財團法人
臺中環境綠化基金會

中華民國108年度決算書
（108年1月1日至108年12月31日）

財團法人臺中環境綠化基金會編

目　　次

壹、總說明

一、財團法人概況

(一)設立依據……1

(二)設立目的……1

(三)組織概況……2~3

二、年度各項工作計畫或方針之執行成果 ……3~4

三、決算概要

(一)收支營運實況……4

(二)現金流量實況……4

(三)淨值變動實況……4

(四)資產負債實況……5

四、其他 ……5

貳、主要表

一、收支營運決算表……6

二、現金流量決算表……7

三、淨值變動表……8

四、資產負債表……9

叁、明細表

一、收入明細表……10

二、支出明細表……11

三、基金數額增減變動表……12

肆、參考表

一、員工人數彙計表……13

二、用人費用彙計表……14

財團法人臺中環境綠化基金會

總 說 明

中華民國108年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

本基金會原始捐助人臺灣臺中農田水利會，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。並遵照省府建設廳函示，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。

嗣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基金會第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號函同意更名為「財團法人臺中環境綠化基金會」。

二、設立目的

依據本基金會章程第四條規定辦理下列事業：

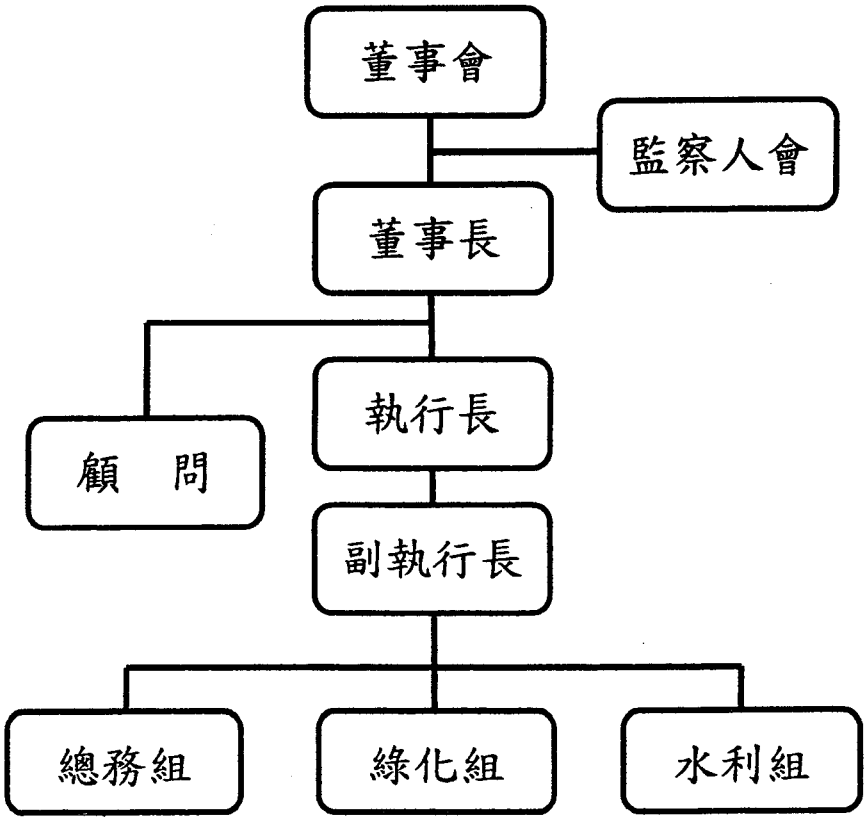
1. 農田水利事業之研究發展。
2. 環境綠化事業之研究發展與推廣。
3. 農田水利與環境綠化技術之研究。
4. 維護灌排渠道自然生態之研究。
5. 其他農田水利相關業務之研究。

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. 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. 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. 辦理臺灣臺中農田水利會補助計畫之綠美化工程及原有綠美化維護工程工作。	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. 辦理臺灣臺中農田水利會補助計畫之重劃分回、大面積、整型土地伐草及垃圾清運和維護管理工作。

2. 組織系統圖



3.現有人員編制表

職稱 人數 單位別	執行長	副執行長	組長	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	4
總務組			1	3			1	5
合計	1	1	3	3	1	2	3	14

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果：

一、 本計畫係衡量本基金會之財力、資源，依章程第四條目的事業及配合政府推行環境綠化政策，維護自然生態，回饋社會，造福地方為宗旨，分輕重緩急視業務實際需要審慎評估而訂定。

二、 水利業務方面，以執行臺灣臺中農田水利會之補助計畫為主：

(一)「臺灣臺中農田水利會重劃分回、大面積、整型土地伐草及垃圾清運計畫」決算後執行經費為882萬1,534元 。

(二)「臺灣臺中農田水利會重劃分回、大面積、整形土地維護管理計畫」決算後執行經費為144萬8,456元 。

三、綠化業務方面，以執行臺灣臺中農田水利會之補助計畫為主：

(一)「臺灣臺中農田水利會原有綠化維護工程計畫」決算後執行經費為835萬6,194元。

(二)「臺灣臺中農田水利會綠美化工程計畫」決算後執行經費為391萬5,638元。

四、加強員工差勤管理，促進團結合作安定進步，有效提昇工作效率，增進服務品質。

五、依組織章程及因應各項業務需要，舉開董事、監察人會議，充分發揮組織功能。

六、依據有關法令規章之規定，嚴格控制預算執行，杜絕浪費及不當開支，期能充分利用有限資源，促進會務有效營運。

叁、決算概要

一、收支營運實況

(一)108年度決算總收入3,009萬1,989元，較上(107)年度決算總收入數2,647萬8,529元，增加361萬3,460元，計增加13.65%。

(二)108年度決算總支出2,914萬1,549元，較上(107)年度決算總支出2,552萬4,531元，增加361萬7,018元，計增加14.17%。

(三)108年度決算執行結果收支相抵計賸餘95萬440元。

二、現金流量實況

(一)108年度業務活動之淨現金流入137萬9,038元。

(二)108年度投資活動之淨現金流入2億元。

(三)108年度籌資活動之淨現金流入5,618元。

(四)期初現金及約當現金3億1,577萬1,673元，加計本年度現金及約當現金淨增加2億138萬4,656元，期末現金及約當現金5億1,715萬6,329元。

三、淨值變動實況

108年度期初淨值5億8,888萬9,270元（基金5億4,667萬9,291元，累積餘絀4,220萬9,979元）加計本期賸餘95萬440元，108年度期末淨值5億8,983萬9,710元（基金5億4,667萬9,291元，累積餘絀4,316萬419元）。

四、資產負債實況

單位：新臺幣元

項　目	108 年 12 月 31 日	107 年 12 月 31 日
資產	590,072,027	589,115,969
負債	232,317	226,699
淨值	589,839,710	588,889,270

108 年底資產總額為 5 億 9,007 萬 2,027 元，負債總額為 23 萬 2,317 元，淨值總額為 5 億 8,983 萬 9,710 元，負債總額占資產總額的比率為 0.039%，較上（107）年底之 0.038%增加 0.001%。

肆、其他

預算執行概況

單位：新臺幣元

項　目	108 度決算數	108 度預算數	比較增減	%
收入	30,091,989	37,122,000	-7,030,011	-18.94
支出	29,141,549	36,760,000	-7,618,451	-20.72
本期賸餘(短絀-)	950,440	362,000	588,440	162.55

一、108 年度決算總收入 3,009 萬 1,989 元，較預算數 3,712 萬 2,000 元，減少 703 萬 11 元，計減少 18.94%，主要係因執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回以致收入減少。

二、108 年度決算總支出 2,914 萬 1,549 元，較預算數 3,676 萬元，減少 761 萬 8,451 元，計減少 20.72%，主要係因執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回等因素所致。

三、108 年度收支預計本期餘絀為 36 萬 2,000 元，執行結果決算收支相抵計賸餘 95 萬 440 元。

財團法人臺中環境綠化基金會

收 支 營 運 決 算 表

中華民國108年度　　單位：新臺幣元

上年度決算數	科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100
26,478,529	**收入**	**37,122,000**	**30,091,989**	**-7,030,011**	**-18.94**
18,932,820	業務收入	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86
18,932,820	勞務收入	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86
18,932,820	補助計畫收入	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86
7,545,709	業務外收入	7,122,000	7,550,167	428,167	6.01
7,545,709	財務收入	7,122,000	7,550,167	428,167	6.01
25,524,531	**支出**	**36,760,000**	**29,141,549**	**-7,618,451**	**-20.72**
25,524,531	業務支出	36,760,000	29,141,549	-7,618,451	-20.72
18,932,820	勞務成本	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86
18,932,820	補助計畫支出	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86
6,591,711	管理支出	6,760,000	6,599,727	-160,273	-2.37
5,533,552	人事費用	5,260,000	5,168,979	-91,021	-1.73
1,058,159	事務費用	1,500,000	1,430,748	-69,252	-4.62
953,998	**本期賸餘(短絀)**	**362,000**	**950,440**	**588,440**	**162.55**

財團法人臺中環境綠化基金會

現金流量決算表

中華民國108年度　　單位：新臺幣元

項目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) 金額 (3)=(2)-(1)	比較增(減-) % (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	362,000	950,440	588,440	162.55
利息股利之調整	-7,122,000	-7,550,167	-428,167	6.01
未計利息股利之稅前賸餘（短絀）	-6,760,000	-6,599,727	160,273	-2.37
調整非現金項目				
折舊	429,000	428,598	-402	-0.09
未計利息股利之現金流入(流出)	-6,331,000	-6,171,129	159,871	-2.53
收取利息	7,122,000	7,550,167	428,167	6.01
業務活動之淨現金流入(流出)	791,000	1,379,038	588,038	74.34
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產	0	200,000,000	200,000,000	-
投資活動之淨現金流入（流出）	0	200,000,000	200,000,000	-
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債				
預收款項增加(減少)	0	8,931	8,931	-
存入保證金增加(減少)	0	-3,313	-3,313	-
籌資活動之淨現金流入(流出-)	0	5,618	5,618	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	791,000	201,384,656	200,593,656	25,359.50
期初現金及約當現金	314,212,000	315,771,673	1,559,673	0.50
期末現金及約當現金	315,003,000	517,156,329	202,153,329	64.18

財團法人臺中環境綠化基金會

淨 值 變 動 表

中華民國 108 年度　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度期初餘額	本　年　度		本年度期末餘額	說　明
		增　加	減　少		
一. 基金	546,679,291			546,679,291	
創立基金	500,000,000			500,000,000	
捐贈基金	46,679,291			46,679,291	
二. 累積餘絀	42,209,979	950,440		43,160,419	
累積賸餘	42,209,979	950,440		43,160,419	計列增加本期賸餘 950,440 元
合計	588,889,270	950,440		589,839,710	

財團法人臺中環境綠化基金會

資 產 負 債 表

中華民國 108 年 12 月 31 日　　單位：新臺幣元

科　　目	本年度決算數 (1)	上年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(1)-(2)	比較增（減－）% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	517,156,329	515,771,673	1,384,656	0.27
現金及約當現金	517,156,329	315,771,673	201,384,656	63.78
流動金融資產	0	200,000,000	-200,000,000	-100.00
不動產、廠房及設備	72,885,698	73,314,296	-428,598	-0.58
土地	60,557,642	60,557,642	0	0
房屋及建築	19,480,214	19,480,214	0	0
累計折舊-房屋及建築	-8,084,926	-7,702,961	-381,965	4.96
交通及運輸設備	1,595,000	1,595,000	0	0
累計折舊-交通及運輸設備	-1,329,167	-1,329,167	0	0
什項設備	3,022,295	3,022,295	0	0
累計折舊-什項設備	-2,355,360	-2,308,727	-46,633	2.02
其他資產	30,000	30,000	0	0
存出保證金	30,000	30,000	0	0
資產合計	**590,072,027**	**589,115,969**	**956,058**	**0.16**
負債				
流動負債	181,742	172,811	8,931	5.17
預收款項	181,742	172,811	8,931	5.17
其他負債	50,575	53,888	-3,313	-6.15
存入保證金	50,575	53,888	-3,313	-6.15
負債合計	232,317	226,699	5,618	2.48
淨值				
基金	546,679,291	546,679,291	0	0
創立基金	500,000,000	500,000,000	0	0
捐贈基金	46,679,291	46,679,291	0	0
累積餘絀	43,160,419	42,209,979	950,440	2.25
累積賸餘	43,160,419	42,209,979	950,440	2.25
淨值合計	589,839,710	588,889,270	950,440	0.16
負債及淨值合計	**590,072,027**	**589,115,969**	**956,058**	**0.16**

財團法人臺中環境綠化基金會

收入明細表

中華民國108年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100	說明
業務收入	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86	
勞務收入	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86	
補助計畫收入	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86	執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回
業務外收入	7,122,000	7,550,167	428,167	6.01	
財務收入	7,122,000	7,550,167	428,167	6.01	
利息收入	7,122,000	7,550,167	428,167	6.01	
合計	**37,122,000**	**30,091,989**	**-7,030,011**	**-18.94**	

財團法人臺中環境綠化基金會

支出明細表

中華民國108年度　　單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－）金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100	說明
業務支出	36,760,000	29,141,549	-7,618,451	-20.72	
勞務成本	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86	
補助計畫支出	30,000,000	22,541,822	-7,458,178	-24.86	執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回
管理支出	6,760,000	6,599,727	-160,273	-2.37	
人事費用	5,260,000	5,168,979	-91,021	-1.73	
議事費用	780,000	817,000	37,000	4.74	
員工薪津	3,322,000	3,322,758	758	0.02	
保險費	311,000	260,664	-50,336	-16.19	因執行補助計畫人員之勞、健保費由補助計畫項下支付
勞工退休金提撥	847,000	768,557	-78,443	-9.26	
事務費用	1,500,000	1,430,748	-69,252	-4.62	
文具印刷費	10,000	9,604	-396	-3.96	
郵電費	13,000	4,441	-8,559	-65.84	因撙節支出
水電費	250,000	118,277	-131,723	-52.69	因更新空調系統減少電費支出
旅運費	45,000	48,280	3,280	7.29	
特別費	80,000	75,909	-4,091	-5.11	
會議費	2,000	1,618	-382	-19.10	因撙節支出
車輛維護費	70,000	69,151	-849	-1.21	
購置費	1,000	810	-190	-19.00	因撙節支出
房屋管理費	200,000	212,255	12,255	6.13	
雜費	200,000	262,805	62,805	31.40	因增加財務報表查核簽證費用及員工參加採購專業人員基礎訓練班費用
財產維護費	200,000	199,000	-1,000	-0.50	
折舊	429,000	428,598	-402	-0.09	
合計	**36,760,000**	**29,141,549**	**-7,618,451**	**-20.72**	

財團法人臺中環境綠化基金會

基 金 數 額 增 減 變 動 表

中華民國 108 年度　　單位：新臺幣元

捐　助　者	創立時原始捐助基金金額	本年度期初基金金額 (1)	本年度基金增（減－）金額 (2)	本年度期末基金金額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率%		說　明
					創立時原始捐助基金金額占其總額比率	本年度期末基金金額占其總額比率	
政府捐助							
一、其他							
臺灣臺中農田水利會	500,000,000	546,679,291		546,679,291	100.00	100.00	原始基金及捐助土地
政府捐助小計	500,000,000	546,679,291		546,679,291	100.00	100.00	
合　　計	500,000,000	546,679,291		546,679,291	100.00	100.00	

財團法人臺中環境綠化基金會

員工人數彙計表

中華民國108年度　　單位：人

職類（稱）	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減－） (3)=(2)-(1)	說明
執行長	1	1	0	
副執行長	1	1	0	
組長	3	3	0	總務組長1名 綠化組長1名 水利組長1名
組員	3	3	0	總務組3名
佐理員	1	1	0	綠化組1名
辦事員	2	2	0	綠化組1名 水利組1名
助理員	3	3	0	總務組1名 綠化組1名 水利組1名
合計	14	14	0	

財團法人臺中環境綠化基金會

用人費用彙計表

中華民國 108 年度　　單位：新臺幣元

科目名稱 / 職類（稱）	本年度預算數 (1)									本年度決算數 (2)									比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明
	薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休、卹償金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計	薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休、卹償金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計		
董事長	0			0	0	5,000		0	5,000	0			0	0	5052		0	5,052	52	
執行長	240,000			30,000	0	0		0	270,000	240,000			30,000	0	573		0	270,573	573	
副執行長	204,000			26,000	0	0		0	230,000	204,000			25,500	0	487		0	229,987	-13	
組長	592,000			229,000	218,000	76,000		3,000	1,118,000	673,320			286,666	196,200	93,101		0	1,249,287	131,287	因調整薪津等級
組員	959,000			221,000	240,000	124,000		3,000	1,547,000	804,060			276,759	216,000	118,690		0	1,415,509	-131,491	因執行補助計畫人員由補助計畫項下支付
佐理員	2,000			70,000	60,000	0		1,000	133,000	35,220			89,403	54,000	1,708		0	180,331	47,331	因調整薪津等級
辦事員	14,000			133,000	122,000	3,000		2,000	274,000	37,800			167,225	109,800	5,263		0	320,088	46,088	因調整薪津等級
助理員	409,000			193,000	207,000	53,000		3,000	865,000	212,700			240,105	192,557	32,261		0	677,623	-187,377	因執行補助計畫人員由補助計畫項下支付
董事、監察人	0			0	0	38,000		0	38,000	0			0	0	3,529		0	3,529	-34,471	最實支付
合計	2,420,000			902,000	847,000	299,000		12,000	4,480,000	2,207,100			1,115,658	768,557	260,664		0	4,351,979	-128,021	

主辦會計：廖淑微

董　事　長：蔡篤乾