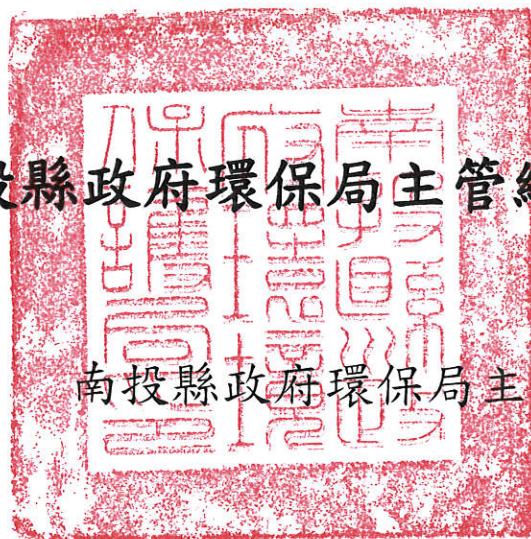


中 華 民 國 110 年 度

南投縣政府環保局主管總預算案



南投縣政府環保局主管

南投縣環境保護基金附屬單位預算

(非營業部分)

南投縣政府環保局 編

目 次

(一) 業務計畫及預算說明	1
(二) 預算主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表	12
2. 現金流量預計表	13
(三) 預算明細表	
1. 基金來源明細表	14
2. 基金用途明細表	18
(四) 預算附表	
1. 單位（或計劃）成本分析表	33
(五) 預算參考表	
1. 5年來主要業務計畫分析表	35
2. 員工人數彙計表	36
3. 用人費用彙計表	38
4. 各項費用彙計表	40
5. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	46
6. 補辦預算明細表	47
(六) 附錄	
1. 預計平衡表	49
2. 資本資產明細表	50

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本縣環境保護基金業務之推行是依照行政院環境保護署公告之空氣污染防治法、廢棄物清理法第 26 條第 4 項、水污染防治法第 11 條第 6 項及環境教育法第 8 條之規定，對於本縣內的營建工程及固定污染源 NOx、Sox 徵收空氣污染防治費、改善各項污染源管制稽查、空氣品質監測、設置空氣品質淨化區、廢棄物清除處理、水污染防治及環境教育等相關業務並藉由此基金之收入，執行相關環境保護計畫。

本縣係依照 86 年 2 月 27 日行政院環境保護署公告之空氣污染防治法，自 88 年度起設立空氣污染防治基金，辦理空氣污染防治業務。95 年度因應增設廢棄物清除處理基金，爰更名為南投縣環境保護基金，並將該二基金改以空氣污染防治計畫及環境保護計畫併入本基金。100 年度則因應環境教育法之推行，再增設環境教育計畫，於 105 年增設水污染防治計畫並將上述 4 項計畫分別設立專戶專款專用。

善盡燃燒源污染管制減量，改善中部空品，垃圾去化好環境，提升環境教育素養，進而對環境友善，達到永續環境之目的，水環境河面清淨，魚游水清悠活南投。

二、施政重點：

(一)、空氣污染防治計畫

- 1、空氣品質管理計畫。
- 2、營建工程空污費徵收及污染稽查管制計畫。
- 3、街道揚塵洗掃規劃與管理暨噪音稽查管制計畫。
- 4、砂石車行駛周邊道路洗街清理計畫。
- 5、柴油車排煙檢測暨停車怠速管理計畫。
- 6、移動污染源稽查管制計畫。
- 7、烏嘴潭人工湖工程空氣污染管制專案計畫。
- 8、固定污染源許可審查管制計畫。
- 9、露天燃燒源頭管制暨環保祭祀宣導計畫。
- 10、南投縣空氣環境資訊系統維護計畫。
- 11、環保業務宣導暨臉書維護計畫。
- 12、環保局空氣污染陳情案件快速查處計畫。
- 13、空品模擬與策略研擬計畫。
- 14、人工測站採樣分析維護計畫。

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

- 15、室內空氣品質管理計畫。
- 16、工業區空品監測及巡查監控計畫。
- 17、餐飲油煙、畜牧異味及加油站油氣回收管制計畫。
- 18、空氣品質感測物聯網及維運計畫。
- 19、110 年度低碳永續家園建構推動計畫。
- 20、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。
- 21、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。
- 22、多環芳香烴環境調查計畫。
- 23、都市綠帶之碳匯及對移動污染源滯塵效益之研究。

(二)、環境保護計畫

- 1、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。
- 2、廢棄物處理(含廚餘)設施增設興建修繕活化及環保署核定垃圾處理相關補助配合款等相關業務。
- 3、縣內廚餘再利用及其處理設施效能輔導及研究計畫。
- 4、一般廢棄物組成分析減量研究計畫。
- 5、廢棄物相關許可審查暨稽查輔導計畫等。
- 6、其他與廢棄物相關事項。

(三)、環境教育計畫

- 1、環境教育專案計畫。
- 2、辦理環境教育相關會議、研習及環境講習。
- 3、辦理環境教育活動宣導。
- 4、其他與環境教育推展相關事項。
- 5、南投縣環境議題研究環境教育執行計畫。

(四)、水污染防治計畫

- 1、辦理水污染源稽查管制、河川水質監測、水環境巡守隊推動等工作。
- 2、南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫。
- 3、辦理水污染防治費徵收相關工作。
- 4、辦理水污染防治、水質監測、河川巡守及水環境教育等業務。

南投縣政府環境保護局
南投縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

5、水質污染物較難檢驗項目委託執行計畫。

6、其他與水污染防治相關事項。

三、組織概況：

(一)、本基金以南投縣政府為主管機關，南投縣政府環境保護局（以下簡稱環保局）為管理機關。

(二)、本基金依據「南投縣環境保護基金收支保管及運用辦法」第 10 條規定，設環境保護基金管理委員會（以下簡稱本會）。本會置主任委員 1 人，由縣長兼任；副主任委員 1 人，由環保局局長兼任；委員 9 至 15 人，由主任委員遴聘擔任，任期二年，其中專家、學者與環保團體代表應占委員會名額三分之二以上，且環保團體不得低於委員會名額九分之一，期滿得續聘之；均為無給職。

(三)、本會為研商及推動各項污染防制（治）策略之執行及審查，得設置技術諮詢小組，技術諮詢小組成員由主任委員遴聘專家學者組成。

四、基金歸類及屬性：

本基金依預算法第四、十九及二十一條成立為政事型之特別收入基金為附屬單位預算，空氣污染防制費及上級機關補助收入及一般廢棄物清除處理成本徵收費用為主要收入來源，應專款專用於該基金之法定用途，另依本縣環境保護基金收支保管及運用辦法辦理各項工作。

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源：

空氣污染防制計畫：

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	284,700	係依據空氣污染防制法第十六條之規定，針對固定污染源及移動污染源及營建空氣污染防制費等之徵收及依法分配收入。
財產收入	722	主要為空氣污染防制收入之利息收入。
政府撥入收入	25,680	主要係行政院環境保護署補助各項空氣污染防制計畫經費收入。
其他收入	30	主要為雜項收入。

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

環境保護計畫（廢棄物清除處理）：

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	131,477	一般廢棄物清除處理費徵收後提撥基金按用水量計算徵收之一般廢棄物清除處理費等。
財產收入	100	主要為廢棄物清除處理收入之利息收入。
政府撥入收入	177,393	主要係由縣政府補助垃圾處理費。
其他收入	100	主要為雜項收入。

環境教育計畫：

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	20,295	主要環境保護基金提撥收入、廢棄物清理法之執行機關執行廢棄物回收工作變賣所得款項等。
財產收入	30	主要為環境教育基金之利息收入
政府撥入收入	4,400	主要為環保署環教基金補助收入。
其他收入	20	主要為雜項收入。

水污染防治計畫：

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	4,317	主要為環保署徵收水污染防治費分配收入、違規罰鍰收入及罰鍰提撥收入。
財產收入	20	主要為水污染防治計畫之利息收入。
政府撥入收入	4,945	主要為環保署水污基金補助收入及縣政府補助配合款。

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

其他收入	2	主要為雜項收入。
------	---	----------

二、基金用途：

業務計畫	本年度預算數	實施內容
空氣污染防制計畫	229,532	係辦理下列空氣污染防制計畫等所需經費 1、空氣品質管理計畫。 2、營建工程空污費徵收及污染稽查管制計畫。 3、街道揚塵洗掃規劃與管理暨噪音稽查管制計畫。 4、砂石車行駛周邊道路洗街清理計畫。 5、柴油車排煙檢測暨停車怠速管理計畫。 6、移動污染源稽查管制計畫。 7、固定污染源許可審查管制計畫。 8、露天燃燒源頭管制暨環保祭祀宣導計畫。 9、環保局空氣污染陳情案件快速查處計畫。 10、空品模擬與策略研擬計畫。 11、人工測站採樣分析維護計畫。 12、室內空氣品質管理計畫。 13、工業區空品監測及巡查監控計畫。 14、餐飲油煙、畜牧異味及加油站油氣回收管制計畫。 15、低碳永續家園建構推動計畫。 16、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。 21、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。 22、多環芳香烴環境調查計畫。

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

		23、都市綠帶之碳匯及對移動污染源滯塵效益之研究。
環境保護計畫(廢棄物清除處理)	316,991	係辦理本縣一般廢棄物清除處理費所需經費 1、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。 2、廢棄物處理(含廚餘)設施增設興建修繕活化及環保署核定垃圾處理相關補助配合款等相關業務。 3、縣內廚餘再利用及其處理設施效能輔導及研究計畫。 4、一般廢棄物組成分析減量研究計畫。 5、廢棄物相關許可審查暨稽巡查輔導計畫等。 6、其他與廢棄物相關事項。
環境教育計畫	14,070	係辦理辦理各項環境教育工作所需經費 1、環境教育專案計畫。 2、辦理環境教育相關會議、研習及環境講習。 3、辦理環境教育活動宣導。 4、其他與環境教育推展相關事項。 5、南投縣環境議題研究環境教育執行計畫。
水污染防治計畫	9,860	係辦理辦理各項水污染防治工作所需經費 1、辦理水污染源稽查管制、河川水質監測、水環境巡守隊推動等工作。 2、南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

		輔導計畫。 3、辦理水污染防治費徵收相關工作。 4、辦理水污染防治、水質監測、河川巡守及水環境教育等業務。 5、水質污染物較難檢驗項目委託執行計畫。 6、其他與水污染防治相關事項。
--	--	--

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一)、本年度基金來源 6 億 5,423 萬 1 千元，較上年度預算數 5 億 2,015 萬 4 千元，增加 1 億 3,407 萬 7 千元，約 25.78%，主要係徵收及依法分配收入增加 1 億 5,362 萬 8 千元，財產收入增加 8 萬 4 千元，政府撥入收入減少 1,963 萬 5 千元。

(二)、本年度基金用途 5 億 7,045 萬 3 千元，較上年度預算數 5 億 690 萬 1 千元，增加 6,355 萬 2 千元，約 12.54%，主要係空氣污染防制計畫增加 6,261 萬 6 千元、環境保護計畫（廢棄物清除處理）增加 171 萬 1 千元，及環境教育計畫減少 30 萬 4 千元，及水污染防治計畫減少 47 萬 1 千元所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，預計產生本期餘絀 8,377 萬 8 千元。

三、補辦預算事項：

(一)、購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資—購置固定資產—購置雜項設備：

購置雜項設備項下購置單卑多參數水質檢測儀，未及列入當年度預算 7 萬 8 千元，而依預算法第 88 條之規定，經南投縣政府 109 年 2 月 21 日府主歲計字第 1090043263 號函同意辦理，並於 110 年度補辦預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防制計畫	辦理特定行管制對象法規符合度查核 81 廠增加 1 廠及辦理固定污	1、用人費用：支出 1,508 萬 6 千元，與法定預算數 1,650 萬 7 千元比較，減少 142 萬元，減少 8.61%。 2、服務費用：支出 9,202 萬 3 千元，

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	染源許可案件審查 80 製程數及固定空污費徵收對象現場查核 150 廠增加 50 廠及營建工地法規符合度查核 2,107 件增加 717 件及空品淨化區碳匯效能及空污管制委託調查研究 3 件及空品淨化區環境綠化及維護 41 件與增加 23 件。	與法定預算數 1 億 51 萬 3 千元比較，減少 848 萬 9 千元，減少 8.45 %。 3、材料及用品費：支出 229 萬 2 千元，與法定預算數 437 萬 6 千元比較，減少 208 萬 3 千元，減少 47.60%。 4、租金、償債與利息：支出 17 萬 3 千元，與法定預算數 19 萬元比較，減少 1 萬 6 千元，減少 8.74 %。 5、購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 19 萬 6 千餘元，與法定預算數 744 萬 5 千元比較，減少 724 萬 8 千元，減少 97.36%。 6、稅捐、規費（強制費）與繳庫：支出 34 萬 6 千元，與法定預算數 40 萬 4 千元比較，減少 5 萬 7 千元，減少 14.33%。 7、會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費：支出 1 億 302 萬 6 千元，與法定預算數 2,499 萬 3 千元比較，增加 7,803 萬 3 千元，增加 312.22%。 8、其他：支出 443 萬元，與法定預算數 160 萬元比較，增加 283 萬元，增加 176.89%。
環境保護計畫(廢棄物清除處理)	辦理資源回收垃圾減量宣導2場次及補助公所改善一般廢棄物處理轉運設施、機具及其他相關場址維修8件增加3件及垃圾減量及處理設施效能及事業廢棄物管制委託調查研究3	1、服務費用：支出 2 億 5,915 萬 9 千元，與法定預算數 2 億 6,012 萬 7 千元比較，減少 96 萬 7 千元，減少 0.37%。 2、會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費：支出 1,126 萬 8 千元，與法定預算數 270 萬元比較，增加 856 萬 8 千元，增加 317.36%。 3、其他：支出 5,621 萬餘元，法定

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	件	預算數 5,367 萬 4 千元比較，增加 253 萬 6 千元，增加 4.73%。
環境教育計畫	辦理環境講習總案件數為 83 件，參加並完成總計 46 件及辦理環境衛生改善業務 57 件與衡量標準預算數 30 件以上增加 27 件。	1、用人費用：支出 59 萬 5 千餘元，與法定預算數 78 萬 6 千元比較，減少 19 萬元，減少 24.28%。 2、服務費用：支出 1,115 萬 6 千元，與法定預算數 771 萬 5 千元比較，增加 344 萬 1 千元，增加 44.61%。 3、材料及用品費：支出 9 萬 5 千元，與法定預算數 68 萬元比較，減少 58 萬 4 千元，減少 85.94%。 4、租金、償債與利息：支出 2 萬 6 千元，法定預算數 55 萬元，減少 52 萬 3 千元，減少 95.10%。 5、會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費：支出 316 萬 4 千元，與法定預算數 140 萬元比較，增加 176 萬 4 千元，增加 126.04%。 6、其他：支出 0 元，與法定預算數 29 萬 8 千元比較，減少 29 萬 8 千元，減少 100.00%。
水污染防治計畫	辦理水污染源深度查核 198 家及水污染許可案件審查 374 件及查核工業區水污染列管事業 104 件及水污費徵收對象查核 21 家及推動沼渣沼液回歸農田計畫 6 案及推動河川巡守隊持續經營 10 隊。	1、服務費用：支出 663 萬 7 千元，與法定預算數 788 萬 7 千元比較，減少 124 萬 9 千元，減少 15.84%。 2、材料及用品費：支出 13 萬 7 千元，與法定預算數 30 萬 7 千元比較，減少 16 萬 9 千元，減少 55.22%。 3、購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 4 萬元，與法定預算數 4 萬元比較，無增減。 4、其他：支出 1 萬 9 千元，法定預算數 20 萬元比較，減少 18 萬元，

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

減少 90.24%。

二、上年度已過期間（109 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防制計畫	辦理空氣污染防制計畫：固定污染源許可稽查管制及空污費審查計畫、營建工程空污費徵收及污染稽查管制計畫、街道揚塵洗掃規劃與管理暨噪音稽查管制計畫、空氣品質監測站採樣分析及校正維護計畫、環保陳情案件快速查處計畫、PM2.5 貢獻源污染源鑑別來源推估計畫、空氣品質管理計畫、濁水溪上游沿岸加強洗清理計畫、工業區空氣污染物調查制與緊急應計畫、移動污染源稽查管制計畫、柴油車排煙檢測暨停車速管理計畫、餐飲油、畜牧異味及加油站油氣回收管制計畫、室內空氣品質管理計畫、減少露天燃燒宣導管制計畫等等。	基金來源：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 8,600 萬 6 千元，累計實付數計 1 億 4,192 萬 5 千元，預算執行率為 164.90 %。 基金用途：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 5,871 萬 9 千元，累計實付數計 7,887 萬 6 千元，預算執行率為 134.33 %。
環境保護計畫(廢棄物清除處理)	辦理本縣一般廢棄物垃圾處理及一般廢棄物處理場營運管理維護、轉運設	基金來源：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 1

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

	施、機具維修校正及縣內廚餘再利用及其處理設施效能輔導及研究等。	億 4,510 萬元，累計實付數計 1 億 618 萬元，預算執行率為 73.18 %。 基金用途：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 1 億 1,339 萬 2 千元，累計實付數計 5,357 萬 9 千元，預算執行率為 47.25 %。
環境教育計畫	辦理環境講習、環境教育宣導活動、環境教育人員訓練，並編製環境教育教材、文宣及手冊及進行環境教育研究及發展及推動國際交流合作及補助環境教育設施及其他與環境教育推展相關事項。	基金來源：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 411 萬元，累計實付數計 323 萬 6 千元，預算執行率為 78.73 %。 基金用途：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 562 萬 7 千元，累計實付數計 229 萬 1 千元，預算執行率為 40.71 %。
水污染防治計畫	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污染防治措施計、許可及定期申報之審查及建檔、徵收相關、教育訓練、宣導、其他與水污染防治相關事項。	基金來源：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 520 萬 4 千元，累計實付數計 435 萬 2 千元，預算執行率為 83.63 %。 基金用途：截至 109 年 6 月 30 日止預算累計分配數 298 萬 7 千元，累計實付數計 163 萬 3 千元，預算執行率為 54.67 %。

南投縣政府環保局
南投縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
809,475	基金來源	654,231	520,154	134,077
451,140	徵收及依法分配收入	440,789	287,161	153,628
313,705	污染防制及防治收入	288,367	147,200	141,167
131,546	回收清除處理收入	131,477	129,963	1,514
-	違規罰款收入	50	50	-
5,889	環保提撥收入	20,895	9,948	10,947
780	財產收入	872	788	84
780	利息收入	872	788	84
311,430	政府撥入收入	212,418	232,053	-19,635
311,430	政府其他撥入收入	212,418	232,053	-19,635
46,125	其他收入	152	152	-
46,125	雜項收入	152	152	-
566,087	基金用途	570,453	506,901	63,552
217,576	空氣污染防制計畫	229,532	166,916	62,616
326,638	環境保護計畫	316,991	315,280	1,711
15,039	環境教育計畫	14,070	14,374	-304
6,835	水污染防治計畫	9,860	10,331	-471
243,388	本期賸餘(短絀)	83,778	13,253	70,525
274,277	期初基金餘額	508,821	249,737	259,084
-	解繳公庫	-	-	-
517,664	期末基金餘額	592,599	262,990	329,609

南投縣政府環保局
南投縣環境保護基金

現金流量預計表

中華民國110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）	83,778	
業務活動之淨現金流入（流出）	83,778	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	83,778	
期初現金及約當現金	534,303	
期末現金及約當現金	618,081	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-	-	440,789	
污染防制及防治收入		-	-	288,367	
固定污染源空污費收入	年	1	55,000,000.00	55,000	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-	-	55,000	公私場所固定污染源依其每季排放空氣污染物種類、排放量及操作紀錄按收費費率核算應徵收之費額向指定金融機構代收專戶繳納，其繳納金額百分之六十撥入本縣基金專戶。
營建工程空污費收入	年	1	202,000,000.00	202,000	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-	-	202,000	營建工程依其工程類別按費率、工期、施工面積、合約經費核算應徵收之費額。
固定污染源設置變更操作許可審查費及證書費	年	1	700,000.00	700	公私場所依製程所產生污染源類別申請各項設置、變更、操作、販賣或使用許可之審查費、證書費(依「固定污染源空氣污染防制許可或認可證明文件審查費及證書費收費標準」)。
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-	-	700	
移動污染源空氣污染防制費收入	年	1	27,000,000.00	27,000	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-	-	27,000	各縣市發油量，依(汽油發油量×汽油空污費費率+柴油發油量×柴油空污費費率)之百分之二十撥入本縣基金專戶。
水污染防治收入	年	1	3,667,000.00	3,667	水污染防治法第11條規定排放廢(污)水於地面水體之事業、污水下水道系統及家戶，應依其排放之水質水量或依中央主管機關規定之計算方式核定其排放之水質水量，申報繳納水污染防治費。分階段徵收對象、徵收項目與費率、優惠折扣等，於「水污染防治費收費辦法」已明確規定。環保署將其徵收金額依核定比例撥入本縣基金專戶。
水污染防治計畫-水污染防治計畫		-	-	3,667	
回收清除處理收入		-	-	131,477	
廢棄物清理費收入-自來水	年	1	125,977,000.00	125,977	
環境保護計畫-廢棄物清除處理		-	-	125,977	(34,048,000度×3.7元=125,977,600元)
廢棄物清理費收入-非自來水	年	1	3,000,000.00	3,000	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
環境保護計畫-廢棄物清除處理		-	-	3,000	非自來水3,000,000元(非自來水收入徵收總額6,561,000元，由公所徵收後扣除15%手續費後依清除費，處理費46:54比例分攤編列處理費收入。
廢棄物清理費收入-代清除處理費	年	1	2,500,000.00	2,500	
環境保護計畫-廢棄物清除處理		-	-	2,500	代清除處理費收入各鄉鎮市公所繳交2,500,000元。
違規罰款收入		-	-	50	
違規罰款收入-水污染防治計畫	年	1	50,000.00	50	
水污染防治計畫-水污染防治計畫		-	-	50	追繳違反水污染防治法案件所得利益50,000元。
環保提撥收入		-	-	20,895	
環保提撥收入-水污染防治計畫	年	1	600,000.00	600	
水污染防治計畫-水污染防治計畫		-	-	600	違反水污染防治法罰鍰提撥收入。(20%)
環保提撥收入-環境教育計畫	年	1	20,295,000.00	20,295	
環境教育計畫-環境教育計畫		-	-	20,295	(1)自環境保護基金空氣污染防制計畫項下提列撥入環境教育計畫。計10,200,000元。 (2)自環境保護計畫-廢棄物清除處理項下提列撥入環境教育計畫。計6,648,000元。 (3)自環境保護基金水污染防制計畫項下提列撥入環境教育計畫。計238,800元。 (4)自廢棄物清理法之執行機關執行廢棄物回收工作變賣所得款項，每年提撥百分之十之金額撥入。計2,695,000元。 (5)自各級主管機關收取違反環境保護法律或自治條例之罰鍰收入，每年提撥百分之五撥入。計513,000元。
財產收入		-	-	872	
利息收入		-	-	872	
利息-空氣污染防制計畫	年	1	722,000.00	722	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-	-	722	專戶活期存款利息及定期存款利息。
利息-環境保護計畫-廢棄物清除處理	年	1	100,000.00	100	
環境保護計畫-廢棄物清除處理		-	-	100	廢棄物處理專戶存款利息。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
利息-水污染防治計畫	年	1	20,000.00	20	專戶活期存款利息收入。
水污染防治計畫-水污染防治計畫		-	-	20	
利息-環境教育計畫	年	1	30,000.00	30	專戶活期存款利息收入。
環境教育計畫-環境教育計畫		-	-	30	
政府撥入收入		-	-	212,418	
政府其他撥入收入		-	-	212,418	
補助-空氣污染防制計畫	年	1	25,680,000.00	25,680	1.環保署109年7月23日環署會字第1090055965號函估列補助「機車汰舊換新計畫」6,949,000元及「低碳永續家園建構推動計畫」4,000,000元。 2.環保署109年7月27日環署空字第1090056603號同意補助1,531,000元「南投縣名間鄉虎子坑段220-0003地號裸露地綠化計畫」。 3.「室內空氣品質管理計畫」、「工業區空品監測及巡查監控計畫」、「餐飲油煙、畜牧異味及加油站油氣回收管制計畫」如未得補助或核定不足部份由本縣基金支應執行。
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-	-	25,680	
補助-環境保護計畫-廢棄物清除處理	年	1	177,393,000.00	177,393	縣政府補助垃圾處理費。(以縣府初審意見核定177,393,000元)
環境保護計畫-廢棄物清除處理		-	-	177,393	
補助-水污染防治計畫	年	1	4,945,000.00	4,945	1.環保署補助「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」2,925,000元。 2.縣政府編列委辦費「水污染防治許可證(文件)審查、建檔及發證管理計畫」1,000,000元 3.縣政府補助「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」配合款1,575,000元。
水污染防治計畫-水污染防治計畫		-	-	4,945	
補助-環境教育計畫	年	1	4,400,000.00	4,400	環保署109年7月23日環署會字第1090055965號核定補助「環境教育專案計畫」4,400,000元。
環境教育計畫-環境教育計畫		-	-	4,400	
其他收入		-	-	152	
雜項收入		-	-	152	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
雜項收入-空氣污染防制計畫	年	1	30,000.00	30	違約罰款收入及其他收入。
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-	-	30	
雜項收入-環境保護計畫-廢棄物清除處理	年	1	100,000.00	100	違約罰款收入及其他收入。
環境保護計畫-廢棄物清除處理		-	-	100	
雜項收入-水污染防治計畫	年	1	2,000.00	2	以前年度委辦計畫剩餘款及計畫違約金。
水污染防治計畫-水污染防治計畫		-	-	2	
雜項收入-環境教育計畫	年	1	20,000.00	20	以前年度委辦計畫剩餘款及計畫違約金。
環境教育計畫-環境教育計畫		-	-	20	
總 計				654,231	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
217,576	空氣污染防制計畫	229,532	166,916	
217,576	執行空氣汙染防制	229,532	166,916	
217,576	空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制	229,532	166,916	環保署補助20,149,000元。
15,086	用人費用	16,763	16,446	
11,133	聘僱及兼職人員薪資	11,837	11,702	
11,133	約僱職員薪金	11,837	11,702	(1)22位約僱人員(五等)34,916元×12月×22人=9,217,824元。 (2)7位約僱人員(四等)31,175元×12月×7人=2,618,700元。 以上合計11,836,524元。
17	超時工作報酬	746	609	
17	加班費	746	609	(1)員工超時加班費90,000元。 (2)未休畢慰勞假加班費：656,000元。 約僱(五等)23,200元×22人=510,400元。 約僱(四等)20,800元×7人=145,600元。 以上合計746,000元。
1,397	獎金	1,480	1,463	
1,397	年終獎金	1,480	1,463	(1)約僱(五等)52,374元×22人=1,152,228元。 (2)約僱(四等)46,763元×7人=327,341元。 以上合計1,479,569元。
671	退休及卹償金	717	708	
671	職員退休及離職金	717	708	機關補助退休及離職金： (1)約僱(五等)離職金2,095元×12月×17人=427,380元。 (2)約僱(四等)離職金1,870元×12月×5人=112,200元。 (3)約僱(五等)新制勞退金2,178元×12月×5人=130,680元。 (4)約僱(四等)新制勞退金1,908元×12月×2人=45,792元。 以上合計716,052元。
1,868	福利費	1,983	1,964	
1,467	分擔員工保險費	1,519	1,500	機關補助保費： (1)約僱(五等)4,498元×12月×22人=1,187,472元。 (2)約僱(四等)3,941元×12月×7人=331,044元。 以上合計1,518,516元。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
401	其他福利費	464	464	約僱人員休假補助費16,000元×29人=464,000元。
92,023	服務費用	117,714	108,844	
421	水電費	580	580	
366	工作場所電費	480	480	辦公室、動力計站洗掃街車停車場電費。
54	工作場所水費	100	100	辦公室、動力計站洗掃街車停車場水費。
2,659	郵電費	3,177	2,877	
2,111	郵費	2,191	2,191	(1)辦理機車巡查通知到檢及交通工具違反空氣污染防治法案件公文，催繳等通知作業及簡訊通知費用880,000元。 (2)其他公文郵寄費用1,311,000元。 以上合計2,191,000元。
530	電話費	530	530	辦理環境保護業務所需電話費。
18	數據通信費	456	156	(1)網路寬頻服務費30,000元。 (2)租賃路污辨識系統、CCTV遠端監控426,000元。 以上合計456,000元。
541	旅運費	1,800	1,700	
541	國內旅費	1,100	1,100	稽查、參加會議、研習、訓練及洽辦相關業務等所需旅費。(含環保署補助180,000元)
-	國外旅費	700	600	出國旅費。
576	印刷裝訂與廣告費	850	850	
26	印刷及裝訂費	100	100	預(決)算書、通知書、稽查單、檢驗單、信封等書籍單據資料印刷、裝訂等費用。
549	業務宣導費	750	750	業務宣導或活動宣導費用。(配合環保署政策及業務推動辦理節能減碳等各項工作的業務及活動之宣導費用)
883	修理保養及保固費	2,005	2,077	
-	其他建築修護費	295	295	動力計站、洗掃街車停車場相關建築修護費。
147	機械及設備修護費	247	247	(1)電腦、印表機等機械設備修護97,000元。 (2)空氣品質監測站等機械設備保養維修150,000元。 以上合計247,000元。
661	交通及運輸設備修護費	1,274	1,346	稽查車、洗掃街車、機車等交通運輸設備維修與保養1,273,700元。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
75	雜項設備修護費	189	189	改善辦公室室內空氣品質之什項設備修護費及各什項設備修護費。
139	保險費	181	181	
139	交通及運輸設備保險費	181	181	稽查車、洗掃街車、機車等交通運輸設備保險費 180,482元。(含遙控無人機保險費30,000元)
83,956	一般服務費	102,566	97,404	
77,854	代理(辦)費	94,820	89,770	代辦委辦計畫：(含環保署補助16,700,000元)： (1)空氣品質管理計畫7,000,000元。 (2)營建工程空污費徵收及污染稽查管制計畫6,500,000元。 (3)街道揚塵洗掃規劃與管理暨噪音稽查管制計畫4,000,000元。 (4)砂石車行駛周邊道路洗街清理計畫9,000,000元。 (5)柴油車排煙檢測暨停車怠速管理計畫9,300,000元。 (6)移動污染源稽查管制計畫8,000,000元。 (7)烏嘴潭人工湖工程空氣污染管制專案計畫9,000,000元。 (8)固定污染源許可審查管制計畫5,000,000元。 (9)露天燃燒源頭管制暨環保祭祀宣導計畫5,000,000元。 (10)南投縣空氣環境資訊系統維護計畫3,000,000元。 (11)環保業務宣導暨臉書維護計畫2,500,000元。 (12)環保局空氣污染陳情案件快速查處計畫6,000,000元。 (13)空品模擬與策略研擬計畫2,000,000元。 (14)人工測站採樣分析維護計畫1,800,000元。 (15)室內空氣品質管理計畫3,000,000元。 (16)工業區空品監測及巡查監控計畫4,500,000元。 (17)餐飲油煙、畜牧異味及加油站油氣回收管制計畫2,500,000元。 (18)空氣品質感測物聯網及維運計畫2,900,000元。 (19)110年度低碳永續家園建構推動計畫800,000元。 (20)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

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
6,044	計時與計件人員酬金	7,688	7,576	印封裝郵遞服務20,000元。 (一)以上合計94,820,000元，其中第(15)-(19)項計畫申請環保署補助，如未得補助或核定不足部分，由本縣基金支應執行或共同支出分攤。 (二)以上各計畫，如經公告招標無廠商投標，經簽奉核准，得將部分經費置為人力支援派遣計畫，委外改由人力派遣公司參與投標；部分經費置為業務費（專供執行該計畫必要之支用，如辦理車輛/稽查設備之租用、檢測、輔導、宣導、說明會…等業務支出）並改由本局自行辦理。 一、薪資：6,658,390元 (1)5位臨時人員：2,139,000元 (1,380元×310日×5人) (2)10位街道揚塵洗掃街臨時人員：4,185,000元 a.7位司機：2,994,600元 (1,380元×310日×7人) b.3位隨車人員：1,190,400元 (1,280元×310日×3人) (3)定期雇工(清潔街道塵土或檔案資料處理)：334,390元 二、機關補助勞、健保費及墊償金：692,604元 (1)5位臨時人員：235,320元 (3,922元×12月×5人) (2)10位街道揚塵洗掃街臨時人員：457,284元 a.7位司機：329,448元 (3,922元×12月×7人) b.3位隨車人員：127,836元 (3,551元×12月×3人) 三、勞工退休準備金：336,960元 (1)5位臨時人員：114,480元 (1,908元×12月×5人) (2)10位街道揚塵洗掃街臨時人員：222,480元 a.7位司機：160,272元 (1,908元×12月×7人) b.3位隨車人員：62,208元 (1,728元×12月×3人) 以上合計7,687,954元。
58	體育活動費	58	58	文康活動費 2,000元/年×29人=58,000元。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,848	專業服務費	6,555	3,175	
80	法律事務費	300	300	相關法律訴訟等費用。
522	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,175	745	(1)22個計劃，每個計劃有7人出席費2,500元×22個×7人=385,000元。 (2)召開期中、期末審查會議，每個計劃有5人出席費2,500元×22場×5人×2=550,000元。(含環保署補助197,200元) (3)召開環保基金委員會出席費2,500元×4次×15人=150,000元。 (4)召開各項研習、演講及烏賊車審查會議等講課鐘點、審查費、污染防治輔導團90,000元。 以上合計1,175,000元。
2,160	委託調查研究費	4,950	2,000	委託調查研究費： (1)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2,000,000元。 (2)多環芳香烴環境調查計畫2,000,000元。 (3)都市綠帶之碳匯及對移動污染源滯塵效益之研究950,000元。 以上合計4,950,000元
86	電腦軟體服務費	130	130	會計、出納(含零用金)、薪資等系統維護費用及相關程式、功能增修費用。
2,293	材料及用品費	4,166	4,586	
919	使用材料費	2,736	3,156	
919	燃料	2,268	2,688	洗掃街車、稽查車及機車等車輛汽油費2,267,700元。
-	設備零件	468	468	移動污染源及動力計站等各種設備零件費用。
1,374	用品消耗	1,430	1,430	
290	辦公(事務)用品	290	290	文具、紙張、書籍及碳粉匣、墨水匣、複印及軟體等辦公用品費用290,000元。(含環保署補助45,000元)
16	報章雜誌	50	50	報費、雜誌等費用50,000元。
1,068	其他用品消耗	1,090	1,090	(1)相片、底片、電池、購置宣導品及說明會、宣導活動之茶水、便當、活動場地佈置所需費用、採樣檢驗之耗材及其他用品等雜支費用390,000元。 (2)空氣污染防治及洗掃街車邊刷等相關消耗品費用400,000元。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				(3)洗掃街車作業用水300,000元。 以上合計1,090,000元。
173	租金、償債、利息及相 關手續費	2,370	1,070	
-	機器租金	780	780	
-	機械及設備租金	780	780	路污辨識系統及偵測器拆裝費用、C CTV遠端監控拆裝費用780,000元。
99	交通及運輸設備租金	1,500	200	
99	車租	1,500	200	執行環保各項業務及考核等所需租車 費(含紙錢清運處理費)。
74	雜項設備租金	90	90	
74	雜項設備租金	90	90	租賃影印機1台
196	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	7,480	2,868	
196	購建固定資產	7,000	2,718	
196	購置機械及設備	2,000	2,718	(1)辦公室設備及空氣污染防治相關 設備100,000元。 (2)汰換本局個人電腦及機房儲存設 備與網路設備1,900,000元。 以上合計：2,000,000元。
-	購置交通及運輸設 備	4,700	-	(1)汰換1台洗街車4,000,000元。 (2)汰換1台環保稽查車700,000元。
-	購置雜項設備	300	-	移動式檔案櫃
-	購置無形資產	480	150	
-	購置電腦軟體	480	150	汰換本局office標準板軟體33套 480,000元。
346	稅捐及規費（強制費）	399	422	
171	消費與行為稅	168	172	
171	使用牌照稅	168	172	稽查車、機車及洗掃街車等使用牌照 稅167,090元。
175	規費	231	250	
58	行政規費與強制費	115	117	(1)汽機車定期檢驗費17,700元。 (2)汽機車更換行車執照費及辦理各 項便民繳費轉帳或退費手續費及其他 業務所需手續費及規費等96,750元。 以上合計114,450元。
117	汽車燃料使用費	116	133	稽查車、洗掃街車、機車等燃料使用 費115,728元。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
103,027	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76,580	28,620	(1)補助政府等機關執行環境綠化或空氣品質淨化或環境監測或空氣品質淨化後續管理經費6,000,000元。 (2)提撥環境教育基金專戶經費10,200,000元(依據環境教育法第八條規定「每年至少提撥5%支出預算金額(不含環保署補助計畫經費)，以補(捐)助款撥入」辦理)。 (3)補助南投縣名間鄉公所「南投縣名間鄉虎子坑段220-0003地號裸露地綠化計畫」1,531,000元。(環保署補助) 以上合計17,731,000元。
26,654	捐助、補助與獎助	18,331	12,740	
10,517	補(協)助政府機關(構)	17,731	12,140	
16,137	捐助國內團體	600	600	補(捐)助對象係為依法並經主管機關許可設立之各工會或教育、文化及社會福利團體等，每一單位每年度以不超過二萬元為原則，其用途係為捐助各社團辦理空氣污染防治等相關業務活動用。
76,373	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,249	15,880	(1)南投縣淘汰老舊機車補助計畫、南投縣淘汰老舊機車並新購電動二輪車或七期燃油機車補助計畫(換購電動二輪車輕型)、南投縣淘汰老舊機車並新購電動二輪車或七期燃油機車補助計畫(換購電動二輪車重型)、南投縣公務機關老舊公務車汰舊並換購電動二輪車補助計畫、南投縣公務機關新購電動二輪車補助計畫 46,749,000元(含特定地區擴大補助及環保署補助6,949,000元)。 (2)機車檢修合一補助計畫1,500,000元。 (3)汰換鍋爐補助計畫5,000,000。 (4)汰換空氣品質改善設施計畫(新風換氣系統)5,000,000元。 以上合計58,249,000元。 以上計畫申請環保署補助，如未得補助或核定不足部分，由本縣基金支應執行或共同支出分攤。
1,470	獎勵費用	-	1,500	
74,903	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	58,249	14,380	
4,430	其他	4,060	4,060	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
4,430	其他支出	4,060	4,060	
4,430	其他	4,060	4,060	(1)各項專業研習費用60,000元。 (2)退還以前年度營建空污費收入3,000,000元。 (3)執行微型感測器相關費用(監測、維修、驗證及耗材)500,000元。 (4)其他防制空氣污染(檢測、監測、偵測、...)等相關費用500,000元。 以上合計4,060,000元。
326,638	環境保護計畫	316,991	315,280	
326,638	廢棄物清除處理	316,991	315,280	
326,638	環境保護計畫-廢棄物清除處理	316,991	315,280	
259,159	服務費用	252,243	258,680	
177	印刷裝訂與廣告費	100	100	
5	印刷及裝訂費	50	50	資料印刷、裝訂等費用。
172	業務宣導費	50	50	辦理相關清潔隊、垃圾減量、資源回收、廢棄物清除處理相關業務宣導或活動費用。
10	修理保養及保固費	250	300	
10	其他建築修護費	250	300	一般廢棄物處理場營運管理維護費用。
254,927	一般服務費	246,543	252,880	
254,927	代理(辦)費	246,543	252,880	(1)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 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、廢棄物處理(含廚餘)設施增設興建修繕活化及環保署核定垃圾處理相關補助配合款等相關業務所需計240,393,000元(其中基金負擔63,000,000元，縣府補助177,393,000元)。 (2)委託自來水公司徵收清理規費手續費+營業稅(5.25%)6,510,000元。
4,045	專業服務費	5,350	5,400	
13	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150	200	辦理廢棄物相關業務講課鐘點、稿費、出席、審查費及查詢費等。
4,032	委託調查研究費	5,200	5,200	(1)縣內廚餘再利用及其處理設施效能輔導及研究計畫1800,000元。 (2)一般廢棄物組成分析減量研究計畫900,000元。 (3)廢棄物相關許可審查暨稽巡查輔導計畫2,500,000元。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
11,269	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,748	2,600	
11,269	捐助、補助與獎助	9,748	2,600	
11,189	補(協)助政府機關(構)	9,648	2,600	(1)補助鄉鎮市公所一般廢棄物處理(含廚餘)轉運處理設施新設、機具購置修繕及相關場址修繕、設備校正暨其他廢棄物處理相關費用等3,000,000元。 (2)提撥環境教育基金專戶經費6,648,000元(依據環境教育法第八條規定「每年至少提撥5%支出預算金額(不含環保署補助計畫經費)，以補助(捐)助款撥入」辦理)。以上合計9,648,000元
80	捐助國內團體	100		- 補(捐助)對象係為依法經主管機關許可設立之社團，每一單位每年度以不超過二萬元為原則，其用途係為捐助各社團辦理垃圾減量資源回收等相關業務活動。
56,210	其他	55,000	54,000	
56,210	其他支出	55,000	54,000	
56,210	其他	55,000	54,000	(1)撥交公所清除費(自來水部分)54,500,000元。 (2)退上年度自來水清除費(自來水部分)500,000元。
15,039	環境教育計畫	14,070	14,374	
15,039	環境教育計畫	14,070	14,374	
15,039	環境教育計畫-環境教育計畫	14,070	14,374	
595	用人費用	737	737	
419	聘僱及兼職人員薪資	419	419	
419	約僱職員薪金	419	419	約僱人員(五等)34,916元*12月*1人=418,992元。
29	超時工作報酬	169	169	
29	加班費	169	169	1.員工超時加班費150,000元 2.約僱(五等)未休畢慰勞假加班費18,560元 以上合計168,560元。
52	獎金	53	53	
52	年終獎金	53	53	約僱(五等)34,916元*1.5月*1人=52,374元。

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
25	退休及卹償金	26	26	
25	職員退休及離職金	26	26	機關補助退休及離職金： 約僱(五等)2,095元*12月*1人= 25,140元。
70	福利費	70	70	
54	分擔員工保險費	54	54	機關補助勞、健保費： 約僱(五等)4,498元*12月*1人= 53,976元。
16	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費16,000元*1人= 16,000元。
11,156	服務費用	8,237	5,837	
52	水電費	210	210	
36	工作場所電費	160	160	辦公場所電費。
16	工作場所水費	50	50	辦公場所水費。
-	郵電費	200	200	
-	郵費	150	150	辦理環境講習通知、宣導說明會、研 討會及一般公文等文書作業所需郵資 費。
-	電話費	50	50	辦理環境教育業務所需電話費。
40	旅運費	150	150	
40	國內旅費	150	150	辦理環境教育及相關業務，參加會議 、研習及洽辦相關業務所需旅運費。
605	印刷裝訂與廣告費	1,120	1,120	
-	印刷及裝訂費	120	120	辦理環境教育相關會議、研習及環境 講習等所需印刷裝訂費。
605	業務宣導費	1,000	1,000	辦理環境教育、資源回收及垃圾減量 等業務、活動宣導或媒體宣傳費用。
-	修理保養及保固費	9	9	
-	交通及運輸設備修 護費	9	9	稽查車等交通運輸設備維修與保養 8,500元。
-	保險費	3	3	
-	交通及運輸設備保 險費	3	3	稽查車等交通運輸設備保險費2,483 元。
10,404	一般服務費	6,352	3,952	
10,402	代理(辦)費	6,350	3,950	(1)行政院環境保護署109年7月23日 環署會字第1090055965號補助「110

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				年南投縣環境教育專案計畫」 4,400,000元。(2)南投縣環境教育專案執行計畫1,000,000元。(3)南投縣環境議題研究環境教育執行計畫950,000元。 以上合計6,350,000元。
2	體育活動費	2	2	文康活動費。
56	專業服務費	193	193	
56	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	193	193	辦理環境教育相關業務講課鐘點、稿費、出席、審查費及查詢費等。
96	材料及用品費	727	731	
-	使用材料費	47	51	
-	燃料	47	51	稽查車等交通運輸設備車輛汽油費46,704元。(139公升/月*12月*28元/公升)
96	用品消耗	680	680	
-	辦公(事務)用品	120	120	辦公(事務)用品、文具、紙張、書籍及碳粉匣、墨水匣、複印及軟體等辦公用品費用。
96	其他用品消耗	560	560	相片、底片、電池及說明會、宣導活動之茶水、便當、宣導品、活動場地佈置等所需雜支，及其他用品與雜支費用。
27	租金、償債、利息及相關手續費	350	550	
27	交通及運輸設備租金	50	50	
27	車租	50	50	辦理環境教育及環境衛生考核競賽事宜，全縣考核租用車輛費用。
-	雜項設備租金	300	500	
-	雜項設備租金	300	500	辦理環境教育相關活動租用流動廁所費用。
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100	800	
-	購建固定資產	100	800	
-	購置機械及設備	100	100	購置辦公室設備等。
-	購置交通及運輸設備	-	700	
-	稅捐及規費(強制費)	21	21	
-	消費與行為稅	12	12	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	使用牌照稅	12	12	稽查車等交通運輸設備使用牌照稅11,230元。
-	規費	9	9	
-	行政規費與強制費	2	2	稽查車等交通運輸設備定期檢驗費、領牌費、行車執照費、其他所需手續費及規費等。
-	汽車燃料使用費	7	7	稽查車等交通運輸設備燃料使用費6,180元。
3,165	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,600	5,400	
3,165	捐助、補助與獎助	3,600	5,400	
999	補（協）助政府機關（構）	3,000	4,800	補助政府機關、學校、辦理環境教育活動、宣導會、研討會、說明會等。（本縣自籌經費）。
2,165	捐助國內團體	600	600	補（捐）助各社團辦理環境教育活動、宣導會、研討會、說明會及環境教育相關事項等（本縣自籌經費）。
-	其他	298	298	
-	其他支出	298	298	
-	其他	298	298	辦理環境教育推展相關事項所需活動宣導品、餐費、清潔用具及其他相關支出與什項支出等。
6,835	水污染防治計畫	9,860	10,331	環保署補助2,309,000元、縣府補助1,244,000元。
6,835	水污染防治計畫	9,860	10,331	
6,835	水污染防治計畫-水污染防治計畫	9,860	10,331	環保署補助2,564,000元、縣府補助2,381,000元
6,638	服務費用	8,882	8,222	
98	旅運費	180	200	
98	國內旅費	180	200	稽查、參加會議、研習、訓練及洽辦相關業務等所需旅費。
20	印刷裝訂與廣告費	120	120	
20	業務宣導費	120	120	業務宣導或活動宣導費用。（配合環保署政策及業務推動辦理水污染防治及河川巡守等各項工作的業務及活動之宣導費用）
23	修理保養及保固費	99	99	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	機械及設備修護費	50	50	實驗室分光光度計修護費50,000元。
-	交通及運輸設備修護費	9	9	1台稽查汽車修護費8,500元
23	雜項設備修護費	40	40	水質水量自動監測與攝錄影監視設施系統維護保固費40,000元。
-	保險費	3	3	
-	交通及運輸設備保險費	3	3	1台稽查汽車保險費2,915元。
6,449	一般服務費	8,300	7,650	
6,449	代理(辦)費	8,300	7,650	代辦委辦計畫(含環保署補助2,925,000元、縣府補助2,575,000元)： (1) 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7,400,000元。(含環保署補助2,564,000元、縣補助配合款1,381,000元、縣府編列許可審查委辦費1,000,000元) (2)水質污染物較難檢驗項目委託執行計畫900,000元" 計畫申請環保署補助及縣府補助配合款，如未補助或核定不足，不足部分由本基金支應執行。
47	專業服務費	180	150	
47	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	180	150	辦理水污染防治相關業務講課鐘點、稿費、出席、審查費及查詢費等。
137	材料及用品費	297	738	
-	使用材料費	47	51	
-	燃料	47	51	1台稽查汽車汽油費46,704元。(139公升/月*12月*28元/公升)
137	用品消耗	250	687	
49	化學藥劑與實驗用品	100	200	水質採樣及檢驗器材、藥品及相關耗材。
89	其他用品消耗	150	487	辦理水污染防治、水質監測、河川巡守隊及水環境教育等業務或活動之採樣器、水樣保存箱、宣導品、茶水、便當、保險、場地佈置、印刷、交通費、清潔用品及其他用品等雜支費用。
40	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	171	790	

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
40	購建固定資產	171	790	
-	購置交通及運輸設備	-	700	
40	購置雜項設備	171	90	(1)購置數位滴定管1支27,400元。 (2)購置微量吸管2支12,600元。 (3)購置實驗室冷氣1台50,000元。 (4)購置餘氯計1台18,500元。 (5)購置文件掃描機1台23,000元。 (6)購置平板電腦1台39,000元。 以上合計170,500元
-	稅捐及規費（強制費）	21	21	
-	消費與行為稅	12	12	
-	使用牌照稅	12	12	1台稽查汽車牌照稅11,230元。
-	規費	9	9	
-	行政規費與強制費	2	2	2辦理各項便民繳費轉帳或退費手續費及其他業務所需手續費及規費等。
-	汽車燃料使用費	7	7	1台稽查汽車燃料使用費6,180元。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	339	160	
-	捐助、補助與獎助	339	160	
-	補（協）助政府機關（構）	239	-	-提撥環境教育基金專戶經費238,800元(依據環境教育法第八條規定「每年至少提撥5%支出預算金額(不含環保署補助計畫經費及縣府對特種基金之補助)，以補(捐)助款撥入」辦理)
-	捐助國內團體	100	160	補捐助對象係為依法並經主管機關許可設立之社團，每一單位每年度以不超過二萬元為原則，其用途係為捐助各社團辦理水污染防治及水環境巡守等相關業務活動用。
20	其他	150	400	
20	其他支出	150	400	
20	其他	150	400	(1)經行政院環境保護署認可之環境檢驗測定機構執行水質檢測、監測、採樣等相關費用100,000元。 (2)退還以前年度水污染防治費收入50,000元。(停徵結算或溢繳對象)
566,087	總計	570,453	506,901	

本 頁 空 白

南投縣政府環保局
南投縣環境保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
空氣污染防制計畫	年	229,532,000.00	1	229,532	空氣污染防制計畫係為健全空氣污染防制法規、規劃並執行環保署相關空氣污染防制計畫等各項業務，其工作效益無法獨立計算單位成本。
環境保護計畫	年	316,991,000.00	1	316,991	環境保護計畫（廢棄物清除處理）係為辦理本縣一般廢棄物清除處理及垃圾轉運經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
環境教育計畫	年	14,070,000.00	1	14,070	環境教育計畫係為推動執行辦理各項環境教育業務，其績效係依據環保署訂定之考評指標、評分標準及權重以達成果評估，故其工作效益無法獨立計算單位成本。
水污染防治計畫	年	9,860,000.00	1	9,860	水污染防治計畫係為推動執行各項水污染防治相關業務，其績效係依據環保署訂定之考評指標、評分標準及權重以達成果評估，故其工作效益無法獨立計算單位成本。
合 計		9,860,000.00	4	570,453	

本 頁 空 白

南投縣政府環保局
南投縣環境保護基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
空氣污染防治計畫	年	1	229,532,000.00	229,532	
環境保護計畫	年	1	316,991,000.00	316,991	
環境教育計畫	年	1	14,070,000.00	14,070	
水污染防治計畫	年	1	9,860,000.00	9,860	
上年度預算數					
空氣污染防治計畫	年	1	166,916,000.00	166,916	
環境保護計畫	年	1	315,280,000.00	315,280	
環境教育計畫	年	1	14,374,000.00	14,374	
水污染防治計畫	年	1	10,331,000.00	10,331	
前年度決算數					
空氣污染防治計畫	年	1	217,575,627.00	217,576	
環境保護計畫	年	1	326,638,350.00	326,638	
環境教育計畫	年	1	15,038,740.00	15,039	
水污染防治計畫	年	1	6,834,549.00	6,835	
107年度決算數					
空氣污染防治計畫	年	1	218,821,687.00	218,822	
環境保護計畫	年	1	296,510,958.00	296,511	
環境教育計畫	年	1	15,404,926.00	15,405	
水污染防治計畫	年	1	6,473,808.00	6,474	
106年度決算數					
空氣污染防治計畫	年	1	132,197,082.00	132,197	
環境保護計畫	年	1	330,307,362.00	330,307	
環境教育計畫	年	1	13,654,822.00	13,655	
水污染防治計畫	年	1	3,945,740.00	3,946	

單位：人

[illegible]

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 獎	終 金	考 獎 績 金 其 他
空氣污染防治計畫	-	11,837	746	-		1,480	-
聘僱人員	-	11,837	746	-		1,480	-
環境教育計畫	-	419	169	-		53	-
聘僱人員	-	419	169	-		53	-
合 計	-	12,256	915	-		1,533	-

註：

府環保局
保護基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
717	-	-	1,519	-	-	464	-	16,763	-	16,763
717	-	-	1,519	-	-	464	-	16,763	-	16,763
26	-	-	54	-	-	16	-	737	-	737
26	-	-	54	-	-	16	-	737	-	737
743	-	-	1,573	-	-	480	-	17,500	-	17,500

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	空氣污染防制計畫	環境保護計畫
15,682	17,183	用人費用	17,500	16,763	-
11,552	12,121	聘僱及兼職人員薪資	12,256	11,837	-
11,552	12,121	約僱職員薪金	12,256	11,837	-
46	778	超時工作報酬	915	746	-
46	778	加班費	915	746	-
1,450	1,516	獎金	1,533	1,480	-
1,450	1,516	年終獎金	1,533	1,480	-
697	734	退休及卹償金	743	717	-
697	734	職員退休及離職金	743	717	-
1,938	2,034	福利費	2,053	1,983	-
1,521	1,554	分擔員工保險費	1,573	1,519	-
417	480	其他福利費	480	464	-
368,977	381,583	服務費用	387,076	117,714	252,243
473	790	水電費	790	580	-
402	640	工作場所電費	640	480	-
71	150	工作場所水費	150	100	-
2,659	3,077	郵電費	3,377	3,177	-
2,111	2,341	郵費	2,341	2,191	-
530	580	電話費	580	530	-
18	156	數據通信費	456	456	-
679	2,050	旅運費	2,130	1,800	-
679	1,450	國內旅費	1,430	1,100	-
-	600	國外旅費	700	700	-
1,377	2,190	印刷裝訂與廣告費	2,190	850	100
31	270	印刷及裝訂費	270	100	50
1,346	1,920	業務宣導費	1,920	750	50
916	2,485	修理保養及保固費	2,363	2,005	250
10	595	其他建築修護費	545	295	250
147	297	機械及設備修護費	297	247	-
661	1,364	交通及運輸設備修護費	1,292	1,274	-
98	229	雜項設備修護費	229	189	-

府環保局

保護基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
環境教育計畫	水污染防治計畫				
737	-				
419	-				
419	-				
169	-				
169	-				
53	-				
53	-				
26	-				
26	-				
70	-				
54	-				
16	-				
8,237	8,882				
210	-				
160	-				
50	-				
200	-				
150	-				
50	-				
-	-				
150	180				
150	180				
-	-				
1,120	120				
120	-				
1,000	120				
9	99				
-	-				
-	50				
9	9				
-	40				

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	空 氣 污 染 防 制 計 畫	環 境 保 護 計 畫
139	187	保險費	187	181	-
139	187	交通及運輸設備保險費	187	181	-
355,736	361,886	一般服務費	363,761	102,566	246,543
349,632	354,250	代理（辦）費	356,013	94,820	246,543
6,044	7,576	計時與計件人員酬金	7,688	7,688	-
60	60	體育活動費	60	58	-
6,997	8,918	專業服務費	12,278	6,555	5,350
80	300	法律事務費	300	300	-
639	1,288	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,698	1,175	150
6,192	7,200	委託調查研究費	10,150	4,950	5,200
86	130	電腦軟體服務費	130	130	-
2,526	6,055	材料及用品費	5,190	4,166	-
919	3,258	使用材料費	2,830	2,736	-
919	2,790	燃料	2,362	2,268	-
-	468	設備零件	468	468	-
1,607	2,797	用品消耗	2,360	1,430	-
290	410	辦公（事務）用品	410	290	-
16	50	報章雜誌	50	50	-
49	200	化學藥劑與實驗用品	100	-	-
1,252	2,137	其他用品消耗	1,800	1,090	-
200	1,620	租金、償債、利息及相關手續費	2,720	2,370	-
-	780	機器租金	780	780	-
-	780	機械及設備租金	780	780	-
126	250	交通及運輸設備租金	1,550	1,500	-
126	250	車租	1,550	1,500	-
74	590	雜項設備租金	390	90	-
74	590	雜項設備租金	390	90	-
236	4,458	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,751	7,480	-
236	4,308	購建固定資產	7,271	7,000	-
196	2,818	購置機械及設備	2,100	2,000	-

府環保局

保護基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度		預	算	數	
環境教育計畫	水污染防治計畫				
3	3				
3	3				
6,352	8,300				
6,350	8,300				
-	-				
2	-				
193	180				
-	-				
193	180				
-	-				
-	-				
727	297				
47	47				
47	47				
-	-				
680	250				
120	-				
-	-				
-	100				
560	150				
350	-				
-	-				
-	-				
50	-				
50	-				
300	-				
300	-				
100	171				
100	171				
100	-				

各項費用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	空氣污染防制計畫	環境保護計畫
-	1,400	購置交通及運輸設備	4,700	4,700	-
40	90	購置雜項設備	471	300	-
-	150	購置無形資產	480	480	-
-	150	購置電腦軟體	480	480	-
346	464	稅捐及規費（強制費）	441	399	-
171	196	消費與行為稅	192	168	-
171	196	使用牌照稅	192	168	-
175	268	規費	249	231	-
58	121	行政規費與強制費	119	115	-
117	147	汽車燃料使用費	130	116	-
117,460	36,780	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,267	76,580	9,748
41,087	20,900	捐助、補助與獎助	32,018	18,331	9,748
22,705	19,540	補（協）助政府機關（構）	30,618	17,731	9,648
18,382	1,360	捐助國內團體	1,400	600	100
76,373	15,880	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,249	58,249	-
1,470	1,500	獎勵費用	-	-	-
74,903	14,380	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	58,249	58,249	-
60,660	58,758	其他	59,508	4,060	55,000
60,660	58,758	其他支出	59,508	4,060	55,000
60,660	58,758	其他	59,508	4,060	55,000
566,087	506,901	合 計	570,453	229,532	316,991

府環保局

保護基金

彙 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度		預	算	數	
環境教育計畫	水污染防治計畫				
-	-				
-	171				
-	-				
-	-				
21	21				
12	12				
12	12				
9	9				
2	2				
7	7				
3,600	339				
3,600	339				
3,000	239				
600	100				
-	-				
-	-				
-	-				
298	150				
298	150				
298	150				
14,070	9,860	-	-	-	-

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小客貨兩用車(2000cc以下)	輛	-	-	1	700,000	1	700,000	(1)依據 109年8月 10日府主歲 計字第 1090178968 號函辦理。 (2)預計 110年3月份 汰換稽查車 1輛。

南投縣政府環保局
南投縣環境保護基金

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	78		
(一)購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資—購置固定資產	78	110	購置單阜多參數水質檢測儀1台78,000元。109年先行執行110年補辦預算。
—購置雜項設備			

本 頁 空 白

南投縣政府環保局
南投縣環境保護基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
780,005	資產	666,696	582,918	83,778
765,478	流動資產	652,348	568,570	83,778
558,968	現金	618,081	534,303	83,778
206,510	應收款項	34,267	34,267	-
-	預付款項	-	-	-
14,517	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	14,338	14,338	-
14,517	準備金	14,338	14,338	-
10	其他資產	10	10	-
10	什項資產	10	10	-
780,005	資產總額	666,696	582,918	83,778
262,341	負債	74,097	74,097	-
245,832	流動負債	58,907	58,907	-
245,832	應付款項	58,907	58,907	-
16,509	其他負債	15,190	15,190	-
16,509	什項負債	15,190	15,190	-
517,664	基金餘額	592,599	508,821	83,778
517,664	基金餘額	592,599	508,821	83,778
517,664	基金餘額	592,599	508,821	83,778
780,005	負債及基金餘額合計	666,696	582,918	83,778

南投縣政府環保局
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：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-		-			-	
土地	-	-	-		-			-	
土地改良物	5,638	-5,638	-		-			-	
房屋及建築	-	-	-		-			-	
機械及設備	21,619	-19,663	2,100	1	-			-956	3,100
交通及運輸設 備	37,430	-36,147	4,700	1	-			-756	5,227
雜項設備	1,551	-1,153	471	1	-			-150	719
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	
電腦軟體	150	-	480	1	15	11	攤銷	-	465
權利	-	-	-		-			-	
遞耗資產	-	-	-		-			-	
其他	-	-	-		-			-	
合 計	66,388	-62,601	7,751		15			-1,862	9,511