

中華民國113年度

(113年1月1日至113年12月31日)

宜 蘭 縣 總 決 算

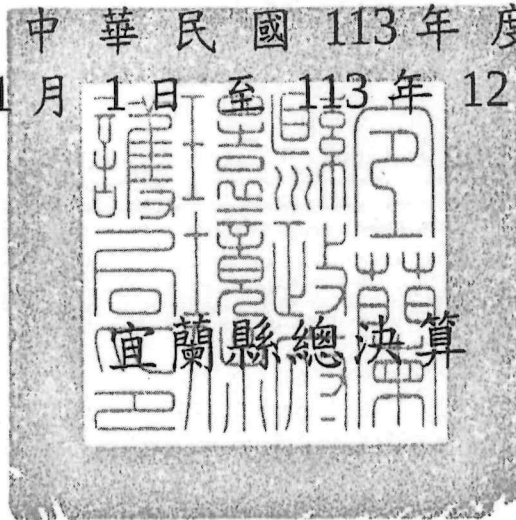
宜蘭縣政府環境保護局主管

宜蘭縣環境保護基金附屬單位決算

(非 營 業 部 分)

宜蘭縣政府環境保護局 編

中華民國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



宜蘭縣政府環境保護局 主管

宜蘭縣環境保護基金附屬單位決算

(非營業部分)

宜蘭縣政府環境保護局 編

宜蘭縣環境保護基金113年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	第 1-9	頁
乙、決算報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘絀表.....	第 10-11	頁
貳、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 12	頁
二、基金用途明細表.....	第 13-25	頁
三、資本資產明細表.....	第 26-27	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 28-29	頁
五、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	第 30	頁
六、員工人數彙計表.....	第 31	頁
七、用人費用彙計表.....	第 32-35	頁
八、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 36	頁
九、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 37-38	頁
十、各項費用彙計表.....	第 39-40	頁
十一、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 41-45	頁

宜蘭縣環境保護基金113年度附屬單位決算

目 次

丙、會計報表

壹、平衡表..... 第 46-49 頁

貳、收入支出表..... 第 50-51 頁

參、現金流量表..... 第 52 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表..... 第 53-54 頁

甲、總說明

宜蘭縣環境保護基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效：

(一) 本基金辦理空氣污染防治，積極推動廢棄物清除處理、辦理環境教育、防治水體污染，以改善環境生活品質，增進縣民健康之目的。本年度業務計畫4項，均已實施完成，茲就主要業務計畫執行概述如下：

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國113年度

項目	單位	預算數	決算數	比較增減	已完成或未完成之說明及因應改善措施
空氣污染防治計畫	元	206,969,000	189,543,836	-17,425,164	1. 空品改善維護計畫(SIP)、鄉(鎮、市)公所加強街道捲塵洗掃及污染防治等相關計畫賡續辦理中。 2. 餘空污相關例行性委辦計畫皆已完成。
一般廢棄物清除處理計畫	元	37,136,000	74,602,069	37,466,069	1. 補助公所既設資源回收貯存場優化計畫持續辦理中。 2. 補助公所汰換老舊資源回收車。
環境教育計畫	元	25,727,000	26,570,112	843,112	1. 已完成環境教育專案執行推廣工作。 2. 已完成辦理

宜蘭縣環境保護基金

總說明

中華民國113年度

水污染防治計畫	元	6,265,000	6,565,215	300,215	2024綠色博覽會。 已完成宜蘭縣流域水體水質監測與管制計畫、水資源保護檢測水質計畫、水污費徵收查核工作、水質監測站維護保養、三民濕地維護管理、推動水環境巡守隊營運管理等水污染防治工作。
合 計		276,097,000	297,281,232	21,184,232	

(二)年度關鍵績效指標達成情形：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	達成情形
一、空氣污染防制計畫： 落實空氣污染防制策略目標，改善空氣品質。	1. 細懸浮微粒年平均濃度符合空氣品質標準。 2. 減少臭氧8小時紅色警示站日數。	1. 空氣品質監測站細懸浮微粒手動監測24小時第98百分比對應值。 2. 空氣品質監測站細懸浮微粒手動監測年平均値。	1. 本縣空氣品質監測站細懸浮微粒手動監測24小時第98百分比對應值小於每立方米30微克。 2. 空氣品質監測站細懸浮微粒	1. 統計113年本縣空氣品質監測站細懸浮微粒手動監測24小時第98百分比對應值為每立方米24微克，監測結果小於法規標準之日平均值每立方米30微克

宜蘭縣環境保護基金

總 說 明

中華民國113年度

		3. 空氣品質 監測站臭 氧 8 小時 紅色警示 站日數。	手動監測 年平均 值小於每 立 方米 12 微 克。 3. 空氣品質 監測站臭 氧 8 小時 紅色警示 站日數為 0 站日。	。2. 統計 113 年 本縣空氣品 質監測站細 懸浮微粒手 動監測年平 均值為每立 方米 8.7 微 克，監測結 果小於法規 標準之年平 均值每立方 米 12 微克 。 3. 統計 113 年 本縣空氣品 質監測站臭 氧 8 小時紅 色警示站日 數維持 0 站 日，符合執 行目標。
二、一般廢棄物清 除處理計畫： 加速汰換老舊清運 機具，落實垃圾清 運及環境清理維護 工作。	減少 15 年以上 老舊清理機具 。	15 年以上 車齡清理機 具。	汰換 2 輛。	已完成汰換 9 輛 。
三、環境教育計畫： 落實全民環境教育 ，形塑本縣為環境 教育學習城市。	參與環境教育人 數。	年度累計參 與人次。	30,000 人次 。	參與相關環境 教育活動(含線 上參與人數)， 共計 69,641 人 次。
四、水污染防治計 畫： 強化事業廢水管理 與再利用。	應繳納水污費之 工業區專用污水 下水道系統及事 業查核率。	實際完成查 核家數÷應 查核家數 ×100%。	100%達成。	已達成 100%。

宜蘭縣環境保護基金

總 說 明

中華民國113年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

本年度決算數基金來源362,962,657元、基金用途297,281,232元、本期賸餘65,681,425元，原因如下：

(一)來源部分：超收98,949,657元。

1. 徵收及依法分配收入超收9,237,370元，主要係固定污染源空污費收入因環境部修正「固定污染源空氣污染防制費收費費率」故超收。
2. 財產收入超收3,418,478元，主要係定期存款之利息收入利率調升所致。
3. 政府撥入收入超收81,501,947元，主要係環境部等中央機關計畫型補助收入超收所致。
4. 其他收入超收4,791,862元，主要係註銷應付費用：主要係因112年度淘汰老舊機車換購及新購電動二輪車補助計畫民眾申請數量減少，且電動二輪車購買率未如預期4,745,500元、112年度宜蘭縣環境教育委託執行計畫未執行經費8,916元及112年同仁差旅未執行費用37,446元。

(二)用途部分：超支21,184,232元。

1. 空氣污染防制計畫結餘17,425,164元，主要係撙節開支依業務實際需要支付。另本年度辦理機動車輛排氣管污染管理事務計畫、空氣品質改善維護計畫、宜蘭淨零永續鏈-公正轉型能源脆弱度調查研究及參與式行動計畫、補助地方環保局進用人員計畫、毒性及關注化學物質源頭管理計畫及氣候變遷減緩及調適工作推動等計畫，以超支併決算方式辦理。
2. 一般廢棄物清除處理計畫超支37,466,069元，主要係辦理：
 - (1) 宜蘭縣壯圍鄉公所既設資源回收貯存場優化計畫、南澳鄉公所既設資源回收貯存場鑿井工程計畫、清潔隊備勤室環境改善及優化計畫-宜蘭縣壯圍鄉、宜蘭市、宜蘭縣羅東鎮廚餘能資源化補助計畫、宜蘭縣購置特種機具計畫、宜蘭縣南澳鄉申請垃圾清運優化補助計畫、換購低碳垃圾車補助計畫、宜蘭縣冬山鄉公所既設資源回收貯存場優化作業申請補助計畫、礁溪鄉公所112年度環保設施效能提升補助申請計畫及宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助(1輛抓斗車)等計畫，以超支併決算方式辦理。
 - (2) 補辦預算：宜蘭縣水肥處理設施設計監造計畫及更新工程、宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫，以補辦預算方式辦理。
 - (3) 保留：辦理宜蘭縣水肥處理設施更新設計監造計畫980,000元、宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫34,800,000元，廠商刻正依契約規定履約中。宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新工程5,050,000元，工程尚在辦理中，故保留於114年度繼續執行。

宜蘭縣環境保護基金

總說明

中華民國113年度

3. 環境教育計畫超支843,112元，主要係辦理全民綠生活宣傳合辦計畫、淨零綠生活推廣暨夜光材料應用示範計畫及環境教育計畫相關業務用人經費等計畫，以超支併決算方式辦理。

4. 水污染防治計畫超支300,215元，主要係辦理：

(1) 非農地環境雜草管理計畫、112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助計畫及112年度海洋環境管理考核獎勵補助等計畫，以超支併決算方式辦理。

(2) 112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助計畫以補辦預算方式辦理。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：

本年度業務活動之淨現金流入決算數87,808,792元，主要係本期賸餘43,180,229元、調整非現金項目：折舊、折耗及攤銷、處理資產損失、流動資產淨減及流動負債淨增計44,628,563元。

(二)投資活動之現金流量：

本年度投資活動之淨現金流出決算數為7,240,577元，主要係增加長期貸墊款及準備金868,942元、增加固定資產6,219,350元、增加無形資產148,872元及增加其他資產3,413元。

(三)籌資活動之現金流量：

本年度籌資活動之淨現金流入決算數為868,942元，主要係減少其他負債。

(四)現金及約當現金之淨增：

本年度期初現金及約當現金決算數833,264,277元，期末現金及約當現金決算數914,701,434元，係現金及約當現金之淨增81,437,157元所致。

四、資產負債情況：

(一)資產負債之結構：

本年度資產總額決算數1,259,909,644元，其中流動資產949,572,598元約占75.37%，長期貸墊款及準備金12,690,651元約占1.01%，固定資產297,028,878元約占23.58%，無形資產603,204元約占0.05%，其他資產14,313元。本年度負債總額決算數78,970,067元約占6.27%，其中流動負債66,279,416元約占5.26%，其他負債12,690,651元約占1.01%，淨資產1,180,939,577元約占93.73%。

(二)資產負債變動情形：

本年度資產總額較上年度增加54,597,299元約4.53%，係流動資產增加73,789,099元、長期貸墊款及準備金增加868,942元、固定資產減少

宜蘭縣環境保護基金

總說明

中華民國113年度

20,213,027元、無形資產增加148,872元、其他資產增加3,413元。負債總額較上年度增加8,980,029元約12.83%，係流動負債增加8,111,087元及其他負債增加868,942元。淨資產較上年度增加45,617,270元約4.02%。

五、其他：

(一)納入縣庫集中支付說明：

本基金本年底現金為9億1,470萬1,434元，其中4億6,470萬1,434元，配合政策納入縣庫集中支付(包括徵收及依法分配收入)，本府均按縣庫存款利率撥付調度利息，且能減少縣庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(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：

奉准文號	補助文號	計畫名稱	金額
1. 宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號	(1) 環境部112年11月2日環部空字第1121305336號函	空氣品質改善維護計畫	8,440,000元
	(2) 國家發展委員會112年8月9日發綜字1120013900號函	宜蘭淨零永續鏈-公正轉型能源脆弱度調查研究及參與式行動計畫	1,200,000元
	(3) 環境部環境管理署112年10月4日環管廢字第1127114561號函	宜蘭縣購置特種機具計畫	10,620,000元
	(4) 環境部環境管理署112年11月13日環管廢字第1127118302號函	宜蘭縣南澳鄉申請垃圾清運優化補助計畫	260,000元
	(5) 環境部環境管理署112年11月21日環管衛字第1127118919號函	換購低碳垃圾車補助計畫	9,250,000元
	(6) 行政院環境保護署(112年8月22日改制為環	宜蘭縣壯圍鄉公所既設資源回收貯存場優	11,100,000元

宜蘭縣環境保護基金

總說明

中華民國113年度

境部)111年3月24日環署 基字1111034499號函	化計畫	
(7) 環保局112年2月24 日第1120004107號簽	補助南澳鄉公所既設 資源回收貯存場鑿井 工程計畫	322,094元
(8) 環境部環境管理署 113年1月3日環管衛字第 1127124090號函	清潔隊備勤室環境改 善及優化計畫-宜蘭 縣壯圍鄉、宜蘭市	8,780,600元
(9) 環境部113年2月1日 環部綜字第1131007930號 函	全民綠生活宣傳合辦 計畫	670,000元
(10) 環境部環境管理署 113年1月4日環管廢字第 1127012366號函	宜蘭縣羅東鎮廚餘能 資源化補助計畫	4,450,500元
(11) 環境部化學物質管 理署113年1月19日環化控 字第1138100453號函	非農地環境雜草管理 計畫	300,000元
(12) 環境部環境管理署 113年1月18日環管衛字第 1137101764號函	換購低碳垃圾車補助 計畫(第二批核定)	4,154,000元
(13) 環境部113年2月17 日環部綜字第1131011548 號函	淨零綠生活推廣暨夜 光材料應用示範計畫	3,341,600元
(14) 環境部113年1月19 日環部空字第1131005615 號函	空污基金補助地方環 保局進用人員計畫	20,734元
(15) 環境部113年3月12 日環部水字第1131018382	112年度水質保護及 土壤整治考核獎勵補	500,000元

宜蘭縣環境保護基金

總說明

中華民國113年度

	號函	助運用計畫	
	(16) 環境部113年3月11日環部空字第1131015521號函	機動車輛排氣管污染管理事務計畫	600,000元
	(17) 環境部資源循環署113年3月13日環循永字第1136103577號函	宜蘭縣冬山鄉公所既設資源回收貯存場優化作業申請補助計畫	1,200,000元
	(18) 行政院環境保護署(112年8月22日改制為環境部)毒物及化學物質局112年8月16日環化評字第1128114367號函及環境部化學物質管理署113年3月13日環化評字第1138002180號函	毒性及關注化學物質源頭管理計畫	30,714元
2. 宜蘭縣政府113年7月5日府主預字第1130112813號	(1) 行政院環境保護署(112年8月22日改制為環境部)112年6月12日環署督字第1120023056號函	宜蘭縣礁溪鄉公所112年環保設施效能提升補助申請計畫	6,880,000元
	(2) 環境部環境管理署113年4月29日環管衛字第1137111785號函	換購低碳垃圾車補助計畫(增加核列經費)	760,000元
	(3) 海洋委員會海洋保育署113年3月25日海保環字第1130003000號函	宜蘭縣112年度海洋環境管理考核獎勵補助計畫	300,000元
	(4) 環保局113年3月6日第1130007894號簽及5月29日第1130018591號簽	辦理清(綜)理行政罰鍰相關業務用人經費	230,000元
	(5) 環保局113年5月7日	宜蘭水肥處理設施更	6,600,000元

宜蘭縣環境保護基金

總 說 明

中華民國113年度

	第1130015790號簽	新計畫及宜蘭縣水肥處理設施更新設計監造計畫	
3. 宜蘭縣政府113年10月8日府主預字第1130168857號	環境部氣候變遷署113年8月15日環氣調字第1139005228號函	113年度氣候變遷減緩及調適工作推動計畫	180,000元
4. 宜蘭縣政府113年12月19日府主預字第1130215388號	(1) 環境部環境管理署113年1月16日環管廢字第1137000200號函	宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫	34,800,000元
	(2) 環境部環境管理署113年9月30日環管廢字第1137015319號函	宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫(1輛抓斗車)	2,886,000元
	(3) 環保局113年11月28日第1130041179號簽	環境教育計畫相關業務用人經費	43,000元

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、決算報表

壹、主要表

宜蘭縣環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	264,013,000	100.00	362,962,657	100.00	98,949,657	37.48	349,745,364	100.00
徵收及依法分配收入	204,754,000	77.55	213,991,370	58.96	9,237,370	4.51	234,571,632	67.07
污染防制及防治收入	127,070,000	48.13	131,660,326	36.27	4,590,326	3.61	152,489,636	43.60
回收清除處理收入	49,659,000	18.81	54,426,524	15.00	4,767,524	9.60	56,366,885	16.12
違規罰款收入	7,000	-	-	-	-7,000	-100.00	2,882,526	0.82
環保提撥收入	28,018,000	10.61	27,904,520	7.69	-113,480	-0.41	22,832,585	6.53
財產收入	7,150,000	2.71	10,568,478	2.91	3,418,478	47.81	8,671,785	2.48
財產處分收入	-	-	10,000	-	10,000	--	-	-
租金收入	-	-	6,465	-	6,465	--	6,465	-
利息收入	7,150,000	2.71	10,552,013	2.91	3,402,013	47.58	8,665,320	2.48
政府撥入收入	52,109,000	19.74	133,610,947	36.81	81,501,947	156.41	101,700,041	29.08
政府其他撥入收入	52,109,000	19.74	133,610,947	36.81	81,501,947	156.41	101,700,041	29.08
其他收入	-	-	4,791,862	1.32	4,791,862	--	4,801,906	1.37
雜項收入	-	-	4,791,862	1.32	4,791,862	--	4,801,906	1.37
基金用途	276,097,000	104.58	297,281,232	81.90	21,184,232	7.67	321,742,799	91.99
空氣污染防制計畫	206,969,000	78.39	189,543,836	52.22	-17,425,164	-8.42	196,174,096	56.09
購建固定資產	1,836,000	0.70	1,079,860	0.30	-756,140	-41.18	1,083,485	0.31
其他	205,133,000	77.70	188,463,976	51.92	-16,669,024	-8.13	195,090,611	55.78
一般廢棄物清除處理計畫	37,136,000	14.07	74,602,069	20.55	37,466,069	100.89	97,624,824	27.91
購建固定資產	-	-	5,015,000	1.38	5,015,000	--	23,457,384	6.71
其他	37,136,000	14.07	69,587,069	19.17	32,451,069	87.38	74,167,440	21.21
環境教育計畫	25,727,000	9.74	26,570,112	7.32	843,112	3.28	23,355,331	6.68
其他	25,727,000	9.74	26,570,112	7.32	843,112	3.28	23,355,331	6.68
水污染防治計畫	6,265,000	2.37	6,565,215	1.81	300,215	4.79	4,588,548	1.31
購建固定資產	150,000	0.06	124,490	0.03	-25,510	-17.01	492,585	0.14
其他	6,115,000	2.32	6,440,725	1.77	325,725	5.33	4,095,963	1.17
本期賸餘(短絀)	-12,084,000	-4.58	65,681,425	18.10	77,765,425	--	28,002,565	8.01
期初基金餘額	785,175,000	297.40	817,626,070	225.26	32,451,070	4.13	789,623,505	225.77
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	773,091,000	292.82	883,307,495	243.36	110,216,495	14.26	817,626,070	233.78

宜蘭縣環境保護基金
基金來源、用途及餘絀表（分表）
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	合計	空氣污染防制基金	一般廢棄物清除處理基金	環境教育基金	水污染防治基金
基金來源	362,962,657	169,772,423	154,848,370	30,928,492	7,413,372
徵收及依法分配收入	213,991,370	131,510,939	54,426,524	21,840,826	6,213,081
污染防制及防治收入	131,660,326	129,822,366	-	-	1,837,960
回收清除處理收入	54,426,524	-	54,426,524	-	-
違規罰款收入	-	-	-	-	-
環保提撥收入	27,904,520	1,688,573	-	21,840,826	4,375,121
財產收入	10,568,478	2,483,817	7,626,035	357,835	100,791
財產處分收入	10,000	10,000	-	-	-
租金收入	6,465	6,465	-	-	-
利息收入	10,552,013	2,467,352	7,626,035	357,835	100,791
政府撥入收入	133,610,947	30,994,721	92,795,811	8,720,915	1,099,500
政府其他撥入收入	133,610,947	30,994,721	92,795,811	8,720,915	1,099,500
其他收入	4,791,862	4,782,946	-	8,916	-
雜項收入	4,791,862	4,782,946	-	8,916	-
基金用途	297,281,232	189,543,836	74,602,069	26,570,112	6,565,215
空氣污染防制計畫	189,543,836	189,543,836	-	-	-
購建固定資產	1,079,860	1,079,860	-	-	-
其他	188,463,976	188,463,976	-	-	-
一般廢棄物清除處理計畫	74,602,069	-	74,602,069	-	-
購建固定資產	5,015,000	-	5,015,000	-	-
其他	69,587,069	-	69,587,069	-	-
環境教育計畫	26,570,112	-	-	26,570,112	-
其他	26,570,112	-	-	26,570,112	-
水污染防治計畫	6,565,215	-	-	-	6,565,215
購建固定資產	124,490	-	-	-	124,490
其他	6,440,725	-	-	-	6,440,725
本期賸餘(短絀)	65,681,425	-19,771,413	80,246,301	4,358,380	848,157
期初基金餘額	817,626,070	210,985,699	564,559,681	32,353,674	9,727,016
解繳公庫	-	-	-	-	-
期末基金餘額	883,307,495	191,214,286	644,805,982	36,712,054	10,575,173

貳、附屬表

宜蘭縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	264,013,000	362,962,657	98,949,657	37.48	
徵收及依法分配收入	204,754,000	213,991,370	9,237,370	4.51	
污染防治及防治收入	127,070,000	131,660,326	4,590,326	3.61	主要係環境部修正「固定污染源空氣污染防治費收費率」，修正內容包含新增排放大戶費率級距及調整部分有害空氣污染物種費率，故固定污染源空污費收入超收。
回收清除處理收入	49,659,000	54,426,524	4,767,524	9.60	主要係因畜牧頭數減少導致實收數較預算數短收所致。
違規罰款收入	7,000		-7,000	-100.00	主要係無未依契約規定罰款收入所致。
環保提撥收入	28,018,000	27,904,520	-113,480	-0.41	
財產收入	7,150,000	10,568,478	3,418,478	47.81	
財產處分收入		10,000	10,000	--	主要係基金車輛報廢殘值收入覈實入帳。
租金收入		6,465	6,465	--	主要係柴油車排煙檢測站屋頂設置太陽光電發電系統場地租金。
利息收入	7,150,000	10,552,013	3,402,013	47.58	主要係本年度存款利率調升所致。
政府撥入收入	52,109,000	133,610,947	81,501,947	156.41	
政府其他撥入收入	52,109,000	133,610,947	81,501,947	156.41	主要係環境部等中央機關計畫型補助收入超收所致。
其他收入		4,791,862	4,791,862	--	
雜項收入		4,791,862	4,791,862	--	主要係註銷應付費用：主要係因112年度淘汰老舊機車換購及新購電動二輪車補助計畫民眾申請數量減少且電動二輪車購買率未如預期4,745,500元、112年度宜蘭縣環境教育委託執行計畫未執行經費8,916元及112年同仁差旅未執行費用37,446元。

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	276,097,000	297,281,232	21,184,232	7.67	
空氣污染防治計畫	206,969,000	189,543,836	-17,425,164	-8.42	
(一)空氣污染防治工作	82,466,000	82,259,975	-206,025	-0.25	
服務費用	59,561,000	67,432,104	7,871,104	13.22	
一般服務費	28,830,000	32,422,960	3,592,960	12.46	
外包費	28,830,000	32,422,960	3,592,960	12.46	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環境部113年3月11日環部空字第1131015521號函同意辦理機動車輛排氣管污染管理事務計畫。3.餘依實際需要支付。
專業服務費	30,731,000	35,009,144	4,278,144	13.92	
委託調查研究費	30,731,000	35,009,144	4,278,144	13.92	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環境部112年11月2日環部空字第1121305336號函同意辦理空氣品質改善維護計畫。3.餘依實際需要支付。
租金、償債、利息及相關手續費	50,000	60,044	10,044	20.09	
地租及水租	50,000	60,044	10,044	20.09	
一般土地租金	50,000	60,044	10,044	20.09	主要係辦理柴油車底盤動力計排煙檢測站場地租金，不足額以調整容納方式辦理。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,855,000	14,767,827	-8,087,173	-35.38	
捐助、補助與獎助	22,855,000	14,767,827	-8,087,173	-35.38	
補(協)助政府機關(構)	12,750,000	7,892,127	-4,857,873	-38.10	主要係因補助機關購置低污染運具申請件數較預計減少所致。
捐助個人	10,105,000	6,875,700	-3,229,300	-31.96	主要係因補助縣民購買電動機車、電動輔助自行車及電動自行車補助計畫申請件數較預計減少所致。
(二)空氣品質綜合管理	60,713,000	47,581,168	-13,131,832	-21.63	
服務費用	37,113,000	28,100,896	-9,012,104	-24.28	
一般服務費	22,013,000	9,345,000	-12,668,000	-57.55	
外包費	22,013,000	9,345,000	-12,668,000	-57.55	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依國家發展委

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專業服務費	15,100,000	18,755,896	3,655,896	24.21	員會112年8月9日發綜字1120013900號函同意辦理宜蘭淨零永續鏈-公正轉型能源脆弱度調查研究及參與式行動計畫。3.餘依實際需要支付。
委託調查研究費	15,100,000	18,755,896	3,655,896	24.21	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,600,000	19,480,272	-4,119,728	-17.46	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環境部112年11月2日環部空字第1121305336號函同意辦理空氣品質改善維護計畫。3.餘依實際需要支付。
捐助、補助與獎助	23,600,000	19,480,272	-4,119,728	-17.46	
補(協)助政府機關(構)	19,600,000	17,059,149	-2,540,851	-12.96	主要係補助各公所及機關辦理空氣品質淨化區維護計畫依實際申請件數支付所致。
捐助國內團體	4,000,000	2,421,123	-1,578,877	-39.47	
(三)空氣污染防治檢驗	2,113,000	926,522	-1,186,478	-56.15	主要係補助民間團體辦理低碳示範社區計畫依實際申請件數支付所致。
服務費用	963,000	452,003	-510,997	-53.06	
修理保養及保固費	963,000	452,003	-510,997	-53.06	依實際需要支付。
機械及設備修護費	963,000	452,003	-510,997	-53.06	
材料及用品費	450,000	330,669	-119,331	-26.52	依實際需要支付。
使用材料費	450,000	330,669	-119,331	-26.52	
物料	450,000	330,669	-119,331	-26.52	依實際需要支付。
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	700,000	143,850	-556,150	-79.45	
購建固定資產	700,000	143,850	-556,150	-79.45	1.以前年度預算保留數：0元，決算數：0元；本年度奉准先行辦理預算數：0元，決算數：0元。2.依實際需要支付。
購置機械及設備	700,000	143,850	-556,150	-79.45	
(四)一般行政管理	61,677,000	58,776,171	-2,900,829	-4.70	
用人費用	28,286,000	27,525,325	-760,675	-2.69	
聘僱及兼職人員薪資	20,424,000	19,244,724	-1,179,276	-5.77	依實際需要支付。
聘用人員薪金	15,241,000	14,798,850	-442,150	-2.90	

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
約僱職員薪金	5,183,000	4,445,874	-737,126	-14.22	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環境部113年1月19日環部空字第1131005615號函同意辦理空污基金補助地方環保局進用人員計畫。3.餘依實際需要支付。
加(夜)班費	608,000	1,592,133	984,133	161.86	
延長工時加班費	60,000	1,106,514	1,046,514	1,744.19	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日、10月8日府主預字第1130063592號、府主預字第1130168857號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環境部112年11月2日環部空字第1121305336號函同意辦理空氣品質改善維護計畫、環境部113年3月11日環部空字第1131015521號函同意辦理機動車輛排氣管污染管理事務計畫、行政院環境保護署(112年8月22日改制為環境部)毒物及化學物質局112年8月16日環化評字第1128114367號函同意辦理毒性及關注化學物質源頭管理計畫及環境部氣候變遷署113年8月15日環氣調字第1139005228號函同意辦理113年度氣候變遷減緩及調適工作推動計畫。3.餘依實際需要支付。
未休假加班費	548,000	485,619	-62,381	-11.38	依實際需要支付。
獎金	2,553,000	2,229,915	-323,085	-12.66	
年終獎金	2,553,000	2,229,915	-323,085	-12.66	依實際需要支付。
退休及卹償金	1,255,000	1,160,018	-94,982	-7.57	
職員退休及離職金	1,255,000	1,160,018	-94,982	-7.57	依實際需要支付。
福利費	3,446,000	3,298,535	-147,465	-4.28	
分擔員工保險費	2,806,000	2,731,335	-74,665	-2.66	依實際需要支付。
其他福利費	640,000	567,200	-72,800	-11.38	依實際需要支付。
服務費用	10,641,000	10,421,267	-219,733	-2.06	
郵電費	1,691,000	1,514,013	-176,987	-10.47	
郵費	1,000,000	1,061,013	61,013	6.10	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
電話費	516,000	304,228	-211,772	-41.04	依實際需要支付。

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
數據通信費	175,000	148,772	-26,228	-14.99	依實際需要支付。
旅運費	1,890,000	1,547,239	-342,761	-18.14	
國內旅費	1,890,000	1,547,239	-342,761	-18.14	依實際需要支付。
印刷裝訂與廣告費	477,000	415,814	-61,186	-12.83	
印刷及裝訂費	300,000	249,314	-50,686	-16.90	依實際需要支付。
業務宣導費	177,000	166,500	-10,500	-5.93	依實際需要支付。
修理保養及保固費	1,484,000	740,235	-743,765	-50.12	
一般房屋修護費	500,000	327,729	-172,271	-34.45	依實際需要支付。
機械及設備修護費	650,000	205,666	-444,334	-68.36	依實際需要支付。
交通及運輸設備修護費	251,000	206,840	-44,160	-17.59	依實際需要支付。
雜項設備修護費	83,000		-83,000	-100.00	依實際需要支付。
保險費	53,000	107,735	54,735	103.27	
交通及運輸設備保險費	53,000	107,735	54,735	103.27	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
一般服務費	3,731,000	5,368,881	1,637,881	43.90	
計時與計件人員酬金	3,587,000	5,236,717	1,649,717	45.99	1.業依宜蘭縣政府113年7月5日府主預字第1130112813號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環保局113年3月6日第1130007894號簽及5月29日第1130018591號簽同意辦理清(綜)理行政罰鍰相關業務用人經費。3.僱用約用人員等7人協助辦理空氣污染防治宣導業務、1人協助辦理行政執行業務、1人協助辦理毒性及關注化學物質源頭查核管理計畫、3人協助辦理宜蘭縣氣候變遷減緩及調適工作暨推動低碳永續家園執行計畫業務。4.餘依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
體育活動費	144,000	132,164	-11,836	-8.22	依實際需要支付。
專業服務費	1,315,000	727,350	-587,650	-44.69	
法律事務費	100,000	130,500	30,500	30.50	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	424,000	167,140	-256,860	-60.58	依實際需要支付。
電腦軟體服務費	791,000	429,710	-361,290	-45.68	依實際需要支付。

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
材料及用品費	1,964,000	1,105,833	-858,167	-43.69	
使用材料費	964,000	360,752	-603,248	-62.58	
燃料	964,000	360,752	-603,248	-62.58	依實際需要支付。
用品消耗	1,000,000	745,081	-254,919	-25.49	
辦公（事務）用品	1,000,000	745,081	-254,919	-25.49	依實際需要支付。
租金、償債、利息及相關手續費	1,878,000	1,438,224	-439,776	-23.42	
地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	
場地租金	10,000		-10,000	-100.00	主要係辦理各項活動場地租金依實際需要支付，撙節開支。
交通及運輸設備租金	1,368,000	1,094,400	-273,600	-20.00	
車租	1,368,000	1,094,400	-273,600	-20.00	依實際需要支付。
雜項設備租金	500,000	343,824	-156,176	-31.24	
雜項設備租金	500,000	343,824	-156,176	-31.24	依實際需要支付。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,389,000	1,084,882	-304,118	-21.89	
購建固定資產	1,136,000	936,010	-199,990	-17.60	
購置機械及設備	96,000	88,500	-7,500	-7.81	1.以前年度預算保留數：0元，決算數：0元；本年度奉准先行辦理預算數：0元，決算數：0元。2.依實際需要支付。
購置交通及運輸設備	910,000	847,510	-62,490	-6.87	1.以前年度預算保留數：0元，決算數：0元；本年度奉准先行辦理預算數：0元，決算數：0元。2.依實際需要支付。
購置雜項設備	130,000		-130,000	-100.00	1.以前年度預算保留數：0元，決算數：0元；本年度奉准先行辦理預算數：0元，決算數：0元。2.撙節支用。
購置無形資產	253,000	148,872	-104,128	-41.16	
購置電腦軟體	253,000	148,872	-104,128	-41.16	1.以前年度預算保留數：0元，決算數：0元；本年度奉准先行辦理預算數：0元，決算數：0元。2.依實際需要支付。
稅捐及規費（強制費）	166,000	138,274	-27,726	-16.70	
消費與行為稅	89,000	61,436	-27,564	-30.97	
使用牌照稅	89,000	61,436	-27,564	-30.97	依實際需要支付。
規費	77,000	76,838	-162	-0.21	
行政規費與強制費	5,000	5,960	960	19.20	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
汽車燃料使用費	72,000	70,878	-1,122	-1.56	依實際需要支付。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	16,526,000	16,525,700	-300	-	
捐助、補助與獎助	15,996,000	15,995,700	-300	-	
補(協)助政府機關(構)	15,996,000	15,995,700	-300	-	依實際需要支付。
分擔	530,000	530,000			
分擔其他費用	530,000	530,000			
其他	827,000	536,666	-290,334	-35.11	
其他支出	827,000	536,666	-290,334	-35.11	
其他	827,000	536,666	-290,334	-35.11	主要係辦理其他各項活動、 受訓講習費用等依實際需要支付， 摺節開支。
一般廢棄物清除處理計畫	37,136,000	74,602,069	37,466,069	100.89	
(一)廢棄物清除處理	37,136,000	74,602,069	37,466,069	100.89	
服務費用	12,180,000	10,110,300	-2,069,700	-16.99	
一般服務費		300	300	--	
佣金、匯費、經理費及手續費		300	300	--	主要係匯款手續費核實支付， 不足額部分以調整容納方式辦理。
專業服務費	12,180,000	10,110,000	-2,070,000	-17.00	
委託調查研究費	7,680,000	7,680,000			
其他專業服務費	4,500,000	2,430,000	-2,070,000	-46.00	主要係辦理石綿建材廢棄物清運及處理工作計畫， 核實支付。
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		5,015,000	5,015,000	--	
購建固定資產		5,015,000	5,015,000	--	
購置機械及設備		5,015,000	5,015,000	--	1.業依宜蘭縣政府113年7月5日、12月19日府主預字第1130112813號、第1130215388號函同意辦理補辦預算在案。2.補辦預算原因為辦理宜蘭縣水肥處理設施設計監造計畫及更新工程及依環境部環境管理署113年1月16日環管廢字第1137000200號函核定辦理宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫。3.保留：宜蘭縣水肥處理設施更新設計監造計畫980,000元、宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	24,956,000	59,412,726	34,456,726	138.07	水洗再利用處理設施計畫34,800,000元，廠商刻正依契約規定履約中。宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新工程5,050,000元，工程尚在辦理中，故保留於114年度繼續執行。4.以前年度預算保留數：4,445,000元，決算數：4,445,000元；本年度奉准先行辦理預算數：41,400,000元，決算數：570,000元。
捐助、補助與獎助	24,956,000	59,412,726	34,456,726	138.07	
補（協）助政府機關（構）	24,956,000	59,412,726	34,456,726	138.07	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日、7月5日、12月19日府主預字第1130063592號、第1130112813號、第1130215388號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因行政院環境保護署(112年8月22日改制為環境部)111年3月24日環署基字第1111034499號函同意辦理宜蘭縣壯圍鄉公所既設資源回收貯存場優化計畫、環保局112年2月24日第1120004107號簽補助南澳鄉公所既設資源回收貯存場鑿井工程計畫、環境部環境管理署113年1月3日環管衛字第1127124090號函同意辦理清潔隊備勤室環境改善及優化計畫-宜蘭縣壯圍鄉、宜蘭市、環境部環境管理署113年1月4日環管廢字第1127012366號函同意辦理宜蘭縣羅東鎮廚餘能資源化補助計畫、環境部環境管理署112年10月4日環管廢字第1127114561號函同意辦理宜蘭縣購置特種機具計畫、環境部環境管理署112年11月13日環管廢字第1127118302號函同意辦理宜蘭縣南澳鄉申請垃圾清運優化補助計畫、環境部環境管理署112年11月21日環管衛字第1127118919號函同意辦理換購低碳垃圾車補助計畫、環境部環境管理署113年1月18日環管衛字第1137101764號函同意辦理換購低碳垃圾車補助計畫(第二批核定)、環境部資源循環署113年3月13日環循永字第1136103577號函

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他		64,043	64,043	--	同意辦理宜蘭縣冬山鄉公所既設資源回收貯存場優化作業申請補助計畫、行政院環境保護署(112年8月22日改制為環境部)112年6月12日環署督字第1120023056號函同意辦理礁溪鄉公所112年度環保設施效能提升補助申請計畫、環境部環境管理署113年4月29日環管衛字第1137111785號函同意辦理換購低碳垃圾車補助計畫(增加核列經費)、環境部環境管理署113年9月30日環管廢字第1137015319號函同意辦理宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫申請書(1輛抓斗車)。3. 餘依實際需要支付。
其他支出		64,043	64,043	--	
其他		64,043	64,043	--	
環境教育計畫	25,727,000	26,570,112	843,112	3.28	主要係112年度12月重置準備金及各鄉鎮市公所應繳納折舊費依實際申報量結算，註銷應收帳款所致。
(一)環境教育	23,861,000	24,991,927	1,130,927	4.74	
服務費用	17,784,000	18,222,687	438,687	2.47	
印刷裝訂與廣告費	600,000		-600,000	-100.00	
印刷及裝訂費	100,000		-100,000	-100.00	依實際需要支付，撙節開支。
業務宣導費	500,000		-500,000	-100.00	依實際需要支付，撙節開支。
一般服務費	8,100,000	8,099,997	-3	-	
外包費	8,100,000	8,099,997	-3	-	依實際需要支付。
專業服務費	9,084,000	10,122,690	1,038,690	11.43	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000		-130,000	-100.00	依實際需要支付。
委託調查研究費	8,954,000	10,122,690	1,168,690	13.05	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環境部113年2月1日環部綜字第1131007930號函同意辦理全民綠生活宣傳合辦計畫及113年2月17日環部綜字第1131011548號函同意辦理淨零綠生活推廣暨夜光材料應用示範計畫。3.餘依實際需要支付。

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,077,000	6,769,240	692,240	11.39	
捐助、補助與獎助	5,900,000	6,769,240	869,240	14.73	
補（協）助政府機關（構）	2,800,000	4,255,297	1,455,297	51.97	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環境部113年2月17日環部綜字第1131011548號函同意辦理淨零綠生活推廣暨夜光材料應用示範計畫。3.餘依實際需要支付。
捐助國內團體	3,100,000	2,513,943	-586,057	-18.91	主要係補助民間團體辦理執行環境教育專案計畫依實際申請件數支付所致。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	177,000		-177,000	-100.00	
獎勵費用	177,000		-177,000	-100.00	主要係無獎勵獲選本縣環境教育獎者獎金所致。
(二)一般行政管理	1,866,000	1,578,185	-287,815	-15.42	
用人費用	888,000	898,355	10,355	1.17	
聘僱及兼職人員薪資	586,000	609,120	23,120	3.95	
聘用人員薪金	586,000	609,120	23,120	3.95	1.業依宜蘭縣政府113年12月19日府主預字第1130215388號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環保局113年11月28日第1130041179號簽同意辦理環境教育計畫相關業務用人經費。3.餘依實際需要支付。
加（夜）班費	98,000	82,880	-15,120	-15.43	
延長工時加班費	65,000	60,000	-5,000	-7.69	依實際需要支付。
未休假加班費	33,000	22,880	-10,120	-30.67	依實際需要支付。
獎金	74,000	73,151	-849	-1.15	
年終獎金	74,000	73,151	-849	-1.15	依實際需要支付。
退休及卹償金	37,000	38,016	1,016	2.75	
職員退休及離職金	37,000	38,016	1,016	2.75	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
福利費	93,000	95,188	2,188	2.35	
分擔員工保險費	77,000	79,188	2,188	2.84	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
其他福利費	16,000	16,000			
服務費用	182,000	71,275	-110,725	-60.84	

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
郵電費	59,000	39,341	-19,659	-33.32	
郵費	23,000	20,000	-3,000	-13.04	依實際需要支付。
電話費	36,000	19,341	-16,659	-46.28	依實際需要支付。
旅運費	100,000	30,000	-70,000	-70.00	
國內旅費	100,000	30,000	-70,000	-70.00	依實際需要支付。
修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	
機械及設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	依實際需要支付。
一般服務費	3,000	1,934	-1,066	-35.53	
體育活動費	3,000	1,934	-1,066	-35.53	依實際需要支付。
材料及用品費	116,000	68,400	-47,600	-41.03	
用品消耗	116,000	68,400	-47,600	-41.03	
辦公（事務）用品	116,000	68,400	-47,600	-41.03	依實際需要支付。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	530,000	530,000			
分擔	530,000	530,000			
分擔其他費用	530,000	530,000			
其他	150,000	10,155	-139,845	-93.23	
其他支出	150,000	10,155	-139,845	-93.23	
其他	150,000	10,155	-139,845	-93.23	主要係辦理其他各項活動、 受訓講習費用等依實際 需要支付，撙節支出。
水污染防治計畫	6,265,000	6,565,215	300,215	4.79	
(一)水污染防治工作	5,600,000	5,900,215	300,215	5.36	
服務費用	5,400,000	5,735,825	335,825	6.22	
水電費	100,000		-100,000	-100.00	
其他場所水電費	100,000		-100,000	-100.00	依實際需要支付。
修理保養及保固費		55,000	55,000	--	
機械及設備修護費		55,000	55,000	--	依實際需要支付，不足額 部分以調整容納方式辦理。
一般服務費	5,300,000	5,680,825	380,825	7.19	
外包費	5,300,000	5,680,825	380,825	7.19	1.業依宜蘭縣政府113年4 月17日府主預字第 1130063592號函同意辦理 超支併決算在案。2.超支 併決算原因依環境部化學 物質管理署113年1月9日

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
					環化控字第1138100453號函同意辦理非農地環境雜草管理計畫及環境部113年3月12日環部水字第1131018382號函同意辦理112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫。3.宜蘭縣112年度海洋環境管理考核獎勵補助計畫依據海洋委員會海洋保育署113年3月25日海保環字第1130003000號函並由宜蘭縣政府113年7月15日府主預字第1130112813號函同意辦理超支併決算，因變更計畫，科目由「其他」調整容納至「外包費」項下。4.餘依實際需要支付。
材料及用品費	50,000	33,600	-16,400	-32.80	
使用材料費	50,000	33,600	-16,400	-32.80	
物料	50,000	33,600	-16,400	-32.80	依實際需要支付。
租金、償債、利息及相關手續費		6,300	6,300	--	
交通及運輸設備租金		6,300	6,300	--	
電信設備租金		6,300	6,300	--	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	150,000	124,490	-25,510	-17.01	
購建固定資產	150,000	124,490	-25,510	-17.01	
購置機械及設備	150,000	124,490	-25,510	-17.01	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理補辦預算在案。2.補辦預算原因依環境部113年3月12日環部水字第1131018382號函同意辦理112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫。3.以前年度預算保留數：0元，決算數：0元；本年度奉准先行辦理預算數：100,000元，決算數：99,500元。4.餘依實際需要支付。
(二)一般行政管理	665,000	665,000			
用人費用		100,000	100,000	--	
加(夜)班費		100,000	100,000	--	
延長工時加班費		100,000	100,000	--	1.業依宜蘭縣政府113年4月17日府主預字第1130063592號函同意辦理超支併決算在案。2.超支

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	665,000	565,000	-100,000	-15.04	併決算原因環境部113年3月12日環部水字第1131018382號函同意辦理112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫。
捐助、補助與獎助	385,000	285,000	-100,000	-25.97	
補（協）助政府機關（構）	285,000	285,000			係因編列受理民眾舉發水污染案件10萬元未達獎勵標準未執行所致。
捐助個人	100,000		-100,000	-100.00	
分擔	280,000	280,000			
分擔其他費用	280,000	280,000			

宜蘭縣環境保護基金
基金用途明細表附表
中華民國113年度

註:

- 1.空氣污染防治計畫 - (四)一般行政管理 - 服務費用 - 一般服務費 - 計時與計件人員酬金僱用約用人員:
 - (1)7人協助辦理空氣污染防治宣導業務預算數2,973,690元, 決算數2,869,908元。
 - (2)1人協助辦理毒性及關注化學物質源頭查核管理計畫業務預算數613,310元, 決算數613,018元。
 - (3)3人協助辦理宜蘭縣氣候變遷減緩及調適工作暨推動低碳永續家園執行計畫業務調整預算數1,985,000元, 決算數1,715,000元。
 - (4)1人協助辦理行政執行業務依環保局113年3月6日第1130007894號簽及5月29日第1130018591號簽並奉核定超支併決算230,000元, 決算數38,791元。
- 2.管制性項目:業務宣導費
空氣污染防治計畫 - (四)一般行政管理 - 服務費用 - 印刷裝訂與廣告費 - 業務宣導費166,500元。
- 3.(1)一般廢棄物清除處理計畫 - (一)廢棄物清除處理 - 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 - 購建固定資產 - 購置機械及設備:
以前年度預算保留數: 4,445,000元, 決算數: 4,445,000元; 本年度奉准先行辦理預算數: 41,400,000元, 決算數: 570,000元。
- (2)水污染防治計畫 - (一)水污染防治工作 - 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 - 購建固定資產 - 購置機械及設備:
以前年度預算保留數: 0元, 決算數: 0元; 本年度奉准先行辦理預算數: 100,000元, 決算數: 99,500元。

宜蘭縣環境保護基金
資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 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	1,796,829,233	-1,479,080,096	48,184,000	92,993,399	539,000	85,234,674	-27,875,780	297,632,082
土地改良物	13,033,552	-2,277,665		86,572,277		2,384,141	-8,759,654	86,184,369
房屋及建築	1,511,076,310	-1,413,569,012					-2,575,140	94,932,158
機械及設備	160,132,943	-53,385,134	46,891,000	356,840		454,638	-15,038,972	91,611,039
交通及運輸設備	21,772,264	-8,659,345	910,000	900,410	539,000	591,900	-1,249,632	12,171,797
雜項設備	2,470,837	-1,188,940	130,000				-252,382	1,029,515
購建中固定資產	87,888,995			5,015,000		81,803,995		11,100,000
電腦軟體	454,332		253,000	148,872				603,204

宜蘭縣環境保護基金
資本資產明細表說明
中華民國113年度

註：

- 1.無經管珍貴動產及不動產。
- 2.本年度變動增加：主要係購置車輛(BXG-6157)、印表機、碎紙機、平板電腦、網路交換器、宜蘭縣水肥處理設施設計監造計畫及宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫等。
- 3.本年度變動減少：主要係報廢車輛(2983-VP)、個人電腦及伺服器。
- 4.(1)預算數48,184,000元係
 - a.以前年度保留數4,445,000元。
 - b.本年度預算數2,239,000元(固定資產1,986,000元及無形資產253,000元)。
 - c.本年度奉准先行辦理數41,500,000元(固定資產41,500,000元)。
- (2)本年度保留數40,830,000元。

宜蘭縣環境
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		1,836,000	
機械及設備		796,000	
機械及設備		796,000	
交通及運輸設備		910,000	
交通及運輸設備		910,000	
雜項設備		130,000	
雜項設備		130,000	
一般廢棄物清除處理計畫	4,445,000		41,400,000
機械及設備	4,445,000		41,400,000
機械及設備	4,445,000		41,400,000
購建中固定資產			
水污染防治計畫		150,000	100,000
機械及設備		150,000	100,000
機械及設備		150,000	100,000
合 計	4,445,000	1,986,000	41,500,000

註：機械及設備一項本年度保留數40,830,000元，係因辦理宜蘭縣水肥處理設施更新設計監造計畫980,000元、宜蘭約中。宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新工程5,050,000元，工程尚在辦理中，故辦理保留於114年度繼

保護基金
改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	1,836,000	1,079,860	-756,140	
	796,000	232,350	-563,650	
	796,000	232,350	-563,650	
	910,000	847,510	-62,490	
	910,000	847,510	-62,490	
	130,000		-130,000	
	130,000		-130,000	
	45,845,000	5,015,000	-40,830,000	40,830,000
	45,845,000	5,015,000	-40,830,000	40,830,000
	45,845,000		-45,845,000	40,830,000
		5,015,000	5,015,000	
	250,000	124,490	-125,510	
	250,000	124,490	-125,510	
	250,000	124,490	-125,510	
	47,931,000	6,219,350	-41,711,650	40,830,000

縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫34,800,000元，廠商刻正依契約規定履
續執行。

中華民國113年度

[illegible]

中華民國113年度

[illegible]

宜蘭縣環境
用人費用
 中華民國

項 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津貼	獎金
空氣污染防治計畫		20,424,000	608,000		2,553,000
正式人員					
聘僱人員		20,424,000	608,000		2,553,000
環境教育計畫		586,000	98,000		74,000
聘僱人員		586,000	98,000		74,000
水污染防治計畫					
聘僱人員					
合 計		21,010,000	706,000		2,627,000

保護基金

彙計表

113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
1,255,000		3,446,000		28,286,000		28,286,000
1,255,000		3,446,000		28,286,000		28,286,000
37,000		93,000		888,000		888,000
37,000		93,000		888,000		888,000
1,292,000		3,539,000		29,174,000		29,174,000

宜蘭縣環境
用人費用
中華民國

項 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜） 班 費	津貼	獎金
空氣污染防治計畫		19,244,724	1,592,133		2,229,915
正式人員			90,685		
聘僱人員		19,244,724	1,501,448		2,229,915
環境教育計畫		609,120	82,880		73,151
聘僱人員		609,120	82,880		73,151
水污染防治計畫			100,000		
聘僱人員			100,000		
合 計		19,853,844	1,775,013		2,303,066

註：

1.空氣污染防治計畫－(四)一般行政管理－服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金僱用約用
毒性及關注化學物質源頭查核管理計畫業務預算數613,310元，決算數613,018元。3人協助辦理宜蘭
1,715,000元。1人協助辦理行政執行業務依環保局113年3月6日第1130007894號簽及5月29日第113001
2.年終工作獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項第1條；預算數2,627,000元，決算數2

保護基金

彙計表

113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
1,160,018		3,298,535		27,525,325		27,525,325
				90,685		90,685
1,160,018		3,298,535		27,434,640		27,434,640
38,016		95,188		898,355		898,355
38,016		95,188		898,355		898,355
				100,000		100,000
				100,000		100,000
1,198,034		3,393,723		28,523,680		28,523,680

人員等7人協助辦理空氣污染防制宣導業務預算數2,973,690元，決算數2,869,908元。1人協助辦理縣氣候變遷減緩及調適工作暨推動低碳永續家園執行計畫業務調整預算數1,985,000元，決算數1,859,185元。8591號簽並奉核定超支併決算230,000元，決算數38,791元。餘實際需要支付。3,303,066元，41人。

宜蘭縣環境保護基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
油電混合動力車 (1800cc以下)	1.00	910,000	1.00	847,510			-62,490	-6.87	
合 計	1	910,000	1	847,510			-62,490	-6.87	

註：1.管理用車輛：截至本年度終了客貨兩用車1部、小客車6部、大貨車3部。
2.其他車輛：截至本年度終了機車1部。

中華民國

保護基金
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-17,425.00	-8.42	-17,425,164	-8.42	主要係撙節開支、依業務實際需要支付。 主要係辦理： (1) 宜蘭縣壯圍鄉公所既設資源回收貯存場優化計畫、南澳鄉公所既設資源回收貯存場鑿井工程計畫、清潔隊備勤室環境改善及優化計畫、宜蘭縣壯圍鄉、宜蘭市、宜蘭縣羅東鎮廚餘能資源化補助計畫、宜蘭縣購置特種機具計畫、宜蘭縣南澳鄉申請垃圾清運優化補助計畫、換購低碳垃圾車補助計畫、宜蘭縣冬山鄉公所既設資源回收貯存場優化作業申請補助計畫、礁溪鄉公所112年度環保設施效能提升補助申請計畫及宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫申請書(1輛抓斗車)等計畫，以超支併決算方式辦理。 (2) 補辦預算：宜蘭縣水肥處理設施設計監造計畫及更新工程、宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫，以補辦預算方式辦理。 (3) 保留：辦理宜蘭縣水肥處理設施更新設計監造計畫980,000元、宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫34,800,000元，廠商刻正依契約規定履約中。宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新工程5,050,000元，工程尚在辦理中，故保留於114年度繼續執行。
37,466.00	100.89	37,466,069	100.89	
843.00	3.28	843,112	3.28	主要係辦理全民綠生活宣傳合辦計畫、淨零綠生活推廣暨夜光材料應用示範計畫及環境教育計畫相關業務用人經費等計畫，以超支併決算方式辦理。
300.00	4.79	300,215	4.79	主要係辦理： (1) 非農地環境雜草管理計畫、112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫及112年度海洋環境管理考核獎勵補助等計畫，以超支併決算方式辦理。 (2) 112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫以補辦預算方式辦理。

宜蘭縣環境保護基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	29,174,000	28,523,680	-650,320	-2.23
聘僱及兼職人員薪資	21,010,000	19,853,844	-1,156,156	-5.50
加（夜）班費	706,000	1,775,013	1,069,013	151.42
獎金	2,627,000	2,303,066	-323,934	-12.33
退休及卹償金	1,292,000	1,198,034	-93,966	-7.27
福利費	3,539,000	3,393,723	-145,277	-4.11
服務費用	143,824,000	140,546,357	-3,277,643	-2.28
水電費	100,000		-100,000	-100.00
郵電費	1,750,000	1,553,354	-196,646	-11.24
旅運費	1,990,000	1,577,239	-412,761	-20.74
印刷裝訂與廣告費	1,077,000	415,814	-661,186	-61.39
修理保養及保固費	2,467,000	1,247,238	-1,219,762	-49.44
保險費	53,000	107,735	54,735	103.27
一般服務費	67,977,000	60,919,897	-7,057,103	-10.38
專業服務費	68,410,000	74,725,080	6,315,080	9.23
材料及用品費	2,580,000	1,538,502	-1,041,498	-40.37
使用材料費	1,464,000	725,021	-738,979	-50.48
用品消耗	1,116,000	813,481	-302,519	-27.11
租金、償債、利息及相關手續費	1,928,000	1,504,568	-423,432	-21.96
地租及水租	60,000	60,044	44	0.07
交通及運輸設備租金	1,368,000	1,100,700	-267,300	-19.54
雜項設備租金	500,000	343,824	-156,176	-31.24
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	2,239,000	6,368,222	4,129,222	184.42
購建固定資產	1,986,000	6,219,350	4,233,350	213.16
購置無形資產	253,000	148,872	-104,128	-41.16
稅捐及規費（強制費）	166,000	138,274	-27,726	-16.70
消費與行為稅	89,000	61,436	-27,564	-30.97
規費	77,000	76,838	-162	-0.21
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,209,000	118,050,765	22,841,765	23.99

宜蘭縣環境保護基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	93,692,000	116,710,765	23,018,765	24.57
分擔	1,340,000	1,340,000		
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	177,000		-177,000	-100.00
其他	977,000	610,864	-366,136	-37.48
其他支出	977,000	610,864	-366,136	-37.48
合 計	276,097,000	297,281,232	21,184,232	7.67

宜蘭縣環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	677,000	166,500	-510,500	-75.41	依實際需要支付。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,587,000	5,236,717	1,649,717	45.99	1.業依宜蘭縣政府113年7月5日府主預字第1130112813號函同意辦理超支併決算在案。2.超支併決算原因依環保局113年3月6日第1130007894號簽及5月29日第1130018591號簽同意辦理清(綜)理行政罰鍰相關業務用人經費。3.僱用約用人員等7人協助辦理空氣污染防治宣導業務、1人協助辦理行政執行業務、1人協助辦理毒性及關注化學物質源頭查核管理計畫、3人協助辦理宜蘭縣氣候變遷減緩及調適工作暨推動低碳永續家園執行計畫業務

宜蘭縣環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	554,000	167,140	-386,860	-69.83	。4.餘依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
一般土地租金	50,000	60,044	10,044	20.09	依實際需要支付。
購置電腦軟體	253,000	148,872	-104,128	-41.16	主要係辦理柴油車底盤動力計排煙檢測站場地租金，不足額以調整容納方式辦理。
補（協）助政府機關（構）	76,387,000	104,899,999	28,512,999	37.33	依實際需要支付。
					1.業依宜蘭縣政府113年4月17日、7月5日、12月19日府主預字第1130063592號、第1130112813號、第1130215388號函同意辦理超支併決算在案。
					。2.超支併決算原因行政院環境保護署(112年8月22日改制為環境部)111年3月24日環署基字第1111034499號函同意辦理宜蘭縣壯圍鄉公所既設資源回

宜蘭縣環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					收貯存場優化計畫、環保局112年2月24日第1120004107號簽補助南澳鄉公所既設資源回收貯存場鑿井工程計畫、環境部環境管理署113年1月3日環管衛字第1127124090號函同意辦理清潔隊備勤室環境改善及優化計畫-宜蘭縣壯圍鄉、宜蘭市、環境部環境管理署113年1月4日環管廢字第1127012366號函同意辦理宜蘭縣羅東鎮廚餘能資源化補助計畫、環境部環境管理署112年10月4日環管廢字第1127114561號函同意辦理宜蘭縣購置特種機具計畫、環境部環境管理署112年11月13日環管廢字第1127118302

宜蘭縣環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					號函同意辦理 宜蘭縣南澳鄉 申請垃圾清運 優化補助計畫 、環境部環境 管理署112年 11月21日環管 衛字第 1127118919號 函同意辦理換 購低碳垃圾車 補助計畫、環 境部環境管理 署113年1月18 日環管衛字第 1137101764號 函同意辦理換 購低碳垃圾車 補助計畫(第 二批核定)、 環境部資源循 環署113年3月 13日環循永字 第1136103577 號函同意辦理 宜蘭縣冬山鄉 公所既設資源 回收貯存場優 化作業申請補 助計畫、行政 院環境保護署 (112年8月22 日改制為環境 部)112年6月 12日環署督字 第1120023056 號函同意辦理 礁溪鄉公所

宜蘭縣環境保護基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助國內團體	7,100,000	4,935,066	-2,164,934	-30.49	112年度環保設施效能提升補助申請計畫、環境部環境管理署113年4月29日環管衛字第1137111785號函同意辦理換購低碳垃圾車補助計畫(增加核列經費)及環境部環境管理署113年9月30日環管廢字第1137015319號函同意辦理宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫申請書(1輛抓斗車)。3.餘依實際需要支付。 。主要係補助民間團體依實際申請件數支付。 。

丙、會計報表

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	1,259,909,644	100.00	1,205,312,345	100.00	54,597,299	4.53
流動資產	949,572,598	75.37	875,783,499	72.66	73,789,099	8.43
現金	914,701,434	72.60	833,264,277	69.13	81,437,157	9.77
銀行存款	914,701,434	72.60	833,264,277	69.13	81,437,157	9.77
應收款項	33,261,164	2.64	40,969,222	3.40	-7,708,058	-18.81
應收帳款	31,702,513	2.52	39,558,041	3.28	-7,855,528	-19.86
應收利息	1,558,651	0.12	1,411,181	0.12	147,470	10.45
預付款項	1,610,000	0.13	1,550,000	0.13	60,000	3.87
預付費用	1,610,000	0.13	1,550,000	0.13	60,000	3.87
長期貸墊款及準備金	12,690,651	1.01	11,821,709	0.98	868,942	7.35
準備金	12,690,651	1.01	11,821,709	0.98	868,942	7.35
退休及離職準備金	12,690,651	1.01	11,821,709	0.98	868,942	7.35
固定資產	297,028,878	23.58	317,241,905	26.32	-20,213,027	-6.37
土地改良物	86,184,369	6.84	10,755,887	0.89	75,428,482	701.28
土地改良物	97,221,688	7.72	13,033,552	1.08	84,188,136	645.93
累計折舊－土地改良物	-11,037,319	-0.88	-2,277,665	-0.19	-8,759,654	384.59
房屋建築及設備	94,932,158	7.53	97,507,298	8.09	-2,575,140	-2.64
房屋建築及設備	1,511,076,310	119.94	1,511,076,310	125.37		
累計折舊－房屋建築及設備	-1,416,144,152	-112.40	-1,413,569,012	-117.28	-2,575,140	0.18

保護基金

表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	78,970,067	6.27	69,990,038	5.81	8,980,029	12.83
流動負債	66,279,416	5.26	58,168,329	4.83	8,111,087	13.94
應付款項	66,279,416	5.26	58,168,329	4.83	8,111,087	13.94
應付費用	66,279,416	5.26	58,168,329	4.83	8,111,087	13.94
其他負債	12,690,651	1.01	11,821,709	0.98	868,942	7.35
什項負債	12,690,651	1.01	11,821,709	0.98	868,942	7.35
應付退休及離職金	12,690,651	1.01	11,821,709	0.98	868,942	7.35
淨資產	1,180,939,577	93.73	1,135,322,307	94.19	45,617,270	4.02
淨資產	1,180,939,577	93.73	1,135,322,307	94.19	45,617,270	4.02
淨資產	1,180,939,577	93.73	1,135,322,307	94.19	45,617,270	4.02
累積餘額	1,180,939,577	93.73	1,135,322,307	94.19	45,617,270	4.02

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
機械及設備	91,611,039	7.27	106,747,809	8.86	-15,136,770	-14.18
機械及設備	160,035,145	12.70	160,132,943	13.29	-97,798	-0.06
累計折舊－機械及設備	-68,424,106	-5.43	-53,385,134	-4.43	-15,038,972	28.17
交通及運輸設備	12,171,797	0.97	13,060,019	1.08	-888,222	-6.80
交通及運輸設備	22,080,774	1.75	21,719,364	1.80	361,410	1.66
累計折舊－交通及運輸設備	-9,908,977	-0.79	-8,659,345	-0.72	-1,249,632	14.43
雜項設備	1,029,515	0.08	1,281,897	0.11	-252,382	-19.69
雜項設備	2,470,837	0.20	2,470,837	0.20		
累計折舊－雜項設備	-1,441,322	-0.11	-1,188,940	-0.10	-252,382	21.23
購建中固定資產	11,100,000	0.88	87,888,995	7.29	-76,788,995	-87.37
購建中固定資產	11,100,000	0.88	87,888,995	7.29	-76,788,995	-87.37
無形資產	603,204	0.05	454,332	0.04	148,872	32.77
無形資產	603,204	0.05	454,332	0.04	148,872	32.77
電腦軟體	603,204	0.05	454,332	0.04	148,872	32.77
其他資產	14,313	-	10,900	-	3,413	31.31
什項資產	14,313	-	10,900	-	3,413	31.31
存出保證金	14,313	-	10,900	-	3,413	31.31
代管資產	260,508,811	20.68	367,145,707	30.46	-106,636,896	-29.04
應付代管資產	-260,508,811	-20.68	-367,145,707	-30.46	106,636,896	-29.04
合 計	1,259,909,644	100.00	1,205,312,345	100.00	54,597,299	4.53

註：

- 1.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。
- 2.信託代理與保證資產（負債）39,591,800元（保證品39,591,800元，應付保證品39,591,800元），為收到廠商存入作為
- 3.一般廢棄物清除處理基金截至113年12月應收取重置準備金955,087,551元，113年度一般廢棄物清除處理基金帳面餘額
- 4.本表代管資產項下-房屋及建築246,108,886元；機械及設備14,399,925元。
- 5.科目重分類：
112年度資產1,572,458,052元、負債437,135,745元較本表上年度資產及負債差異數為367,145,707元，係依宜蘭縣政府112科目修正「應付代管資產」由原負債科目(科目編號2214)改列代管資產項下之減項科目(科目編號1317)所致。

表

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較増減	
	金額	%	金額	%	金額	%
合 計	1,259,909,644	100.00	1,205,312,345	100.00	54,597,299	4.53

保證用之履約保證金或銀行保證書。
 須644,805,982元，尚不足310,281,569元。

年5月3日府主預字第1120078675號函轉行政院主計總處「核定債務基金、特別收入基金及資本計畫基金平衡表預算

宜蘭縣環境保護基金
收 入 支 出 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	362,962,657	100.00	349,745,364	100.00	13,217,293	3.78
徵收及依法分配收入	213,991,370	58.96	234,571,632	67.07	-20,580,262	-8.77
污染防制及防治收入	131,660,326	36.27	152,489,636	43.60	-20,829,310	-13.66
回收清除處理收入	54,426,524	15.00	56,366,885	16.12	-1,940,361	-3.44
違規罰款收入			2,882,526	0.82	-2,882,526	-100.00
環保提撥收入	27,904,520	7.69	22,832,585	6.53	5,071,935	22.21
財產收益	10,568,478	2.91	8,671,785	2.48	1,896,693	21.87
財產孳息收入	10,558,478	2.91	8,671,785	2.48	1,886,693	21.76
財產交易利益	10,000	-			10,000	--
政府撥入收入	133,610,947	36.81	101,700,041	29.08	31,910,906	31.38
政府其他撥入收入	133,610,947	36.81	101,700,041	29.08	31,910,906	31.38
其他收入	4,791,862	1.32	4,801,906	1.37	-10,044	-0.21
雜項收入	4,791,862	1.32	4,801,906	1.37	-10,044	-0.21
支出	319,782,428	88.10	317,715,657	90.84	2,066,771	0.65
人事支出	28,523,680	7.86	27,679,304	7.91	844,376	3.05
人事支出	28,523,680	7.86	27,679,304	7.91	844,376	3.05
業務支出	145,067,701	39.97	150,352,822	42.99	-5,285,121	-3.52
業務支出	145,067,701	39.97	150,352,822	42.99	-5,285,121	-3.52
獎補助支出	116,710,765	32.16	117,855,062	33.70	-1,144,297	-0.97
補（協）助政府機關（構）	104,899,999	28.90	102,859,078	29.41	2,040,921	1.98
捐助國內團體	4,935,066	1.36	4,979,484	1.42	-44,418	-0.89
其他獎補助	6,875,700	1.89	10,016,500	2.86	-3,140,800	-31.36
財產損失	162,232	0.04	66,343	0.02	95,889	144.54
財產交易損失	162,232	0.04	66,343	0.02	95,889	144.54
折舊、折耗及攤銷	28,707,186	7.91	21,228,009	6.07	7,479,177	35.23
固定資產折舊	28,707,186	7.91	21,228,009	6.07	7,479,177	35.23
其他支出	610,864	0.17	534,117	0.15	76,747	14.37
其他支出	610,864	0.17	534,117	0.15	76,747	14.37
本期賸餘（短絀）	43,180,229	11.90	32,029,707	9.16	11,150,522	34.81
期初淨資產	1,135,322,307	312.79	1,103,292,600	315.46	32,029,707	2.90

宜蘭縣環境保護基金
收 入 支 出 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
解繳公庫						
淨資產調整數	2,437,041	0.67			2,437,041	--
期末淨資產	1,180,939,577	325.36	1,135,322,307	324.61	45,617,270	4.02

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。

宜蘭縣環境保護基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	43,180,229
調整非現金項目	44,628,563
業務活動之淨現金流入（流出）	87,808,792
投資活動之現金流量	
增加長期貸墊款及準備金	-868,942
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,371,635
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,240,577
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	868,942
籌資活動之淨現金流入（流出）	868,942
現金及約當現金之淨增（淨減）	81,437,157
期初現金及約當現金	833,264,277
期末現金及約當現金	914,701,434

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。

丁、參考表

**宜蘭縣環境保護基金
決算與會計收支對照表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	362,962,657		362,962,657	收入
徵收及依法分配收入	213,991,370		213,991,370	徵收及依法分配收入
財產收入	10,568,478		10,568,478	財產收益
政府撥入收入	133,610,947		133,610,947	政府撥入收入
其他收入	4,791,862		4,791,862	其他收入
基金用途	297,281,232	22,501,196	319,782,428	支出
用人費用	28,523,680		28,523,680	人事支出
服務費用	140,546,357	4,521,344	145,067,701	業務支出
材料及用品費	1,538,502	-1,538,502		
租金、償債、利息及相關手續費	1,504,568	-1,504,568		
稅捐及規費（強制費）	138,274	-138,274		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,340,000	-1,340,000		
捐助、補助與獎助	116,710,765		116,710,765	獎補助支出
		162,232	162,232	財產損失
		28,707,186	28,707,186	折舊、折耗及攤銷
其他	610,864		610,864	其他支出
購建固定資產	6,219,350	-6,219,350		
購置無形資產	148,872	-148,872		
本期賸餘(短絀)	65,681,425	-22,501,196	43,180,229	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	817,626,070	317,696,237	1,135,322,307	期初淨資產
解繳公庫		2,437,041	2,437,041	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	883,307,495	297,632,082	1,180,939,577	期末淨資產

宜蘭縣環境保護基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國113年度

註:

- 1.預算項目「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」、「其他」皆為會計科目業務支出。
- 2.財產損失調整數162,232元，係辦理財產報廢所致。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數28,707,184元，係增列本年度截至12月31日止折舊費。
- 4.購建固定資產調整數6,219,350元，如下:
 - (1)4,445,000元係為截至本年底執行以前年度保留計畫增加數。
 - (2)570,000元係為截至本年底執行補辦預算增加數。
 - (3)356,840元係為截至本年底購置機械及設備增加數。
 - (4)847,510元係為截至本年底購置交通運輸及設備增加數。
- 5.購置無形資產調整數148,872元，係為截至本年底購置電腦軟體增加數。
- 6.淨資產調整數2,437,041元，係因土地改良物補列以前年度財產-宜蘭縣蘇澳區域性垃圾衛生掩埋場活化再利用工程2,384,141元及交通及運輸設備補列以前年度財產-監錄設備52,900元所致。
- 7.期初淨資產調整數317,696,237元，係上年度期末基金餘額。

主辦會計人員：

會計室簡秋丹
主任

基金主持人：

榮譽顧問許嘉琦
局長