

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 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110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	7
丙、附屬表	
(1)基金來源明細表.....	9
(2)基金用途明細表.....	11
(3)貸出款明細表.....	--
(4)資本資產明細表.....	22
(5)長期負債明細表.....	--
(6)固定資產建設改良擴充明細表.....	24
(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.....	28
(10)用人費用彙計表.....	29
(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.....	34
(13)各項費用彙計表.....	36
(14)管制性項目及統計所需項目比較表.....	39
(15)出國計畫執行情形報告表.....	42
(16)赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
(17)市議會審議通過110年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議 意見辦理情形報告表.....	44

(18)市議會審議通過109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.....	45
--	----

丁、會計報表

(1)平衡表.....	47
(2)收入支出表.....	50
(3)現金流量表.....	52

戊、參考表

(1)決算與會計收支對照表.....	53
(2)基金來源、用途及餘絀彙計表.....	54
(3)現金流量彙計表.....	55
(4)平衡彙計表.....	56

甲、總說明

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 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、低碳城市發展管考暨城食森林推動計畫、機車污染源管制暨檢驗站品質管理計畫、柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫、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、營建工程暨道路洗掃查核計畫、逸散源及室內空品管制計畫、固定污染源查核暨特定行業別清查計畫、細懸浮微粒與能見度分析及空品預報計畫、空氣品質維護綜合管理暨固定污染源許可、空污費管制查核計畫、固定污染源暨環保陳情案件科技稽巡查及檢舉違反廢清發案件查處催收計畫、臺中市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，本年度基金編列執行各項事業水污染源稽查、推動劃定總量管制區、水環境巡守隊經營運作輔導、水數據收集系統建置暨 AI 應用分析、補助水利局辦理建築物化糞池或污水處理設施廢除補助及削減生活污水等工作項目，以確保水資源之清潔、維護生態體系及改善民眾生活環境。

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

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506,373,000元，決算數575,728,469元，較本年度預算數增加69,355,469元，占本年度預算數13.70%，主要係因大型工程案件結算導致營建空污費收入增加所致。
2. 環境保護計畫-廢棄物清除處理計畫：本年度預算數188,710,000元，決算數208,218,756元，較本年度預算數增加19,508,756元，占本年度預算數10.34%，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53,527,000元，決算數50,966,995元，較本年度預算數減少2,560,005元，占本年度預算數4.78%。
4. 水污染防治計畫：本年度預算數23,450,000元，決算數24,560,386元，較本年度預算數增加1,110,386元，占本年度預算數4.74%。

(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638,246,000元，決算數682,645,954元，較本年度預算數增加44,399,954元，占本年度預算數6.96%。
2. 環境保護計畫-廢棄物清除處理計畫：本年度預算數65,720,000元，決算數201,330,300元，較本年度預算數增加135,610,300元，占本年度預算數206.35%，主要係因109年採購資源回收車19輛及106-109年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)均於110年執行完成所致。
3. 環境教育計畫：本年度預算數56,710,000元，決算數40,234,587元，較本年度預算數減少16,475,413元，占本年度預算數29.05%，主要係因新冠肺炎疫情，環境教育活動暫停辦理，導致執行率偏低。
4. 水污染防治計畫：本年度預算數22,771,000元，決算數21,082,635元，較本年度預算數減少1,688,365元，占本年度預算數7.41%。

(三)本期賸餘：基金來源與用途相抵後，本年度預算數短絀 11,387,000 元，決算數短絀 85,818,870 元。

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入 136,655,174 元，投資活動之淨現金流出 190,344,491 元，籌資活動之淨現金流入 1,570 元，流出入加計後本期現金及約當現金淨減 53,687,747 元，期末現金及約當現金為 3,218,110,917 元。

四、資產負債情況

(一)資產負債結構：

本年度期末資產總額 3,929,419,471 元，其中流動資產 3,239,061,294 元，固定資產 688,840,027 元及無形資產 1,518,150 元。負債總額 119,392,601 元，其中流動負債 119,289,340 元及其他負債 103,261 元。淨資產 3,810,026,870 元。

(二)資產負債變動情形

1. 空氣污染防制計畫：

(1)本年度資產總額 829,048,643 元(包括流動資產 654,872,855 元，固定資產 173,884,638 元，無形資產 291,150 元)，較上年度資產 912,886,883 元減少 83,838,240 元，主要係因淘汰二行程機車及新購低污染車輛加碼補助案件較上年度增加所致。

(2)本年度負債 102,830,227 元(包括流動負債 102,726,966 元，其他負債 103,261 元)，較上年度負債 96,118,164 元增加 6,712,063 元，主要係發包委託計畫尚未完成，轉列應付費用較上年度增加所致。

(3)淨資產：係累積餘額 726,218,416 元。

2. 環境保護計畫-廢棄物清除處理計畫：

(1)本年度資產總額 2,971,407,508 元(包括流動資產 2,456,915,995 元，固定資產 514,491,513 元)，較上年度資產 2,921,032,244 元增加 50,375,264 元，主要係臺中市文山焚化廠效能升級計畫—臺中市文山焚化廠設施改善統包工程於 110 年全數完工所致。

(2)本年度負債 0 元(含流動負債 0 元)，與上年度負債 0 元相同。

(3)淨資產：係累積餘額 2,971,407,508 元。

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

3. 環境教育計畫：

(1)本年度資產 78,200,201 元(包括流動資產 77,854,893 元，固定資產 345,308 元)，較上年度資產 67,182,774 元增加 11,017,427 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 11,271,748 元(含流動負債 11,271,748 元)，較上年度負債 10,884,764 元增加 386,984 元，主要係發包委託計畫尚未完成，轉列應付費用較上年度增加所致。

(3)淨資產：係累積餘額 66,928,453 元。

4. 水污染防治計畫：

(1)本年度資產 50,763,119 元(包括流動資產 49,417,551 元，固定資產 118,568 元，無形資產 1,227,000 元)，較上年度資產 47,378,183 元增加 3,384,936 元，主要係因水污染防治費核實收入所致。

(2)本年度負債 5,290,626 元(含流動負債 5,290,626 元)，較上年度負債 6,729,009 元減少 1,438,383 元，主要係發包委託計畫尚未完成，轉列應付費用較上年度減少所致。

(3)淨資產：係累積餘額 45,472,493 元。

五、其他

超支併決算及補辦預算辦理情形：

1. 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維護改善計畫-「110年度臺中市河川揚塵天眼管制預警計畫」，本局109年12月25日府授環空字第1090315077號函核定超支併決算5,000,000元。空氣污染防制計畫-逸散污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金4,900,000元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-旅運費-國內旅費9,000元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20,800元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品70,200元。

2. 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維護改善計畫-

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

「110年臺中市鍋爐盤查減量暨揮發性有機物行業別清查計畫」，本局109年12月25日府授環空字第1090315077號函及110年6月28日府授環空字第1100160083號函核定超支併決算10,700,000元。空氣污染防治計畫-固定污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金10,500,000元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-服務費用-旅運費-國內旅費42,600元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費63,500元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品93,900元。

3. 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維護改善計畫-

「110年度臺中市餐飲業油煙即時監測及調查計畫」，本局109年12月25日府授環空字第1090315077號函核定超支併決算2,500,000元。空氣污染防治計畫-逸散污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金2,400,000元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-服務費用-旅運費-國內旅費25,000元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費25,000元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品50,000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維護改善計畫-

「110年臺中市移動污染源排放減量策略規劃計畫」，本局109年12月25日府授環空字第1090315077號函及110年6月28日府授環空字第1100160083號函核定超支併決算2,050,000元。空氣污染防治計畫-移動污染源管制-服務費用-技術合作費及權利金2,000,000元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-服務費用-旅運費-國內旅費14,000元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-服務費用-專業服務費-講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費26,000元；空氣污染防治計畫-一般行政管理-材料及用品費-用品消耗-辦公(事務)用品10,000元。

5. 為推動環境教育，行政院環境保護署補助本市辦理「110年社區環境調查及改造計畫(單一社區)」，本局110年4月14日中市環綜字第1100033713號函核定辦理超支併決算600,000元。環境教育計畫-環境教育推動計畫-會費、捐

臺中市環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

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600,000元。

6. 為推動環境教育，行政院環境保護署補助本市辦理「110年環保小學堂推廣計畫」，本局110年4月23日中市環綜字第1100038579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。
7. 為推動環境教育，行政院環境保護署補助本市辦理「110年社區環境調查及改造計畫(聯合社區)」，本局110年4月23日中市環綜字第1100038869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. 行政院環境保護署補助辦理「110年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫(臺中市)」，本局110年4月23日中市環綜字第1100041159號函核定辦理超支併決算985,665元。空氣污染防制計畫-一般行政管理-用人費用-超時工作報酬-加班費33,840元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金951,825元
9. 配合環保署擴大淘汰一至四期標準老舊車及本市為加速淘汰老舊機車，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110年7月21日府授環空字第1100179183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150,000,000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150,000,000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110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	772,060,000	100.00	859,474,606	100.00	87,414,606	11.32	967,254,270	100.00
徵收及依法分配收入	721,350,000	93.43	774,287,009	90.09	52,937,009	7.34	788,420,113	81.51
污染防制及防治收入	522,823,000	67.72	566,820,260	65.95	43,997,260	8.42	580,709,770	60.04
回收清除處理收入	146,400,000	18.96	159,783,086	18.59	13,383,086	9.14	165,261,470	17.09
違規罰款收入	-	-	1,111,323	0.13	1,111,323	-	1,413,872	0.15
環保提撥收入	52,127,000	6.75	46,572,340	5.42	-5,554,660	10.66	41,035,001	4.24
財產收入	-	-	6,416	0.00	6,416	-	6,756	0.00
利息收入	-	-	6,416	0.00	6,416	-	6,756	0.00
政府撥入收入	50,710,000	6.57	78,132,506	9.09	27,422,506	54.08	152,041,281	15.72
政府其他撥入收入	50,710,000	6.57	78,132,506	9.09	27,422,506	54.08	152,041,281	15.72
其他收入	-	-	7,048,675	0.82	7,048,675	-	26,786,120	2.77
雜項收入	-	-	7,048,675	0.82	7,048,675	-	26,786,120	2.77
基金用途	783,447,000	101.47	945,293,476	109.99	161,846,476	20.66	778,181,788	80.45
空氣污染防制計畫	638,246,000	82.67	682,645,954	79.43	44,399,954	6.96	590,640,336	61.06
購建固定資產	34,472,000	4.46	55,025,535	6.40	20,553,535	59.62	22,029,451	2.28
其他	603,774,000	78.20	627,620,419	73.02	23,846,419	3.95	568,610,885	58.79
環境保護計畫	65,720,000	8.51	201,330,300	23.42	135,610,300	206.35	115,527,605	11.94
購建固定資產	65,720,000	8.51	201,330,300	23.42	135,610,300	206.35	115,527,605	11.94
環境教育計畫	56,710,000	7.35	40,234,587	4.68	-16,475,413	29.05	54,793,040	5.66
其他	56,710,000	7.35	40,234,587	4.68	-16,475,413	29.05	54,793,040	5.66
水污染防治計畫	22,771,000	2.95	21,082,635	2.45	-1,688,365	7.41	17,220,807	1.78
購建固定資產	160,000	0.02	129,638	0.02	-30,362	18.98	-	-
其他	22,611,000	2.93	20,952,997	2.44	-1,658,003	7.33	17,220,807	1.78
本期賸餘(短絀)	-11,387,000	-1.47	-85,818,870	-9.99	-74,431,870	653.66	189,072,482	19.55
期初基金餘額	2,879,581,000	372.97	3,205,487,563	372.96	325,906,563	11.32	3,016,415,081	311.85
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	2,868,194,000	371.50	3,119,668,693	362.97	251,474,693	8.77	3,205,487,563	331.40

註：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202,688,186元(含以前年度奉准先行辦理數80,819,766元)，本年度奉准先行辦理數0元。

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110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	772,060,000	859,474,606	87,414,606	11.32	
徵收及依法分配收入	721,350,000	774,287,009	52,937,009	7.34	
污染防制及防治收入	522,823,000	566,820,260	43,997,260	8.42	
空氣污染防制計畫	502,373,000	545,276,776	42,903,776	8.54	
水污染防治計畫	20,450,000	21,543,484	1,093,484	5.35	
回收清除處理收入	146,400,000	159,783,086	13,383,086	9.14	
廢棄物清除處理計畫	146,400,000	159,783,086	13,383,086	9.14	
違規罰款收入		1,111,323	1,111,323		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		875,639	875,639		
廢棄物清除處理計畫		103,042	103,042		
環境教育計畫		119,775	119,775		
水污染防治計畫		12,867	12,867		
環保提撥收入	52,127,000	46,572,340	-5,554,660	10.66	
環境教育計畫	49,127,000	43,572,340	-5,554,660	11.31	主要係因110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		6,416	6,416		
利息收入		6,416	6,416		
空氣污染防制計畫		6,416	6,416		主要係因利息收入核實入帳所致。
政府撥入收入	50,710,000	78,132,506	27,422,506	54.08	
政府其他撥入收入	50,710,000	78,132,506	27,422,506	54.08	
空氣污染防制計畫	4,000,000	23,993,008	19,993,008	499.83	主要係環保署補助辦理「110年度臺中市河川揚塵天眼管制預警計畫」、「110年臺中市鍋爐盤查減量暨揮發性有機物行業別清查計畫」、「110年度臺中市餐飲業油煙即時監測及調查計畫」、「110年臺中市移動污染源排放減量策略規劃計畫」及「110年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫(臺中市)」, 未及納入110年度預算, 以超收併決算辦理。
廢棄物清除處理計畫	42,310,000	48,331,519	6,021,519	14.23	主要係辦理環保署補助臺中市文山焚化廠設設改善統包工程計畫, 補助收入核實入帳所致。
環境教育計畫	4,400,000	5,807,979	1,407,979	32.00	主要係環保署補助「110年環保小學堂推廣計畫」及

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他收入		7,048,675	7,048,675		「社區環境調查及改造計畫」，未及納入110年度預算，以超收併決算辦理。 主要係因應付費用執行結餘款等轉列雜項收入所致。
雜項收入		7,048,675	7,048,675		
空氣污染防制計畫		5,576,630	5,576,630		
廢棄物清除處理計畫		1,109	1,109		
環境教育計畫		1,466,901	1,466,901		
水污染防治計畫		4,035	4,035		

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	783,447,000	945,293,476	161,846,476	20.66	
空氣污染防制計畫	638,246,000	682,645,954	44,399,954	6.96	
執行空氣污染防制計畫	155,000,000	122,748,742	-32,251,258	20.81	
服務費用	82,527,000	67,274,181	-15,252,819	18.48	
專業服務費	82,527,000	67,274,181	-15,252,819	18.48	
技術合作費及權利金	82,527,000	67,274,181	-15,252,819	18.48	主要係因臺中市精進空品感測器物聯網發展計畫原預算業已編製完成後，環保署核定同意分攤合辦本計畫，故原計畫預算部分結餘不支用，以致執行率偏低。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,473,000	55,474,561	-16,998,439	23.45	
捐助、補助與獎助	72,473,000	55,474,561	-16,998,439	23.45	
補（協）助政府機關（構）	68,473,000	52,930,887	-15,542,113	22.70	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），申請案件數量不如預期，以致執行率偏低。
捐助國內團體		406,387	406,387		主要係補助教育局核定之非學校型態實驗教育團體辦理補助學校空氣品質改善推廣，因未編列該經費，故由捐助私校項下調整容納50萬元。
捐助私校	4,000,000	2,137,287	-1,862,713	46.57	主要係因臺中市補助學校辦理空氣品質改善推廣計畫—私立學校，申請案件數量不如預期，以致執行率偏低。
移動污染源管制	216,332,000	278,287,916	61,955,916	28.64	
服務費用	67,834,000	68,090,688	256,688	0.38	
郵電費	10,840,000	10,193,225	-646,775	5.97	
郵費	10,840,000	10,193,225	-646,775	5.97	
專業服務費	56,994,000	57,897,463	903,463	1.59	
技術合作費及權利金	56,994,000	57,897,463	903,463	1.59	109年12月25日府授環空字第1090315077號函和110年6月28日府授環空字第1100160083號函核定110年臺中市移動污染源排放減量策略規劃計畫200萬元，採超支併決算辦理。
租金、償債、利息及相關手續費	6,000,000	5,861,278	-138,722	2.31	
機器租金	6,000,000	5,861,278	-138,722	2.31	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機械及設備租金	6,000,000	5,861,278	-138,722	2.31	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	142,498,000	204,335,950	61,837,950	43.40	
捐助、補助與獎助	136,348,000	203,711,700	67,363,700	49.41	
補(協)助政府機關(構)	15,248,000	9,608,000	-5,640,000	36.99	主要係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)，因交通局來函通知取消該優惠措施，故未執行。
捐助個人	121,100,000	193,983,700	72,883,700	60.18	110年7月21日府授環空字第1100179183號函核定臺中市淘汰二行程機車及新購低污染車輛加碼補助實施計畫1億5,000萬元，採超支併決算辦理。
其他捐助、補助與獎助		120,000	120,000		主要係補助公寓大廈管委會辦理充電設施設置補助，因未編列該經費，故由捐助個人項下調整容納24萬元。
補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	6,150,000	624,250	-5,525,750	89.85	
獎勵費用	6,150,000	624,250	-5,525,750	89.85	主要係臺中市淘汰老舊機車宣導報廢獎勵計畫，因受疫情影響，民眾至機車行驗車意願較不踴躍，致機車業者於檢修服務時宣導汰舊換新補助相關政策執行率不佳。
逸散污染源管制	43,628,000	41,146,887	-2,481,113	5.69	
服務費用	40,328,000	40,074,167	-253,833	0.63	
專業服務費	40,328,000	40,074,167	-253,833	0.63	
技術合作費及權利金	40,328,000	40,074,167	-253,833	0.63	109年12月25日府授環空字第1090315077號函核定110年度臺中市河川揚塵天眼管制預警計畫490萬元及110年度臺中市餐飲業油煙即時監測及調查計畫240萬元，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	3,300,000	1,072,720	-2,227,280	67.49	
捐助、補助與獎助	3,300,000	1,072,720	-2,227,280	67.49	
補(協)助政府機關(構)	3,300,000	1,072,720	-2,227,280	67.49	主要係補助各機關辦理空氣污染防治宣導活動計畫，因新冠肺炎疫情為避免群聚造成感染，致申請案件數量未如預期。
固定污染源管制	109,155,000	115,364,002	6,209,002	5.69	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註	
			金額	%		
服務費用	107,155,000	115,364,002	8,209,002	7.66	109年12月25日府授環空字第1090315077號函和110年6月28日府授環空字第1100160083號函核定110年臺中市鍋爐盤查減量暨揮發性有機物行業別清查計畫1,050萬元，採超支併決算辦理。	
專業服務費	107,155,000	115,364,002	8,209,002	7.66		
技術合作費及權利金	107,155,000	115,364,002	8,209,002	7.66		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000,000		-2,000,000	100.00		
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,000,000		-2,000,000	100.00		
獎勵費用	2,000,000		-2,000,000	100.00		
空氣品質淨化區設置及維護	35,734,000	33,775,550	-1,958,450	5.48		主要係因臺中市檢舉固定污染源違反空氣污染防治法案件獎勵，目前尚無受理案件所致。
服務費用	8,000,000	7,848,998	-151,002	1.89		
專業服務費	8,000,000	7,848,998	-151,002	1.89		
技術合作費及權利金	8,000,000	7,848,998	-151,002	1.89		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,734,000	25,926,552	-1,807,448	6.52		
捐助、補助與獎助	27,734,000	25,926,552	-1,807,448	6.52		
補(協)助政府機關(構)	27,734,000	25,926,552	-1,807,448	6.52		
一般建築及設備支出	34,472,000	55,025,535	20,553,535	59.62		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,472,000	55,025,535	20,553,535	59.62		
購建固定資產	34,472,000	55,025,535	20,553,535	59.62		
興建土地改良物	15,000,000	795,157	-14,204,843	94.70	可用預算數8,015萬9,076元：以前年度保留數4,568萬7,076元(含以前年度奉准先行辦理數4,528萬8,262元)，法定預算數3,447萬2,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數5,502萬5,535元：以前年度保留數3,652萬2,699元(含以前年度奉准先行辦理數3,612萬3,885元)，法定決算數1,850萬2,836元，本年度奉准先行辦理數0元。	
					主要係因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於9月29日決標，並於10月27日開工，刻正辦理各工區整地、圍籬組立及工作通道混凝土澆置作	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
擴充改良房屋建築及設備		36,092,917	36,092,917		業，並依工程進度付款，故辦理保留。
購置機械及設備	10,852,000	10,777,632	-74,368	0.69	以前年度保留數4,528萬8,262元，調整轉出3萬968元，決算數3,609萬2,917元。
購置交通及運輸設備	8,620,000	7,342,379	-1,277,621	14.82	以前年度保留數39萬8,814元，調整轉入3萬968元，決算數42萬9,782元。
購置雜項設備		17,450	17,450		主要係購置15輛重型電動機車計畫之結餘款。
一般行政管理	43,925,000	36,297,322	-7,627,678	17.37	主要係因購置遠端無線監視器1萬7,450元，由購置機械及設備項下調整容納。
用人費用	6,660,000	6,517,272	-142,728	2.14	本節原則核實辦理後結餘數。
聘僱及兼職人員薪資	3,568,000	3,519,528	-48,472	1.36	
聘用人員薪金	635,000	586,584	-48,416	7.62	
約僱職員薪金	2,933,000	2,932,944	-56	0.00	
超時工作報酬	1,803,000	1,749,194	-53,806	2.98	
加班費	1,803,000	1,749,194	-53,806	2.98	110年4月23日中市環空字第1100041159號函核定110年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫3萬3,840元，採超支併決算辦理。
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	219,186	-13,814	5.93	
職員退休及離職金	233,000	219,186	-13,814	5.93	
福利費	610,000	592,415	-17,585	2.88	
分擔員工保險費	482,000	464,415	-17,585	3.65	
其他福利費	128,000	128,000			
服務費用	33,916,000	27,154,202	-6,761,798	19.94	
水電費	150,000	42,918	-107,082	71.39	
工作場所電費	100,000	42,918	-57,082	57.08	
工作場所水費	50,000		-50,000	100.00	
郵電費	2,509,000	1,398,023	-1,110,977	44.28	
郵費	2,209,000	1,251,368	-957,632	43.35	
電話費	300,000	146,655	-153,345	51.12	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
旅運費	2,258,000	1,645,997	-612,003	27.10	109年12月25日府授環空字第1090315077號函核定110年度臺中市河川揚塵天眼管制預警計畫9,000元及110年度臺中市餐飲業油煙即時監測及調查計畫2萬5,000元、109年12月25日府授環空字第1090315077號函和110年6月28日府授環空字第1100160083號函核定110年臺中市鍋爐盤查減量暨揮發性有機物行業別清查計畫4萬2,600元及110年臺中市移動污染源排放減量策略規劃計畫1萬4,000元，採超支併決算辦理。
國內旅費	2,258,000	1,645,997	-612,003	27.10	
印刷裝訂與廣告費	1,400,000	496,130	-903,870	64.56	
印刷及裝訂費	450,000	220,630	-229,370	50.97	
業務宣導費	950,000	275,500	-674,500	71.00	
修理保養及保固費	1,540,000	708,758	-831,242	53.98	
一般房屋修護費	100,000	27,786	-72,214	72.21	
機械及設備修護費	300,000	115,444	-184,556	61.52	
交通及運輸設備修護費	1,140,000	565,528	-574,472	50.39	
保險費	219,000	137,959	-81,041	37.01	
機械及設備保險費	18,000	8,522	-9,478	52.66	
交通及運輸設備保險費	201,000	129,437	-71,563	35.60	
一般服務費	22,256,000	20,676,523	-1,579,477	7.10	
計時與計件人員酬金	22,240,000	20,667,305	-1,572,695	7.07	行政助理進用17人，預算數701萬1,000元(決算數579萬2,179元)；約用人員進用24人，預算數1,396萬9,000元(決算數1,301萬5,743元)；環保署補助約用人員進用4人，預算數126萬元(決算數185萬9,383元)。110年4月23日中市環空字第1100041159號函核定110年度空污基金補助地方環保局進用人員計畫95萬1,825元，採超支併決算辦理。
體育活動費	16,000	9,218	-6,782	42.39	
專業服務費	3,584,000	2,047,894	-1,536,106	42.86	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
法律事務費	1,800,000	1,078,188	-721,812	40.10	109年12月25日府授環空字第1090315077號函核定110年度臺中市河川揚塵天眼管制預警計畫2萬800元及110年度臺中市餐飲業油煙即時監測及調查計畫2萬5,000元、109年12月25日府授環空字第1090315077號函和110年6月28日府授環空字第1100160083號函核定110年臺中市鍋爐盤查減量暨揮發性有機物行業別清查計畫6萬3,500元及110年臺中市移動污染源排放減量策略規劃計畫2萬6,000元，採超支併決算辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,581,000	828,156	-752,844	47.62	
委託考選訓練費	123,000	79,600	-43,400	35.28	
電腦軟體服務費	80,000	61,950	-18,050	22.56	
材料及用品費	2,485,000	1,468,402	-1,016,598	40.91	
使用材料費	831,000	782,327	-48,673	5.86	
燃料	831,000	782,327	-48,673	5.86	
用品消耗	1,654,000	686,075	-967,925	58.52	
辦公（事務）用品	1,629,000	686,075	-942,925	57.88	109年12月25日府授環空字第1090315077號函核定110年度臺中市河川揚塵天眼管制預警計畫7萬200元及110年度臺中市餐飲業油煙即時監測及調查計畫5萬元、109年12月25日府授環空字第1090315077號函和110年6月28日府授環空字第1100160083號函核定110年臺中市鍋爐盤查減量暨揮發性有機物行業別清查計畫9萬3,900元及110年臺中市移動污染源排放減量策略規劃計畫1萬元，採超支併決算辦理。
服裝					
食品	25,000		-25,000	100.00	
租金、償債、利息及相關手續費	262,000	240,000	-22,000	8.40	
機器租金	262,000	240,000	-22,000	8.40	
機械及設備租金	262,000	240,000	-22,000	8.40	
稅捐及規費（強制費）	367,000	324,888	-42,112	11.47	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
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	135,000	129,768	-5,232	3.88	
行政規費與強制費	16,000	11,700	-4,300	26.88	
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	200,984	-34,016	14.47	
會費	235,000	200,984	-34,016	14.47	
國際組織會費	235,000	200,984	-34,016	14.47	
其他		391,574	391,574		
其他支出		391,574	391,574		
其他		391,574	391,574		主要係因註銷以前年度應收帳款，由技術合作費及權利金項下調整容納。
環境保護計畫	65,720,000	201,330,300	135,610,300	206.35	
廢棄物清除處理	65,720,000	201,330,300	135,610,300	206.35	
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	65,720,000	201,330,300	135,610,300	206.35	
購建固定資產	65,720,000	201,330,300	135,610,300	206.35	可用預算數2億3,740萬2,405元；以前年度保留數1億7,168萬2,405元(含以前年度奉准先行辦理數4,472萬1,098元)，法定預算數6,572萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數2億133萬300元；以前年度保留數1億6,616萬5,487元(含以前年度奉准先行辦理數4,469萬5,881元)，法定決算數3,516萬4,813元，本年度奉准先行辦理數0元。
興建土地改良物	10,000,000	1,053,583	-8,946,417	89.46	主要係因東勢綠資材中心興建工程於109年完成設計監造發包作業，因新型冠狀病毒疫情影響，致使審查會議多次延宕舉行，於12月10日核准招標文件，另本案係屬建築工程，需上網公告招標完成後申請建造執照，目前辦理申請作業中，爰須辦理專案保留。以前年度保留數607萬8,800元，決算數105萬3,583元。
擴充改良房屋建築及 設備	19,520,000	60,199,386	40,679,386	208.40	主要係106~109年臺中市文山焚化廠效能升級計畫—臺中市文山焚化廠設施改善統包工程於110年全數完工認

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置機械及設備	6,500,000	76,539,293	70,039,293	1,077.53	列財產所致。以前年度保留數1億3,406萬2,005元，調整轉出7,458萬8,117元，決算數5,898萬2,187元。
購置交通及運輸設備	29,700,000	63,538,038	33,838,038	113.93	主要係106-109年臺中市文山焚化廠效能升級計畫－臺中市文山焚化廠設施改善統包工程於110年全數完工認列財產所致。以前年度保留數176萬9,600元，調整轉入7,458萬8,117元，決算數7,635萬7,717元。
購置雜項設備					主要係購置清溝車之財產認列，由購置機械及設備項下調整容納630萬元所致。以前年度保留數2,977萬2,000元，決算數2,977萬2,000元。
環境教育計畫	56,710,000	40,234,587	-16,475,413	29.05	
環境教育推動計畫	56,710,000	40,234,587	-16,475,413	29.05	
用人費用	372,000	321,047	-50,953	13.70	
超時工作報酬	372,000	321,047	-50,953	13.70	
加班費	372,000	321,047	-50,953	13.70	
服務費用	47,218,000	32,770,896	-14,447,104	30.60	
郵電費	242,000	212,927	-29,073	12.01	
郵費	202,000	202,000			
電話費	40,000	10,927	-29,073	72.68	
旅運費	1,768,000	58,564	-1,709,436	96.69	
國內旅費	150,000	58,564	-91,436	60.96	
國外旅費	1,618,000		-1,618,000	100.00	因新冠肺炎疫情致國外疫情持續嚴峻，原訂參訪地區仍不開放，無法如期辦理，故取消辦理。
印刷裝訂與廣告費	545,000	518,564	-26,436	4.85	
印刷及裝訂費	100,000	73,564	-26,436	26.44	
業務宣導費	445,000	445,000			
修理保養及保固費	80,000	14,500	-65,500	81.88	
機械及設備修護費	80,000	14,500	-65,500	81.88	
保險費	15,000	2,491	-12,509	83.39	
其他保險費	15,000	2,491	-12,509	83.39	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
一般服務費	2,270,000	1,548,748	-721,252	31.77	
義(志)工服務費	200,000	60,250	-139,750	69.88	
計時與計件人員酬金	2,070,000	1,488,498	-581,502	28.09	行政助理進用1人,預算數39萬8,000元(決算數37萬8,870元);約用人員進用3人,預算數167萬2,000元(決算數110萬9,628元)。
專業服務費	42,298,000	30,415,102	-11,882,898	28.09	
技術合作費及權利金	41,458,000	29,951,830	-11,506,170	27.75	主要係環保清潔人員環境教育訓練計畫,因考量國內疫情雖趨緩,但仍有零星不明感染源之本土病例,且解封後如遇警戒再次升級,同仁群聚活動仍有染疫風險,故簽奉准取消辦理,致執行率偏低。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	447,242	-302,758	40.37	
委託考選訓練費	90,000	16,030	-73,970	82.19	
材料及用品費	1,260,000	1,064,410	-195,590	15.52	
用品消耗	1,260,000	1,064,410	-195,590	15.52	
辦公(事務)用品	300,000	276,730	-23,270	7.76	
食品	160,000	57,680	-102,320	63.95	
其他用品消耗	800,000	730,000	-70,000	8.75	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,860,000	6,078,234	-1,781,766	22.67	
捐助、補助與獎助	6,000,000	4,494,234	-1,505,766	25.10	
補(協)助政府機關(構)	5,400,000	2,591,609	-2,808,391	52.01	主要係因補助區公所辦理環境教育計畫,因疫情關係各區公所需執行防疫工作,補助申請案件數量不如預期,致執行率偏低。
捐助國內團體	550,000	1,802,625	1,252,625	227.75	110年4月14日中市環綜字第1100033713號函核定110年社區環境調查及改造計畫(單一社區)60萬元、110年4月23日中市環綜字第1100038869號函核定110年社區環境調查及改造計畫(聯合社區)40萬元及110年4月23日中市環綜字第1100038579號函核定110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	50,000	100,000	50,000	100.00	主要係補助私校辦理空氣污染防治及垃圾減量環境教育宣導計畫,因原經費不足支應,故由補(協)助政府機關(構)項下調整容納5萬元。

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	1,860,000	1,584,000	-276,000	14.84	主要係因獎勵優環保志工隊 提報數量不如預期，致執行 率偏低。
獎勵費用	1,860,000	1,584,000	-276,000	14.84	
水污染防治計畫	22,771,000	21,082,635	-1,688,365	7.41	主要係辦理臺中市水污染防 治綜合管理計畫－臺中市水 數據收集系統建置暨AI應用 分析計畫，於2月8日完成發 包，預計111年2月7日履約 完成，故辦理保留。
執行水污染防治計畫	21,851,000	20,281,575	-1,569,425	7.18	
服務費用	17,080,000	15,540,937	-1,539,063	9.01	主要係辦理臺中市水污染防 治綜合管理計畫－臺中市水 數據收集系統建置暨AI應用 分析計畫，於2月8日完成發 包，預計111年2月7日履約 完成，故辦理保留。
專業服務費	17,080,000	15,540,937	-1,539,063	9.01	
技術合作費及權利金	17,080,000	15,540,937	-1,539,063	9.01	主要係辦理臺中市水污染防 治綜合管理計畫－臺中市水 數據收集系統建置暨AI應用 分析計畫，於2月8日完成發 包，預計111年2月7日履約 完成，故辦理保留。
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,387,000	1,356,638	-30,362	2.19	
購建固定資產	160,000	129,638	-30,362	18.98	主要係辦理臺中市水污染防 治綜合管理計畫－臺中市水 數據收集系統建置暨AI應用 分析計畫，於2月8日完成發 包，預計111年2月7日履約 完成，故辦理保留。
購置機械及設備	160,000	129,638	-30,362	18.98	
購置無形資產	1,227,000	1,227,000			主要係辦理臺中市水污染防 治綜合管理計畫－臺中市水 數據收集系統建置暨AI應用 分析計畫，於2月8日完成發 包，預計111年2月7日履約 完成，故辦理保留。
購置電腦軟體	1,227,000	1,227,000			
會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費	3,384,000	3,384,000			主要係辦理臺中市水污染防 治綜合管理計畫－臺中市水 數據收集系統建置暨AI應用 分析計畫，於2月8日完成發 包，預計111年2月7日履約 完成，故辦理保留。
捐助、補助與獎助	3,384,000	3,384,000			
補（協）助政府機關 （構）	3,384,000	3,384,000			主要係辦理臺中市水污染防 治綜合管理計畫－臺中市水 數據收集系統建置暨AI應用 分析計畫，於2月8日完成發 包，預計111年2月7日履約 完成，故辦理保留。
一般行政管理	920,000	801,060	-118,940	12.93	
用人費用	150,000	149,293	-707	0.47	本撙節原則核實辦理後結餘 數。
超時工作報酬	150,000	149,293	-707	0.47	
加班費	150,000	149,293	-707	0.47	本撙節原則核實辦理後結餘 數。
服務費用	470,000	352,005	-117,995	25.11	
旅運費	100,000	92,761	-7,239	7.24	本撙節原則核實辦理後結餘 數。
國內旅費	100,000	92,761	-7,239	7.24	
修理保養及保固費	200,000	196,059	-3,941	1.97	本撙節原則核實辦理後結餘 數。
機械及設備修護費	200,000	196,059	-3,941	1.97	
保險費	70,000	63,185	-6,815	9.74	本撙節原則核實辦理後結餘 數。
其他保險費	70,000	63,185	-6,815	9.74	
專業服務費	100,000		-100,000	100.00	本撙節原則核實辦理後結餘 數。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
法律事務費	100,000		-100,000	100.00	主要係因水污染裁罰事件之訴訟案件，目前尚無受理案件，以致無實際執行數。
材料及用品費	300,000	299,762	-238	0.08	
用品消耗	300,000	299,762	-238	0.08	
化學藥劑與實驗用品	300,000	299,762	-238	0.08	

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：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	1,056,971,194	-427,710,610	101,579,000	332,223,436		144,896,158	-126,229,685	690,358,177
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	-6,565,386	25,000,000	1,053,583			-674,699	3,778,570
房屋及建築	54,049,697	-41,701,414	19,520,000				-4,549,659	7,798,624
機械及設備	476,020,560	-234,945,191	17,512,000	88,085,472		3,601,680	-67,931,816	257,627,345
交通及運輸設備	496,236,183	-136,412,706	38,320,000	68,696,893			-52,112,056	376,408,314
雜項設備	12,543,861	-8,085,913		30,450		48,000	-961,455	3,478,943
購建中固定資產	4,188,711			173,130,038		141,068,278		36,250,471
電腦軟體	469,350		1,227,000	1,227,000		178,200		1,518,150
權利								
遞耗資產								
其他								

註：以前年度保留數預算數金額217,369,481元及本年度奉准先行辦理數0元。

臺中市環境保護基金
資本資產明細表差異原因說明附表

中華民國 110 年度

項 目	說 明
資 產	本年度變動原因，主要係因：
土地改良物	1.本年度增加：整地增值等 1,053,583 元。 2.資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-795,157 元（不列財產帳-795,157 元）。
房屋建築及設備	資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異-96,292,303 元（不列財產帳-60,564,949 元、購建中固定資產-35,727,354 元）。
機械及設備	1.本年度增加：購置感應耦合電漿質譜儀等 88,085,472 元。 2.本年度減少：核准報廢除帳智慧形濾煙器等 3,601,680 元。 3.資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異 638,909 元（預算外財產 2,066,259 元、不列財產帳 -3,000 元、購建中固定資產 -70,000 元、及公務預算及基金分攤付款，財產列入公務預算 -1,354,350 元）。
交通及運輸設備	1.本年度增加：購置資源回收車等 68,696,893 元。 2.資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異 -2,183,524 元（預算外財產 34,000 元及公務預算及基金分攤付款財產列入公務預算 -2,217,524 元）。
雜項設備	1.本年度增加：購置監視機等 30,450 元。 2.本年度減少：核准報廢除帳冷(暖)氣機等 48,000 元。 3.資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異 13,000 元（公務預算及基金分攤付款，財產列入基金 13,000 元）。
購建中固定資產	1.本年度增加：增置 109 年臺中市后里焚化廠選擇性非觸媒還原設備 SNCR 改善統包工程等 173,130,038 元。 2.本年度減少：106~109 年臺中市文山焚化廠設施改善統包工程等工程已完工轉列共同取得動產之財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入其固定資產等 141,068,278 元。
電腦軟體	1.本年度增加：購置 110 年度臺中市水數據收集系統建置暨 AI 應用分析軟體 1,227,000 元。 2.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	45,687,076	34,472,000	
一般建築及設備支出	45,687,076	34,472,000	
土地改良物		15,000,000	
土地改良物		15,000,000	
房屋及建築	45,288,262		
房屋及建築	45,288,262		
購建中固定資產			
機械及設備	398,814	10,852,000	
機械及設備	398,814	10,852,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		8,620,000	
交通及運輸設備		8,620,000	
雜項設備			
雜項設備			
環境保護計畫	171,682,405	65,720,000	
廢棄物清除處理	171,682,405	65,720,000	
土地改良物	6,078,800	10,000,000	
土地改良物	6,078,800	10,000,000	
房屋及建築	134,062,005	19,520,000	
房屋及建築	134,062,005	19,520,000	
購建中固定資產			
機械及設備	1,769,600	6,500,000	
機械及設備	1,769,600	6,500,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	29,772,000	29,700,000	
交通及運輸設備	29,772,000	29,700,000	
購建中固定資產			
雜項設備			
雜項設備			
水污染防治計畫		160,000	

保護基金
改良擴充明細表

110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			
	80,159,076	55,025,535	-25,133,541	21,691,046
	80,159,076	55,025,535	-25,133,541	21,691,046
-378,836	14,621,164	795,157	-13,826,007	12,171,582
-378,836	14,621,164	795,157	-13,826,007	12,171,582
347,868	45,636,130	36,092,917	-9,543,213	9,519,464
347,868	45,636,130	365,563	-45,270,567	9,519,464
		35,727,354	35,727,354	
13,518	11,264,332	10,777,632	-486,700	
13,518	11,264,332	10,777,632	-486,700	
	8,620,000	7,342,379	-1,277,621	
	8,620,000	7,342,379	-1,277,621	
17,450	17,450	17,450		
17,450	17,450	17,450		
	237,402,405	201,330,300	-36,072,105	33,265,975
	237,402,405	201,330,300	-36,072,105	33,265,975
	16,078,800	1,053,583	-15,025,217	15,000,000
	16,078,800	1,053,583	-15,025,217	15,000,000
-74,624,943	78,957,062	60,199,386	-18,757,676	18,265,975
-74,624,943	78,957,062	60,199,386	-18,757,676	18,265,975
68,324,943	76,594,543	76,539,293	-55,250	
68,324,943	76,594,543	76,539,293	-55,250	
6,300,000	65,772,000	63,538,038	-2,233,962	
6,300,000	65,772,000	63,538,038	-2,233,962	
	160,000	129,638	-30,362	30,000

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
執行水污染防治計畫		160,000	
機械及設備		160,000	
機械及設備		160,000	
購建中固定資產			
合 計	217,369,481	100,352,000	

保護基金
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	160,000	129,638	-30,362	30,000
	160,000	129,638	-30,362	30,000
	160,000	59,638	-100,362	30,000
		70,000	70,000	
	317,721,481	256,485,473	-61,236,008	54,987,021

臺中市環境保護基金
員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	8	8		
聘用人員	1	1		
約僱人員	7	7		
總 計	8	8		

註：1.行政助理進用預算員額18人、決算員額18人，分屬空氣污染防治計畫項下預算員額17人、決算員額17人，環境教育計畫項下預算員額1人、決算員額1人。

2.約用人員進用預算員額30人、決算員額31人，分屬空氣污染防治計畫項下預算員額27人(含中央補助款2人)、決算員額28人(含中央補助款4人)，環境教育計畫項下預算員額3人、決算員額3人。(依本府110年5月21日府授人力字第1100120946號函辦理)。

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	1,803,000		446,000
聘僱人員		3,568,000	1,803,000		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	2,325,000		446,000

保護基金
彙計表

110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		610,000		6,660,000		6,660,000
233,000		610,000		6,660,000		6,660,000
				372,000		372,000
				372,000		372,000
				150,000		150,000
				150,000		150,000
233,000		610,000		7,182,000		7,182,000

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
空氣污染防治計畫		3,519,528	1,749,194		436,949
聘僱人員		3,519,528	1,749,194		436,949
環境教育計畫			321,047		
聘僱人員			321,047		
水污染防治計畫			149,293		
聘僱人員			149,293		
合 計		3,519,528	2,219,534		436,949

註：1、行政助理薪資預算數740萬9,000元(決算數617萬1,049元)，分屬空氣污染防治計畫項下701萬1,000元(決算數579萬2,179元)
 2、約用人員薪資預算數1,690萬1,000元(決算數1,598萬4,754元)，分屬空氣污染防治計畫項下1,522萬9,000元(含中央補助)
 3、獎金：係屬年終獎金，依據一百一十一年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項；其中空氣污染防治基金發放約聘

保護基金
彙計表

110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
219,186		592,415		6,517,272		6,517,272
219,186		592,415		6,517,272		6,517,272
				321,047		321,047
				321,047		321,047
				149,293		149,293
				149,293		149,293
219,186		592,415		6,987,612		6,987,612

元)，環境教育計畫項下39萬8,000元(決算數37萬8,870元)。

款126萬元)，決算數1,487萬5,126元(含中央補助款185萬9,383元)，環境教育計畫項下167萬2,000元(決算數110萬9,628元)。

員1人、約僱人員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
空氣污染防治計畫	元	638,246,000.00	638,246,000	682,645,954.00	682,645,954
環境保護計畫	元	65,720,000.00	65,720,000	201,330,300.00	201,330,300
環境教育計畫	元	56,710,000.00	56,710,000	40,234,587.00	40,234,587
水污染防治計畫	元	22,771,000.00	22,771,000	21,082,635.00	21,082,635

保護基金
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
44,399,954.00	6.96	44,399,954	6.96	
135,610,300.00	206.35	135,610,300	206.35	主要係106~109年臺中市文山焚化廠效能升級計畫-臺中市文山焚化廠設施改善統包工程於110年全數完工認列財產所致。
-16,475,413.00	29.05	-16,475,413	29.05	主要係環保清潔人員環境教育訓練計畫，因考量國內疫情雖趨緩，但仍有零星不明感染源之本土病例，且解封後如遇警戒再次升級，同仁群聚活動仍有染疫風險，故簽奉准取消辦理，致執行率偏低。
-1,688,365.00	7.41	-1,688,365	7.41	

臺中市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國110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	7,182,000	6,987,612	-194,388	2.71
聘僱及兼職人員薪資	3,568,000	3,519,528	-48,472	1.36
聘用人員薪金	635,000	586,584	-48,416	7.62
約僱職員薪金	2,933,000	2,932,944	-56	0.00
超時工作報酬	2,325,000	2,219,534	-105,466	4.54
加班費	2,325,000	2,219,534	-105,466	4.54
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	219,186	-13,814	5.93
職員退休及離職金	233,000	219,186	-13,814	5.93
福利費	610,000	592,415	-17,585	2.88
分擔員工保險費	482,000	464,415	-17,585	3.65
其他福利費	128,000	128,000		
服務費用	404,528,000	374,470,076	-30,057,924	7.43
水電費	150,000	42,918	-107,082	71.39
工作場所電費	100,000	42,918	-57,082	57.08
工作場所水費	50,000		-50,000	100.00
郵電費	13,591,000	11,804,175	-1,786,825	13.15
郵費	13,251,000	11,646,593	-1,604,407	12.11
電話費	340,000	157,582	-182,418	53.65
旅運費	4,126,000	1,797,322	-2,328,678	56.44
國內旅費	2,508,000	1,797,322	-710,678	28.34
國外旅費	1,618,000		-1,618,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	1,945,000	1,014,694	-930,306	47.83
印刷及裝訂費	550,000	294,194	-255,806	46.51
業務宣導費	1,395,000	720,500	-674,500	48.35
修理保養及保固費	1,820,000	919,317	-900,683	49.49
一般房屋修護費	100,000	27,786	-72,214	72.21
機械及設備修護費	580,000	326,003	-253,997	43.79
交通及運輸設備修護費	1,140,000	565,528	-574,472	50.39

臺中市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國110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	304,000	203,635	-100,365	33.01
機械及設備保險費	18,000	8,522	-9,478	52.66
交通及運輸設備保險費	201,000	129,437	-71,563	35.60
其他保險費	85,000	65,676	-19,324	22.73
一般服務費	24,526,000	22,225,271	-2,300,729	9.38
義(志)工服務費	200,000	60,250	-139,750	69.88
計時與計件人員酬金	24,310,000	22,155,803	-2,154,197	8.86
體育活動費	16,000	9,218	-6,782	42.39
專業服務費	358,066,000	336,462,744	-21,603,256	6.03
技術合作費及權利金	353,542,000	333,951,578	-19,590,422	5.54
法律事務費	1,900,000	1,078,188	-821,812	43.25
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,331,000	1,275,398	-1,055,602	45.29
委託考選訓練費	213,000	95,630	-117,370	55.10
電腦軟體服務費	80,000	61,950	-18,050	22.56
材料及用品費	4,045,000	2,832,574	-1,212,426	29.97
使用材料費	831,000	782,327	-48,673	5.86
燃料	831,000	782,327	-48,673	5.86
用品消耗	3,214,000	2,050,247	-1,163,753	36.21
辦公(事務)用品	1,929,000	962,805	-966,195	50.09
化學藥劑與實驗用品	300,000	299,762	-238	0.08
食品	185,000	57,680	-127,320	68.82
其他用品消耗	800,000	730,000	-70,000	8.75
租金、償債、利息及相關手續費	6,262,000	6,101,278	-160,722	2.57
機器租金	6,262,000	6,101,278	-160,722	2.57
機械及設備租金	6,262,000	6,101,278	-160,722	2.57
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	101,579,000	257,712,473	156,133,473	153.71
購建固定資產	100,352,000	256,485,473	156,133,473	155.59
興建土地改良物	25,000,000	1,848,740	-23,151,260	92.61
擴充改良房屋建築及設備	19,520,000	96,292,303	76,772,303	393.30
購置機械及設備	17,512,000	87,446,563	69,934,563	399.35

臺中市環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
購置交通及運輸設備	38,320,000	70,880,417	32,560,417	84.97
購置雜項設備		17,450	17,450	
購置無形資產	1,227,000	1,227,000		
購置電腦軟體	1,227,000	1,227,000		
稅捐及規費（強制費）	367,000	324,888	-42,112	11.47
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	135,000	129,768	-5,232	3.88
行政規費與強制費	16,000	11,700	-4,300	26.88
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	259,484,000	296,473,001	36,989,001	14.25
會費	235,000	200,984	-34,016	14.47
國際組織會費	235,000	200,984	-34,016	14.47
捐助、補助與獎助	249,239,000	294,063,767	44,824,767	17.98
補（協）助政府機關（構）	123,539,000	95,513,768	-28,025,232	22.69
捐助國內團體	550,000	2,209,012	1,659,012	301.64
捐助私校	4,050,000	2,237,287	-1,812,713	44.76
捐助個人	121,100,000	193,983,700	72,883,700	60.18
其他捐助、補助與獎助		120,000	120,000	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,010,000	2,208,250	-7,801,750	77.94
獎勵費用	10,010,000	2,208,250	-7,801,750	77.94
其他		391,574	391,574	
其他支出		391,574	391,574	
其他		391,574	391,574	
合 計	783,447,000	945,293,476	161,846,476	20.66

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 110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					
廣告費					
業務宣導費	950,000	275,500	-674,500	71.00	
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	22,240,000	20,667,305	-1,572,695	7.07	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,581,000	828,156	-752,844	47.62	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	114,755,000	89,538,159	-25,216,841	21.97	
捐助國內團體		406,387	406,387		
捐助私校	4,000,000	2,137,287	-1,862,713	46.57	主要係補助教育局核定之非學校型態實驗教育團體辦理補助學校空氣品質改善推廣，故由捐助私校項下調整容納50萬元。
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	1,618,000		-1,618,000	100.00	主要係因新冠肺炎疫情致國外疫情持續嚴峻，原訂參訪地區仍不開放，無法如期辦理，故取消辦理。
廣告費					
業務宣導費	445,000	445,000			
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	60,250	-139,750	69.88	
計時與計件人員酬金	2,070,000	1,488,498	-581,502	28.09	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	447,242	-302,758	40.37	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	5,400,000	2,591,609	-2,808,391	52.01	
捐助國內團體	550,000	1,802,625	1,252,625	227.75	110年4月14日中市環綜字第1100033713號函核定110年社區環境調查及改造計畫(單一社

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 110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	50,000	100,000	50,000	100.00	區)60萬元、110年4月23日中市環綜字第1100038869號函核定110年社區環境調查及改造計畫(聯合社區)40萬元及110年4月23日中市環綜字第1100038579號函核定110年環保小學堂推廣計畫50萬元，採超支併決算辦理。
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	1,227,000	1,227,000			
補(協)助政府機關(構)	3,384,000	3,384,000			
捐助國內團體					
捐助私校					
總計					
管制性項目					
國外旅費	1,618,000		-1,618,000	100.00	主要係因新冠肺炎疫情致國外疫情持續嚴峻，原訂參訪地區仍不開放，無法如期辦理，故取消辦理。
廣告費					
業務宣導費	1,395,000	720,500	-674,500	48.35	
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	60,250	-139,750	69.88	
計時與計件人員酬金	24,310,000	22,155,803	-2,154,197	8.86	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,331,000	1,275,398	-1,055,602	45.29	
購置電腦軟體	1,227,000	1,227,000			
補(協)助政府機關(構)	123,539,000	95,513,768	-28,025,232	22.69	
捐助國內團體	550,000	2,209,012	1,659,012	301.64	110年4月14日中市環綜字第1100033713號函核定110年社區環境調查及改造計畫(單一社

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 110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	4,050,000	2,237,287	-1,812,713	44.76	區)60萬元、110年4月23日中市環綜字第1100038869號函核定110年社區環境調查及改造計畫(聯合社區)40萬元及110年4月23日中市環綜字第1100038579號函核定110年環保小學堂推廣計畫50萬元，採超支併決算辦理。

臺中市環境
出國計畫執行
中華民國

經費來源	出國計畫名稱	出國類別及 內容簡述	預算金額	決算金額	起迄日期
環境保護基金－環境教育計畫－環境教育推動計畫－服務費用－旅運費－國外旅費	考察觀摩先進國家執行環境教育工作計畫	出國類別： 內容簡述：無	1,618,000		
合計			1,618,000		

保護基金
情形報告表
110年度

單位：新臺幣元

地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
國家	城市	服務單位(部門)及職稱	姓名	年	月	日	建議項數	已採行項數	未採行項數	研議中項議	
											主要係因新冠肺炎疫情致國外疫情持續嚴峻，原訂參訪地區仍不開放，無法如期辦理，故取消辦理。

臺中市環境保護基金

**市議會審議通過 110 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表**

中華民國 110 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：考察觀摩先進國家執行 環境教育工作計畫預算數1,618,000元 ，應視疫情趨緩後始得動支。	遵照辦理。

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 110 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、會計報表

平衡表

臺中市環境
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,929,419,471	100.00	3,948,480,084	100.00	-19,060,613	0.48
流動資產	3,239,061,294	82.43	3,319,219,500	84.06	-80,158,206	2.41
現金	3,218,110,917	81.90	3,271,798,664	82.86	-53,687,747	1.64
銀行存款	3,218,110,917	81.90	3,271,798,664	82.86	-53,687,747	1.64
應收款項	20,950,377	0.53	47,420,836	1.20	-26,470,459	55.82
應收帳款	20,950,377	0.53	47,420,836	1.20	-26,470,459	55.82
固定資產	688,840,027	17.53	628,791,234	15.92	60,048,793	9.55
土地	3,497,760	0.09	3,497,760	0.09		
土地	3,497,760	0.09	3,497,760	0.09		
土地改良物	3,778,570	0.10	3,399,686	0.09	378,884	11.14
土地改良物	11,018,655	0.28	9,965,072	0.25	1,053,583	10.57
累計折舊 - 土地改良物	-7,240,085	-0.18	-6,565,386	-0.17	-674,699	10.28
房屋建築及設備	7,798,624	0.20	12,348,283	0.31	-4,549,659	36.84
房屋建築及設備	54,049,697	1.38	54,049,697	1.37		
累計折舊 - 房屋建築及設備	-46,251,073	-1.18	-41,701,414	-1.06	-4,549,659	10.91
機械及設備	257,627,345	6.56	241,075,369	6.11	16,551,976	6.87
機械及設備	560,504,352	14.26	476,020,560	12.06	84,483,792	17.75
累計折舊 - 機械及設備	-302,877,007	-7.71	-234,945,191	-5.95	-67,931,816	28.91
交通及運輸設備	376,408,314	9.58	359,823,477	9.11	16,584,837	4.61
交通及運輸設備	564,933,076	14.38	496,236,183	12.57	68,696,893	13.84
累計折舊 - 交通及運輸設備	-188,524,762	-4.80	-136,412,706	-3.45	-52,112,056	38.20
雜項設備	3,478,943	0.09	4,457,948	0.11	-979,005	21.96
雜項設備	12,526,311	0.32	12,543,861	0.32	-17,550	0.14
累計折舊 - 雜項設備	-9,047,368	-0.23	-8,085,913	-0.20	-961,455	11.89
購建中固定資產	36,250,471	0.92	4,188,711	0.11	32,061,760	765.43
購建中固定資產	36,250,471	0.92	4,188,711	0.11	32,061,760	765.43
無形資產	1,518,150	0.04	469,350	0.01	1,048,800	223.46
無形資產	1,518,150	0.04	469,350	0.01	1,048,800	223.46
電腦軟體	291,150	0.01	469,350	0.01	-178,200	37.97
發展中之無形資產	1,227,000	0.03			1,227,000	
合 計	3,929,419,471	100.00	3,948,480,084	100.00	-19,060,613	0.48

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保護基金

表

110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	119,392,601	3.04	113,731,937	2.88	5,660,664	4.98
流動負債	119,289,340	3.04	113,630,246	2.88	5,659,094	4.98
應付款項	119,289,340	3.04	113,630,246	2.88	5,659,094	4.98
應付代收款	5,156,925	0.13	19,815,921	0.50	-14,658,996	73.98
應付費用	114,132,415	2.90	93,814,325	2.38	20,318,090	21.66
其他負債	103,261	0.00	101,691	0.00	1,570	1.54
什項負債	103,261	0.00	101,691	0.00	1,570	1.54
應付保管款	103,261	0.00	101,691	0.00	1,570	1.54
淨資產	3,810,026,870	96.96	3,834,748,147	97.12	-24,721,277	0.64
淨資產	3,810,026,870	96.96	3,834,748,147	97.12	-24,721,277	0.64
淨資產	3,810,026,870	96.96	3,834,748,147	97.12	-24,721,277	0.64
累積餘額	3,810,026,870	96.96	3,834,748,147	97.12	-24,721,277	0.64
合 計	3,929,419,471	100.00	3,948,480,084	100.00	-19,060,613	0.48

臺中市環境保護基金
收 入 支 出 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	860,285,273	100.00			860,285,273	
徵收及依法分配收入	774,287,009	90.00			774,287,009	
污染防制及防治收入	566,820,260	65.89			566,820,260	
回收清除處理收入	159,783,086	18.57			159,783,086	
違規罰款收入	1,111,323	0.13			1,111,323	
環保提撥收入	46,572,340	5.41			46,572,340	
財產收益	6,416	0.00			6,416	
財產孳息收入	6,416	0.00			6,416	
政府撥入收入	78,132,506	9.08			78,132,506	
政府其他撥入收入	78,132,506	9.08			78,132,506	
其他收入	7,859,342	0.91			7,859,342	
受贈收入	810,667	0.09			810,667	
雜項收入	7,048,675	0.82			7,048,675	
支出	885,006,550	102.87			885,006,550	
人事支出	6,987,612	0.81			6,987,612	
人事支出	6,987,612	0.81			6,987,612	
業務支出	453,506,032	52.72			453,506,032	
業務支出	453,506,032	52.72			453,506,032	
獎補助支出	294,063,767	34.18			294,063,767	
補（協）助政府機關（構）	95,513,768	11.10			95,513,768	
捐助國內團體	2,209,012	0.26			2,209,012	
捐助私校	2,237,287	0.26			2,237,287	
其他獎補捐助	194,103,700	22.56			194,103,700	
財產損失	104,307	0.01			104,307	
財產交易損失	104,307	0.01			104,307	
折舊、折耗及攤銷	129,953,258	15.11			129,953,258	
固定資產折舊	129,775,058	15.09			129,775,058	
無形資產攤銷	178,200	0.02			178,200	
其他支出	391,574	0.05			391,574	
其他支出	391,574	0.05			391,574	

臺中市環境保護基金
收 入 支 出 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
本期賸餘(短絀)	-24,721,277	-2.87			-24,721,277	
期初淨資產	3,834,748,147	445.75			3,834,748,147	
解繳公庫						
期末淨資產	3,810,026,870	442.88			3,810,026,870	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市環境保護基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-24,721,277
本期短絀	-24,721,277
調整非現金項目	161,376,451
折舊、折耗及攤銷	129,953,258
處理資產損失（利益）	104,307
其他	-810,667
流動資產淨減（淨增）	26,470,459
流動負債淨增（淨減）	5,659,094
業務活動之淨現金流入（流出）	136,655,174
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-190,344,491
增加固定資產	-189,117,491
增加無形資產	-1,227,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-190,344,491
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,570
增加其他負債	1,570
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,570
現金及約當現金之淨增（淨減）	-53,687,747
期初現金及約當現金	3,271,798,664
期末現金及約當現金	3,218,110,917

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

戊、參考表

臺中市環境保護基金
決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	859,474,606	810,667	860,285,273	收入
徵收及依法分配收入	774,287,009		774,287,009	徵收及依法分配收入
財產收入	6,416		6,416	財產收益
政府撥入收入	78,132,506		78,132,506	政府撥入收入
其他收入	7,048,675	810,667	7,859,342	其他收入
基金用途	945,293,476	-60,286,926	885,006,550	支出
用人費用	6,987,612		6,987,612	人事支出
服務費用	374,470,076	79,035,956	453,506,032	業務支出
材料及用品費	2,832,574	-2,832,574		
租金、償債、利息及相關手續費	6,101,278	-6,101,278		
稅捐及規費（強制費）	324,888	-324,888		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,409,234	-2,409,234		
捐助、補助與獎助	294,063,767		294,063,767	獎補助支出
資產短絀		104,307	104,307	財產損失
		129,953,258	129,953,258	折舊、折耗及攤銷
其他	391,574		391,574	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	257,712,473	-257,712,473		
本期賸餘(短絀)	-85,818,870	61,097,593	-24,721,277	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	3,205,487,563	629,260,584	3,834,748,147	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,119,668,693	690,358,177	3,810,026,870	期末淨資產

- 註：1、其他收入調整數 810,667元，係屬受贈收入之接受贈與或其他財產之。
 2、業務支出調整數 67,367,982元，係未及實體財產之購置，不列資本資產帳。
 3、財產損失調整數 104,307元，係固定資產報廢損失。
 4、折舊、折耗及攤銷調整數 129,953,258元，係為固定資產提列折舊數 129,775,058元及無形資產攤銷數 178,200元。

臺中市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀決算彙計表

中華民國 110 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	859,474,606	575,728,469	208,218,756	50,966,995	24,560,386
徵收及依法分配收入	774,287,009	546,152,415	159,886,128	43,692,115	24,556,351
污染防制及防治收入	566,820,260	545,276,776	-	-	21,543,484
回收清除處理收入	159,783,086	-	159,783,086	-	-
違規罰款收入	1,111,323	875,639	103,042	119,775	12,867
環保提撥收入	46,572,340	-	-	43,572,340	3,000,000
財產收入	6,416	6,416	-	-	-
利息收入	6,416	6,416	-	-	-
政府撥入收入	78,132,506	23,993,008	48,331,519	5,807,979	-
政府其他撥入收入	78,132,506	23,993,008	48,331,519	5,807,979	-
其他收入	7,048,675	5,576,630	1,109	1,466,901	4,035
雜項收入	7,048,675	5,576,630	1,109	1,466,901	4,035
基金用途	945,293,476	682,645,954	201,330,300	40,234,587	21,082,635
空氣污染防制計畫	682,645,954	682,645,954	-	-	-
環境保護計畫	201,330,300	-	201,330,300	-	-
環境教育計畫	40,234,587	-	-	40,234,587	-
水污染防治計畫	21,082,635	-	-	-	21,082,635
本期賸餘(短絀-)	-85,818,870	-106,917,485	6,888,456	10,732,408	3,477,751
期初基金餘額	3,205,487,563	658,960,113	2,450,027,539	55,850,737	40,649,174
解繳公庫	-	-	-	-	-
期末基金餘額	3,119,668,693	552,042,628	2,456,915,995	66,583,145	44,126,925

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市環境保護基金
現金流量決算彙計表
中華民國 110 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)	- 24,721,277	- 90,550,303	50,375,264	10,630,443	4,823,319
調整非現金項目	161,376,451	60,789,880	102,261,903	- 248,019	- 1,427,313
折舊、折耗及攤提	129,953,258	37,312,561	92,527,662	101,965	11,070
處理資產損失(利益)	104,307	35,382	68,925	-	-
其他	- 810,667	- 810,667	-	-	-
流動資產淨減(淨增)	26,470,459	17,542,111	9,665,316	- 736,968	-
流動負債淨增(淨減)	5,659,094	6,710,493	-	386,984	- 1,438,383
業務活動之淨現金流入(流出)	136,655,174	- 29,760,423	152,637,167	10,382,424	3,396,006
投資活動之現金流量					
增加固定資產、遞延資產、無形資產及 其他資產	- 190,344,491	- 52,904,458	- 136,083,395	-	- 1,356,638
增加固定資產	- 189,117,491	- 52,904,458	- 136,083,395	-	- 129,638
增加無形資產	- 1,227,000	-	-	-	- 1,227,000
投資活動之淨現金流入(流出)	- 190,344,491	- 52,904,458	- 136,083,395	-	- 1,356,638
籌資活動之現金流量					
增加短期債務及其他負債	1,570	1,570	-	-	-
增加其他負債	1,570	1,570	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,570	1,570	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	- 53,687,747	- 82,663,311	16,553,772	10,382,424	2,039,368
期初現金及約當現金	3,271,798,664	724,024,168	2,440,362,223	60,034,090	47,378,183
期末現金及約當現金	3,218,110,917	641,360,857	2,456,915,995	70,416,514	49,417,551

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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	3,929,419,471	829,048,643	2,971,407,508	78,200,201	50,763,119
流動資產	3,239,061,294	654,872,855	2,456,915,995	77,854,893	49,417,551
現金	3,218,110,917	641,360,857	2,456,915,995	70,416,514	49,417,551
銀行存款	3,218,110,917	641,360,857	2,456,915,995	70,416,514	49,417,551
應收款項	20,950,377	13,511,998		7,438,379	
應收帳款	20,950,377	13,511,998		7,438,379	
固定資產	688,840,027	173,884,638	514,491,513	345,308	118,568
土地	3,497,760	3,497,760			
土地	3,497,760	3,497,760			
土地改良物	3,778,570	27,227	3,751,343		
土地改良物	11,018,655	4,000,128	7,018,527		
累計折舊－土地改良物	-7,240,085	-3,972,901	-3,267,184		
房屋建築及設備	7,798,624	4,086,198	3,712,426		
房屋建築及設備	54,049,697	32,170,556	21,879,141		
累計折舊－房屋建築及設備	-46,251,073	-28,084,358	-18,166,715		
機械及設備	257,627,345	53,184,467	204,366,900	27,410	48,568
機械及設備	560,504,352	221,539,488	336,324,924	2,580,302	59,638
累計折舊－機械及設備	-302,877,007	-168,355,021	-131,958,024	-2,552,892	-11,070
交通及運輸設備	376,408,314	74,705,245	301,665,489	37,580	
交通及運輸設備	564,933,076	133,842,614	430,791,528	298,934	
累計折舊－交通及運輸設備	-188,524,762	-59,137,369	-129,126,039	-261,354	
雜項設備	3,478,943	2,203,270	995,355	280,318	
雜項設備	12,526,311	8,058,900	3,168,405	1,299,006	
累計折舊－雜項設備	-9,047,368	-5,855,630	-2,173,050	-1,018,688	
購建中固定資產	36,250,471	36,180,471			70,000
購建中固定資產	36,250,471	36,180,471			70,000
無形資產	1,518,150	291,150			1,227,000
無形資產	1,518,150	291,150			1,227,000
電腦軟體	291,150	291,150			
發展中之無形資產	1,227,000				1,227,000
合計	3,929,419,471	829,048,643	2,971,407,508	78,200,201	50,763,119

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保護基金
彙計表

110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	119,392,601	102,830,227		11,271,748	5,290,626
流動負債	119,289,340	102,726,966		11,271,748	5,290,626
應付款項	119,289,340	102,726,966		11,271,748	5,290,626
應付代收款	5,156,925	5,122,642		34,283	
應付費用	114,132,415	97,604,324		11,237,465	5,290,626
其他負債	103,261	103,261			
什項負債	103,261	103,261			
應付保管款	103,261	103,261			
淨資產	3,810,026,870	726,218,416	2,971,407,508	66,928,453	45,472,493
淨資產	3,810,026,870	726,218,416	2,971,407,508	66,928,453	45,472,493
淨資產	3,810,026,870	726,218,416	2,971,407,508	66,928,453	45,472,493
累積餘額	3,810,026,870	726,218,416	2,971,407,508	66,928,453	45,472,493
合計	3,929,419,471	829,048,643	2,971,407,508	78,200,201	50,763,119

主辦會計人員：魏美玉



基金主持人：陳宏益

