

中華民國 111 年度  
( 111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日 )

南投縣政府環保局主管總決算



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111年度附屬單位決算

## 目 次

### 甲、總說明

### 乙、決算報表

#### 壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表.....	7
------------------	---

#### 貳、附屬表

一、基金來源明細表.....	9
二、基金用途明細表.....	10
三、資本資產明細表.....	15
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	16
五、員工人數彙計表.....	18
六、用人費用彙計表.....	20
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	24
八、主要業務計畫執行績效摘要表.....	26
九、各項費用彙計表.....	28
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	30

### 丙、會計報表

一、平衡表.....	34
二、收入支出表.....	36
三、現金流量表.....	38

### 丁、參考表

決算與會計收支對照表.....	39
-----------------	----

# 總 說 明

南投縣政府環境保護局

南投縣環境保護基金

總 說 明

中華民國 111 年度

壹、業務計畫實施績效

一、空氣污染防治計畫：預算數 2 億 537 萬 2 千元，決算數 1 億 6,314 萬 9,790 元，比較減少 4,222 萬 2,210 元。

(一) 空氣品質管理計畫：已完成。

(二) 營建工程及砂石車行駛周邊道路洗街暨噪音稽查管制計畫：已完成。

(三) 柴油車排煙檢測暨停車怠速管理計畫：已完成。

(四) 移動污染源稽查管制計畫：已完成。

(五) 烏嘴潭人工湖工程污染輔導管理及洗街計畫：已完成。

(六) 露天燃燒管制暨環保祭祀宣導計畫：已完成。

(七) 南投縣空氣環境資訊系統維護計畫：已完成。

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

(九) 環保陳情案件快速查處計畫：已完成。

(十) 工業區巡查監控計畫：已完成。

(十一) 空品模擬與策略研擬計畫：已完成。

(十二) 人工測站採樣分析維護計畫：已完成。

(十三) 草屯鎮污染科技監控及管制計畫：已完成。

(十四) 固定污染源許可管制計畫：已完成。

(十五) 室內空氣品質管理計畫：已完成。

(十六) 低碳永續家園建構推動計畫：已完成。

(十七) 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。

(十八) 南投縣 PM2.5 生物性氣溶膠與急性呼吸症狀之菌相資料庫建置：已完成。

(十九) 多環芳香烴環境調查計畫：已完成。

(廿) 都市綠帶之碳匯及對移動污染源滯塵效益之研究：未完成，因本計畫為跨年度計畫，後續再視執行情形研議計畫期程。

二、環境保護計畫--廢棄物清除處理：預算數 3 億 1,471 萬元，決算數 3 億 797 萬 1,048 元，比較減少 673 萬 8,952 元。

(一) 本縣一般廢棄物垃圾處理費(含垃圾焚化、底渣回運再利用、飛灰穩定化物處理、緊急狀況及天災害廢棄物處理、廢樹枝清除處理、垃圾縣內轉運及處理費、暫置垃圾打包、掩埋場環境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

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 111 年度

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，因年度內尚有垃圾留於本縣尚未清理，故辦理保留，持續溝通其他縣市焚化廠代焚化本縣垃圾。

- (二) 河面河岸垃圾委託清除處理：已完成。
- (三) 廢棄物相關許可審查暨稽巡查輔導計畫：未完成，因期末報告審查中，先予以保留，盡速辦理結案付款中。
- (四) 巨大廢棄物及廚餘減量巡查計畫：未完成，因政策改變故未執行，後續再研議規劃計畫之可行性。
- (五) 縣內廚餘再利用及其處理設施效能輔導及研究計畫：未完成，因政策改變故未執行，後續再研議規劃計畫之可行性。
- (六) 一般廢棄物組成分析減量研究計畫：已完成。因應本縣垃圾處理困難，改辦理111年度南投縣家戶垃圾去化試驗計畫，以評估小型自主處理設施之可行性。
- (七) 一般廢棄物多元處理及生質能處理研究計畫：因政策改變故未執行，後續再研議規劃計畫之可行性。

三、環境教育計畫：預算數 2,316 萬 3 千元，決算數 2,115 萬 8,762 元，比較減少 200 萬 4,238 元。

- (一) 南投縣環境教育專案執行計畫：未完成，業已提送期末報告定稿本，書面驗收簽核中，俟驗收完成後即結案，已予以保留，並盡速辦理結案作業。
- (二) 南投縣環境議題研究環境教育執行計畫：未完成，本案履約期程自 111 年 6 月 17 日至 112 年 4 月 30 日，現未達履約期限日，爰未完成；俟履約標的完成後盡速辦理期末報告審查、驗收及相關結案作業。
- (三) 環境衛生，綠色消費與永續發展環境教育專案計畫：已完成。

四、水污染防治計畫：預算數 904 萬 2 千元，決算數 821 萬 1,910 元，比較減少 83 萬 90 元。

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

貳、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：決算數 5 億 3,621 萬 2,180 元與法定預算數 5 億 43 萬 4 千元比較，增加 3,577 萬 8,180 元，增加 7.15%，來源包括徵收及依法分配收入、財產收入、政府撥入收入及其他收入。

(一) 徵收及依法分配收入：3 億 1,770 萬 6,559 元：

1. 污染防制及防治收入 1 億 6,165 萬 9,900 元，與法定預算數 1 億 4,795 萬 3 千元比較，增加 1,370 萬 6,900 元，增加 9.26%。
2. 回收清除處理收入 1 億 3,594 萬 3,066 元，與法定預算數 1 億 3,147 萬 7 千元比較，增加 446 萬 6,066 元，增加 3.40%。
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%。

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 111 年度

4. 環保提撥收入 2,010 萬 3,593 元，與法定預算數 2,089 萬 5 千元比較，減少 79 萬 1,407 元，減少 3.79%。

(二) 財產收入：193 萬 6,507 元：利息收入 193 萬 6,507 元與法定預算數 91 萬 7 千元比較，增加 101 萬 9,507 元，增加 111.18%。

(三) 政府撥入收入：即政府其他撥入收入 1 億 8,715 萬 5,160 元與法定預算數 1 億 9,903 萬元比較，減少 1,187 萬 4,840 元，減少 5.97%。

(四) 其他收入：即雜項收入 2,941 萬 3,954 元，與法定預算數 15 萬 2 千元比較，增加 2,926 萬 1,954 元，增加 19,251.29%。

二、基金用途：決算數 5 億 49 萬 1,510 元，與法定預算數 5 億 5,228 萬 7 千元比較，減少 5,179 萬 5,490 元，減少 9.38%，包括空氣污染防制計畫、環境保護計畫--廢棄物清除處理、環境教育計畫及水污染防治計畫四項工作計畫。

(一) 空氣污染防制計畫執行 1 億 6,314 萬 9,790 元，其結果如下：

1. 用人費用：支出 1,705 萬 7,631 元，與法定預算數 1,709 萬 8 千元比較，減少 4 萬 369 元，減少 0.24%。

2. 服務費用：支出 1 億 1,909 萬 7,662 元，與法定預算數 1 億 2,710 萬 5 千元比較，減少 800 萬 7,338 元，減少 6.30%。

3. 材料及用品費：支出 181 萬 1,597 元，與法定預算數 426 萬 3 千元比較，減少 245 萬 1,403 元，減少 57.50%。

4. 租金、償債、利息及相關手續費：支出 10 萬 3,920 元，與法定預算數 237 萬元比較，減少 226 萬 6,080 元，減少 95.62%。

5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 143 萬 8,128 元，與法定預算數 148 萬元比較，減少 4 萬 1,872 元，減少 2.83%。

6. 稅捐及規費（強制費）：支出 28 萬 6,020 元，與法定預算數 35 萬 6 千元比較，減少 6 萬 9,980 元，減少 19.66%。

7. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 2,089 萬 1,845 元，與法定預算數 4,864 萬元比較，減少 2,774 萬 8,155 元，減少 57.05%。

8. 其他：支出 246 萬 2,987 元，與法定預算數 406 萬元比較，減少 159 萬 7,013 元，減少 39.34%。

(二) 環境保護計畫--廢棄物清除處理執行 3 億 797 萬 1,048 元，其結果如下：

1. 服務費用：支出 2 億 4,438 萬 8,177 元，與法定預算數 2 億 4,896 萬 2 千元比較，減少 457 萬 3,823 元，減少 1.84%。

2. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 858 萬 2,871 元，與法定預算數 1,074 萬 8 千元比較，減少 216 萬 5,129 元，減少 20.14%。

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 2,115 萬 8,762 元，其結果如下：

1. 用人費用：支出 64 萬 3,087 元，與法定預算數 74 萬 6 千元比較，減少 10 萬 2,913 元，減少 13.80%。

2. 服務費用：支出 1,246 萬 9,101 元，與法定預算數 1,228 萬 7 千元比較，增加 18 萬 2,101

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 111 年度

元，增加 1.48%。

3. 材料及用品費：支出 9 萬 8,400 元，與法定預算數 73 萬 1 千元比較，減少 63 萬 2,600 元，減少 86.54%。
4. 租金、償債與利息：支出 0 元，法定預算數 35 萬元，減少 35 萬元，減少 100.00%。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 6 萬 4,725 元，與法定預算數 10 萬元比較，減少 3 萬 5,275 元，減少 35.28%。
6. 稅捐及規費（強制費）：支出 1 萬 7,410 元，與法定預算數 2 萬 1 千元比較，減少 3,590 元，減少 17.10%。
7. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：支出 713 萬 6,481 元，與法定預算數 863 萬元比較，減少 149 萬 3,519 元，減少 17.31%。
8. 其他：支出 72 萬 9,558 元，與法定預算數 29 萬 8 千元比較，增加 43 萬 1,558 元，增加 144.82%。

（四）水污染防治計畫執行 821 萬 1,910 元，其結果如下：

1. 服務費用：支出 776 萬 1,086 元，與法定預算數 832 萬 7 千元比較，減少 56 萬 5,914 元，減少 6.80%。
2. 材料及用品費：支出 8 萬 223 元，與法定預算數 20 萬 1 千元比較，減少 12 萬 777 元，減少 60.09%。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：支出 15 萬 7,360 元，與法定預算數 21 萬元比較，減少 5 萬 2,640 元，減少 25.07%。
4. 稅捐及規費（強制費）：支出 1 萬 8,410 元，與法定預算數 2 萬 1 千元比較，減少 2,590 元，減少 12.33%。
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 千元比較，減少 4 萬 550 元，減少 18.02%。
6. 其他：支出 1 萬 381 元，法定預算數 5 萬 8 千元比較，減少 4 萬 7,619 元，減少 82.10%。

三、餘絀部份：本期餘絀決算數賸餘 3,572 萬 670 元與法定預算短絀 5,185 萬 3 千元，比較增加 8,757 萬 3,670 元。

參、現金流量結果

- 一、業務活動之淨現金流入 4,287 萬 2,973 元，本期賸餘 3,537 萬 4,222 元。
- 二、現金及約當現金之淨增 3,814 萬 8,831 元。
- 三、期初現金及約當現金 7 億 1,961 萬 6,184 元。
- 四、期末現金及約當現金 7 億 5,776 萬 5,015 元。

肆、資產負債情況

一、111 年度期末資產為 8 億 9,287 萬 7,068 元，包括

（一）流動資產 8 億 6,201 萬 3,083 元含

1. 現金 7 億 5,776 萬 5,015 元與上年度決算數 7 億 1,961 萬 6,184 元比較增加 3,814

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 111 年度

萬 8,831 元，係因銀行存款增加。

2. 應收款項 1 億 424 萬 8,068 元與上年度決算數 1 億 1,595 萬 5,219 元比較減少 1,170 萬 7,151 元，係因應收帳款保留數減少。

(二) 長期貸墊款及準備金 1,333 萬 5,182 元與上年度決算數 1,275 萬 7,155 元比較增加 57 萬 8,027 元，係因離職儲金存入台灣銀行專戶。

(三) 固定資產 1,675 萬 1,363 元與上年度決算數 1,651 萬 5,484 元比較增加 23 萬 5,879 元係因購置及計劃結束撥入固定資產。

(四) 無形資產 76 萬 7,440 元與上年度決算數 134 萬 9,767 元比較減少 58 萬 2,327 元係因疫情趨緩視訊會議需求減少。

(五) 其他資產 1 萬元與上年度決算數比較無增減。

二、111 年度期末負債為 3 億 5,543 萬 5,141 元，包括

(一) 流動負債（應付款項）3 億 4,140 萬 799 元與上年度決算數 3 億 4,761 萬 5,860 元比較減少 621 萬 5,061 元，係因應付帳款保留數減少。

(二) 其他負債（什項負債）1,403 萬 4,342 元與上年度決算數 1,652 萬 244 元比較減少 248 萬 5,902 元，係因存入保證金減少。

三、111 年度淨資產餘額為 5 億 3,744 萬 1,927 元。

伍、其他

一、本年度奉准超支併決算計 228 萬 9 千元明細如下：

(一) 空氣污染防治計畫：計超併 53 萬元。

1、因自民國 111 年 1 月 1 日起調增軍公教員工待遇，導致本局空氣污染防治計畫基金用人費用預算編列不足，辦理超支併決算科目為：「111 年度南投縣環境保護基金-空氣污染防治計畫-用人費用-聘僱及兼職人員薪資 36 萬 2 千元；退休及卹償金 3 萬 3 千元；福利費 10 萬 5 千元」；超時工作報酬 3 萬元，本次超併數 53 萬元整，經 111 年 11 月 30 日府主歲計字第 1110283574 號函核定超支併決算 53 萬元。

(二) 環境教育計畫：計超併 175 萬 9 千元明細如下：

1、行政院環境保護署 111 年 5 月 4 日環署管字第 1111050638 號函同意「111 年全民綠生活暨綠色消費推廣合辦計畫」合辦補助 72 萬 7,715 元，本局分攤 8 萬 0,857 元，經 111 年 5 月 25 日府主歲計字第 1110123044 號函核定超支併決算 80 萬 9 千元。

2、行政院環境保護署 111 年 4 月 27 日環署綜字第 1111054080 號函核定補助「111 年社區環境調查及培力計畫(單一社區)」：45 萬元及行政院環境保護署 111 年 5 月 3 日環署綜字第 1111052179 號函核定補助「111 年環保小學堂推廣計畫」：50 萬元，經 111 年 5 月 30 日府主歲計字第 1110128431 號函核定超支併決算 95 萬元。



本

頁

空

白

# 決 算 報 表

# 主 要 表

南投縣環境保護基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>基金來源</b>	500,434,000	100.00	536,212,180	100.00	35,778,180	7.15	562,773,932	100.00
<b>徵收及依法分配收入</b>	300,335,000	60.01	317,706,559	59.25	17,371,559	5.78	310,291,176	55.14
污染防制及防治收入	147,953,000	29.56	161,659,900	30.15	13,706,900	9.26	154,480,578	27.45
回收清除處理收入	131,477,000	26.27	135,943,066	25.35	4,466,066	3.40	135,930,891	24.15
污染整治收入						--		
違規罰款收入	10,000	-			-10,000	-100.00		
環保提撥收入	20,895,000	4.18	20,103,593	3.75	-791,407	-3.79	19,879,707	3.53
<b>財產收入</b>	917,000	0.18	1,936,507	0.36	1,019,507	111.18	4,184,741	0.74
財產處分收入						--	2,995,678	0.53
利息收入	917,000	0.18	1,936,507	0.36	1,019,507	111.18	803,463	0.14
其他財產收入						--	385,600	0.07
<b>政府撥入收入</b>	199,030,000	39.77	187,155,160	34.90	-11,874,840	-5.97	245,503,317	43.62
政府其他撥入收入	199,030,000	39.77	187,155,160	34.90	-11,874,840	-5.97	245,503,317	43.62
<b>其他收入</b>	152,000	0.03	29,413,954	5.49	29,261,954	19,251.29	2,794,698	0.50
雜項收入	152,000	0.03	29,413,954	5.49	29,261,954	19,251.29	2,794,698	0.50
<b>基金用途</b>	552,287,000	110.36	500,491,510	93.34	-51,795,490	-9.38	593,140,173	105.40
<b>空氣污染防制計畫</b>	205,372,000	41.04	163,149,790	30.43	-42,222,210	-20.56	258,432,521	45.92
購建固定資產	1,080,000	0.22	1,344,144	0.25	264,144	24.46	2,967,317	0.53
其他	204,292,000	40.82	161,805,646	30.18	-42,486,354	-20.80	255,465,204	45.39
<b>環境保護計畫</b>	314,710,000	62.89	307,971,048	57.43	-6,738,952	-2.14	314,707,551	55.92
其他	314,710,000	62.89	307,971,048	57.43	-6,738,952	-2.14	314,707,551	55.92
<b>環境教育計畫</b>	23,163,000	4.63	21,158,762	3.95	-2,004,238	-8.65	11,144,015	1.98
購建固定資產	100,000	0.02	64,725	0.01	-35,275	-35.28		
其他	23,063,000	4.61	21,094,037	3.93	-1,968,963	-8.54	11,144,015	1.98
<b>水污染防治計畫</b>	9,042,000	1.81	8,211,910	1.53	-830,090	-9.18	8,856,086	1.57
購建固定資產	210,000	0.04	157,360	0.03	-52,640	-25.07	137,428	0.02
其他	8,832,000	1.76	8,054,550	1.50	-777,450	-8.80	8,718,658	1.55
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-51,853,000	-10.36	35,720,670	6.66	87,573,670	--	-30,366,241	-5.40
<b>期初基金餘額</b>	592,599,000	118.42	487,198,132	90.86	-105,400,868	-17.79	517,564,373	91.97
<b>期末基金餘額</b>	540,746,000	108.06	522,918,802	97.52	-17,827,198	-3.30	487,198,132	86.57

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111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>	500,434,000	536,212,180	35,778,180	7.15	
<b>徵收及依法分配收入</b>	300,335,000	317,706,559	17,371,559	5.78	
污染防制及防治收入	147,953,000	161,659,900	13,706,900	9.26	
回收清除處理收入	131,477,000	135,943,066	4,466,066	3.40	
違規罰款收入	10,000		-10,000	-100.00	111年度無追繳不法所得利益之案件。
環保提撥收入	20,895,000	20,103,593	-791,407	-3.79	
<b>財產收入</b>	917,000	1,936,507	1,019,507	111.18	
利息收入	917,000	1,936,507	1,019,507	111.18	依據銀行實際情形覈實辦理。
<b>政府撥入收入</b>	199,030,000	187,155,160	-11,874,840	-5.97	
政府其他撥入收入	199,030,000	187,155,160	-11,874,840	-5.97	
<b>其他收入</b>	152,000	29,413,954	29,261,954	19,251.29	
雜項收入	152,000	29,413,954	29,261,954	19,251.29	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111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>基金用途</b>	552,287,000	500,491,510	-51,795,490	-9.38	
<b>空氣污染防治計畫</b>	205,372,000	163,149,790	-42,222,210	-20.56	
<b>執行空氣汙染防制</b>	205,372,000	163,149,790	-42,222,210	-20.56	
用人費用	17,098,000	17,057,631	-40,369	-0.24	
聘僱及兼職人員薪資	12,032,000	12,320,375	288,375	2.40	
超時工作報酬	759,000	420,534	-338,466	-44.59	加班選擇補休，故少支出。另因自民國111年1月1日起調增軍公教員工待遇，導致本局空氣污染防治計畫基金用人費用預算編列不足，辦理超支併決算科目為：「111年度南投縣環境保護基金-空氣污染防治計畫-用人費用-聘僱及兼職人員薪資36萬2千元；退休及卹償金3萬3千元；福利費10萬5千元」；超時工作報酬3萬元，本次超併數53萬元整，經111年11月30日府主歲計字第1110283574號函核定超支併決算53萬元。
獎金	1,504,000	1,423,299	-80,701	-5.37	
退休及卹償金	728,000	754,633	26,633	3.66	
福利費	2,075,000	2,138,790	63,790	3.07	
服務費用	127,105,000	119,097,662	-8,007,338	-6.30	
水電費	580,000	531,718	-48,282	-8.32	
郵電費	3,177,000	1,568,842	-1,608,158	-50.62	因節約並覈實支出致有賸餘。
旅運費	1,800,000	466,008	-1,333,992	-74.11	因新冠肺炎疫情影響，國內旅費減少支出另國外旅費全額未支應。
印刷裝訂與廣告費	850,000	811,340	-38,660	-4.55	
修理保養及保固費	1,835,000	508,180	-1,326,820	-72.31	依實際情形覈實辦理。
保險費	172,000	127,087	-44,913	-26.11	依實際情形覈實辦理。
一般服務費	112,263,000	109,616,049	-2,646,951	-2.36	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；另僱用短期工讀生3人（約2個月）協助辦理相關工作。預算數773萬5千元，決算數654萬9,595元。
專業服務費	6,428,000	5,468,438	-959,562	-14.93	依實際情形覈實辦理。
材料及用品費	4,263,000	1,811,597	-2,451,403	-57.50	



南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
使用材料費	2,833,000	911,627	-1,921,373	-67.82	依實際情形覈實辦理。
用品消耗	1,430,000	899,970	-530,030	-37.07	因節約並覈實支用致有賸餘。
租金、償債、利息及相關手續費	2,370,000	103,920	-2,266,080	-95.62	
機器租金	780,000	13,920	-766,080	-98.22	路污辨識系統及偵測器拆裝、CCTV遠端監控拆裝、煙霧辨識系統維護，因實際運作狀況上無需維護。
交通及運輸設備租金	1,500,000		-1,500,000	-100.00	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)，因在其他委託專業服務費已編列相關經費並足夠支用。
雜項設備租金	90,000	90,000			
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,480,000	1,438,128	-41,872	-2.83	
購建固定資產	1,080,000	1,344,144	264,144	24.46	依實際情形覈實辦理。經111年4月1日簽准調整容納。
購置無形資產	400,000	93,984	-306,016	-76.50	依實際情形覈實辦理。經111年4月1日簽准調整容納。
稅捐及規費(強制費)	356,000	286,020	-69,980	-19.66	
消費與行為稅	141,000	128,425	-12,575	-8.92	
規費	215,000	157,595	-57,405	-26.70	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	48,640,000	20,891,845	-27,748,155	-57.05	
捐助、補助與獎助	16,360,000	10,871,845	-5,488,155	-33.55	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	32,280,000	10,020,000	-22,260,000	-68.96	配合各機關、單位來函提出申請補助辦理。
其他	4,060,000	2,462,987	-1,597,013	-39.34	
其他支出	4,060,000	2,462,987	-1,597,013	-39.34	依實際情形覈實辦理。
<b>環境保護計畫</b>	<b>314,710,000</b>	<b>307,971,048</b>	<b>-6,738,952</b>	<b>-2.14</b>	
<b>廢棄物清除處理</b>	<b>314,710,000</b>	<b>307,971,048</b>	<b>-6,738,952</b>	<b>-2.14</b>	
服務費用	248,962,000	244,388,177	-4,573,823	-1.84	
印刷裝訂與廣告費	100,000	100,000			
修理保養及保固費	250,000		-250,000	-100.00	已編列預算數但公所未提維護費用需求故無支用。
一般服務費	244,812,000	243,599,440	-1,212,560	-0.50	
專業服務費	3,800,000	688,737	-3,111,263	-81.88	委員出席審查及講課鐘點費均依業務需求召開，因疫情減少辦理事廢相關業務講座活動故摺節費用，另因政策改變計畫暫停實施明年再依新政策實施支

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	10,748,000	8,582,871	-2,165,129	-20.14	用。
捐助、補助與獎助	10,748,000	8,582,871	-2,165,129	-20.14	因視13鄉鎮公所有提出補助需求案再行動支補助，今年補助動支經費達79.86%未支用經費補助款結轉至明年度廢棄物清除處理專戶。
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>23,163,000</b>	<b>21,158,762</b>	<b>-2,004,238</b>	<b>-8.65</b>	
<b>環境教育計畫</b>	<b>23,163,000</b>	<b>21,158,762</b>	<b>-2,004,238</b>	<b>-8.65</b>	
用人費用	746,000	643,087	-102,913	-13.80	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	435,792	16,792	4.01	
超時工作報酬	174,000	53,127	-120,873	-69.47	本項視同仁實際加班需求及配合縣府財政樽節開支，致有賸餘。
獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
退休及卹償金	26,000	26,148	148	0.57	
福利費	74,000	75,646	1,646	2.22	
服務費用	12,287,000	12,469,101	182,101	1.48	
水電費	210,000	198,245	-11,755	-5.60	
郵電費	200,000		-200,000	-100.00	本項視實際需求，並優先使用公務預算，致有賸餘。
旅運費	150,000	94,543	-55,457	-36.97	先支應本預算為優先。
印刷裝訂與廣告費	1,120,000	982,700	-137,300	-12.26	本項視實際需求，並優先使用公務預算，致有賸餘。
修理保養及保固費	9,000	6,720	-2,280	-25.33	本項視車輛實際需求，致有賸餘。
保險費	3,000	2,483	-517	-17.23	本項視車輛實際需求，致有賸餘。
一般服務費	10,402,000	11,097,172	695,172	6.68	行政院環境保護署111年5月4日環署管字第1111050638號函同意「111年全民綠生活暨綠色消費推廣合辦計畫」合辦補助72萬7,715元，本局分攤8萬0,857元，經111年5月25日府主歲計字第1110123044號函核定超支併決算80萬9千元。
專業服務費	193,000	87,238	-105,762	-54.80	本項視業務需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢等需求，且本年多項會議以視訊會議方式進行，故使

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
材料及用品費	731,000	98,400	-632,600	-86.54	用經費較少，致有賸餘。
使用材料費	51,000		-51,000	-100.00	本項視車輛實際需求，且運用勞務採購計畫編制內車輛，致有賸餘。
用品消耗	680,000	98,400	-581,600	-85.53	
租金、償債、利息及相關手續費	350,000		-350,000	-100.00	配合縣府財政掙節開支，且運用勞務採購計畫編制內車輛，致有賸餘。
交通及運輸設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
雜項設備租金	300,000		-300,000	-100.00	配合縣府財政掙節開支致有賸餘。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	64,725	-35,275	-35.28	配合縣府財政掙節開支致有賸餘。
購建固定資產	100,000	64,725	-35,275	-35.28	
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	運用勞務採購計畫編制內車輛，致有賸餘。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,630,000	7,136,481	-1,493,519	-17.31	
捐助、補助與獎助	8,630,000	7,136,481	-1,493,519	-17.31	行政院環境保護署111年4月27日環署綜字第1111054080號函核定補助「111年社區環境調查及培力計畫(單一社區)」：45萬元及行政院環境保護署111年5月3日環署綜字第1111052179號函核定補助「111年環保小學堂推廣計畫」：50萬元，經111年5月30日府主歲計字第1110128431號函核定超支併決算95萬元，另本項視政府機關(構)依實際需求提出申請亦曾辦理調整容納。
其他	298,000	729,558	431,558	144.82	
其他支出	298,000	729,558	431,558	144.82	為增加辦理宣導活動場次及宣導力度，以致預算增加。111年9月13日簽准辦理調整容納。
<b>水污染防治計畫</b>	<b>9,042,000</b>	<b>8,211,910</b>	<b>-830,090</b>	<b>-9.18</b>	
<b>水污染防治計畫</b>	<b>9,042,000</b>	<b>8,211,910</b>	<b>-830,090</b>	<b>-9.18</b>	
服務費用	8,327,000	7,761,086	-565,914	-6.80	
旅運費	150,000	70,039	-79,961	-53.31	視業務需求暨掙節支出。
印刷裝訂與廣告費	40,000	20,000	-20,000	-50.00	視業務需求暨掙節支出。

南投縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
修理保養及保固費	46,000	8,622	-37,378	-81.26	視業務需求暨摺節支出。
保險費	3,000	2,915	-85	-2.83	
一般服務費	8,000,000	7,628,324	-371,676	-4.65	
專業服務費	88,000	31,186	-56,814	-64.56	視業務需求暨摺節支出。
材料及用品費	201,000	80,223	-120,777	-60.09	
使用材料費	51,000		-51,000	-100.00	視業務需求暨摺節支出。
用品消耗	150,000	80,223	-69,777	-46.52	視業務需求暨摺節支出。
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	210,000	157,360	-52,640	-25.07	
購建固定資產	210,000	157,360	-52,640	-25.07	視業務需求暨摺節支出。
稅捐及規費（強制費）	21,000	18,410	-2,590	-12.33	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
規費	9,000	7,180	-1,820	-20.22	視業務需求暨摺節支出。
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	撥補環境教育基金，已辦理保留，預計112年3月前完成。
其他	58,000	10,381	-47,619	-82.10	
其他支出	58,000	10,381	-47,619	-82.10	視業務需求暨摺節支出。

註：

國外旅費：預算數70萬元，決數0元。

業務宣導費：預算數184萬元，決算數178萬9,680元。

南投縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) / 長期投資評價	本年度成本變動				本年度累計折舊(耗) / 長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	80,790,005	-62,924,754	1,790,000	3,437,977		3,559,846	-224,579	17,518,803
土地改良物	5,638,404	-5,582,020						56,384
機械及設備	29,013,705	-20,764,451	480,000	1,532,022		110,438	-1,916,316	7,754,522
交通及運輸設備	40,945,172	-34,959,671	700,000	661,023		2,773,097	2,208,033	6,081,460
雜項設備	3,842,957	-1,618,612	210,000	1,150,948			-516,296	2,858,997
電腦軟體	1,349,767		400,000	93,984		676,311		767,440

註：

增加數

機械及設備

1. 價購低溫冷凍櫃冰箱1臺。
2. 價購拖板車1臺。
3. 價購環境測定儀器資料蒐集處理煙霧辨識系統1套「110年度南投縣露天燃燒管制暨環保祭祀宣導計畫」移撥。
4. 價購運算器GSI上網行為管理系統1臺。
5. 價購冷風機冰點14kW(含)以上，隱藏埋入式2臺。
6. 價購廚餘有機物處理設備2臺。
7. 價購24port網路交換器11臺「111年度南投縣空氣環境資訊管理系統維護計畫」移撥。
8. 價購中央控制管理設備1臺「111年度南投縣空氣環境資訊管理系統維護計畫」移撥。

交通及運輸設備

1. 價購小客車中華三菱黑色小客車BPJ-8203。

雜項設備

1. 價購影印機M-GFX-CM315:A4多功彩色雷射印表機1臺。
2. 價購冷(暖)氣機大同8.0kW壁掛式一對一分離式冷氣機1臺。
3. 價購電子磅秤精密四位數電子天平1臺。
4. 價購什項器具VITLAB50ml數位滴定器1支。
5. 價購電源供應器EATON飛瑞C-1000F在線式不斷電系統1臺。
6. 價購受信總機Synology DS920(NAS)+硬碟容量2T\*4PCS1臺。
7. 價購其他攝影機附屬設備高噪車輛照相系統設備「111年移動源科技執行及噪音管制計畫」移撥。

電腦軟體

1. 價購應用系統CISCO WEBEX視訊會議系統1套。
2. 價購套裝軟體MSOFT OFFICE PROPLUS最新授權版3套。

減少數

機械及設備

1. 報廢冷氣機東元分離式MFA45F1/MS45F1冷氣1臺。
2. 報廢其他輸出入設備投影機1臺。
3. 報廢個人電腦1臺。

交通及運輸設備

1. 報廢小客車中華LANCER FORTIS 1.8經典型(車號:9336-C5)1輛。
2. 報廢小客車福特六和U204-DZAESCAPE 3.0 V6 4WDXT(車號:4016-UF)1輛。
3. 報廢小客車福特六和U204-DZAESCAPE 2.34WD XLT(車號:4013-UF/銀灰色)1輛。
4. 報廢自動氣象觀測裝置綜合氣象傳感器(合GPRS無線通訊)2套。
5. 報廢電話錄音器1臺。

電腦軟體

1. 係為本年度電腦軟體提列之攤銷數。

南投縣環境  
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 本 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
空氣污染防治計畫		1,080,000	
執行空氣汙染防制		1,080,000	
機械及設備		380,000	
機械及設備		380,000	
交通及運輸設備		700,000	
交通及運輸設備		700,000	
雜項設備			
雜項設備			
環境保護計畫			
廢棄物清除處理			
機械及設備			
機械及設備			
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		210,000	
水污染防治計畫		210,000	
機械及設備			
機械及設備			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		210,000	
雜項設備		210,000	
合 計		1,390,000	

保護基金  
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數 保 留 數
調 整 數	合 計			
306,000	1,386,000	1,344,144	-41,856	
306,000	1,386,000	1,344,144	-41,856	
232,412	612,412	609,533	-2,879	
232,412	612,412	609,533	-2,879	
	700,000	661,023	-38,977	
	700,000	661,023	-38,977	
73,588	73,588	73,588		
73,588	73,588	73,588		
	100,000	64,725	-35,275	
	100,000	64,725	-35,275	
	100,000	64,725	-35,275	
	100,000	64,725	-35,275	
	210,000	157,360	-52,640	
	210,000	157,360	-52,640	
	210,000	157,360	-52,640	
	210,000	157,360	-52,640	
<b>306,000</b>	<b>1,696,000</b>	<b>1,566,229</b>	<b>-129,771</b>	

南投縣環境保護基金  
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

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

註：空氣污染防制計畫 - 服務費用項下計雇用按日計資臨時人員13人，其中辦理街道揚塵洗掃街工作8人、辦理行政事務工作5人；另僱用短期工讀生3人（約2個月）協助辦理相關工作。



本  
頁  
空  
白

南投縣環境  
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防制計畫		12,032,000	759,000		1,504,000
正式人員					
聘僱人員		12,032,000	759,000		1,504,000
環境教育計畫		419,000	174,000		53,000
正式人員					
聘僱人員		419,000	174,000		53,000
水污染防治計畫					
聘僱人員					
合 計		12,451,000	933,000		1,557,000

保護基金  
彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
728,000		2,075,000		17,098,000		17,098,000
728,000		2,075,000		17,098,000		17,098,000
26,000		74,000		746,000		746,000
26,000		74,000		746,000		746,000
754,000		2,149,000		17,844,000		17,844,000

南投縣環境  
用人費用  
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防治計畫		12,320,375	420,534		1,423,299
正式人員					
聘僱人員		12,320,375	420,534		1,423,299
環境教育計畫		435,792	53,127		52,374
正式人員					
聘僱人員		435,792	53,127		52,374
水污染防治計畫					
聘僱人員					
<b>合 計</b>		<b>12,756,167</b>	<b>473,661</b>		<b>1,475,673</b>

註：一、空氣污染防治計畫－服務費用項下計雇用按日計資臨時人員13人，其中辦理街道揚塵洗掃街工作8人、辦理行政事  
二、獎金：依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

保護基金  
彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
754,633		2,138,790		17,057,631		17,057,631
754,633		2,138,790		17,057,631		17,057,631
26,148		75,646		643,087		643,087
26,148		75,646		643,087		643,087
<b>780,781</b>		<b>2,214,436</b>		<b>17,700,718</b>		<b>17,700,718</b>

務工作5人；另僱用短期工讀生3人（約2個月）協助辦理相關工作。預算數773萬5千元，決算數654萬9,595元。  
辦理30人。預算數155萬7千元、決算數147萬5,673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111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(1801cc至2000cc)		700,000	1.00	661,023	1	0.00	-38,977	-5.57	
<b>合計</b>		<b>700,000</b>	<b>1</b>	<b>661,023</b>	<b>1</b>	<b>0.00</b>	<b>-38,977</b>	<b>-5.57</b>	

註：本年度汰舊小客車1輛。

截至本年度終了：小客貨兩用車：6輛；小客車：7輛；特種車輛：7輛。

本  
頁  
空  
白

南投縣環境  
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
空氣污染防治計畫	年		205,372,000		163,149,790
環境保護計畫	年		314,710,000		307,971,048
環境教育計畫	年		23,163,000		21,158,762
水污染防治計畫	年		9,042,000		8,211,910



保護基金  
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
	0.00	-42,222,210	-20.56	1.因新冠肺炎疫情影響，國內旅費減少支出、國外旅費未支應。 2.因應實際業務需求，交通運輸設備減少支出，其他建築修護費未支應，材料及用品費依實際情形覈實辦理減少支出。 3.路污辨識系統及偵測器拆裝費用、CCTV遠端監控拆裝費用、煙霧辨識系統維護，因實際運作狀況上無需維護，故未支應。 4.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)，因在其他委託專業服務費已編列相關經費並足夠支用，故未支應。 5.配合各機關、單位來函申請提出辦理補助，補捐助國內團體及政府機關費用減少支出。 6.南投縣淘汰老舊機車(含換購、新購、公務車等)相關補助計畫、汰換鍋爐補助計畫及監視器補助計畫，因應實際申請數量減少支出。
	0.00	-6,738,952	-2.14	
	0.00	-2,004,238	-8.65	
	0.00	-830,090	-9.18	

南投縣環境保護基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國111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>17,844,000</b>	<b>17,700,718</b>	<b>-143,282</b>	<b>-0.80</b>
聘僱及兼職人員薪資	12,451,000	12,756,167	305,167	2.45
超時工作報酬	933,000	473,661	-459,339	-49.23
獎金	1,557,000	1,475,673	-81,327	-5.22
退休及卹償金	754,000	780,781	26,781	3.55
福利費	2,149,000	2,214,436	65,436	3.04
<b>服務費用</b>	<b>396,681,000</b>	<b>383,716,026</b>	<b>-12,964,974</b>	<b>-3.27</b>
水電費	790,000	729,963	-60,037	-7.60
郵電費	3,377,000	1,568,842	-1,808,158	-53.54
旅運費	2,100,000	630,590	-1,469,410	-69.97
印刷裝訂與廣告費	2,110,000	1,914,040	-195,960	-9.29
修理保養及保固費	2,140,000	523,522	-1,616,478	-75.54
保險費	178,000	132,485	-45,515	-25.57
一般服務費	375,477,000	371,940,985	-3,536,015	-0.94
專業服務費	10,509,000	6,275,599	-4,233,401	-40.28
<b>材料及用品費</b>	<b>5,195,000</b>	<b>1,990,220</b>	<b>-3,204,780</b>	<b>-61.69</b>
使用材料費	2,935,000	911,627	-2,023,373	-68.94
用品消耗	2,260,000	1,078,593	-1,181,407	-52.27
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>2,720,000</b>	<b>103,920</b>	<b>-2,616,080</b>	<b>-96.18</b>
機器租金	780,000	13,920	-766,080	-98.22
交通及運輸設備租金	1,550,000		-1,550,000	-100.00
雜項設備租金	390,000	90,000	-300,000	-76.92
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>1,790,000</b>	<b>1,660,213</b>	<b>-129,787</b>	<b>-7.25</b>
購建固定資產	1,390,000	1,566,229	176,229	12.68
購置無形資產	400,000	93,984	-306,016	-76.50
<b>稅捐及規費 (強制費)</b>	<b>398,000</b>	<b>321,840</b>	<b>-76,160</b>	<b>-19.14</b>
消費與行為稅	165,000	150,885	-14,115	-8.55
規費	233,000	170,955	-62,045	-26.63
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>68,243,000</b>	<b>36,795,647</b>	<b>-31,447,353</b>	<b>-46.08</b>

南投縣環境保護基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國111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	35,963,000	26,775,647	-9,187,353	-25.55
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,280,000	10,020,000	-22,260,000	-68.96
<b>其他</b>	<b>59,416,000</b>	<b>58,202,926</b>	<b>-1,213,074</b>	<b>-2.04</b>
其他支出	59,416,000	58,202,926	-1,213,074	-2.04
<b>合 計</b>	<b>552,287,000</b>	<b>500,491,510</b>	<b>-51,795,490</b>	<b>-9.38</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111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>管制性項目</b>					
國外旅費	700,000		-700,000	-100.00	因新冠肺炎疫情影響，國外旅費全額未支應。
業務宣導費	1,840,000	1,789,680	-50,320	-2.73	
<b>統計所需項目</b>					
計時與計件人員酬金	7,735,000	6,549,595	-1,185,405	-15.33	依實際情形覈實辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,529,000	805,354	-723,646	-47.33	委員出席審查及講課鐘點費均依業務需求召開，因疫情減少辦理事廢相關業務講座活動故摺節費用，另因政策改變計畫暫停實施明年再依新政策實施支用。
購置電腦軟體	400,000	93,984	-306,016	-76.50	依實際情形覈實辦理。經111年4月1日簽准調整容納。
補（協）助政府機關（構）	34,393,000	24,025,391	-10,367,609	-30.14	行政院環境保護署111年4月27日環署綜字第1111054080號函核定補助「111年社區環境調查及培力計畫(單一社區)」：45萬元及行政院環境保護署

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助國內團體	1,570,000	2,750,256	1,180,256	75.18	111年5月3日 環署綜字第 1111052179號 函核定補助「 111年環保小 學堂推廣計畫 」：50萬元 ，經111年5月 30日府主歲計 字第 1110128431號 函核定超支併 決算95萬元， 另本項視政府 機關(構)依實 際需求提出申 請亦曾辦理調 整容納。 行政院 環境 保護署111年4 月27日 環署 綜字第 1111054080號 函核定補助 「111年社區 環境調查及培 力計畫(單一 社區)」：45 萬元及行政 院環境保護署 111年5月3日 環署綜字第 1111052179號 函核定補助 「111年環保 小學堂推廣 計畫」：50 萬元，經111

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					年5月30日府 主 歲計字第 1110128431號 函 核定超支 併決算95萬元 。111年4月14 日簽准辦理調 整容納，本 項視政府機關 (構)依實際需 求提出申請。

會 計 報 表

本  
頁  
空  
白



科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	892,877,068	100.00	866,203,809	100.00	26,673,259	3.08
<b>流動資產</b>	862,013,083	96.54	835,571,403	96.46	26,441,680	3.16
<b>現金</b>	757,765,015	84.87	719,616,184	83.08	38,148,831	5.30
銀行存款	757,765,015	84.87	719,616,184	83.08	38,148,831	5.30
<b>應收款項</b>	104,248,068	11.68	115,955,219	13.39	-11,707,151	-10.10
應收帳款	104,248,068	11.68	115,955,219	13.39	-11,707,151	-10.10
<b>長期貸墊款及準備金</b>	13,335,182	1.49	12,757,155	1.47	578,027	4.53
<b>準備金</b>	13,335,182	1.49	12,757,155	1.47	578,027	4.53
退休及離職準備金	13,335,182	1.49	12,757,155	1.47	578,027	4.53
<b>固定資產</b>	16,751,363	1.88	16,515,484	1.91	235,879	1.43
<b>土地改良物</b>	56,384	0.01	56,384	0.01		
土地改良物	5,638,404	0.63	5,638,404	0.65		
累計折舊 - 土地改良物	-5,582,020	-0.63	-5,582,020	-0.64		
<b>機械及設備</b>	7,754,522	0.87	8,249,254	0.95	-494,732	-6.00
機械及設備	30,435,289	3.41	29,013,705	3.35	1,421,584	4.90
累計折舊 - 機械及設備	-22,680,767	-2.54	-20,764,451	-2.40	-1,916,316	9.23
<b>交通及運輸設備</b>	6,081,460	0.68	5,985,501	0.69	95,959	1.60
交通及運輸設備	38,833,098	4.35	40,945,172	4.73	-2,112,074	-5.16
累計折舊 - 交通及運輸設備	-32,751,638	-3.67	-34,959,671	-4.04	2,208,033	-6.32
<b>雜項設備</b>	2,858,997	0.32	2,224,345	0.26	634,652	28.53
雜項設備	4,993,905	0.56	3,842,957	0.44	1,150,948	29.95
累計折舊 - 雜項設備	-2,134,908	-0.24	-1,618,612	-0.19	-516,296	31.90
<b>無形資產</b>	767,440	0.09	1,349,767	0.16	-582,327	-43.14
<b>無形資產</b>	767,440	0.09	1,349,767	0.16	-582,327	-43.14
電腦軟體	767,440	0.09	1,349,767	0.16	-582,327	-43.14
<b>其他資產</b>	10,000	-	10,000	-		
<b>什項資產</b>	10,000	-	10,000	-		
存出保證金	10,000	-	10,000	-		
<b>合 計</b>	892,877,068	100.00	866,203,809	100.00	26,673,259	3.08

註：本年度信託代理與保證資產（負債）2元。係「109年南投縣鹿谷鄉麒麟潭水環境水質監測計畫」及「南投縣110年度本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

保護基金

表

111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>	355,435,141	39.81	364,136,104	42.04	-8,700,963	-2.39
<b>流動負債</b>	341,400,799	38.24	347,615,860	40.13	-6,215,061	-1.79
<b>應付款項</b>	341,400,799	38.24	347,615,860	40.13	-6,215,061	-1.79
應付費用	341,400,799	38.24	347,615,860	40.13	-6,215,061	-1.79
<b>其他負債</b>	14,034,342	1.57	16,520,244	1.91	-2,485,902	-15.05
<b>什項負債</b>	14,034,342	1.57	16,520,244	1.91	-2,485,902	-15.05
存入保證金	131,460	0.01	3,281,460	0.38	-3,150,000	-95.99
應付保管款	96,660	0.01	46,288	0.01	50,372	108.82
應付退休及離職金	13,335,182	1.49	12,757,155	1.47	578,027	4.53
暫收及待結轉帳項	471,040	0.05	435,341	0.05	35,699	8.20
<b>淨資產</b>	537,441,927	60.19	502,067,705	57.96	35,374,222	7.05
<b>淨資產</b>	537,441,927	60.19	502,067,705	57.96	35,374,222	7.05
<b>淨資產</b>	537,441,927	60.19	502,067,705	57.96	35,374,222	7.05
累積餘額	537,441,927	60.19	502,067,705	57.96	35,374,222	7.05
<b>合 計</b>	892,877,068	100.00	866,203,809	100.00	26,673,259	3.08

焚化底渣再利用處理委託計畫」之履約保證金連帶保證書。

南投縣環境保護基金  
**收入支出表**  
中華民國111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>538,098,016</b>	<b>100.00</b>	<b>562,773,932</b>	<b>100.00</b>	<b>-24,675,916</b>	<b>-4.38</b>
徵收及依法分配收入	317,706,559	59.04	310,291,176	55.14	7,415,383	2.39
污染防制及防治收入	161,659,900	30.04	154,480,578	27.45	7,179,322	4.65
回收清除處理收入	135,943,066	25.26	135,930,891	24.15	12,175	0.01
環保提撥收入	20,103,593	3.74	19,879,707	3.53	223,886	1.13
財產收益	3,822,343	0.71	4,184,741	0.74	-362,398	-8.66
財產孳息收入	1,936,507	0.36	803,463	0.14	1,133,044	141.02
財產交易利益	1,885,836	0.35	2,995,678	0.53	-1,109,842	-37.05
其他財產收入			385,600	0.07	-385,600	-100.00
政府撥入收入	187,155,160	34.78	245,503,317	43.62	-58,348,157	-23.77
政府其他撥入收入	187,155,160	34.78	245,503,317	43.62	-58,348,157	-23.77
其他收入	29,413,954	5.47	2,794,698	0.50	26,619,256	952.49
雜項收入	29,413,954	5.47	2,794,698	0.50	26,619,256	952.49
<b>支出</b>	<b>502,723,794</b>	<b>93.43</b>	<b>592,421,530</b>	<b>105.27</b>	<b>-89,697,736</b>	<b>-15.14</b>
人事支出	17,700,718	3.29	16,565,824	2.94	1,134,894	6.85
人事支出	17,700,718	3.29	16,565,824	2.94	1,134,894	6.85
業務支出	396,152,006	73.62	488,797,564	86.86	-92,645,558	-18.95
業務支出	396,152,006	73.62	488,797,564	86.86	-92,645,558	-18.95
獎補助支出	26,775,647	4.98	25,668,883	4.56	1,106,764	4.31
補(協)助政府機關(構)	24,025,391	4.46	24,203,571	4.30	-178,180	-0.74
捐助國內團體	2,750,256	0.51	1,465,312	0.26	1,284,944	87.69
財產損失	173,283	0.03	13,823	-	159,460	1,153.58
財產交易損失	173,283	0.03	13,823	-	159,460	1,153.58
折舊、折耗及攤銷	3,719,214	0.69	2,835,368	0.50	883,846	31.17
固定資產折舊	3,042,903	0.57	2,598,167	0.46	444,736	17.12
無形資產攤銷	676,311	0.13	237,201	0.04	439,110	185.12
其他支出	58,202,926	10.82	58,540,068	10.40	-337,142	-0.58
其他支出	58,202,926	10.82	58,540,068	10.40	-337,142	-0.58
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>35,374,222</b>	<b>6.57</b>	<b>-29,647,598</b>	<b>-5.27</b>	<b>65,021,820</b>	<b>-219.32</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>502,067,705</b>	<b>93.30</b>	<b>531,715,303</b>	<b>94.48</b>	<b>-29,647,598</b>	<b>-5.58</b>

南投縣環境保護基金  
**收入支出表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
解繳公庫						0.00
期末淨資產	537,441,927	99.88	502,067,705	89.21	35,374,222	7.05

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111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）	35,374,222
調整非現金項目	7,498,751
業務活動之淨現金流入（流出）	<b>42,872,973</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	-1,660,213
投資活動之淨現金流入（流出）	<b>-1,660,213</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
減少短期債務及其他負債	-3,063,929
籌資活動之淨現金流入（流出）	<b>-3,063,929</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	<b>38,148,831</b>
期初現金及約當現金	719,616,184
期末現金及約當現金	<b>757,765,015</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371萬9,214元；處理資產利益171萬2,553元；流動資產淨減1,170萬7,151元；流動負債淨減621萬5,061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增加57萬8,027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111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	536,212,180	1,885,836	538,098,016	收入
徵收及依法分配收入	317,706,559		317,706,559	徵收及依法分配收入
財產收入	1,936,507	1,885,836	3,822,343	財產收益
政府撥入收入	187,155,160		187,155,160	政府撥入收入
其他收入	29,413,954		29,413,954	其他收入
基金用途	500,491,510	2,232,284	502,723,794	支出
用人費用	17,700,718		17,700,718	人事支出
服務費用	383,716,026	12,435,980	396,152,006	業務支出
材料及用品費	1,990,220	-1,990,220		
租金、償債、利息及相關手續費	103,920	-103,920		
稅捐及規費（強制費）	321,840	-321,840		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,020,000	-10,020,000		
捐助、補助與獎助	26,775,647		26,775,647	獎補助支出
資產短絀		173,283	173,283	財產損失
其他	58,202,926		58,202,926	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,660,213	-1,660,213		
本期賸餘(短絀)	35,720,670	-346,448	35,374,222	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	487,198,132	14,869,573	502,067,705	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	522,918,802	14,523,125	537,441,927	期末淨資產

附註：

1.收入（基金來源）差異188萬5,836元部分，說明如下：

(1).財產收益差異188萬5,836元；係財產由委辦計畫移撥入本局。

2.支出（基金用途）差異223萬2,284元部分，說明如下：

(1).財產損失差異17萬3,283元；係財產交易損失，報廢固定資產17萬3,283元。

(2).折舊、折耗及攤銷差異371萬9,214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、無形資產及非理財目的之長期投資差異166萬213元；係購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資，於會計收支不列為支出。

(4).業務支出3億9,615萬2,006元；係服務費用3億8,371萬6,026元、材料及用品費199萬220元、租金、償債、利息及相關手續費10萬3,920元、稅捐及規費（強制費）32萬1,840元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,002萬元。

3.期初基金餘額（淨資產）1,486萬9,573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。

主辦會計人員：



基金主持人：

