



105 年 度 預 算

財團法人臺中環境綠化基金會編

財團法人臺中環境綠化基金會

目 次

壹、總說明

- 一、概況.....1~3
- 二、工作計畫或方針.....3~4
- 三、本年度預算概要.....4
- 四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....5-6

貳、主要表

- 一、收支營運預計表.....7
- 二、現金流量預計表.....8
- 三、淨值變動預計表.....9

參、明細表

- 一、收入明細表.....10
- 二、支出明細表.....11~15

肆、參考表

- 一、資產負債預計表.....16
- 二、員工人數彙計表.....17~18
- 三、用人費用彙計表.....19

財團法人臺中環境綠化基金會

總說明

中華民國 105 年度

壹、概況

一、設立依據

本會原始基金捐助人臺灣省臺中農田水利會，有鑒於都市人口眾多，空氣污濁，生活品質低落及配合政府推行環境綠化政策，維護自然生態，回饋社會，造福地方之宗旨，於該會第 3 屆第 6 次會員代表大會提案捐助新臺幣 5 億元創設「財團法人臺灣省臺中環境綠化基金會」，經大會審議決議「照案通過」。經報水利局後核示原則同意，復經臺中農田水利會擬訂捐助暨組織章程由水利局轉陳省府經建設廳以 84.1.9 八四建水字第 26212 號函核准設立。為配合臺灣省政府功能業務與組織調整，自 89.6.28 主管機關變更為行政院農業委員會。依行政院農業委員會意見經本會第 3 屆第 8 次董事會通過並報奉行政院農業委員會 95.9.20 農水字第 0950153169 號函同意本會更名為「財團法人臺中環境綠化基金會」。

嗣照省府建設廳函示，依「農業財團法人監督準則」及民法財團法人有關規定向臺中地方法院聲請辦理登記在案。

二、設立目的

依據本會章程第四條規定辦理下列事業：

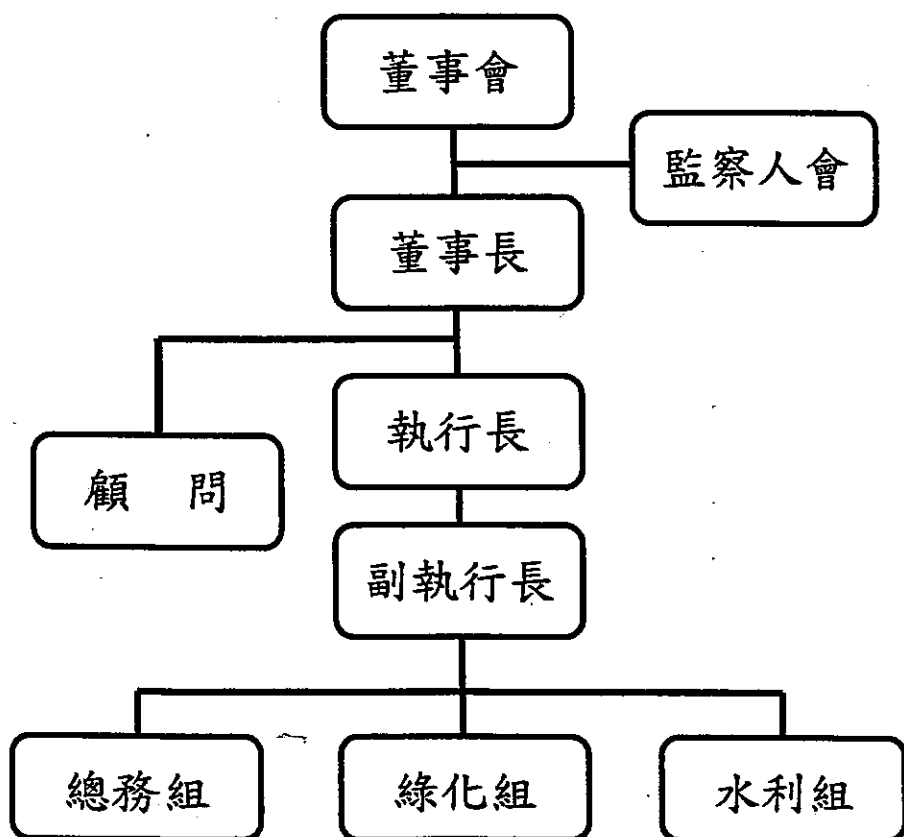
1. 農田水利事業之研究發展。
2. 環境綠化事業之研究發展與推廣。
3. 農田水利與環境綠化技術之研究。
4. 維護灌排渠道自然生態之研究。
5. 其他農田水利相關業務之研究。

三、組織概況

1. 各組職掌

總務組	綠化組	水利組
1. 印信典守。 2. 文書檔案管理及資料彙集。 3. 人事管理事項。 4. 事務管理事項。 5. 辦理本會各項會議全程業務。 6. 法人登記事項變更之報核，並辦理聲請變更登記事項。 7. 本會基金及孳息之保管、運用與調度事項。 8. 財產之管理、登記事項。 9. 會計業務及憑證管理。 10. 出納收支事項。 11. 本會資料統計分析、編撰業務報告、成果報告並彙編。 12. 年度業務計畫、財務報告、預算書、決算書之擬定與彙編。	1. 環境綠化事業之研究發展與資訊蒐集。 2. 綠化花木資源供需調查、種苗培育、生產技術之研究發展。 3. 景觀綠化工程之規劃、設計、栽植。 4. 綠化事業之宣導、重點美化、示範性活動之舉辦。 5. 歷年綠化工程業務建檔與維護。 6. 年度業務計畫及預算之擬定與執行、業務報告、成果報告之編輯。 7. 接受委託辦理環境綠化宣導、規劃、設計及景觀工程之規劃、設計。 8. 代辦臺中農田水利會轄區內綠美化工程及綠美化工程完成後之維護工作。	1. 農田水利事業與相關業務之研究發展。 2. 維護灌排渠道自然生態之研究。 3. 農田水利與環境綠化技術之研究。 4. 培植農田水利工作人才，提高技術水準。 5. 年度業務計畫及預算之擬定、業務報告、成果報告之編輯。 6. 接受委託辦理農田水利各項業務之研究發展與規劃。 7. 代辦臺灣臺中農田水利會會有地伐草及部分維護工作。 8. 代辦臺灣臺中農田水利會會有地圍籬工程。

2. 組織系統圖



3. 現有人員編制表

人 單 位 職 稱 數 別	執 行 長	副 執 行 長	組 長	專 員	組 員	佐 理 員	辦 事 員	助 理 員	合 計
執行長室	1	1							2
綠化組			1			1	1	1	4
水利組			1	1			1	1	4
總務組			1		3			1	5
合 計	1	1	3	1	3	1	2	3	15

貳、工作計畫或方針

一、水利工程部分

工作項目	實施內容	經費需求 (新臺幣千元)	預定日期		預期效益
			起	迄	
水利工程	臺中農田水利會託管之 會有地環境清潔業務之 用人費	2,331	105.01.01	105.12.31	有效辦理水 利相關業務
合 計		2,331			

二、綠化工程部分

工作項目	實施內容	經費需求 (新臺幣千元)	預定日期		預期效益
			起	迄	
綠化工程	委辦規劃設計、綠化工程與維護綠化工程業務用人費	1,957	105.01.01	105.12.31	有效辦理綠化工程相關業務
合 計		1,957			

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一) 本年度財務收入 912 萬 8 千元，較上年度預算數 986 萬元，減少 73 萬 2 千元，約 7.42%，主要係投資購買銀行金融債券 1 億元於 105.6.30 到期，利息減少所致。
- (二) 本年度管理費用 483 萬 9 千元，較上年度預算數 568 萬 5 千元，減少 84 萬 6 千元，約 14.88%，主要係減編員工年終獎金等經費所致。
- (三) 本年度其他業務外支出 428 萬 8 千元，較上年度預算數 469 萬 8 千元，減少 41 萬元，約 8.73%，主要係減編員工年終獎金等經費所致。
- (四) 以上總收支相抵後，計賸餘 1 千元，較上年度預算數短絀 52 萬 3 千元，增加 52 萬 4 千元，約 100.19%，主要係減編員工年終獎金等經費所致。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流入 38 萬 3 千元。
- (二) 現金及約當現金之淨增 38 萬 3 千元，係期末現金 2 億 2,433 萬元，較期初現金 2 億 2,394 萬 7 千元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 5 億 8,668 萬 1 千元，增加本年度賸餘 1 千元，期末淨值為 5 億 8,668 萬 2 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一) 決算結果：

1. 財務收入決算數 1,004 萬 8 千元，較預算數 779 萬 8 千元，增加 225 萬元，約 28.85%，主要係投資購買銀行金融債券利息增加所致。
2. 管理費用決算數 443 萬 5 千元，較預算數 453 萬 1 千元，減少 9 萬 6 千元，約 2.12%，主要係經費撙節支出所致。
3. 其他業務外支出決算數 423 萬 7 千元，較預算數 424 萬 6 千元，減少 9 千元，約 0.21%，主要係經費撙節支出所致。
4. 其他支出決算數 48 萬 3 千元，較預算數 0 元，增加 48 萬 3 千元，主要係調整帳務所致。
5. 以上總收支相抵後，計賸餘 89 萬 3 千元，較預算數短絀 97 萬 9 千元，增加 187 萬 2 千元，約 191.22%，主要係投資購買債券利息增加、經費撙節支出所致。

(二) 計畫執行成果概述：

1. 水利工程計畫執行成果：

工作項目	實施內容	使用經費 (新臺幣千元)	實施進度		效益
			起	迄	
水利工程	臺中農田水利會託管之 會有地環境清潔業務之 用人費	2,303	103.01.01	103.12.31	有效辦理水利 相關業務
合 計		2,303			

2. 綠化工程計畫執行成果

工作項目	實施內容	使用經費 (新臺幣千元)	實施進度		效益
			起	迄	
綠化工程	委辦規劃設計、綠化工程與維護綠化工程業務之用人費	1,934	103.01.01	103.12.31	有效辦理綠化工程相關業務
合 計		1,934			

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 104 年 6 月 30 日止執行情形）

- （一）財務收入執行數 504 萬元，較預計數 986 萬元，減少 482 萬元，約 48.88%，主要係債券、定存等利息收入未如預期所致。
- （二）管理費用執行數 207 萬元，較預計數 568 萬 5 千元，減少 361 萬 5 千元，約 63.59%，主要係發放薪資及支付保險、水電等費用減少開支、撙節支用所致。
- （三）其他業務外支出執行數 212 萬元，較預計數 469 萬 8 千元，減少 257 萬 8 千元，約 54.87%，主要係發放薪資，支付保險等費用減少開支，撙節支用所致。
- （四）以上總收支相抵後，計賸餘 85 萬元，較預計數短絀 52 萬 3 千元，增加 137 萬 3 千元，約 262.52%，主要係債券、定存等利息收入，發放薪資、支付保險、水電等費用所致。

財團法人臺中環境綠化基金會

收支營運預計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
10,048	100.00	收入	9,128	100.00	9,860	100.00	-732	-7.42	
10,048	100.00	業務外收入	9,128	100.00	9,860	100.00	-732	-7.42	
10,039	99.91	財務收入	9,128	100.00	9,860	100.00	-732	-7.42	
9	0.09	其他業務外收入	0	0.00	0	0.00	0	-	
9	0.09	雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	-	
9,155	91.11	支出	9,127	99.99	10,383	105.30	-1,256	-12.10	
4,435	44.14	業務支出	4,839	53.01	5,685	57.66	-846	-14.88	
4,435	44.14	管理費用	4,839	53.01	5,685	57.66	-846	-14.88	
3,442	34.26	人事費用	3,539	38.77	4,190	42.49	-651	-15.54	
993	9.88	事務費用	1,300	14.24	1,495	15.16	-195	-13.04	
4,237	42.17	業務外支出	4,288	46.98	4,698	47.65	-410	-8.73	
4,237	42.17	其他業務外支出	4,288	46.98	4,698	47.65	-410	-8.73	
483	4.81	其他支出	0	0.00	0	0.00	0	-	
483	4.81	資產損失	0	0.00	0	0.00	0	-	
893	8.89	本期賸餘(短絀-)	1	0.01	-523	-5.30	524	-100.19	

財團法人臺中環境綠化基金會

現金流量預計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	1	
調整非現金項目		
折舊	382	
業務活動之淨現金流入(流出-)	383	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	383	
期初現金及約當現金	223,947	
期末現金及約當現金	224,330	

財團法人臺中環境綠化基金會

淨值變動預計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	上年度餘額	本年度增（減-）數	截至本年度餘額	說明
基金	546,679		546,679	
創立基金	500,000		500,000	
捐贈基金	46,679		46,679	
累積餘絀	40,002	1	40,003	
累積賸餘	40,002	1	40,003	
合 計	586,681	1	586,682	

財團法人臺中環境綠化基金會

收入明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
10,048	業務外收入	9,128	9,860	
10,039	財務收入	9,128	9,860	
10,039	利息收入	9,128	9,860	一、有價債券利息收入 5,615 千元 購買台中商銀之銀行債券 $100,000 \text{ 千元} \times 2.83\% \times 1/2 = 1,415 \text{ 千元 (105.6.30 到期)}$ $200,000 \text{ 千元} \times 2.10\% = 4,200 \text{ 千元}$ 二、銀行定期存款利息收入 3,513 千元 1. 定期儲蓄存款存收入 3,400 千元 $100,000 \text{ 千元} \times 1.36\% = 1,360 \text{ 千元}$ $100,000 \text{ 千元} \times 1.36\% = 1,360 \text{ 千元}$ $100,000 \text{ 千元} \times 1.36\% \times 1/2 = 680 \text{ 千元}$ 2. 累積餘絀可運用 7,500 千元之利息收入 113 千元 $5,000 \text{ 千元} \times 1.36\% = 68 \text{ 千元}$ $1,500 \text{ 千元} \times 2.83\% \times 1/2 = 21 \text{ 千元 (105.6.26 到期)}$ $1,500 \text{ 千元} \times 1.36\% \times 1/2 = 10 \text{ 千元}$ $1,000 \text{ 千元} \times 1.36\% = 14 \text{ 千元}$
9	其他業務 外收入	0	0	
9	雜項收入	0	0	前年度決算數係高公局改 ETC 作業退回 過路費用所致。
10,048	總 計	9,128	9,860	

財團法人臺中環境綠化基金會

支出明細表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
4,435	業務支出	4,839	5,685	
4,435	管理費用	4,839	5,685	
3,442	人事費用	3,539	4,190	
374	議事費用	420	360	1. 董事、監察人會議出席費（1 年 2 次） 3 千元×20 人×2 次=120 千元 2. 常務董事出席費（1 年 4 次） 3 千元×5 人×4 次=60 千元 3. 常務監察人車馬費 20 千元/月×12 個月=240 千元
2,794	員工薪津	2,835	3,506	1. 執行長薪資（含年終加發） 20 千元×1 人×12 個月=240 千元 2. 副執行長薪資（含年終加發） 17 千元×1 人×12 個月=204 千元 3. 組長薪資（含年終加發） 40 千元×1 人×12 個月=480 千元 4. 組員薪資（含年終加發） (40 千元×2 人+36 千元×1 人)×12 個月=1,392 千元 5. 助理員薪資(含年終加發) 32 千元×1 人×12 個月=384 千元 6. 採行勞退新制，提撥職員退休金 (40 千元×3 人+36 千元×1 人+32 千元×1 人)×6%×12 個月=135 千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
274	保險費	284	324	1. 員工勞保費(12個月) 162千元 組長1人 35千元 組員3人 100千元 助理員1人 27千元 2. 全民健保費(12個月) 109千元 組長1人 23千元 組員3人 67千元 助理員1人 19千元 3. 二代健保補充保費 10千元 4. 保險雜費 3千元
993	事務費用	1,300	1,495	
4	文具印刷費	20	35	1. 文具用品費 4千元 2. 各項報表帳簿、議事資料等印刷費 6千元 3. 送立法院預、決算書印刷費 10千元
40	郵電費	54	75	1. 電話費 53千元 2. 信函郵資 1千元
209	水電費	230	233	1. 水費 10千元 2. 電費 220千元
35	旅運費	45	50	1. 短程 35千元 2. 長程 10千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
74	特別費	368	410	1. 董事長特別辦公費 360 千元 2. 公共關係費 8 千元
1	會議費	1	1	業務檢討會、研商會議費 1 千元
76	車輛維護費	84	124	1. 保險費 50 千元 2. 油料費 2 千元 3. 定期維護保養費 10 千元 4. 停車、洗車、過路費 3 千元 5. 牌照費 12 千元 6. 燃料使用費 7 千元
1	購置費	1	2	購買國內外相關圖書、刊物 1 千元
69	房屋管理費	30	70	1. 房屋保險費 15 千元 2. 瓦斯費 5 千元 3. 其他（含警民連線等費用）10 千元
98	雜費	75	93	1. 購買各項消耗、茶葉等 15 千元 2. 會計師簽證費（一年） 60 千元
4	財產維護費	10	20	各項設備修理維護費 10 千元
382	折舊	382	382	提列固定資產 105 年度折舊 382 千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
4,237	業務外支出	4,288	4,698	
4,237	其他業務 外支出	4,288	4,698	
2,303	水利工程 費	2,331	2,554	辦理水利相關計畫之用人費 2,331 千元 - 組長薪資（含年終加發） 44 千元×1 人×12 個月=528 千元 - 專員薪資（含年終加發） 56 千元×1 人×12 個月=672 千元 - 辦事員薪資（含年終加發） 33 千元×1 人×12 個月=396 千元 - 助理員薪資（含年終加發） 32 千元×1 人×12 個月=384 千元 - 員工勞保費(12 個月) 131 千元 組長 1 人 38 千元 專員 1 人 38 千元 辦事員 1 人 28 千元 助理員 1 人 27 千元 - 全民健保費(12 個月) 98 千元 組長 1 人 25 千元 專員 1 人 34 千元 辦事員 1 人 20 千元 助理員 1 人 19 千元 - 採行勞退新制，提撥職員退休金 (58 千元+44 千元+33 千元 +32 千元)×6%×12 個月=120 千元 - 保險雜費 2 千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說 明
1,934	綠化工程 費	1,957	2,144	計劃辦理綠化工程之用人費 1,957 千元 1. 組長薪資（含年終加發） 36 千元×1 人×12 個月=432 千元 2. 佐理員薪資（含年終加發） 36 千元×1 人×12 個月=432 千元 3. 辦事員薪資（含年終加發） 34 千元×1 人×12 個月=408 千元 4. 助理員薪資（含年終加發） 32 千元×1 人×12 個月=384 千元 5. 員工勞保費(12 個月) 119 千元 組長 1 人 31 千元 佐理員 1 人 31 千元 辦事員 1 人 30 千元 助理員 1 人 27 千元 6. 全民健保費(12 個月) 81 千元 組長 1 人 21 千元 佐理員 1 人 21 千元 辦事員 1 人 20 千元 助理員 1 人 19 千元 7. 採行勞退新制，提撥職員退休金 (36 千元×2 人+35 千元+32 千元) ×6%×12 個月=99 千元 8. 保險雜費 2 千元
483	其他支出	0	0	
483	資產損失	0	0	
9,155	總 計	9,127	10,383	

財團法人臺中環境綠化基金會

資產負債預計表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	105 年 12 月 31 日 預 計 數	104 年 12 月 31 日 預 計 數	比較增(減-)數
	資產			
232,117	流動資產	224,330	223,947	383
232,117	現金	224,330	223,947	383
301,500	投資、長期應收款、貸款及 準備金	301,500	301,500	0
301,500	長期投資	301,500	301,500	0
74,586	固定資產	73,822	74,204	-382
60,558	土地	60,558	60,558	0
19,480	房屋及建築	19,480	19,480	0
-6,175	累計折舊-房屋及建築	-6,939	-6,557	-382
1,595	交通及運輸設備	1,595	1,595	0
-1,329	累計折舊-交通及運輸設備	-1,329	-1,329	0
2,742	什項設備	2,742	2,742	0
-2,285	累計折舊-什項設備	-2,285	-2,285	0
30	其他資產	30	30	0
30	什項資產	30	30	0
608,233	資產合計	599,682	599,681	1
	負債			
19,499	流動負債	13,000	13,000	0
19,499	應付款項	13,000	13,000	0
1,530	其他負債	0	0	0
1,530	什項負債	0	0	0
21,029	負債合計	13,000	13,000	0
	淨值			
546,679	基金	546,679	546,679	0
500,000	創立基金	500,000	500,000	0
46,679	捐贈基金	46,679	46,679	0
40,525	累積餘絀	40,003	40,002	1
40,525	累積賸餘	40,003	40,002	1
587,204	淨值合計	586,682	586,681	1
608,233	負債及淨值合計	599,682	599,681	1

財團法人臺中環境綠化基金會

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度員額預計數	說 明	
執行長	1		董事長之命，推動會務、指揮監督所屬員工
副執行長	1		1、執行本會捐助暨組織章程第四條規定之目的事業。 2、執行董事會決議事項。 3、所屬員工任免、遷調、考核、獎懲、訓練等。 4、業務改進之研究。 5、與各機關、團體業務之連繫。
組長	3	總務組長 1 名	1、綜理總務組業務 2、長官交待事項
		綠化組長 1 名	1、綜理綠化組業務 2、長官交待事項
		水利組長 1 名	1、綜理水利組業務 2、長官交待事項
專員	1	水利組 1 名	1、所屬維護工程業務之執行 2、維護工程施工前後之拍照及監工各項組務之協辦
組員	3	總務組 3 名	1、會計之各項業務 2、各年度事業預算、決算編製
			1、總務及事務管理事項 2、採購事項 3、零用金及週轉金撥補管理 4、文具及財產管理
			1、印信典守 2、文書檔案管理及資料彙集 3、辦理本會董事、監察人會議事項 4、法人登記及辦理聲請變更登記事項 5、公文之核稿

職 類 (稱)	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明	
佐 理 員	1	綠化組 1 名	1、各項會議工作報告之編寫及辦理綠化組組務 2、綠化工程（研究計畫）之執行 3、綠化工程施工前後之拍照及監工綠化工程各項報表編製
辦 事 員	2	綠化組 1 名	1、預算之編製、執行、保留 2、綠化工程（研究計畫）之執行 3、綠化工程施工前後之拍照及監工 4、綠化工程各項報表編製
		水利組 1 名	1、本組文書之收發 2、預算之編製、執行與保留 3、各項會議工作報告之編寫 4、辦理水利組組務 5、研究計畫案及所屬維護工程業務之執行
助 理 員	3	總務組 1 名	1、人事任免 2、員工薪資之發放 3、辦理各項福利措施 4、員工勞保、健保及退休撫恤金事項 5、圖書管理 6、出納之各項業務
		綠化組 1 名	1、本組文書之收發、綠化業務各項資料之建檔 2、綠化工程（研究計畫）之執行 3、綠化工程施工前後之拍照及監工 4、綠化工程各項報表編製
		水利組 1 名	1、電腦軟硬體維護管理 2、各項會議之攝影與放映操作 3、公務車之管理維護 4、研究計畫案及所屬維護工程業務之執行 5、維護工程施工前後之拍照及監工
總 計	15		

財團法人臺中環境綠化基金會

用人費用彙計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說 明
薪資	6,336	總務組 2,700 千元
		水利組 1,980 千元
		綠化組 1,656 千元
退休及卹償金及資遣費	354	總務組 135 千元
		水利組 120 千元
		綠化組 99 千元
分擔保險費	717	總務組(勞保、健保) 284 千元
		水利組(勞保、健保) 231 千元
		綠化組(勞保、健保) 202 千元
其他	420	常務董事、董事、監察人出席費 180 千元
		常務監察人車馬費 240 千元
總計	7,827	

