

檔 號：
保存年限：

審計部臺中市審計處 函

地址：403402台中市西區民生路160號
電話：04-23017355分機45
傳真：04-23016523

受文者：臺中市政府環境保護局

發文日期：中華民國114年8月4日

發文字號：審中市四字第1140005342號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文 (114P000935_1140005342_114D2001028-01.docx)

主旨：貴局主管臺中市環境保護基金113年度附屬單位決算業已

審核竣事，茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：臺中市政府環境保護局

副本：臺中市政府主計處(含附件)



會計室 收文:114/08/04



151140100957 有附件

審計部臺中市審計處審核年度決算審定書

中華民國 114 年 4 月 30 日府授主五字第 1140118262 號

單位：新臺幣元

機關名稱	臺中市政府環境保護局	基金名稱	臺中市環境保護基金		
會計年度	中華民國 113 年度	決算類別	附屬單位決算		
項	目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數
來源、用途及餘絀					
基金來源		828,151,000	931,064,127	30,821,068	961,885,195
基金用途		909,784,000	727,393,570	—	727,393,570
本期賸餘（短絀）		- 81,633,000	203,670,557	30,821,068	234,491,625
期初基金餘額		3,281,480,000	3,501,563,045	—	3,501,563,045
期末基金餘額		3,199,847,000	3,705,233,602	30,821,068	3,736,054,670

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

中華民國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 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113年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀決算表.....	7
貳、附屬表	
(1)基金來源明細表.....	9
(2)基金用途明細表.....	10
(3)貸出款明細表.....	--
(4)資本資產明細表.....	20
(5)長期負債明細表.....	--
(6)固定資產建設改良擴充明細表.....	22
(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.....	24
(10)用人費用彙計表.....	25
(11)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	30
(12)主要業務計畫執行績效摘要表.....	31
(13)各項費用彙計表.....	34
(14)管制性項目及統計所需項目比較表.....	38
(15)出國計畫執行情形報告表.....	41
(16)赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
(17)市議會審議通過113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112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
--	----

丙、會計報表

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

丁、參考表

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

甲、總說明

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及城食森林推動計畫、臺中市移動污染源人工智慧(AI)稽查暨提升定檢率管理計畫、臺中市柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫、臺中市低碳排車輛補助管理計畫、臺中市溫室氣體盤查暨節能輔導計畫、臺中市營建工程 AI 高科技輔助查核計畫、臺中市餐飲業、環保祭祀、農廢露燃及室內空品管制宣導計畫、臺中市空氣品質維護綜合管理及固定污染源管理與低碳輔導計畫、臺中市港區智慧監控及臭氣前驅物分析調查計畫、固定污染源暨陳情案件智慧環境監控系統場域擴增及功能維運計畫、空品淨化區巡查管理及裸露地稽(巡)查計畫及其他專案計畫等，有效改善及維護本市空氣品質。
- (二)廢棄物清除處理計畫(111 年度以前名稱為環境保護計畫，112 年度起修正為廢棄物清除處理計畫)：係隨水費徵收廢棄物清除處理費，依據廢棄物清理法第 26 條之規定，積極有效推動垃圾清除處理，改善環境衛生、維護市民健康。
- (三)環境教育計畫：係依環境教育法之規範，並依臺中市環境教育基金收支保管及運用辦法，提撥環境保護基金支出預算，執行教育宣導及推廣等相關事項。本年度辦理「推動臺中市環境教育相關計畫」、「臺中市環保志工管理計畫」、「臺中市綠色消費宣傳及機關綠色採購推動計畫」、環境教育人員訓練及環境講習等對環境友善之相關業務，促使推展健全環境教育概念，鼓勵公私部門積極參與環境教育相關活動，增進全民環境倫理與責任，使民眾觸發環境覺知及敏感度，並讓其瞭解環境知識與環境倫理，將所學的環境知識、技能與行動經驗，落實於日常生活中，奠定永續發展基石。
- (四)水污染防治計畫：依水污染防治法相關規定，環境部開徵水污染防治費，並按中央與地方分配辦法規定劃解至市庫，本市設置臺中市水污染防治基金，本年度基金編列執行各項事業水污染源稽查、推動劃定總量管制區、

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

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源差異原因說明如下：

1. 空氣污染防制計畫：本年度預算數600,580,000元，決算數681,524,824元，較本年度預算數增加80,944,824元，占本年度預算數13.48%，主要係因大型工程完工結算作業申報營建工程空污費及固定污染源空污費繳納不法所得所致。
2. 廢棄物清除處理計畫：本年度預算數146,400,000元，決算數166,509,843元，較本年度預算數增加20,109,843元，占本年度預算數13.74%，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56,721,000元，決算數59,218,903元，較本年度預算數增加2,497,903元，占本年度預算數4.40%。
4. 水污染防治計畫：本年度預算數24,450,000元，決算數23,810,557元，較本年度預算數減少639,443元，占本年度預算數2.62%。

(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704,642,000元，決算數604,650,796元，較本年度預算數減少99,991,204元，占本年度預算數14.19%，主要係因低碳排車輛補助及減碳效益收購計畫-減碳效益獎勵金原規劃至環境部「機車汰舊換新抵換媒合平台」收購溫室氣體減量效益，惟113年度未有可提供辦理抵換之開發案件，爰未執行所致。
2. 廢棄物清除處理計畫：本年度預算數118,600,000元，決算數46,276,181元，較本年度預算數減少72,323,819元，占本年度預算數60.98%，主要係因113

年度採購資源回收車25輛，已於11月28日交車，目前辦理規格查驗中，預定於114年2月28日前完成驗收，以致於執行率偏低。

3. 環境教育計畫：本年度預算數46,615,000元，決算數37,162,060元，較本年度預算數減少9,452,940元，占本年度預算數20.28%，主要係因技術合作及權利金113年環保清潔人員環境教育訓練計畫等9案，為計畫發包結餘款所致。

4. 水污染防治計畫：本年度預算數39,927,000元，決算數39,304,533元，較本年度預算數減少622,467元，占本年度預算數1.56%。

(三)本期賸餘：基金來源與用途相抵後，本年度預算數短絀 81,633,000 元，決算數賸餘 203,670,557 元。

三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入 298,568,467 元，投資活動之淨現金流出 62,513,818 元，籌資活動之淨現金流出 89,548 元，流出入加計後本期現金及約當現金淨增 235,965,101 元，期末現金及約當現金為 3,901,605,109 元。

四、資產負債情況

(一)資產負債結構：

本年度期末資產總額 4,227,790,668 元，其中流動資產 3,919,172,526 元，固定資產 307,221,600 元及無形資產 1,396,542 元。負債總額 213,938,924 元，其中流動負債 213,899,199 元及其他負債 39,725 元。淨資產 4,013,851,744 元。

(二)資產負債變動情形

1. 空氣污染防制計畫：

(1)本年度資產總額 1,094,543,753 元(包括流動資產 992,726,356 元，固定資產 100,979,737 元，無形資產 837,660 元)，較上年度資產 1,006,169,392 元增加 88,374,361 元，主要係因發包委託等計畫未及於

113 年度核銷認列應付費用較上年度增加致銀行存款增加所致。

(2)本年度負債 176,059,310 元(包括流動負債 176,019,585 元，其他負債 39,725 元)，較上年度負債 152,991,346 元增加 23,067,964 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 918,484,443 元。

2. 廢棄物清除處理計畫：

(1)本年度資產總額 2,956,079,866 元(包括流動資產 2,752,296,027 元，固定資產 203,783,839 元)，較上年度資產 3,109,802,423 元減少 153,722,557 元，主要係清潔車輛移撥單位預算所致。

(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 2,956,079,866 元。

3. 環境教育計畫：

(1)本年度資產 131,071,562 元(包括流動資產 130,849,498 元，固定資產 222,064 元)，較上年度資產 110,110,205 元增加 20,961,357 元，主要係因環保提撥核實入帳及本摺節原則核實辦理所致。

(2)本年度負債 12,134,360 元(含流動負債 12,134,360 元)，較上年度負債 13,113,427 元減少 979,067 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 118,937,202 元。

4. 水污染防治計畫：

(1)本年度資產 46,095,487 元(包括流動資產 43,300,645 元，固定資產 2,235,960 元，無形資產 558,882 元)，較上年度資產 44,542,222 元增加 1,553,265 元，主要係因發包委託等計畫未及於 113 年度核銷認列應付費用較上年度增加致銀行存款增加所致。

(2)本年度負債 25,745,254 元(含流動負債 25,745,254 元)，較上年度負債

9,673,079 元增加 16,072,175 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 20,350,233 元。

五、其他

(一)納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為3,901,605,109元，配合政策納入市庫集中支付，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)超支併決算及補辦預算辦理情形：

1. 為推動環境教育，環境部補助本市辦理「113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫」，本局113年3月4日中市環綜字第1130021541號函核定辦理超支併決算700,000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700,000元。
2. 為防制空氣污染，環境部補助本市辦理「113年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫」，本局113年3月22日中市環空字第1130029274號函核定辦理超支併決算5,000,000元。空氣污染防制計畫-移動污染源管制-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金5,000,000元。
3. 為防制空氣污染，環境部補助本市辦理「113年度臺中市資源循環燃料採樣及檢測事務計畫」，本局113年10月17日中市環空字第1130126535號函核定辦理超支併決算600,000元。空氣污染防制計畫-固定污染源管制-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金600,000元。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主要表

臺中市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	828,151,000	100.00	931,064,127	100.00	102,913,127	12.43	805,683,359	100.00
徵收及依法分配收入	812,648,000	98.13	894,298,720	96.05	81,650,720	10.05	766,870,124	95.18
污染防制及防治收入	602,359,000	72.74	662,769,547	71.18	60,410,547	10.03	543,580,317	67.47
回收清除處理收入	146,400,000	17.68	166,507,843	17.88	20,107,843	13.73	164,181,705	20.38
違規罰款收入			1,300,352	0.14	1,300,352	--	829,556	0.10
環保提撥收入	63,889,000	7.71	63,720,978	6.84	-168,022	-0.26	58,278,546	7.23
財產收入			113,129	0.01	113,129	--	84,959	0.01
利息收入			113,129	0.01	113,129	--	84,959	0.01
政府撥入收入	15,503,000	1.87	19,856,965	2.13	4,353,965	28.08	17,528,711	2.18
政府其他撥入收入	15,503,000	1.87	19,856,965	2.13	4,353,965	28.08	17,528,711	2.18
其他收入			16,795,313	1.80	16,795,313	--	21,199,565	2.63
雜項收入			16,795,313	1.80	16,795,313	--	21,199,565	2.63
基金用途	909,784,000	109.86	727,393,570	78.12	-182,390,430	-20.05	716,213,533	88.90
空氣污染防制計畫	704,642,000	85.09	604,650,796	64.94	-99,991,204	-14.19	538,395,690	66.82
購建固定資產	69,755,000	8.42	53,276,310	5.72	-16,478,690	-23.62	23,662,468	2.94
其他	634,887,000	76.66	551,374,486	59.22	-83,512,514	-13.15	514,733,222	63.89
廢棄物清除處理計畫	118,600,000	14.32	31,228,400	3.35	-87,371,600	-73.67	68,178,000	8.46
購建固定資產	118,600,000	14.32	31,228,400	3.35	-87,371,600	-73.67	68,178,000	8.46
環境保護計畫			15,047,781	1.62	15,047,781	--	36,277,878	4.50
購建固定資產			15,047,781	1.62	15,047,781	--	36,277,878	4.50
環境教育計畫	46,615,000	5.63	37,162,060	3.99	-9,452,940	-20.28	40,285,701	5.00
其他	46,615,000	5.63	37,162,060	3.99	-9,452,940	-20.28	40,285,701	5.00
水污染防治計畫	39,927,000	4.82	39,304,533	4.22	-622,467	-1.56	33,076,264	4.11
購建固定資產	1,950,000	0.24	1,632,830	0.18	-317,170	-16.27	834,865	0.10
其他	37,977,000	4.59	37,671,703	4.05	-305,297	-0.80	32,241,399	4.00
本期賸餘(短絀)	-81,633,000	-9.86	203,670,557	21.88	285,303,557	--	89,469,826	11.10
期初基金餘額	3,281,480,000	396.24	3,501,563,045	376.08	220,083,045	6.71	3,412,093,219	423.50
解繳公庫								
期末基金餘額	3,199,847,000	386.38	3,705,233,602	397.96	505,386,602	15.79	3,501,563,045	434.61

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.環境保護計畫112年度起修正為廢棄物清除處理計畫，決算數總合計為46,276,181元。以下各表同。

3.本年度決算數包含以前年度保留數42,498,191元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，本年度奉准先行辦理數0元。

本 頁 空 白

貳、附屬表

臺中市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國113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	828,151,000	931,064,127	102,913,127	12.43	
徵收及依法分配收入	812,648,000	894,298,720	81,650,720	10.05	
污染防制及防治收入	602,359,000	662,769,547	60,410,547	10.03	
空氣污染防制計畫	581,909,000	643,143,911	61,234,911	10.52	主要係因大型工程完工結算作業申報營建工程空污費及固定污染源空污費繳納不法所得所致。
水污染防治計畫	20,450,000	19,625,636	-824,364	-4.03	
回收清除處理收入	146,400,000	166,507,843	20,107,843	13.73	
廢棄物清除處理計畫	146,400,000	166,507,843	20,107,843	13.73	主要係因隨水費徵收垃圾處理費核實入帳。
違規罰款收入		1,300,352	1,300,352	--	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		1,015,600	1,015,600	--	
廢棄物清除處理計畫		2,000	2,000	--	
環境教育計畫		100,975	100,975	--	
水污染防治計畫		181,777	181,777	--	
環保提撥收入	63,889,000	63,720,978	-168,022	-0.26	
空氣污染防制計畫	7,268,000	7,268,000			
環境教育計畫	52,621,000	52,452,978	-168,022	-0.32	
水污染防治計畫	4,000,000	4,000,000			
財產收入		113,129	113,129	--	
利息收入		113,129	113,129	--	主要係因利息收入核實入帳所致。
空氣污染防制計畫		113,129	113,129	--	
政府撥入收入	15,503,000	19,856,965	4,353,965	28.08	
政府其他撥入收入	15,503,000	19,856,965	4,353,965	28.08	
空氣污染防制計畫	11,403,000	15,809,365	4,406,365	38.64	主要係環境部補助「機動車輛排氣管污染管理事務計畫」及「臺中市資源循環燃料採樣及檢測事務計畫檢測費」，未及納入113年度預算，以超收併決算辦理。
環境教育計畫	4,100,000	4,047,600	-52,400	-1.28	
其他收入		16,795,313	16,795,313	--	
雜項收入		16,795,313	16,795,313	--	主要係因應付費用執行結餘款等轉列雜項收入所致。
空氣污染防制計畫		14,174,819	14,174,819	--	
環境教育計畫		2,617,350	2,617,350	--	
水污染防治計畫		3,144	3,144	--	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	909,784,000	727,393,570	-182,390,430	-20.05	
空氣污染防制計畫	704,642,000	604,650,796	-99,991,204	-14.19	
執行空氣污染防制計畫	115,206,000	113,839,306	-1,366,694	-1.19	
服務費用	71,651,000	70,284,306	-1,366,694	-1.91	
專業服務費	71,651,000	70,284,306	-1,366,694	-1.91	
技術合作費及權利金	71,651,000	70,284,306	-1,366,694	-1.91	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	43,555,000	43,555,000			
捐助、補助與獎助	43,555,000	43,555,000			
補（協）助政府機關（構）	43,555,000	43,555,000			
移動污染源管制	249,208,000	208,511,360	-40,696,640	-16.33	
服務費用	71,360,000	65,159,451	-6,200,549	-8.69	
郵電費	10,840,000	5,918,398	-4,921,602	-45.40	
郵費	10,840,000	5,918,398	-4,921,602	-45.40	本撙節原則核實辦理後結餘數。
保險費		99,052	99,052	--	
一般房屋保險費		61,311	61,311	--	主要係臺中市柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫相關保險費，因業務需要改自行辦理投保，爰配合科目分類調整容納。
責任保險費		37,741	37,741	--	主要係臺中市柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫相關保險費，因業務需要改自行辦理投保，爰配合科目分類調整容納。
專業服務費	60,520,000	59,142,001	-1,377,999	-2.28	
技術合作費及權利金	60,520,000	59,142,001	-1,377,999	-2.28	113年3月22日中市環空字第1130029274號函核定113年度臺中市政府環境保護局機動車輛排氣管污染管理事務計畫500萬元，採超支併決算辦理。
租金、償債、利息及相關手續費	8,000,000	7,900,000	-100,000	-1.25	
機器租金	8,000,000	7,900,000	-100,000	-1.25	
機械及設備租金	8,000,000	7,900,000	-100,000	-1.25	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	169,848,000	135,451,909	-34,396,091	-20.25	
捐助、補助與獎助	140,288,000	134,845,409	-5,442,591	-3.88	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
補（協）助政府機關（構）	47,760,000	45,609,474	-2,150,526	-4.50	主要係補助國內團體辦理設置充電設施，因申請案件數量未如預期，以致執行數偏低。
捐助國內團體	6,300,000	800,000	-5,500,000	-87.30	
捐助私校	200,000		-200,000	-100.00	
捐助個人	85,828,000	88,225,935	2,397,935	2.79	
其他捐助、補助與獎助	200,000	210,000	10,000	5.00	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	29,560,000	606,500	-28,953,500	-97.95	
獎勵費用	29,560,000	606,500	-28,953,500	-97.95	主要係低碳排車輛補助及減碳效益收購計畫－減碳效益獎勵金原規劃至環境部「機車汰舊換新抵換媒合平台」收購溫室氣體減量效益，惟113年度未有可提供辦理抵換之開發案件，爰未執行所致。
逸散污染源管制	73,083,000	72,278,095	-804,905	-1.10	
服務費用	51,083,000	49,705,459	-1,377,541	-2.70	
專業服務費	51,083,000	49,705,459	-1,377,541	-2.70	
技術合作費及權利金	51,083,000	49,705,459	-1,377,541	-2.70	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000,000	22,572,636	572,636	2.60	
捐助、補助與獎助	22,000,000	22,572,636	572,636	2.60	113年10月17日中市環空字第1130126535號函核定113年度臺中市資源循環燃料採樣及檢測事務計畫60萬元，採超支併決算辦理。
補（協）助政府機關（構）	22,000,000	22,572,636	572,636	2.60	
固定污染源管制	109,045,000	96,187,966	-12,857,034	-11.79	
服務費用	100,537,000	93,881,141	-6,655,859	-6.62	
專業服務費	100,537,000	93,881,141	-6,655,859	-6.62	
技術合作費及權利金	100,537,000	93,881,141	-6,655,859	-6.62	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,508,000	2,306,825	-6,201,175	-72.89	
捐助、補助與獎助	2,008,000	2,006,825	-1,175	-0.06	
補（協）助政府機關（構）	2,008,000	2,006,825	-1,175	-0.06	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,500,000	300,000	-6,200,000	-95.38	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
獎勵費用	6,500,000	300,000	-6,200,000	-95.38	主要係臺中市固定污染源補助績優減媒減污排獎勵計畫，因申請案件數不如預期，故執行數偏低。
空氣品質淨化區設置及維護	26,180,000	18,634,888	-7,545,112	-28.82	
服務費用	7,300,000	6,411,800	-888,200	-12.17	主要係因113年臺中市裸露地智慧辨識及空品淨化區輔導設置維護計畫等標案結餘款。
專業服務費	7,300,000	6,411,800	-888,200	-12.17	
技術合作費及權利金	7,300,000	6,411,800	-888,200	-12.17	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,880,000	12,223,088	-6,656,912	-35.26	
捐助、補助與獎助	18,880,000	12,123,088	-6,756,912	-35.79	主要係補助本市所轄各機關、公立學校推動公私有空地設置空氣品質淨化區及設置清淨空氣綠牆計畫，因申請案件數不如預期，致執行數偏低。
補（協）助政府機關（構）	18,880,000	12,123,088	-6,756,912	-35.79	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		100,000	100,000	--	主要係113年臺中市裸露地智慧辨識及空品淨化區輔導設置維護計畫之空品淨化區認養單位評比獎勵費用，配合科目分類調整容納。
獎勵費用		100,000	100,000	--	
一般建築及設備支出	73,955,000	54,104,970	-19,850,030	-26.84	可用預算數8,583萬5,580元：以前年度保留數1,608萬580元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數6,975萬5,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數5,327萬6,310元：以前年度保留數1,608萬580元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數3,719萬5,730元，本年度奉准先行辦理數0元。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	73,955,000	54,104,970	-19,850,030	-26.84	
購建固定資產	69,755,000	53,276,310	-16,478,690	-23.62	
購置機械及設備	35,049,000	26,417,270	-8,631,730	-24.63	以前年度保留數408萬730元，決算數408萬730元。主要係因機動車輛聲音照相科技執法設備，廠商尚未完成檢測作業，致無法於期限內履約完成，爰須辦理保留經費。
購置交通及運輸設備	34,706,000	26,836,040	-7,869,960	-22.68	以前年度保留數1,199萬9,850元，決算數1,199萬9,850元。主要係因消毒霧炮灑水車購置於11月13日開始履約，

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置雜項設備		23,000	23,000	--	依契約車輛打造天數為150天，預計於114年4月10日前完工，爰須辦理保留經費。
購置無形資產	4,200,000	828,660	-3,371,340	-80.27	主要係因臉型指紋考勤機配合財產分類調整容納。可用預算數420萬元：以前年度保留數0元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數420萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數82萬8,660元：以前年度保留數0元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數82萬8,660元，本年度奉准先行辦理數0元。
購置電腦軟體	4,200,000	828,660	-3,371,340	-80.27	主要係環境品質智慧監控決策資訊系統，5月6日決標，履約期限至114年8月31日，爰須辦理保留經費。
一般行政管理	57,965,000	41,094,211	-16,870,789	-29.11	
用人費用	5,798,000	5,068,785	-729,215	-12.58	
聘僱及兼職人員薪資	2,839,000	2,501,280	-337,720	-11.90	
聘用人員薪金	660,000	686,880	26,880	4.07	
約僱職員薪金	2,179,000	1,814,400	-364,600	-16.73	
加（夜）班費	1,837,000	1,685,799	-151,201	-8.23	
延長工時加班費	1,679,000	1,592,763	-86,237	-5.14	
未休假加班費	158,000	93,036	-64,964	-41.12	
獎金	355,000	309,464	-45,536	-12.83	
年終獎金	355,000	309,464	-45,536	-12.83	
退休及卹償金	186,000	151,488	-34,512	-18.55	
職員退休及離職金	186,000	151,488	-34,512	-18.55	
福利費	581,000	420,754	-160,246	-27.58	
分擔員工保險費	404,000	336,342	-67,658	-16.75	
傷病醫藥費	9,000	4,500	-4,500	-50.00	
其他福利費	168,000	79,912	-88,088	-52.43	
服務費用	38,188,000	28,979,499	-9,208,501	-24.11	
水電費	150,000		-150,000	-100.00	
工作場所電費	145,000		-145,000	-100.00	
工作場所水費	5,000		-5,000	-100.00	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	2,759,000	1,680,182	-1,078,818	-39.10	行政助理進用17人，預算數778萬8,000元(決算數666萬1,575元)；約用人員進用27人，預算數1,524萬9,000元(決算數1,453萬5,352元)；環保署補助約用人員進用2人，預算數130萬1,000元(含中央補助款89萬1,000元)，決算數89萬3,926元(含中央補助款61萬2,422元)。
郵費	2,459,000	1,595,569	-863,431	-35.11	
電話費	300,000	84,613	-215,387	-71.80	
旅運費	2,639,000	2,022,922	-616,078	-23.35	
國內旅費	2,278,000	1,718,121	-559,879	-24.58	
國外旅費	361,000	304,801	-56,199	-15.57	
印刷裝訂與廣告費	1,350,000	1,009,290	-340,710	-25.24	
印刷及裝訂費	400,000	130,175	-269,825	-67.46	
業務宣導費	950,000	879,115	-70,885	-7.46	
修理保養及保固費	2,901,000	1,170,506	-1,730,494	-59.65	
一般房屋修護費	79,000		-79,000	-100.00	
機械及設備修護費	900,000	306,888	-593,112	-65.90	
交通及運輸設備修護費	1,922,000	863,618	-1,058,382	-55.07	
保險費	555,000	453,615	-101,385	-18.27	
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	537,000	445,093	-91,907	-17.11	
一般服務費	24,485,000	22,191,942	-2,293,058	-9.37	
計時與計件人員酬金	24,338,000	22,090,853	-2,247,147	-9.23	
體育活動費	147,000	101,089	-45,911	-31.23	
專業服務費	3,349,000	451,042	-2,897,958	-86.53	
法律事務費	1,540,000		-1,540,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,496,000	372,274	-1,123,726	-75.12	
委託考選訓練費	213,000	22,800	-190,200	-89.30	
電腦軟體服務費	100,000	55,968	-44,032	-44.03	
材料及用品費	2,661,000	1,140,501	-1,520,499	-57.14	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
使用材料費	1,025,000	660,378	-364,622	-35.57	
燃料	1,025,000	660,378	-364,622	-35.57	
用品消耗	1,636,000	480,123	-1,155,877	-70.65	
辦公（事務）用品	1,360,000	220,760	-1,139,240	-83.77	
化學藥劑與實驗用品	200,000	187,193	-12,807	-6.40	
服裝	48,000	47,960	-40	-0.08	
食品	28,000	24,210	-3,790	-13.54	
租金、償債、利息及相關手續費	4,718,000	2,461,680	-2,256,320	-47.82	
機器租金	4,718,000	2,461,680	-2,256,320	-47.82	
機械及設備租金	4,718,000	2,461,680	-2,256,320	-47.82	
稅捐及規費（強制費）	365,000	286,358	-78,642	-21.55	
消費與行為稅	230,000	171,560	-58,440	-25.41	
使用牌照稅	230,000	171,560	-58,440	-25.41	
規費	135,000	114,798	-20,202	-14.96	
行政規費與強制費	12,000	7,050	-4,950	-41.25	
汽車燃料使用費	123,000	107,748	-15,252	-12.40	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	235,000	223,218	-11,782	-5.01	
會費	235,000	223,218	-11,782	-5.01	
國際組織會費	235,000	223,218	-11,782	-5.01	
其他	6,000,000	2,934,170	-3,065,830	-51.10	
其他支出	6,000,000	2,934,170	-3,065,830	-51.10	
其他	6,000,000	2,934,170	-3,065,830	-51.10	
廢棄物清除處理計畫	118,600,000	31,228,400	-87,371,600	-73.67	
一般建築及設備支出	118,600,000	31,228,400	-87,371,600	-73.67	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	118,600,000	31,228,400	-87,371,600	-73.67	
購建固定資產	118,600,000	31,228,400	-87,371,600	-73.67	可用預算數1億3,754萬7,000元；以前年度保留數1,894萬7,000元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數1億1,860萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數3,122萬8,400元；以前年度保留數1,118萬7,000元(含以前年度奉准先行辦理數0元)

臺中市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置機械及設備	6,500,000		-6,500,000	-100.00	), 決算數2,004萬1,400元, 本年度奉准先行辦理數0元。
購置交通及運輸設備	112,100,000	31,228,400	-80,871,600	-72.14	以前年度保留數1,118萬7,000元, 決算數1,118萬7,000元。主要係因113年資源回收車採購車輛, 已於11月28日交車, 目前辦理規格查驗中, 預計於114年2月28日前完成驗收, 爰須辦理保留經費。
環境保護計畫		15,047,781	15,047,781	--	
廢棄物清除處理		15,047,781	15,047,781	--	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		15,047,781	15,047,781	--	
購建固定資產		15,047,781	15,047,781	--	可用預算數5,398萬7,642元：以前年度保留數5,398萬7,642元(含以前年度奉准先行辦理數0元), 法定預算數0元, 本年度奉准先行辦理數0元。決算數1,504萬7,781元：以前年度保留數1,504萬7,781元(含以前年度奉准先行辦理數0元), 決算數0元, 本年度奉准先行辦理數0元。
興建土地改良物		15,047,781	15,047,781	--	以前年度保留數1,560萬6,255元, 決算數1,504萬7,781元。
環境教育計畫	46,615,000	37,162,060	-9,452,940	-20.28	
環境教育推動計畫	46,615,000	37,162,060	-9,452,940	-20.28	
用人費用	372,000	367,901	-4,099	-1.10	
加(夜)班費	372,000	367,901	-4,099	-1.10	
延長工時加班費	372,000	367,901	-4,099	-1.10	
服務費用	39,524,000	30,251,565	-9,272,435	-23.46	
郵電費	242,000	217,500	-24,500	-10.12	
郵費	202,000	194,950	-7,050	-3.49	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
電話費	40,000	22,550	-17,450	-43.63	行政助理進用1人，預算數45萬4,000元(決算數44萬3,202元)；約用人員進用3人，預算數175萬6,000元(決算數119萬4,726元)。
旅運費	150,000	39,598	-110,402	-73.60	
國內旅費	150,000	39,598	-110,402	-73.60	
印刷裝訂與廣告費	525,000	323,000	-202,000	-38.48	
印刷及裝訂費	80,000	80,000			
業務宣導費	445,000	243,000	-202,000	-45.39	
修理保養及保固費	60,000	60,000			
機械及設備修護費	60,000	60,000			
保險費	15,000	12,642	-2,358	-15.72	
其他保險費	15,000	12,642	-2,358	-15.72	
一般服務費	2,422,000	1,704,032	-717,968	-29.64	
義(志)工服務費	200,000	58,750	-141,250	-70.63	
計時與計件人員酬金	2,210,000	1,637,928	-572,072	-25.89	
體育活動費	12,000	7,354	-4,646	-38.72	主要係因113年臺中市政府環境保護局清潔人員環境教育訓練暨自強活動等標案結餘款。
專業服務費	36,110,000	27,894,793	-8,215,207	-22.75	
技術合作費及權利金	35,270,000	27,644,727	-7,625,273	-21.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	210,066	-539,934	-71.99	
委託考選訓練費	90,000	40,000	-50,000	-55.56	
材料及用品費	500,000	411,895	-88,105	-17.62	
用品消耗	500,000	411,895	-88,105	-17.62	
辦公(事務)用品	300,000	299,155	-845	-0.28	
食品	100,000	12,770	-87,230	-87.23	
其他用品消耗	100,000	99,970	-30	-0.03	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,219,000	6,130,699	-88,301	-1.42	113年3月4日中市環綜字第1130021541號函核定113年度補助地方政府執行社區環境教育培力暨環保小學堂推
捐助、補助與獎助	4,000,000	3,936,699	-63,301	-1.58	
補(協)助政府機關(構)	2,700,000	2,778,060	78,060	2.89	

臺中市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助國內團體	1,250,000	1,158,639	-91,361	-7.31	廣計畫70萬元，採超支併決算辦理。 主要係因補助私校環境教育設施場所辦理環境教育計畫，未接獲私立大專院校申請，故未執行。
捐助私校	50,000		-50,000	-100.00	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 獎勵費用	2,219,000 2,219,000	2,194,000 2,194,000	-25,000 -25,000	-1.13 -1.13	
水污染防治計畫	39,927,000	39,304,533	-622,467	-1.56	
執行水污染防治計畫	38,577,000	38,071,120	-505,880	-1.31	
服務費用	30,725,000	30,373,290	-351,710	-1.14	
修理保養及保固費	3,610,000	3,482,000	-128,000	-3.55	
土地改良物修護費	3,610,000	3,482,000	-128,000	-3.55	
專業服務費	27,115,000	26,891,290	-223,710	-0.83	
技術合作費及權利金	27,115,000	26,891,290	-223,710	-0.83	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,950,000	1,632,830	-317,170	-16.27	
購建固定資產	1,950,000	1,632,830	-317,170	-16.27	可用預算數213萬2,830元：以前年度保留數18萬2,830元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數195萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數163萬2,830元：以前年度保留數18萬2,830元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數145萬元，本年度奉准先行辦理數0元。
購置機械及設備	1,950,000	1,632,830	-317,170	-16.27	以前年度保留數18萬2,830元，決算數18萬2,830元。主要係因南屯區清潔隊廚餘污水排放工程，於12月31日決標，依契約規定完工期限於開工日起120天內竣工，爰須辦理保留經費。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,902,000	6,065,000	163,000	2.76	
捐助、補助與獎助	5,902,000	5,902,000			
補（協）助政府機關（構）	5,902,000	5,902,000			
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		163,000	163,000	--	
獎勵費用		163,000	163,000	--	主要係113年度水環境巡守隊經營運作輔導計畫-巡守隊評比績優獎勵費用，配合

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					科目分類調整容納。
一般行政管理	1,350,000	1,233,413	-116,587	-8.64	
用人費用	300,000	299,785	-215	-0.07	
加（夜）班費	300,000	299,785	-215	-0.07	
延長工時加班費	300,000	299,785	-215	-0.07	
服務費用	650,000	536,366	-113,634	-17.48	
旅運費	100,000	99,837	-163	-0.16	
國內旅費	100,000	99,837	-163	-0.16	
修理保養及保固費	200,000	199,040	-960	-0.48	
機械及設備修護費	200,000	199,040	-960	-0.48	
保險費	250,000	237,489	-12,511	-5.00	
其他保險費	250,000	237,489	-12,511	-5.00	
專業服務費	100,000		-100,000	-100.00	
法律事務費	100,000		-100,000	-100.00	
材料及用品費	400,000	397,262	-2,738	-0.68	
用品消耗	400,000	397,262	-2,738	-0.68	
辦公（事務）用品	100,000	99,416	-584	-0.58	
化學藥劑與實驗用品	300,000	297,846	-2,154	-0.72	

臺中市環境保護基金
資本資產明細表

中華民國113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	1,371,349,336	-778,065,991	283,703,052	120,637,879		612,047,185	206,744,103	308,618,142
土地	3,497,760					666,240		2,831,520
土地改良物	11,018,655	-8,647,421	15,606,255				-384,959	1,986,275
房屋及建築	54,049,697	-46,991,914	11,341,387				-370,416	6,687,367
機械及設備	566,428,169	-410,648,118	81,812,630	26,444,597		11,155,195	-39,938,882	131,130,571
交通及運輸設備	680,654,809	-301,348,521	170,719,780	67,064,440		550,401,181	248,004,455	143,974,002
雜項設備	13,470,408	-10,430,017	23,000	46,000		98,393	-566,095	2,421,903
購建中固定資產	41,419,004			26,254,182		49,483,224		18,189,962
電腦軟體	810,834		4,200,000			242,952		567,882
發展中之無形資產				828,660				828,660

註：1.本年度可用預算數283,703,052元，包括以前年度保留數89,198,052元、本年度法定預算數194,505,000元及本年度奉准先行辦理數0元。
2.本年度保留數150,630,823 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 113 年度

項 目	說 明
資 產	本年度變動原因，主要係因：
土地改良物	資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異 -15,047,781 元（不列財產帳 -15,047,781 元）。
機械及設備	1.本年度增加：購置質譜儀等 26,444,597 元。 2.本年度減少：核准報廢除煙霧收集器等 11,155,195 元。 3.資本資產明細表本年度成本變動增加數與固定資產建設改良擴充明細表決算數差異 -1,605,503 元（不列財產帳-2,066,400 元、購建中固定資產轉列財產 426,605 元及預算外財產 34,292 元）。
交通及運輸設備	1.本年度增加：購置資源回收車等 67,064,440 元。 2.本年度減少：核准移撥轉出電動垃圾車等 550,401,181 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 9,000,000 元（預算外財產 9,000,000 元）。
雜項設備	1.本年度增加：購置冷氣機等 46,000 元。 2.本年度減少：核准報廢除電視機等 98,393 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 23,000 元（財產重分類 23,000 元）。
購建中固定資產	1.本年度增加：增置臺中市清水區衛生掩埋場擋土牆等設施改善工程等 26,254,182 元。 2.本年度減少：東勢綠資材中心興建工程及委託設計監造技術服務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 49,483,224 元。
電腦軟體	1.本年度增加：0 元。 2.本年度減少：當年度攤銷 242,952 元。
發展中之無形資產	1.本年度增加：購置主要係環境品質智慧監控決策資訊系統 828,660 元。 2.本年度減少：0 元。

臺中市環境
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
空氣污染防治計畫	16,080,580	69,755,000	
一般建築及設備支出	16,080,580	69,755,000	
機械及設備	4,080,730	35,049,000	
機械及設備	4,080,730	35,049,000	
交通及運輸設備	11,999,850	34,706,000	
交通及運輸設備	11,999,850	34,706,000	
雜項設備			
雜項設備			
廢棄物清除處理計畫	18,947,000	118,600,000	
一般建築及設備支出	18,947,000	118,600,000	
機械及設備	7,760,000	6,500,000	
機械及設備	7,760,000	6,500,000	
交通及運輸設備	11,187,000	112,100,000	
交通及運輸設備	11,187,000	112,100,000	
環境保護計畫	53,987,642		
廢棄物清除處理	53,987,642		
土地改良物	15,606,255		
土地改良物	15,606,255		
房屋及建築	11,341,387		
房屋及建築	11,341,387		
機械及設備	27,040,000		
機械及設備	27,040,000		
水污染防治計畫	182,830	1,950,000	
執行水污染防治計畫	182,830	1,950,000	
機械及設備	182,830	1,950,000	
機械及設備	182,830	1,950,000	
合 計	89,198,052	190,305,000	

保護基金
改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 數 保 留 數
調 整 數	合 計			
	85,835,580	53,276,310	-32,559,270	30,146,442
	85,835,580	53,276,310	-32,559,270	30,146,442
-749,930	38,379,800	26,417,270	-11,962,530	11,070,442
-749,930	38,379,800	26,417,270	-11,962,530	11,070,442
726,930	47,432,780	26,836,040	-20,596,740	19,076,000
726,930	47,432,780	26,836,040	-20,596,740	19,076,000
23,000	23,000	23,000		
23,000	23,000	23,000		
	137,547,000	31,228,400	-106,318,600	98,557,890
	137,547,000	31,228,400	-106,318,600	98,557,890
	14,260,000		-14,260,000	6,500,000
	14,260,000		-14,260,000	6,500,000
	123,287,000	31,228,400	-92,058,600	92,057,890
	123,287,000	31,228,400	-92,058,600	92,057,890
	53,987,642	15,047,781	-38,939,861	21,430,623
	53,987,642	15,047,781	-38,939,861	21,430,623
	15,606,255	15,047,781	-558,474	389,236
	15,606,255	15,047,781	-558,474	389,236
	11,341,387		-11,341,387	11,341,387
	11,341,387		-11,341,387	11,341,387
	27,040,000		-27,040,000	9,700,000
	27,040,000		-27,040,000	9,700,000
	2,132,830	1,632,830	-500,000	495,868
	2,132,830	1,632,830	-500,000	495,868
	2,132,830	1,632,830	-500,000	495,868
	2,132,830	1,632,830	-500,000	495,868
	279,503,052	101,185,321	-178,317,731	150,630,823

中華民國113年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	6	5	-1	
聘用人員	1	1		
約僱人員	5	4	-1	原5等約僱人員1名改以約用人員僱用
總 計	6	4	-2	

2.約用人員進用預算員額31人、決算員額32人，分屬空氣污染防治計畫項下預算員額28人(含中央補助款2人)、決算員額29人(含中央補助款2人)，環境教育計畫項下預算員額3人、決算員額3人。(依本府112年8月17日府授人力字第1120227247號函辦理)。

用人費用彙計表

臺中市環境
用 人 費 用
中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
空氣污染防制計畫		2,839,000	1,837,000		355,000
聘僱人員		2,839,000	1,837,000		355,000
環境教育計畫			372,000		
正式人員			372,000		
水污染防治計畫			300,000		
正式人員			300,000		
合 計		2,839,000	2,509,000		355,000

保護基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市環境
用 人 費 用
中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
空氣污染防制計畫		2,501,280	1,685,799		309,464
聘僱人員		2,501,280	1,685,799		309,464
環境教育計畫			367,901		
正式人員			367,901		
水污染防治計畫			299,785		
正式人員			299,785		
合 計		2,501,280	2,353,485		309,464

註：1.行政助理薪資預算數824萬2,000元，決算數710萬4,777元，分屬空氣污染防制計畫項下778萬8,000元(含健康檢查費用1萬
2.約用人員薪資預算數1,830萬6,000元，決算數1,662萬4,004元，分屬空氣污染防制計畫項下1,655萬元(含中央補助款89萬
下175萬6,000元(含健康檢查費用4,000元)，決算數119萬4,726元(含健康檢查費用3,500元)。
3.獎金：係屬年終獎金，依據一百一十二年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項；其中空氣污染防制基金發放約聘

113年度

單位：新臺幣元

4,000元)，決算數666萬1,575元(含健康檢查費用0元)，環境教育計畫項下45萬4,000元，決算數44萬3,202元。
1,000元及健康檢查費用2萬5,000元)，決算數1,542萬9,278元(含中央補助款61萬2,422元及健康檢查費用0元)，環境教育計畫項
人員1人、約僱人員4人，其預算數35萬5,000元、決算數30萬9,464元。

臺中市環境保護基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
油電混合動力車 (1800cc以下)	1.00	910,000	1.00	909,260			-740	-0.08	
合 計	1	910,000	1	909,260			-740	-0.08	

註：1.以前年度保留數預算數金額89,198,052元及本年度奉准先行辦理數0元。

2.管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，共計小客車18輛(含油電混合11輛、電動汽車2輛)及小客貨兩用車5輛。

3.其他車輛：本年度增購電動機車300輛、汰舊換新資源回收車15輛及抓斗車2輛，暨增購及汰舊換新後，共計小貨車1輛、電動機車467輛、資源回收車41輛、轉運車4輛及抓斗車2輛。

主要業務計畫 執行績效摘要表

臺中市環境
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
空氣污染防制計畫	元	704,642,000.00	704,642,000	604,650,796.00	604,650,796
廢棄物清除處理計畫	元	118,600,000.00	118,600,000	31,228,400.00	31,228,400
環境保護計畫	元			15,047,781.00	15,047,781
環境教育計畫	元	46,615,000.00	46,615,000	37,162,060.00	37,162,060
水污染防治計畫	元	39,927,000.00	39,927,000	39,304,533.00	39,304,533

註：1.環境保護計畫112年度起修正為廢棄物清除處理計畫，其決算數為以前年度保留數之執行數。另環境保護計畫及廢棄
2.113年度業務計畫共計4項：空氣污染防制計畫、廢棄物清除處理計畫、環境教育計畫及水污染防治計畫。

保護基金
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-99,991,204.00	-14.19	-99,991,204	-14.19	主要係低碳排車輛補助及減碳效益收購計畫－減碳效益獎勵金原規劃至環境部「機車汰舊換新抵換媒合平台」收購溫室氣體減量效益，惟113年度未有可提供辦理抵換之開發案件，爰未執行所致。可用預算數9,003萬5,580元：以前年度保留數1,608萬580元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數7,395萬5,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數5,410萬4,970元：以前年度保留數1,608萬580元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數3,802萬4,390元，本年度奉准先行辦理數0元。
-87,371,600.00	-73.67	-87,371,600	-73.67	主要係因113年資源回收車採購車，已於11月28日交車，目前辦理規格查驗中，預計於114年2月28日前完成驗收，爰須辦理保留經費。可用預算數1億3,754萬7,000元：以前年度保留數1,894萬7,000元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數1億1,860萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數3,122萬8,400元：以前年度保留數1,118萬7,000元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數2,004萬1,400元，本年度奉准先行辦理數0元。
15,047,781.00	--	15,047,781	--	主要係以前年度保留臺中市清水區衛生掩埋場擋土牆等設施改善工程，110年7月2日決標，第一階段工程112年4月7日驗收完成，第二階段工程履約爭議調解113年9月23日協調會議、9月26日現勘刻正辦理第四次契約變更事宜，爰須辦理契約保留。可用預算數5,398萬7,642元：以前年度保留數5,398萬7,642元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數0元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數1,504萬7,781元：以前年度保留數1,504萬7,781元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數0元，本年度奉准先行辦理數0元。
-9,452,940.00	-20.28	-9,452,940	-20.28	主要係因113年臺中市政府環境保護局清潔人員環境教育訓練暨自強活動等標案結餘款。
-622,467.00	-1.56	-622,467	-1.56	可用預算數213萬2,830元：年度保留數18萬2,830元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數195萬元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數163萬2,830元：以前年度保留數18萬2,830元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數145萬元，本年度奉准先行辦理數0元。

物清除處理計畫之預算合計數118,600,000元，決算合計數46,276,181元。

臺中市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113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	6,470,000	5,736,471	-733,529	-11.34
聘僱及兼職人員薪資	2,839,000	2,501,280	-337,720	-11.90
聘用人員薪金	660,000	686,880	26,880	4.07
約僱職員薪金	2,179,000	1,814,400	-364,600	-16.73
加（夜）班費	2,509,000	2,353,485	-155,515	-6.20
延長工時加班費	2,351,000	2,260,449	-90,551	-3.85
未休假加班費	158,000	93,036	-64,964	-41.12
獎金	355,000	309,464	-45,536	-12.83
年終獎金	355,000	309,464	-45,536	-12.83
退休及卹償金	186,000	151,488	-34,512	-18.55
職員退休及離職金	186,000	151,488	-34,512	-18.55
福利費	581,000	420,754	-160,246	-27.58
分擔員工保險費	404,000	336,342	-67,658	-16.75
傷病醫藥費	9,000	4,500	-4,500	-50.00
其他福利費	168,000	79,912	-88,088	-52.43
服務費用	411,018,000	375,582,877	-35,435,123	-8.62
水電費	150,000		-150,000	-100.00
工作場所電費	145,000		-145,000	-100.00
工作場所水費	5,000		-5,000	-100.00
郵電費	13,841,000	7,816,080	-6,024,920	-43.53
郵費	13,501,000	7,708,917	-5,792,083	-42.90
電話費	340,000	107,163	-232,837	-68.48
旅運費	2,889,000	2,162,357	-726,643	-25.15
國內旅費	2,528,000	1,857,556	-670,444	-26.52
國外旅費	361,000	304,801	-56,199	-15.57
印刷裝訂與廣告費	1,875,000	1,332,290	-542,710	-28.94
印刷及裝訂費	480,000	210,175	-269,825	-56.21
業務宣導費	1,395,000	1,122,115	-272,885	-19.56
修理保養及保固費	6,771,000	4,911,546	-1,859,454	-27.46
土地改良物修護費	3,610,000	3,482,000	-128,000	-3.55

臺中市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
一般房屋修護費	79,000		-79,000	-100.00
機械及設備修護費	1,160,000	565,928	-594,072	-51.21
交通及運輸設備修護費	1,922,000	863,618	-1,058,382	-55.07
保險費	820,000	802,798	-17,202	-2.10
一般房屋保險費		61,311	61,311	--
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	537,000	445,093	-91,907	-17.11
責任保險費		37,741	37,741	--
其他保險費	265,000	250,131	-14,869	-5.61
一般服務費	26,907,000	23,895,974	-3,011,026	-11.19
義（志）工服務費	200,000	58,750	-141,250	-70.63
計時與計件人員酬金	26,548,000	23,728,781	-2,819,219	-10.62
體育活動費	159,000	108,443	-50,557	-31.80
專業服務費	357,765,000	334,661,832	-23,103,168	-6.46
技術合作費及權利金	353,476,000	333,960,724	-19,515,276	-5.52
法律事務費	1,640,000		-1,640,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,246,000	582,340	-1,663,660	-74.07
委託考選訓練費	303,000	62,800	-240,200	-79.27
電腦軟體服務費	100,000	55,968	-44,032	-44.03
材料及用品費	3,561,000	1,949,658	-1,611,342	-45.25
使用材料費	1,025,000	660,378	-364,622	-35.57
燃料	1,025,000	660,378	-364,622	-35.57
用品消耗	2,536,000	1,289,280	-1,246,720	-49.16
辦公（事務）用品	1,760,000	619,331	-1,140,669	-64.81
化學藥劑與實驗用品	500,000	485,039	-14,961	-2.99
服裝	48,000	47,960	-40	-0.08
食品	128,000	36,980	-91,020	-71.11
其他用品消耗	100,000	99,970	-30	-0.03
租金、償債、利息及相關手續費	12,718,000	10,361,680	-2,356,320	-18.53
機器租金	12,718,000	10,361,680	-2,356,320	-18.53

臺中市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
機械及設備租金	12,718,000	10,361,680	-2,356,320	-18.53
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	194,505,000	102,013,981	-92,491,019	-47.55
購建固定資產	190,305,000	101,185,321	-89,119,679	-46.83
興建土地改良物		15,047,781	15,047,781	--
購置機械及設備	43,499,000	28,050,100	-15,448,900	-35.52
購置交通及運輸設備	146,806,000	58,064,440	-88,741,560	-60.45
購置雜項設備		23,000	23,000	--
購置無形資產	4,200,000	828,660	-3,371,340	-80.27
購置電腦軟體	4,200,000	828,660	-3,371,340	-80.27
稅捐及規費（強制費）	365,000	286,358	-78,642	-21.55
消費與行為稅	230,000	171,560	-58,440	-25.41
使用牌照稅	230,000	171,560	-58,440	-25.41
規費	135,000	114,798	-20,202	-14.96
行政規費與強制費	12,000	7,050	-4,950	-41.25
汽車燃料使用費	123,000	107,748	-15,252	-12.40
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	275,147,000	228,528,375	-46,618,625	-16.94
會費	235,000	223,218	-11,782	-5.01
國際組織會費	235,000	223,218	-11,782	-5.01
捐助、補助與獎助	236,633,000	224,941,657	-11,691,343	-4.94
補（協）助政府機關（構）	142,805,000	134,547,083	-8,257,917	-5.78
捐助國內團體	7,550,000	1,958,639	-5,591,361	-74.06
捐助私校	250,000		-250,000	-100.00
捐助個人	85,828,000	88,225,935	2,397,935	2.79
其他捐助、補助與獎助	200,000	210,000	10,000	5.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,279,000	3,363,500	-34,915,500	-91.21
獎勵費用	38,279,000	3,363,500	-34,915,500	-91.21
其他	6,000,000	2,934,170	-3,065,830	-51.10
其他支出	6,000,000	2,934,170	-3,065,830	-51.10

臺中市環境保護基金

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
其他	6,000,000	2,934,170	-3,065,830	-51.10
合 計	909,784,000	727,393,570	-182,390,430	-20.05

註：本年度大陸地區旅費預算數0元(決算數0元)。

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 113 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	361,000	304,801	-56,199	-15.57	
廣告費					
業務宣導費	950,000	879,115	-70,885	-7.46	
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	24,338,000	22,090,853	-2,247,147	-9.23	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,496,000	372,274	-1,123,726	-75.12	
購置電腦軟體	4,200,000	828,660	-3,371,340	-80.27	
補(協)助政府機關(構)	134,203,000	125,867,023	-8,335,977	-6.21	
捐助國內團體	6,300,000	800,000	-5,500,000	-87.30	
捐助私校	200,000		-200,000	-100.00	
廢棄物清除處理計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
環境保護計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
環境教育計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	445,000	243,000	-202,000	-45.39	
公共關係費					

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 113 年

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	58,750	-141,250	-70.63	
計時與計件人員酬金	2,210,000	1,637,928	-572,072	-25.89	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	210,066	-539,934	-71.99	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	2,700,000	2,778,060	78,060	2.89	
捐助國內團體	1,250,000	1,158,639	-91,361	-7.31	
捐助私校	50,000		-50,000	-100.00	
水污染防治計畫					
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費					
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費					
計時與計件人員酬金					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	5,902,000	5,902,000			
捐助國內團體					
捐助私校					
總計					
管制性項目					
國外旅費	361,000	304,801	-56,199	-15.57	
廣告費					
業務宣導費	1,395,000	1,122,115	-272,885	-19.56	
公共關係費					
統計所需項目					
義(志)工服務費	200,000	58,750	-141,250	-70.63	
計時與計件人員酬金	26,548,000	23,728,781	-2,819,219	-10.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,246,000	582,340	-1,663,660	-74.07	

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－服務費用－旅運 費－國外旅費	113年臺中市空氣污 染防制執行空氣品 質改善維護國外觀 摩計畫	出國類別：1 內容簡述：吸取新加 坡在有限資源條件下 ，仍成功推動焚化廠 改善及淨零碳排的經 驗，以強化本市在永 續發展領域的專業能 力與施政成效。	361,000	304,801	113年12月3日 至7日
合計			361,000	304,801	

保護基金
情形報告表
113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	
新加坡		臺中市政府環境保護局/ 股長 衛生稽查員 衛生稽查員 分隊長	劉祥兆 王榆超 郭立德 杜旻霏	114	1	24	7	2	0	5	

臺中市環境保護基金

**市議會審議通過 113 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 113 年度

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

臺中市環境保護基金

市議會審議通過 112 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 113 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照審定數通過。	無。

本 頁 空 白

丙、會計報表

平 衡 表

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	4,227,790,668	100.00	4,270,624,242	100.00	-42,833,574	-1.00
流動資產	3,919,172,526	92.70	3,677,340,897	86.11	241,831,629	6.58
現金	3,901,605,109	92.28	3,665,640,008	85.83	235,965,101	6.44
銀行存款	3,901,605,109	92.28	3,665,640,008	85.83	235,965,101	6.44
應收款項	17,567,417	0.42	11,700,889	0.27	5,866,528	50.14
應收帳款	17,567,417	0.42	11,700,889	0.27	5,866,528	50.14
固定資產	307,221,600	7.27	592,472,511	13.87	-285,250,911	-48.15
土地	2,831,520	0.07	3,497,760	0.08	-666,240	-19.05
土地	2,831,520	0.07	3,497,760	0.08	-666,240	-19.05
土地改良物	1,986,275	0.05	2,371,234	0.06	-384,959	-16.23
土地改良物	11,018,655	0.26	11,018,655	0.26		
累計折舊 - 土地改良物	-9,032,380	-0.21	-8,647,421	-0.20	-384,959	4.45
房屋建築及設備	6,687,367	0.16	7,057,783	0.17	-370,416	-5.25
房屋建築及設備	54,049,697	1.28	54,049,697	1.27		
累計折舊 - 房屋建築及設備	-47,362,330	-1.12	-46,991,914	-1.10	-370,416	0.79
機械及設備	131,130,571	3.10	155,780,051	3.65	-24,649,480	-15.82
機械及設備	581,717,571	13.76	566,428,169	13.26	15,289,402	2.70
累計折舊 - 機械及設備	-450,587,000	-10.66	-410,648,118	-9.62	-39,938,882	9.73
交通及運輸設備	143,974,002	3.41	379,306,288	8.88	-235,332,286	-62.04
交通及運輸設備	197,318,068	4.67	680,654,809	15.94	-483,336,741	-71.01
累計折舊 - 交通及運輸設備	-53,344,066	-1.26	-301,348,521	-7.06	248,004,455	-82.30
雜項設備	2,421,903	0.06	3,040,391	0.07	-618,488	-20.34
雜項設備	13,418,015	0.32	13,470,408	0.32	-52,393	-0.39
累計折舊 - 雜項設備	-10,996,112	-0.26	-10,430,017	-0.24	-566,095	5.43
購建中固定資產	18,189,962	0.43	41,419,004	0.97	-23,229,042	-56.08
購建中固定資產	18,189,962	0.43	41,419,004	0.97	-23,229,042	-56.08
無形資產	1,396,542	0.03	810,834	0.02	585,708	72.24
無形資產	1,396,542	0.03	810,834	0.02	585,708	72.24
電腦軟體	567,882	0.01	810,834	0.02	-242,952	-29.96
發展中之無形資產	828,660	0.02			828,660	--
合 計	4,227,790,668	100.00	4,270,624,242	100.00	-42,833,574	-1.00

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

113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	213,938,924	5.06	175,777,852	4.12	38,161,072	21.71
流動負債	213,899,199	5.06	175,648,579	4.11	38,250,620	21.78
應付款項	213,899,199	5.06	175,648,579	4.11	38,250,620	21.78
應付費用	213,899,199	5.06	175,648,579	4.11	38,250,620	21.78
其他負債	39,725	-	129,273	-	-89,548	-69.27
什項負債	39,725	-	129,273	-	-89,548	-69.27
應付保管款	39,725	-	129,273	-	-89,548	-69.27
淨資產	4,013,851,744	94.94	4,094,846,390	95.88	-80,994,646	-1.98
淨資產	4,013,851,744	94.94	4,094,846,390	95.88	-80,994,646	-1.98
淨資產	4,013,851,744	94.94	4,094,846,390	95.88	-80,994,646	-1.98
累積餘額	4,013,851,744	94.94	4,094,846,390	95.88	-80,994,646	-1.98
合 計	4,227,790,668	100.00	4,270,624,242	100.00	-42,833,574	-1.00

臺中市環境保護基金
收 入 支 出 表
中華民國113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	940,098,419	100.00	806,683,359	100.00	133,415,060	16.54
徵收及依法分配收入	894,298,720	95.13	766,870,124	95.06	127,428,596	16.62
污染防治及防治收入	662,769,547	70.50	543,580,317	67.38	119,189,230	21.93
回收清除處理收入	166,507,843	17.71	164,181,705	20.35	2,326,138	1.42
違規罰款收入	1,300,352	0.14	829,556	0.10	470,796	56.75
環保提撥收入	63,720,978	6.78	58,278,546	7.22	5,442,432	9.34
財產收益	113,129	0.01	84,959	0.01	28,170	33.16
財產孳息收入	113,129	0.01	84,959	0.01	28,170	33.16
政府撥入收入	19,856,965	2.11	17,528,711	2.17	2,328,254	13.28
政府其他撥入收入	19,856,965	2.11	17,528,711	2.17	2,328,254	13.28
其他收入	25,829,605	2.75	22,199,565	2.75	3,630,040	16.35
受贈收入	9,034,292	0.96	1,000,000	0.12	8,034,292	803.43
雜項收入	16,795,313	1.79	21,199,565	2.63	-4,404,252	-20.78
支出	1,024,403,625	108.97	713,142,754	88.40	311,260,871	43.65
人事支出	5,736,471	0.61	5,848,288	0.72	-111,817	-1.91
人事支出	5,736,471	0.61	5,848,288	0.72	-111,817	-1.91
業務支出	431,683,909	45.92	401,115,480	49.72	30,568,429	7.62
業務支出	431,683,909	45.92	401,115,480	49.72	30,568,429	7.62
獎補助支出	224,941,657	23.93	182,236,343	22.59	42,705,314	23.43
補（協）助政府機關（構）	134,547,083	14.31	96,149,368	11.92	38,397,715	39.94
捐助國內團體	1,958,639	0.21	1,443,875	0.18	514,764	35.65
其他獎補捐助	88,435,935	9.41	84,643,100	10.49	3,792,835	4.48
財產損失	239,598,200	25.49	121,546	0.02	239,476,654	197,025.53
財產交易損失	239,598,200	25.49	121,546	0.02	239,476,654	197,025.53
折舊、折耗及攤銷	119,509,218	12.71	118,429,185	14.68	1,080,033	0.91
固定資產折舊	119,266,266	12.69	118,082,283	14.64	1,183,983	1.00
無形資產攤銷	242,952	0.03	346,902	0.04	-103,950	-29.97
其他支出	2,934,170	0.31	5,391,912	0.67	-2,457,742	-45.58
其他支出	2,934,170	0.31	5,391,912	0.67	-2,457,742	-45.58
本期賸餘（短絀）	-84,305,206	-8.97	93,540,605	11.60	-177,845,811	--

臺中市環境保護基金
收入支出表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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

臺中市環境保護基金

現金流量表

中華民國113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）	-84,305,206
本期短絀	-84,305,206
調整非現金項目	382,873,673
折舊、折耗及攤銷	119,509,218
處理資產損失（利益）	239,598,200
其他	-8,617,837
流動資產淨減（淨增）	-5,866,528
流動負債淨增（淨減）	38,250,620
業務活動之淨現金流入（流出）	298,568,467
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	-62,513,818
增加固定資產	-61,685,158
增加無形資產	-828,660
投資活動之淨現金流入（流出）	-62,513,818
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-89,548
減少其他負債	-89,548
籌資活動之淨現金流入（流出）	-89,548
現金及約當現金之淨增（淨減）	235,965,101
期初現金及約當現金	3,665,640,008
期末現金及約當現金	3,901,605,109

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

丁、參考表

臺中市環境保護基金
決算與會計收支對照表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	931,064,127	9,034,292	940,098,419	收入
徵收及依法分配收入	894,298,720		894,298,720	徵收及依法分配收入
財產收入	113,129		113,129	財產收益
政府撥入收入	19,856,965		19,856,965	政府撥入收入
其他收入	16,795,313	9,034,292	25,829,605	其他收入
基金用途	727,393,570	297,010,055	1,024,403,625	支出
用人費用	5,736,471		5,736,471	人事支出
服務費用	375,582,877	56,101,032	431,683,909	業務支出
材料及用品費	1,949,658	-1,949,658		
租金、償債、利息及相關手續費	10,361,680	-10,361,680		
稅捐及規費（強制費）	286,358	-286,358		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,586,718	-3,586,718		
捐助、補助與獎助	224,941,657		224,941,657	獎補助支出
		239,595,699	239,598,200	財產損失
資產短絀		2,501		
		119,509,218	119,509,218	折舊、折耗及攤銷
其他	2,934,170		2,934,170	其他支出
購建固定資產	101,185,321	-101,185,321		
購置無形資產	828,660	-828,660		
本期賸餘(短絀)	203,670,557	-287,975,763	-84,305,206	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	3,501,563,045	593,283,345	4,094,846,390	期初淨資產
解繳公庫		3,310,560	3,310,560	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,705,233,602	308,618,142	4,013,851,744	期末淨資產

註：1.業務支出調整數39,916,618元，係未涉及實體財產之購置，不列資本資產帳。

2.財產損失調整數239,598,200元，係固定資產報廢損失及清潔車輛移至公務預算。

3.折舊、折耗及攤銷調整數119,509,218元=固定資產提列折舊數119,266,266元+無形資產攤銷數242,952元。

4.淨資產調整數3,310,560元，係土地公告地價重估修正減損666,240元；累計折舊-機械設備修正調整3,976,800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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	合 計	空氣污染 防制計畫	廢棄物清除 處理計畫	環境教育計畫	水污染 防治計畫
基金來源	931,064,127	681,524,824	166,509,843	59,218,903	23,810,557
徵收及依法分配收入	894,298,720	651,427,511	166,509,843	52,553,953	23,807,413
污染防制及防治收入	662,769,547	643,143,911			19,625,636
回收清除處理收入	166,507,843		166,507,843		
違規罰款收入	1,300,352	1,015,600	2,000	100,975	181,777
環保提撥收入	63,720,978	7,268,000		52,452,978	4,000,000
財產收入	113,129	113,129			
利息收入	113,129	113,129			
政府撥入收入	19,856,965	15,809,365		4,047,600	
政府其他撥入收入	19,856,965	15,809,365		4,047,600	
其他收入	16,795,313	14,174,819		2,617,350	3,144
雜項收入	16,795,313	14,174,819		2,617,350	3,144
基金用途	727,393,570	604,650,796	46,276,181	37,162,060	39,304,533
空氣污染防制計畫	604,650,796	604,650,796			
廢棄物清除處理計畫	31,228,400		31,228,400		
環境保護計畫	15,047,781		15,047,781		
環境教育計畫	37,162,060			37,162,060	
水污染防治計畫	39,304,533				39,304,533
本期賸餘(短絀-)	203,670,557	76,874,028	120,233,662	22,056,843	-15,493,976
期初基金餘額	3,501,563,045	739,793,018	2,632,062,365	96,658,295	33,049,367
解繳公庫					
期末基金餘額	3,705,233,602	816,667,046	2,752,296,027	118,715,138	17,555,391

臺中市環境保護基金
現金流量決算彙計表
中華民國 113年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	空氣污染 防制計畫	廢棄物清除 處理計畫	環境教 育計畫	水污染 防治計畫
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	- 84,305,206	61,995,837	- 153,722,557	21,940,424	- 14,518,910
調整非現金項目	382,873,673	83,792,565	282,838,799	- 487,630	16,729,939
折舊、折耗及攤提	119,509,218	36,893,407	81,843,102	114,945	657,764
處理資產損失(利益)	239,598,200	30,057,646	209,539,080	1,474	
其他	- 8,617,837	- 34,292	- 8,583,545		
流動資產淨減(淨增)	- 5,866,528	- 6,281,708	40,162	375,018	
流動負債淨增(淨減)	38,250,620	23,157,512		- 979,067	16,072,175
業務活動之淨現金流入(流出)	298,568,467	145,788,402	129,116,242	21,452,794	2,211,029
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	- 62,513,818	- 52,038,570	- 8,842,418		- 1,632,830
增加固定資產	- 61,685,158	- 51,209,910	- 8,842,418		- 1,632,830
增加無形資產	- 828,660	- 828,660			
投資活動之淨現金流入(流出)	- 62,513,818	- 52,038,570	- 8,842,418		- 1,632,830
籌資活動之現金流量					
減少短期債務及其他負債	- 89,548	- 89,548			
減少其他負債	- 89,548	- 89,548			
籌資活動之淨現金流入(流出)	- 89,548	- 89,548			
現金及約當現金之淨增(淨減)	235,965,101	93,660,284	120,273,824	21,452,794	578,199
期初現金及約當現金	3,665,640,008	891,077,397	2,632,022,203	99,900,546	42,639,862
期末現金及約當現金	3,901,605,109	984,737,681	2,752,296,027	121,353,340	43,218,061

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	廢棄物清除 處理計畫	環境教 育計畫	水污染 防治計畫
資產	4,227,790,668	1,094,543,753	2,956,079,866	131,071,562	46,095,487
流動資產	3,919,172,526	992,726,356	2,752,296,027	130,849,498	43,300,645
現金	3,901,605,109	984,737,681	2,752,296,027	121,353,340	43,218,061
銀行存款	3,901,605,109	984,737,681	2,752,296,027	121,353,340	43,218,061
應收款項	17,567,417	7,988,675		9,496,158	82,584
應收帳款	17,567,417	7,988,675		9,496,158	82,584
固定資產	307,221,600	100,979,737	203,783,839	222,064	2,235,960
土地	2,831,520	2,831,520			
土地	2,831,520	2,831,520			
土地改良物	1,986,275	27,227	1,959,048		
土地改良物	11,018,655	4,000,128	7,018,527		
累計折舊－土地改良物	-9,032,380	-3,972,901	-5,059,479		
房屋建築及設備	6,687,367	3,581,669	3,105,698		
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	-47,362,330	-28,588,887	-18,773,443		
機械及設備	131,130,571	49,204,737	79,556,824	133,050	2,235,960
機械及設備	581,717,571	248,167,727	328,137,804	2,523,680	2,888,360
累計折舊－機械及設備	-450,587,000	-198,962,990	-248,580,980	-2,390,630	-652,400
交通及運輸設備	143,974,002	43,251,870	100,719,142	2,990	
交通及運輸設備	197,318,068	87,006,520	110,012,614	298,934	
累計折舊－交通及運輸設備	-53,344,066	-43,754,650	-9,293,472	-295,944	
雜項設備	2,421,903	2,082,714	253,165	86,024	
雜項設備	13,418,015	8,999,997	3,119,012	1,299,006	
累計折舊－雜項設備	-10,996,112	-6,917,283	-2,865,847	-1,212,982	
購建中固定資產	18,189,962		18,189,962		
購建中固定資產	18,189,962		18,189,962		
無形資產	1,396,542	837,660			558,882
無形資產	1,396,542	837,660			558,882
電腦軟體	567,882	9,000			558,882
發展中之無形資產	828,660	828,660			
合計	4,227,790,668	1,094,543,753	2,956,079,866	131,071,562	46,095,487

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

113年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	合 計	空氣污染 防制計畫	廢棄物清除 處理計畫	環境教 育計畫	水污染 防治計畫
負債	213,938,924	176,059,310		12,134,360	25,745,254
流動負債	213,899,199	176,019,585		12,134,360	25,745,254
應付款項	213,899,199	176,019,585		12,134,360	25,745,254
應付代收款					
應付費用	213,899,199	176,019,585		12,134,360	25,745,254
其他負債	39,725	39,725			
什項負債	39,725	39,725			
應付保管款	39,725	39,725			
淨資產	4,013,851,744	918,484,443	2,956,079,866	118,937,202	20,350,233
淨資產	4,013,851,744	918,484,443	2,956,079,866	118,937,202	20,350,233
淨資產	4,013,851,744	918,484,443	2,956,079,866	118,937,202	20,350,233
累積餘額	4,013,851,744	918,484,443	2,956,079,866	118,937,202	20,350,233
合計	4,227,790,668	1,094,543,753	2,956,079,866	131,071,562	46,095,487

主辦會計人員：張翠芳



基金主持人：陳宏益

