

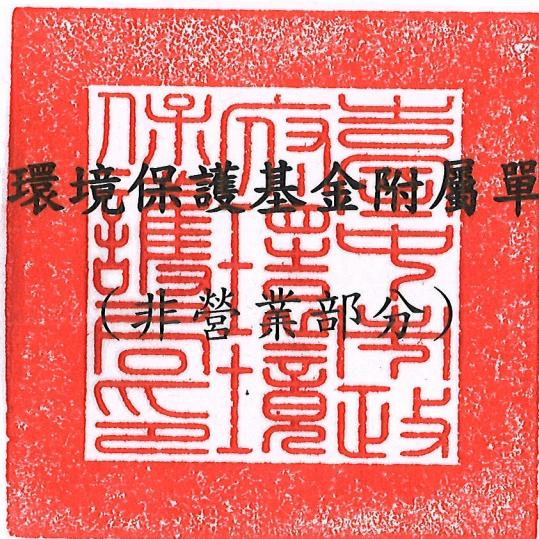
中華民國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

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114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.....	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.....	34
(12)主要業務計畫執行績效摘要表.....	35
(13)各項費用彙計表.....	38
(14)管制性項目及統計所需項目比較表.....	42
(15)出國計畫執行情形報告表.....	45
(16)赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
(17)市議會審議通過114年度臺中市總預算案附屬單位預算及綜計表所提審 議意見辦理情形報告表.....	48

(18)市議會審議通過113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
--	----

丙、會計報表

(1)平衡表.....	51
(2)收入支出表.....	56
(3)現金流量表.....	58

丁、參考表

(1)決算與會計收支對照表.....	59
(2)基金來源、用途及餘絀決算彙計表.....	60
(3)現金流量決算彙計表.....	61
(4)平衡彙計表.....	62

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、低碳城市發展推動及管考計畫、移動污染源人工智慧(AI)稽查暨提升定檢率管理計畫、柴油車動力計排煙檢測及非法油品檢測計畫、低碳排車輛補助管理計畫、低污染車輛推廣計畫、營建工程 AI 高科技輔助查核計畫、餐飲業環保祭祀露天燃燒 AI 監控科技及室內空品管制計畫、固定污染源查核管制計畫、固定污染源許可及空污費低碳輔導管制計畫、有害空氣污染物智慧監控及臭氧前驅物調查計畫、固定污染源暨陳情智慧環境監控系統功能維運計畫、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。本年度辦理推動環境教育相關計畫、環保志工管理計畫、綠色消費宣傳及機關綠色採購推動計畫(含淨零綠生活推廣)、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. 空氣污染防治計畫：本年度預算數622,547,000元，決算數777,939,834元，較本年度預算數增加155,392,834元，占本年度預算數24.96%，主要係因廠商補繳固定污染源空污費及工程完工結算作業申繳營建工程空污費所致。
2. 廢棄物清除處理計畫：本年度預算數146,400,000元，決算數168,714,170元，較本年度預算數增加22,314,170元，占本年度預算數15.24%。
3. 環境教育計畫：本年度預算數49,777,000元，決算數53,559,325元，較本年度預算數增加3,782,325元，占本年度預算數7.60%。
4. 水污染防治計畫：本年度預算數24,450,000元，決算數20,481,889元，較本年度預算數減少3,968,111元，占本年度預算數16.23%。

(二)基金用途差異原因說明如下：

1. 空氣污染防治計畫：本年度預算數632,593,000元，決算數543,191,505元，較本年度預算數減少89,401,495元，占本年度預算數14.13%。
2. 廢棄物清除處理計畫：本年度預算數195,942,000元，決算數239,135,362元，較本年度預算數增加43,193,362元，占本年度預算數22.04%，主要係因113年度採購清潔車輛等計畫均於114年執行完成所致。
3. 環境教育計畫：本年度預算數47,493,000元，決算數33,390,801元，較本年度預算數減少14,102,199元，占本年度預算數29.69%，主要係因114年環境教育推廣及人才養成計畫等標案結餘款所致。
4. 水污染防治計畫：本年度預算數33,522,000元，決算數31,648,802元，較本

年度預算數減少1,873,198元，占本年度預算數5.59%。

(三)本期賸餘：基金來源與用途相抵後，本年度預算數短絀 66,376,000 元，決算數賸餘 173,328,748 元。

三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流出 29,138,648 元，投資活動之淨現金流出 38,458,949 元，籌資活動之淨現金流入 5,914 元，流出入加計後本期現金及約當現金淨減 67,591,683 元，期末現金及約當現金為 3,834,013,426 元。

四、資產負債情況

(一)資產負債結構：

本年度期末資產總額 4,298,070,225 元，其中流動資產 4,082,350,313 元，固定資產 211,401,682 元及無形資產 4,318,230 元。負債總額 172,966,895 元，其中流動負債 172,921,256 元及其他負債 45,639 元。淨資產 4,125,103,330 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 1,341,771,762 元(包括流動資產 1,231,762,236 元，固定資產 106,007,226 元，無形資產 4,002,300 元)，較上年度資產 1,125,364,821 元增加 216,406,941 元，主要係因空氣污染防制費收入較上年度多所致。

(2)本年度負債 149,525,793 元(包括流動負債 149,480,154 元，其他負債 45,639 元)，較上年度負債 176,059,310 元減少 26,533,517 元，主要係應付費用較上年度減少所致。

(3)淨資產：係累積餘額 1,192,245,969 元。

2. 廢棄物清除處理計畫：

(1)本年度資產總額 2,784,906,532 元(包括流動資產 2,681,874,835 元，固

定資產 103,031,697 元)，較上年度資產 2,956,079,866 元減少 171,173,334 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 2,784,906,532 元。

3. 環境教育計畫：

(1)本年度資產 146,435,039 元(包括流動資產 146,315,852 元，固定資產 119,187 元)，較上年度資產 131,071,562 元增加 15,363,477 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 7,432,190 元(含流動負債 7,432,190 元)，較上年度負債 12,134,360 元減少 4,702,170 元，主要係應付費用較上年度減少所致。

(3)淨資產：係累積餘額 139,002,849 元。

4. 水污染防治計畫：

(1)本年度資產 24,956,892 元(包括流動資產 22,397,390 元，固定資產 2,243,572 元，無形資產 315,930 元)，較上年度資產 46,095,487 元減少 21,138,595 元，主要係廠商因關稅等原因致產業訂單縮減，以致水污染防治費收入較上年度減少所致。

(2)本年度負債 16,008,912 元(含流動負債 16,008,912 元)，較上年度負債 25,745,254 元減少 9,736,342 元，主要係應付費用較上年度減少所致。

(3)淨資產：係累積餘額 8,947,980 元。

五、其他

(一)納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為3,834,013,426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「114年度環境教育專案計畫」，

- 本局114年1月2日中市環綜字第1130159124號函核定辦理超支併決算4,410,000元。環境教育計畫-環境教育推動計畫-用人費用-加(夜)班費-延長工時加班費72,000元；環境教育計畫-環境教育推動計畫-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金3,238,000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-補(協)政府機關(構)150,000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950,000元。
2. 為推動環境教育，環境部補助本市辦理「114年度精進環境教育專案計畫」，本局114年1月2日中市環綜字第1130159124號函核定辦理超支併決算680,000元。環境教育計畫-環境教育推動計畫-服務費用-專業服務費-技術合作費及權利金680,000元。
3. 為防制空氣污染，環境部補助本市辦理「114年度臺中市租賃PN檢測設備計畫」，本局114年3月11日中市環空字第1140019242號函核定辦理超支併決算1,058,000元。空氣污染防制計畫-移動污染源管制-租金、償債、利息及相關手續費-機械租金-機械及設備租金1,058,000元。
4. 為防制空氣污染，環境部補助本市辦理「114年度臺中市機動車輛排氣管污染管理事務計畫」，本局114年4月8日中市環空字第1140040853號函暨114年4月10日中市環空字第1140041852號函核定辦理超支併決算1,500,000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1,500,000元。
5. 為防制空氣污染，環境部補助本市辦理「114年度執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫」，本局114年8月19日中市環空字第1140106780號函核定辦理超支併決算5,869,000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5,769,000元；空氣污染防制計畫-一般行政管理-用人費用-加(夜)班費-延長工時加班費100,000元。

6. 為因應非洲豬瘟疫情防範，使熟廚餘去化無虞，藉由補助民眾購置家用廚餘機，引導民眾自主將廚餘轉變成可循環利用之有機質肥料，本局114年12月30日辦理「114年度家用廚餘機補助實施計畫」超支併決算55,000,000元。廢棄物清除處理計畫-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-其他捐助、補助與獎助55,000,000元。
7. 為提升熟廚餘去化量能與防疫安全，本局114年12月29日府授環廢字第1140403526號函核定辦理「114年度臺中市安心無餘計畫-建置熟廚餘處理設施」超支併決算，並納入116年度補辦預算267,272,000元。廢棄物清除處理計畫-一般建築及設備支出-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-購建固定資產-擴充改良房屋建築及設備267,272,000元。

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114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	843,174,000	100.00	1,020,695,218	100.00	177,521,218	21.05	961,885,195	100.00
徵收及依法分配收入	809,802,000	96.04	975,449,726	95.57	165,647,726	20.46	925,119,788	96.18
徵收收入	748,759,000	88.80	915,927,794	89.74	167,168,794	22.33	861,398,810	89.55
污染防治及防治收入	602,359,000	71.44	744,495,253	72.94	142,136,253	23.60	693,590,615	72.11
回收清除處理收入	146,400,000	17.36	168,279,596	16.49	21,879,596	14.95	166,507,843	17.31
違規罰款收入			3,152,945	0.31	3,152,945	--	1,300,352	0.14
依法分配收入	61,043,000	7.24	59,521,932	5.83	-1,521,068	-2.49	63,720,978	6.62
環保提撥收入	61,043,000	7.24	59,521,932	5.83	-1,521,068	-2.49	63,720,978	6.62
財產收入			115,161	0.01	115,161	--	113,129	0.01
利息收入			115,161	0.01	115,161	--	113,129	0.01
政府撥入收入	33,372,000	3.96	23,086,331	2.26	-10,285,669	-30.82	19,856,965	2.06
政府其他撥入收入	33,372,000	3.96	23,086,331	2.26	-10,285,669	-30.82	19,856,965	2.06
其他收入			22,044,000	2.16	22,044,000	--	16,795,313	1.75
雜項收入			22,044,000	2.16	22,044,000	--	16,795,313	1.75
基金用途	909,550,000	107.87	847,366,470	83.02	-62,183,530	-6.84	727,393,570	75.62
空氣污染防治計畫	632,593,000	75.03	543,191,505	53.22	-89,401,495	-14.13	604,650,796	62.86
購建固定資產	59,418,000	7.05	49,335,207	4.83	-10,082,793	-16.97	53,276,310	5.54
其他	573,175,000	67.98	493,856,298	48.38	-79,318,702	-13.84	551,374,486	57.32
廢棄物清除處理計畫	195,942,000	23.24	225,230,737	22.07	29,288,737	14.95	31,228,400	3.25
購建固定資產	195,942,000	23.24	170,230,737	16.68	-25,711,263	-13.12	31,228,400	3.25
其他			55,000,000	5.39	55,000,000	--		
環境保護計畫			13,904,625	1.36	13,904,625	--	15,047,781	1.56
購建固定資產			13,904,625	1.36	13,904,625	--	15,047,781	1.56
環境教育計畫	47,493,000	5.63	33,390,801	3.27	-14,102,199	-29.69	37,162,060	3.86
其他	47,493,000	5.63	33,390,801	3.27	-14,102,199	-29.69	37,162,060	3.86
水污染防治計畫	33,522,000	3.98	31,648,802	3.10	-1,873,198	-5.59	39,304,533	4.09
購建固定資產			495,868	0.05	495,868	--	1,632,830	0.17
其他	33,522,000	3.98	31,152,934	3.05	-2,369,066	-7.07	37,671,703	3.92
本期賸餘（短絀）	-66,376,000	-7.87	173,328,748	16.98	239,704,748	--	234,491,625	24.38
期初基金餘額	3,330,730,000	395.02	3,736,054,670	366.03	405,324,670	12.17	3,501,563,045	364.03

臺中市環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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239,135,362元。以下各表同。

3.本年度決算數包含以前年度保留數138,467,215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。

貳、附屬表

臺中市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國114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	843,174,000	1,020,695,218	177,521,218	21.05	
徵收及依法分配收入	809,802,000	975,449,726	165,647,726	20.46	
徵收收入	748,759,000	915,927,794	167,168,794	22.33	
污染防制及防治收入	602,359,000	744,495,253	142,136,253	23.60	
空氣污染防制計畫	581,909,000	728,416,931	146,507,931	25.18	主要係因廠商補繳固定污染源空污費及工程完工結算作業申繳營建工程空污費所致。
水污染防治計畫	20,450,000	16,078,322	-4,371,678	-21.38	
回收清除處理收入	146,400,000	168,279,596	21,879,596	14.95	
廢棄物清除處理計畫	146,400,000	168,279,596	21,879,596	14.95	
違規罰款收入		3,152,945	3,152,945	--	主要係因各委辦計畫扣列違約金。
空氣污染防制計畫		2,641,751	2,641,751	--	
廢棄物清除處理計畫		434,574	434,574	--	
環境教育計畫		28,000	28,000	--	
水污染防治計畫		48,620	48,620	--	
依法分配收入	61,043,000	59,521,932	-1,521,068	-2.49	
環保提撥收入	61,043,000	59,521,932	-1,521,068	-2.49	
空氣污染防制計畫	7,266,000	7,266,000			
環境教育計畫	49,777,000	48,255,932	-1,521,068	-3.06	
水污染防治計畫	4,000,000	4,000,000			
財產收入		115,161	115,161	--	
利息收入		115,161	115,161	--	
利息收入		115,161	115,161	--	
空氣污染防制計畫		115,161	115,161	--	主要係因利息收入核實入帳所致。
政府撥入收入	33,372,000	23,086,331	-10,285,669	-30.82	
政府其他撥入收入	33,372,000	23,086,331	-10,285,669	-30.82	
政府其他撥入收入	33,372,000	23,086,331	-10,285,669	-30.82	
空氣污染防制計畫	33,372,000	18,300,765	-15,071,235	-45.16	主要係環境部補助臺中市政府114-116年公車路網優化改善空氣品質專案計畫修正調降核定金額，以致執行率偏低。
環境教育計畫		4,785,566	4,785,566	--	

臺中市環境保護基金

基金來源明細表

中華民國114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		22,044,000	22,044,000	--	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		22,044,000	22,044,000	--	
雜項收入		22,044,000	22,044,000	--	
空氣污染防制計畫		21,199,226	21,199,226	--	
環境教育計畫		489,827	489,827	--	
水污染防治計畫		354,947	354,947	--	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	909,550,000	847,366,470	-62,183,530	-6.84	
空氣污染防制計畫	632,593,000	543,191,505	-89,401,495	-14.13	
執行空氣污染防制計畫	119,161,000	117,837,583	-1,323,417	-1.11	
服務費用	83,037,000	81,781,583	-1,255,417	-1.51	
專業服務費	83,037,000	81,781,583	-1,255,417	-1.51	
技術合作費及權利金	83,037,000	81,781,583	-1,255,417	-1.51	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	36,124,000	36,056,000	-68,000	-0.19	
捐助、補助與獎助	35,124,000	35,124,000			
補（協）助政府機關（構）	35,124,000	35,124,000			
補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	1,000,000	932,000	-68,000	-6.80	
獎勵費用	1,000,000	932,000	-68,000	-6.80	
移動污染源管制	206,397,000	150,519,996	-55,877,004	-27.07	
服務費用	70,938,000	61,309,121	-9,628,879	-13.57	
郵電費	10,840,000	3,886,923	-6,953,077	-64.14	
郵費	10,840,000	3,886,923	-6,953,077	-64.14	本摺節原則核實辦理後結餘數。
保險費		84,215	84,215	--	
一般房屋保險費		45,623	45,623	--	主要係臺中市柴油車排煙檢測站相關保險費，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		38,592	38,592	--	主要係臺中市柴油車排煙檢測站相關保險費，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	60,098,000	57,337,983	-2,760,017	-4.59	
技術合作費及權利金	60,098,000	57,337,983	-2,760,017	-4.59	114年4月10日中市環空字第1140041852號函核定114年度臺中市機動車輛排氣管污染管理事務計畫150萬元，採超支併決算辦理。
租金、償債、利息及相關手續費		1,512,000	1,512,000	--	
機器租金		1,512,000	1,512,000	--	
機械及設備租金		1,512,000	1,512,000	--	114年3月11日中市環空字第1140019242號函核定114年度臺中市租賃PN檢測設備計畫105萬8,000元，採超支併決算辦理。

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,459,000	87,698,875	-47,760,125	-35.26	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、補助與獎助	134,617,000	86,627,975	-47,989,025	-35.65	
補（協）助政府機關（構）	37,917,000	37,356,915	-560,085	-1.48	
捐助國內團體	6,300,000	750,000	-5,550,000	-88.10	
捐助私校	100,000		-100,000	-100.00	
捐助個人	90,000,000	48,021,060	-41,978,940	-46.64	
其他捐助、補助與獎助	300,000	500,000	200,000	66.67	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	842,000	1,070,900	228,900	27.19	
獎勵費用	842,000	1,070,900	228,900	27.19	
逸散污染源管制	66,111,000	65,850,450	-260,550	-0.39	主要係辦理114年保養廠示範檢測站核發柴油車自主管理獎勵費用，爰配合科目分類調整容納。
服務費用	44,111,000	43,481,800	-629,200	-1.43	
專業服務費	44,111,000	43,481,800	-629,200	-1.43	
技術合作費及權利金	44,111,000	43,481,800	-629,200	-1.43	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000,000	22,368,650	368,650	1.68	
捐助、補助與獎助	22,000,000	21,988,650	-11,350	-0.05	
補（協）助政府機關（構）	22,000,000	21,988,650	-11,350	-0.05	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		380,000	380,000	--	
獎勵費用		380,000	380,000	--	
固定污染源管制	97,791,000	90,688,609	-7,102,391	-7.26	114年8月19日中市環空字第1140106780號函核定114年度執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫576萬9,000元，採超支併決算辦理。
服務費用	88,816,000	86,977,359	-1,838,641	-2.07	
專業服務費	88,816,000	86,977,359	-1,838,641	-2.07	
技術合作費及權利金	88,816,000	86,977,359	-1,838,641	-2.07	

臺中市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,975,000	3,711,250	-5,263,750	-58.65	主要係臺中市固定污染源補助績優減煤減污排獎勵計畫，因申請案件數不如預期，故執行數偏低。
捐助、補助與獎助	2,475,000	2,311,250	-163,750	-6.62	
補（協）助政府機關（構）	2,475,000	2,311,250	-163,750	-6.62	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,500,000	1,400,000	-5,100,000	-78.46	
獎勵費用	6,500,000	1,400,000	-5,100,000	-78.46	
空氣品質淨化區設置及維護	24,900,000	19,374,372	-5,525,628	-22.19	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。
服務費用	7,300,000	7,200,000	-100,000	-1.37	
專業服務費	7,300,000	7,200,000	-100,000	-1.37	
技術合作費及權利金	7,300,000	7,200,000	-100,000	-1.37	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,600,000	12,174,372	-5,425,628	-30.83	
捐助、補助與獎助	17,600,000	12,074,372	-5,525,628	-31.40	
補（協）助政府機關（構）	17,600,000	12,074,372	-5,525,628	-31.40	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		100,000	100,000	--	
獎勵費用		100,000	100,000	--	
一般建築及設備支出	59,418,000	52,499,847	-6,918,153	-11.64	
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	59,418,000	52,499,847	-6,918,153	-11.64	可用預算數8,956萬4,442元：以前年度保留數3,014萬6,442元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數5,941萬8,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數4,933萬5,207元：以前年度保留數3,014萬6,442元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數1,918萬8,765元，本年度奉准先行辦理數0元。
購建固定資產	59,418,000	49,335,207	-10,082,793	-16.97	
擴充改良房屋建築及設備	3,600,000		-3,600,000	-100.00	
購置機械及設備	47,998,000	27,759,953	-20,238,047	-42.16	

臺中市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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	%	
購置交通及運輸設備	7,820,000	20,853,000	13,033,000	166.66	主要係114年臺中市空氣品質監測設備汰舊換新計畫，委辦廠商因故未能於履約期限內完成交貨，目前已於12月26日交貨，刻正辦理核銷作業，爰須辦理保留經費。
購置雜項設備		722,254	722,254	--	以前年度保留數1,907萬6,000元，決算數1,907萬6,000元。主要係因採購掃街車1輛於5月27日決標，依契約車輛打造天數為210天，目前辦理規格查驗中，爰須辦理保留。
購置無形資產		3,164,640	3,164,640	--	主要係因購置冷氣設備，爰配合財產分類調整容納。
購置電腦軟體		3,164,640	3,164,640	--	可用預算數331萬4,640元：以前年度保留數331萬4,640元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算0元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數316萬4,640元：以前年度保留數316萬4,640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。
一般行政管理	58,815,000	46,420,648	-12,394,352	-21.07	以前年度保留數331萬4,640元，決算數316萬4,640元。
用人費用	5,205,000	4,683,984	-521,016	-10.01	
聘僱及兼職人員薪資	2,502,000	2,179,465	-322,535	-12.89	
聘用人員薪金	687,000	707,736	20,736	3.02	
約僱職員薪金	1,815,000	1,471,729	-343,271	-18.91	
加（夜）班費	1,731,000	1,621,153	-109,847	-6.35	
延長工時加班費	1,573,000	1,544,605	-28,395	-1.81	114年8月19日中市環空字第1140106780號函核定114年度執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫10萬元，採超支併決算辦理。
未休假加班費	158,000	76,548	-81,452	-51.55	
獎金	313,000	312,660	-340	-0.11	
年終獎金	313,000	312,660	-340	-0.11	
退休及卹償金	160,000	133,225	-26,775	-16.73	
職員退休及離職金	160,000	133,225	-26,775	-16.73	
福利費	499,000	437,481	-61,519	-12.33	
分擔員工保險費	350,000	333,031	-16,969	-4.85	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
傷病醫藥費	9,000	9,000			
其他福利費	140,000	95,450	-44,550	-31.82	
服務費用	39,367,000	31,128,670	-8,238,330	-20.93	
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	2,759,000	1,624,298	-1,134,702	-41.13	
郵費	2,459,000	1,512,162	-946,838	-38.51	
電話費	300,000	112,136	-187,864	-62.62	
旅運費	2,258,000	1,796,305	-461,695	-20.45	
國內旅費	2,258,000	1,796,305	-461,695	-20.45	
印刷裝訂與廣告費	1,450,000	747,995	-702,005	-48.41	
印刷及裝訂費	500,000	147,995	-352,005	-70.40	
業務宣導費	950,000	600,000	-350,000	-36.84	
修理保養及保固費	2,603,000	1,189,122	-1,413,878	-54.32	
一般房屋修護費	79,000		-79,000	-100.00	
機械及設備修護費	900,000	302,267	-597,733	-66.41	
交通及運輸設備修護費	1,624,000	886,855	-737,145	-45.39	
保險費	475,000	460,345	-14,655	-3.09	
機械及設備保險費	18,000	5,811	-12,189	-67.72	
交通及運輸設備保險費	457,000	454,534	-2,466	-0.54	
一般服務費	26,490,000	24,011,805	-2,478,195	-9.36	
計時與計件人員酬金	26,343,000	23,910,256	-2,432,744	-9.23	行政助理進用17人，預算數812萬1,000元(決算數704萬250元)；約用人員進用29人，預算數1,687萬2,000元(決算數1,557萬2,780元)；環境部補助約用人員進用2人，預算數135萬元(含中央補助款94萬4,000元)，決算數129萬7,226元(含中央補助款88萬1,364元)。
體育活動費	147,000	101,549	-45,451	-30.92	
專業服務費	3,182,000	1,298,800	-1,883,200	-59.18	
法律事務費	1,488,000	995,000	-493,000	-33.13	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,381,000	206,000	-1,175,000	-85.08	
委託考選訓練費	213,000	97,800	-115,200	-54.08	
電腦軟體服務費	100,000		-100,000	-100.00	
材料及用品費	2,677,000	1,153,616	-1,523,384	-56.91	
使用材料費	849,000	639,951	-209,049	-24.62	
燃料	849,000	639,951	-209,049	-24.62	
用品消耗	1,828,000	513,665	-1,314,335	-71.90	
辦公（事務）用品	1,600,000	304,485	-1,295,515	-80.97	
化學藥劑與實驗用品	200,000	198,580	-1,420	-0.71	
食品	28,000	10,600	-17,400	-62.14	
租金、償債、利息及相關手續費	5,017,000	3,342,420	-1,674,580	-33.38	
機器租金	5,017,000	3,342,420	-1,674,580	-33.38	
機械及設備租金	5,017,000	3,342,420	-1,674,580	-33.38	
稅捐及規費（強制費）	314,000	293,499	-20,501	-6.53	
消費與行為稅	193,000	176,085	-16,915	-8.76	
使用牌照稅	193,000	176,085	-16,915	-8.76	
規費	121,000	117,414	-3,586	-2.96	
行政規費與強制費	8,000	6,600	-1,400	-17.50	
汽車燃料使用費	113,000	110,814	-2,186	-1.93	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	235,000	233,545	-1,455	-0.62	
會費	235,000	233,545	-1,455	-0.62	
國際組織會費	235,000	233,545	-1,455	-0.62	
其他	6,000,000	5,584,914	-415,086	-6.92	
其他支出	6,000,000	5,584,914	-415,086	-6.92	
其他	6,000,000	5,584,914	-415,086	-6.92	
廢棄物清除處理計畫	195,942,000	225,230,737	29,288,737	14.95	
一般建築及設備支出	195,942,000	225,230,737	29,288,737	14.95	
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	195,942,000	170,230,737	-25,711,263	-13.12	
購建固定資產	195,942,000	170,230,737	-25,711,263	-13.12	可用預算數5億6,177萬1,890：以前年度保留數9,855萬7,890元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數1億9,594萬2,000元，本年度奉准先行辦理數2億6,727萬2,000元。決算數1億7,023萬737元：以前年度保留數9,075萬5,640元

臺中市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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	%	
擴充改良房屋建築及設備					(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數7,947萬5,097元，本年度奉准先行辦理數0元。
購置機械及設備	69,177,000	5,114,229	-64,062,771	-92.61	114年12月29日府授環廢字第1140403526號函核定114年度臺中市安心無餘計畫-建置熟廚餘處理設施2億6,727萬2,000元，採超支併決算辦理，因不及於年度中發生權責，爰辦理專案保留。
購置交通及運輸設備	126,765,000	165,116,508	38,351,508	30.25	以前年度保留數650萬元，決算數0元。主要係原由本局環設大隊辦理臺中市后里資源回收(焚化)廠增設壓力波爆破吹灰裝置設備計畫，經本局前局長指示改由清潔科辦理購置清運車輛，考量后里焚化廠115年度委託操作管理服務計畫係為期5年之計畫，且期望得標廠商得自行承諾增設爆破吹灰裝置或提出相關清灰設備優化方案，爰暫緩辦理增設壓力波爆破吹灰裝置設備。惟實際得標廠商未規劃增設相關裝置或提出優化方案，經評估後，仍有增設壓力波爆破吹灰裝置之需求，以維持后里焚化廠處理量能，爰辦理專案保留。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		55,000,000	55,000,000	--	以前年度保留數9,205萬7,890元，決算數9,075萬5,640元。主要係114年度採購資源回收車10輛，6月24日決標，依契約車輛打造天數為180天，目前辦理規格查驗中，爰須辦理保留。
捐助、補助與獎助		55,000,000	55,000,000	--	
其他捐助、補助與獎助		55,000,000	55,000,000	--	114年12月30日辦理114年度家用廚餘機補助實施計畫超支併決算5,500萬元。
環境保護計畫		13,904,625	13,904,625	--	
廢棄物清除處理		13,904,625	13,904,625	--	
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		13,904,625	13,904,625	--	
購建固定資產		13,904,625	13,904,625	--	可用預算數2,143萬623元：以前年度保留數2,143萬623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1,390萬4,625元：以前年度保留數1,390萬4,625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。

臺中市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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	%	
興建土地改良物		329,212	329,212	--	以前年度保留數38萬9,236元，決算數32萬9,212元。
擴充改良房屋建築及設備		3,875,413	3,875,413	--	以前年度保留數1,134萬1,387元，決算數387萬5,413元。主要係111年清水掩埋場擋土牆等設施改善工程第2階段工程履約爭議，經調解後113年10月25日復工，114年2月18日辦理第4次契約變更決標，目前依契約規定施工中，爰須辦理契約保留。
購置機械及設備		9,700,000	9,700,000	--	以前年度保留數970萬元，決算數970萬元。
環境教育計畫	47,493,000	33,390,801	-14,102,199	-29.69	
環境教育推動計畫	47,493,000	33,390,801	-14,102,199	-29.69	
用人費用	600,000	537,639	-62,361	-10.39	
加（夜）班費	600,000	537,639	-62,361	-10.39	
延長工時加班費	600,000	537,639	-62,361	-10.39	114年1月2日中市環綜字第1130159124號函核定114年度環境教育專案計畫7萬2,000元，採超支併決算辦理。
服務費用	40,714,000	27,236,509	-13,477,491	-33.10	本樽節原則核實辦理後結餘數。
郵電費	242,000	211,331	-30,669	-12.67	
郵費	202,000	190,000	-12,000	-5.94	
電話費	40,000	21,331	-18,669	-46.67	
旅運費	811,000	561,262	-249,738	-30.79	
國內旅費	150,000	49,058	-100,942	-67.29	
國外旅費	661,000	512,204	-148,796	-22.51	
印刷裝訂與廣告費	525,000	270,365	-254,635	-48.50	
印刷及裝訂費	80,000	48,865	-31,135	-38.92	
業務宣導費	445,000	221,500	-223,500	-50.22	
修理保養及保固費	60,000	18,870	-41,130	-68.55	
機械及設備修護費	60,000	18,870	-41,130	-68.55	
保險費	15,000	7,600	-7,400	-49.33	
其他保險費	15,000	7,600	-7,400	-49.33	
一般服務費	2,507,000	1,514,912	-992,088	-39.57	
義（志）工服務費	200,000	52,250	-147,750	-73.88	

臺中市環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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	%	
計時與計件人員酬金	2,295,000	1,456,105	-838,895	-36.55	行政助理進用1人，預算數47萬4,000元(決算數47萬256元)；約用人員進用3人，預算數182萬1,000元(決算數98萬5,849元)。
體育活動費	12,000	6,557	-5,443	-45.36	
專業服務費	36,554,000	24,652,169	-11,901,831	-32.56	
技術合作費及權利金	35,714,000	24,420,169	-11,293,831	-31.62	114年1月2日中市環綜字第1130159124號函核定114年度環境教育專案計畫323萬8,000元及114年度精進環境教育專案計畫68萬元，採超支併決算辦理。主要係因114年環境教育推廣及人才養成計畫等標案結餘款。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	224,000	-526,000	-70.13	
委託考選訓練費	90,000	8,000	-82,000	-91.11	
材料及用品費	500,000	316,421	-183,579	-36.72	本樽節原則核實辦理後結餘數。
用品消耗	500,000	316,421	-183,579	-36.72	
辦公（事務）用品	300,000	203,230	-96,770	-32.26	
食品	100,000	13,696	-86,304	-86.30	
其他用品消耗	100,000	99,495	-505	-0.51	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,679,000	5,300,232	-378,768	-6.67	
捐助、補助與獎助	3,300,000	3,074,232	-225,768	-6.84	
補（協）助政府機關（構）	2,700,000	1,366,522	-1,333,478	-49.39	114年1月2日中市環綜字第1130159124號函核定114年度環境教育專案計畫15萬元，採超支併決算辦理。主要係因補助本市所轄各機關、學校辦理環境教育計畫等訓練或研習，因申請案件數不如預期，致執行數偏低。
捐助國內團體	550,000	1,707,710	1,157,710	210.49	114年1月2日中市環綜字第1130159124號函核定114年度環境教育專案計畫95萬元，採超支併決算辦理。
捐助私校	50,000		-50,000	-100.00	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。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,379,000	2,226,000	-153,000	-6.43	
獎勵費用	2,379,000	2,226,000	-153,000	-6.43	
水污染防治計畫	33,522,000	31,648,802	-1,873,198	-5.59	

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
執行水污染防治計畫	32,122,000	30,526,857	-1,595,143	-4.97	
服務費用	26,525,000	24,268,000	-2,257,000	-8.51	
專業服務費	26,525,000	24,268,000	-2,257,000	-8.51	
技術合作費及權利金	26,525,000	24,268,000	-2,257,000	-8.51	
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		495,868	495,868	--	
購建固定資產		495,868	495,868	--	可用預算數49萬5,868元：以前年度保留數49萬5,868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49萬5,868元：以前年度保留數49萬5,868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。
購置機械及設備		495,868	495,868	--	以前年度保留數49萬5,868元，決算數49萬5,868元。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,597,000	5,762,989	165,989	2.97	
捐助、補助與獎助	5,597,000	5,597,000			
補（協）助政府機關（構）	5,597,000	5,597,000			
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		165,989	165,989	--	
獎勵費用		165,989	165,989	--	主要係114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，爰配合科目分類調整容納。
一般行政管理	1,400,000	1,121,945	-278,055	-19.86	
用人費用	300,000	299,893	-107	-0.04	
加（夜）班費	300,000	299,893	-107	-0.04	
延長工時加班費	300,000	299,893	-107	-0.04	
服務費用	700,000	487,745	-212,255	-30.32	
旅運費	100,000	99,850	-150	-0.15	
國內旅費	100,000	99,850	-150	-0.15	
印刷裝訂與廣告費		29,000	29,000	--	
業務宣導費		29,000	29,000	--	主要係配合海保署補助113年度海洋環境管理考核獎勵補助計畫-業務宣導費用之配合款，爰配合科目分類調整容納。

臺中市環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
修理保養及保固費	200,000	190,095	-9,905	-4.95	
機械及設備修護費	200,000	190,095	-9,905	-4.95	
保險費	300,000	168,800	-131,200	-43.73	
其他保險費	300,000	168,800	-131,200	-43.73	
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	299,960	-100,040	-25.01	
用品消耗	400,000	299,960	-100,040	-25.01	
辦公（事務）用品	100,000		-100,000	-100.00	
化學藥劑與實驗用品	300,000	299,960	-40	-0.01	
其他		34,347	34,347	--	
其他支出		34,347	34,347	--	
其他		34,347	34,347	--	退還以前年度溢繳水污染防治費等，爰配合科目分類調整容納。

臺中市環境保護基金
資本資產明細表

中華民國114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	879,940,030	-571,321,888	676,577,463	240,801,165	663,000	311,249,333	-22,450,062	215,719,912
土地	2,831,520							2,831,520
土地改良物	11,018,655	-9,032,380	389,236				-355,986	1,630,289
房屋及建築	54,049,697	-47,362,330	281,233,414				-370,416	6,316,951
機械及設備	581,717,571	-450,587,000	144,191,591	26,599,766		14,960,695	-19,941,307	122,828,335
交通及運輸設備	197,318,068	-53,344,066	245,592,136	16,273,000		105,763,330	-1,320,490	53,163,182
雜項設備	13,418,015	-10,996,112	808,308	722,254		116,264	-461,863	2,566,030
購建中固定資產	18,189,962			190,048,205		186,172,792		22,065,375
電腦軟體	567,882		1,048,138	3,993,300	663,000	242,952		4,318,230
發展中之無形資產	828,660		3,314,640	3,164,640		3,993,300		

註：1.本年度可用預算數676,577,463元，包括以前年度保留數153,945,463元、本年度法定預算數255,360,000元及本年度奉准先行辦理數267,272,000元。
2.本年度保留數420,303,376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 114 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 -329,212 元 (不列財產帳 -329,212 元)。
機械及設備	1.本年度增加：購置熱重分析儀等 26,599,766 元。 2.本年度減少：核准報廢重金屬連續監測儀等 14,960,695 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-16,470,284 元 (不列財產帳 -16,470,284 元)。
交通及運輸設備	1.本年度增加：購置清潔車等 16,273,000 元。 2.本年度減少：核准移撥轉出資源回收車等 105,763,330 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 -169,696,508 元 (不列財產帳 -169,696,508 元)。
雜項設備	1.本年度增加：購置冷氣機等 722,254 元。 2.本年度減少：核准報廢除影印機等 116,264 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 190,048,205 元。 2.本年度減少：113 年度購置低碳全齡化親善流動廁所車等已完工轉列取得財產帳，為本年度購建中固定資產完工轉入其固定資產等 186,172,792 元。
電腦軟體	1.本年度增加：113 年環境品質智慧監控決策資訊系統已完工轉列電腦軟體 3,993,300 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：購置係 Nutanix 超融合運算平台使用費 3,164,640 元。 2.本年度減少：113年環境品質智慧監控決策資訊系統轉列電腦軟體 3,993,300 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
空氣污染防制計畫	30,146,442	59,418,000	
一般建築及設備支出	30,146,442	59,418,000	
房屋及建築		3,600,000	
房屋及建築		3,600,000	
機械及設備	11,070,442	47,998,000	
機械及設備	11,070,442	47,998,000	
交通及運輸設備	19,076,000	7,820,000	
交通及運輸設備	19,076,000	7,820,000	
雜項設備			
雜項設備			
廢棄物清除處理計畫	98,557,890	195,942,000	267,272,000
一般建築及設備支出	98,557,890	195,942,000	267,272,000
房屋及建築			267,272,000
房屋及建築			267,272,000
機械及設備	6,500,000	69,177,000	
機械及設備	6,500,000	69,177,000	
交通及運輸設備	92,057,890	126,765,000	
交通及運輸設備	92,057,890	126,765,000	
環境保護計畫	21,430,623		
廢棄物清除處理	21,430,623		
土地改良物	389,236		
土地改良物	389,236		
房屋及建築	11,341,387		
房屋及建築	11,341,387		
購建中固定資產			
機械及設備	9,700,000		
機械及設備	9,700,000		
水污染防治計畫	495,868		
執行水污染防治計畫	495,868		
機械及設備	495,868		

保護基金
改良擴充明細表

114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			
-1,048,138	88,516,304	49,335,207	-39,181,097	36,757,643
-1,048,138	88,516,304	49,335,207	-39,181,097	36,757,643
-979,973	2,620,027		-2,620,027	2,620,027
-979,973	2,620,027		-2,620,027	2,620,027
-749,719	58,318,723	27,759,953	-30,558,770	28,151,562
-749,719	58,318,723	27,759,953	-30,558,770	28,151,562
-126,754	26,769,246	20,853,000	-5,916,246	5,900,000
-126,754	26,769,246	20,853,000	-5,916,246	5,900,000
808,308	808,308	722,254	-86,054	86,054
808,308	808,308	722,254	-86,054	86,054
	561,771,890	170,230,737	-391,541,153	375,032,300
	561,771,890	170,230,737	-391,541,153	375,032,300
	267,272,000		-267,272,000	267,272,000
	267,272,000		-267,272,000	267,272,000
	75,677,000	5,114,229	-70,562,771	69,390,300
	75,677,000	5,114,229	-70,562,771	69,390,300
	218,822,890	165,116,508	-53,706,382	38,370,000
	218,822,890	165,116,508	-53,706,382	38,370,000
	21,430,623	13,904,625	-7,525,998	7,465,295
	21,430,623	13,904,625	-7,525,998	7,465,295
	389,236	329,212	-60,024	
	389,236	329,212	-60,024	
	11,341,387	3,875,413	-7,465,974	7,465,295
	11,341,387		-11,341,387	7,465,295
		3,875,413	3,875,413	
	9,700,000	9,700,000		
	9,700,000	9,700,000		
	495,868	495,868		
	495,868	495,868		
	495,868	495,868		

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
機械及設備	495,868		
合 計	150,630,823	255,360,000	267,272,000

註：1.可用預算數調整數合計-1,048,138元，係配合科目分類調整容納至無形資產所致，經調整後可用預算數676,577,463元(含無形資產3,314,640元)。

2.本年度保留數420,303,376元(含無形資產1,048,138元)。

114年度

單位：新臺幣元

27

臺中市環境保護基金
員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	5	3	-2	
聘用	1	1		
約僱	4	2	-2	原5等約僱人員2名改以約用人員僱用
總 計	5	3	-2	

註：1.行政助理進用預算員額18人、決算員額18人，分屬空氣污染防制計畫項下預算員額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32人、決算員額34人，分屬空氣污染防制計畫項下預算員額29人(含中央補助款2人)、決算員額31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114年10月31日府授人力字第1140321910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		2,502,000	1,731,000		313,000
聘僱人員		2,502,000	1,731,000		313,000
環境教育計畫			600,000		
正式人員			600,000		
水污染防治計畫			300,000		
正式人員			300,000		
合 計		2,502,000	2,631,000		313,000

114年度

單位：新臺幣元

31

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		2,179,465	1,621,153		312,660
聘僱人員		2,179,465	1,621,153		312,660
環境教育計畫			537,639		
正式人員			537,639		
水污染防治計畫			299,893		
正式人員			299,893		
合 計		2,179,465	2,458,685		312,660

註:1.行政助理預算數859萬5,000元，決算數751萬506元，分屬空氣污染防制計畫項下812萬1,000元(含健康檢查費用1萬4,000元)
2.約用人員預算數2,004萬3,000元，決算數1,785萬5,855元，分屬空氣污染防制計畫項下1,822萬2,000元(含中央補助款94萬182萬1,000元(含健康檢查費用4,000元)，決算數98萬5,849元(含健康檢查費用0元)。
3.獎金：係屬年終獎金，依據一百一十三年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項；其中空氣污染防制基金發放約聘

114年度

單位：新臺幣元

，決算數704萬250元(含健康檢查費用0元)，環境教育計畫項下47萬4,000元，決算數47萬256元。
4,000元及健康檢查費用2萬5,000元)，決算數1,687萬6元(含中央補助款88萬1,364元及健康檢查費用7,000元)，環境教育計畫項下
人員1人、約僱人員4人，其預算數31萬3,000元、決算數31萬2,660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114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)	2.00	1,820,000	2.00	1,777,000			-43,000	-2.36	
合 計	2	1,820,000	2	1,777,000			-43,000	-2.36	

註：1.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13輛、電動汽車2輛)及小客貨兩用車5輛。
2.其他車輛：本年度汰舊換新小貨車1輛後，共計小貨車1輛、電動機車467輛及資源回收車9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	632,593,000.00	632,593,000	543,191,505.00	543,191,505
廢棄物清除處理計畫	元	195,942,000.00	195,942,000	225,230,737.00	225,230,737
環境保護計畫	元			13,904,625.00	13,904,625
環境教育計畫	元	47,493,000.00	47,493,000	33,390,801.00	33,390,801
水污染防治計畫	元	33,522,000.00	33,522,000	31,648,802.00	31,648,802

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
2.114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

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-89,401,495.00	-14.13	-89,401,495	-14.13	購建固定資產及無形資產可用預算數9,287萬9,082元：以前年度保留數3,346萬1,082元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數5,941萬8,000元，本年度奉准先行辦理數0元。決算數5,249萬9,847元：以前年度保留數3,331萬1,082元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數1,918萬8,765元，本年度奉准先行辦理數0元。
29,288,737.00	14.95	29,288,737	14.95	主要係原由本局環設大隊辦理臺中市后里資源回收(焚化)廠增設壓力波爆破吹灰裝置設備計畫，經本局前局長指示改由清潔科辦理購置清運車輛，考量后里焚化廠115年度委託操作管理服務計畫係為期5年之計畫，且期望得標廠商得自行承諾增設爆破吹灰裝置或提出相關清灰設備優化方案，爰暫緩辦理增設壓力波爆破吹灰裝置設備。惟實際得標廠商未規劃增設相關裝置或提出優化方案，經評估後，仍有增設壓力波爆破吹灰裝置之需求，以維持后里焚化廠處理量能，爰辦理專案保留。購建固定資產可用預算數5億6,177萬1,890元：以前年度保留數9,855萬7,890元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，法定預算數1億9,594萬2,000元，本年度奉准先行辦理數2億6,727萬2,000元。決算數1億7,023萬737元：以前年度保留數9,075萬5,640元(含以前年度奉准先行辦理數0元)，決算數7,947萬5,097元，本年度奉准先行辦理數0元。
13,904,625.00	--	13,904,625	--	主要係111年清水掩埋場擋土牆等設施改善工程第2階段工程履約爭議，經調解後113年10月25日復工，114年2月18日辦理第4次契約變更決標，目前依契約規定施工中，爰須辦理契約保留。購建固定資產可用預算數2,143萬623元：以前年度保留數2,143萬623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1,390萬4,625元：以前年度保留數1,390萬4,625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。
-14,102,199.00	-29.69	-14,102,199	-29.69	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。
-1,873,198.00	-5.59	-1,873,198	-5.59	購建固定資產可用預算數49萬5,868元：以前年度保留數49萬5,868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49萬5,868元：以前年度保留數49萬5,868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。

物清除處理計畫之預算合計數195,942,000元，決算合計數239,135,362元。

臺中市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國114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	6,105,000	5,521,516	-583,484	-9.56
聘僱及兼職人員薪資	2,502,000	2,179,465	-322,535	-12.89
聘用人員薪金	687,000	707,736	20,736	3.02
約僱職員薪金	1,815,000	1,471,729	-343,271	-18.91
加（夜）班費	2,631,000	2,458,685	-172,315	-6.55
延長工時加班費	2,473,000	2,382,137	-90,863	-3.67
未休假加班費	158,000	76,548	-81,452	-51.55
獎金	313,000	312,660	-340	-0.11
年終獎金	313,000	312,660	-340	-0.11
退休及卹償金	160,000	133,225	-26,775	-16.73
職員退休及離職金	160,000	133,225	-26,775	-16.73
福利費	499,000	437,481	-61,519	-12.33
分擔員工保險費	350,000	333,031	-16,969	-4.85
傷病醫藥費	9,000	9,000		
其他福利費	140,000	95,450	-44,550	-31.82
服務費用	401,508,000	363,870,787	-37,637,213	-9.37
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	5,722,552	-8,118,448	-58.66
郵費	13,501,000	5,589,085	-7,911,915	-58.60
電話費	340,000	133,467	-206,533	-60.75
旅運費	3,169,000	2,457,417	-711,583	-22.45
國內旅費	2,508,000	1,945,213	-562,787	-22.44
國外旅費	661,000	512,204	-148,796	-22.51
印刷裝訂與廣告費	1,975,000	1,047,360	-927,640	-46.97
印刷及裝訂費	580,000	196,860	-383,140	-66.06
業務宣導費	1,395,000	850,500	-544,500	-39.03
修理保養及保固費	2,863,000	1,398,087	-1,464,913	-51.17
一般房屋修護費	79,000		-79,000	-100.00

臺中市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
機械及設備修護費	1,160,000	511,232	-648,768	-55.93
交通及運輸設備修護費	1,624,000	886,855	-737,145	-45.39
保險費	790,000	720,960	-69,040	-8.74
一般房屋保險費		45,623	45,623	--
機械及設備保險費	18,000	5,811	-12,189	-67.72
交通及運輸設備保險費	457,000	454,534	-2,466	-0.54
責任保險費		38,592	38,592	--
其他保險費	315,000	176,400	-138,600	-44.00
一般服務費	28,997,000	25,526,717	-3,470,283	-11.97
義（志）工服務費	200,000	52,250	-147,750	-73.88
計時與計件人員酬金	28,638,000	25,366,361	-3,271,639	-11.42
體育活動費	159,000	108,106	-50,894	-32.01
專業服務費	349,723,000	326,997,694	-22,725,306	-6.50
技術合作費及權利金	345,601,000	325,466,894	-20,134,106	-5.83
法律事務費	1,588,000	995,000	-593,000	-37.34
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,131,000	430,000	-1,701,000	-79.82
委託考選訓練費	303,000	105,800	-197,200	-65.08
電腦軟體服務費	100,000		-100,000	-100.00
材料及用品費	3,577,000	1,769,997	-1,807,003	-50.52
使用材料費	849,000	639,951	-209,049	-24.62
燃料	849,000	639,951	-209,049	-24.62
用品消耗	2,728,000	1,130,046	-1,597,954	-58.58
辦公（事務）用品	2,000,000	507,715	-1,492,285	-74.61
化學藥劑與實驗用品	500,000	498,540	-1,460	-0.29
食品	128,000	24,296	-103,704	-81.02
其他用品消耗	100,000	99,495	-505	-0.51
租金、償債、利息及相關手續費	5,017,000	4,854,420	-162,580	-3.24
機器租金	5,017,000	4,854,420	-162,580	-3.24
機械及設備租金	5,017,000	4,854,420	-162,580	-3.24
購建固定資產、無形資產、非理	255,360,000	237,131,077	-18,228,923	-7.14

臺中市環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
財目的之長期投資及營舍與設施工程支出				
購建固定資產	255,360,000	233,966,437	-21,393,563	-8.38
興建土地改良物		329,212	329,212	--
擴充改良房屋建築及設備	3,600,000	3,875,413	275,413	7.65
購置機械及設備	117,175,000	43,070,050	-74,104,950	-63.24
購置交通及運輸設備	134,585,000	185,969,508	51,384,508	38.18
購置雜項設備		722,254	722,254	--
購置無形資產		3,164,640	3,164,640	--
購置電腦軟體		3,164,640	3,164,640	--
稅捐及規費（強制費）	314,000	293,499	-20,501	-6.53
消費與行為稅	193,000	176,085	-16,915	-8.76
使用牌照稅	193,000	176,085	-16,915	-8.76
規費	121,000	117,414	-3,586	-2.96
行政規費與強制費	8,000	6,600	-1,400	-17.50
汽車燃料使用費	113,000	110,814	-2,186	-1.93
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	231,669,000	228,305,913	-3,363,087	-1.45
會費	235,000	233,545	-1,455	-0.62
國際組織會費	235,000	233,545	-1,455	-0.62
捐助、補助與獎助	220,713,000	221,797,479	1,084,479	0.49
補（協）助政府機關（構）	123,413,000	115,818,709	-7,594,291	-6.15
捐助國內團體	6,850,000	2,457,710	-4,392,290	-64.12
捐助私校	150,000		-150,000	-100.00
捐助個人	90,000,000	48,021,060	-41,978,940	-46.64
其他捐助、補助與獎助	300,000	55,500,000	55,200,000	18,400.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,721,000	6,274,889	-4,446,111	-41.47
獎勵費用	10,721,000	6,274,889	-4,446,111	-41.47
其他	6,000,000	5,619,261	-380,739	-6.35
其他支出	6,000,000	5,619,261	-380,739	-6.35
其他	6,000,000	5,619,261	-380,739	-6.35

臺中市環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
合 計	909,550,000	847,366,470	-62,183,530	-6.84

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 114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	600,000	-350,000	-36.84	
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	26,343,000	23,910,256	-2,432,744	-9.23	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,381,000	206,000	-1,175,000	-85.08	
購置電腦軟體		3,164,640	3,164,640	--	以前年度保留數3,314,640元。
補(協)助政府機關(構)	115,116,000	108,855,187	-6,260,813	-5.44	
捐助國內團體	6,300,000	750,000	-5,550,000	-88.10	
捐助私校	100,000		-100,000	-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	661,000	512,204	-148,796	-22.51	
廣告費					
業務宣導費	445,000	221,500	-223,500	-50.22	
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 114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	52,250	-147,750	-73.88	
計時與計件人員酬金	2,295,000	1,456,105	-838,895	-36.55	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	750,000	224,000	-526,000	-70.13	
購置電腦軟體					
補(協)助政府機關(構)	2,700,000	1,366,522	-1,333,478	-49.39	
捐助國內團體	550,000	1,707,710	1,157,710	210.49	主要係補助民間團體辦理環境教育計畫，因原經費不足支應，由補(協)政府機關構項下調整容納300,000元及114年1月2日中市環綜字第1130159124號函核定114年度環境教育專案計畫950,000元，採超支併決算辦理。
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		29,000	29,000	--	主要係配合海保署補助113年度海洋環境管理考核獎勵補助計畫-業務宣導費用之配合款，爰配合科目分類調整容納。
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)	5,597,000	5,597,000			
捐助國內團體					
捐助私校					
總計					
管制性項目					
國外旅費	661,000	512,204	-148,796	-22.51	
廣告費					
業務宣導費	1,395,000	850,500	-544,500	-39.03	
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 114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	52,250	-147,750	-73.88	
計時與計件人員酬金	28,638,000	25,366,361	-3,271,639	-11.42	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,131,000	430,000	-1,701,000	-79.82	
購置電腦軟體		3,164,640	3,164,640	--	以前年度保留數3,314,640元。
補(協)助政府機關(構)	123,413,000	115,818,709	-7,594,291	-6.15	
捐助國內團體	6,850,000	2,457,710	-4,392,290	-64.12	
捐助私校	150,000		-150,000	-100.00	

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－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	紐西蘭廚餘能源化再利用與環境意識普及	出國類別：1 內容簡述：汲取紐西蘭奧克蘭市於資源循環政策推動、食品廢棄物(廚餘)能源化利用及環境教育實踐等作法與經驗，以強化本市推動永續宜居城市目標。	661,000	512,204	114年9月8日至13日
合計			661,000	512,204	

保護基金
 情形報告表
 114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	
紐西蘭	奧克蘭	臺中市政府環境保護局/ 大隊長 股 長 隊 長 分隊長 分隊長 隊 員	蔡德一 張富美 趙正玉 林子寧 周育安 侯欣妤	114	11	26	3	1	1	1	

臺中市環境保護基金

市議會審議通過 114 年度臺中市總預算案附屬單位預算及綜計表

所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 114 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 113 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 114 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	4,298,070,225	100.00	4,258,611,736	100.00	39,458,489	0.93
流動資產	4,082,350,313	94.98	3,949,993,594	92.75	132,356,719	3.35
現金	3,834,013,426	89.20	3,901,605,109	91.62	-67,591,683	-1.73
銀行存款	3,834,013,426	89.20	3,901,605,109	91.62	-67,591,683	-1.73
應收款項	138,336,887	3.22	48,388,485	1.14	89,948,402	185.89
應收帳款	138,336,887	3.22	48,388,485	1.14	89,948,402	185.89
預付款項	110,000,000	2.56			110,000,000	--
預付費用	110,000,000	2.56			110,000,000	--
固定資產	211,401,682	4.92	307,221,600	7.21	-95,819,918	-31.19
土地	2,831,520	0.07	2,831,520	0.07		
土地	2,831,520	0.07	2,831,520	0.07		
土地改良物	1,630,289	0.04	1,986,275	0.05	-355,986	-17.92
土地改良物	11,018,655	0.26	11,018,655	0.26		
累計折舊－土地改良物	-9,388,366	-0.22	-9,032,380	-0.21	-355,986	3.94
房屋建築及設備	6,316,951	0.15	6,687,367	0.16	-370,416	-5.54
房屋建築及設備	54,049,697	1.26	54,049,697	1.27		
累計折舊－房屋建築及設備	-47,732,746	-1.11	-47,362,330	-1.11	-370,416	0.78
機械及設備	122,828,335	2.86	131,130,571	3.08	-8,302,236	-6.33
機械及設備	593,356,642	13.81	581,717,571	13.66	11,639,071	2.00
累計折舊－機械及設備	-470,528,307	-10.95	-450,587,000	-10.58	-19,941,307	4.43
交通及運輸設備	53,163,182	1.24	143,974,002	3.38	-90,810,820	-63.07
交通及運輸設備	107,827,738	2.51	197,318,068	4.63	-89,490,330	-45.35
累計折舊－交通及運輸設備	-54,664,556	-1.27	-53,344,066	-1.25	-1,320,490	2.48
雜項設備	2,566,030	0.06	2,421,903	0.06	144,127	5.95
雜項設備	14,024,005	0.33	13,418,015	0.32	605,990	4.52
累計折舊－雜項設備	-11,457,975	-0.27	-10,996,112	-0.26	-461,863	4.20
購建中固定資產	22,065,375	0.51	18,189,962	0.43	3,875,413	21.31
購建中固定資產	22,065,375	0.51	18,189,962	0.43	3,875,413	21.31
無形資產	4,318,230	0.10	1,396,542	0.03	2,921,688	209.21
無形資產	4,318,230	0.10	1,396,542	0.03	2,921,688	209.21

保護基金

表

114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	172,966,895	4.02	213,938,924	5.02	-40,972,029	-19.15
流動負債	172,921,256	4.02	213,899,199	5.02	-40,977,943	-19.16
應付款項	172,921,256	4.02	213,899,199	5.02	-40,977,943	-19.16
應付費用	172,921,256	4.02	213,899,199	5.02	-40,977,943	-19.16
其他負債	45,639	-	39,725	-	5,914	14.89
什項負債	45,639	-	39,725	-	5,914	14.89
應付保管款	45,639	-	39,725	-	5,914	14.89
淨資產	4,125,103,330	95.98	4,044,672,812	94.98	80,430,518	1.99
淨資產	4,125,103,330	95.98	4,044,672,812	94.98	80,430,518	1.99
淨資產	4,125,103,330	95.98	4,044,672,812	94.98	80,430,518	1.99
累積餘額	4,125,103,330	95.98	4,044,672,812	94.98	80,430,518	1.99

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	4,318,230	0.10	567,882	0.01	3,750,348	660.41
發展中之無形資產			828,660	0.02	-828,660	-100.00
合 計	4,298,070,225	100.00	4,258,611,736	100.00	39,458,489	0.93

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。

表

單位：新臺幣元

55

臺中市環境保護基金
收 入 支 出 表
中華民國114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	1,020,695,218	100.00	970,919,487	100.00	49,775,731	5.13
徵收及依法分配收入	975,449,726	95.57	925,119,788	95.28	50,329,938	5.44
污染防治及防治收入	744,495,253	72.94	693,590,615	71.44	50,904,638	7.34
回收清除處理收入	168,279,596	16.49	166,507,843	17.15	1,771,753	1.06
違規罰款收入	3,152,945	0.31	1,300,352	0.13	1,852,593	142.47
環保提撥收入	59,521,932	5.83	63,720,978	6.56	-4,199,046	-6.59
財產收益	115,161	0.01	113,129	0.01	2,032	1.80
財產孳息收入	115,161	0.01	113,129	0.01	2,032	1.80
政府撥入收入	23,086,331	2.26	19,856,965	2.05	3,229,366	16.26
政府其他撥入收入	23,086,331	2.26	19,856,965	2.05	3,229,366	16.26
其他收入	22,044,000	2.16	25,829,605	2.66	-3,785,605	-14.66
受贈收入			9,034,292	0.93	-9,034,292	-100.00
雜項收入	22,044,000	2.16	16,795,313	1.73	5,248,687	31.25
支出	862,417,707	84.49	1,024,403,625	105.51	-161,985,918	-15.81
人事支出	5,521,516	0.54	5,736,471	0.59	-214,955	-3.75
人事支出	5,521,516	0.54	5,736,471	0.59	-214,955	-3.75
業務支出	575,969,265	56.43	431,683,909	44.46	144,285,356	33.42
業務支出	575,969,265	56.43	431,683,909	44.46	144,285,356	33.42
獎補助支出	221,797,479	21.73	224,941,657	23.17	-3,144,178	-1.40
補（協）助政府機關（構）	115,818,709	11.35	134,547,083	13.86	-18,728,374	-13.92
捐助國內團體	2,457,710	0.24	1,958,639	0.20	499,071	25.48
其他獎補捐助	103,521,060	10.14	88,435,935	9.11	15,085,125	17.06
財產損失	156,490	0.02	239,598,200	24.68	-239,441,710	-99.93
財產交易損失	156,490	0.02	239,598,200	24.68	-239,441,710	-99.93
折舊、折耗及攤銷	53,353,696	5.23	119,509,218	12.31	-66,155,522	-55.36
固定資產折舊	53,110,744	5.20	119,266,266	12.28	-66,155,522	-55.47
無形資產攤銷	242,952	0.02	242,952	0.03		
其他支出	5,619,261	0.55	2,934,170	0.30	2,685,091	91.51
其他支出	5,619,261	0.55	2,934,170	0.30	2,685,091	91.51
本期賸餘（短絀）	158,277,511	15.51	-53,484,138	-5.51	211,761,649	--

臺中市環境保護基金
收入支出表
中華民國114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114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）	158,277,511
本期賸餘	158,277,511
調整非現金項目	-187,416,159
折舊、折耗及攤銷	53,353,696
處理資產損失（利益）	156,490
流動資產淨減（淨增）	-199,948,402
流動負債淨增（淨減）	-40,977,943
業務活動之淨現金流入（流出）	-29,138,648
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	-38,458,949
增加固定資產	-35,294,309
增加無形資產	-3,164,640
投資活動之淨現金流入（流出）	-38,458,949
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	5,914
增加其他負債	5,914
籌資活動之淨現金流入（流出）	5,914
現金及約當現金之淨增（淨減）	-67,591,683
期初現金及約當現金	3,901,605,109
期末現金及約當現金	3,834,013,426

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114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	1,020,695,218		1,020,695,218	收入
徵收及依法分配收入	975,449,726		975,449,726	徵收及依法分配收入
財產收入	115,161		115,161	財產收益
政府撥入收入	23,086,331		23,086,331	政府撥入收入
其他收入	22,044,000		22,044,000	其他收入
基金用途	847,366,470	15,051,237	862,417,707	支出
用人費用	5,521,516		5,521,516	人事支出
服務費用	363,870,787	212,098,478	575,969,265	業務支出
材料及用品費	1,769,997	-1,769,997		
租金、償債、利息及相關手續費	4,854,420	-4,854,420		
稅捐及規費（強制費）	293,499	-293,499		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,508,434	-6,508,434		
捐助、補助與獎助	221,797,479		221,797,479	獎補助支出
資產短絀		156,490	156,490	財產損失
		53,353,696	53,353,696	折舊、折耗及攤銷
其他	5,619,261		5,619,261	其他支出
購建固定資產	233,966,437	-233,966,437		
購置無形資產	3,164,640	-3,164,640		
本期賸餘（短絀）	173,328,748	-15,051,237	158,277,511	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	3,736,054,670	308,618,142	4,044,672,812	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-77,846,993	-77,846,993	淨資產調整數
期末基金餘額	3,909,383,418	215,719,912	4,125,103,330	期末淨資產

註：1.業務支出調整數198,672,128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156,490元，係固定資產報廢損失。3.折舊、折耗及攤銷調整數53,353,696元＝固定資產提列折舊數53,110,744元＋無形資產攤銷數242,952元。4.購建固定資產調整數233,966,437元及購置無形資產調整數3,164,640元，係預算內購置財產及軟體。5.期初淨資產調整數308,618,142元及期末淨資產調整數215,719,912元，係配合會計法刪除第29條將固定資產列入平衡表表達。6.淨資產調整數77,846,993元，係以前年度固定資產無償移轉撥出。

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 114 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	1,020,695,218	777,939,834	168,714,170	53,559,325	20,481,889
徵收及依法分配收入	975,449,726	738,324,682	168,714,170	48,283,932	20,126,942
徵收收入	915,927,794	731,058,682	168,714,170	28,000	16,126,942
污染防制及防治收入	744,495,253	728,416,931			16,078,322
回收清除處理收入	168,279,596		168,279,596		
違規罰款收入	3,152,945	2,641,751	434,574	28,000	48,620
依法分配收入	59,521,932	7,266,000		48,255,932	4,000,000
環保提撥收入	59,521,932	7,266,000		48,255,932	4,000,000
財產收入	115,161	115,161			
利息收入	115,161	115,161			
政府撥入收入	23,086,331	18,300,765		4,785,566	
政府其他撥入收入	23,086,331	18,300,765		4,785,566	
其他收入	22,044,000	21,199,226		489,827	354,947
雜項收入	22,044,000	21,199,226		489,827	354,947
基金用途	847,366,470	543,191,505	239,135,362	33,390,801	31,648,802
空氣污染防制計畫	543,191,505	543,191,505			
廢棄物清除處理計畫	225,230,737		225,230,737		
環境保護計畫	13,904,625		13,904,625		
環境教育計畫	33,390,801			33,390,801	
水污染防治計畫	31,648,802				31,648,802
本期賸餘(短絀-)	173,328,748	234,748,329	-70,421,192	20,168,524	-11,166,913
期初基金餘額	3,736,054,670	847,488,114	2,752,296,027	118,715,138	17,555,391
解繳公庫					
期末基金餘額	3,909,383,418	1,082,236,443	2,681,874,835	138,883,662	6,388,478

臺中市環境保護基金
現金流量決算彙計表

中華民國 114 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)	158,277,511	243,326,741	- 93,712,624	20,065,647	- 11,402,253
調整非現金項目	- 187,416,159	- 91,245,724	- 82,309,279	- 4,938,606	- 8,922,550
折舊、折耗及攤提	53,353,696	24,834,380	27,686,344	101,764	731,208
處理資產損失(利益)	156,490	151,000	4,377	1,113	
其他					
流動資產淨減(淨增)	- 199,948,402	- 89,691,673	- 110,000,000	- 339,313	82,584
流動負債淨增(淨減)	- 40,977,943	- 26,539,431		- 4,702,170	- 9,736,342
業務活動之淨現金流入(流出)	- 29,138,648	152,081,017	- 176,021,903	15,127,041	- 20,324,803
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	- 38,458,949	- 33,563,792	- 4,399,289		- 495,868
增加固定資產	- 35,294,309	- 30,399,152	- 4,399,289		- 495,868
增加無形資產	- 3,164,640	- 3,164,640			
投資活動之淨現金流入(流出)	- 38,458,949	- 33,563,792	- 4,399,289		- 495,868
籌資活動之現金流量					
增加短期債務及其他負債	5,914	5,914			
增加其他負債	5,914	5,914			
籌資活動之淨現金流入(流出)	5,914	5,914			
現金及約當現金之淨增(淨減)	- 67,591,683	118,523,139	- 180,421,192	15,127,041	- 20,820,671
期初現金及約當現金	3,901,605,109	984,737,681	2,752,296,027	121,353,340	43,218,061
期末現金及約當現金	3,834,013,426	1,103,260,820	2,571,874,835	136,480,381	22,397,390

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
平 衡 彙
中華民國

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	4,298,070,225	1,341,771,762	2,784,906,532	146,435,039	24,956,892
流動資產	4,082,350,313	1,231,762,236	2,681,874,835	146,315,852	22,397,390
現金	3,834,013,426	1,103,260,820	2,571,874,835	136,480,381	22,397,390
銀行存款	3,834,013,426	1,103,260,820	2,571,874,835	136,480,381	22,397,390
應收款項	138,336,887	128,501,416		9,835,471	
應收帳款	138,336,887	128,501,416		9,835,471	
預付款項	110,000,000		110,000,000		
預付費用	110,000,000		110,000,000		
固定資產	211,401,682	106,007,226	103,031,697	119,187	2,243,572
土地	2,831,520	2,831,520			
土地	2,831,520	2,831,520			
土地改良物	1,630,289	27,227	1,603,062		
土地改良物	11,018,655	4,000,128	7,018,527		
累計折舊－土地改良物	-9,388,366	-3,972,901	-5,415,465		
房屋建築及設備	6,316,951	3,413,495	2,903,456		
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	-47,732,746	-28,757,061	-18,975,685		
機械及設備	122,828,335	60,994,437	59,508,235	82,091	2,243,572
機械及設備	593,356,642	259,839,371	327,700,064	2,432,979	3,384,228
累計折舊－機械及設備	-470,528,307	-198,844,934	-268,191,829	-2,350,888	-1,140,656
交通及運輸設備	53,163,182	36,319,447	16,840,950	2,785	
交通及運輸設備	107,827,738	87,004,268	20,545,014	278,456	
累計折舊－交通及運輸設備	-54,664,556	-50,684,821	-3,704,064	-275,671	
雜項設備	2,566,030	2,421,100	110,619	34,311	
雜項設備	14,024,005	9,605,987	3,119,012	1,299,006	
累計折舊－雜項設備	-11,457,975	-7,184,887	-3,008,393	-1,264,695	
購建中固定資產	22,065,375		22,065,375		
購建中固定資產	22,065,375		22,065,375		
無形資產	4,318,230	4,002,300			315,930
無形資產	4,318,230	4,002,300			315,930
電腦軟體	4,318,230	4,002,300			315,930
發展中之無形資產					
合計	4,298,070,225	1,341,771,762	2,784,906,532	146,435,039	24,956,892

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。

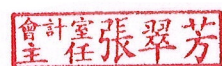
計表	
----	--

114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	172,966,895	149,525,793		7,432,190	16,008,912
流動負債	172,921,256	149,480,154		7,432,190	16,008,912
應付款項	172,921,256	149,480,154		7,432,190	16,008,912
應付代收款					
應付費用	172,921,256	149,480,154		7,432,190	16,008,912
其他負債	45,639	45,639			
什項負債	45,639	45,639			
應付保管款	45,639	45,639			
淨資產	4,125,103,330	1,192,245,969	2,784,906,532	139,002,849	8,947,980
淨資產	4,125,103,330	1,192,245,969	2,784,906,532	139,002,849	8,947,980
淨資產	4,125,103,330	1,192,245,969	2,784,906,532	139,002,849	8,947,980
累積餘額	4,125,103,330	1,192,245,969	2,784,906,532	139,002,849	8,947,980
合計	4,298,070,225	1,341,771,762	2,784,906,532	146,435,039	24,956,892

主辦會計人員：張翠芳



基金主持人：吳盛忠

