

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

彰化縣總決算

彰化縣環境保護局主管

彰化縣環境污染防治基金附屬單位決算

(非營業部分)

彰化縣環境保護局 編

彰化縣環境污染防治基金112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效	第	1-1~1-4	頁
二、基金來源、用途及餘絀情形	第	1-5	頁
三、現金流量結果	第	1-5	頁
四、資產負債情況	第	1-6	頁
五、其他	第	1-6	頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表	第	1-7	頁
-------------	---	-----	---

貳、附屬表

一、基金來源明細表	第	1-8	頁
二、基金用途明細表	第	1-9~1-15	頁
三、資本資產明細表	第	1-16	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第	1-17~1-20	頁
五、員工人數彙計表	第	1-21	頁
六、用人費用彙計表	第	1-22~1-25	頁
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	1-26	頁
八、主要業務計畫執行績效摘要表	第	1-27~1-28	頁
九、各項費用彙計表	第	1-29~1-30	頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表	第	1-31	頁

丙、會計報表

一、平衡表	第	1-32~1-33	頁
二、收入支出表	第	1-34~1-35	頁
三、現金流量表	第	1-36	頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表	第	1-37	頁
------------	---	------	---

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效：

彰化縣自 87 年 7 月 1 日成立環境污染防制基金，內容包括空氣污染防制、焚化廠、一般廢棄物清除處理、環境教育、水污染防治共 5 計畫，並於 94 年度改列為附屬單位特別收入基金，(一)為防制空氣污染建立污染者付費制度，依排放空氣污染物之種類及排放量徵收空污費，專供空氣污染防制改善之用，以維護國民健康，淨化生活環境，俾提高生活品質。(二)焚化廠營運後，使本縣家戶垃圾處理焚化率達目標 100% 以上，解決本縣一般家戶垃圾無法有效處理之困境，並減少各鄉鎮市公所掩埋場之興設，節省巨額土地成本，並提供焚化廠餘裕量，協助本縣一般事業廢棄物有合法之處理場所，避免居住生活環境遭受破壞。(三)一般廢棄物清除處理計畫自 94 年 1 月 1 日起開始運作以來，計畫用途主要為暫存轉撥交公所之按用水量計算徵收清除費及補助鄉鎮市公所處理垃圾場水質檢測等業務，目前運作進行順利。(四)環境教育法自 99 年 6 月 5 日通過，100 年 6 月 5 日正式施行，收入來源為空氣污染防制計畫、水污染防治計畫等違反環保法律或自治條例罰鍰收入，及本縣鄉鎮市公所執行廢棄物回收工作變賣所得提撥，主要業務為透過多元的環境教育課程(活動)，增進民眾環保知識與技能。(五)水污染防治計畫基金來源為水污染防治費收入、和依水污染防治法裁處之部分罰鍰及追繳之所得利益等，用途係運用於水污染防治相關工作計畫，以改善水體品質。

項次	工作計畫名稱	績效目標衡量指標	原訂目標 (含擴充採購)	達成數 (含擴充採購)	達成率	已完成或未完成原因分析暨因應策略
1	稻草再利用推廣示範計畫	推廣應用分解腐化菌加速分解腐化稻草之分解腐化菌發放請領作業	350 公噸	358 公噸	102%	已依原訂目標如期完成。
2	環保祭祀宣導管制	辦理中元節宣導說明會	1 場次	1 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
3	移動污染源管制	辦理機車不定期檢驗(攔檢)作業	1,000 輛	1,039 輛	104%	已依原訂目標如期完成。
4	環境空氣品質監測暨空品測站維護管理計畫	空氣品質人工監測站維護、檢測 (1)懸浮微粒採樣、分析次數 (2)落塵量採樣、分析次數 (3)維護保養次數	(1) 64 站次 (2) 32 站次 (3) 64 站次	(1) 64 站次 (2) 32 站次 (3) 64 站次	(1)100% (2)100% (3)100%	已依原訂目標如期完成。

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 112 年度

項次	工作計畫名稱	績效目標衡量指標	原訂目標 (含擴充採購)	達成數 (含擴充採購)	達成率	已完成或未完成原因分析暨因應策略
5	揮發性有機物管制	辦理公私場所空污費徵收查核作業	150 家次	150 家次	100%	已依原訂目標如期完成。
6	推動低碳永續家園執行計畫	推動村里社區執行「綠能節電」行動項目	10 處	10 處	100%	已依原訂目標如期完成。
7	室內空氣品質查核暨輔導管制計畫	針對本縣執行室內空氣污染物巡檢，檢測項目包括二氧化碳、一氧化碳、溫度、溼度、甲醛、PM2.5、PM10	120 家次	120 家次	100%	已依原訂目標如期完成。
8	室內空氣品質查核暨輔導管制計畫	辦理室內空氣品質稽查檢測作業	15 家次	15 家次	100%	已依原訂目標如期完成。
9	烏溪及濁水溪河川揚塵防制環境清理計畫	區域聯繫會議	2 場次	2 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
10	烏溪及濁水溪河川揚塵防制環境清理計畫	辦理河川揚塵應變防護演練	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
11	固定污染源管制	辦理公私場所許可制度審查作業，完成審查、補正、駁回及發證，審查定期檢驗報告合理性	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
12	固定污染源管制	連續自動監測系統查核作業	11 根次	20 根次	182%	已依原訂目標如期完成。
13	固定污染源管制	辦理固定污染源法規宣導說明會	6 場次	6 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
14	營建工程污染管制及空品淨化區管理計畫	UAV 無人機科技輔助查核	10 場次	10 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
15	營建工程污染管制及空品淨化區管理計畫	營建法規及空污費徵收宣導說明會	2 場次	2 場次	100%	已依原訂目標如期完成。

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 112 年度

項次	工作計畫名稱	績效目標衡量指標	原訂目標 (含擴充採購)	達成數 (含擴充採購)	達成率	已完成或未完成原因分析暨因應策略
16	營建工程污染管制及空品淨化區管理計畫	空氣品質淨化區巡查作業	80 處次	80 處次	100%	已依原訂目標如期完成。
17	柴油車排煙檢測站操作維護計畫	柴油車及施工機具排煙檢測	6,000 輛	6,809 輛	113%	已依原訂目標如期完成。
18	柴油車排煙檢測站操作維護計畫	宣導說明會	3 場次	3 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
19	移動污染源科技執法稽查管制計畫	針對使用中機動車輛實施科技執法監測作業	68 場次	69 場次	101%	已依原訂目標如期完成。
20	移動污染源科技執法稽查管制計畫	辦理民眾檢舉機動車輛通知到檢	60 場次	62 場次	103%	已依原訂目標如期完成。
21	焚化廠計畫 底渣處理作業	再利用率 85% 以上 再利用率 = (底渣再利用量) / (底渣產出量)	85.00%	100%	118%	溪州焚化廠底渣以再利用為主，掩埋為輔，112 年底渣再利用 33,796.19 噸，掩埋 0 噸。
22	焚化廠計畫 焚化廠營運操作	焚化率 95% 以上	95.00%	98.95%	104%	112 年焚化量 292,236.61 噸，總停爐時數 1,768 小時
23	一般廢棄物清除處理計畫	每季進行掩埋場地下水及滲出水等水質檢測	40 場次	40 場次	100%	112 年度完成 40 場次水質定期檢測。。
24	環境教育計畫	辦理環境講習	5 場次	5 場次	100%	已依原訂目標如期完成。

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 112 年度

項次	工作計畫名稱	績效目標衡量指標	原訂目標 (含擴充採購)	達成數 (含擴充採購)	達成率	已完成或未完成原因分析暨因應策略
25	環境教育計畫	辦理環境教育宣導及活動	120 場次	120 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
26	環境教育計畫	運用環保志工(義)工進行環保服務工作	16,000 人次	16,000 人次	100%	已依原訂目標如期完成。
27	環境教育計畫	辦理化學物質運作相關業者輔導訪查	180 家次	243 家次	135%	已依原訂目標如期完成。
28	環境教育計畫	毒化物質證件審查	50 件次	108 件次	216%	已依原訂目標如期完成。
29	112 年度彰化縣水污染源許可輔導及管理計畫	水污染各類許可申請文件書面審查、諮詢及審查意見上傳作業	637 件	810 件	127%	已依原訂目標如期完成。
30	112 年度彰化縣水污染源許可輔導及管理計畫	逕流廢水削減計畫書審核、諮詢及建檔作業暨系統解除列管作業	435 件	545 件	125%	已依原訂目標如期完成。
31	112 年度彰化縣水污染源許可輔導及管理計畫	自動監測(視)及連線傳輸措施說明書、自動監測(視)及連線傳輸措施確認報告書審查及諮詢作業	48 件	57 件	118%	已依原訂目標如期完成。
32	112 年度彰化縣水污染源許可輔導及管理計畫	辦理環工技師執行水污染簽證業務查核工作	6 件	6 件	100%	已依原訂目標如期完成。
33	112 年度彰化縣水污染源許可輔導及管理計畫	執行水污染事業異常分析診斷或水污染防治列管事業已登載回收行為之事業現場查核作業	30 場次	30 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
34	112 年度彰化縣水污染源許可輔導及管理計畫	辦理水污染防治法規宣導說明會	4 場次	4 場次	100%	已依原訂目標如期完成。

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 112 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：本年度預算數 7 億 9,488 萬 7,000 元，決算數 10 億 700 萬 5,202 元，超收 2 億 1,211 萬 8,202 元，其分析如下：

1. 徵收及依法分配收入：本年度預算數 7 億 1,061 萬 6,000 元，決算數 7 億 6,086 萬 3,303 元，超收 5,024 萬 7,303 元，收入佔決算總數 75.56%。
2. 財產收入：本年度預算數 178 萬 5,000 元，決算數 1,148 萬 8,120 元，超收 970 萬 3,120 元，收入佔決算總數 1.14%。
3. 政府撥入收入：本年度預算數 2,885 萬 2,000 元，決算數 1 億 962 萬 5,118 元，超收 8,077 萬 3,118 元，收入佔決算總數 10.89%。
4. 其他收入：本年度預算數 5,363 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,502 萬 8,661 元，超收 7,139 萬 4,661 元，收入佔決算總數 12.41%。

(二)基金用途：本年度預算數 8 億 4,815 萬元，決算數 8 億 5,124 萬 8,036 元，超支 309 萬 8,036 元，其分析如下：

1. 空氣污染防制計畫：本年度預算數 1 億 9,363 萬 3,000 元，決算數 2 億 1,553 萬 6,262 元，超支 2,190 萬 3,262 元，支出佔基金用途決算總數 25.32%。
2. 焚化廠計畫：本年度預算數 4 億 7,083 萬 3,000 元，決算數 4 億 3,825 萬 6,028 元，短支 3,257 萬 6,972 元，支出佔基金用途決算總數 51.48%。
3. 一般廢棄物清除處理計畫：本年度預算數 1 億 3,037 萬 7,000 元，決算數 1 億 6,000 萬 3,248 元，超支 2,962 萬 6,248 元，支出佔基金用途決算總數 18.80%。
4. 環境教育計畫：本年度預算數 3,736 萬 7,000 元，決算數 3,376 萬 9,158 元，短支 359 萬 7,842 元，支出佔基金用途決算總數 3.97%。
5. 水污染防治計畫：本年度預算數 1,594 萬元，決算數 368 萬 3,340 元，短支 1,225 萬 6,660 元，支出佔決算總數 0.43%。

(三)本期餘絀：基金來源決算數 10 億 700 萬 5,202 元，基金用途決算數 8 億 5,124 萬 8,036 元，本期賸餘 1 億 5,575 萬 7,166 元，比預計短絀 5,326 萬 3,000 元，增加賸餘 2 億 902 萬 166 元。

三、現金流量結果：

本基金 112 年度現金流量情形分析如下：

1. 業務活動之淨現金流入：3 億 995 萬 218 元。
2. 投資活動之淨現金流出：1 億 7,267 萬 897 元。
3. 籌資活動之淨現金流出：193 萬 3,136 元。
4. 現金及約當現金之淨增：1 億 3,534 萬 6,185 元。

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 112 年度

四、資產負債情況：

本基金 112 年度資產負債情況分析如下：

1. 資產 30 億 6,176 萬 4,909 元：流動資產 20 億 7,510 萬 215 元，長期貸墊款及準備金 517 萬 5,155 元，固定資產 9 億 8,148 萬 9,539 元。
2. 負債 2 億 88 萬 5,557 元：流動負債 1 億 4,908 萬 6,924 元，其他負債 5,179 萬 8,633 元。
3. 本基金財務狀況穩健良好，112 年 12 月 31 日淨資產 28 億 6,087 萬 9,352 元。

五、其他：

(一)納入縣庫集中支付說明：

本基金納入縣庫集中支付之帳戶共有 5 個專戶，分別為彰化縣環境污染防制基金專戶(93374501600105)、彰化縣垃圾處理廠專戶(93376201600106)、彰化縣一般廢棄物基金專戶(93378901600107)、彰化縣環境教育基金專戶(93375701600219)、彰化縣水污染防治基金專戶(93378401600254)。

(二)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 空氣污染防制計畫：

- (1)辦理「112 年度彰化縣移動污染源稽查管制計畫」等 6 項計畫共超支 265 萬 6,000 元，經彰化縣政府 112 年 2 月 17 日府主基字第 1120032460 號函核定在案。
- (2)辦理「112 年度彰化縣淘汰高車齡機車及新(換)購電動機車補助計畫」等 1 項計畫共超支 2,770 萬元，經彰化縣政府 112 年 8 月 29 日府主基字第 1120340206 號函及 112 年 12 月 1 日府主基字第 1120470112 號函核定在案。
- (3)辦理「購置紅外線熱顯像儀」補辦預算 70 萬元，報經彰化縣政府 112 年 10 月 24 日府主基字第 1120417148 號函核定。

2. 焚化廠計畫：

- (1)辦理「本縣家戶廢棄大型家具回收再利用廠屋頂修繕」等 4 項計畫共超支 983 萬 5,000 元，經彰化縣政府 112 年 2 月 17 日府主基字第 1120032460 號函核定在案。
- (2)辦理「112 年度焚化廠計畫-飛灰再利用及飛灰穩定化物清理業務」等 1 項計畫共超支 7,000 萬元，經彰化縣政府 112 年 5 月 31 日府主基字第 1120210820 號函核定。
- (3)辦理「優化彰化縣芳苑鄉福興地區區域性垃圾聯合衛生掩埋場掩埋面之空間」之計畫補辦預算 298 萬 8,000 元，經彰化縣政府 112 年 10 月 24 日府主基字第 1120417148 號函核定在案。

3. 環境教育計畫：

- (1)辦理「112 年度彰化縣毒性及化學物質源頭管理計畫」等 1 項計畫共超支 60 萬元，經彰化縣政府 112 年 2 月 17 日府主基字第 1120032460 號函核定。

主要表

彰化縣環境污染防制基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112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	794,887,000	100.00	1,007,005,202	100.00	212,118,202	26.69	996,264,349	100.00
徵收及依法分配收入	710,616,000	89.40	760,863,303	75.56	50,247,303	7.07	725,469,044	72.82
污染防制及防治收入	222,000,000	27.93	242,979,536	24.13	20,979,536	9.45	248,332,644	24.93
回收清除處理收入	445,427,000	56.04	473,862,214	47.06	28,435,214	6.38	431,482,440	43.31
環保提撥收入	43,189,000	5.43	44,021,553	4.37	832,553	1.93	45,653,960	4.58
財產收入	1,785,000	0.22	11,488,120	1.14	9,703,120	543.59	3,868,236	0.39
利息收入	1,785,000	0.22	11,488,120	1.14	9,703,120	543.59	3,868,236	0.39
其他財產收入	-	-	-	-	-	-	-	-
政府撥入收入	28,852,000	3.63	109,625,118	10.89	80,773,118	279.96	179,519,738	18.02
政府其他撥入收入	28,852,000	3.63	109,625,118	10.89	80,773,118	279.96	179,519,738	18.02
其他收入	53,634,000	6.75	125,028,661	12.41	71,394,661	133.11	87,407,331	8.77
雜項收入	53,634,000	6.75	125,028,661	12.41	71,394,661	133.11	87,407,331	8.77
基金用途	848,150,000	106.70	851,248,036	84.53	3,098,036	0.37	997,421,630	100.12
空氣污染防制計畫	193,633,000	24.36	215,536,262	21.40	21,903,262	11.31	230,869,903	23.17
購建固定資產	3,900,000	0.49	8,105,800	0.80	4,205,800	107.84	5,655,809	0.57
其他	189,733,000	23.87	207,430,462	20.60	17,697,462	9.33	225,214,094	22.61
焚化廠計畫	470,833,000	59.23	438,256,028	43.52	-32,576,972	-6.92	539,715,424	54.17
購建固定資產	174,795,000	21.99	131,945,116	13.10	-42,849,884	-24.51	110,458,933	11.09
其他	296,038,000	37.24	306,310,912	30.42	10,272,912	3.47	429,256,491	43.09
一般廢棄物清除處理計畫	130,377,000	16.40	160,003,248	15.89	29,626,248	22.72	170,300,878	17.09
購建固定資產	-	-	34,396,274	3.42	34,396,274	--	50,094,342	5.03
其他	130,377,000	16.40	125,606,974	12.47	-4,770,026	-3.66	120,206,536	12.07
環境教育計畫	37,367,000	4.70	33,769,158	3.35	-3,597,842	-9.63	31,030,268	3.11
購建固定資產	400,000	0.05	68,649	0.01	-331,351	-82.84	327,732	0.03
其他	36,967,000	4.65	33,700,509	3.35	-3,266,491	-8.84	30,702,536	3.08
水污染防治計畫	15,940,000	2.01	3,683,340	0.37	-12,256,660	-76.89	25,505,157	2.56
購建固定資產	300,000	0.04	40,725	0.00	-259,275	-86.43	177,864	0.02
其他	15,640,000	1.97	3,642,615	0.36	-11,997,385	-76.71	25,327,293	2.54
本期賸餘(短絀)	-53,263,000	-6.70	155,757,166	15.47	209,020,166	--	-1,157,281	-0.12
期初基金餘額	1,303,165,000	163.94	1,723,632,647	171.16	420,467,647	32.27	1,724,789,928	173.13
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	1,249,902,000	157.24	1,879,389,813	186.63	629,487,813	50.36	1,723,632,647	173.01

本頁空白

附屬表

彰化縣環境污染防制基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	794,887,000	1,007,005,202	212,118,202	26.69	
徵收及依法分配收入	710,616,000	760,863,303	50,247,303	7.07	
污染防制及防治收入	222,000,000	242,979,536	20,979,536	9.45	
回收清除處理收入	445,427,000	473,862,214	28,435,214	6.38	
環保提撥收入	43,189,000	44,021,553	832,553	1.93	
財產收入	1,785,000	11,488,120	9,703,120	543.59	
利息收入	1,785,000	11,488,120	9,703,120	543.59	因存款利率調高致利息收入增加
政府撥入收入	28,852,000	109,625,118	80,773,118	279.96	
政府其他撥入收入	28,852,000	109,625,118	80,773,118	279.96	上級補助款增加
其他收入	53,634,000	125,028,661	71,394,661	133.11	
雜項收入	53,634,000	125,028,661	71,394,661	133.11	焚化廠計畫因台電調整售電費用，致委外廠商繳納操作管理服務費增加及各計畫違約金、行政管理費，致收入增加

彰化縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	848,150,000	851,248,036	3,098,036	0.37	
空氣污染防治計畫	193,633,000	215,536,262	21,903,262	11.31	
空氣污染防治計畫	193,633,000	215,536,262	21,903,262	11.31	
用人費用	18,672,000	18,809,195	137,195	0.73	
聘僱及兼職人員薪資	13,104,000	13,073,759	-30,241	-0.23	
超時工作報酬	400,000	657,504	257,504	64.38	依實際發生數覈實支用，奉彰化縣政府(以下簡稱本府)112年2月17日府主基字第1120032460號函核准超支
獎金	1,638,000	1,634,220	-3,780	-0.23	
退休及卹償金	826,000	819,247	-6,753	-0.82	
福利費	2,704,000	2,624,465	-79,535	-2.94	
服務費用	135,499,000	127,290,248	-8,208,752	-6.06	
水電費	294,000	294,000			
郵電費	886,000	776,722	-109,278	-12.33	郵資、電話費、通訊費依實核銷
旅運費	688,000	367,599	-320,401	-46.57	業務洽辦、宣導、督察、受訓等旅費，奉本府112年2月17日府主基字第1120032460號函核准超支
印刷裝訂與廣告費	100,000	6,000	-94,000	-94.00	擲節開支
修理保養及保固費	305,000	183,724	-121,276	-39.76	公務車維修保養、冷氣機及印表機等設備維修依實核銷
保險費	68,000	17,140	-50,860	-74.79	公務車保險費依實核銷
一般服務費	2,221,000	4,237,641	2,016,641	90.80	空氣污染防治臨時約僱人員3人預算數1,747,000元、決算數1,739,881元；營建工程業務相關臨時人員1人預算數450,000元、決算數428,868元；低碳永續家園計畫約用人員1人決算數795,825元；環保署補助約用人員計畫約用人員2人決算數1,254,617元；奉本府112年2月17日府主基字第1120032460號函核准超支
專業服務費	130,937,000	121,407,422	-9,529,578	-7.28	
材料及用品費	812,000	375,970	-436,030	-53.70	
使用材料費	596,000	221,140	-374,860	-62.90	公務車油料、印表機耗材依實核銷
用品消耗	216,000	154,830	-61,170	-28.32	文具紙張、辦公室用品及其他雜支依實核銷
租金、償債、利息及相關手續費	195,000	78,232	-116,768	-59.88	

彰化縣環境污染防制基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
地租及水租	45,000	34,375	-10,625	-23.61	田中動力計排煙檢測站土地租金依實核銷
雜項設備租金	150,000	43,857	-106,143	-70.76	影印機等設備租賃依實核銷
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	3,900,000	8,105,800	4,205,800	107.84	
購建固定資產	3,900,000	8,105,800	4,205,800	107.84	移動污染源固定式科技執法設備建置計畫案以前年度保留數3,588,900元、決算數7,188,720元；購置手持式紅外線熱顯像儀採購計畫本年度奉本府112年10月24日府主基字第1120417148號准先行辦理數700,000元、決算數700,000元；依實際需求購置電腦設備、雜項設備(調整容納)
稅捐及規費(強制費)	98,000	95,580	-2,420	-2.47	
消費與行為稅	60,000	59,160	-840	-1.40	
規費	38,000	36,420	-1,580	-4.16	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,857,000	58,247,950	27,390,950	88.77	
捐助、補助與獎助	30,857,000	58,247,950	27,390,950	88.77	提撥環境教育及補助空氣品質淨化區綠美化；補助車主申領淘汰老舊高車齡機車報廢加碼補助計畫、加碼補助汰舊及換購低污染車輛計畫，奉本府112年8月29日府主基字第1120340206號及本府112年12月1日府主基字第1120470112號函核准超支，於本年度辦理保留
其他	3,600,000	2,533,287	-1,066,713	-29.63	
其他支出	3,600,000	2,533,287	-1,066,713	-29.63	其他空氣污染防制相關支出及退還以前年度空污費收入
焚化廠計畫	470,833,000	438,256,028	-32,576,972	-6.92	
焚化廠計畫	470,833,000	438,256,028	-32,576,972	-6.92	
用人費用	4,397,000	4,236,113	-160,887	-3.66	
聘僱及兼職人員薪資	3,058,000	3,050,544	-7,456	-0.24	
超時工作報酬	131,000	33,377	-97,623	-74.52	焚化廠相關工作加班費依實核銷
獎金	383,000	367,700	-15,300	-3.99	
退休及卹償金	193,000	192,528	-472	-0.24	
福利費	632,000	591,964	-40,036	-6.33	
服務費用	206,434,000	212,739,508	6,305,508	3.05	

彰化縣環境污染防制基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
水電費	273,000	267,068	-5,932	-2.17	
郵電費	143,000	119,060	-23,940	-16.74	郵資、電話費、通訊費等依實核銷
旅運費	304,000	118,945	-185,055	-60.87	焚化廠相關工作業務洽辦、宣導、督察、受訓等旅費依實核銷
印刷裝訂與廣告費	1,241,000	1,052,596	-188,404	-15.18	業務宣導費預算數1,234,000元、決算數1,052,596元，辦理焚化廠相關宣導活動及雜支依實核銷
修理保養及保固費	875,000	1,153,939	278,939	31.88	廢棄大型家具回收再利用廠屋頂修繕及公務車、破碎機等設備維修保養，奉本府112年2月17日府主基字第1120032460號函核准超支
保險費	143,000	93,892	-49,108	-34.34	公務車及大型家具回收再利用廠保險費依實核銷
一般服務費	70,659,000	31,661,941	-38,997,059	-55.19	大型家具回收再利用廠木工、建物及機具保全業務等費用、委託自來水公司徵收清潔規費手續費、委請公所代辦焚化廠回饋設施周邊環境清潔及垃圾清運費、暫存廢棄物移置費及焚化廠操作營運之必要垃圾轉運費或處理費、木質廢棄物破碎及機具委外操作等費用；焚化廠垃圾處理相關業務臨時約僱人員6人預算數3,365,000元、決算數3,351,715元；辦理資源循環工作計畫等相關業務臨時人員5人預算數2,250,000元、決算數2,107,915元；文康活動費，依實核銷
專業服務費	132,796,000	178,272,067	45,476,067	34.25	委託服務費奉本府112年2月17日府主基字第1120032460號及112年5月31日府主基字第1120210820號函核准超支；外聘專家學者出席費、交通費、審查費、委託專門機構辦理檢(試)驗費及掩埋場挖土機操作等其他專業服務費(調整容納)，依實核銷
材料及用品費	1,181,000	472,257	-708,743	-60.01	
使用材料費	1,156,000	472,257	-683,743	-59.15	公務車、設備零件依實核銷
用品消耗	25,000		-25,000	-100.00	擲節開支
租金、償債、利息及相關手續費	4,555,000	4,540,337	-14,663	-0.32	
地租及水租	4,439,000	4,439,123	123	-	用地租金依實核銷(調整容納)
雜項設備租金	116,000	101,214	-14,786	-12.75	影印機、監視器等設備依實核銷

彰化縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
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	174,795,000	131,945,116	-42,849,884	-24.51	
購建固定資產	174,795,000	131,945,116	-42,849,884	-24.51	多功能倉儲設施建置計畫以前年度保留數85,000,000，本年度續保留數123,870,000元；福興地區區域性垃圾聯合處理廠整理工程以前年度保留數3,428,950元、決算數3,428,950元，本年度奉本府112年10月24日府主基字第1120417148號准先行辦理數2,988,000元且續保留；彰化縣溪州垃圾資源回收(焚化)廠設備改善升級及效能提升計畫預算數135,850,000元、決算數128,399,792元，本年度保留7,450,208元；依實際需求購置雜項設備(調整容納)
稅捐及規費(強制費)	117,000	115,706	-1,294	-1.11	
消費與行為稅	77,000	75,416	-1,584	-2.06	
規費	40,000	40,290	290	0.73	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,454,000	81,099,930	3,645,930	4.71	
捐助、補助與獎助	77,454,000	81,099,930	3,645,930	4.71	補助辦理資收關懷計畫，奉本府112年2月17日府主基字第1120032460號函核准超支；補助地方回饋金及公所垃圾暫置轉運、廚餘回收營運清運費、資源回收宣導活動等補助計畫
其他	1,900,000	3,107,061	1,207,061	63.53	
其他支出	1,900,000	3,107,061	1,207,061	63.53	計畫剩餘款繳回(調整容納)及退還以前年度一般廢棄物處理費，奉本府112年2月17日府主基字第1120032460號函核准超支
一般廢棄物清除處理計畫	130,377,000	160,003,248	29,626,248	22.72	
一般廢棄物清除處理計畫	130,377,000	160,003,248	29,626,248	22.72	
服務費用	7,672,000	7,261,602	-410,398	-5.35	
一般服務費	7,672,000	7,261,602	-410,398	-5.35	
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		34,396,274	34,396,274	--	
購建固定資產		34,396,274	34,396,274	--	福興地區區域性垃圾聯合處理廠整理工程為跨年度合約以前年度(含110年及111年度)保留數、決算數34,396,274元

彰化縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,050,000	609,349	-440,651	-41.97	
捐助、補助與獎助	1,050,000	609,349	-440,651	-41.97	依實際補助公所掩埋場水質檢測
其他	121,655,000	117,736,023	-3,918,977	-3.22	
其他支出	121,655,000	117,736,023	-3,918,977	-3.22	
環境教育計畫	37,367,000	33,769,158	-3,597,842	-9.63	
環境教育計畫	37,367,000	33,769,158	-3,597,842	-9.63	
用人費用	803,000	679,222	-123,778	-15.41	
聘僱及兼職人員薪資	437,000	435,792	-1,208	-0.28	
超時工作報酬	192,000	72,000	-120,000	-62.50	環教計畫加班費依實核銷
獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
退休及卹償金	28,000	27,504	-496	-1.77	
福利費	91,000	89,452	-1,548	-1.70	
服務費用	20,594,000	19,649,202	-944,798	-4.59	
水電費	50,000	50,000			
郵電費	60,000	60,000			
旅運費	200,000	73,148	-126,852	-63.43	環境教育相關工作、業務洽辦、督察、研討會、講習及宣導工作等旅費依實核銷
印刷裝訂與廣告費	799,000	137,106	-661,894	-82.84	業務宣導費預算數600,000元、決算數137,106元，辦理推展環境教育、環保業務宣導等相關工作依實核銷
修理保養及保固費	81,000	34,712	-46,288	-57.15	公務車維修保養、冷氣機保養依實核銷
保險費	1,237,000	910,369	-326,631	-26.41	環保志工之公共意外責任保險及公務車保險依實核銷
一般服務費	3,047,000	3,055,782	8,782	0.29	環境教育等相關業務臨時約僱人員2人預算數1,166,000元、決算數1,154,864元；毒性及關注化學物質源頭管理計畫約用人員3人預算數1,870,000元、決算數1,900,303元(調整容納)；文康活動依實核銷
專業服務費	15,120,000	15,328,085	208,085	1.38	委託服務費、網站維護等費用，奉本府112年2月17日府主基字第1120032460號函核准超支
材料及用品費	226,000	58,520	-167,480	-74.11	
使用材料費	136,000	8,520	-127,480	-93.74	公務車油料

彰化縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
用品消耗	90,000	50,000	-40,000	-44.44	文具紙張及影印機耗材等其他雜支依實核銷
租金、償債、利息及相關手續費	44,000		-44,000	-100.00	
雜項設備租金	44,000		-44,000	-100.00	擷節開支
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	400,000	68,649	-331,351	-82.84	
購建固定資產	400,000	68,649	-331,351	-82.84	依實際需求購置雜項設備
稅捐及規費（強制費）	20,000	17,860	-2,140	-10.70	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
規費	8,000	6,630	-1,370	-17.13	公務車檢驗費及燃料使用費依實核銷
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,230,000	13,295,705	-1,934,295	-12.70	
捐助、補助與獎助	15,230,000	13,295,705	-1,934,295	-12.70	補助地方環境教育計畫、綠意社區清淨家園計畫依實核銷
其他	50,000		-50,000	-100.00	
其他支出	50,000		-50,000	-100.00	擷節開支
水污染防治計畫	15,940,000	3,683,340	-12,256,660	-76.89	
水污染防治計畫	15,940,000	3,683,340	-12,256,660	-76.89	
用人費用	1,930,000	1,801,266	-128,734	-6.67	
聘僱及兼職人員薪資	1,311,000	1,307,376	-3,624	-0.28	
超時工作報酬	100,000		-100,000	-100.00	擷節開支
獎金	164,000	163,422	-578	-0.35	
退休及卹償金	83,000	82,512	-488	-0.59	
福利費	272,000	247,956	-24,044	-8.84	
服務費用	11,428,000	287,228	-11,140,772	-97.49	
郵電費	110,000	80,000	-30,000	-27.27	郵資、電話費、網路費等依實核銷
旅運費	50,000		-50,000	-100.00	擷節開支
印刷裝訂與廣告費	300,000	146,600	-153,400	-51.13	業務宣導預算數200,000元、決算數146,600元，辦理水環境巡守隊員觀摩活動及購置宣導品
修理保養及保固費	156,000	50,470	-105,530	-67.65	公務車維修保養及設備檢測依實核銷
保險費	9,000	8,313	-687	-7.63	
一般服務費	3,000	1,845	-1,155	-38.50	文康活動費依實核銷
專業服務費	10,800,000		-10,800,000	-100.00	因履約期程調整致計畫變更

彰化縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
材料及用品費	476,000	468,892	-7,108	-1.49	
使用材料費	466,000	468,892	2,892	0.62	
用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	擲節開支
租金、償債、利息及相關手續費	10,000		-10,000	-100.00	
雜項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	擲節開支
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	300,000	40,725	-259,275	-86.43	
購建固定資產	300,000	40,725	-259,275	-86.43	依實際需求購置機械及設備、雜項設備
稅捐及規費（強制費）	49,000	48,090	-910	-1.86	
消費與行為稅	30,000	29,580	-420	-1.40	
規費	19,000	18,510	-490	-2.58	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,597,000	1,037,139	-559,861	-35.06	
捐助、補助與獎助	1,597,000	1,037,139	-559,861	-35.06	提撥環境教育計畫及依實際需求補助學校辦理河川巡守隊增能訓練等活動(調整容納)
其他	150,000		-150,000	-100.00	
其他支出	150,000		-150,000	-100.00	擲節開支

彰化縣環境污染防治基金
資本資產明細表

中華民國112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	3,395,906,240	-2,471,672,180	331,920,008	175,207,646		3,072,755	-114,879,412	981,489,539
非理財目的之長期投資								
土地	34,997,620							34,997,620
土地改良物	3,846,651	-243,294	9,866,000				-126,936	3,476,421
房屋及建築	1,077,782,589	-666,888,735	177,240,108			966,000	-29,439,528	380,488,326
機械及設備	1,954,464,059	-1,670,345,235	143,713,900	7,831,740		877,473	-83,257,512	207,815,579
交通及運輸設備	54,566,906	-27,264,066				1,089,281	-1,952,691	24,260,868
雜項設備	109,107,473	-106,930,850	1,100,000	1,095,450		136,951	-102,745	3,032,377
購建中固定資產	161,137,892			166,280,456				327,418,348
租賃資產								
租賃權益改良								
收藏品及傳承資產								
電腦軟體	3,050					3,050		
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：(1)房屋及建築報廢；機械及設備購置、移入、報廢、移出；交通及運輸設備報廢、撥出；雜項設備購置、報廢、移出；購建中固定資產增置；無形資產攤銷。(2)以前年度保留數土地改良物9,866,000元、房屋及建築135,382,108元、機械及設備3,588,900元等三筆；本年度奉准先行辦理數房屋及建築2,988,000元、雜項設備700,000元。

彰化縣環境污
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
空氣污染防治計畫	3,588,900	3,900,000	700,000
空氣污染防治計畫	3,588,900	3,900,000	700,000
機械及設備	3,588,900	3,800,000	
機械及設備	3,588,900	3,800,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		100,000	700,000
雜項設備		100,000	700,000
焚化廠計畫	98,294,950	174,795,000	2,988,000
焚化廠計畫	98,294,950	174,795,000	2,988,000
土地改良物	9,866,000		
土地改良物	9,866,000		
房屋及建築	88,428,950	38,870,000	2,988,000
房屋及建築	88,428,950	38,870,000	2,988,000
購建中固定資產			
機械及設備		135,875,000	
機械及設備		135,875,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		50,000	
雜項設備		50,000	
一般廢棄物清除處理計畫	46,953,158		
一般廢棄物清除處理計畫	46,953,158		
房屋及建築	46,953,158		
房屋及建築	46,953,158		
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
環境教育計畫		400,000	

染防制基金
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	8,188,900	8,105,800	-83,100	
	8,188,900	8,105,800	-83,100	
-80,000	7,308,900	7,235,578	-73,322	
-80,000	7,308,900	7,235,578	-73,322	
80,000	880,000	870,222	-9,778	
80,000	880,000	870,222	-9,778	
	276,077,950	131,945,116	-144,132,834	134,308,208
	276,077,950	131,945,116	-144,132,834	134,308,208
	9,866,000		-9,866,000	
	9,866,000		-9,866,000	
	130,286,950	3,484,390	-126,802,560	126,858,000
	130,286,950		-130,286,950	126,858,000
		3,484,390	3,484,390	
-11,000	135,864,000	128,399,792	-7,464,208	7,450,208
-11,000	135,864,000		-135,864,000	7,450,208
		128,399,792	128,399,792	
11,000	61,000	60,934	-66	
11,000	61,000	60,934	-66	
	46,953,158	34,396,274	-12,556,884	
	46,953,158	34,396,274	-12,556,884	
	46,953,158	34,396,274	-12,556,884	
	46,953,158		-46,953,158	
		34,396,274	34,396,274	
	400,000	68,649	-331,351	

彰化縣環境污
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
環境教育計畫		400,000	
機械及設備		250,000	
機械及設備		250,000	
雜項設備		150,000	
雜項設備		150,000	
水污染防治計畫		300,000	
水污染防治計畫		300,000	
機械及設備		200,000	
機械及設備		200,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		100,000	
雜項設備		100,000	
合 計	148,837,008	179,395,000	3,688,000

染防制基金
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	400,000	68,649	-331,351	
	250,000		-250,000	
	250,000		-250,000	
	150,000	68,649	-81,351	
	150,000	68,649	-81,351	
	300,000	40,725	-259,275	
	300,000	40,725	-259,275	
	200,000	20,880	-179,120	
	200,000	20,880	-179,120	
	100,000	19,845	-80,155	
	100,000	19,845	-80,155	
	331,920,008	174,556,564	-157,363,444	134,308,208

彰化縣環境污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	41	41		
約僱	41	41		
總 計	41	41		

註：本基金空氣污染防治計畫以「計時與計件人員酬金」進用編制外人力7人；
 焚化廠計畫以「計時與計件人員酬金」進用編制外人力11人；
 環境教育計畫以「計時與計件人員酬金」進用編制外力5人。

本頁空白

項 目	預 算 數				
	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		13,104,000	400,000		1,638,000
聘僱人員		13,104,000	400,000		1,638,000
焚化廠計畫		3,058,000	131,000		383,000
聘僱人員		3,058,000	131,000		383,000
環境教育計畫		437,000	192,000		55,000
聘僱人員		437,000	192,000		55,000
水污染防治計畫		1,311,000	100,000		164,000
聘僱人員		1,311,000	100,000		164,000
合 計		17,910,000	823,000		2,240,000

註：(1)空氣污染防治計畫以「計時與計件人員酬金」辦理空氣汙染防制相關業務進用編制外人力3人預算數1,747,000元，決算數1,739,881元；營建工程業務進用編制外人力1人預算數450,000元，決算數428,868元；低碳永續家園計畫進用編制外人力1人決算數795,825元；環保署補助約用人員計畫進用編制外人力2人決算數1,254,617元。

染防制基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

預 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
826,000		2,704,000		18,672,000		18,672,000
826,000		2,704,000		18,672,000		18,672,000
193,000		632,000		4,397,000		4,397,000
193,000		632,000		4,397,000		4,397,000
28,000		91,000		803,000		803,000
28,000		91,000		803,000		803,000
83,000		272,000		1,930,000		1,930,000
83,000		272,000		1,930,000		1,930,000
1,130,000		3,699,000		25,802,000		25,802,000

(2)焚化廠計畫以「計時與計件人員酬金」辦理焚化廠相關業務進用編制外人力6人預算數3,365,000元，決算數3,351,715元；資源循環工作計畫進用編制外人力5人預算數2,250,000元，決算數2,107,915元。

項 目	決 算 數				
	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		13,073,759	657,504		1,634,220
聘僱人員		13,073,759	657,504		1,634,220
焚化廠計畫		3,050,544	33,377		367,700
聘僱人員		3,050,544	33,377		367,700
環境教育計畫		435,792	72,000		54,474
聘僱人員		435,792	72,000		54,474
水污染防治計畫		1,307,376			163,422
聘僱人員		1,307,376			163,422
合 計		17,867,471	762,881		2,219,816

(3)環境教育計畫以「計時與計件人員酬金」辦理環境教育相關業務進用編制外人力2人預算數1,166,000元，決算數1,154,864元；毒性及關注化學物質源頭管理計畫進用編制外人力3人預算數1,870,000元，決算數1,900,303元。

染防制基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決 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
819,247		2,624,465		18,809,195		18,809,195
819,247		2,624,465		18,809,195		18,809,195
192,528		591,964		4,236,113		4,236,113
192,528		591,964		4,236,113		4,236,113
27,504		89,452		679,222		679,222
27,504		89,452		679,222		679,222
82,512		247,956		1,801,266		1,801,266
82,512		247,956		1,801,266		1,801,266
1,121,791		3,553,837		25,525,796		25,525,796

(4)本基金獎金之項目為年終獎金，係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列41人，預算數2,240,000元，決算數2,219,816元。

彰化縣環境污染防治基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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	%	
合 計									

註：1.管理用車輛:客貨兩用車12輛、小客車3輛(含油電混合車2輛)、機車4輛(含電動機車3輛)
 2.其他車輛:特種車輛18輛

本頁空白

彰化縣環境污
主要業務計畫執
 中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
空氣污染防制計畫	年	1	193,633,000	1	215,536,262
焚化廠計畫	年	1	470,833,000	1	438,256,028
一般廢棄物清除處理計畫	年	1	130,377,000	1	160,003,248
環境教育計畫	年	1	37,367,000	1	33,769,158
水污染防治計畫	年	1	15,940,000	1	3,683,340

註：空氣污染防制計畫購建固定資產以前年度保留數3,588,900元，本年度預算數3,900,000元及奉准先行辦理數700,000元，

決算數8,105,800元

焚化廠計畫購建固定資產以前年度保留數98,294,950元，本年度預算數174,795,000元及奉准先行辦理數2,988,000元，

決算數131,945,116元

一般廢棄物計畫購建固定資產以前年度保留數46,953,158元，決算數34,396,274元

環境教育計畫購建固定資產本年度預算數400,000元，決算數68,649元

水污染防治計畫購建固定資產本年度預算數300,000元，決算數40,725元

染防制基金
行績效摘要表
 112年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註	
數量	%	金額	%		
		21,903,262	11.31	撥付112年度補助淘汰高車齡機車及汰換低污染車輛，因未及納入預算，已辦理超支併決算。	
		-32,576,972	-6.92		
		29,626,248	22.72		支付111年度資本門保留福興地區區域性垃圾聯合處理場整理工程。
		-3,597,842	-9.63		
		-12,256,660	-76.89		1.國內旅費依實際情形覈實支用。 2.印刷裝訂費、業務宣導費、公務車油料費、車輛修理保養、辦公事務用品、其他業務支出依實際情形覈實支用，摺節開支。 3.工程及管理諮詢服務費項下，因辦理111年度彰化縣畜牧業綜合管理計畫案履約期程至112年12月止，尚未結案續保留中，考量預算執行，原編列112年預算擬計畫變更不予辦理，另微調委外計畫期程自113年1月起執行，由113年預算支應。 4.原編列機械及設備及雜項設備購置稽查及水污染防治設備因由獲環保署考核獎金(編列公務預算)項下先行支應，摺節開支。 5.補助機關學校辦理水環境巡守工作如實核銷，摺節開支。 6.捐助國內團體-補助辦理水環境業務推廣競賽活動費如實核銷，摺節開支。

彰化縣環境污染防治基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	25,802,000	25,525,796	-276,204	-1.07
聘僱及兼職人員薪資	17,910,000	17,867,471	-42,529	-0.24
超時工作報酬	823,000	762,881	-60,119	-7.30
獎金	2,240,000	2,219,816	-20,184	-0.90
退休及卹償金	1,130,000	1,121,791	-8,209	-0.73
福利費	3,699,000	3,553,837	-145,163	-3.92
服務費用	381,627,000	367,227,788	-14,399,212	-3.77
水電費	617,000	611,068	-5,932	-0.96
郵電費	1,199,000	1,035,782	-163,218	-13.61
旅運費	1,242,000	559,692	-682,308	-54.94
印刷裝訂與廣告費	2,440,000	1,342,302	-1,097,698	-44.99
修理保養及保固費	1,417,000	1,422,845	5,845	0.41
保險費	1,457,000	1,029,714	-427,286	-29.33
一般服務費	83,602,000	46,218,811	-37,383,189	-44.72
專業服務費	289,653,000	315,007,574	25,354,574	8.75
材料及用品費	2,695,000	1,375,639	-1,319,361	-48.96
使用材料費	2,354,000	1,170,809	-1,183,191	-50.26
用品消耗	341,000	204,830	-136,170	-39.93
租金、償債、利息及相關手續費	4,804,000	4,618,569	-185,431	-3.86
地租及水租	4,484,000	4,473,498	-10,502	-0.23
雜項設備租金	320,000	145,071	-174,929	-54.67
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	179,395,000	174,556,564	-4,838,436	-2.70
購建固定資產	179,395,000	174,556,564	-4,838,436	-2.70
稅捐及規費（強制費）	284,000	277,236	-6,764	-2.38
消費與行為稅	179,000	175,386	-3,614	-2.02
規費	105,000	101,850	-3,150	-3.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	126,188,000	154,290,073	28,102,073	22.27
捐助、補助與獎助	126,188,000	154,290,073	28,102,073	22.27
其他	127,355,000	123,376,371	-3,978,629	-3.12

彰化縣環境污染防治基金
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
其他支出	127,355,000	123,376,371	-3,978,629	-3.12
合 計	848,150,000	851,248,036	3,098,036	0.37

彰化縣環境污染防治基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	2,034,000	1,336,302	-697,698	-34.30	
統計所需項目					
義(志)工服務費	10,000		-10,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	10,848,000	12,733,988	1,885,988	17.39	空氣汙染防制計畫低碳永續家園計畫約用人員及環保署補助約用人員(本府112年2月17日府主基字第1120032460號函同意超支併決算)
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	850,000	280,956	-569,044	-66.95	
一般土地租金	4,484,000	4,473,498	-10,502	-0.23	
補(協)助政府機關(構)	89,483,000	92,345,859	2,862,859	3.20	焚化廠計畫補助辦理資收關懷計畫(本府112年2月17日府主基字第1120032460號函同意超支併決算)
捐助國內團體	16,130,000	13,558,705	-2,571,295	-15.94	
捐助私校		179,559	179,559	--	環境教育計畫補助大葉大學辦理環境教育計畫及水污染防治計畫補助水環境巡守增能培訓(調整容納)

本頁空白

彰化縣環境污
平 衡
中華民國

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	3,061,764,909	100.00	2,896,173,426	100.00	165,591,483	5.72
流動資產	2,075,100,215	67.77	1,964,264,488	67.82	110,835,727	5.64
現金	2,047,907,263	66.89	1,912,561,078	66.04	135,346,185	7.08
銀行存款	2,047,907,263	66.89	1,912,561,078	66.04	135,346,185	7.08
應收款項	27,192,952	0.89	51,703,410	1.79	-24,510,458	-47.41
應收帳款	27,192,952	0.89	51,703,410	1.79	-24,510,458	-47.41
長期貸墊款及準備金	5,175,155	0.17	5,789,211	0.20	-614,056	-10.61
準備金	5,175,155	0.17	5,789,211	0.20	-614,056	-10.61
退休及離職準備金	5,175,155	0.17	5,789,211	0.20	-614,056	-10.61
固定資產	981,489,539	32.06	924,231,010	31.91	57,258,529	6.20
土地	34,997,620	1.14	34,997,620	1.21		
土地	34,997,620	1.14	34,997,620	1.21		
土地改良物	3,476,421	0.11	3,603,357	0.12	-126,936	-3.52
土地改良物	3,846,651	0.13	3,846,651	0.13		
累計折舊－土地改良	-370,230	-0.01	-243,294	-0.01	-126,936	52.17
房屋建築及設備	380,488,326	12.43	410,893,854	14.19	-30,405,528	-7.40
房屋建築及設備	1,076,816,589	35.17	1,077,782,589	37.21	-966,000	-0.09
累計折舊－房屋建築及設備	-696,328,263	-22.74	-666,888,735	-23.03	-29,439,528	4.41
機械及設備	207,815,579	6.79	284,118,824	9.81	-76,303,245	-26.86
機械及設備	1,961,418,326	64.06	1,954,464,059	67.48	6,954,267	0.36
累計折舊－機械及設	-1,753,602,747	-57.27	-1,670,345,235	-57.67	-83,257,512	4.98
交通及運輸設備	24,260,868	0.79	27,302,840	0.94	-3,041,972	-11.14
交通及運輸設備	53,477,625	1.75	54,566,906	1.88	-1,089,281	-2.00
累計折舊－交通及運輸設備	-29,216,757	-0.95	-27,264,066	-0.94	-1,952,691	7.16
雜項設備	3,032,377	0.10	2,176,623	0.08	855,754	39.32
雜項設備	110,065,972	3.59	109,107,473	3.77	958,499	0.88
累計折舊－雜項設備	-107,033,595	-3.50	-106,930,850	-3.69	-102,745	0.10
購建中固定資產	327,418,348	10.69	161,137,892	5.56	166,280,456	103.19
購建中固定資產	327,418,348	10.69	161,137,892	5.56	166,280,456	103.19
無形資產	-	-	3,050	0.00	-3,050	-100.00
無形資產	-	-	3,050	0.00	-3,050	-100.00
電腦軟體	-	-	3,050	0.00	-3,050	-100.00
其他資產	-	-	1,885,667	0.07	-1,885,667	-100.00
什項資產	-	-	1,885,667	0.07	-1,885,667	-100.00
存出保證金	-	-	1,885,667	0.07	-1,885,667	-100.00
合 計	3,061,764,909	100.00	2,896,173,426	100.00	165,591,483	5.72

註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質科目，保管有價證券(應付保管有價證券)309,852,000元，保證品(應付保證品)8,170,000元；追索債權(待抵銷追索債權)2元。

染防制基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	200,885,557	6.56	248,306,719	8.57	-47,421,162	-19.10
流動負債	149,086,924	4.87	193,960,894	6.70	-44,873,970	-23.14
應付款項	149,086,848	4.87	193,960,818	6.70	-44,873,970	-23.14
應付代收款	58,117	0.00	24,888	0.00	33,229	133.51
應付費用	149,028,731	4.87	193,935,930	6.70	-44,907,199	-23.16
預收款項	76	0.00	76	0.00		
預收收入	76	0.00	76	0.00		
其他負債	51,798,633	1.69	54,345,825	1.88	-2,547,192	-4.69
什項負債	51,798,633	1.69	54,345,825	1.88	-2,547,192	-4.69
存入保證金	46,623,478	1.52	48,514,702	1.68	-1,891,224	-3.90
應付退休及離職金	5,175,155	0.17	5,789,211	0.20	-614,056	-10.61
暫收及待結轉帳項		-	41,912	0.00	-41,912	-100.00
淨資產	2,860,879,352	93.44	2,647,866,707	91.43	213,012,645	8.04
淨資產	2,860,879,352	93.44	2,647,866,707	91.43	213,012,645	8.04
淨資產	2,860,879,352	93.44	2,647,866,707	91.43	213,012,645	8.04
累積餘額	2,860,879,352	93.44	2,647,866,707	91.43	213,012,645	8.04
合 計	3,061,764,909	100.00	2,896,173,426	100.00	165,591,483	5.72

2.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。

彰化縣環境污染防治基金

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	1,007,654,284	100.00	1,002,743,620	100.00	4,910,664	0.49
徵收及依法分配收入	760,863,303	75.51	725,469,044	72.35	35,394,259	4.88
污染防治及防治收入	242,979,536	24.11	248,332,644	24.77	-5,353,108	-2.16
回收清除處理收入	473,862,214	47.03	431,482,440	43.03	42,379,774	9.82
環保提撥收入	44,021,553	4.37	45,653,960	4.55	-1,632,407	-3.58
財產收益	12,137,202	1.20	10,347,507	1.03	1,789,695	17.30
財產孳息收入	11,488,120	1.14	3,868,236	0.39	7,619,884	196.99
其他財產收入	649,082	0.06	6,479,271	0.65	-5,830,189	-89.98
政府撥入收入	109,625,118	10.88	179,519,738	17.90	-69,894,620	-38.93
政府其他撥入收入	109,625,118	10.88	179,519,738	17.90	-69,894,620	-38.93
其他收入	125,028,661	12.41	87,407,331	8.72	37,621,330	43.04
雜項收入	125,028,661	12.41	87,407,331	8.72	37,621,330	43.04
支出	794,641,639	78.86	949,498,178	94.69	-154,856,539	-16.31
人事支出	25,525,796	2.53	25,173,262	2.51	352,534	1.40
人事支出	25,525,796	2.53	25,173,262	2.51	352,534	1.40
業務支出	373,499,232	37.07	493,813,121	49.25	-120,313,889	-24.36
業務支出	373,499,232	37.07	493,813,121	49.25	-120,313,889	-24.36
獎補助支出	154,290,073	15.31	192,645,234	19.21	-38,355,161	-19.91
補（協）助政府機關（構）	92,345,859	9.16	136,165,663	13.58	-43,819,804	-32.18
捐助國內團體	13,558,705	1.35	14,121,021	1.41	-562,316	-3.98
捐助私校	179,559	0.02	-	-	179,559	--
其他獎補助	48,205,950	4.78	42,358,550	4.22	5,847,400	13.80
財產損失	36,442	0.00	2,081,249	0.21	-2,044,807	-98.25
財產交易損失	36,442	0.00	2,081,249	0.21	-2,044,807	-98.25
折舊、折耗及攤銷	117,853,863	11.70	116,709,979	11.64	1,143,884	0.98
固定資產折舊	117,850,813	11.70	116,559,001	11.62	1,291,812	1.11
無形資產攤銷	3,050	0.00	150,978	0.02	-147,928	-97.98
其他支出	123,436,233	12.25	119,075,333	11.87	4,360,900	3.66
其他支出	123,436,233	12.25	119,075,333	11.87	4,360,900	3.66
本期賸餘（短絀）	213,012,645	21.14	53,245,442	5.31	159,767,203	300.06

彰化縣環境污染防治基金

收入支出表

中華民國112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	2,647,866,707	262.78	2,594,621,265	258.75	53,245,442	2.05
解繳公庫		-		-		
期末淨資產	2,860,879,352	283.91	2,647,866,707	264.06	213,012,645	8.04

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。

彰化縣環境污染防治基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	213,012,645
調整非現金項目	96,937,573
業務活動之淨現金流入（流出）	309,950,218
投資活動之現金流量	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,885,667
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-174,556,564
投資活動之淨現金流入（流出）	-172,670,897
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-1,933,136
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,933,136
現金及約當現金之淨增（淨減）	135,346,185
期初現金及約當現金	1,912,561,078
期末現金及約當現金	2,047,907,263

註：(1)不影響現金流量項目：增加退休及離職準備金(應付退休及離職準備金)614,056元。

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

**彰化縣環境污染防治基金
決算與會計收支對照表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	1,007,005,202	649,082	1,007,654,284	收入
徵收及依法分配收入	760,863,303		760,863,303	徵收及依法分配收入
財產收入	11,488,120	649,082	12,137,202	財產收益
政府撥入收入	109,625,118		109,625,118	政府撥入收入
其他收入	125,028,661		125,028,661	其他收入
基金用途	851,248,036	-56,606,397	794,641,639	支出
用人費用	25,525,796		25,525,796	人事支出
服務費用	367,227,788	6,271,444	373,499,232	業務支出
材料及用品費	1,375,639	-1,375,639		
租金、償債、利息及相關手續費	4,618,569	-4,618,569		
稅捐及規費(強制費)	277,236	-277,236		
捐助、補助與獎助	154,290,073		154,290,073	獎補助支出
		36,442	36,442	財產損失
		117,853,863	117,853,863	折舊、折耗及攤銷
其他	123,376,371	59,862	123,436,233	其他支出
購建固定資產	174,556,564	-174,556,564		
本期賸餘(短絀)	155,757,166	57,255,479	213,012,645	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,723,632,647	924,234,060	2,647,866,707	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,879,389,813	981,489,539	2,860,879,352	期末淨資產

註：

1. 「財產收益」與「財產收入」之調整數649,082元，係為撥入固定資產及以應付款購置固定資產。
2. 「業務支出」與「服務費用」之調整數6,271,444元，係為「材料及用品費」1,375,639元、「租金、償債、相關手續費」4,618,569元、「稅捐及規費(強制費)」277,236元。
3. 「財產損失」之調整數36,442元，係為固定資產撥出及報廢。
4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數117,853,863元，係為認列固定資產折舊及無形資產攤銷數。
5. 「其他支出」與「其他」之調整數59,862元，係為更正110年應付款財產科目。
6. 「購置固定資產」之調整數174,556,564元。

本頁空白

主辦會計人員：孫志雄

基金主持人：江培根