

中 華 民 國 115 年 度



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

(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	17
2. 現金流量預計表	18
(三) 預算明細表	
1. 基金來源明細表	19
2. 基金用途明細表	23
(四) 預算附表	
1. 單位(或計畫)成本分析表	41
(五) 預算參考表	
1. 5年來主要業務計畫分析表	43
2. 員工人數彙計表	44
3. 用人費用彙計表	46
4. 各項費用彙計表	48
5. 補辦預算明細表	56
(六) 附錄	
1. 預計平衡表	57
2. 資本資產明細表	58

業務計畫及預算說明

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 115 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(112年8月22日升格為環境部)公告之空氣污染防制法、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 NO_x、Sox 徵收空氣污染防制費、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 日公告之空氣污染防制法，自 88 年度起設立空氣污染防制基金，辦理空氣污染防制業務。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制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)、空氣污染防制計畫

- 1、營建工程空污費徵收及污染管制計畫。
- 2、汽柴油車排煙檢測稽查管制及光學遙測計畫。
- 3、移動污染源稽查管制計畫。
- 4、移動源科技執法及噪音管制計畫。
- 5、南投縣空氣環境資訊系統維護計畫。
- 6、南投縣環保業務網路行銷暨臉書維護計畫。
- 7、人工測站採樣分析維護計畫。
- 8、環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫。
- 9、減少農廢露天燃燒策略評估計畫。
- 10、空氣品質管理計畫。
- 11、逸散污染源減量效益評估計畫。
- 12、室內空氣品質管理計畫。
- 13、主要道路加強洗街清理計畫。

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 115 年度

- 14、固定污染源許可管制計畫。
- 15、環境綠美化提升計畫。
- 16、科技應用輔助管理計畫。
- 17、低碳永續家園計畫。
- 18、南投縣氣候變遷減緩及盤查計畫。
- 19、民生燃燒煙霧管制計畫。
- 20、空氣品質感測器感測物聯網及維運計畫。
- 21、環保市集油煙處理試辦計畫。
- 22、115 年南投縣日月潭柴油船舶加裝濾煙器及太陽能板模組評估示範計畫。
- 23、其他與空氣污染防制相關事項。

(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境部核定垃圾處理相關補助配合款等相關業務所需計畫。
- 2、河面河岸垃圾委託清除費。
- 3、委託自來水公司徵收清理規費業務。
- 4、廢棄物業務推動及環保設施綜合管理計畫。
- 5、其他與環境保護相關事項。

(三)、環境教育計畫

- 1、環境教育專案執行計畫。
- 2、清淨家園環境衛生環境教育計畫。
- 3、淨零綠生活與永續發展環境教育計畫。
- 4、毒性及關注化學物質源頭管理環境教育計畫。
- 5、南投縣水環境巡守隊推動及水環境教育訓練計畫。
- 6、環境影響評估及環境教育計畫。
- 7、其他與環境教育相關事項。

(四)、水污染防治計畫

- 1、115 年度南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫。

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 115 年度

2、115 年度南投縣水環境教育與巡守推動暨清淨河面計畫。

3、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	112,700	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	3,652	主要為空氣污染防制收入之利息收入。
政府撥入收入	33,510	主要係環境部補助各項空氣污染防制計畫經費

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 115 年度

		費收入。
其他收入	30	主要為違約金罰款收入及雜項收入。

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	131,478	一般廢棄物清除處理費徵收後分配基金、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	0	
其他收入	100	主要為違約金罰款收入及雜項收入。

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	27,943	主要為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	主要為環境教育收入之利息收入
政府撥入收入	1,500	主要為環境部環教基金補助收入。
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	4,163	主要為環境部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	9	主要為水污染防治計畫之利息收入。
政府撥入收入	5,500	主要為環境部水污基金補助收入及縣政府補

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 115 年度

		助配合款。
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	234,139	係辦理各項空氣污染防制工作所需經費 1、營建工程空污費徵收及污染管制計畫。 2、汽柴油車排煙檢測稽查管制及光學遙測計畫。 3、移動污染源稽查管制計畫。 4、移動源科技執法及噪音管制計畫。 5、南投縣空氣環境資訊系統維護計畫。 6、南投縣環保業務網路行銷暨臉書維護計畫。 7、人工測站採樣分析維護計畫。 8、環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫。 9、減少農廢露天燃燒策略評估計畫。 10、空氣品質管理計畫。 11、逸散污染源減量效益評估計畫。 12、室內空氣品質管理計畫。 13、主要道路加強洗街清理計畫。 14、固定污染源許可管制計畫。 15、環境綠美化提升計畫。 16、科技應用輔助管理計畫。 17、低碳永續家園計畫。 18、南投縣氣候變遷減緩及盤查計畫。 19、民生燃燒煙霧管制計畫。 20、空氣品質感測器感測物聯網及維運計畫。 21、環保市集油煙處理試辦計畫。

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 115 年度

		22、115 年南投縣日月潭柴油船舶加裝濾煙器及太陽能板模組評估示範計畫。 23、其他與空氣污染防制相關事項。
環境保護計畫(廢棄物清除處理)	144,742	係辦理各項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境部核定垃圾處理相關補助配合款等相關業務所需計畫。 2、河面河岸垃圾委託清除費。 3、委託自來水公司徵收清理規費業務。 4、廢棄物業務推動及環保設施綜合管理計畫。 5、其他與環境保護相關事項。
環境教育計畫	30,998	係辦理各項環境教育工作所需經費 1、環境教育專案執行計畫。 2、清淨家園環境衛生環境教育計畫。 3、淨零綠生活與永續發展環境教育計畫。 4、毒性及關注化學物質源頭管理環境教育計畫。 5、南投縣水環境巡守隊推動及水環境教育訓練計畫。 6、環境影響評估及環境教育計畫。 7、其他與環境教育相關事項。

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 115 年度

水污染防治計畫	8,526	係辦理各項水污染防治工作所需經費 1、115 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、115 年度南投縣水環境教育與巡守推動暨清淨河面計畫。 3、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 3 億 2,073 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 3,772 萬 3 千元，減少 1,698 萬 6 千元，約 5.03%，主要係徵收及依法分配收入增加 419 萬 1 千元，財產收入增加 75 萬 2 千元，政府撥入收入減少 2,192 萬 9 千元。
- (二)、本年度基金用途 4 億 1,840 萬 5 千元，較上年度預算數 5 億 2,962 萬 6 千元，減少 1 億 1,122 萬 1 千元，約 21.00%，主要係空氣污染防制計畫增加 955 萬 7 千元、環境保護計畫減少 1 億 530 萬元、環境教育計畫減少 892 萬 7 千元、水污染防治計畫減少 655 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，預計產生本期短絀 9,766 萬 8 千元。

三、補辦預算事項：

(一) 固定資產之建設、改良、擴充：

- 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，落實縣政目標低碳領投永續南投，發展宜居城市新風貌，購置經費 198 萬元（114 年自編款新台幣 80 萬元，尚不足 118 萬元），本案將於 114 年度先行執行並補辦 115 年預算，經 114 年 4 月 14 日府主歲計字第 1140086897 號核定補辦本年預算。
- 2、本局預定於本縣名間鄉外埔段之國有土地興建「南投縣垃圾處理及再生能源中心」，惟基地主要聯絡道路未符合非都市土地開發審議作業規範之

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 115 年度

規定，擬自行發包「南投縣垃圾處理及再生能源中心」主要聯絡道路拓寬工程委託測設監造、地質探查及用地取得技術服務採購案，所需經費 909 萬 2 千元(含增列數 200 元)，本案將於 114 年度先予執行並補辦於 115 年預算，經 114 年 7 月 31 日府主歲計字第 1140174337 號核定補辦本年預算。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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	營建工程空污費徵收及污染管制：已完成。柴油車排煙檢測計畫：已完成。移動污染源稽查管制計畫：已完成。移動源科技執法及噪音管制計畫：已完成。南投縣空氣環境資訊系統維護計畫：已完成。環保業務網路行銷暨臉書維護計畫：已完成。空品模擬與策略研擬計畫：已完成。人工測站採樣分析維護計畫：已完成。環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫：已完成。逸散污染源減量	1.用人費用：支出 1,814 萬 6 千元，與法定預算數 1,833 萬 2 千元比較，減少 18 萬 6 千元，減少 1.01 %。 2.服務費用：支出 1 億 3,346 萬 2 千元，與法定預算數 1 億 2,998 萬 6 千元比較，增加 347 萬 6 千元，增加 2.67%。 3.材料及用品費：支出 193 萬 7 千元，與法定預算數 361 萬 2 千元比較，減少 167 萬 5 千元，減少 46.37%。 4.租金、償債、利息及相關手續費：支出 20 萬 3 千元，與法定預算數 225 萬元比較，減少 204 萬 8 千元，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 千元，與法定預算數 503 萬元比較，減少 123 萬 9 千元，減少 24.63%。 6.稅捐及規費（強制費）：支出 22 萬 2 千元，與法定預算數 30 萬 1 千元比較，減少 7 萬 9 千元，減少 26.28%。 7.會費、捐助、補助、分攤、照護、

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 115 年度

		效益評估計畫：已完成。空氣品質管理計畫：已完成。固定污染源許可管制計畫：已完成。室內空氣品質管理計畫：已完成。低碳永續家園建構推動計畫：已完成。南投縣民生燃燒煙霧管制計畫：已完成。主要道路加強洗街清理計畫：已完成。空氣品質感測器感測物聯網及維運計畫：已完成。南投縣因應氣候變遷暨淨零碳排推動計畫：已完成。減少農廢露天燃燒策略評估計畫：已完成。113 年南投縣推動環保許可整合計畫：已完成。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。其他與空氣污染防制相關事項：已完成。	救濟與交流活動費：支出 2,691 萬 6 千元，與法定預算數 2,710 萬元比較，減少 18 萬 4 千元，減少 0.68 %。 8.其他：支出 563 萬 4 千元，與法定預算數 866 萬元比較，減少 302 萬 6 千元，減少 34.94%。	
--	--	---	--	--

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 115 年度

環境保護計畫(廢棄物清除處理)	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	1.服務費用：支出 3 億 105 萬 8 千元，與法定預算數 3 億 7,578 萬 3 千元比較，減少 7,472 萬 5 千元，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 5 千元，與法定預算數 1,074 萬 8 千元比較，減少 1 萬 3 千元，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。
-----------------	--	---

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 115 年度

	決縣內垃圾堆置問題。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。河面河岸垃圾委託清除處理計畫：已完成。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	
--	--	--

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 115 年度

	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。其他與環境保護相關事項：已完成。	
環境教育計畫	環境教育與環境影響評估計畫：已完成。清淨家園環境衛生環境教育計畫：已完成。淨零綠生活與永續發展環境教育計畫：已完成。毒性及關注化學物質源頭管理環境教育計畫：已完成。環境衛生稽查環境教育計畫：已完成。南投縣水環境巡守隊推動及水環境教育訓練	1.用人費用：支出 188 萬 4 千元，與法定預算數 209 萬 8 千元比較，減少 21 萬 4 千元，減少 10.20 %。 2. 服務費用：支出 2,793 萬 1 千元，與法定預算數 2,786 萬 1 千元比較，增加 7 萬元，增加 0.25%。 3. 材料及用品費：支出 64 萬 7 千元，與法定預算數 73 萬 1 千元比較，減少 8 萬 4 千元，減少 11.50 %。 4. 租金、償債、利息及相關手續費：支出 3 萬 4 千元，法定預算數 35 萬元，減少 31 萬 6 千元，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

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 115 年度

	計畫：已完成。污染教育宣導及策略評估計畫：已完成。補助地方政府執行環境教育專案計畫：已完成。其他與環境教育相關事項：已完成。	工程支出：支出 9 萬 9 千元，與法定預算數 10 萬元比較，減少 1 千元，減少 1.10%。 6. 稅捐及規費（強制費）：支出 1 萬 7 千元，與法定預算數 2 萬 1 千元比較，減少 4 千元，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 5 千元，與法定預算數 1,145 萬元比較，減少 382 萬 5 千元，減少 33.41%。 8. 其他：支出 417 萬 3 千元，與法定預算數 50 萬元比較，增加 367 萬 3 千元，增加 734.56%。
水污染防治計畫：	南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫：已完成，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。南投縣水環境教育與巡守推動暨清淨河面計畫：已完成。辦理水污染防治費徵收相關工作：已完成。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。其他與水	1. 服務費用：支出 757 萬 9 千元，與法定預算數 772 萬 7 千元比較，減少 14 萬 8 千元，減少 1.91%。 2. 材料及用品費：支出 5 萬 4 千元，與法定預算數 20 萬 1 千元比較，減少 14 萬 7 千元，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 7 千元，與法定預算數 106 萬 3 千元比較，減少 43 萬 6 千元，減少 41.04%。 4. 稅捐及規費（強制費）：支出 1 萬 7 千元，與法定預算數 2 萬 1 千元比較，減少 4 千元，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 5 千元，與法定預算數 22 萬 5 千元比較，減少 4 萬元，減少 18.02%。 6. 其他：支出 8 千元，法定預算數 5 萬 8 千元比較，減少 5 萬元，減少 86.38%。

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 115 年度

污染防治相關事項：
項：已完成。

二、上年度已過期間（114 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	營建工程空污費徵收及污染管制計畫、柴油車排煙檢測計畫、移動污染源稽查管制計畫、移動源科技執法及噪音管制計畫、南投縣空氣環境資訊系統維護計畫、環保業務網路行銷暨臉書維護計畫、人工測站採樣分析維護計畫、環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫、逸散污染源減量效益評估計畫、空氣品質管理計畫、固定污染源許可管制計畫、室內空氣品質管理計畫、低碳永續家園建構推動計畫、南投縣民生燃燒煙霧管制計畫、主要道路加強洗街清理計畫、空氣品質感測器感測物聯網及維運計畫、南投縣氣候變遷減緩及盤查計畫、減少農廢露天燃燒策略評估計畫、南投縣推動環保許可整合計畫、建構韌性家園計畫、	基金來源：截至 114 年 6 月 30 日止預算累計分配數 6,961 萬 2 千元，累計實付數計 1 億 697 萬 8 千元，預算執行率為 153.68%。 基金用途：截至 114 年 6 月 30 日止預算累計分配數 9,809 萬 8 千元，累計實付數計 5,711 萬 4 千元，預算執行率為 58.22%。

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 115 年度

	日月潭柴油船舶加裝濾煙器及太陽能板模組評估示範計畫、環境綠美化提升計畫、其他與空氣污染防制相關事項。	
環境保護計畫(廢棄物清除處理)	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、暫置垃圾篩分打包)、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境部核定垃圾處理相關補助配合款等相關業務所需、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、廢棄物燃料化相關試驗、興建或去化處理相關業務、廢棄物業務推動及環保設施前置作業或管理業務、其他與環境保護相關事項。	基金來源：截至 114 年 6 月 30 日止預算累計分配數 5,750 萬元，累計實付數計 6,537 萬元，預算執行率為 113.69%。 基金用途：截至 114 年 6 月 30 日止預算累計分配數 1 億 6,601 萬 2 千元，累計實付數計 1 億 2,152 萬 5 千元，預算執行率為 73.20 %。
環境教育計畫	環境教育與環境影響評估	基金來源：截至 114 年 6 月

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 115 年度

	計畫、清淨家園環境衛生環境教育計畫、淨零綠生活與永續發展環境教育計畫、毒性及關注化學物質源頭管理環境教育計畫、南投縣水環境巡守隊推動及水環境教育訓練計畫、光污染教育宣導及策略評估計畫、補助地方政府執行環境教育專案計畫、其他與環境教育相關事項。	30 日止預算累計分配數 1,412 萬元，累計實付數計 1,617 萬 8 千元，預算執行率為 114.57%。 基金用途：截至 114 年 6 月 30 日止預算累計分配數 2,010 萬 3 千元，累計實付數計 1,489 萬元，預算執行率為 74.07%。
水污染防治計畫	南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫、南投縣水環境教育與巡守推動暨清淨河面(水環境垃圾攔除計畫)計畫、辦理水污染防治費徵收相關工作、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、南投縣烏嘴潭攔河堰上游集水區水質保育計畫、其他與水污染防治相關事項。	基金來源：截至 114 年 6 月 30 日止預算累計分配數 712 萬 7 千元，累計實付數計 628 萬 5 千元，預算執行率為 88.19%。 基金用途：截至 114 年 6 月 30 日止預算累計分配數 345 萬 2 千元，累計實付數計 61 萬 8 千元，預算執行率為 17.90%。

預算主要表

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115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 (-)
797,754	基金來源	320,737	337,723	-16,986
355,656	徵收及依法分配收入	276,284	272,093	4,191
331,586	徵收收入	247,341	247,341	-
24,071	依法分配收入	28,943	24,752	4,191
6,876	財產收入	3,791	3,039	752
177	財產處分收入	-	-	-
6,699	利息收入	3,791	3,039	752
-	其他財產收入	-	-	-
311,219	政府撥入收入	40,510	62,439	-21,929
-	政府售股撥入收入	-	-	-
-	公庫撥款收入	-	-	-
311,219	政府其他撥入收入	40,510	62,439	-21,929
124,003	其他收入	152	152	-
-	收回金融業特別準備	-	-	-
-	受贈收入	-	-	-
124,003	雜項收入	152	152	-
607,983	基金用途	418,405	529,626	-111,221
190,311	空氣污染防治計畫	234,139	224,582	9,557
366,792	環境保護計畫	144,742	250,042	-105,300
42,410	環境教育計畫	30,998	39,925	-8,927
8,470	水污染防治計畫	8,526	15,077	-6,551
189,771	本期賸餘(短絀)	-97,668	-191,903	94,235
561,805	期初基金餘額	248,679	440,582	-191,903
-	解繳公庫	-	-	-
751,577	期末基金餘額	151,011	248,679	-97,668

註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

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115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）	-97,668	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-97,668	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-97,668	
期初現金及約當現金	274,161	
期末現金及約當現金	176,493	

預算明細表

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115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		-		276,284	
徵收收入		-		247,341	
污染防治及防治收入		-		115,853	
空氣污染防治計畫-執行空氣污染防治	年	1	112,700,000.00	112,700	(1)固定污染源空污費收入：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25,000,000元。 (2)營建工程空污費收入：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62,000,000元。 (3)固定污染源設置變更操作許可審查費及證書費：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治許可或認可證明文件審查費及證書費收費標準」)700,000元。 (4)移動污染源空氣污染防治費收入：各縣市發油量，依(汽油發油量×汽油空污費率+柴油發油量×柴油空污費)之百分之二十撥入本縣基金專戶25,000,000元。 以上合計112,700,000元
水污染防治計畫-水污染防治計畫	年	1	3,153,000.00	3,153	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。
回收清除處理收入		-		131,478	
環境保護計畫-廢棄物清除處理	年	1	131,478,000.00	131,478	(1)廢棄物清理費收入-自來水：125,978,000元(34,048,000度×3.7元=125,977,600元) (2)廢棄物清理費收入-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

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115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	
污染整治收入		-		-	46:54比例分攤編列處理費收入。
違規罰款收入		-		10	(3)廢棄物清理費收入-代清除處理費：2,500,000元(代清除處理費收入各鄉鎮市公所繳交2,500,000元)
水污染防治計畫-水污染防治計畫	年	1	10,000.00	10	以上合計131,477,600元
依法分配收入		-		28,943	追繳違反水污染防治法案件所得利益10,000元。
環保提撥收入		-		28,943	
環境教育計畫-環境教育計畫	年	1	27,943,000.00	27,943	(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12,000,000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11,906,750元。
					(3)自環境保護基金水污染防治計畫項下提列撥入環境教育計畫。計136,000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2,700,000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1,200,000元。
					以上合計27,942,750元
水污染防治計畫-水污染防治計畫	年	1	1,000,000.00	1,000	違反水污染防治法罰鍰提撥收入。(20%)
其他依法分配收入		-		-	
財產收入		-		3,791	
財產處分收入		-		-	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-		-	
利息收入		-		3,791	
利息-空氣污染防制計畫		-		3,652	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制	年	1	3,652,000.00	3,652	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		-		100	

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115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	
物清除處理					
環境保護計畫-廢棄物清除處理	年	1	100,000.00	100	廢棄物處理專戶存款利息。
利息-水污染防治計畫		-		9	
水污染防治計畫-水污染防治計畫	年	1	9,000.00	9	專戶活期存款利息。
利息-環境教育計畫		-		30	
環境教育計畫-環境教育計畫	年	1	30,000.00	30	專戶活期存款利息。
其他財產收入		-		-	
其他財產收入		-		-	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制		-		-	
政府撥入收入		-		40,510	
政府售股撥入收入		-		-	
公庫撥款收入		-		-	
政府其他撥入收入		-		40,510	
補助-空氣污染防制計畫		-		33,510	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制	年	1	33,510,000.00	33,510	環境部補助33,510,000元。
補助-環境保護計畫-廢棄物清除處理		-		-	
環境保護計畫-廢棄物清除處理		-		-	
補助-水污染防治計畫		-		5,500	
水污染防治計畫-水污染防治計畫	年	1	5,500,000.00	5,500	(1).環境部補助「115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「115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。 以上合計5,500,000元。
補助-環境教育計畫		-		1,500	
環境教育計畫-環境教育計畫	年	1	1,500,000.00	1,500	環境部114年8月6日環部會字第1141050786號函核定補助「地方政府執行環境教育專案計畫」。
其他收入		-		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115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	
收回金融業特別準備		-		-	
受贈收入		-		-	
雜項收入		-		152	
雜項收入-空氣污染防制計畫		-		30	
空氣污染防制計畫-執行空氣污染防制	年	1	30,000.00	30	違約罰款收入及其他收入。
雜項收入-環境保護計畫-廢棄物清除處理		-		100	
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。
雜項收入-水污染防治計畫		-		2	
水污染防治計畫-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。
雜項收入-環境教育計畫		-		20	
環境教育計畫-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。
總 計				320,737	

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115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
190,311	空氣污染防治計畫	234,139	224,582	
190,311	執行空氣污染防治	234,139	224,582	
190,311	空氣污染防治計畫-執行空氣污染防治	234,139	224,582	環境部補助33,510,000元。
18,146	用人費用	19,966	19,001	
13,020	聘僱及兼職人員薪資	14,055	13,365	
13,020	約僱職員薪金	14,055	13,365	(1)10位約僱人員(五等310)43,121元×12月×10人=5,174,520元。 (2)7位約僱人員(五等300)41,730元×12月×7人=3,505,320元。 (3)1位約僱人員(五等290)40,339元×12月×1人=484,068元。 (4)5位約僱人員(五等280)38,948元×12月×5人=2,336,880元。 (5)3位約僱人員(四等260)36,166元×12月×3人=1,301,976元。 (6)3位約僱人員(四等250)34,775元×12月×3人=1,251,900元。 以上合計14,054,664元。
483	加(夜)班費	872	834	
19	延長工時加班費	90	90	員工超時加班費90,000元。
463	未休假加班費	782	744	未休畢慰勞假加班費：781,440元。 約僱(五等310)28,800元×10人=288,000元。 約僱(五等300)27,840元×7人=194,880元。 約僱(五等290)26,880元×1人=26,880元。 約僱(五等280)25,920元×5人=129,600元。 約僱(四等260)24,160元×3人=72,480元。 約僱(四等250)23,200元×3人=69,600元。 以上合計781,440元。
1,565	獎金	1,757	1,671	
1,565	年終獎金	1,757	1,671	約僱(五等310)64,682元×10人=646,820元。 約僱(五等300)62,595元×7人=438,165元。 約僱(五等290)60,509元×1人=60,509元。 約僱(五等280)58,422元×5人=292,110元。 約僱(四等260)54,249元×3人=162,747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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫科目及用途	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				162,747元。 約僱(四等250)52,163元×3人=156,489元。 以上合計1,756,840元。
764	退休及卹償金	856	826	
764	職員退休及離職金	856	826	機關補助退休及離職金： 約僱(五等310)離職金、勞退金2,634元×12月×10人=316,080元。 約僱(五等300)離職金、勞退金2,520元×12月×7人=211,680元。 約僱(五等290)離職金、勞退金2,520元×12月×1人=30,240元。 約僱(五等280)勞退金2,406元×12月×5人=144,360元。 約僱(四等260)勞退金2,178元×12月×3人=78,408元。 約僱(四等250)勞退金2,088元×12月×3人=75,168元。 以上合計855,936元。
2,315	福利費	2,426	2,305	
1,863	分擔員工保險費	1,962	1,841	機關補助保費： 約僱(五等310)6,035元×12月×10人=724,200元。 約僱(五等300)5,774元×12月×7人=485,016元。 約僱(五等290)5,774元×12月×1人=69,288元。 約僱(五等280)5,513元×12月×5人=330,780元。 約僱(四等260)4,991元×12月×3人=179,676元。 約僱(四等250)4,785元×12月×3人=172,260元。 以上合計1,961,220元。
452	其他福利費	464	464	約僱人員休假補助費16,000元×29人=464,000元。
133,462	服務費用	164,336	159,085	
271	水電費	800	700	
239	工作場所電費	700	600	辦公室、動力計站洗掃街車停車場電費。
32	工作場所水費	100	100	辦公室、動力計站洗掃街車停車場水費。
2,391	郵電費	2,650	2,650	

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115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
1,697	郵費	1,750	1,750	(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440,000元。 (2)其他公文郵寄費用1,310,000元。 以上合計1,750,000元。
514	電話費	540	540	辦理環境保護業務所需電話費。
180	數據通信費	360	360	(1)網路寬頻服務費40,000元。 (2)租賃路污辨識系統、CCTV遠端監控、煙霧辨識系統320,000元。 以上合計360,000元。
941	旅運費	2,100	2,100	
632	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。(含環境部補助60,000元)
309	國外旅費	1,000	1,000	出國旅費。
345	印刷裝訂與廣告費	700	700	
30	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。
315	業務宣導費	600	600	業務宣導或活動宣導費用。(配合環境部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)
653	修理保養及保固費	1,723	1,666	
178	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。
10	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。
423	交通及運輸設備修護費	992	935	稽查車、洗掃街車、機車等交通運輸設備維修與保養991,500元。
42	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。
138	保險費	265	266	
138	交通及運輸設備保險費	265	266	(1)稽查車、洗掃街車、機車等交通運輸設備保險費234,897元。 (2)遙控無人機保險費30,000元。 以上合計264,897元。
128,025	一般服務費	154,638	149,473	

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115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
119,018	代理(辦)費	142,330	137,860	代辦委辦計畫：(含環境部補助27,460,000元)： (1)營建工程空污費徵收及污染管制計畫12,000,000元。 (2)汽柴油車排煙檢測稽查管制及光學遙測計畫13,500,000元。 (3)移動污染源稽查管制計畫8,300,000元。 (4)移動源科技執法及噪音管制計畫10,300,000元。 (5)南投縣空氣環境資訊系統維護計畫3,800,000元。 (6)南投縣環保業務網路行銷暨臉書維護計畫5,150,000元。 (7)人工測站採樣分析維護計畫1,500,000元。 (8)環保陳情案件快速查處暨科技監控計畫16,000,000元。 (9)減少農廢露天燃燒策略評估計畫2,200,000元。 (10)空氣品質管理計畫8,300,000元。 (11)逸散污染源減量效益評估計畫1,500,000元。 (12)室內空氣品質管理計畫3,300,000元。 (13)主要道路加強洗街清理計畫7,500,000元。 (14)固定污染源許可管制計畫13,000,000元。 (15)環境綠美化提升計畫2,500,000元。 (16)科技應用輔助管理計畫6,000,000元。 (17)低碳永續家園計畫5,500,000元。 (18)南投縣氣候變遷減緩及盤查計畫6,000,000元。 (19)民生燃燒煙霧管制計畫7,700,000元。 (20)空氣品質感測器感測物聯網及維護計畫2,000,000元。 (21)環保市集油煙處理試辦計畫760,000元。 (22)115年南投縣日月潭柴油船舶加裝濾煙器及太陽能板模組評估示範計畫5,500,000元。 (23)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20,000元。 (一)以上合計142,330,000元，其中第(17)-(22)項計畫申請環境部補助，並視環境部補助金額及工作項目，以總金額辦理委辦計畫，如未得補助或

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫科目及用途	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
8,920	計時與計件人員酬金	12,221	11,526	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：6,671,020元 (1)5位約用專技助理：2,103,192元 a.3位約用專技助理(260)：36,166元×12月×3人=1,301,976元 b.2位約用專技助理(240)：33,384元×12月×2人=801,216元 (2)10位街道揚塵洗掃街人員：4,239,768元 a.7位司機(260)：36,166元×12月×7人=3,037,944元 b.3位隨車人員(240)：33,384元×12月×3人=1,201,824元 (3)定期雇工(清潔街道塵土或檔案資料處理)：328,060元 二、機關補助勞、健保費：887,640元 (1)5位約用專技助理：295,056元 a.3位約用專技助理(260)：180,000元 (5,000元×12月×3人=180,000元) b.2位約用專技助理(240)：115,056元 (4,794元×12月×2人=115,056元) (2)10位街道揚塵洗掃街人員：592,584元 a.7位司機(260)：420,000元 (5,000元×12月×7人=420,000元) b.3位隨車人員(240)：172,584元 (4,794元×12月×3人=172,584元) 三、勞工退休準備金：386,640元 (1)5位約用專技助理：128,520元 a.3位約用專技助理(260)：78,408元 (2,178元×12月×3人=78,408元) b.2位約用專技助理(240)：50,112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115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
86	體育活動費	87	87	元 (2,088元×12月×2人=50,112) (2)10位街道揚塵洗掃街人員： 258,120元 a.7位司機(260)：182,952元 (2,178元×12月×7人=182,952元) b.3位隨車人員(240)：75,168元 (2,088元×12月×3人=75,168) 四、年終獎金：792,870元 (1)5位約用專技助理：262,899元 a.3位約用專技助理(260)： 162,747元 (54,249元×3人=162,747元) b.2位約用專技助理(240)： 100,152元 (50,076元×2人=100,152元) (2)10位街道揚塵洗掃街人員： 529,971元 a.7位司機(260)：379,743元 (54,249元×7人=379,743元) b.3位隨車人員(240)：145,800元 (50,076元×3人=150,228元) 五、未休畢休假加班費：352,800元 (1)5位約用專技助理：116,960元 a.3位約用專技助理(260)：72,480元 (24,160元×3人=72,480元)" b.2位約用專技助理(240)：44,480元 (22,240元×2人=44,480元)" (2)10位街道揚塵洗掃街人員： 235,840元 a.7位司機(260)：169,120元 (24,160元×7人=169,120元) b.3位隨車人員(240)：66,720元 (22,240元×3人=66,720元) 以上依據113年7月1日府人企字第1130161352號函辦理。 六、約用人員4人：3,130,000元 (1)環境部大氣司空污基金補助地方環保局約用人員2人=1,680,000元。 (2)環境部氣候變遷署溫室氣體管理基金補助約用人員2人=1,450,000元。 。(以上核定不足部分，由本縣基金支應執行或共同支出分攤。) 以上合計12,220,970元。 文康活動費 3,000元/年×29人=87,000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115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
699	專業服務費	1,460	1,530	相關法律訴訟等費用。 (1)22個計畫，每個計畫6名委員出席費2,500元×22個×6人=330,000元。 (2)召開期中、期末審查會議，每個計畫4名委員出席費2,500元×22場×4人×2=440,000元。(含環保署補助80,000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、演講及空氣汙染減量小組會議、烏賊車審查會議等講課鐘點、審查費、污染防制輔導團90,000元。 以上合計1,010,000元。
100	法律事務費	300	300	
413	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,010	1,080	
186	電腦軟體服務費	150	150	會計、出納(含零用金)、薪資、營建工程空污費申報等系統維護費用及相關程式、功能增修費用。
1,937	材料及用品費	3,366	3,418	洗掃街車、稽查車及機車等車輛汽油費1565,964元。
984	使用材料費	1,936	1,988	
984	燃料	1,566	1,618	
-	設備零件	370	370	
953	用品消耗	1,430	1,430	移動污染源及動力計站等各種設備零件費用。
161	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。(含環境部補助60,000元)
18	報章雜誌	50	50	報費、雜誌等費用50,000元。
774	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490,000元。 (2)空氣污染防制及洗掃街車邊刷等相關消耗品費用400,000元。 (3)洗掃街車作業用水200,000元。 以上合計1,090,000元。
202	租金、償債、利息及相關手續費	2,250	2,250	
140	機器租金	780	780	

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115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
140	機械及設備租金	780	780	路污辨識系統、CCTV遠端監控系統、煙霧辨識系統等空污偵測系統拆裝費用及租金780,000元。
4	交通及運輸設備租金	1,200	1,200	
4	車租	1,200	1,200	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)。
58	雜項設備租金	270	270	
58	雜項設備租金	270	270	租賃影印機3台。
3,791	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	5,170	5,220	
3,591	購建固定資產	4,970	5,020	
239	購置機械及設備	4,170	3,420	(1)低碳運具相關設施及空氣污染防制相關設備700,000元。 (2)強化全國環境檢測智慧轉型計畫2,720,000元。(含環境部補助2,720,000元) (3)空氣檢測分立式分析儀器設備750,000元。 以上合計4,170,000元。
3,312	購置交通及運輸設備	-	800	
40	購置雜項設備	800	800	辦公室設備及空氣污染防制相關設備800,000元。
200	購置無形資產	200	200	
200	購置電腦軟體	200	200	視訊會議及辦公軟體費用200,000元。
222	稅捐及規費(強制費)	291	308	
98	消費與行為稅	99	111	
98	使用牌照稅	99	111	稽查車、機車及洗掃街車等使用牌照稅98,870元。
124	規費	192	197	
42	行政規費與強制費	110	109	(1)汽機車定期檢驗費9,300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100,000元。 以上合計109,300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115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
82	汽車燃料使用費	82	88	稽查車、洗掃街車、機車等燃料使用費81,408元。
26,916	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,100	26,640	
15,750	捐助、補助與獎助	15,500	12,240	
15,472	補（協）助政府機關（構）	15,000	11,840	(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區後續管理經費3,000,000元。 (2)提撥環境教育基金專戶經費12,000,000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(不含環境部補助計畫經費)，以補(捐)助款撥入」辦理。 以上合計15,000,000元。
278	捐助國內團體	500	400	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、環保及社會福利團體等，每一單位每年度以不超過二萬伍仟元為原則，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。
11,166	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,600	14,400	
11,166	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	14,600	14,400	(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7,500,000元。 (2)機車檢修合一補助計畫400,000元。 (3)南投縣寺廟設置空污減量措施及附屬設備補助計畫5,200,000元。 (4)電動汽機車充電樁補助計畫900,000元。 (5)電動公車營運補助計畫600,000元。 以上計畫申請環境部補助，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。 以上合計14,600,000元。
5,634	其他	8,660	8,660	
5,634	其他支出	8,660	8,660	

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫科目及用途	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
5,634	其他	8,660	8,660	(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8,000,000元。 (3)執行微型感測器相關費用(監測、維修、驗證及耗材)300,000元。 (4)其他防制空氣污染(檢測、監測、儀器校正)等相關費用300,000元。 以上合計8,660,000元。
366,792	環境保護計畫	144,742	250,042	
366,792	廢棄物清除處理	144,742	250,042	
366,792	環境保護計畫-廢棄物清除處理	144,742	250,042	
301,058	服務費用	73,735	73,035	
31	印刷裝訂與廣告費	75	75	
11	印刷及裝訂費	25	25	資料印刷、裝訂等費用。
20	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。
-	修理保養及保固費	250	250	
-	其他建築修護費	250	250	一般廢棄物處理場營運管理維護費用。
299,847	一般服務費	70,210	69,510	
299,847	代理(辦)費	70,210	69,510	(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境部核定垃圾處理相關補助配合款等相關業務所需計63,000,000元。 (2)河面河岸垃圾委託清除費700,000元。 (3)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。 以上合計70,210,000元。
1,180	專業服務費	3,200	3,200	
176	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	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。
1,004	委託調查研究費	3,000	3,000	廢棄物業務推動及環保設施綜合管理計畫。

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115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
-	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	-	106,000	
-	購建固定資產	-	106,000	
-	購置土地	-	106,000	
10,735	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,007	16,007	
10,735	捐助、補助與獎助	16,007	16,007	
10,635	補（協）助政府機關（構）	15,907	15,907	(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4,000,000元。 (2)提撥環境教育基金專戶經費11,906,750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(不含環境部補助計畫經費)，以補(捐)助款撥入」辦理)。 以上合計15,906,750元。
99	捐助國內團體	100	100	補（捐）助對象係為依法並經主管機關許可設立、非以營利為目的之社會發展協會、生態或環境保護等相關團體，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。
55,000	其他	55,000	55,000	
55,000	其他支出	55,000	55,000	
55,000	其他	55,000	55,000	(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。 以上合計55,000,000元。
42,410	環境教育計畫	30,998	39,925	
42,410	環境教育計畫	30,998	39,925	
42,410	環境教育計畫-環境教育計畫	30,998	39,925	
1,884	用人費用	2,184	2,191	
1,377	聘僱及兼職人員薪資	1,436	1,446	
907	聘用人員薪金	935	960	約聘人員(六等一階)38,948元*12月*2人=934,752元。
470	約僱職員薪金	501	486	約僱人員(五等)41,730元*12月*1人=

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115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
				500,760元。
86	加(夜)班費	230	231	
74	延長工時加班費	150	150	員工超時加班費150,000元。
12	未休假加班費	80	81	(1)約僱(五等)未休畢慰勞假加班費27,840元。 (2)約聘(六等一階)未休畢慰勞假加班費25,920元*2人=51,840元。 以上合計79,680元。
115	獎金	180	181	
115	年終獎金	180	181	(1)約僱(五等)41,730元*1.5月*1人=62,595元。 (2)約聘(六等一階)38,948元*1.5月*2人=116,844元。 以上合計179,439元。
83	退休及卹償金	88	88	
83	職員退休及離職金	88	88	機關補助退休及離職金： (1)約僱(五等)2,520元*12月*1人=30,240元。 (2)約聘(六等一階)2,406元*12月*2人=57,744元。
222	福利費	250	245	
187	分擔員工保險費	202	197	機關補助勞、健保費： (1)約僱(五等)5,774元*12月*1人=69,288元。 (2)約聘(六等一階)5,513元*12月*2人=132,312元。 以上合計201,600元。
35	其他福利費	48	48	約僱1人約聘2人休假補助費。
27,931	服務費用	21,611	24,581	
-	水電費	460	460	
-	工作場所電費	160	160	辦公場所電費。
-	工作場所水費	300	300	辦公場所水費。
100	郵電費	200	200	
100	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。
150	旅運費	200	150	
150	國內旅費	200	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。
865	印刷裝訂與廣告費	1,120	1,120	

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115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
148	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。
717	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。
26	修理保養及保固費	26	26	
26	交通及運輸設備維護費	26	26	稽查車等交通運輸設備維修與保養25,500元。
3	保險費	3	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2,915元。
26,656	一般服務費	19,409	22,429	
26,242	代理(辦)費	19,400	22,420	(1)環境教育專案執行計畫5,000,000元。(含環境部補助1,500,000元) (2)清淨家園環境衛生環境教育計畫5,400,000元。 (3)淨零綠生活與永續發展環境教育計畫4,000,000元。 (4)毒性及關注化學物質源頭管理環境教育計畫3,000,000元。 (5)南投縣水環境巡守隊推動及水環境教育訓練計畫1,200,000元。 (6)環境影響評估及環境教育計畫800,000元。 以上合計19,400,000元。其中第(1)-(6)項計畫申請環境部補助，並視環境部補助金額及工作項目，以總金額辦理委辦計畫，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。
405	計時與計件人員酬金	-	-	
9	體育活動費	9	9	辦理環境教育活動文康活動費。
133	專業服務費	193	193	
133	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。
647	材料及用品費	732	732	
-	使用材料費	52	52	
-	燃料	52	52	稽查車等交通運輸設備車輛汽油費51,708元。(139公升/月*12月*31元/公升)
647	用品消耗	680	680	
87	辦公(事務)用品	120	120	辦公(事務)用品、文具、紙張、書籍

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115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
				及碳粉匣、墨水匣、複印及軟體等辦公用品費用。
560	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。
34	租金、償債、利息及相關手續費	350	350	
-	交通及運輸設備租金	50	50	
-	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。
34	雜項設備租金	300	300	
34	雜項設備租金	300	300	辦理環境教育相關活動租用流動廁所費用。
99	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	100	
99	購建固定資產	100	100	
36	購置機械及設備	100	100	購置辦公室設備等。
63	購置交通及運輸設備	-	-	
17	稅捐及規費（強制費）	21	21	
11	消費與行為稅	12	12	
11	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。
6	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。
6	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。
7,625	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	9,450	
7,625	捐助、補助與獎助	5,000	9,450	
6,177	補（協）助政府機關（構）	4,000	8,000	補助政府機關、學校、公所清潔隊辦理環境教育活動、宣導會、研討會、說明會等。（本縣自籌經費）。
1,447	捐助國內團體	1,000	1,450	補（捐）助對象係為依法並經主管機

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115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
				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二萬五千元為原則，其用途係為捐助各社團辦理環境教育等相關業務活動用1,000,000元。
4,173	其他	1,000	2,500	
4,173	其他支出	1,000	2,500	
4,173	其他	1,000	2,500	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。
8,470	水污染防治計畫	8,526	15,077	
8,470	水污染防治計畫	8,526	15,077	
8,470	水污染防治計畫-水污染防治計畫	8,526	15,077	環境部補助2,925,000元、縣府補助2,575,000元。
7,579	服務費用	7,999	14,539	
122	旅運費	250	250	
122	國內旅費	250	250	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	40	40	
20	業務宣導費	40	40	業務宣導或活動宣導費用。 (配合環境部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)
18	修理保養及保固費	86	106	
-	機械及設備修護費	10	10	實驗室設備修護費10,000元。
8	交通及運輸設備修護費	26	26	1台稽查汽車輛修護費25,500元。
10	雜項設備修護費	50	70	實驗室雜項設備修護費。
3	保險費	3	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。
7,345	一般服務費	7,400	14,040	
7,345	代理（辦）費	7,400	14,040	代辦委辦計畫（含環境部補助2,925,000元、縣府補助2,575,000元）： (1)「115年度南投縣水污染源稽查管制及畜牧業資源化輔導計畫」

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115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 目 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				7,200,000元。(含環境部補助2,925,000元、縣補助配合款1,575,000元、縣府編列許可審查委辦費1,000,000元) (2)「115年度南投縣水環境教育與巡守推動暨清淨河面計畫」200,000元。 以上計畫申請環境部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。 以上合計7,400,000元。
72	專業服務費	220	100	
72	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	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。
-	電腦軟體服務費	120	-	實驗室資訊系統及自連續監測系統維護費用及相關程式、功能增修費用。
54	材料及用品費	222	222	
-	使用材料費	52	52	
-	燃料	52	52	1台稽查汽車汽油費51,708元。(139公升/月*12月*31元/公升)
54	用品消耗	170	170	
46	化學藥劑與實驗用品	70	70	水質採樣及檢驗器材、藥品及相關耗材。
8	其他用品消耗	100	100	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。
627	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	50	-	
627	購建固定資產	50	-	
519	購置機械及設備	-	-	
108	購置雜項設備	50	-	購置實驗室相關設備器材。
17	稅捐及規費(強制費)	21	21	
11	消費與行為稅	12	12	
11	使用牌照稅	12	12	1台稽查汽車牌照稅11,230元。
6	規費	9	9	

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115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
-	行政規費與強制費	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。
6	汽車燃料使用費	7	7	1台稽查汽車燃料使用費6,180元。
184	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	176	237	
184	捐助、補助與獎助	176	237	
184	補(協)助政府機關(構)	136	197	提撥環境教育基金專戶經費136,000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(不含環境部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	40	40	補捐助對象為當年度環保局列冊推動輔導之水環境守望相助巡守隊,及經主管機關許可立案之社區發展協會、生態或環境保護團體,每一單位每年度以不超過二萬元為原則,其用途係捐助前述對象辦理水污染防治及水環境巡守等相關業務活動用。
8	其他	58	58	
8	其他支出	58	58	
8	其他	58	58	(1)經環境部國家環境研究院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50,000元。 (2)退還以前年度水污染防治費收入8,000元。(停徵結算或溢繳對象)。以上合計58,000元。
607,983	總 計	418,405	529,626	

本
頁
空
白

預算附表

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115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
空氣污染防治計畫	年	234,139,000.00	1	234,139	空氣污染防治計畫係為健全空氣污染防治法規、規劃並執行環境部相關空氣污染防治計畫等各項業務，其工作效益無法獨立計算單位成本。
執行空氣汙染防制		-	-	234,139	
環境保護計畫	年	144,742,000.00	1	144,742	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。
廢棄物清除處理		-	-	144,742	
環境教育計畫	年	30,998,000.00	1	30,998	環境教育計畫係為推動執行辦理各項環境教育業務，其績效係依據環境部訂定之考評指標、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。
環境教育計畫		-	-	30,998	
水污染防治計畫	年	8,526,000.00	1	8,526	水污染防治計畫係為推動執行各項水污染防治相關業務，其績效係依據環境部訂定之考評指標、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		-	-	8,526	
合 計	年	418,405,000%	4	418,405	

本
頁
空
白

預算參考表

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115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	234,139,000.00	234,139	
環境保護計畫	年	1	144,742,000.00	144,742	
環境教育計畫	年	1	30,998,000.00	30,998	
水污染防治計畫	年	1	8,526,000.00	8,526	
上年度預算數					
空氣污染防治計畫	年	1	224,582,000.00	224,582	
環境保護計畫	年	1	250,042,000.00	250,042	
環境教育計畫	年	1	39,925,000.00	39,925	
水污染防治計畫	年	1	15,077,000.00	15,077	
前年度決算數					
空氣污染防治計畫	年	1	190,310,973.00	190,311	
環境保護計畫	年	1	366,792,422.00	366,792	
環境教育計畫	年	1	42,409,763.00	42,410	
水污染防治計畫	年	1	8,469,948.00	8,470	
112年度決算數					
空氣污染防治計畫	年	1	178,636,821.00	178,637	
環境保護計畫	年	1	317,442,681.00	317,443	
環境教育計畫	年	1	30,262,160.00	30,262	
水污染防治計畫	年	1	6,678,677.00	6,679	
111年度決算數					
空氣污染防治計畫	年	1	163,149,790.00	163,150	
環境保護計畫	年	1	307,971,048.00	307,971	
環境教育計畫	年	1	21,158,762.00	21,159	
水污染防治計畫	年	1	8,211,910.00	8,212	

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	加(夜)班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
空氣污染防治計畫	-	14,055	872	-	1,757	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	14,055	872	-	1,757	-	-
環境教育計畫	-	1,436	230	-	180	-	-
正式人員	-	-	100	-	-	-	-
聘僱人員	-	1,436	130	-	180	-	-
水污染防治計畫	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-
合 計	-	15,491	1,102	-	1,937	-	-

註：空氣污染防治計畫-用人費用-獎金-年終獎金項下編列29人1,757千元。環境教育計畫-用人費用-獎金-年終獎金項
空氣污染防治計畫-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金項下編列1,282萬4千元支付辦理空污相關業務約用

府環保局
保護基金

彙計表

115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				
856	-	-	1,962	-	-	464	-	19,966	-	19,966
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
856	-	-	1,962	-	-	464	-	19,966	-	19,966
88	-	-	202	-	-	48	-	2,184	-	2,184
-	-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
88	-	-	202	-	-	48	-	2,084	-	2,084
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
944	-	-	2,164	-	-	512	-	22,150	-	22,150

下編列3人180千元。年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定。
人員酬金。

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
20,030	21,192	用人費用	22,150	19,966	-
14,397	14,811	聘僱及兼職人員薪資	15,491	14,055	-
907	960	聘用人員薪金	935	-	-
13,490	13,851	約僱職員薪金	14,556	14,055	-
569	1,065	加(夜)班費	1,102	872	-
93	240	延長工時加班費	240	90	-
476	825	未休假加班費	862	782	-
1,681	1,852	獎金	1,937	1,757	-
1,681	1,852	年終獎金	1,937	1,757	-
847	914	退休及卹償金	944	856	-
847	914	職員退休及離職金	944	856	-
2,537	2,550	福利費	2,676	2,426	-
2,050	2,038	分擔員工保險費	2,164	1,962	-
487	512	其他福利費	512	464	-
470,031	271,240	服務費用	267,681	164,336	73,735
271	1,160	水電費	1,260	800	-
239	760	工作場所電費	860	700	-
32	400	工作場所水費	400	100	-
2,491	2,850	郵電費	2,850	2,650	-
1,797	1,900	郵費	1,900	1,750	-
514	590	電話費	590	540	-
180	360	數據通信費	360	360	-
1,213	2,500	旅運費	2,550	2,100	-
904	1,500	國內旅費	1,550	1,100	-
309	1,000	國外旅費	1,000	1,000	-
1,260	1,935	印刷裝訂與廣告費	1,935	700	75
188	245	印刷及裝訂費	245	100	25
1,072	1,690	業務宣導費	1,690	600	50

彙 計 表

115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				
2,184	-				
1,436	-				
935	-				
501	-				
230	-				
150	-				
80	-				
180	-				
180	-				
88	-				
88	-				
250	-				
202	-				
48	-				
21,611	7,999				
460	-				
160	-				
300	-				
200	-				
150	-				
50	-				
-	-				
200	250				
200	250				
-	-				
1,120	40				
120	-				
1,000	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	空氣污染防治計畫	環境保護計畫
696	2,048	修理保養及保固費	2,085	1,723	250
178	545	其他建築修護費	545	295	250
10	257	機械及設備修護費	257	247	-
457	987	交通及運輸設備修護費	1,044	992	-
52	259	雜項設備修護費	239	189	-
144	272	保險費	271	265	-
144	272	交通及運輸設備保險費	271	265	-
461,872	255,452	一般服務費	251,657	154,638	70,210
452,451	243,830	代理（辦）費	239,340	142,330	70,210
9,325	11,526	計時與計件人員酬金	12,221	12,221	-
95	96	體育活動費	96	87	-
2,084	5,023	專業服務費	5,073	1,460	3,200
100	300	法律事務費	300	300	-
794	1,573	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,503	1,010	200
1,004	3,000	委託調查研究費	3,000	-	3,000
186	150	電腦軟體服務費	270	150	-
2,638	4,372	材料及用品費	4,320	3,366	-
984	2,092	使用材料費	2,040	1,936	-
984	1,722	燃料	1,670	1,566	-
-	370	設備零件	370	370	-
1,655	2,280	用品消耗	2,280	1,430	-
248	410	辦公（事務）用品	410	290	-
18	50	報章雜誌	50	50	-
46	70	化學藥劑與實驗用品	70	-	-
1,342	1,750	其他用品消耗	1,750	1,090	-
236	2,600	租金、償債、利息及相關手續費	2,600	2,250	-
140	780	機器租金	780	780	-

彙 計 表

115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				
26	86				
-	-				
-	10				
26	26				
-	50				
3	3				
3	3				
19,409	7,400				
19,400	7,400				
-	-				
9	-				
193	220				
-	-				
193	100				
-	-				
-	120				
732	222				
52	52				
52	52				
-	-				
680	170				
120	-				
-	-				
-	70				
560	100				
350	-				
-	-				

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
140	780	機械及設備租金	780	780	-
4	1,250	交通及運輸設備租金	1,250	1,200	-
4	1,250	車租	1,250	1,200	-
92	570	雜項設備租金	570	270	-
92	570	雜項設備租金	570	270	-
4,517	111,320	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	5,320	5,170	-
4,317	111,120	購建固定資產	5,120	4,970	-
-	106,000	購置土地	-	-	-
793	3,520	購置機械及設備	4,270	4,170	-
3,375	800	購置交通及運輸設備	-	-	-
148	800	購置雜項設備	850	800	-
200	200	購置無形資產	200	200	-
200	200	購置電腦軟體	200	200	-
257	350	稅捐及規費（強制費）	333	291	-
120	135	消費與行為稅	123	99	-
120	135	使用牌照稅	123	99	-
136	215	規費	210	192	-
42	113	行政規費與強制費	114	110	-
95	102	汽車燃料使用費	96	82	-
45,460	52,334	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	51,283	30,100	16,007
34,294	37,934	捐助、補助與獎助	36,683	15,500	16,007
32,470	35,944	補（協）助政府機關（構 ）	35,043	15,000	15,907
1,824	1,990	捐助國內團體	1,640	500	100
11,166	14,400	補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	14,600	14,600	-
11,166	14,400	其他補貼、獎勵、慰問、 照護及救濟	14,600	14,600	-

彙 計 表

115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				
-	-				
50	-				
50	-				
300	-				
300	-				
100	50				
100	50				
-	-				
100	-				
-	-				
-	50				
-	-				
21	21				
12	12				
12	12				
9	9				
2	2				
7	7				
5,000	176				
5,000	176				
4,000	136				
1,000	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
64,815	66,218	其他	64,718	8,660	55,000
64,815	66,218	其他支出	64,718	8,660	55,000
64,815	66,218	其他	64,718	8,660	55,000
607,983	529,626	合 計	418,405	234,139	144,742

註：本年度預算國外旅費1,000千元。

保護基金

115年度

單位：新臺幣千元

55

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115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	10,272		
(一)執行空氣汙染防制	1,180	114	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，實縣政目標低碳領投永續南投，發展宜居城市新風貌，購置經費198萬元（114年自編款新台幣80萬元，尚不足118萬元），本案將於114年度先行執行並補辦115年預算。經114年4月14日府主歲計字第1140086897號函核定。
(二)廢棄物清除處理	9,092	114	本局預定於本縣名間鄉外埔段之國有土地興建「南投縣垃圾處理及再生能源中心」，惟基地主要聯絡道路未符合非都市土地開發審議作業規範之規定，擬自行發包「南投縣垃圾處理及再生能源中心」主要聯絡道路拓寬工程委託測設監造、地質探查及用地取得技術服務採購案，所需經費909萬2千元(含增列數200元)，本案將於114年度先予執行，並補辦於115年環境保護基金預算。經114年7月31日府主歲計字第1140174337號函核定。

附錄

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
974,326	資產	225,108	322,776	-97,668
961,412	流動資產	210,760	308,428	-97,668
825,183	現金	176,493	274,161	-97,668
135,956	應收款項	34,267	34,267	-
274	預付款項	-	-	-
12,904	投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金	14,338	14,338	-
12,904	準備金	14,338	14,338	-
10	其他資產	10	10	-
10	什項資產	10	10	-
974,326	資產總額	225,108	322,776	-97,668
225,745	負債	74,097	74,097	-
211,266	流動負債	58,907	58,907	-
211,266	應付款項	58,907	58,907	-
14,479	其他負債	15,190	15,190	-
14,479	什項負債	15,190	15,190	-
748,581	基金餘額	151,011	248,679	-97,668
748,581	基金餘額	151,011	248,679	-97,668
748,581	基金餘額	151,011	248,679	-97,668
974,326	負債及基金餘額合計	225,108	322,776	-97,668

註：本基金自97年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產17,853千元及無形資產226千元，另立帳類管理，未納入本表。

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115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	106,000	-	-		-			-	106,000
土地改良物	5,638	-5,638	-		-			-	-
房屋及建築	-	-	-		-			-	-
機械及設備	31,219	-23,799	4,270	1	-			-	11,690
交通及運輸設 備	46,930	-37,770	-		-			-	9,160
雜項設備	4,122	-1,924	850	1	-			-	3,048
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	825	-	200	1	48	11	攤銷	-	977
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	194,734	-69,131	5,320		48			-	130,875