改善工程計畫4,376萬元，採補辦預算辦理。
購置交通及運輸設備	1,800,000	1,690,000	-110,000	6.11	以前年度保留數21萬9,285元，決算數9萬9,114元。
購置雜項設備		1,731,603	1,731,603		以前年度保留數157萬852元，決算數151萬6,000元。
一般行政管理	43,531,000	34,520,345	-9,010,655	20.70	
用人費用	6,735,000	6,289,203	-445,797	6.62	
聘僱及兼職人員薪資	3,568,000	3,495,588	-72,412	2.03	
聘用人員薪金	635,000	562,644	-72,356	11.39	
約僱職員薪金	2,933,000	2,932,944	-56	0.00	
超時工作報酬	1,888,000	1,593,277	-294,723	15.61	
加班費	1,888,000	1,593,277	-294,723	15.61	
獎金	446,000	436,949	-9,051	2.03	
年終獎金	446,000	436,949	-9,051	2.03	
退休及卹償金	233,000	216,660	-16,340	7.01	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
職員退休及離職金	233,000	216,660	-16,340	7.01	
福利費	600,000	546,729	-53,271	8.88	
分擔員工保險費	472,000	418,729	-53,271	11.29	
其他福利費	128,000	128,000			
服務費用	33,210,000	26,136,760	-7,073,240	21.30	
水電費	250,000	37,368	-212,632	85.05	
工作場所電費	150,000	37,368	-112,632	75.09	
工作場所水費	100,000		-100,000	100.00	
郵電費	2,509,000	1,315,006	-1,193,994	47.59	
郵費	2,209,000	1,187,426	-1,021,574	46.25	
電話費	300,000	127,580	-172,420	57.47	
旅運費	2,750,000	1,407,828	-1,342,172	48.81	
國內旅費	1,483,000	1,407,828	-75,172	5.07	
國外旅費	1,267,000		-1,267,000	100.00	因新冠肺炎疫情來臨，日本地區之旅遊警戒為紅色警戒(不宜前往，宜盡速離境)之地區，故取消辦理。
印刷裝訂與廣告費	1,400,000	67,223	-1,332,777	95.20	
印刷及裝訂費	450,000	46,538	-403,462	89.66	
業務宣導費	950,000	20,685	-929,315	97.82	
修理保養及保固費	1,927,000	933,474	-993,526	51.56	
一般房屋修護費	250,000	34,650	-215,350	86.14	
機械及設備修護費	400,000	201,994	-198,006	49.50	
交通及運輸設備修護費	1,277,000	696,830	-580,170	45.43	
保險費	222,000	146,588	-75,412	33.97	
機械及設備保險費	18,000	15,942	-2,058	11.43	
交通及運輸設備保險費	204,000	130,646	-73,354	35.96	
一般服務費	21,167,000	19,427,118	-1,739,882	8.22	
計時與計件人員酬金	21,151,000	19,417,913	-1,733,087	8.19	行政助理進用17人，預算數698萬4,000元(決算數605萬6,355元)；約用人員進用23人，預算數1,282萬7,000元(決算數1,213萬2,561元)；環保署補助約用人員進用2人，預算數134萬元(決算數

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					122萬8,997元)。
體育活動費	16,000	9,205	-6,795	42.47	
專業服務費	2,985,000	2,802,155	-182,845	6.13	
法律事務費	700,000	2,066,000	1,366,000	195.14	109年7月23日中市環空字第1090079344號函核定法律事務費300萬元，採超支併決算辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,034,000	695,396	-1,338,604	65.81	
委託考選訓練費	171,000		-171,000	100.00	
電腦軟體服務費	80,000	40,759	-39,241	49.05	
材料及用品費	2,726,000	1,318,734	-1,407,266	51.62	
使用材料費	965,000	658,567	-306,433	31.75	
燃料	965,000	658,567	-306,433	31.75	
用品消耗	1,761,000	660,167	-1,100,833	62.51	
辦公(事務)用品	1,699,000	628,167	-1,070,833	63.03	
服裝	32,000	32,000			
食品	30,000		-30,000	100.00	
租金、償債、利息及相關手續費	260,000	240,000	-20,000	7.69	
機器租金	240,000	240,000			
機械及設備租金	240,000	240,000			
交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	100.00	
車租	20,000		-20,000	100.00	此為環保署全額補助，係因無臨時租用車輛，故未執行。
稅捐及規費(強制費)	365,000	323,088	-41,912	11.48	
消費與行為稅	232,000	195,120	-36,880	15.90	
使用牌照稅	232,000	195,120	-36,880	15.90	
規費	133,000	127,968	-5,032	3.78	
行政規費與強制費	14,000	9,900	-4,100	29.29	
汽車燃料使用費	119,000	118,068	-932	0.78	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	235,000	212,560	-22,440	9.55	
會費	235,000	212,560	-22,440	9.55	
國際組織會費	235,000	212,560	-22,440	9.55	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
環境保護計畫	126,000,000	115,527,605	-10,472,395	8.31	
廢棄物清除處理	126,000,000	115,527,605	-10,472,395	8.31	
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	126,000,000	115,527,605	-10,472,395	8.31	
購建固定資產	126,000,000	115,527,605	-10,472,395	8.31	可用預算數3億775萬1,885元(以前年度保留數1億2,798萬8,851元,法定預算數1億2,600萬元,本年度奉准先行辦理數4,150萬4,000元,以前年度奉准先行辦理數1,225萬9,034元);決算數1億1,552萬7,605元(以前年度保留數3,199萬7,586元,法定決算數7,300萬7,680元,本年度奉准先行辦理數0元,以前年度奉准先行辦理數1,052萬2,339元)。
興建土地改良物	5,000,000	25,100,032	20,100,032	402.00	主要係因(1)109年東勢綠資材中心興建工程,因設計標尚未完成細設及相關審查核定以至無法上網公告工程招標,故辦理專案保留。 (2)109年東勢綠資材中心興建工程委託設計監造技術服務經多次流標後於109年10月27日議價決標,因設計標尚未完成細設及相關審查核定,故辦理保留。109年4月21日府授環廢字第1090085257號函核定109年度臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫86萬4,000元,採補辦預算辦理。以前年度保留數2,726萬8,312元,決算數2,510萬32元。東勢區綠資材中心興建工程估算編列總工程管理費預算數12萬1,641元,決算數0元。
擴充改良房屋建築及設備	10,000,000	1,768,773	-8,231,227	82.31	主要係因臺中市文山焚化廠設施改善統包工程(臺中市文山焚化廠效能升級計畫)於109年4月7日決標,並於109年10月11日開工,預計110年6月7日履約完成,故辦理保留。109年3月17日府授環廢字第1090053098號函核定臺中市文山焚化廠設施改善統包工程3,735萬元,採補辦預算辦理。以前年度保留數9,728萬159元,調整轉出數21萬7,579元,決算數176萬8,773元。辦理本市文山焚化廠效能升級計畫估算編列總工程管理費預算數11萬575元,決算數0元。

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置機械及設備	66,100,000	54,675,446	-11,424,554	17.28	主要係因109年臺中市廚餘破碎脫水前處理系統採購案，於109年12月24日提送脫水檢驗報告，俟驗收完成後續辦理核銷作業，故辦理保留。109年4月21日府授環廢字第1090085257號函核定109年度臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫201萬元，採補辦預算辦理。以前年度保留數1,263萬4,942元，調整轉入數7萬9,743元，決算數1,248萬8,974元。
購置交通及運輸設備	44,900,000	33,219,629	-11,680,371	26.01	主要係因109年度採購資源回收車19輛，因第三方公正單位迄今未出具規格查驗報告予本局，故本案於12月23日辦理第一次驗收，因當日車輛有待改善事項，目前尚在改正中，故辦理保留。109年4月21日府授環廢字第1090085257號函核定109年度臺中市提升熟廚餘去化申請補助計畫128萬元，採補辦預算辦理。以前年度保留數243萬2,883元，決算數242萬9,309元。
購置雜項設備		763,725	763,725		以前年度保留數63萬1,589元，調整轉入數13萬7,836元，決算數73萬2,837元。
環境教育計畫	59,206,000	54,793,040	-4,412,960	7.45	
環境教育推動計畫	59,206,000	54,793,040	-4,412,960	7.45	
用人費用	372,000	371,022	-978	0.26	
超時工作報酬	372,000	371,022	-978	0.26	
加班費	372,000	371,022	-978	0.26	
服務費用	49,874,000	44,606,784	-5,267,216	10.56	
郵電費	242,000	209,882	-32,118	13.27	
郵費	202,000	197,038	-4,962	2.46	
電話費	40,000	12,844	-27,156	67.89	
旅運費	150,000	45,315	-104,685	69.79	
國內旅費	150,000	45,315	-104,685	69.79	
印刷裝訂與廣告費	545,000	330,090	-214,910	39.43	
印刷及裝訂費	100,000	37,090	-62,910	62.91	
業務宣導費	445,000	293,000	-152,000	34.16	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
修理保養及保固費	80,000	37,800	-42,200	52.75	
機械及設備修護費	80,000	37,800	-42,200	52.75	
保險費	15,000	2,400	-12,600	84.00	
其他保險費	15,000	2,400	-12,600	84.00	
一般服務費	2,264,000	1,599,486	-664,514	29.35	
義(志)工服務費	200,000	145,000	-55,000	27.50	
計時與計件人員酬金	2,064,000	1,454,486	-609,514	29.53	行政助理進用1人,預算數39萬6,000元(決算數37萬3,616元);約用人員進用3人,預算數166萬8,000元(決算數108萬870元)。
專業服務費	46,578,000	42,381,811	-4,196,189	9.01	
技術合作費及權利金	45,738,000	42,081,288	-3,656,712	7.99	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	284,523	-465,477	62.06	
委託考選訓練費	90,000	16,000	-74,000	82.22	
材料及用品費	1,260,000	1,141,596	-118,404	9.40	
用品消耗	1,260,000	1,141,596	-118,404	9.40	
辦公(事務)用品	300,000	298,166	-1,834	0.61	
食品	160,000	46,895	-113,105	70.69	
其他用品消耗	800,000	796,535	-3,465	0.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,700,000	8,673,638	973,638	12.64	
捐助、補助與獎助	6,000,000	6,973,638	973,638	16.23	
補(協)助政府機關(構)	5,300,000	4,304,266	-995,734	18.79	主要係因補助公立學校辦理落葉堆肥計畫,因申請案件不如預期,以致執行率偏低。
捐助國內團體	550,000	2,319,372	1,769,372	321.70	109年6月5日中市環綜字第1090061547號函核定109年社區環境調查及改造計畫(單一社區)90萬元、109年6月5日中市環綜字第1090061571號函核定109年社區環境調查及改造計畫(社區聯合提案)40萬元及109年6月5日中市環綜字第1090061593號函核定109年環保小學堂推廣計畫50萬元,採超支併決算辦理。
捐助私校	150,000	350,000	200,000	133.33	主要係因補助私校辦理環境教育訓練,因原經費不足,由補(協)助政府機關(構)調整容納「捐助私校」20萬元

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	1,700,000	1,700,000			
獎勵費用	1,700,000	1,700,000			
水污染防治計畫	15,506,000	17,220,807	1,714,807	11.06	
執行水污染防治計畫	14,756,000	16,477,140	1,721,140	11.66	
服務費用	14,018,000	13,439,140	-578,860	4.13	
專業服務費	14,018,000	13,439,140	-578,860	4.13	
技術合作費及權利金	14,018,000	13,439,140	-578,860	4.13	
會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費	738,000	3,038,000	2,300,000	311.65	
捐助、補助與獎助	738,000	3,038,000	2,300,000	311.65	
補（協）助政府機關 （構）	738,000	3,038,000	2,300,000	311.65	109年4月16日府授環水字第 1090085149 號函核定109 年 度辦理臺中市建築物既有化 糞池或汙水處理設施廢除作 業計畫230萬元，採超支併 決算辦理。
一般行政管理	750,000	743,667	-6,333	0.84	
用人費用	150,000	149,665	-335	0.22	
超時工作報酬	150,000	149,665	-335	0.22	
加班費	150,000	149,665	-335	0.22	
服務費用	300,000	294,011	-5,989	2.00	
旅運費	100,000	98,953	-1,047	1.05	
國內旅費	100,000	98,953	-1,047	1.05	
修理保養及保固費	200,000	195,058	-4,942	2.47	
機械及設備修護費	200,000	195,058	-4,942	2.47	
材料及用品費	300,000	299,991	-9	0.00	
用品消耗	300,000	299,991	-9	0.00	
化學藥劑與實驗用品	300,000	299,991	-9	0.00	

臺中市環境保護基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109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	962,572,248	-316,876,298	398,519,452	136,094,619	22,001,127	41,695,673	-110,834,312	629,260,584
非理財目的之長期投資								
土地	3,497,760							3,497,760
土地改良物	9,965,072	-6,209,388	37,723,415				-355,998	3,399,686
房屋及建築	54,049,697	-32,972,526	191,040,159		217,579		-8,728,888	12,348,283
機械及設備	419,350,142	-179,411,586	95,354,227	66,227,086	21,783,548	9,556,668	-55,533,605	241,075,369
交通及運輸設備	464,755,694	-90,957,244	71,814,883	31,503,489		23,000	-45,455,462	359,823,477
雜項設備	10,306,333	-7,325,554	2,586,768	2,495,328		257,800	-760,359	4,457,948
購建中固定資產				35,868,716		31,680,005		4,188,711
電腦軟體	647,550					178,200		469,350
權利								
遞耗資產								
其他								

註：以前年度保留數預算數金額146,414,325元及本年度奉准先行辦理金額87,914,000元。

臺中市環境保護基金

**長期投資、固定資產、遞延資產及無形資產變動表
差異原因說明附表**

中華民國 109 年度

項 目	說 明
資 產	本年度變動原因，主要係因：
土地改良物	長期投資、固定資產、遞延資產及無形資產變動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 -29,392,651 元 (不列財產帳-29,392,651 元)。
擴充改良房屋建築及設備	長期投資、固定資產、遞延資產及無形資產變動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 -2,221,890 元 (不認列財產-293,128元及購建中固定資產 -1,928,762 元)。
機械及設備	1.本年度增加：購置挖土機等 66,227,086 元。 2.本年度減少：核准報廢除帳原子吸收光儀等 9,556,668 元。 3.長期投資、固定資產、遞延資產及無形資產變動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 -2,310,472元 (預算外財產 1,119,119 元、不列財產帳 -254,682 元、購建中固定資產 -2,259,949 元及公務預算及基金分攤付款，財產列入公務預算 -914,960 元)。
交通及運輸設備	1.本年度增加：購置購置清溝車等 31,503,489 元。 2.本年度減少：核准報廢除帳老舊電動自行車 23,000 元。 3.長期投資、固定資產、遞延資產及無形資產變動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 -3,406,140元 (公務預算及基金分攤付款，財產列入公務預算 -3,406,140 元)。
雜項設備	1.本年度增加：購置掩埋場綠化專用圍籬等 2,495,328 元。 2.本年度減少：核准報廢除帳電視機等 257,800 元。
購建中固定資產	1.本年度增加：增置 108 年掩埋場及相關環保場所復育綠化設置工程等 35,868,716 元。 2.本年度減少：108 年霧峰區第 4 期衛生掩埋場設施應急改善工程第 1-4 期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 31,680,005 元。
電腦軟體	本年度減少：當年度無形資產攤銷 178,200 元。

臺中市環境
固定資產建設

中華民國

科 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	6,166,440	16,190,000	46,410,000
一般建築及設備支出	6,166,440	16,190,000	46,410,000
土地改良物	4,376,303		
土地改良物	4,376,303		
購建中固定資產			
房屋及建築			46,410,000
房屋及建築			46,410,000
購建中固定資產			
機械及設備	219,285	14,390,000	
機械及設備	219,285	14,390,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		1,800,000	
交通及運輸設備		1,800,000	
雜項設備	1,570,852		
雜項設備	1,570,852		
環境保護計畫	140,247,885	126,000,000	41,504,000
廢棄物清除處理	140,247,885	126,000,000	41,504,000
土地改良物	27,268,312	5,000,000	864,000
土地改良物	27,268,312	5,000,000	864,000
購建中固定資產			
房屋及建築	97,280,159	10,000,000	37,350,000
房屋及建築	97,280,159	10,000,000	37,350,000
購建中固定資產			
機械及設備	12,634,942	66,100,000	2,010,000
機械及設備	12,634,942	66,100,000	2,010,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備	2,432,883	44,900,000	1,280,000
交通及運輸設備	2,432,883	44,900,000	1,280,000
購建中固定資產			
雜項設備	631,589		

保護基金
改良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	68,766,440	22,029,451	-46,736,989	45,687,076
	68,766,440	22,029,451	-46,736,989	45,687,076
	4,376,303	4,292,619	-83,684	
	4,376,303	4,292,619	-83,684	
	46,410,000	453,117	-45,956,883	45,288,262
	46,410,000		-46,410,000	45,288,262
		453,117	453,117	
-215,603	14,393,682	13,862,112	-531,570	398,814
-215,603	14,393,682	11,602,163	-2,791,519	398,814
		2,259,949	2,259,949	
	1,800,000	1,690,000	-110,000	
	1,800,000	1,690,000	-110,000	
215,603	1,786,455	1,731,603	-54,852	
215,603	1,786,455	1,731,603	-54,852	
	307,751,885	115,527,605	-192,224,280	171,682,405
	307,751,885	115,527,605	-192,224,280	171,682,405
214,800	33,347,112	25,100,032	-8,247,080	6,078,800
214,800	33,347,112	25,100,032	-8,247,080	6,078,800
-217,579	144,412,580	1,768,773	-142,643,807	134,062,005
-217,579	144,412,580	293,128	-144,119,452	134,062,005
		1,475,645	1,475,645	
-21,567,945	59,176,997	54,675,446	-4,501,551	1,769,600
-21,567,945	59,176,997	54,675,446	-4,501,551	1,769,600
21,402,000	70,014,883	33,219,629	-36,795,254	29,772,000
21,402,000	70,014,883	33,219,629	-36,795,254	29,772,000
168,724	800,313	763,725	-36,588	

臺中市環境
固定資產建設

中華民國

科 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
雜項設備	631,589		
合 計	146,414,325	142,190,000	87,914,000

用人費用 彙計表

臺中市環境
用 人 費 用

中華民國

科 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		3,568,000	1,888,000		446,000
聘僱人員		3,568,000	1,888,000		446,000
環境教育計畫			372,000		
聘僱人員			372,000		
水污染防治計畫			150,000		
聘僱人員			150,000		
合 計		3,568,000	2,410,000		446,000

保護基金
彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
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
233,000		600,000		6,735,000		6,735,000
233,000		600,000		6,735,000		6,735,000
				372,000		372,000
				372,000		372,000
				150,000		150,000
				150,000		150,000
233,000		600,000		7,257,000		7,257,000

臺中市環境
用人費用

中華民國

科 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		3,495,588	1,593,277		436,949
聘僱人員		3,495,588	1,593,277		436,949
環境教育計畫			371,022		
聘僱人員			371,022		
水污染防治計畫			149,665		
聘僱人員			149,665		
合 計		3,495,588	2,113,964		436,949

註：1、行政助理薪資預算數738萬元、決算數642萬9,971元，分屬空氣污染防制計畫項下預算數698萬4,000元、決算數605萬6,355元，環
 2、約用人員薪資預算數1,583萬5,000元、決算數1,444萬2,428元，分屬空氣污染防制計畫項下預算數1,416萬7,000元(含中央補助款
 3、獎金：係屬年終獎金，依據一百零九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

保護基金
彙計表

109年度

單位：新臺幣元

算						數
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
216,660		546,729		6,289,203		6,289,203
216,660		546,729		6,289,203		6,289,203
				371,022		371,022
				371,022		371,022
				149,665		149,665
				149,665		149,665
216,660		546,729		6,809,890		6,809,890

境教育計畫項下預算數39萬6,000元、決算數37萬3,616元。

134萬元)、決算數1,336萬1,558元(含中央補助款122萬8,997元)；環境教育計畫項下預算數166萬8,000元、決算數108萬870元。

僱人員7人，其預算數44萬6,000元、決算數43萬6,949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
基金用途	元	760,832,000.00	760,832,000	778,181,788.00	778,181,788
空氣污染防制計畫	元	560,120,000.00	560,120,000	590,640,336.00	590,640,336
環境保護計畫	元	126,000,000.00	126,000,000	115,527,605.00	115,527,605
環境教育計畫	元	59,206,000.00	59,206,000	54,793,040.00	54,793,040
水污染防治計畫	元	15,506,000.00	15,506,000	17,220,807.00	17,220,807

保護基金
執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
17,349,788.00	2.28	17,349,788	2.28	109年4月16日府授環水字第1090085149號函核定109年度辦理臺中市建築物既有化糞池或汙水處理設施廢除作業計畫230萬元，採超支併決算辦理。
30,520,336.00	5.45	30,520,336	5.45	
-10,472,395.00	8.31	-10,472,395	8.31	
-4,412,960.00	7.45	-4,412,960	7.45	
1,714,807.00	11.06	1,714,807	11.06	

臺中市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國109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	7,257,000	6,809,890	-447,110	6.16
聘僱及兼職人員薪資	3,568,000	3,495,588	-72,412	2.03
聘用人員薪金	635,000	562,644	-72,356	11.39
約僱職員薪金	2,933,000	2,932,944	-56	0.00
超時工作報酬	2,410,000	2,113,964	-296,036	12.28
加班費	2,410,000	2,113,964	-296,036	12.28
獎金	446,000	436,949	-9,051	2.03
年終獎金	446,000	436,949	-9,051	2.03
退休及卹償金	233,000	216,660	-16,340	7.01
職員退休及離職金	233,000	216,660	-16,340	7.01
福利費	600,000	546,729	-53,271	8.88
分擔員工保險費	472,000	418,729	-53,271	11.29
其他福利費	128,000	128,000		
服務費用	393,064,000	370,085,435	-22,978,565	5.85
水電費	250,000	37,368	-212,632	85.05
工作場所電費	150,000	37,368	-112,632	75.09
工作場所水費	100,000		-100,000	100.00
郵電費	13,591,000	11,937,049	-1,653,951	12.17
郵費	13,251,000	11,796,625	-1,454,375	10.98
電話費	340,000	140,424	-199,576	58.70
旅運費	3,000,000	1,552,096	-1,447,904	48.26
國內旅費	1,733,000	1,552,096	-180,904	10.44
國外旅費	1,267,000		-1,267,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	1,945,000	397,313	-1,547,687	79.57
印刷及裝訂費	550,000	83,628	-466,372	84.79
業務宣導費	1,395,000	313,685	-1,081,315	77.51
修理保養及保固費	2,207,000	1,166,332	-1,040,668	47.15
一般房屋修護費	250,000	34,650	-215,350	86.14
機械及設備修護費	680,000	434,852	-245,148	36.05
交通及運輸設備修護費	1,277,000	696,830	-580,170	45.43

臺中市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
保險費	237,000	148,988	-88,012	37.14
機械及設備保險費	18,000	15,942	-2,058	11.43
交通及運輸設備保險費	204,000	130,646	-73,354	35.96
其他保險費	15,000	2,400	-12,600	84.00
一般服務費	23,431,000	21,026,604	-2,404,396	10.26
義(志)工服務費	200,000	145,000	-55,000	27.50
計時與計件人員酬金	23,215,000	20,872,399	-2,342,601	10.09
體育活動費	16,000	9,205	-6,795	42.47
專業服務費	348,403,000	333,819,685	-14,583,315	4.19
技術合作費及權利金	344,578,000	330,717,007	-13,860,993	4.02
法律事務費	700,000	2,066,000	1,366,000	195.14
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,784,000	979,919	-1,804,081	64.80
委託考選訓練費	261,000	16,000	-245,000	93.87
電腦軟體服務費	80,000	40,759	-39,241	49.05
材料及用品費	4,286,000	2,760,321	-1,525,679	35.60
使用材料費	965,000	658,567	-306,433	31.75
燃料	965,000	658,567	-306,433	31.75
用品消耗	3,321,000	2,101,754	-1,219,246	36.71
辦公(事務)用品	1,999,000	926,333	-1,072,667	53.66
化學藥劑與實驗用品	300,000	299,991	-9	0.00
服裝	32,000	32,000		
食品	190,000	46,895	-143,105	75.32
其他用品消耗	800,000	796,535	-3,465	0.43
租金、償債、利息及相關手續費	260,000	240,000	-20,000	7.69
機器租金	240,000	240,000		
機械及設備租金	240,000	240,000		
交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	100.00
車租	20,000		-20,000	100.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	142,190,000	137,557,056	-4,632,944	3.26
購建固定資產	142,190,000	137,557,056	-4,632,944	3.26

臺中市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
興建土地改良物	5,000,000	29,392,651	24,392,651	487.85
擴充改良房屋建築及設備	10,000,000	2,221,890	-7,778,110	77.78
購置機械及設備	80,490,000	68,537,558	-11,952,442	14.85
購置交通及運輸設備	46,700,000	34,909,629	-11,790,371	25.25
購置雜項設備		2,495,328	2,495,328	
稅捐及規費(強制費)	365,000	323,088	-41,912	11.48
消費與行為稅	232,000	195,120	-36,880	15.90
使用牌照稅	232,000	195,120	-36,880	15.90
規費	133,000	127,968	-5,032	3.78
行政規費與強制費	14,000	9,900	-4,100	29.29
汽車燃料使用費	119,000	118,068	-932	0.78
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	213,410,000	260,405,998	46,995,998	22.02
會費	235,000	212,560	-22,440	9.55
國際組織會費	235,000	212,560	-22,440	9.55
捐助、補助與獎助	209,975,000	258,423,088	48,448,088	23.07
補(協)助政府機關(構)	108,175,000	93,908,841	-14,266,159	13.19
捐助國內團體	550,000	2,319,372	1,769,372	321.70
捐助私校	150,000	350,000	200,000	133.33
捐助個人	101,100,000	161,844,875	60,744,875	60.08
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,200,000	1,770,350	-1,429,650	44.68
獎勵費用	3,200,000	1,770,350	-1,429,650	44.68
合 計	760,832,000	778,181,788	17,349,788	2.28

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 109年

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
空氣污染防治計畫					
管制性項目					
國外旅費	1,267,000		-1,267,000	100.00	主要係因新冠肺炎疫情來臨，日本地區之旅遊警戒為紅色警戒（不宜前往，宜盡速離境）之地區，故取消辦理。
廣告費					
業務宣導費	950,000	20,685	-929,315	97.82	
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	21,151,000	19,417,913	-1,733,087	8.19	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,034,000	695,396	-1,338,604	65.81	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	102,137,000	86,566,575	-15,570,425	15.24	
捐助國內團體					
捐助私校					
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					
廣告費					
業務宣導費	445,000	293,000	-152,000	34.16	
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	145,000	-55,000	27.50	
計時與計件人員酬金	2,064,000	1,454,486	-609,514	29.53	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	284,523	-465,477	62.06	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	5,300,000	4,304,266	-995,734	18.79	
捐助國內團體	550,000	2,319,372	1,769,372	321.70	主要係因109年6月5日中市環綜字第1090061547號函核定109年社區環境調查及改造計畫(單一社區)90萬元、109年6月5日中市環綜字第1090061571號函核定109年社區環境調查及改造計畫(社區聯合提案)40萬元及109年6月5日中市環綜字第1090061593號函核定109年環保小學堂推

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 109年

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助私校	150,000	350,000	200,000	133.33	廣計畫50萬元，採超支併決算辦理。主要係因補助私校辦理環境教育訓練，因原經費不足，由「補(協)助政府機關(構)」調整容納「捐助私校」20萬元。
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)	738,000	3,038,000	2,300,000	311.65	主要係因109年4月16日府授環水字第1090085149號函核定109年度辦理臺中市建築物既有化糞池或汗水處理設施廢除作業計畫230萬元，採超支併決算辦理。
捐助國內團體					
捐助私校					
總計					
管制性項目					
國外旅費	1,267,000		-1,267,000	100.00	
廣告費					
業務宣導費	1,395,000	313,685	-1,081,315	77.51	
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	145,000	-55,000	27.50	
計時與計件人員酬金	23,215,000	20,872,399	-2,342,601	10.09	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,784,000	979,919	-1,804,081	64.80	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	108,175,000	93,908,841	-14,266,159	13.19	
捐助國內團體	550,000	2,319,372	1,769,372	321.70	
捐助私校	150,000	350,000	200,000	133.33	主要係因補助私校辦理環境教育訓練，因原經費不足，由「補(協)助政府機關(構)」調整容納「捐助私校」20萬元。

出國計畫執行 情形報告表

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-空氣污 染防制計畫-一般行政 管理-國外旅費	臺中市空污委員暨技 術諮詢小組委員出國 考察計畫	出國類別： 內容簡述：無	1,267,000		
合計			1,267,000		

保護基金
情形報告表
109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	研議中項數	
											因新冠肺炎疫情來臨，日本地區之旅遊警戒為紅色警戒(不宜前往，宜盡速離境)之地區，業於109年11月11日簽辦核准取消辦理。

臺中市環境保護基金

**市議會審議通過 109 年度臺中市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 109 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。
	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。

臺中市環境保護基金

市議會審議通過 108 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 109 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	均照委員會審查意見通過	無。

本 頁 空 白

丁、參考表

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 109 年度

單位：新臺幣元

科 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	967,254,270	641,517,586	257,065,797	46,182,482	22,488,405
徵收及依法分配收入	788,420,113	562,982,346	165,406,235	38,056,682	21,974,850
污染防制及防治收入	580,709,770	561,766,270			18,943,500
回收清除處理收入	165,261,470		165,261,470		
違規罰款收入	1,413,872	1,216,076	144,765	21,681	31,350
環保提撥收入	41,035,001			38,035,001	3,000,000
財產收入	6,756	6,756			
利息收入	6,756	6,756			
政府撥入收入	152,041,281	54,247,449	90,609,275	7,184,557	
政府其他撥入收入	152,041,281	54,247,449	90,609,275	7,184,557	
其他收入	26,786,120	24,281,035	1,050,287	941,243	513,555
雜項收入	26,786,120	24,281,035	1,050,287	941,243	513,555
基金用途	778,181,788	590,640,336	115,527,605	54,793,040	17,220,807
空氣污染防制計畫	590,640,336	590,640,336			
環境保護計畫	115,527,605		115,527,605		
環境教育計畫	54,793,040			54,793,040	
水污染防治計畫	17,220,807				17,220,807
本期賸餘(短絀-)	189,072,482	50,877,250	141,538,192	-8,610,558	5,267,598
期初基金餘額	3,016,415,081	608,082,863	2,308,489,347	64,461,295	35,381,576
解繳公庫					
期末基金餘額	3,205,487,563	658,960,113	2,450,027,539	55,850,737	40,649,174

臺中市環境保護基金
現金流量決算彙計表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

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
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	189,072,482	50,877,250	141,538,192	- 8,610,558	5,267,598
調整非現金項目	- 95,255,924	- 92,437,274	- 7,014,081	540,487	3,654,944
流動資產淨減(淨增)	- 32,712,467	- 26,254,109	- 7,014,081	555,723	
流動負債淨增(淨減)	- 62,543,457	- 66,183,165		- 15,236	3,654,944
業務活動之淨現金流入(流出)	93,816,558	- 41,560,024	134,524,111	- 8,070,071	8,922,542
其他活動之現金流量					
減少短期債務及其他負債	- 27,917	- 27,917			
減少其他負債	- 27,917	- 27,917			
其他活動之淨現金流入(流出)	- 27,917	- 27,917			
現金及約當現金之淨增(淨減)	93,788,641	- 41,587,941	134,524,111	- 8,070,071	8,922,542
期初現金及約當現金	3,178,010,023	765,612,109	2,305,838,112	68,104,161	38,455,641
期末現金及約當現金	3,271,798,664	724,024,168	2,440,362,223	60,034,090	47,378,183

平衡彙計表

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
資產	3,319,219,500	755,078,277	2,450,027,539	66,735,501	47,378,183
流動資產	3,319,219,500	755,078,277	2,450,027,539	66,735,501	47,378,183
現金	3,271,798,664	724,024,168	2,440,362,223	60,034,090	47,378,183
銀行存款	3,271,798,664	724,024,168	2,440,362,223	60,034,090	47,378,183
應收款項	47,420,836	31,054,109	9,665,316	6,701,411	
應收帳款	47,420,836	31,054,109	9,665,316	6,701,411	
合計	3,319,219,500	755,078,277	2,450,027,539	66,735,501	47,378,183

保護基金
彙計表

109年12月31日

單位：新臺幣元

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
負債	113,731,937	96,118,164		10,884,764	6,729,009
流動負債	113,630,246	96,016,473		10,884,764	6,729,009
應付款項	113,630,246	96,016,473		10,884,764	6,729,009
應付代收款	19,815,921	19,815,921			
應付費用	93,814,325	76,200,552		10,884,764	6,729,009
其他負債	101,691	101,691			
什項負債	101,691	101,691			
應付保管款	101,691	101,691			
基金餘額	3,205,487,563	658,960,113	2,450,027,539	55,850,737	40,649,174
基金餘額	3,205,487,563	658,960,113	2,450,027,539	55,850,737	40,649,174
基金餘額	3,205,487,563	658,960,113	2,450,027,539	55,850,737	40,649,174
累積餘額	3,205,487,563	658,960,113	2,450,027,539	55,850,737	40,649,174
合計	3,319,219,500	755,078,277	2,450,027,539	66,735,501	47,378,183

本 頁 空 白

主辦會計人員：魏美玉



基金主持人：陳宏益

