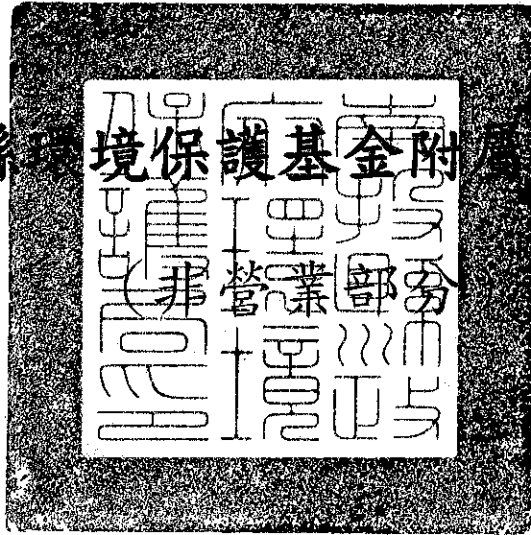


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日)

南投縣政府環保局主管總決算

南投縣政府環保局主管

南投縣環境保護基金附屬單位決算



南投縣政府環保局 編

南投縣環境保護基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	7
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	9
二、基金用途明細表	10
三、資本資產明細表	15
四、固定資產建設改良擴充明細表	16
五、員工人數彙計表	18
六、用人費用彙計表	20
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	24
八、主要業務計畫執行績效摘要表	26
九、各項費用彙計表	28
十、管制性項目及統計所需項目比較表	30
丙、會計報表	
一、平衡表	34
二、收入支出表	36
三、現金流量表	38
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照	39

總 說 明

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

壹、業務計畫實施績效

一、空氣污染防治計畫：預算數 2 億 2,953 萬 2 千元，決算數 2 億 5,843 萬 2,521 元，比較增加 2,890 萬 521 元。

- (一) 空氣品質管理計畫：未完成，因本計畫為跨年度計畫，後續再視執行情形研議計畫期程。
- (二) 營建工程空污費徵收及污染稽查管制計畫：已完成。
- (三) 街道揚塵洗掃規劃與管理暨噪音稽查管制計畫：已完成。
- (四) 砂石車行駛周邊道路洗街清理計畫：已完成。
- (五) 柴油車排煙檢測暨停車怠速管理計畫：已完成。
- (六) 移動污染源稽查管制計畫：已完成。
- (七) 烏嘴潭人工湖工程空氣污染管制專案計畫：已完成。
- (八) 固定污染源許可審查管制計畫：已完成。
- (九) 露天燃燒源頭管制暨環保祭祀宣導計畫：已完成。
- (十) 南投縣空氣環境資訊系統維護計畫：已完成。
- (十一) 環保業務宣導暨臉書維護計畫：未完成，因本計畫為跨年度計畫，後續再視執行情形研議計畫期程。
- (十二) 環保局空氣污染陳情案件快速查處計畫：已完成。
- (十三) 空品模擬與策略研擬計畫：已完成。
- (十四) 人工測站採樣分析維護計畫：已完成。
- (十五) 室內空氣品質管理計畫：已完成。
- (十六) 工業區空品監測及巡查監控計畫：已完成。
- (十七) 餐飲油煙、畜牧異味及加油站油氣回收管制計畫：已完成。
- (十八) 空氣品質感測物聯網及維運計畫：已完成。
- (十九) 110 年度低碳永續家園建構推動計畫：已完成。
- (廿) 移動污染源稽查管制計畫之機車排氣定期檢驗通知單大宗函件電腦列印封裝郵遞服務：已完成。
- (廿一) 南投縣 PM2.5 生物性氣溶膠與急性呼吸症狀之菌相資料庫建置：已完成。
- (廿二) 多環芳香烴環境調查計畫：已完成。
- (廿三) 都市綠帶之碳匯及對移動污染源滯塵效益之研究：未完成，因本計畫為跨年度計畫，後續再視執行情形研議計畫期程。

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

二、環境保護計畫—廢棄物清除處理：預算數 3 億 1,699 萬 1 千元，決算數 3 億 1,470 萬 7,551 元，比較減少 228 萬 3,449 元。

- (一) 本縣一般廢棄物垃圾處理費(含垃圾焚化、底渣回運再利用、飛灰穩定化物處理、緊急狀況及天災害廢棄物處理、廢樹枝清除處理、垃圾縣內轉運及處理費、暫置垃圾打包、掩埋場環境監測費用..等：未完成，因年度內尚有垃圾留於本縣尚未清理，故辦理保留，持續溝通其它縣市焚化廠代焚化本縣垃圾。
- (二) 縣內廚餘再利用及其處理設施效能輔導及研究計畫：未完成，因期末報告審查中，先予以保留，儘速辦理結案付款中。
- (三) 一般廢棄物組成分析減量研究計畫：未完成，因期末報告審查中，先予以保留，儘速辦理結案付款中。
- (四) 廢棄物相關許可審查暨稽巡查輔導計畫等：未完成，因期末報告審查中，先予以保留，將儘速辦理結案事宜。

三、環境教育計畫：預算數 1,407 萬元，決算數 1,114 萬 4,015 元，比較減少 292 萬 5,985 元。

- (一) 環境教育專案計畫：已完成。
- (二) 辦理環境教育相關會議、研習及環境講習：已完成。
- (三) 辦理環境教育活動宣導：已完成。
- (四) 南投縣環境議題研究環境教育執行計畫：已完成。

四、水污染防治計畫：預算數 986 萬元，決算數 885 萬 6,086 元，比較減少 100 萬 3,914 元。

- (一) 辦理水污染源稽查管制、河川水質監測、水環境巡守隊推動及水環境教育等業務工作：已完成。
- (二) 南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫：已完成。
- (三) 辦理水污染防治費徵收相關工作：已完成。
- (四) 水質污染物較難檢驗項目委託執行計畫：已完成。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：決算數 5 億 6,277 萬 3,932 元與法定預算數 6 億 5,423 萬 1 千元比較，減少 9,145 萬 7,068 元，減少 13.98%，來源包括徵收及依法分配收入、財產收入、政府撥入收入及其他收入。

(一) 徵收及依法分配收入：3 億 1,029 萬 1,176 元：

- 1. 污染防治及防治收入 1 億 5,448 萬 578 元，與法定預算數 2 億 8,836 萬 7 千元比較，減少 1 億 3,388 萬 6,422 元，減少 46.43%。
- 2. 回收清除處理收入 1 億 3,593 萬 891 元，與法定預算數 1 億 3,147 萬 7 千元比較，增加 445 萬 3,891 元，增加 3.39%。
- 3. 違規罰款收入 0 元，與法定預算數 5 萬元比較，減少 5 萬元，減少 100%。
- 4. 環保提撥收入 1,987 萬 9,707 元，與法定預算數 2,089 萬 5 千元比較，減少 101 萬 5,293 元，減少 4.86%。

南投縣政府環境保護局
南投縣環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(二) 財產收入：418 萬 4,741 元：

1. 財產處分收入 299 萬 5,678 元，增加 299 萬 5,678 元，增加 100%。
2. 利息收入 80 萬 3,463 元，與法定預算數 87 萬 2 千元比較，減少 6 萬 8,537 元，減少 7.86%。
3. 其他財產收入 38 萬 5,600 元，增加 38 萬 5,600 元，增加 100%。

(三) 政府撥入收入：即政府其他撥入收入 2 億 4,550 萬 3,317 元與法定預算數 2 億 1,241 萬 8 千元比較，增加 3,308 萬 5,317 元，增加 15.58%。

(四) 其他收入：即雜項收入 279 萬 4,698 元，與法定預算數 15 萬 2 千元比較，增加 264 萬 2,698 元，增加 1,738.62%。

二、基金用途：決算數 5 億 9,314 萬 173 元，與法定預算數 5 億 7,045 萬 3 千元比較，增加 2,268 萬 7,173 元，增加 3.98%，包括空氣污染防制計畫、環境保護計畫—廢棄物清除處理、環境教育計畫及水污染防治計畫四項工作計畫。

(一) 空氣污染防制計畫執行 2 億 5,843 萬 2,521 元，其結果如下：

1. 用人費用：支出 1,595 萬 3,136 元，與法定預算數 1,676 萬 3 千元比較，減少 80 萬 9,864 元，減少 4.83%。
2. 服務費用：支出 1 億 942 萬 886 元，與法定預算數 1 億 1,771 萬 4 千元比較，減少 829 萬 3,114 元，減少 7.05%。
3. 材料及用品費：支出 139 萬 2,607 元，與法定預算數 416 萬 6 千元比較，減少 277 萬 3,393 元，減少 66.57%。
4. 租金、償債、利息及相關手續費：支出 14 萬 5,651 元，與法定預算數 237 萬元比較，減少 222 萬 4,349 元，減少 93.85%。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 343 萬 406 元，與法定預算數 748 萬元比較，減少 404 萬 9,594 元，減少 54.14%。
6. 稅捐及規費（強制費）：支出 30 萬 1,471 元，與法定預算數 39 萬 9 千元比較，減少 9 萬 7,529 元，減少 24.44%。
7. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 1 億 2,450 萬 2,542 元，與法定預算數 7,658 萬元比較，增加 4,792 萬 2,542 元，增加 62.58%。
8. 其他：支出 328 萬 5,822 元，與法定預算數 406 萬元比較，減少 77 萬 4,178 元，減少 19.07%。

(二) 環境保護計畫—廢棄物清除處理執行 3 億 1,470 萬 7,551 元，其結果如下：

1. 服務費用：支出 2 億 5,062 萬 7,852 元，與法定預算數 2 億 5,224 萬 3 千元比較，減少 161 萬 5,148 元，減少 0.64%。
2. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 907 萬 9,699 元，與法定預算數 974 萬 8 千元比較，減少 66 萬 8,301 元，減少 6.86%。
3. 其他：支出 5,500 萬元，法定預算數 5,500 萬元比較，無增減。

(三) 環境教育計畫執行 1,114 萬 4,015 元，其結果如下：

1. 用人費用：支出 61 萬 2,688 元，與法定預算數 73 萬 7 千元比較，減少 12 萬 4,312 元，減少 16.87%。

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

2. 服務費用：支出 680 萬 3,554 元，與法定預算數 823 萬 7 千元比較，減少 143 萬 3,446 元，減少 17.40%。
3. 材料及用品費：支出 6 萬 7,700 元，與法定預算數 72 萬 7 千元比較，減少 65 萬 9,300 元，減少 90.69%。
4. 租金、償債與利息：支出 0 元，法定預算數 35 萬元，減少 35 萬元，減少 100.00%。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 0 元，與法定預算數 10 萬元比較，減少 10 萬元，減少 100.00%。
6. 稅捐及規費(強制費)：支出 1 萬 7,410 元，與法定預算數 2 萬 1 千元比較，減少 3,590 元，減少 17.10%。
7. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 339 萬 1,042 元，與法定預算數 360 萬元比較，減少 20 萬 8,958 元，減少 5.80%。
8. 其他：支出 25 萬 1,621 元，與法定預算數 29 萬 8 千元比較，減少 4 萬 6,379 元，減少 15.56%。

(四) 水污染防治計畫執行 885 萬 6,086 元，其結果如下：

1. 服務費用：支出 835 萬 51 元，與法定預算數 888 萬 2 千元比較，減少 53 萬 1,949 元，減少 5.99%。
2. 材料及用品費：支出 10 萬 9,772 元，與法定預算數 29 萬 7 千元比較，減少 18 萬 7,228 元，減少 63.04%。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 13 萬 7,428 元，與法定預算數 17 萬 1 千元比較，減少 3 萬 3,572 元，減少 19.63%。
4. 稅捐及規費(強制費)：支出 1 萬 7,410 元，與法定預算數 2 萬 1 千元比較，減少 3,590 元，減少 17.10%。
5. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 23 萬 8,800 元，與法定預算數 33 萬 9 千元比較，減少 10 萬 200 元，減少 29.56%。
6. 其他：支出 2,625 元，法定預算數 15 萬元比較，減少 14 萬 7,375 元，減少 98.25%。

三、餘絀部份：本期餘絀決算數短絀 3,036 萬 6,241 元與法定預算 8,377 萬 8 千元，比較減少 1 億 1,414 萬 4,241 元。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之淨現金流入 8,528 萬 9,342 元，本期短絀 2,964 萬 7,598 元。
- 二、現金及約當現金之淨增 8,240 萬 8,283 元。
- 三、期初現金及約當現金 6 億 3,720 萬 7,901 元。
- 四、期末現金及約當現金 7 億 1,961 萬 6,184 元。

肆、資產負債情況

- 一、110 年度期末資產為 8 億 6,620 萬 3,809 元，包括
(一) 流動資產 8 億 3,557 萬 1,403 元含

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

1. 現金 7 億 1,961 萬 6,184 元與上年度決算數 6 億 3,720 萬 7,901 元比較增加 8,240 萬 8,283 元，係因銀行存款增加。
 2. 應收款項 1 億 1,595 萬 5,219 元與上年度決算數 1 億 6,175 萬 6,572 元比較減少 4,580 萬 1,353 元，係因應收帳款保留數減少。
 - (二) 長期貸墊款及準備金 1,275 萬 7,155 元與上年度決算數 1,221 萬 9,447 元比較增加 53 萬 7,708 元，係因離職儲金存入台灣銀行專戶。
 - (三) 固定資產 1,651 萬 5,484 元與上年度決算數 1,399 萬 7,588 元比較增加 251 萬 7,896 元係因購置及計劃結束撥入固定資產。
 - (四) 無形資產 134 萬 9,767 元與上年度決算數 15 萬 3,342 元比較增加 119 萬 6,425 元係因購置無形資產。
 - (五) 其他資產 1 萬元與上年度決算數比較無增減。
- 二、110 年度期末負債為 3 億 6,413 萬 6,104 元，包括
- (一) 流動負債（應付款項）3 億 4,761 萬 5,860 元與上年度決算數 2 億 7,833 萬 3,786 元比較增加 6,928 萬 2,074 元，係因應付帳款保留數增加。
 - (二) 其他負債（什項負債）1,652 萬 244 元與上年度決算數 1,529 萬 5,761 元比較增加 122 萬 4,483 元，係因存入保證金及應付退休及離職金增加。
- 三、110 年度基金餘額為 5 億 206 萬 7,705 元。

伍、其他

一、本年度奉准超支併決算計 8,033 萬元明細如下：

(一) 空氣污染防治計畫：計超併 7,988 萬元。

- 1、行政院環境保護署 110 年 2 月 2 環署空字第 1101009633 號函核定「109 年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費新臺幣 1,793 萬 6 千元整，茲因配合環保署核定追加補助數量，本局相對加碼補助，經 110 年 3 月 10 日府主歲計字第 1100057025 號函核定超支併決算 2,333 萬 6 千元。
- 2、行政院環境保護署 110 年 4 月 16 環署空字第 11001045853 號函核定「110 年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費新臺幣 2,781 萬元整，茲因配合環保署核定本局追加補助，經 110 年 5 月 12 日府主歲計字第 1100111710 號函核定超支併決算 5,654 萬 4 千元。

(二) 環境教育計畫：計超併 45 萬元。

- 1、行政院環境保護署 110 年 4 月 12 日環署綜字第 1101044514 號函核定補助「110 年社區環境調查及改造計畫」（單一社區），經 110 年 6 月 28 日府主歲計字第 1100146507 號函核定超支併決算 45 萬元。

本
頁
空
白

決 算 報 表

主 要 表

南投縣環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 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	654,231,000	100.00	562,773,932	100.00	-91,457,068	13.98	632,382,727	100.00
徵收及依法分配收入	440,789,000	67.38	310,291,176	55.14	-130,497,824	29.61	280,490,922	44.35
污染防制及防治收入	288,367,000	44.08	154,480,578	27.45	-133,886,422	46.43	135,026,647	21.35
回收清除處理收入	131,477,000	20.10	135,930,891	24.15	4,453,891	3.39	136,139,231	21.53
違規罰款收入	50,000	0.01	-	-	-50,000	100.00	-	-
環保提撥收入	20,895,000	3.19	19,879,707	3.53	-1,015,293	4.86	9,325,044	1.47
財產收入	872,000	0.13	4,184,741	0.74	3,312,741	379.90	2,253,119	0.36
財產處分收入	-	-	2,995,678	0.53	2,995,678	-	-	-
利息收入	872,000	0.13	803,463	0.14	-68,537	7.86	2,253,119	0.36
其他財產收入	-	-	385,600	0.07	385,600	-	-	-
政府撥入收入	212,418,000	32.47	245,503,317	43.62	33,085,317	15.58	349,242,895	55.23
政府其他撥入收入	212,418,000	32.47	245,503,317	43.62	33,085,317	15.58	349,242,895	55.23
其他收入	152,000	0.02	2,794,698	0.50	2,642,698	1,738.62	395,791	0.06
雜項收入	152,000	0.02	2,794,698	0.50	2,642,698	1,738.62	395,791	0.06
基金用途	570,453,000	87.19	593,140,173	105.40	22,687,173	3.98	632,482,459	100.02
空氣污染防制計畫	229,532,000	35.08	258,432,521	45.92	28,900,521	12.59	294,160,910	46.52
購建固定資產	7,000,000	1.07	2,967,317	0.53	-4,032,683	57.61	5,288,562	0.84
其他	222,532,000	34.01	255,465,204	45.39	32,933,204	14.80	288,872,348	45.68
環境保護計畫	316,991,000	48.45	314,707,551	55.92	-2,283,449	0.72	313,356,650	49.55
其他	316,991,000	48.45	314,707,551	55.92	-2,283,449	0.72	313,356,650	49.55
環境教育計畫	14,070,000	2.15	11,144,015	1.98	-2,925,985	20.80	15,689,652	2.48
購建固定資產	100,000	0.02	-	-	-100,000	100.00	787,922	0.12
其他	13,970,000	2.14	11,144,015	1.98	-2,825,985	20.23	14,901,730	2.36
水污染防治計畫	9,860,000	1.51	8,856,086	1.57	-1,003,914	10.18	9,275,247	1.47
購建固定資產	171,000	0.03	137,428	0.02	-33,572	19.63	861,092	0.14
其他	9,689,000	1.48	8,718,658	1.55	-970,342	10.01	8,414,155	1.33
本期賸餘(短絀)	83,778,000	12.81	-30,366,241	-5.40	-114,144,241	136.25	-99,732	-0.02
期初基金餘額	508,821,000	77.77	517,564,373	91.97	8,743,373	1.72	517,664,105	81.86
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	592,599,000	90.58	487,198,132	86.57	-105,400,868	17.79	517,564,373	81.84

本
頁
空
白

附 屬 表

南投縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國110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	654,231,000	562,773,932	-91,457,068	13.98	
徵收及依法分配收入	440,789,000	310,291,176	-130,497,824	29.61	
污染防制及防治收入	288,367,000	154,480,578	-133,886,422	46.43	依實際情形收繳。
回收清除處理收入	131,477,000	135,930,891	4,453,891	3.39	
違規罰款收入	50,000		-50,000	100.00	110年度無追繳不法所得利益之案件。
環保提撥收入	20,895,000	19,879,707	-1,015,293	4.86	
財產收入	872,000	4,184,741	3,312,741	379.90	
財產處分收入		2,995,678	2,995,678		
利息收入	872,000	803,463	-68,537	7.86	
其他財產收入		385,600	385,600		
政府撥入收入	212,418,000	245,503,317	33,085,317	15.58	
政府其他撥入收入	212,418,000	245,503,317	33,085,317	15.58	行政院環境保護署補助納入本年度超支併決算：空氣污染防制計畫：1、「109年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費。2、「110年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費。環境教育計畫：110年社區環境調查及改造計畫（單一社區）。
其他收入	152,000	2,794,698	2,642,698	1,738.62	
雜項收入	152,000	2,794,698	2,642,698	1,738.62	違約金收入及註銷保留款。

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	570,453,000	593,140,173	22,687,173	3.98	
空氣污染防治計畫	229,532,000	258,432,521	28,900,521	12.59	
執行空氣汙染防制	229,532,000	258,432,521	28,900,521	12.59	
用人費用	16,763,000	15,953,136	-809,864	4.83	
聘僱及兼職人員薪資	11,837,000	11,562,426	-274,574	2.32	
超時工作報酬	746,000	408,636	-337,364	45.22	加班選擇補休，故少支用。
獎金	1,480,000	1,263,525	-216,475	14.63	依實際情形覈實辦理。
退休及卹償金	717,000	666,839	-50,161	7.00	
福利費	1,983,000	2,051,710	68,710	3.46	
服務費用	117,714,000	109,420,886	-8,293,114	7.05	
水電費	580,000	411,484	-168,516	29.05	因節約並覈實支用致有賸餘。
郵電費	3,177,000	1,752,318	-1,424,682	44.84	依實際情形覈實辦理。
旅運費	1,800,000	399,747	-1,400,253	77.79	依實際情形覈實辦理。
印刷裝訂與廣告費	850,000	646,015	-203,985	24.00	依實際情形覈實辦理。
修理保養及保固費	2,005,000	803,218	-1,201,782	59.94	依實際情形覈實辦理。
保險費	181,000	139,299	-41,701	23.04	依實際情形覈實辦理。
一般服務費	102,566,000	99,770,791	-2,795,209	2.73	服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金項下計雇用按日計資臨時人員13人，其中辦理街道揚塵洗掃街工作8人、辦理行政事務工作5人；另僱用短期工讀生5人（約2個月）協助辦理相關工作。
專業服務費	6,555,000	5,498,014	-1,056,986	16.12	依實際情形覈實辦理。
材料及用品費	4,166,000	1,392,607	-2,773,393	66.57	
使用材料費	2,736,000	777,540	-1,958,460	71.58	依實際情形覈實辦理。
用品消耗	1,430,000	615,067	-814,933	56.99	因節約並覈實支用致有賸餘。
租金、償債、利息及相關手續費	2,370,000	145,651	-2,224,349	93.85	
機器租金	780,000		-780,000	100.00	依實際情形覈實辦理。
交通及運輸設備租金	1,500,000	77,451	-1,422,549	94.84	依實際情形覈實辦理。
雜項設備租金	90,000	68,200	-21,800	24.22	依實際情形覈實辦理。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,480,000	3,430,406	-4,049,594	54.14	
購建固定資產	7,000,000	2,967,317	-4,032,683	57.61	暫緩汰換洗街車。

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購置無形資產	480,000	463,089	-16,911	3.52	
稅捐及規費(強制費)	399,000	301,471	-97,529	24.44	
消費與行為稅	168,000	140,599	-27,401	16.31	依實際情形覈實辦理。
規費	231,000	160,872	-70,128	30.36	依實際情形覈實辦理。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	76,580,000	124,502,542	47,922,542	62.58	
捐助、補助與獎助	18,331,000	12,959,342	-5,371,658	29.30	配合各機關、單位來函提出申請補助辦理。
補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	58,249,000	111,543,200	53,294,200	91.49	行政院環境保護署補助納入本年度超支併決算： 1、行政院環境保護署110年2月2環署空字第1101009633號函核定「109年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費新臺幣1,793萬6千元整，茲因配合環保署核定追加補助數量，本局相對加碼補助，經110年3月10日府主歲計字第1100057025號函核定超支併決算2,333萬6千元。2、行政院環境保護署110年4月16環署空字第11001045853號函核定「110年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費新臺幣2,781萬元整，茲因配合環保署核定本局追加補助，經110年5月12日府主歲計字第1100111710號函核定超支併決算5,654萬4千元。
其他	4,060,000	3,285,822	-774,178	19.07	
其他支出	4,060,000	3,285,822	-774,178	19.07	依實際情形覈實辦理。
環境保護計畫	316,991,000	314,707,551	-2,283,449	0.72	
廢棄物清除處理	316,991,000	314,707,551	-2,283,449	0.72	
服務費用	252,243,000	250,627,852	-1,615,148	0.64	
印刷裝訂與廣告費	100,000	1,900	-98,100	98.10	配合政府，因疫情政策停辦大型宣導活動、文宣活動及節省開支故有節餘。
修理保養及保固費	250,000		-250,000	100.00	年度內各鄉鎮公所未針對一般廢棄物處理場營運管理提出維護修護需求，故費用未支用。
一般服務費	246,543,000	246,543,000			
專業服務費	5,350,000	4,082,952	-1,267,048	23.68	因「110年南投縣事業廢棄物巡查管制、公民營清除處理機構、再利用機構審查及焚化底渣再利用監督工作計畫」今年計畫開始執行時間較晚，二三期

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

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	9,748,000	9,079,699	-668,301	6.86	款支付時間往後推遲未支付。另應支付廚餘再利用及其處理設施效能輔導研究計畫和一般廢棄物組成分析減量計畫第三期款尚未支付。期末報告委員出席審查及交通費未支付，另配合疫情停辦相關廢棄物業務各種講座活動。
捐助、補助與獎助	9,748,000	9,079,699	-668,301	6.86	
其他	55,000,000	55,000,000			
其他支出	55,000,000	55,000,000			
環境教育計畫	14,070,000	11,144,015	-2,925,985	20.80	
 環境教育計畫	14,070,000	11,144,015	-2,925,985	20.80	
用人費用	737,000	612,688	-124,312	16.87	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8	0.00	
超時工作報酬	169,000	43,074	-125,926	74.51	擲節開支。
獎金	53,000	52,374	-626	1.18	
退休及卹償金	26,000	25,140	-860	3.31	
福利費	70,000	73,108	3,108	4.44	
服務費用	8,237,000	6,803,554	-1,433,446	17.40	
水電費	210,000	50,000	-160,000	76.19	先支應本預算為優先。
郵電費	200,000	7,737	-192,263	96.13	響應無紙化政策，提高電子公文作業。
旅運費	150,000		-150,000	100.00	先支應本預算為優先。
印刷裝訂與廣告費	1,120,000	287,000	-833,000	74.38	響應無紙化政策並配合縣府財政擲節開支致有贖餘及因實際業務需求，調整容納，致實際數減少。
修理保養及保固費	9,000	5,010	-3,990	44.33	因實際業務需求，致實際數減少。
保險費	3,000	2,483	-517	17.23	因實際業務需求，致實際數減少。
一般服務費	6,352,000	6,382,000	30,000	0.47	
專業服務費	193,000	69,324	-123,676	64.08	因實際業務需求，致實際數減少。
材料及用品費	727,000	67,700	-659,300	90.69	
使用材料費	47,000		-47,000	100.00	先支應本預算為優先。
用品消耗	680,000	67,700	-612,300	90.04	先支應本預算為優先。
租金、償債、利息及相關	350,000		-350,000	100.00	

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
手續費					
交通及運輸設備租金	50,000		-50,000	100.00	依實際情形覈實辦理。
雜項設備租金	300,000		-300,000	100.00	先支應本預算為優先。
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	100,000		-100,000	100.00	
購建固定資產	100,000		-100,000	100.00	依實際情形覈實辦理。
稅捐及規費（強制費）	21,000	17,410	-3,590	17.10	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	6.42	
規費	9,000	6,180	-2,820	31.33	依實際情形覈實辦理。
會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費	3,600,000	3,391,042	-208,958	5.80	
捐助、補助與獎助	3,600,000	3,391,042	-208,958	5.80	
其他	298,000	251,621	-46,379	15.56	
其他支出	298,000	251,621	-46,379	15.56	先支應本預算為優先。
水污染防治計畫	9,860,000	8,856,086	-1,003,914	10.18	
水污染防治計畫	9,860,000	8,856,086	-1,003,914	10.18	
服務費用	8,882,000	8,350,051	-531,949	5.99	
旅運費	180,000	56,285	-123,715	68.73	視業務需求暨撙節支出。
印刷裝訂與廣告費	120,000	20,000	-100,000	83.33	視業務需求暨撙節支出。
修理保養及保固費	99,000	5,308	-93,692	94.64	視業務需求暨撙節支出。
保險費	3,000	2,915	-85	2.83	
一般服務費	8,300,000	8,213,139	-86,861	1.05	
專業服務費	180,000	52,404	-127,596	70.89	視業務需求暨撙節支出。
材料及用品費	297,000	109,772	-187,228	63.04	
使用材料費	47,000		-47,000	100.00	視業務需求暨撙節支出。
用品消耗	250,000	109,772	-140,228	56.09	視業務需求暨撙節支出。
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	171,000	137,428	-33,572	19.63	
購建固定資產	171,000	137,428	-33,572	19.63	視業務需求暨撙節支出。
稅捐及規費（強制費）	21,000	17,410	-3,590	17.10	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	6.42	
規費	9,000	6,180	-2,820	31.33	視業務需求暨撙節支出。
會費、捐助、補助、分	339,000	238,800	-100,200	29.56	

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
攤、照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	339,000	238,800	-100,200	29.56	視業務需求暨擲節支出。
其他	150,000	2,625	-147,375	98.25	
其他支出	150,000	2,625	-147,375	98.25	視業務需求暨擲節支出。

註：國外旅費：空氣污染防制計畫預算數70萬元，決算數0元。

業務宣導費：空氣污染防制計畫預算數75萬元，決算數55萬5千元；環境保護計畫預算數5萬元，決算數1,900元；環境教育計畫預算數100萬元，決算數26萬6千元；水污染防治計畫預算數12萬元，決算數2萬元。

南投縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國110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	75,848,500	-61,697,570	7,751,000	8,003,399	15,000	3,061,894	-1,227,184	17,865,251
土地改良物	5,638,404	-5,582,020						56,384
機械及設備	27,398,403	-19,607,008	2,100,000	2,974,245		1,358,943	-1,157,443	8,249,254
交通及運輸設備	41,035,172	-35,242,208	4,700,000	700,000		790,000	282,537	5,985,501
雜項設備	1,623,179	-1,266,334	471,000	2,895,528		675,750	-352,278	2,224,345
電腦軟體	153,342		480,000	1,433,626	15,000	237,201		1,349,767

註：增加數：

機械及設備：

- 1.價購網路交換器-Extreme 210-48t 48port網路交換器2臺。
- 2.價購不斷電裝置-EATON C-6000F直立型5000VA在線式不斷電系統2臺。
- 3.價購伺服器設備 1 臺「110年度南投縣空氣環境資訊管理系統維護計畫」。
- 4.價購-磁碟設備-Dell ME4024儲存設備擴充1.2TB硬碟「110年度南投縣空氣環境資訊管理系統維護計畫」。
- 5.價購-防火牆設備1式(臺)「110年度南投縣空氣環境資訊管理系統維護計畫」。
- 6.價購-個人電腦-10台筆記型電腦。

交通及運輸設備：價購客貨兩用車BKT-1087-三陽TUCSON。

雜項設備

- 1.計畫移撥-其他攝影機附屬設備-高噪車輛照相系統設備「109年度南投縣街道揚塵洗掃規劃與管理暨噪音稽查管制計畫」。
- 2.計畫移撥其他攝影機附屬設備-MAVIC 2 PRO無人飛機載具「109年度營建工程空污費徵收及污染稽查管制計畫」。
- 3.價購計算機具-Microsoft Surface Pro 平板電腦。
- 4.價購冷(暖)氣機-國際牌一對一分離式冷氣。
- 5.價購什項器具-滴定器(數位滴定器)。
- 6.價購什項器具-微量吸管。
- 7.價購其他攝影機附屬設備-高噪車輛攝影系統。「110年度營建工程及砂石車行駛周邊道路洗街暨噪音管制計畫」。
- 8.價購-沙發組。
- 9.價購-櫥櫃。

電腦軟體：

- 1.價購-應用系統Windows Server標準版 2Core最新授權版。「110年度南投縣空氣環境資訊管理系統維護計畫」。
- 2.價購-軟體-新版微軟標準版33套。
- 3.價購-汰換本局Palo Alto PA-500入侵偵測防護系統(購置Palo Alto Networks 資安防護平台(VM-100)最新中文版1套電腦軟體)。

減少數：

機械及設備：

- 1.報廢排煙測量器-三品全自動柴油黑煙檢測器SPDS 100A。
- 2.報廢個人電腦。

交通及運輸設備：報廢公務車輛4630-LJ 四輪傳動五人座小客車。

雜項設備：原以撥入入帳，調整為購置。

電腦軟體：軟體折舊數。

南投縣環境
固定資產建設

中華民國

科 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
空氣污染防治計畫		7,000,000	
執行空氣汙染防制		7,000,000	
機械及設備		2,000,000	
機械及設備		2,000,000	
交通及運輸設備		4,700,000	
交通及運輸設備		4,700,000	
雜項設備		300,000	
雜項設備		300,000	
環境教育計畫		100,000	
環境教育計畫		100,000	
機械及設備		100,000	
機械及設備		100,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
水污染防治計畫		171,000	
水污染防治計畫		171,000	
雜項設備		171,000	
雜項設備		171,000	
合 計		7,271,000	

保護基金
改良擴充明細表

110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			
	7,000,000	2,967,317	-4,032,683	
	7,000,000	2,967,317	-4,032,683	
	2,000,000	1,989,217	-10,783	
	2,000,000	1,989,217	-10,783	
	4,700,000	700,000	-4,000,000	
	4,700,000	700,000	-4,000,000	
	300,000	278,100	-21,900	
	300,000	278,100	-21,900	
	100,000		-100,000	
	100,000		-100,000	
	100,000		-100,000	
	100,000		-100,000	
	171,000	137,428	-33,572	
	171,000	137,428	-33,572	
	171,000	137,428	-33,572	
	171,000	137,428	-33,572	
	7,271,000	3,104,745	-4,166,255	

南投縣環境保護基金
員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	30	30		
約僱人員	30	30		
總 計	30	30		

註：空氣污染防制計畫－服務費用項下計雇用按日計資臨時人員13人，其中辦理街道揚塵洗掃街工作8人、辦理行政事務工作5人；另僱用短期工讀生5人（約2個月）協助辦理相關工作。

本
頁
空
白

南投縣環境
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防治計畫		11,837,000	746,000		1,480,000
正式人員					
聘僱人員		11,837,000	746,000		1,480,000
環境教育計畫		419,000	169,000		53,000
正式人員					
聘僱人員		419,000	169,000		53,000
合 計		12,256,000	915,000		1,533,000

保護基金
彙計表

110年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
717,000		1,983,000		16,763,000		16,763,000
717,000		1,983,000		16,763,000		16,763,000
26,000		70,000		737,000		737,000
26,000		70,000		737,000		737,000
743,000		2,053,000		17,500,000		17,500,000

南投縣環境
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防治計畫		11,562,426	408,636		1,263,525
正式人員			11,379		
聘僱人員		11,562,426	397,257		1,263,525
環境教育計畫		418,992	43,074		52,374
正式人員			12,294		
聘僱人員		418,992	30,780		52,374
合 計		11,981,418	451,710		1,315,899

註：一、空氣污染防治計畫－服務費用項下計雇用按日計資臨時人員13人，其中辦理街道揚塵洗掃街工作8人、辦理行政事
二、獎金：依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

南投縣環境保護基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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	%	
小客貨兩用車(2000cc以下)	1.00	700,000	1.00	700,000					
特種車	1.00	4,000,000			-1.00	100.00	-4,000,000	100.00	
合計	2	4,700,000	1	700,000	-1	150.00	-4,000,000	185.11	

註：本年度汰舊小客貨兩用車1輛。

截至本年度終了：小客貨兩用車：8輛；小客車：7輛；特種車輛：7輛。

本
頁
空
白

南投縣環境
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	年		229,532,000		258,432,521
環境保護計畫	年		316,991,000		314,707,551
環境教育計畫	年		14,070,000		11,144,015
水污染防治計畫	年		9,860,000		8,856,086

保護基金
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較		增減		備註
數量	%	金額	%	
		28,900,521	12.59	<p>行政院環境保護署補助納入本年度超支併決算：</p> <p>1、行政院環境保護署110年2月2環署空字第1101009633號函核定「109年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費新臺幣1,793萬6,000元整，茲因配合環保署核定追加補助數量，本局相對加碼補助，經110年3月10日府主歲計字第1100057025號函核定超支併決算2,333萬6,000元。</p> <p>2、行政院環境保護署110年4月16環署空字第11001045853號函核定「110年度機車汰舊換新補助計畫」追加補助經費新臺幣2,781萬元整，茲因配合環保署核定本局追加補助，經110年5月12日府主歲計字第1100111710號函核定超支併決算5,654萬4,000元。</p>
		-2,283,449	0.72	
		-2,925,985	20.80	<p>行政院環境保護署補助納入本年度超支併決算：行政院環境保護署110年4月12日環署綜字第1101044514號函核定補助「110年社區環境調查及改造計畫」（單一社區），經110年6月28日府主歲計字第1100146507號函核定超支併決算45萬元。</p>
		-1,003,914	10.18	<p>「110年度南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫」實作工項中交付環境工程技師外審（100萬元），業於計畫初期與環工技師公會簽訂合作意向書，惟因公會分案機制及利益迴避問題無法釐清等因素，故無執行以避免發生爭議且不予計價、支付。</p>

南投縣環境保護基金
各項費用彙計表

中華民國110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	17,500,000	16,565,824	-934,176	5.34
聘僱及兼職人員薪資	12,256,000	11,981,418	-274,582	2.24
超時工作報酬	915,000	451,710	-463,290	50.63
獎金	1,533,000	1,315,899	-217,101	14.16
退休及卹償金	743,000	691,979	-51,021	6.87
福利費	2,053,000	2,124,818	71,818	3.50
服務費用	387,076,000	375,202,343	-11,873,657	3.07
水電費	790,000	461,484	-328,516	41.58
郵電費	3,377,000	1,760,055	-1,616,945	47.88
旅運費	2,130,000	456,032	-1,673,968	78.59
印刷裝訂與廣告費	2,190,000	954,915	-1,235,085	56.40
修理保養及保固費	2,363,000	813,536	-1,549,464	65.57
保險費	187,000	144,697	-42,303	22.62
一般服務費	363,761,000	360,908,930	-2,852,070	0.78
專業服務費	12,278,000	9,702,694	-2,575,306	20.97
材料及用品費	5,190,000	1,570,079	-3,619,921	69.75
使用材料費	2,830,000	777,540	-2,052,460	72.53
用品消耗	2,360,000	792,539	-1,567,461	66.42
租金、償債、利息及相關手續費	2,720,000	145,651	-2,574,349	94.65
機器租金	780,000		-780,000	100.00
交通及運輸設備租金	1,550,000	77,451	-1,472,549	95.00
雜項設備租金	390,000	68,200	-321,800	82.51
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,751,000	3,567,834	-4,183,166	53.97
購建固定資產	7,271,000	3,104,745	-4,166,255	57.30
購置無形資產	480,000	463,089	-16,911	3.52
稅捐及規費(強制費)	441,000	336,291	-104,709	23.74
消費與行為稅	192,000	163,059	-28,941	15.07
規費	249,000	173,232	-75,768	30.43
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,267,000	137,212,083	46,945,083	52.01

南投縣環境保護基金
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	32,018,000	25,668,883	-6,349,117	19.83
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,249,000	111,543,200	53,294,200	91.49
其他	59,508,000	58,540,068	-967,932	1.63
其他支出	59,508,000	58,540,068	-967,932	1.63
合 計	570,453,000	593,140,173	22,687,173	3.98

南投縣環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	700,000		-700,000	100.00	因疫情警戒發布，故無法執行相關行程。
業務宣導費	1,920,000	842,900	-1,077,100	56.10	依實際情形覈實辦理，另因疫情停辦聚眾宣導活動及節省開支。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	7,688,000	6,570,350	-1,117,650	14.54	依實際情形覈實辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,698,000	718,694	-979,306	57.67	依實際情形覈實辦理，應支付「110年南投縣事業廢棄物巡查管制、公民營清除處理機構、再利用機構審查及焚化底渣再利用監督工作計畫」期末報告委員出席審查及交通費未支付，另配合疫情停辦相關講座活動。
購置電腦軟體	480,000	463,089	-16,911	3.52	
補（協）助政府機關（構）	30,618,000	24,203,571	-6,414,429	20.95	配合各機關、單位來函提出申請補助辦理，於110年3月24日奉核調整容納。
捐助國內團體	1,400,000	1,465,312	65,312	4.67	行政院環境保護署110年4月

南投縣環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					12日環署綜字第1101044514號函核定補助「110年社區環境調查及改造計畫」（單一社區），經110年6月28日府主歲計字第1100146507號函核定超支併決算45萬元。

本
頁
空
白

會 計 報 表

本
頁
空
白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	866,203,809	100.00	825,344,850	100.00	40,858,959	4.95
流動資產	835,571,403	96.46	798,964,473	96.80	36,606,930	4.58
現金	719,616,184	83.08	637,207,901	77.21	82,408,283	12.93
銀行存款	719,616,184	83.08	637,207,901	77.21	82,408,283	12.93
應收款項	115,955,219	13.39	161,756,572	19.60	-45,801,353	28.31
應收帳款	115,955,219	13.39	161,756,572	19.60	-45,801,353	28.31
長期貸墊款及準備金	12,757,155	1.47	12,219,447	1.48	537,708	4.40
準備金	12,757,155	1.47	12,219,447	1.48	537,708	4.40
退休及離職準備金	12,757,155	1.47	12,219,447	1.48	537,708	4.40
固定資產	16,515,484	1.91	13,997,588	1.70	2,517,896	17.99
土地改良物	56,384	0.01	56,384	0.01		
土地改良物	5,638,404	0.65	5,638,404	0.68		
累計折舊－土地改良物	-5,582,020	-0.64	-5,582,020	-0.68		
機械及設備	8,249,254	0.95	7,791,395	0.94	457,859	5.88
機械及設備	29,013,705	3.35	27,398,403	3.32	1,615,302	5.90
累計折舊－機械及設備	-20,764,451	-2.40	-19,607,008	-2.38	-1,157,443	5.90
交通及運輸設備	5,985,501	0.69	5,792,964	0.70	192,537	3.32
交通及運輸設備	40,945,172	4.73	41,035,172	4.97	-90,000	0.22
累計折舊－交通及運輸設備	-34,959,671	-4.04	-35,242,208	-4.27	282,537	0.80
雜項設備	2,224,345	0.26	356,845	0.04	1,867,500	523.34
雜項設備	3,842,957	0.44	1,623,179	0.20	2,219,778	136.75
累計折舊－雜項設備	-1,618,612	-0.19	-1,266,334	-0.15	-352,278	27.82
無形資產	1,349,767	0.16	153,342	0.02	1,196,425	780.23
無形資產	1,349,767	0.16	153,342	0.02	1,196,425	780.23
電腦軟體	1,349,767	0.16	153,342	0.02	1,196,425	780.23
其他資產	10,000	0.00	10,000	0.00		
什項資產	10,000	0.00	10,000	0.00		
存出保證金	10,000	0.00	10,000	0.00		
合 計	866,203,809	100.00	825,344,850	100.00	40,858,959	4.95

註：本年度信託代理與保證資產（負債）5元。

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保護基金

表

110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	364,136,104	42.04	293,629,547	35.58	70,506,557	24.01
流動負債	347,615,860	40.13	278,333,786	33.72	69,282,074	24.89
應付款項	347,615,860	40.13	278,333,786	33.72	69,282,074	24.89
應付費用	347,615,860	40.13	278,333,786	33.72	69,282,074	24.89
其他負債	16,520,244	1.91	15,295,761	1.85	1,224,483	8.01
什項負債	16,520,244	1.91	15,295,761	1.85	1,224,483	8.01
存入保證金	3,281,460	0.38	2,651,460	0.32	630,000	23.76
應付保管款	46,288	0.01	-	-	46,288	-
應付退休及離職金	12,757,155	1.47	12,219,447	1.48	537,708	4.40
暫收及待結轉帳項	435,341	0.05	424,854	0.05	10,487	2.47
淨資產	502,067,705	57.96	531,715,303	64.42	-29,647,598	5.58
淨資產	502,067,705	57.96	531,715,303	64.42	-29,647,598	5.58
淨資產	502,067,705	57.96	531,715,303	64.42	-29,647,598	5.58
累積餘額	502,067,705	57.96	531,715,303	64.42	-29,647,598	5.58
合 計	866,203,809	100.00	825,344,850	100.00	40,858,959	4.95

南投縣環境保護基金
收 入 支 出 表

中華民國110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	562,773,932	100.00		--	562,773,932	
徵收及依法分配收入	310,291,176	55.14		--	310,291,176	
污染防制及防治收入	154,480,578	27.45		--	154,480,578	
回收清除處理收入	135,930,891	24.15		--	135,930,891	
環保提撥收入	19,879,707	3.53		--	19,879,707	
財產收益	4,184,741	0.74		--	4,184,741	
財產孳息收入	803,463	0.14		--	803,463	
財產交易利益	2,995,678	0.53		--	2,995,678	
其他財產收入	385,600	0.07		--	385,600	
政府撥入收入	245,503,317	43.62		--	245,503,317	
政府其他撥入收入	245,503,317	43.62		--	245,503,317	
其他收入	2,794,698	0.50		--	2,794,698	
雜項收入	2,794,698	0.50		--	2,794,698	
支出	592,421,530	105.27		--	592,421,530	
人事支出	16,565,824	2.94		--	16,565,824	
人事支出	16,565,824	2.94		--	16,565,824	
業務支出	488,797,564	86.86		--	488,797,564	
業務支出	488,797,564	86.86		--	488,797,564	
獎補助支出	25,668,883	4.56		--	25,668,883	
補（協）助政府機關（構）	24,203,571	4.30		--	24,203,571	
捐助國內團體	1,465,312	0.26		--	1,465,312	
財產損失	13,823	0.00		--	13,823	
財產交易損失	13,823	0.00		--	13,823	
折舊、折耗及攤銷	2,835,368	0.50		--	2,835,368	
固定資產折舊	2,598,167	0.46		--	2,598,167	
無形資產攤銷	237,201	0.04		--	237,201	
其他支出	58,540,068	10.40		--	58,540,068	
其他支出	58,540,068	10.40		--	58,540,068	
本期賸餘（短絀）	-29,647,598	-5.27		--	-29,647,598	
期初淨資產	531,715,303	94.48		--	531,715,303	

南投縣環境保護基金
收入支出表

中華民國110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	%
解繳公庫				--		
期末淨資產	502,067,705	89.21		--	502,067,705	

註：1.會計科（項）目實施首年度僅表達本年度金額。

2.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。

南投縣環境保護基金

現金流量表

中華民國110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）	-29,647,598
調整非現金項目	114,936,940
業務活動之淨現金流入（流出）	85,289,342
投資活動之現金流量	
增加長期貸墊款及準備金	-537,708
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,567,834
投資活動之淨現金流入（流出）	-4,105,542
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,224,483
籌資活動之淨現金流入（流出）	1,224,483
現金及約當現金之淨增（淨減）	82,408,283
期初現金及約當現金	637,207,901
期末現金及約當現金	719,616,184

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

參 考 表

南投縣環境保護基金
決算與會計收支對照表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	562,773,932		562,773,932	收入
徵收及依法分配收入	310,291,176		310,291,176	徵收及依法分配收入
財產收入	4,184,741		4,184,741	財產收益
政府撥入收入	245,503,317		245,503,317	政府撥入收入
其他收入	2,794,698		2,794,698	其他收入
基金用途	593,140,173	-718,643	592,421,530	支出
用人費用	16,565,824		16,565,824	人事支出
服務費用	375,202,343	113,595,221	488,797,564	業務支出
材料及用品費	1,570,079	-1,570,079		
租金、償債、利息及相關手續費	145,651	-145,651		
稅捐及規費（強制費）	336,291	-336,291		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,543,200	-111,543,200		
捐助、補助與獎助	25,668,883		25,668,883	獎補助支出
		13,823	13,823	財產損失
		2,835,368	2,835,368	折舊、折耗及攤銷
其他	58,540,068		58,540,068	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,567,834	-3,567,834		
本期賸餘(短絀)	-30,366,241	718,643	-29,647,598	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	517,564,373	14,150,930	531,715,303	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	487,198,132	14,869,573	502,067,705	期末淨資產

1.基金用途調整數-718,643元，係增列會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,835,368元與「財產損失」13,823元，及減列預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」3,567,834元。

2.期初基金餘額調整數14,150,930元，係增列期初固定資產及無形資產帳面金額。

3.期末基金餘額調整數14,869,573元，係增列期末固定資產及無形資產帳面金額。

主辦會計人員：

基金主持人：