

中華民國 113 年度  
( 113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日 )

## 南投縣總決算

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

(非營業部分)

南投縣政府環保局 編

# 南投縣環境保護基金113年度附屬單位決算

## 目 次

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 甲、總說明 .....                 | 1  |
| (1) 業務計畫實施績效                |    |
| (2) 基金來源、用途及餘絀情形            |    |
| (3) 現金流量結果                  |    |
| (4) 資產負債情況                  |    |
| (5) 其他                      |    |
| 乙、決算報表                      |    |
| 壹、主要表                       |    |
| 基金來源、用途及餘絀表 .....           | 9  |
| 貳、附屬表                       |    |
| (1) 基金來源明細表 .....           | 11 |
| (2) 基金用途明細表 .....           | 12 |
| (3) 資本資產明細表 .....           | 18 |
| (4) 固定資產建設改良擴充明細表 .....     | 20 |
| (5) 員工人數彙計表 .....           | 22 |
| (6) 用人費用彙計表 .....           | 24 |
| (7) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ..... | 28 |
| (8) 主要業務計畫執行績效摘要表 .....     | 30 |
| (9) 各項費用彙計表 .....           | 32 |
| (10) 管制性項目及統計所需項目比較表 .....  | 34 |
| 丙、會計報表                      |    |
| (1) 平衡表 .....               | 36 |
| (2) 收入支出表 .....             | 40 |
| (3) 現金流量表 .....             | 42 |
| 丁、參考表                       |    |
| 決算與會計收支對照表 .....            | 43 |

# 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 113 年度

壹、業務計畫實施績效

一、空氣污染防治計畫：預算數 1 億 9,527 萬 1,000 元，決算數 1 億 9,031 萬 973 元，比較減少 496 萬 27 元。

(一) 營建工程空污費徵收及污染管制計畫：已完成。

(二) 柴油車排煙檢測計畫：已完成。

(三) 移動污染源稽查管制計畫：已完成。

(四) 移動源科技執法及噪音管制計畫：已完成。

(五) 南投縣空氣環境資訊系統維護計畫：已完成。

(六) 環保業務網路行銷暨臉書維護計畫：未完成，係因本計畫為跨年度計畫，後續再視執行情形研議計畫期程。

(七) 空品模擬與策略研擬計畫：已完成。

(八) 人工測站採樣分析維護計畫：已完成。

(九) 環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫：已完成。

(十) 逸散污染源減量效益評估計畫：已完成。

(十一) 空氣品質管理計畫：已完成。

(十二) 固定污染源許可管制計畫：已完成。

(十三) 室內空氣品質管理計畫：已完成。

(十四) 低碳永續家園建構推動計畫：已完成。

(十五) 南投縣民生燃燒煙霧管制計畫：已完成。

(十六) 主要道路加強洗街清理計畫：已完成。

(十七) 空氣品質感測器感測物聯網及維運計畫：已完成。

(十八) 南投縣因應氣候變遷暨淨零碳排推動計畫：已完成。

(十九) 減少農廢露天燃燒策略評估計畫：已完成。

(廿) 113 年南投縣推動環保許可整合計畫：已完成。

(廿一) 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。

(廿二) 其他與空氣污染防治相關事項：已完成。

二、環境保護計畫：預算數 4 億 4,153 萬 1,000 元，決算數 3 億 6,679 萬 2,422 元比較減少

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 113 年度

7,473 萬 8,578 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、緊急狀況及天然災害廢棄物處理、廢樹枝清除處理、垃圾縣內轉運及處理費、暫置垃圾打包、掩埋場環境整理整頓及環境監測費用、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：未完成，因本年度垃圾去化量未如預期規畫量，堆置在縣內垃圾量依舊處於高暫置堆積狀況，故經費辦理保留；將持續溝通其他縣市焚化廠代焚化本縣垃圾，同時尋找其他可代處理焚化之民間企業協助處理本縣垃圾，另本縣將設置垃圾處理及再生能源中心目前進行規畫中，未來如若設置完成，可大幅度解決縣內垃圾堆置問題。
- (二) 鄉鎮市公所一般廢棄物(含廚餘)轉運處理設施、場址、機具新設修繕補助計畫：已完成。
- (三) 河面河岸垃圾委託清除處理計畫：已完成。
- (四) 廢棄物業務推動及環保設施綜合管理計畫：未完成，係因石綿建材廢棄物清除計畫、資源回收工作計畫、事業廢棄物稽巡查計畫等，期末報告需經機關認可驗收完成後始得核付，已辦理保留，將於年後驗收後撥款及南投縣草屯鎮小型焚化爐拆除工程：本局已完成拆除工程設計監造技服發包作業，並於 113 年 12 月 23 日進行第二次拆除工程細部設計審查會議，目前刻正審查中，以致拆除工程暨設計監造技服未能於 113 年發生驗收及無法續行拆除工程發包作業及本局委託廠商辦理「113-114 年度南投縣公有掩埋場委託專案管理計畫」，履約期限為決標日(113 年 08 月 26 日)次日起 12 個月(365 日曆天)，廠商應於該期限內完成委託案件，本局目前刻正辦理期中報告審查，惟該期限橫跨 113-114 年度，基於時間/期程等因素，致未能於 113 年發生驗收結案。將於年後驗收後始撥款。
- (五) 其他與環境保護相關事項：已完成。

三、環境教育計畫：預算數 4,311 萬 1,000 元，決算數 4,240 萬 9,763 元，比較減少 70 萬 1,237 元。

- (一) 環境教育與環境影響評估計畫：已完成。
- (二) 清淨家園環境衛生環境教育計畫：已完成。
- (三) 淨零綠生活與永續發展環境教育計畫：已完成。
- (四) 毒性及關注化學物質源頭管理環境教育計畫：已完成。
- (五) 環境衛生稽查環境教育計畫：已完成。
- (六) 南投縣水環境巡守隊推動及水環境教育訓練計畫：已完成。
- (七) 污染教育宣導及策略評估計畫：已完成。
- (八) 補助地方政府執行環境教育專案計畫：已完成。
- (九) 其他與環境教育相關事項：已完成。

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 113 年度

四、水污染防治計畫：預算數 929 萬 5,000 元，決算數 846 萬 9,948 元，比較減少 82 萬 5,052 元。

(一) 南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫：未完成，已完成期末審查作業尚未定稿完成，將督請承攬公司盡速辦理定稿事宜，俟定稿驗收且無待解決事項後，撥付最後期款。。

(二) 南投縣水環境教育與巡守推動暨清淨河面計畫：已完成。

(三) 辦理水污染防治費徵收相關工作：已完成。

(四) 辦理水污染源稽查管制、水質監測、水環境巡守隊推動及水環境教育等工作：已完成。

(五) 其他與水污染防治相關事項：已完成。

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：決算數 7 億 9,775 萬 4,318 元與法定預算數 6 億 2,754 萬 6,000 元比較，增加 1 億 7,020 萬 8,318 元，增加 27.12%，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 5,565 萬 6,220 元：

1. 污染防制及防治收入 1 億 9,564 萬 4,491 元，與法定預算數 1 億 1,585 萬 3,000 元比較，增加 7,979 萬 1,491 元，增加 68.87%。

2. 回收清除處理收入 1 億 3,594 萬 1,088 元，與法定預算數 1 億 3,147 萬 8,000 元比較，增加 446 萬 3,088 元，增加 3.39%。

3. 違規罰款收入 0 元，與法定預算數 1 萬元比較，減少 1 萬元，減少 100%。

4. 環保提撥收入 2,407 萬 641 元，與法定預算數 1,784 萬 1,000 元比較增加 622 萬 9,641 元，增加 34.92%。

(二) 財產收入：687 萬 5,873 元：

1. 財產處分收入：17 萬 7,101 元，與法定預算數 0 元比較，增加 17 萬 7,101 元，增加 100%。

2. 利息收入 669 萬 8,772 元與法定預算數 133 萬 9,000 元比較，增加 535 萬 9,772 元，增加 400.28%。

(三) 政府撥入收入：即政府其他撥入收入 3 億 1,121 萬 8,850 元與法定預算數 3 億 6,087 萬 3,000 元比較，減少 4,965 萬 4,150 元，減少 13.76%。

(四) 其他收入：即雜項收入 1 億 2,400 萬 3,375 元，與法定預算數 15 萬 2,000 元比較，增加 1 億 2,385 萬 1,375 元，增加 81,481.17%。

二、基金用途：決算數 6 億 798 萬 3,106 元，與法定預算數 6 億 8,920 萬 8,000 元比較，減少 8,122 萬 4,894 元，減少 11.79%，包括空氣污染防制計畫、環境保護計畫、環境教

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 113 年度

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 1 億 9,031 萬 973 元，其結果如下：

1. 用人費用：支出 1,814 萬 6,227 元，與法定預算數 1,833 萬 2,000 元比較，減少 18 萬 5,773 元，減少 1.01%。
2. 服務費用：支出 1 億 3,346 萬 2,420 元，與法定預算數 1 億 2,998 萬 6,000 元比較，增加 347 萬 6,420 元，增加 2.67%。
3. 材料及用品費：支出 193 萬 6,937 元，與法定預算數 361 萬 2,000 元比較，減少 167 萬 5,063 元，減少 46.37%。
4. 租金、償債、利息及相關手續費：支出 20 萬 2,280 元，與法定預算數 225 萬元比較，減少 204 萬 7,720 元，減少 91.01%。
5. 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：支出 379 萬 1,051 元，與法定預算數 503 萬元比較，減少 123 萬 8,949 元，減少 24.63%。
6. 稅捐及規費（強制費）：支出 22 萬 1,901 元，與法定預算數 30 萬 1,000 元比較，減少 7 萬 9,099 元，減少 26.28%。
7. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 2,691 萬 6,068 元，與法定預算數 2,710 萬元比較，減少 18 萬 3,932 元，減少 0.68%。
8. 其他：支出 563 萬 4,089 元，與法定預算數 866 萬元比較，減少 302 萬 5,911 元，減少 34.94%。

(二) 環境保護計畫執行 3 億 6,679 萬 2,422 元，其結果如下：

1. 服務費用：支出 3 億 105 萬 7,571 元，與法定預算數 3 億 7,578 萬 3,000 元比較，減少 7,472 萬 5,429 元，減少 19.89%。
2. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 1,073 萬 4,851 元，與法定預算數 1,074 萬 8,000 元比較，減少 1 萬 3,149 元，減少 0.12%。
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 4,240 萬 9,763 元，其結果如下：

1. 用人費用：支出 188 萬 3,925 元，與法定預算數 209 萬 8,000 元比較，減少 21 萬 4,075 元，減少 10.20%。
2. 服務費用：支出 2,793 萬 1,352 元，與法定預算數 2,786 萬 1,000 元比較，增加 7 萬 352 元，增加 0.25%。
3. 材料及用品費：支出 64 萬 6,904 元，與法定預算數 73 萬 1,000 元比較，減少 8 萬 4,096 元，減少 11.50%。
4. 租金、償債、利息及相關手續費：支出 3 萬 3,600 元，法定預算數 35 萬元，減少 31 萬 6,400 元，減少 90.40%。
5. 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：支出 9 萬 8,900 元，與法定預算數 10 萬元比較，減少 1,100 元，減少 1.10%。

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 113 年度

6. 稅捐及規費（強制費）：支出 1 萬 7,410 元，與法定預算數 2 萬 1,000 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 762 萬 4,893 元，與法定預算數 1,145 萬元比較，減少 382 萬 5,107 元，減少 33.41%。
8. 其他：支出 417 萬 2,779 元，與法定預算數 50 萬元比較，增加 367 萬 2,779 元，增加 734.56%。

（四）水污染防治計畫執行 846 萬 9,948 元，其結果如下：

1. 服務費用：支出 757 萬 9,158 元，與法定預算數 772 萬 7,000 元比較，減少 14 萬 7,842 元，減少 1.91%。
  2. 材料及用品費：支出 5 萬 4,280 元，與法定預算數 20 萬 1,000 元比較，減少 14 萬 6,720 元，減少 73.00%。
  3. 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：支出 62 萬 6,750 元，與法定預算數 106 萬 3,000 元比較，減少 43 萬 6,250 元，減少 41.04%。
  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 18 萬 4,450 元，與法定預算數 22 萬 5,000 元比較，減少 4 萬 550 元，減少 18.02%。
  6. 其他：支出 7,900 元，法定預算數 5 萬 8 千元比較，減少 5 萬 100 元，減少 86.38%。
- 三、餘絀部份：本期餘絀決算數賸餘 1 億 8,977 萬 1,212 元與法定預算短絀 6,166 萬 2,000 元比較，增加 2 億 5,143 萬 3,212 元。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之淨現金流入 3,018 萬 7,068 元，本期賸餘 1 億 9,013 萬 669 元。
- 二、現金及約當現金之淨增 2,641 萬 402 元。
- 三、期初現金及約當現金 7 億 9,877 萬 2,216 元。
- 四、期末現金及約當現金 8 億 2,518 萬 2,618 元。

肆、資產負債情況

- 一、113 年度期末資產為 9 億 9,240 萬 5,283 元，包括

（一）流動資產 9 億 6,141 萬 2,178 元含

1. 現金 8 億 2,518 萬 2,618 元與上年度決算數 7 億 9,877 萬 2,216 元比較，增加 2,641 萬 402 元，係因銀行存款增加。
2. 應收款項 1 億 3,595 萬 5,626 元與上年度決算數 9,759 萬 140 元比較，增加 3,836 萬 5,486 元，係因應收帳款保留數增加。
3. 預付款項 27 萬 3,934 元與上年度決算數 632 萬 280 元比較，減少 604 萬 6,346 元，

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 113 年度

係因減少預付支應。

(二) 長期貸墊款及準備金 1,290 萬 3,828 元與上年度決算數 1,422 萬 3,448 元比較減少 131 萬 9,620 元，係因約僱人員轉職提出離職儲金。

(三) 固定資產 1,785 萬 3,193 元與上年度決算數 1,699 萬 630 元比較，增加 86 萬 2,563 元，係因購置及計劃結束撥入固定資產。

(四) 無形資產 22 萬 6,084 元與上年度決算數 27 萬 7,690 元比較，減少 5 萬 1,606 元，係因攤提所致。

(五) 其他資產 1 萬元與上年度決算數比較無增減。

二、113 年度期末負債為 2 億 2,574 萬 5,095 元，包括

(一) 流動負債（應付款項）2 億 1,126 萬 6,079 元與上年度決算數 3 億 4,304 萬 7,784 元比較，減少 1 億 3,178 萬 1,705 元，係因減少保留款。

(二) 其他負債（什項負債）1,447 萬 9,016 元與上年度決算數 1,505 萬 8,601 元比較，減少 57 萬 9,585 元，係因減少離職儲金。

三、113 年度淨資產餘額為 7 億 6,666 萬 188 元。

伍、其他

一、本年度奉准超支併決算計 1,998 萬 6,000 元，明細如下：

(一) 空氣污染防治計畫：計超併 1,884 萬 8,000 元。

1、行政院環境保護署 112 年 8 月 18 日環署空字第 1121099875 號函核定「113 年度南投縣固定污染源查核及空氣污染物排放調查管制計畫」新台幣 320 萬元(中央補助 250 萬元，地方分擔 70 萬元)及「113 年度南投縣日月潭柴油船舶加裝空氣污染防治設備補助暨太陽能模組示範計畫」新台幣 375 萬元(中央補助 300 萬元，地方分擔 75 萬元)前述 2 項計畫經費合計新台幣 695 萬元，113 年度未編列經費 625 萬元，經 113 年 1 月 2 日府主歲計字第 1120307744 號函核定超支併決算 625 萬元。

2、環境部 112 年 10 月 30 日環部授氣字第 1129112410 號函核定同意補助「113 年氣候變遷減緩及調適工作推動計畫」新台幣 346 萬 8,000 元(中央補助 346 萬 8,000 元、核定計畫總經費 446 萬 8,000 元，地方分攤 100 萬元)，另因應卡奴颱風災後重建工程空氣污染管制計畫新台幣 850 萬元，經 113 年 1 月 2 日府主歲計字第 1120307744 號函核定超支併決算 1,096 萬 8,000 元。

3、為從源頭解決機車改裝排氣管問題，環境部訂定機動車輛排氣管認證管理規範，認證合格之改裝排氣管納入車輛變更登記，要求使用中車輛有變更之排氣管應經檢測合格，以達到源頭管理目的，維護民眾生活環境品質。環境部 113 年 3 月 11 日環部空字第 1131015521 號函核定同意補助新台幣 60 萬元，經 113 年 4 月 26 日府主歲計字第 1130105822 號函核定超支併決算 60 萬元。

4、依據本縣所屬機關學校約聘僱人員管理要點第八點之一規定，本局約聘僱人員符合

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 113 年度

調薪點，導致空氣污染防治計畫基金用人費用預算編列不足，經 113 年 11 月 28 日府主歲計字第 1130289336 號函核定超支併決算 103 萬元。

(二) 環境教育計畫：計超併 113 萬 8,000 元。

- 1、環境部 113 年 2 月 1 日環部綜字第 1131007911 號函核訂「113 年全民綠生活宣傳合辦計畫」，補助 66 萬 6 千元整整(環境部分攤 60 萬元整、本局分攤 6 萬 6,000 元)，經 113 年 3 月 4 日府主歲計字第 1130055969 號函核定超支併決算 60 萬元。
- 2、環境部 113 年 5 月 14 日環部保字第 1130010013 號函同意補助「參與『113 年全國環保志(義)工群英會』表演賽及設攤計畫」：6 萬 4,140 元，經 113 年 7 月 4 日府主歲計字第 1130163729 號函核定超支併決算 6 萬 5,000 元。
- 3、因輔導工廠合法化業務量增加，經 113 年 6 月 26 日簽奉核准同意以外聘方式辦理，經 113 年 9 月 23 日府主歲計字第 1130231302 號函核定超支併決算 47 萬 3,000 元。

二、奉准先行辦理並於以後年度補辦預算：

- 1、為落實節能減碳政策及推動電動汽車低污染性之車種，購置低污染性車種電動汽車作為公務車輛，經 113 年 5 月 21 日府主歲計字第 1130124924 號函核定補辦預算 79 萬元。
- 2、環境部 113 年 5 月 30 日環部空字第 1131036550 號函核定本局辦理 113 年度「強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」補助計畫經費，補助本局移動源機動車輛聲音照相科技執法設備 7 套，補助經費 643 萬 5,000 元（本局地方自編款新台幣 108 萬元，環保署補助 535 萬 5,000 元），經 113 年 6 月 28 日府主歲計字第 1130160005 號函核定補辦預算 533 萬 5,000 元。
- 3、為辦理「南投縣草屯鎮小型焚化爐拆除工程」之拆除廢料變賣作業，針對拆除廢料計重計價並作為後續垃圾轉運過磅使用，購置 60 噸坑式地磅，經 113 年 8 月 1 日府主歲計字第 1130188195 號函核定補辦預算 148 萬 9,000 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113年度

單位：新臺幣元

| 項 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      | 627,546,000 | 100.00 | 797,754,318 | 100.00 | 170,208,318 | 27.12     | 571,906,914 | 100.00 |
| 徵收及依法分配收入 | 265,182,000 | 42.26  | 355,656,220 | 44.58  | 90,474,220  | 34.12     | 301,991,232 | 52.80  |
| 污染防治及防治收入 | 115,853,000 | 18.46  | 195,644,491 | 24.52  | 79,791,491  | 68.87     | 148,240,733 | 25.92  |
| 回收清除處理收入  | 131,478,000 | 20.95  | 135,941,088 | 17.04  | 4,463,088   | 3.39      | 136,568,799 | 23.88  |
| 違規罰款收入    | 10,000      | -      |             |        | -10,000     | -100.00   |             |        |
| 環保提撥收入    | 17,841,000  | 2.84   | 24,070,641  | 3.02   | 6,229,641   | 34.92     | 17,181,700  | 3.00   |
| 財產收入      | 1,339,000   | 0.21   | 6,875,873   | 0.86   | 5,536,873   | 413.51    | 5,041,096   | 0.88   |
| 財產處分收入    |             |        | 177,101     | 0.02   | 177,101     | --        |             |        |
| 利息收入      | 1,339,000   | 0.21   | 6,698,772   | 0.84   | 5,359,772   | 400.28    | 5,039,846   | 0.88   |
| 其他財產收入    |             |        |             |        |             |           | 1,250       | -      |
| 政府撥入收入    | 360,873,000 | 57.51  | 311,218,850 | 39.01  | -49,654,150 | -13.76    | 218,367,844 | 38.18  |
| 政府其他撥入收入  | 360,873,000 | 57.51  | 311,218,850 | 39.01  | -49,654,150 | -13.76    | 218,367,844 | 38.18  |
| 其他收入      | 152,000     | 0.02   | 124,003,375 | 15.54  | 123,851,375 | 81,481.17 | 46,506,742  | 8.13   |
| 雜項收入      | 152,000     | 0.02   | 124,003,375 | 15.54  | 123,851,375 | 81,481.17 | 46,506,742  | 8.13   |
| 基金用途      | 689,208,000 | 109.83 | 607,983,106 | 76.21  | -81,224,894 | -11.79    | 533,020,339 | 93.20  |
| 空氣污染防治計畫  | 195,271,000 | 31.12  | 190,310,973 | 23.86  | -4,960,027  | -2.54     | 178,636,821 | 31.24  |
| 購建固定資產    | 4,830,000   | 0.77   | 3,591,051   | 0.45   | -1,238,949  | -25.65    | 3,000,809   | 0.52   |
| 其他        | 190,441,000 | 30.35  | 186,719,922 | 23.41  | -3,721,078  | -1.95     | 175,636,012 | 30.71  |
| 環境保護計畫    | 441,531,000 | 70.36  | 366,792,422 | 45.98  | -74,738,578 | -16.93    | 317,442,681 | 55.51  |
| 其他        | 441,531,000 | 70.36  | 366,792,422 | 45.98  | -74,738,578 | -16.93    | 317,442,681 | 55.51  |
| 環境教育計畫    | 43,111,000  | 6.87   | 42,409,763  | 5.32   | -701,237    | -1.63     | 30,262,160  | 5.29   |
| 購建固定資產    | 100,000     | 0.02   | 98,900      | 0.01   | -1,100      | -1.10     | 51,729      | 0.01   |
| 其他        | 43,011,000  | 6.85   | 42,310,863  | 5.30   | -700,137    | -1.63     | 30,210,431  | 5.28   |
| 水污染防治計畫   | 9,295,000   | 1.48   | 8,469,948   | 1.06   | -825,052    | -8.88     | 6,678,677   | 1.17   |
| 購建固定資產    | 1,063,000   | 0.17   | 626,750     | 0.08   | -436,250    | -41.04    | 26,500      | -      |
| 其他        | 8,232,000   | 1.31   | 7,843,198   | 0.98   | -388,802    | -4.72     | 6,652,177   | 1.16   |
| 本期賸餘(短絀)  | -61,662,000 | -9.83  | 189,771,212 | 23.79  | 251,433,212 | -         | 38,886,575  | 6.80   |
| 期初基金餘額    | 502,244,000 | 80.03  | 561,805,377 | 70.42  | 59,561,377  | 11.86     | 522,918,802 | 91.43  |
| 期末基金餘額    | 440,582,000 | 70.21  | 751,576,589 | 94.21  | 310,994,589 | 70.59     | 561,805,377 | 98.23  |

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113年度

單位：新臺幣元

| 科目               | 預算數                | 決算數                | 比較增減               |                  | 備註                                   |
|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------|
|                  |                    |                    | 金額                 | %                |                                      |
| <b>基金來源</b>      | <b>627,546,000</b> | <b>797,754,318</b> | <b>170,208,318</b> | <b>27.12</b>     |                                      |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | <b>265,182,000</b> | <b>355,656,220</b> | <b>90,474,220</b>  | <b>34.12</b>     |                                      |
| 污染防制及防治收入        | 115,853,000        | 195,644,491        | 79,791,491         | 68.87            | 係因依實際情形收繳。                           |
| 回收清除處理收入         | 131,478,000        | 135,941,088        | 4,463,088          | 3.39             |                                      |
| 違規罰款收入           | 10,000             |                    | -10,000            | -100.00          | 係因113年度無追繳不法所得利益之案件。                 |
| 環保提撥收入           | 17,841,000         | 24,070,641         | 6,229,641          | 34.92            | 係因空氣污染防制計畫依環境教育法第八條規定撥提至環境教育計畫之額度增加。 |
| <b>財產收入</b>      | <b>1,339,000</b>   | <b>6,875,873</b>   | <b>5,536,873</b>   | <b>413.51</b>    |                                      |
| 財產處分收入           |                    | 177,101            | 177,101            | --               |                                      |
| 利息收入             | 1,339,000          | 6,698,772          | 5,359,772          | 400.28           | 係因依據銀行實際情形覈實辦理。                      |
| <b>政府撥入收入</b>    | <b>360,873,000</b> | <b>311,218,850</b> | <b>-49,654,150</b> | <b>-13.76</b>    |                                      |
| 政府其他撥入收入         | 360,873,000        | 311,218,850        | -49,654,150        | -13.76           | 係因環境部補助金額核定不足部分，由基金支應執行共同支出分攤。       |
| <b>其他收入</b>      | <b>152,000</b>     | <b>124,003,375</b> | <b>123,851,375</b> | <b>81,481.17</b> |                                      |
| 雜項收入             | 152,000            | 124,003,375        | 123,851,375        | 81,481.17        | 係因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113年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                       | 預算數         | 決算數         | 比較增減        |        | 備註             |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------|----------------|
|                                  |             |             | 金額          | %      |                |
| 基金用途                             | 689,208,000 | 607,983,106 | -81,224,894 | -11.79 |                |
| 空氣污染防治計畫                         | 195,271,000 | 190,310,973 | -4,960,027  | -2.54  |                |
| 執行空氣汙染防治                         | 195,271,000 | 190,310,973 | -4,960,027  | -2.54  |                |
| 用人費用                             | 18,332,000  | 18,146,227  | -185,773    | -1.01  |                |
| 聘僱及兼職人員薪資                        | 12,887,000  | 13,019,791  | 132,791     | 1.03   |                |
| 加(夜)班費                           | 807,000     | 482,520     | -324,480    | -40.21 | 係因加班選擇補休，故少支用。 |
| 獎金                               | 1,611,000   | 1,565,292   | -45,708     | -2.84  |                |
| 退休及卹償金                           | 782,000     | 763,927     | -18,073     | -2.31  |                |
| 福利費                              | 2,245,000   | 2,314,697   | 69,697      | 3.10   |                |
| 服務費用                             | 129,986,000 | 133,462,420 | 3,476,420   | 2.67   |                |
| 水電費                              | 600,000     | 271,247     | -328,753    | -54.79 | 係因依實際情形覈實辦理。   |
| 郵電費                              | 2,650,000   | 2,390,521   | -259,479    | -9.79  |                |
| 旅運費                              | 1,800,000   | 940,516     | -859,484    | -47.75 | 係因依實際情形覈實辦理。   |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 700,000     | 345,190     | -354,810    | -50.69 |                |
| 修理保養及保固費                         | 1,563,000   | 652,930     | -910,070    | -58.23 | 係因依實際情形覈實辦理。   |
| 保險費                              | 147,000     | 138,275     | -8,725      | -5.94  |                |
| 一般服務費                            | 121,206,000 | 128,024,567 | 6,818,567   | 5.63   |                |
| 專業服務費                            | 1,320,000   | 699,174     | -620,826    | -47.03 | 係因依實際情形覈實辦理。   |
| 材料及用品費                           | 3,612,000   | 1,936,937   | -1,675,063  | -46.37 |                |
| 使用材料費                            | 2,182,000   | 983,551     | -1,198,449  | -54.92 | 係因依實際情形覈實辦理。   |
| 用品消耗                             | 1,430,000   | 953,386     | -476,614    | -33.33 |                |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 2,250,000   | 202,280     | -2,047,720  | -91.01 |                |
| 機器租金                             | 780,000     | 140,000     | -640,000    | -82.05 | 係因依實際情形覈實辦理。   |
| 交通及運輸設備租金                        | 1,200,000   | 4,120       | -1,195,880  | -99.66 |                |
| 雜項設備租金                           | 270,000     | 58,160      | -211,840    | -78.46 | 係因依實際情形覈實辦理。   |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 5,030,000   | 3,791,051   | -1,238,949  | -24.63 |                |
| 購建固定資產                           | 4,830,000   | 3,591,051   | -1,238,949  | -25.65 | 係依實際情形覈實辦理。    |
| 購置無形資產                           | 200,000     | 200,000     |             |        |                |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 301,000     | 221,901     | -79,099     | -26.28 |                |
| 消費與行為稅                           | 106,000     | 97,817      | -8,183      | -7.72  |                |

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目              | 預算數                | 決算數                | 比較增減               |               | 備註                                                            |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------------------------------------------------------|
|                         |                    |                    | 金額                 | %             |                                                               |
| 規費                      | 195,000            | 124,084            | -70,916            | -36.37        | 係因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 | 27,100,000         | 26,916,068         | -183,932           | -0.68         |                                                               |
| 捐助、補助與獎助                | 11,600,000         | 15,750,012         | 4,150,012          | 35.78         | 係因配合各機關、單位來函提出申請補助辦理。                                         |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟          | 15,500,000         | 11,166,056         | -4,333,944         | -27.96        | 係因依實際情形覈實辦理。                                                  |
| 其他                      | 8,660,000          | 5,634,089          | -3,025,911         | -34.94        |                                                               |
| 其他支出                    | 8,660,000          | 5,634,089          | -3,025,911         | -34.94        | 係因依實際情形覈實辦理。                                                  |
| <b>環境保護計畫</b>           | <b>441,531,000</b> | <b>366,792,422</b> | <b>-74,738,578</b> | <b>-16.93</b> |                                                               |
| <b>廢棄物清除處理</b>          | <b>441,531,000</b> | <b>366,792,422</b> | <b>-74,738,578</b> | <b>-16.93</b> |                                                               |
| 服務費用                    | 375,783,000        | 301,057,571        | -74,725,429        | -19.89        |                                                               |
| 印刷裝訂與廣告費                | 100,000            | 30,500             | -69,500            | -69.50        | 係因力行環保永續節能減碳政策，宣導文宣及訊息，大多改採網路官網宣佈，以減少紙張印製。                    |
| 修理保養及保固費                | 250,000            |                    | -250,000           | -100.00       | 係因公所未提支用需求。                                                   |
| 一般服務費                   | 372,233,000        | 299,846,933        | -72,386,067        | -19.45        | 係因本年度垃圾去化量未如預期規劃，相對垃圾處理相關費用支出減少。                              |
| 專業服務費                   | 3,200,000          | 1,180,138          | -2,019,862         | -63.12        | 係因委員出席審查及講課鐘點費依業務需求召開摺節支應；「113年度南投縣(魚池鄉)家戶垃圾去化試驗計畫」因無人投標導致流標。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 10,748,000         | 10,734,851         | -13,149            | -0.12         |                                                               |
| 捐助、補助與獎助                | 10,748,000         | 10,734,851         | -13,149            | -0.12         |                                                               |
| 其他                      | 55,000,000         | 55,000,000         |                    |               |                                                               |
| 其他支出                    | 55,000,000         | 55,000,000         |                    |               |                                                               |
| <b>環境教育計畫</b>           | <b>43,111,000</b>  | <b>42,409,763</b>  | <b>-701,237</b>    | <b>-1.63</b>  |                                                               |
| <b>環境教育計畫</b>           | <b>43,111,000</b>  | <b>42,409,763</b>  | <b>-701,237</b>    | <b>-1.63</b>  |                                                               |
| 用人費用                    | 2,098,000          | 1,883,925          | -214,075           | -10.20        |                                                               |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 1,374,000          | 1,377,000          | 3,000              | 0.22          |                                                               |
| 加(夜)班費                  | 227,000            | 86,330             | -140,670           | -61.97        | 係因視實際需求支用。                                                    |
| 獎金                      | 172,000            | 115,434            | -56,566            | -32.89        | 係因視實際需求支用，經113年11月30日簽准調整容納。                                  |
| 退休及卹償金                  | 85,000             | 83,196             | -1,804             | -2.12         |                                                               |
| 福利費                     | 240,000            | 221,965            | -18,035            | -7.51         |                                                               |

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |         | 備註                                                                 |
|----------------------------------|------------|------------|------------|---------|--------------------------------------------------------------------|
|                                  |            |            | 金額         | %       |                                                                    |
| 服務費用                             | 27,861,000 | 27,931,352 | 70,352     | 0.25    |                                                                    |
| 水電費                              | 460,000    |            | -460,000   | -100.00 | 係因另以其他預算來源支應。                                                      |
| 郵電費                              | 200,000    | 100,000    | -100,000   | -50.00  | 係因另以其他預算來源支應。                                                      |
| 旅運費                              | 150,000    | 149,798    | -202       | -0.13   |                                                                    |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 1,120,000  | 864,528    | -255,472   | -22.81  | 係因其他計畫亦有支應。經113年11月30日奉准調整容納。                                      |
| 修理保養及保固費                         | 26,000     | 25,685     | -315       | -1.21   |                                                                    |
| 保險費                              | 3,000      | 2,915      | -85        | -2.83   |                                                                    |
| 一般服務費                            | 25,709,000 | 26,655,758 | 946,758    | 3.68    |                                                                    |
| 專業服務費                            | 193,000    | 132,668    | -60,332    | -31.26  | 係因視實際需求支用。                                                         |
| 材料及用品費                           | 731,000    | 646,904    | -84,096    | -11.50  |                                                                    |
| 使用材料費                            | 51,000     |            | -51,000    | -100.00 | 係因另以其他預算來源支應。                                                      |
| 用品消耗                             | 680,000    | 646,904    | -33,096    | -4.87   |                                                                    |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 350,000    | 33,600     | -316,400   | -90.40  |                                                                    |
| 交通及運輸設備租金                        | 50,000     |            | -50,000    | -100.00 | 係因本年度暫無租賃車輛需求。                                                     |
| 雜項設備租金                           | 300,000    | 33,600     | -266,400   | -88.80  | 係因本年度暫無較多雜項設備租金需求。                                                 |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 100,000    | 98,900     | -1,100     | -1.10   |                                                                    |
| 購建固定資產                           | 100,000    | 98,900     | -1,100     | -1.10   |                                                                    |
| 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  | 係因視實際需求支用。                                                         |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 11,450,000 | 7,624,893  | -3,825,107 | -33.41  |                                                                    |
| 捐助、補助與獎助                         | 11,450,000 | 7,624,893  | -3,825,107 | -33.41  | 係因視實際提出需求之政府機關(構)支用。經113年1月30日、113年6月7日、113年9月20日奉准調整容納。           |
| 其他                               | 500,000    | 4,172,779  | 3,672,779  | 734.56  |                                                                    |
| 其他支出                             | 500,000    | 4,172,779  | 3,672,779  | 734.56  | 係因與民間團體共同辦理環境教育相關活動成效卓著，故增加經費。經113年1月30日、113年6月7日、113年9月20日奉准調整容納。 |
| 水污染防治計畫                          | 9,295,000  | 8,469,948  | -825,052   | -8.88   |                                                                    |

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                       | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |         | 備註                                         |
|----------------------------------|-----------|-----------|----------|---------|--------------------------------------------|
|                                  |           |           | 金額       | %       |                                            |
| 水污染防治計畫                          | 9,295,000 | 8,469,948 | -825,052 | -8.88   |                                            |
| 服務費用                             | 7,727,000 | 7,579,158 | -147,842 | -1.91   |                                            |
| 旅運費                              | 150,000   | 122,332   | -27,668  | -18.45  | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 40,000    | 20,000    | -20,000  | -50.00  | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |
| 修理保養及保固費                         | 46,000    | 17,519    | -28,481  | -61.92  | 係因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                            | 7,400,000 | 7,344,520 | -55,480  | -0.75   |                                            |
| 專業服務費                            | 88,000    | 71,872    | -16,128  | -18.33  | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |
| 材料及用品費                           | 201,000   | 54,280    | -146,720 | -73.00  |                                            |
| 使用材料費                            | 51,000    |           | -51,000  | -100.00 | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |
| 用品消耗                             | 150,000   | 54,280    | -95,720  | -63.81  | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 1,063,000 | 626,750   | -436,250 | -41.04  |                                            |
| 購建固定資產                           | 1,063,000 | 626,750   | -436,250 | -41.04  | 係因自動連續監測設備主機已完成，配合水污染稽查，完成購置簡易連續監測設備並撙節支出。 |
| 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  | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 225,000   | 184,450   | -40,550  | -18.02  |                                            |
| 捐助、補助與獎助                         | 225,000   | 184,450   | -40,550  | -18.02  | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |
| 其他                               | 58,000    | 7,900     | -50,100  | -86.38  |                                            |
| 其他支出                             | 58,000    | 7,900     | -50,100  | -86.38  | 係因視業務需求暨撙節支出。                              |

南投縣環境保護基金  
**基金用途明細表附表**  
中華民國113年度

一、國外旅費：空氣污染防治計畫預算數70萬元，決算數30萬8,525元。

二、業務宣導費：空氣污染防治計畫預算數60萬元，決算數31萬5,310元；環境保護計畫預算數5萬元，決算數2萬元；環境教育計畫預算數100萬元，決算數71萬7,000元；水污染防治計畫預算數4萬元，決算數2萬元。

三、奉准先行辦理並於以後年度補辦預算：

1. 為落實節能減碳政策及推動電動汽車低污染性之車種，購置低污染性車種電動汽車作為公務車輛，經113年5月21日府主歲計字第1130124924號函核定補辦預算79萬元。於113年度完成驗收並已撥付經費。

2. 環境部113年5月30日環部空字第1131036550號函核定本局辦理113年度「強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」補助計畫經費，補助本局移動源機動車輛聲音照相科技執法設備7套，補助經費643萬5,000元（本局地方自編款新台幣108萬元，環保署補助535萬5,000元），經113年6月28日府主歲計字第1130160005號函核定補辦預算533萬5,000元。經114年1月20日府主歲計字第1140021389號函核定補辦預算639萬8,520元。

3. 為辦理「南投縣草屯鎮小型焚化爐拆除工程」之拆除廢料變賣作業，針對拆除廢料計重計價並作為後續垃圾轉運過磅使用，購置60噸坑式地磅，經113年8月1日府主歲計字第1130188195號函核定補辦預算148萬9,000元。經114年1月20日府主歲計字第1140021389號函核定補辦預算118萬元。

四、服務費用項下：

1. 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、辦理行政事務工作5人；環境部補助約用人員4人；另僱用短期工讀生5人（約2個月）協助辦理相關工作。預算數1,004萬9,000元，決算數892萬388元。

2. 環境教育計畫 - 服務費用項下計雇用約用人員2人，經113年9月23日府主歲計字第1130231302號函核定超支473,000元，決算數404,973元。

本  
頁  
空  
白

**南投縣環境保護基金  
資本資產明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度<br>累計折舊<br>(耗) / 長期<br>投資評價 | 本年度成本變動   |           |         |           | 本年度累計<br>折舊(耗) /<br>長期投資<br>評價變動數 | 期末帳面<br>金 額 |
|---------|---------------|----------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------------------------------|-------------|
|         |               |                                  | 增加數       |           | 減少數     |           |                                   |             |
|         |               |                                  | 預算數       | 決算數       | 預算數     | 決算數       |                                   |             |
| 資產      | 80,238,682    | -62,970,362                      | 6,193,000 | 5,031,201 | 670,000 | 1,133,778 | -3,086,466                        | 18,079,277  |
| 土地改良物   | 5,638,404     | -5,582,020                       |           |           |         |           |                                   | 56,384      |
| 機械及設備   | 32,410,158    | -24,145,583                      | 2,400,000 | 1,113,726 |         | 249,585   | -2,349,835                        | 6,778,881   |
| 交通及運輸設備 | 36,952,253    | -30,475,530                      | 2,530,000 | 3,569,375 |         | 632,587   | -87,181                           | 9,326,330   |
| 雜項設備    | 4,960,177     | -2,767,229                       | 1,063,000 | 148,100   |         |           | -649,450                          | 1,691,598   |
| 電腦軟體    | 277,690       |                                  | 200,000   | 200,000   | 670,000 | 251,606   |                                   | 226,084     |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |
|         |               |                                  |           |           |         |           |                                   |             |

南投縣環境保護基金  
**資本資產明細表說明**  
中華民國113年度

增加數

機械及設備

- 1.購置一般型電腦。
- 2.撥入-精密積分噪音計1個-高低頻稽查用噪音計「112年度南投縣環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫」計畫撥入財產。
- 3.購置廢水自動連續監測設施主機設備更新。
- 4.執行移動污染源機動車輛檢驗測試系統及裝置(機動車輛原地噪音檢測系統)。
- 5.購置一般型電腦。
- 6.購置FujifilmA4彩色多功能複合機。
- 7.購置標籤機。
- 8.購置實驗室液體移真空幫浦1台。

交通及運輸設備

- 1.撥入-風速計2具「112年度南投縣環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫」計畫撥入。
- 2.撥入-衛星定位系統2套-GIS查報定位外業系統2.3Android版「112年度南投縣環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫」計畫撥入。
- 3.購置柵欄機--交通及運輸設備。
- 4.購置(汰舊換新)2輛環保稽查車BXC-9371、BXC-9372。
- 5.洗掃街車停車場監視器攝影機故障汰換。
- 6.購置無限擴音機3台。
- 7.購置電動公務車1輛EBB-6951。

雜項設備

- 1.購置設備-180吋4:3電動布幕(含送運費及施工線材費用)
- 2.購置移動式監控攝影機2台。

電腦軟體

- 1.購置Office Standard電腦文書處理軟體12套。

減少數

機械及設備

- 1.報廢-個人電腦1台。

交通及運輸設備

- 1.報廢公務車輛-9623-WK。

電腦軟體

- 1.本年度電腦軟體提列之攤銷數。
- 2.報廢套裝軟體。

南投縣環境  
固定資產建設

中華民國

| 項 目      | 可 用 預            |                |                |
|----------|------------------|----------------|----------------|
|          | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 空氣污染防治計畫 |                  | 4,830,000      | 6,125,000      |
| 執行空氣汙染防制 |                  | 4,830,000      | 6,125,000      |
| 機械及設備    |                  | 1,800,000      | 5,335,000      |
| 機械及設備    |                  | 1,800,000      | 5,335,000      |
| 交通及運輸設備  |                  | 2,530,000      | 790,000        |
| 交通及運輸設備  |                  | 2,530,000      | 790,000        |
| 雜項設備     |                  | 500,000        |                |
| 雜項設備     |                  | 500,000        |                |
| 環境保護計畫   |                  |                | 1,489,000      |
| 廢棄物清除處理  |                  |                | 1,489,000      |
| 機械及設備    |                  |                |                |
| 機械及設備    |                  |                |                |
| 雜項設備     |                  |                | 1,489,000      |
| 雜項設備     |                  |                | 1,489,000      |
| 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  |                  | 1,063,000      |                |
| 水污染防治計畫  |                  | 1,063,000      |                |
| 機械及設備    |                  | 500,000        |                |
| 機械及設備    |                  | 500,000        |                |
| 交通及運輸設備  |                  |                |                |
| 交通及運輸設備  |                  |                |                |
| 雜項設備     |                  | 563,000        |                |
| 雜項設備     |                  | 563,000        |                |
| 合 計      |                  | 5,993,000      | 7,614,000      |

註：奉准先行辦理並於以後年度補辦預算：1.購置低污染性車種電動汽車作為公務車輛，經113年5月21日府主歲計字1131036550號函核定本局辦理113年「強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」補助計畫經費，經3.為辦理「南投縣草屯鎮小型焚化爐拆除工程」之拆除廢料變賣作業，購置60噸坑式地磅，經113年8月1日府主

保護基金  
改良擴充明細表

113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        |           |            |             |
|         | 10,955,000 | 3,591,051 | -7,363,949 | 6,398,520   |
|         | 10,955,000 | 3,591,051 | -7,363,949 | 6,398,520   |
| -89,460 | 7,045,540  | 238,976   | -6,806,564 | 6,398,520   |
| -89,460 | 7,045,540  | 238,976   | -6,806,564 | 6,398,520   |
| 89,460  | 3,409,460  | 3,312,125 | -97,335    |             |
| 89,460  | 3,409,460  | 3,312,125 | -97,335    |             |
|         | 500,000    | 39,950    | -460,050   |             |
|         | 500,000    | 39,950    | -460,050   |             |
|         | 1,489,000  |           | -1,489,000 | 1,180,000   |
|         | 1,489,000  |           | -1,489,000 | 1,180,000   |
|         |            |           |            |             |
|         | 1,489,000  |           | -1,489,000 | 1,180,000   |
|         | 1,489,000  |           | -1,489,000 | 1,180,000   |
|         | 100,000    | 98,900    | -1,100     |             |
|         | 100,000    | 98,900    | -1,100     |             |
| -63,000 | 37,000     | 35,900    | -1,100     |             |
| -63,000 | 37,000     | 35,900    | -1,100     |             |
| 63,000  | 63,000     | 63,000    |            |             |
| 63,000  | 63,000     | 63,000    |            |             |
|         | 1,063,000  | 626,750   | -436,250   |             |
|         | 1,063,000  | 626,750   | -436,250   |             |
| 62,600  | 562,600    | 518,600   | -44,000    |             |
| 62,600  | 562,600    | 518,600   | -44,000    |             |
|         |            |           |            |             |
| -62,600 | 500,400    | 108,150   | -392,250   |             |
| -62,600 | 500,400    | 108,150   | -392,250   |             |
|         |            |           |            |             |
|         | 13,607,000 | 4,316,701 | -9,290,299 | 7,578,520   |

第1130124924號函核定補辦預算79萬元。2.環境部113年5月30日環部空字第113年6月29日府主歲計字第1130160005號函核定補辦預算533萬5,000元。歲計字第1130188195號函核定補辦預算148萬9,000元。

中華民國113年度

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較増減 | 備 註 |
|------|-------|-------|------|-----|
| 專任人員 | 32    | 32    |      |     |
| 聘用人員 | 2     | 2     |      |     |
| 約僱人員 | 30    | 30    |      |     |
| 總 計  | 32    | 32    |      |     |

22

本  
頁  
空  
白

南投縣環境  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目      | 預           |             |              |     |           |
|----------|-------------|-------------|--------------|-----|-----------|
|          | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金       |
| 空氣污染防治計畫 |             | 12,887,000  | 807,000      |     | 1,611,000 |
| 聘僱人員     |             | 12,887,000  | 807,000      |     | 1,611,000 |
| 環境教育計畫   |             | 1,374,000   | 227,000      |     | 172,000   |
| 正式人員     |             |             |              |     |           |
| 聘僱人員     |             | 1,374,000   | 227,000      |     | 172,000   |
| 水污染防治計畫  |             |             |              |     |           |
| 聘僱人員     |             |             |              |     |           |
| 合 計      |             | 14,261,000  | 1,034,000    |     | 1,783,000 |

保護基金  
彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

| 算          |       |           |       |            |              | 數          |
|------------|-------|-----------|-------|------------|--------------|------------|
| 退休及<br>卹償金 | 資 遣 費 | 福 利 費     | 提 繳 費 | 合 計        | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計        |
| 782,000    |       | 2,245,000 |       | 18,332,000 |              | 18,332,000 |
| 782,000    |       | 2,245,000 |       | 18,332,000 |              | 18,332,000 |
| 85,000     |       | 240,000   |       | 2,098,000  |              | 2,098,000  |
| 85,000     |       | 240,000   |       | 2,098,000  |              | 2,098,000  |
| 867,000    |       | 2,485,000 |       | 20,430,000 |              | 20,430,000 |

南投縣環境  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目      | 決           |             |              |     |           |
|----------|-------------|-------------|--------------|-----|-----------|
|          | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加 (夜)<br>班 費 | 津 貼 | 獎 金       |
| 空氣污染防制計畫 |             | 13,019,791  | 482,520      |     | 1,565,292 |
| 聘僱人員     |             | 13,019,791  | 482,520      |     | 1,565,292 |
| 環境教育計畫   |             | 1,377,000   | 86,330       |     | 115,434   |
| 正式人員     |             |             |              |     |           |
| 聘僱人員     |             | 1,377,000   | 86,330       |     | 115,434   |
| 水污染防治計畫  |             |             |              |     |           |
| 聘僱人員     |             |             |              |     |           |
| 合 計      |             | 14,396,791  | 568,850      |     | 1,680,726 |

註：一、1.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，決算數892萬388元。2.環境教育計畫－服務費用項下計雇用約用人員2人，經113年9月23日府主歲計字第1130231302  
二、獎金：依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

113年度

算

數

事務工作5人；環境部補助約用人員4人；另僱用短期工讀生5人（約2個月）協助辦理相關工作。預算數1,004萬9,000元  
號函核定超支47萬3,000元，決算數40萬4,973元。  
項，辦理32人。預算數178萬3,000元、決算數168萬726元。

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113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     | %     |                                                                                     |
| 燃油小客車(1800cc以下)              | 2.00  | 1,540,000 | 2.00  | 1,540,000 |         |   |         |       |                                                                                     |
| 小客車電動汽車(不含電池), 電池搭載30kwh容量以上 | 1.00  | 1,780,000 | 1.00  | 1,689,000 |         |   | -91,000 | -5.11 | 為落實節能減碳政策及推動電動汽車低污染性之車種, 購置低污染性車種電動汽車作為公務車輛。經113年5月21日府主歲計字第1130124924號函核定補辦預算79萬元。 |
| 合 計                          | 3     | 3,320,000 | 3     | 3,229,000 |         |   | -91,000 | -2.74 |                                                                                     |

註：本年度汰舊小客車3輛。

截至本年度終了：小客貨兩用車：7輛；小客車：8輛；特種車輛：6輛。

本  
頁  
空  
白

中華民國

註：空氣污染防治計畫本年度奉准先行辦理：1、購置低污染性車種電動汽車作為公務車輛，經113年5月21日府主歲1131036550號函核定本局辦理113年度「強化全國環境檢測智慧轉型計畫-建構全國噪音檢測網」補助計畫經費，環境保護計畫本年度奉准先行辦理：為辦理「南投縣草屯鎮小型焚化爐拆除工程」之拆除廢料變賣作業，購置60

保護基金  
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比 較 增 減 |   |             |        | 備 註                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------|---|-------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 數 量     | % | 金 額         | %      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|         |   | -4,960,027  | -2.54  | <p>1.為力行環保節能減碳政策，宣導印刷及業務宣導多採網路官宣，故印刷費及業務宣導費用支出減少。</p> <p>2.其他建築修護費因各公所未針對一般廢棄物清除處理營運管理提出修護費用補助需求，故費用未支用。</p> <p>3.因本年度垃圾去化量未如預期規畫量，堆置在縣內垃圾量依舊處於高暫置堆積狀況，故經費支出相對減少；將持續溝通其他縣市焚化廠代焚化本縣垃圾。</p> <p>4.委員出席審查及講課鐘點費依業務需求召開，若無需求則不召開審查，故費用撙節支用</p> <p>5.「113年度南投縣(魚池鄉)家戶垃圾去化試驗計畫」預算數99萬元已於113年間發包，但因無人投標導致流標。需視廠商實際申請情況。</p> <p>6.石綿建材廢棄物清除計畫、資源回收工作計畫、事業廢棄物稽巡查計畫等，期末報告需經機關認可驗收完成後始得核付，將於年後驗收後始撥款。</p> <p>7.南投縣草屯鎮小型焚化爐拆除工程：本局已完成拆除工程設計監造技服發包作業，並於113年12月23日進行第二次拆除工程細部設計審查會議，目前刻正審查中，以致拆除工程暨設計監造技服未能於113年發生驗收及無法續行拆除工程發包作業。</p> <p>8.本局委託廠商辦理「113-114年度南投縣公有掩埋場委託專案管理計畫」，履約期限為決標日(113年08月26日)次日起12個月(365日曆天)，廠商應於該期限內完成委託案件，本局目前刻正辦理期中報告審查，惟該期限橫跨113-114年度，基於時間/期程等因素，致未能於113年發生驗收結案。將於年後驗收後始撥款。</p> |
|         |   | -74,738,578 | -16.93 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|         |   | -701,237    | -1.63  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|         |   | -825,052    | -8.88  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

計字第1130124924號函核定補辦預算79萬元。2、環境部113年5月30日環部空字第

經113年6月28日府主歲計字第1130160005號函核定補辦預算533萬5,000元

噸坑式地磅，經113年8月1日府主歲計字第1130188195號函核定補辦預算148萬9,000元。

南投縣環境保護基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                                     | 預算數                | 決算數                | 比較增減               |               |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|                                         |                    |                    | 金 額                | %             |
| <b>用人費用</b>                             | <b>20,430,000</b>  | <b>20,030,152</b>  | <b>-399,848</b>    | <b>-1.96</b>  |
| 聘僱及兼職人員薪資                               | 14,261,000         | 14,396,791         | 135,791            | 0.95          |
| 加(夜)班費                                  | 1,034,000          | 568,850            | -465,150           | -44.99        |
| 獎金                                      | 1,783,000          | 1,680,726          | -102,274           | -5.74         |
| 退休及卹償金                                  | 867,000            | 847,123            | -19,877            | -2.29         |
| 福利費                                     | 2,485,000          | 2,536,662          | 51,662             | 2.08          |
| <b>服務費用</b>                             | <b>541,357,000</b> | <b>470,030,501</b> | <b>-71,326,499</b> | <b>-13.18</b> |
| 水電費                                     | 1,060,000          | 271,247            | -788,753           | -74.41        |
| 郵電費                                     | 2,850,000          | 2,490,521          | -359,479           | -12.61        |
| 旅運費                                     | 2,100,000          | 1,212,646          | -887,354           | -42.25        |
| 印刷裝訂與廣告費                                | 1,960,000          | 1,260,218          | -699,782           | -35.70        |
| 修理保養及保固費                                | 1,885,000          | 696,134            | -1,188,866         | -63.07        |
| 保險費                                     | 153,000            | 144,105            | -8,895             | -5.81         |
| 一般服務費                                   | 526,548,000        | 461,871,778        | -64,676,222        | -12.28        |
| 專業服務費                                   | 4,801,000          | 2,083,852          | -2,717,148         | -56.60        |
| <b>材料及用品費</b>                           | <b>4,544,000</b>   | <b>2,638,121</b>   | <b>-1,905,879</b>  | <b>-41.94</b> |
| 使用材料費                                   | 2,284,000          | 983,551            | -1,300,449         | -56.94        |
| 用品消耗                                    | 2,260,000          | 1,654,570          | -605,430           | -26.79        |
| <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>                   | <b>2,600,000</b>   | <b>235,880</b>     | <b>-2,364,120</b>  | <b>-90.93</b> |
| 機器租金                                    | 780,000            | 140,000            | -640,000           | -82.05        |
| 交通及運輸設備租金                               | 1,250,000          | 4,120              | -1,245,880         | -99.67        |
| 雜項設備租金                                  | 570,000            | 91,760             | -478,240           | -83.90        |
| <b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b> | <b>6,193,000</b>   | <b>4,516,701</b>   | <b>-1,676,299</b>  | <b>-27.07</b> |
| 購建固定資產                                  | 5,993,000          | 4,316,701          | -1,676,299         | -27.97        |
| 購置無形資產                                  | 200,000            | 200,000            |                    |               |
| <b>稅捐及規費(強制費)</b>                       | <b>343,000</b>     | <b>256,721</b>     | <b>-86,279</b>     | <b>-25.15</b> |
| 消費與行為稅                                  | 130,000            | 120,277            | -9,723             | -7.48         |
| 規費                                      | 213,000            | 136,444            | -76,556            | -35.94        |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>          | <b>49,523,000</b>  | <b>45,460,262</b>  | <b>-4,062,738</b>  | <b>-8.20</b>  |

南投縣環境保護基金  
**各 項 費 用 彙 計 表**  
中華民國113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       | 34,023,000         | 34,294,206         | 271,206            | 0.80          |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 15,500,000         | 11,166,056         | -4,333,944         | -27.96        |
| <b>其他</b>      | <b>64,218,000</b>  | <b>64,814,768</b>  | <b>596,768</b>     | <b>0.93</b>   |
| 其他支出           | 64,218,000         | 64,814,768         | 596,768            | 0.93          |
| <b>合 計</b>     | <b>689,208,000</b> | <b>607,983,106</b> | <b>-81,224,894</b> | <b>-11.79</b> |

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113年度

單位：新臺幣元

| 項 目              | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減  |        | 備 註                                                       |
|------------------|------------|------------|----------|--------|-----------------------------------------------------------|
|                  |            |            | 金 額      | %      |                                                           |
| <b>管制性項目</b>     |            |            |          |        |                                                           |
| 國外旅費             | 700,000    | 308,525    | -391,475 | -55.93 | 係因依實際情形覈實辦理。                                              |
| 業務宣導費            | 1,690,000  | 1,072,310  | -617,690 | -36.55 | 係因力行環保永續節能減紙政策，宣導文宣、訊息等，大多改採網路宣發佈減少紙張印製，故費用撙節支用。          |
| <b>統計所需項目</b>    |            |            |          |        |                                                           |
| 計時與計件人員酬金        | 10,049,000 | 9,325,361  | -723,639 | -7.20  |                                                           |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,351,000  | 793,652    | -557,348 | -41.25 | 係因依業務需求召開審查會議撙節支應。                                        |
| 購置電腦軟體           | 200,000    | 200,000    |          |        |                                                           |
| 補（協）助政府機關（構）     | 32,033,000 | 32,469,769 | 436,769  | 1.36   | 係因配合各機關、單位來函提出申請補助辦理。經113年1月30日、113年6月7日、113年9月20日奉准調整容納。 |
| 捐助國內團體           | 1,990,000  | 1,824,437  | -165,563 | -8.32  |                                                           |

本  
頁  
空  
白

# 會 計 報 表

| 科 目              | 本 年 度              |               | 上 年 度              |               | 比 較 增 減           |               |
|------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                  | 金 額                | %             | 金 額                | %             | 金 額               | %             |
| <b>資產</b>        | <b>992,405,283</b> | <b>100.00</b> | <b>934,184,404</b> | <b>100.00</b> | <b>58,220,879</b> | <b>6.23</b>   |
| <b>流動資產</b>      | <b>961,412,178</b> | <b>96.88</b>  | <b>902,682,636</b> | <b>96.63</b>  | <b>58,729,542</b> | <b>6.51</b>   |
| <b>現金</b>        | <b>825,182,618</b> | <b>83.15</b>  | <b>798,772,216</b> | <b>85.50</b>  | <b>26,410,402</b> | <b>3.31</b>   |
| 銀行存款             | 825,182,618        | 83.15         | 798,772,216        | 85.50         | 26,410,402        | 3.31          |
| <b>應收款項</b>      | <b>135,955,626</b> | <b>13.70</b>  | <b>97,590,140</b>  | <b>10.45</b>  | <b>38,365,486</b> | <b>39.31</b>  |
| 應收帳款             | 135,955,626        | 13.70         | 97,590,140         | 10.45         | 38,365,486        | 39.31         |
| <b>預付款項</b>      | <b>273,934</b>     | <b>0.03</b>   | <b>6,320,280</b>   | <b>0.68</b>   | <b>-6,046,346</b> | <b>-95.67</b> |
| 預付費用             | 273,934            | 0.03          | 6,320,280          | 0.68          | -6,046,346        | -95.67        |
| <b>長期貸墊款及準備金</b> | <b>12,903,828</b>  | <b>1.30</b>   | <b>14,223,448</b>  | <b>1.52</b>   | <b>-1,319,620</b> | <b>-9.28</b>  |
| <b>準備金</b>       | <b>12,903,828</b>  | <b>1.30</b>   | <b>14,223,448</b>  | <b>1.52</b>   | <b>-1,319,620</b> | <b>-9.28</b>  |
| 退休及離職準備金         | 12,903,828         | 1.30          | 14,223,448         | 1.52          | -1,319,620        | -9.28         |
| <b>固定資產</b>      | <b>17,853,193</b>  | <b>1.80</b>   | <b>16,990,630</b>  | <b>1.82</b>   | <b>862,563</b>    | <b>5.08</b>   |
| <b>土地改良物</b>     | <b>56,384</b>      | <b>0.01</b>   | <b>56,384</b>      | <b>0.01</b>   |                   |               |
| 土地改良物            | 5,638,404          | 0.57          | 5,638,404          | 0.60          |                   |               |
| 累計折舊 - 土地改良物     | -5,582,020         | -0.56         | -5,582,020         | -0.60         |                   |               |
| <b>機械及設備</b>     | <b>6,778,881</b>   | <b>0.68</b>   | <b>8,264,575</b>   | <b>0.88</b>   | <b>-1,485,694</b> | <b>-17.98</b> |
| 機械及設備            | 33,274,299         | 3.35          | 32,410,158         | 3.47          | 864,141           | 2.67          |
| 累計折舊 - 機械及設備     | -26,495,418        | -2.67         | -24,145,583        | -2.58         | -2,349,835        | 9.73          |
| <b>交通及運輸設備</b>   | <b>9,326,330</b>   | <b>0.94</b>   | <b>6,476,723</b>   | <b>0.69</b>   | <b>2,849,607</b>  | <b>44.00</b>  |
| 交通及運輸設備          | 39,889,041         | 4.02          | 36,952,253         | 3.96          | 2,936,788         | 7.95          |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備   | -30,562,711        | -3.08         | -30,475,530        | -3.26         | -87,181           | 0.29          |
| <b>雜項設備</b>      | <b>1,691,598</b>   | <b>0.17</b>   | <b>2,192,948</b>   | <b>0.23</b>   | <b>-501,350</b>   | <b>-22.86</b> |
| 雜項設備             | 5,108,277          | 0.51          | 4,960,177          | 0.53          | 148,100           | 2.99          |
| 累計折舊 - 雜項設備      | -3,416,679         | -0.34         | -2,767,229         | -0.30         | -649,450          | 23.47         |
| <b>無形資產</b>      | <b>226,084</b>     | <b>0.02</b>   | <b>277,690</b>     | <b>0.03</b>   | <b>-51,606</b>    | <b>-18.58</b> |
| <b>無形資產</b>      | <b>226,084</b>     | <b>0.02</b>   | <b>277,690</b>     | <b>0.03</b>   | <b>-51,606</b>    | <b>-18.58</b> |
| 電腦軟體             | 226,084            | 0.02          | 277,690            | 0.03          | -51,606           | -18.58        |
| <b>其他資產</b>      | <b>10,000</b>      | <b>-</b>      | <b>10,000</b>      | <b>-</b>      |                   |               |
| <b>什項資產</b>      | <b>10,000</b>      | <b>-</b>      | <b>10,000</b>      | <b>-</b>      |                   |               |
| 存出保證金            | 10,000             | -             | 10,000             | -             |                   |               |

保護基金

表

113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          | %      |
| <b>負債</b>   | 225,745,095 | 22.75 | 358,106,385 | 38.33 | -132,361,290 | -36.96 |
| <b>流動負債</b> | 211,266,079 | 21.29 | 343,047,784 | 36.72 | -131,781,705 | -38.41 |
| 應付款項        | 211,266,079 | 21.29 | 343,047,784 | 36.72 | -131,781,705 | -38.41 |
| 應付費用        | 211,266,079 | 21.29 | 343,047,784 | 36.72 | -131,781,705 | -38.41 |
| <b>其他負債</b> | 14,479,016  | 1.46  | 15,058,601  | 1.61  | -579,585     | -3.85  |
| 什項負債        | 14,479,016  | 1.46  | 15,058,601  | 1.61  | -579,585     | -3.85  |
| 存入保證金       | 831,460     | 0.08  | 131,460     | 0.01  | 700,000      | 532.48 |
| 應付保管款       | 143,693     | 0.01  | 124,441     | 0.01  | 19,252       | 15.47  |
| 應付退休及離職金    | 12,903,828  | 1.30  | 14,223,448  | 1.52  | -1,319,620   | -9.28  |
| 暫收及待結轉帳項    | 600,035     | 0.06  | 579,252     | 0.06  | 20,783       | 3.59   |
| <b>淨資產</b>  | 766,660,188 | 77.25 | 576,078,019 | 61.67 | 190,582,169  | 33.08  |
| <b>淨資產</b>  | 766,660,188 | 77.25 | 576,078,019 | 61.67 | 190,582,169  | 33.08  |
| <b>淨資產</b>  | 766,660,188 | 77.25 | 576,078,019 | 61.67 | 190,582,169  | 33.08  |
| 累積餘額        | 766,660,188 | 77.25 | 576,078,019 | 61.67 | 190,582,169  | 33.08  |

6.23

註：本年度信託代理與保證資產（負債）3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。

113年12月31日

單位：新臺幣元

39

南投縣環境保護基金  
收入支出表  
中華民國113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                | %             |
| <b>收入</b>       | <b>797,754,318</b> | <b>100.00</b> | <b>572,517,628</b> | <b>100.00</b> | <b>225,236,690</b> | <b>39.34</b>  |
| 徵收及依法分配收入       | 355,656,220        | 44.58         | 301,991,232        | 52.75         | 53,664,988         | 17.77         |
| 污染防治及防治收入       | 195,644,491        | 24.52         | 148,240,733        | 25.89         | 47,403,758         | 31.98         |
| 回收清除處理收入        | 135,941,088        | 17.04         | 136,568,799        | 23.85         | -627,711           | -0.46         |
| 環保提撥收入          | 24,070,641         | 3.02          | 17,181,700         | 3.00          | 6,888,941          | 40.09         |
| 財產收益            | 6,875,873          | 0.86          | 5,651,810          | 0.99          | 1,224,063          | 21.66         |
| 財產孳息收入          | 6,698,772          | 0.84          | 5,039,846          | 0.88          | 1,658,926          | 32.92         |
| 廢舊物品售價收入        | 177,101            | 0.02          |                    |               | 177,101            | -             |
| 財產交易利益          |                    |               | 610,714            | 0.11          | -610,714           | -100.00       |
| 其他財產收入          |                    |               | 1,250              | -             | -1,250             | -100.00       |
| 政府撥入收入          | 311,218,850        | 39.01         | 218,367,844        | 38.14         | 92,851,006         | 42.52         |
| 政府其他撥入收入        | 311,218,850        | 39.01         | 218,367,844        | 38.14         | 92,851,006         | 42.52         |
| 其他收入            | 124,003,375        | 15.54         | 46,506,742         | 8.12          | 77,496,633         | 166.64        |
| 雜項收入            | 124,003,375        | 15.54         | 46,506,742         | 8.12          | 77,496,633         | 166.64        |
| <b>支出</b>       | <b>607,623,649</b> | <b>76.17</b>  | <b>533,881,536</b> | <b>93.25</b>  | <b>73,742,113</b>  | <b>13.81</b>  |
| 人事支出            | 20,030,152         | 2.51          | 18,276,058         | 3.19          | 1,754,094          | 9.60          |
| 人事支出            | 20,030,152         | 2.51          | 18,276,058         | 3.19          | 1,754,094          | 9.60          |
| 業務支出            | 484,327,279        | 60.71         | 426,201,033        | 74.44         | 58,126,246         | 13.64         |
| 業務支出            | 484,327,279        | 60.71         | 426,201,033        | 74.44         | 58,126,246         | 13.64         |
| 獎補助支出           | 34,294,206         | 4.30          | 22,387,914         | 3.91          | 11,906,292         | 53.18         |
| 補（協）助政府機關（構）    | 32,469,769         | 4.07          | 19,982,665         | 3.49          | 12,487,104         | 62.49         |
| 捐助國內團體          | 1,824,437          | 0.23          | 2,405,249          | 0.42          | -580,812           | -24.15        |
| 財產損失            | 8,666              | -             | 36,295             | 0.01          | -27,629            | -76.12        |
| 財產交易損失          | 8,666              | -             | 36,295             | 0.01          | -27,629            | -76.12        |
| 折舊、折耗及攤銷        | 4,148,578          | 0.52          | 3,932,288          | 0.69          | 216,290            | 5.50          |
| 固定資產折舊          | 3,897,446          | 0.49          | 3,414,190          | 0.60          | 483,256            | 14.15         |
| 無形資產攤銷          | 251,132            | 0.03          | 518,098            | 0.09          | -266,966           | -51.53        |
| 其他支出            | 64,814,768         | 8.12          | 63,047,948         | 11.01         | 1,766,820          | 2.80          |
| 其他支出            | 64,814,768         | 8.12          | 63,047,948         | 11.01         | 1,766,820          | 2.80          |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>190,130,669</b> | <b>23.83</b>  | <b>38,636,092</b>  | <b>6.75</b>   | <b>151,494,577</b> | <b>392.11</b> |

南投縣環境保護基金  
**收 入 支 出 表**  
中華民國113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         | %     |
| 期初淨資產  | 576,078,019 | 72.21 | 537,441,927 | 93.87  | 38,636,092  | 7.19  |
| 解繳公庫   |             |       |             |        |             |       |
| 淨資產調整數 | 451,500     | 0.06  |             |        | 451,500     | --    |
| 期末淨資產  | 766,660,188 | 96.10 | 576,078,019 | 100.62 | 190,582,169 | 33.08 |

註：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113年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度 金 額          |
|-----------------------|--------------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                    |
| 本期賸餘（短絀）              | 190,130,669        |
| 調整非現金項目               | -159,943,601       |
| 業務活動之淨現金流入（流出）        | <b>30,187,068</b>  |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                    |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -4,516,701         |
| 投資活動之淨現金流入（流出）        | <b>-4,516,701</b>  |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                    |
| 增加短期債務及其他負債           | 740,035            |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）        | <b>740,035</b>     |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）        | <b>26,410,402</b>  |
| 期初現金及約當現金             | <b>798,772,216</b> |
| 期末現金及約當現金             | <b>825,182,618</b> |

註：

- 一、業務活動之現金流量中「調整非現金項目」係為折舊、折耗及攤銷414萬8,578元；處理資產損失8,666元；流動資產淨增3,231萬9,140元；流動負債淨減1億3,178萬1,705元。
- 二、不影響現金流量之投資及籌資活動：本年度退休及離職準備金較上年度減少131萬9,620元。
- 三、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。

# 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113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                    | 797,754,318 |             | 797,754,318 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 355,656,220 |             | 355,656,220 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 6,875,873   |             | 6,875,873   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 311,218,850 |             | 311,218,850 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 124,003,375 |             | 124,003,375 | 其他收入      |
| 基金用途                    | 607,983,106 | -359,457    | 607,623,649 | 支出        |
| 用人費用                    | 20,030,152  |             | 20,030,152  | 人事支出      |
| 服務費用                    | 470,030,501 | 14,296,778  | 484,327,279 | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 2,638,121   | -2,638,121  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 235,880     | -235,880    |             |           |
| 稅捐及規費（強制費）              | 256,721     | -256,721    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 11,166,056  | -11,166,056 |             |           |
| 捐助、補助與獎助                | 34,294,206  |             | 34,294,206  | 獎補助支出     |
|                         |             | 8,666       | 8,666       | 財產損失      |
|                         |             | 4,148,578   | 4,148,578   | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 64,814,768  |             | 64,814,768  | 其他支出      |
| 購建固定資產                  | 4,316,701   | -4,316,701  |             |           |
| 購置無形資產                  | 200,000     | -200,000    |             |           |
| 本期賸餘(短絀)                | 189,771,212 | 359,457     | 190,130,669 | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額                  | 561,805,377 | 14,272,642  | 576,078,019 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             |             |             | 解繳公庫      |
|                         |             | 451,500     | 451,500     | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                  | 751,576,589 | 15,083,599  | 766,660,188 | 期末淨資產     |

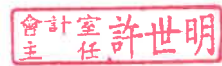
1.支出（基金用途）差異-35萬9457元部分，說明如下：

- (1).財產損失差異8,666元：係報廢固定資產認為支出。
- (2).折舊、折耗及攤銷差異414萬8,578元：係固定資產折舊及無形資產攤銷認為支出。
- (3).購建固定資產差異431萬6,701元：係購建固定資產於會計收支不列為支出。
- (4).購置無形資產差異20萬元：係購置無形資產於會計收支不列為支出。
- (5).業務支出4億8,432萬7,279元與服務費用4億7,003萬501元差異數1,429萬6,778元：係材料及用品費263萬8,121元、租金、償債、利息及相關手續費23萬5,880元、稅捐及規費（強制費）25萬6,721元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,116萬6,056元。

2.期初基金餘額（淨資產）1,427萬2,642元，係配合會計法刪除第29條條文，將資本資產及長期負債列入會計報表所致。

「期初基金餘額」與「期初淨資產」之調整數與【資本資產明細表】「取得成本／期初餘額」－【資本資產明細表】「以前年度累計折舊(耗)／長期投資評價」差299萬5,678元係因110年撥入之財產入帳時系統誤點：借：3111[310101]累積餘額[累積餘額]；貸：451[410503]財產處分收入[財產交易利益]。於111年轉正為「會計科目」借：[310101][累積餘額]；貸：3111[310101]累積餘額[累積餘額]。112年開帳未帶入此筆資料，故由系統加入：借：[310101][累積餘額]；貸：3111[310101]累積餘額[累積餘額]之預算科目所致。

主辦會計人員：



基金主持人：

