

財團法人
臺中環境綠化基金會

中華民國 109 年度決算書
(109 年 1 月 1 日至 109 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

參、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 109 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(109.10.1 更名為行政院農業委員會農田水利署臺中管理處)，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：

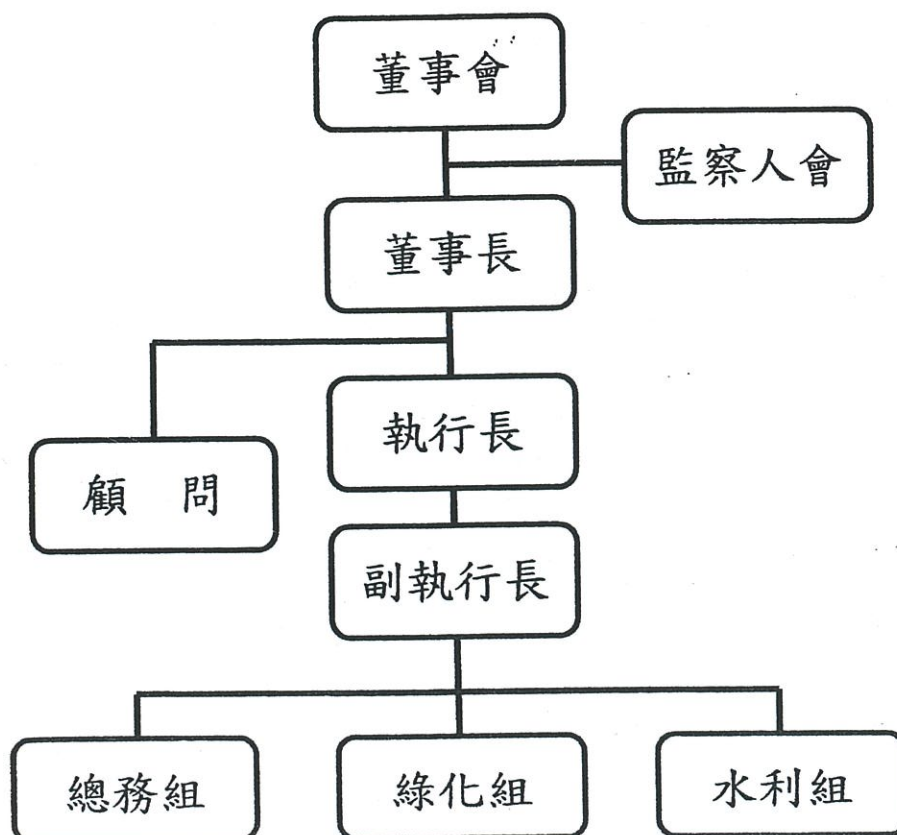
1. 農田水利事業之研究發展。
2. 環境綠化事業之研究發展與推廣。
3. 農田水利與環境綠化技術之研究。
4. 維護灌排渠道自然生態之研究。
5. 其他農田水利相關業務之研究。

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. 辦理行政院農業委員會農田水利署臺中管理處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. 辦理行政院農業委員會農田水利署臺中管理處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

人 單 位 別	職 稱 數 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	3
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，以執行行政院農業委員會農田水利署臺中管理處之補助計畫為主：

(一)「109 年度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 944 萬 4,374 元。

(二)「109 年度臺灣臺中農田水利會重劃分回、大面積、整型土地維護管理計畫」決算後執行經費為 177 萬 9,066 元。

三、綠化業務方面，以執行行政院農業委員會農田水利署臺中管理處之補助計畫為主：

(一)「109 年度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 545 萬 3,798 元。

(二)「109 年度臺灣臺中農田水利會綠美化工程計畫」決算後執行經費為 134 萬 6,074 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。

參、決算概要

一、收支營運實況

(一)109 年度決算總收入 2,306 萬 7,403 元，較上 (108) 年度決算總收入 3,009 萬 1,989 元，減少 702 萬 4,586 元，計減少 23.34%。

(二)109 年度決算總支出 2,284 萬 9,210 元，較上 (108) 年度決算總支出 2,914 萬 1,549 元，減少 629 萬 2,339 元，計減少 21.59%。

(三)109 年度決算執行結果收支相抵計賸餘 21 萬 8,193 元。

二、現金流量實況

(一)109 年度業務活動之淨現金流入 64 萬 6,791 元。

(二)109 年度籌資活動之淨現金流入 3 萬 6,382 元。

(三)期初現金及約當現金 5 億 1,715 萬 6,329 元，加計本年度現金及約當現金淨增加 68 萬 3,173 元，期末現金及約當現金 5 億 1,783 萬 9,502 元。

三、淨值變動實況

109 年度期初淨值 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) 加計本期賸餘 21 萬 8,193 元，109 年度期末淨值 5 億 9,005 萬 7,903 元 (基金 5 億 4,667 萬 9,291 元，累積餘絀 4,337 萬 8,612 元)。

四、資產負債實況

單位：新臺幣元

項 目	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
資產	590,326,602	590,072,027
負債	268,699	232,317
淨值	590,057,903	589,839,710

109 年底資產總額為 5 億 9,032 萬 6,602 元，負債總額為 26 萬 8,699 元，淨值總額為 5 億 9,005 萬 7,903 元，負債總額占資產總額的比率為 0.046%，較上(108) 年底之 0.039% 增加 0.007%。

肆、其他

預算執行概況

單位：新臺幣元

項 目	109 度決算數	109 度預算數	比較增減	%
收入	23,067,403	35,531,000	-12,463,597	-35.08
支出	22,849,210	35,531,000	-12,681,790	-35.69
本期賸餘(短絀-)	218,193	0	218,193	-

- 一、109 年度決算總收入 2,306 萬 7,403 元，較預算數 3,553 萬 1,000 元，減少 1,246 萬 3,597 元，計減少 35.08%，主要係因執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回及銀行調降利率以致收入減少。
- 二、109 年度決算總支出 2,284 萬 9,210 元，較預算數 3,553 萬 1,000 元，減少 1,268 萬 1,790 元，計減少 35.69%，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、109 年度收支預計本期餘絀為 0 元，執行結果決算收支相抵計賸餘 21 萬 8,193 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 109 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)	% (4)=(3)/(1)*100
30,091,989	收入	35,531,000	23,067,403	-12,463,597	-35.08
22,541,822	業務收入	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92
22,541,822	勞務收入	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92
22,541,822	補助計畫收入	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92
7,550,167	業務外收入	5,531,000	5,044,091	-486,909	-8.80
7,550,167	財務收入	5,531,000	5,043,995	-487,005	-8.81
0	雜項收入	0	96	96	-
29,141,549	支出	35,531,000	22,849,210	-12,681,790	-35.69
29,141,549	業務支出	35,531,000	22,849,210	-12,681,790	-35.69
22,541,822	勞務成本	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92
22,541,822	補助計畫支出	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92
6,599,727	管理支出	5,531,000	4,825,898	-705,102	-12.75
5,168,979	人事費用	3,680,000	3,548,944	-131,056	-3.56
1,430,748	事務費用	1,851,000	1,276,954	-574,046	-31.01
950,440	本期賸餘(短絀)	0	218,193	218,193	-

財團法人臺中環境綠化基金會

現金流量決算表

中華民國 109 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)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	0	218,193	218,193	-
利息股利之調整	-5,531,000	-5,043,995	487,005	-8.81
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-5,531,000	-4,825,802	705,198	-12.75
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)	-5,102,000	-4,397,204	704,796	-13.81
收取利息	5,531,000	5,043,995	-487,005	-8.81
業務活動之淨現金流入(流出)	429,000	646,791	217,791	50.77
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				
暫收款增加(減少)	0	2,847	2,847	-
預收款項增加(減少)	0	57,423	57,423	-
存入保證金增加(減少)	0	-23,888	-23,888	-
籌資活動之淨現金流入(流出-)	0	36,382	36,382	-
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產	200,000,000	0	-200,000,000	-100.00
投資活動之淨現金流入(流出)	200,000,000	0	-200,000,000	-100.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	200,429,000	683,173	-199,745,827	-99.66
期初現金及約當現金	315,595,000	517,156,329	201,561,329	63.87
期末現金及約當現金	516,024,000	517,839,502	1,815,502	0.35

財團法人臺中環境綠化基金會

淨 值 變 動 表

中華民國 109 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	43,160,419	218,193		43,378,612	
累積賸餘	43,160,419	218,193		43,378,612	計列增加本期賸餘 218,193 元
合計	589,839,710	218,193		590,057,903	

財團法人臺中環境綠化基金會

資產負債表

中華民國 109 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)	% (4)=(3)/(2)*100
資產				
流動資產	517,839,502	517,156,329	683,173	0.13
現金及約當現金	517,839,502	517,156,329	683,173	0.13
不動產、廠房及設備	72,457,100	72,885,698	-428,598	-0.59
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	-8,466,891	-8,084,926	-381,965	4.72
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	-2,401,993	-2,355,360	-46,633	1.98
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	590,326,602	590,072,027	254,575	0.04
負債				
流動負債	242,012	181,742	60,270	33.16
暫收款	2,847	0	2,847	-
預收款項	239,165	181,742	57,423	31.60
其他負債	26,687	50,575	-23,888	-47.23
存入保證金	26,687	50,575	-23,888	-47.23
負債合計	268,699	232,317	36,382	15.66
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	43,378,612	43,160,419	218,193	0.51
累積賸餘	43,378,612	43,160,419	218,193	0.51
淨值合計	590,057,903	589,839,710	218,193	0.04
負債及淨值合計	590,326,602	590,072,027	254,575	0.04

財團法人臺中環境綠化基金會

收入明細表

中華民國 109 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 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務收入	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92	
勞務收入	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92	
補助計畫收入	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92	執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回
業務外收入	5,531,000	5,044,091	-486,909	-8.80	
財務收入	5,531,000	5,043,995	-487,005	-8.81	
利息收入	5,531,000	5,043,995	-487,005	-8.81	
雜項收入	0	96	96	-	
雜項收入	0	96	96	-	
合 計	35,531,000	23,067,403	-12,463,597	-35.08	

財團法人臺中環境綠化基金會

支出明細表

中華民國 109 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 -)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
業務支出	35,531,000	22,849,210	-12,681,790	-35.69	
勞務成本	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92	
補助計畫支出	30,000,000	18,023,312	-11,976,688	-39.92	執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回
管理支出	5,531,000	4,825,898	-705,102	-12.75	
人事費用	3,680,000	3,548,944	-131,056	-3.56	
議事費用	1,190,000	1,207,500	17,500	1.47	
員工薪津	2,240,000	2,095,318	-144,682	-6.46	
保險費	150,000	180,622	30,622	20.41	補繳 107 年投保單位補充保險費 30,758 元。
勞工退休金提撥	100,000	65,504	-34,496	-34.50	因執行補助計畫人員之勞工退休金提撥由補助計畫項下支付
事務費用	1,851,000	1,276,954	-574,046	-31.01	
文具印刷費	10,000	9,858	-142	-1.42	
郵電費	15,000	4,632	-10,368	-69.12	因撙節支出
水電費	160,000	114,629	-45,371	-28.36	因節約用電
旅運費	70,000	38,740	-31,260	-44.66	因撙節支出
特別費	240,000	109,963	-130,037	-54.18	因撙節支出
會議費	2,000	1,458	-542	-27.10	因撙節支出
車輛維護費	70,000	73,660	3,660	5.23	
購置費	5,000	1,080	-3,920	-78.40	因撙節支出
房屋管理費	100,000	92,140	-7,860	-7.86	
雜費	660,000	322,871	-337,129	-51.08	因撙節支出
財產維護費	90,000	79,325	-10,675	-11.86	因撙節支出
折舊	429,000	428,598	-402	-0.09	
合 計	35,531,000	22,849,210	-12,681,790	-35.69	

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 109 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 109 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

單位：新臺幣元

中華民國 109 年度

中華民國 109 年度																				
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	7,000			7,000	0			0	0	15,665		0	15,665	8,665	薪資支付
執行長	360,000			45,000	0	0			405,000	360,000			45,000	0	7,478		0	412,478	7,478	薪資支付
副執行長	240,000			30,000	0	0			270,000	150,000			17,500	0	4,985		0	172,485	-97,515	前任副執行長於 1/16 退休,現任副 執行長於 6/1 就任
組長	396,000			240,000	41,000	55,000			732,000	388,440			238,666	24,741	48,992		0	700,839	-31,161	因執行補助計畫人 員由補助計畫項下 支付
組員	84,000			230,000	18,000	10,000			342,000	59,660			228,759	27,663	34,409		0	360,491	18,491	薪資支付
佐理員	12,000			74,000	3,000	3,000			92,000	420			73,403	556	1,809		0	76,188	-15,812	因執行補助計畫人 員由補助計畫項下 支付
辦事員	0			137,000	10,000	5,000			152,000	0			135,225	291	3,770		0	139,286	-12,714	因執行補助計畫人 員由補助計畫項下 支付
助理員	198,000			194,000	28,000	33,000			453,000	196,140			192,105	12,253	29,557		0	430,055	-22,945	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	37,000			37,000	0			0	0	33,957		0	33,957	-3,043	
合計	1,230,000			950,000	100,000	150,000			2,490,000	1,164,660			930,658	65,504	180,622		0	2,341,444	-148,556	

主辦會計：廖淑微



董事長：蔡篤乾

