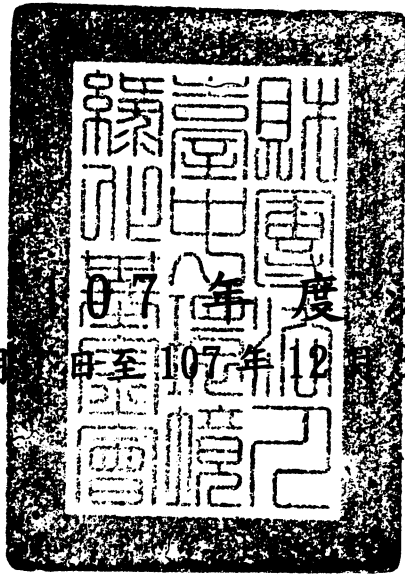


財團法人
臺中環境綠化基金會

中華民國 107 年度 決算書
(107年1月1日至107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、固定資產投資明細表.....12

四、基金數額增減變動表.....13

肆、參考表

一、員工人數彙計表.....14

二、用人費用彙計表.....15~16

財團法人臺中環境綠化基金會

總 說 明

中華民國 107 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：

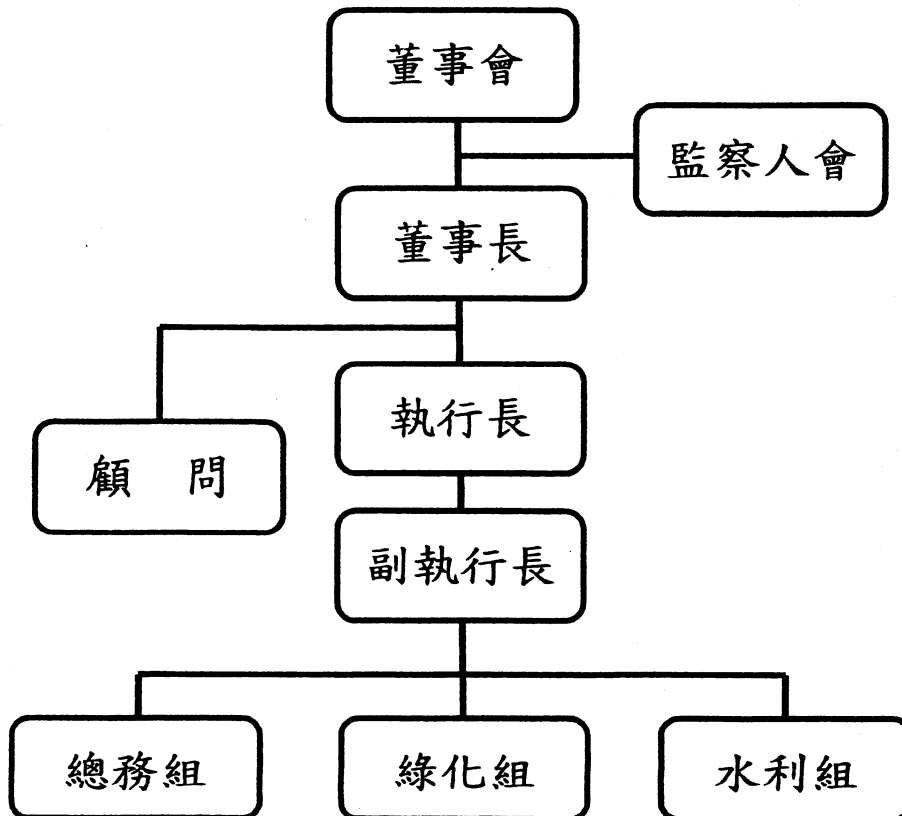
1. 農田水利事業之研究發展。
2. 環境綠化事業之研究發展與推廣。
3. 農田水利與環境綠化技術之研究。
4. 維護灌排渠道自然生態之研究。
5. 其他農田水利相關業務之研究。

三、組織概況

1. 各組職掌

總務組	綠化組	水利組
<ol style="list-style-type: none"> 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。 	<ol style="list-style-type: none"> 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。 	<ol style="list-style-type: none"> 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

單 位 別	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、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 814 萬 7,426 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 148 萬 140 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 812 萬 8,123 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 117 萬 7,131 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)107 年度決算總收入 2,647 萬 8,529 元，較上(106)年度決算總收入數 2,628 萬 9,182 元，增加 18 萬 9,347 元，計增加 0.72%。

(二)107 年度決算總支出 2,552 萬 4,531 元，較上(106)年度決算總支出 2,603 萬 3,391 元，減少 50 萬 8,860 元，計減少 1.95%。

(三)107 年度決算執行結果收支相抵計賸餘 95 萬 3,998 元。

二、現金流量實況

(一)107 年度業務活動之淨現金流入 135 萬 9,279 元。

(二)107 年度投資活動之淨現金流出 27 萬 9,800 元。

(三)107 年度籌資活動之淨現金流出 2 萬 9,989 元。

(四)期初現金及約當現金 3 億 1,472 萬 2,183 元，加計本年度現金及約當現金淨增加 104 萬 9,490 元，期末現金及約當現金 3 億 1,577 萬 1,673 元。

三、淨值變動實況

107 年度期初淨值 5 億 8,793 萬 5,272 元(基金 5 億 4,667 萬 9,291 元，累積餘絀 4,125 萬 5,981 元)加計本期賸餘 95 萬 3,998 元，107 年度期末淨值 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)。

四、資產負債實況

單位：新臺幣元

項 目	107 年 12 月 31 日	106 年 12 月 31 日
資產	589,115,969	588,191,960
負債	226,699	256,688
淨值	588,889,270	587,935,272

107 年底資產總額為 5 億 8,911 萬 5,969 元，負債總額為 22 萬 6,699 元，淨值總額為 5 億 8,888 萬 9,270 元，負債總額占資產總額的比率為 0.038%，較上(106)年底之 0.044% 減少 0.006%。

肆、其他

預算執行概況

單位：新臺幣元

項 目	107 度決算數	107 度預算數	比較增減	%
收入	26,478,529	37,122,000	-10,643,471	-28.67
支出	25,524,531	36,703,000	-11,178,469	-30.46
本期賸餘(短絀-)	953,998	419,000	534,998	127.68

- 一、107 年度決算總收入 2,647 萬 8,529 元，較預算數 3,712 萬 2,000 元，減少 1,064 萬 3,471 元，計減少 28.67%，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、107 年度決算總支出 2,552 萬 4,531 元，較預算數 3,670 萬 3,000 元，減少 1,117 萬 8,469 元，計減少 30.46%，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、107 年度收支預計本期餘絀為 41 萬 9,000 元，執行結果決算收支相抵計賸餘 95 萬 3,998 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 107 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
26,289,182	收入	37,122,000	26,478,529	-10,643,471	-28.67
18,764,267	業務收入	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89
18,764,267	勞務收入	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89
18,764,267	補助計畫收入	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89
7,524,915	業務外收入	7,122,000	7,545,709	423,709	5.95
7,519,379	財務收入	7,122,000	7,545,709	423,709	5.95
5,536	雜項收入	0	0	0	-
26,033,391	支出	36,703,000	25,524,531	-11,178,469	-30.46
26,033,391	業務支出	36,703,000	25,524,531	-11,178,469	-30.46
18,764,267	勞務成本	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89
18,764,267	補助計畫支出	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89
7,269,124	管理支出	6,703,000	6,591,711	-111,289	-1.66
6,174,303	人事費用	5,203,000	5,533,552	330,552	6.35
1,094,821	事務費用	1,500,000	1,058,159	-441,841	-29.46
255,791	本期賸餘(短絀)	419,000	953,998	534,998	127.68

財團法人臺中環境綠化基金會

現金流量決算表

中華民國 107 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)	419,000	953,998	534,998	127.68
利息股利之調整	-7,122,000	-7,545,709	-423,709	5.95
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-6,703,000	-6,591,711	111,289	-1.66
調整非現金項目				
折舊	441,000	405,281	-35,719	-8.10
未計利息股利之現金流入(流出)	-6,262,000	-6,186,430	75,570	-1.21
收取利息	7,122,000	7,545,709	423,709	5.95
業務活動之淨現金流入(流出)	860,000	1,359,279	499,279	58.06
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備	-350,000	-279,800	70,200	-20.06
投資活動之淨現金流入(流出)	-350,000	-279,800	70,200	-20.06
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	0	-29,989	-29,989	-
預收款項增加(減少)	0	172,811	172,811	-
存入保證金增加(減少)	0	-202,800	-202,800	-
籌資活動之淨現金流入(流出-)	0	-29,989	-29,989	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	510,000	1,049,490	539,490	105.78
期初現金及約當現金	313,827,000	314,722,183	895,183	0.29
期末現金及約當現金	314,337,000	315,771,673	1,434,673	0.46

財團法人臺中環境綠化基金會

淨 值 變 動 表

中華民國 107 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	0	0	546,679,291	
創立基金	500,000,000	0	0	500,000,000	
捐贈基金	46,679,291	0	0	46,679,291	
二. 累積餘絀	41,255,981	953,998	0	42,209,979	
累積賸餘	41,255,981	953,998	0	42,209,979	計列增加本期賸餘 953,998 元
合 計	587,935,272	953,998	0	588,889,270	

財團法人臺中環境綠化基金會

資產負債表

中華民國 107 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	515,771,673	514,722,183	1,049,490	0.33
現金及約當現金	315,771,673	314,722,183	1,049,490	0.33
流動金融資產	200,000,000	200,000,000	0	0
不動產、廠房及設備	73,314,296	73,439,777	-125,481	-0.17
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	-7,702,961	-7,320,996	-381,965	5.22
辦公室設備	403,140	403,140	0	0
累計折舊-辦公室設備	-335,950	-335,950	0	0
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	2,619,155	2,339,355	279,800	11.96
累計折舊-什項設備	-1,972,777	-1,949,461	-23,316	1.20
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	589,115,969	588,191,960	924,009	0.16
負債				
流動負債	172,811	0	172,811	-
預收款項	172,811	0	172,811	-
其他負債	53,888	256,688	-202,800	-79.01
存入保證金	53,888	256,688	-202,800	-79.01
負債合計	226,699	256,688	-29,989	-11.68
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	42,209,979	41,255,981	953,998	2.31
累積賸餘	42,209,979	41,255,981	953,998	2.31
淨值合計	588,889,270	587,935,272	953,998	0.16
負債及淨值合計	589,115,969	588,191,960	924,009	0.16

財團法人臺中環境綠化基金會

收入明細表

中華民國 107 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	18,932,820	-11,067,180	-36.89	
勞務收入	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89	
補助計畫收入	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89	執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回
業務外收入	7,122,000	7,545,709	423,709	5.95	
財務收入	7,122,000	7,545,709	423,709	5.95	
利息收入	7,122,000	7,545,709	423,709	5.95	
合 計	37,122,000	26,478,529	-10,643,471	-28.67	

財團法人臺中環境綠化基金會

支出明細表

中華民國 107 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	36,703,000	25,524,531	-11,178,469	-30.46	
勞務成本	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89	
補助計畫支出	30,000,000	18,932,820	-11,067,180	-36.89	執行補助計畫實支實付剩餘經費繳回
管理支出	6,703,000	6,591,711	-111,289	-1.66	
人事費用	5,203,000	5,533,552	330,552	6.35	
議事費用	780,000	816,000	36,000	4.62	
員工薪津	4,098,000	4,339,560	241,560	5.89	依臺中市政府 106.10.27 府授勞動字第 1060232565 號函示辦理,補提撥部分舊制勞工退休準備金 85 萬元
保險費	325,000	377,992	52,992	16.31	1. 補繳 105 年投保單位補充保險費 12,256 元。 2. 補足 1-12 月執行補助計畫人員保費不足部分。
事務費用	1,500,000	1,058,159	-441,841	-29.46	
文具印刷費	10,000	1,200	-8,800	-88.00	因撙節支出
郵電費	1,000	280	-720	-72.00	因撙節支出
水電費	250,000	138,085	-111,915	-44.77	因撙節支出
旅運費	45,000	47,330	2,330	5.18	
特別費	80,000	51,927	-28,073	-35.09	因撙節支出
會議費	2,000	351	-1,649	-82.45	因撙節支出
車輛維護費	70,000	50,412	-19,588	-27.98	因撙節支出
購置費	1,000	650	-350	-35.00	因撙節支出
房屋管理費	200,000	141,321	-58,679	-29.34	因撙節支出
雜費	200,000	132,522	-67,478	-33.74	因撙節支出
財產維護費	200,000	88,800	-111,200	-55.60	因撙節支出
折舊	441,000	405,281	-35,719	-8.10	
合 計	36,703,000	25,524,531	-11,178,469	-30.46	

財團法人臺中環境綠化基金會
固定資產投資明細表

中華民國 107 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-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
不動產、廠房及設備					
什項設備	350,000	279,800	-70,200	-20.06	經公開比價 廠商低列投 標金額
合 計	350,000	279,800	-70,200	-20.06	

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 107 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 基金總額 占其總額 比率	本 年 度 期 末 基金總額 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 107 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
專 員	1	1	0	水利組 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	15	15	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 107 年度

單位：新臺幣元

科目 名稱	本年度預算數 (1)								本年度決算數 (2)								說明		
	薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休、 卸 責 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、 卸 責 費 連 帶	分 攤 保 險 費	福 利 費		其 他	合 計
董事長	0			0	0	5,000		5,000	0			0	0	4,972	4,972			4,972	-28
執行長	240,000			30,000	0			270,000	240,000			30,000	0	0	0			270,000	0
副執行長	204,000			26,000	0			230,000	204,000			25,500	0	0	0			229,500	-500
組長	550,000			224,000	34,000	68,000	3,000	879,000	549,132			223,129	261,630	93,514	3,000			1,130,405	251,405
組員	1,362,000			216,000	84,000	168,000	3,000	1,833,000	991,244			215,156	280,382	141,133	3,000			1,630,915	-202,085
佐理員	0			68,000	0	0	1,000	69,000	0			67,628	78,712	11,262	1,000			158,602	89,602

財團法人臺中環境綠化基金會

用人費用彙計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目 名稱	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、 卹金 遺費	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、 卹金 遺費	分攤 保險 費	福利 費			其他
專員	225,000			99,000	14,000	25,000		1,000	364,000	37,424		0	33,254	19,805		256	90,739	-273,261	
辦事員	0			130,000	0	0	2,000	132,000	132,000	0		129,212	154,346	25,942		2,000	311,500	179,500	1. 補提撥部分 省制勞工退 休準備金 2. 補繳 105 年 投保單位補 充保險費 3. 補足 1-12 月 執行補助計 畫人員保費 不足部分
助理員	381,000			188,000	23,000	46,000	3,000	641,000	380,904		187,839	250,068	69,108		3,000	890,919	249,919	1. 補提撥部分 省制勞工退 休準備金 2. 補繳 105 年 投保單位補 充保險費 3. 補足 1-12 月 執行補助計 畫人員保費 不足部分	
合計	2,962,000			981,000	155,000	312,000	13,000	4,423,000	2,402,704		878,464	1,058,392	365,736		12,256	4,717,552	294,552		

主辦會計：廖淑微



董事長：蔡篤乾

