

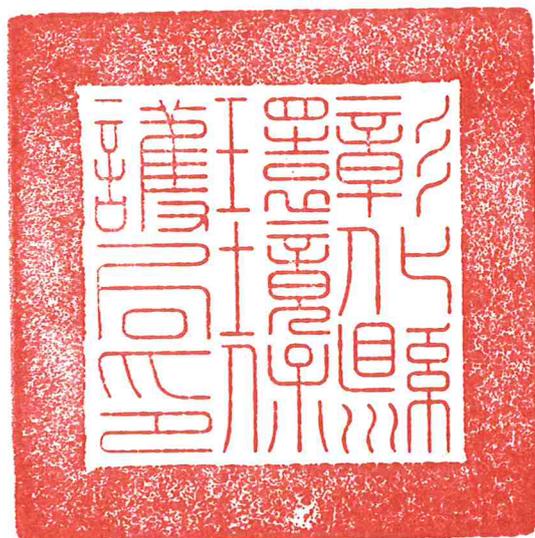
中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

彰化縣總決算

彰化縣環境保護局主管

彰化縣環境污染防制基金附屬單位決算

(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113年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效·····	第	1-1~1-5	頁
二、基金來源、用途及餘絀情形·····	第	1-5~1-6	頁
三、現金流量結果·····	第	1-6	頁
四、資產負債情況·····	第	1-6	頁
五、其他·····	第	1-6~1-7	頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表·····	第	1-8~1-9	頁
------------------	---	---------	---

貳、附屬表

一、基金來源明細表·····	第	1-10	頁
二、基金用途明細表·····	第	1-11~1-17	頁
三、資本資產明細表·····	第	1-18	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	1-19~1-22	頁
五、員工人數彙計表·····	第	1-23	頁
六、用人費用彙計表·····	第	1-24~1-27	頁
七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	1-28	頁
八、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	1-29~1-30	頁
九、各項費用彙計表·····	第	1-31~1-32	頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	1-33	頁

丙、會計報表

一、平衡表·····	第	1-34~1-35	頁
二、收入支出表·····	第	1-36~1-37	頁
三、現金流量表·····	第	1-38	頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表·····	第	1-39	頁
-----------------	---	------	---

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 113 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預算-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已達目標數，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	稻草露天燃燒稽查管制	750	837	112%	已依原訂目標如期完成。
2	環保祭祀宣導管制	配合民俗節慶辦理推動以功代金宣導活動	2 場次	2 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	600 輛	637 輛	106%	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。
5	揮發性有機物管制	辦理公私場所空污費徵收查核作業	300 家次	304 家次	101%	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 113 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
6	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、PM _{2.5} 、PM ₁₀	200 家次	203 家次	102%	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	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。
8	烏溪及濁水溪河川揚塵防制環境清理計畫	區域聯繫會議	1 場次	1 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
9	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
10	固定污染源管制	連續自動監測系統查核作業	11 根次	13 根次	118%	已依原訂目標如期完成。
11	固定污染源管制	辦理固定污染源法規宣導說明會	3 場次	3 場次	100%	已依原訂目標如期完成。
12	營建工程污染管制及空品淨化區管理計畫	辦理優良工地評選	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
13	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	6,452 輛	108%	已依原訂目標如期完成。
14	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。
15	焚化廠計畫底渣處理作業	再利用率 80% 以上 再利用率 = (底渣再利用量) / (底渣產出量)	80.00%	100%	125%	溪州焚化廠底渣以再利用為主，掩埋為輔，113 年底渣再利用 35,707.32 噸，掩埋 0 噸。

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 113 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	焚化廠計畫 焚化廠營運操作	焚化率 85% 以上	85.00%	95.57%	112%	113 年焚化量 297,503.95 噸，總停爐時數 1,134 小時
17	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	39 場次	97.5%	113 年度完成 39 場次水質定期檢測。
18	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。
19	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。
20	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。
21	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	196 家次	109%	已依原訂目標如期完成。
22	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。
23	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	畜牧業污染排放量變化趨勢分析	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
24	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	運用畜牧業座落位置及水質監測站分布位置圖層進行套疊，並搭配畜牧業污染排放量相關資訊進行繪製流域污染源潛勢分布圖	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
25	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	綜合前述工作彙整分析結果，滾動式檢討畜牧業污染風險分級及稽查管理對策方案	1 式	1 式	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 113 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
26	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	蒐集彙整最近 5 年畜牧業執行大場代小場或集中處理案件數及設施設置規劃內容(包含參與之畜牧業、收集處理飼養規模總數、設計處理水量、處理單元流程配置、沼氣發電及資源化情形), 並追蹤各案件執行進度	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
27	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	畜牧糞尿資源化推動及輔導評估	240 家	240 家	100%	已依原訂目標如期完成。
28	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	依據現場輔導及調查結果, 評估調查對象可採行之資源化措施方案	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
29	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	蒐集分析 105 年至 112 年歷年地下水監測數據, 綜合評估推動畜牧糞尿資源化處理措施後對於地下水影響情形, 並繪製氨氮濃度變化情形潛勢圖	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
30	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	關鍵測站上游河段渠道或排水路(舊眉排水、清水溪排水、移民排水、西畔排水、下水埔排水、內三排水)污染潛勢分級	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
31	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	滾動式管理重點河川關鍵河段之畜牧業污染削減策略執行情形	1 式	1 式	100%	已依原訂目標如期完成。
32	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	辦理重點河川高污染風險畜牧業深度查核作業	10 家	10 家	100%	已依原訂目標如期完成。
33	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	辦理重點河川或其他指定河川畜牧業例行性查核作業	65 家次	65 家次	100%	已依原訂目標如期完成。
34	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	辦理畜牧業實場運作巡查及廢(污)水處理設施操作檢核改善作業	10 家	10 家	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 113 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
35	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	放流水回收植物澆灌對象廢(污)水處理設施系統診斷驗證	10 家	10 家	100%	已依原訂目標如期完成。
36	113 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	實作項目：樣品檢測	1,740 樣次	1,744 樣次	100%	已依原訂目標如期完成。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：本年度預算數 8 億 7,994 萬 6,000 元，決算數 13 億 1,399 萬 5,394 元，超收 4 億 3,404 萬 9,394 元，其分析如下：

1. 徵收及依法分配收入：本年度預算數 6 億 9,911 萬 1,000 元，決算數 9 億 1,032 萬 2,728 元，超收 2 億 1,121 萬 1,728 元，收入占基金來源決算總數 69.28%。
2. 財產收入：本年度預算數 654 萬元，決算數 1,522 萬 4,312 元，超收 868 萬 4,312 元，收入占基金來源決算總數 1.16%。
3. 政府撥入收入：本年度預算數 1 億 3,391 萬 2,000 元，決算數 2 億 3,414 萬 7,505 元，超收 1 億 23 萬 5,505 元，收入占基金來源決算總數 17.82%。
4. 其他收入：本年度預算數 4,038 萬 3,000 元，決算數 1 億 5,430 萬 849 元，超收 1 億 1,391 萬 7,849 元，收入占基金來源決算總數 11.74%。

(二)基金用途：本年度預算數 10 億 6,894 萬 1,000 元，決算數 9 億 6,369 萬 995 元，短支 1 億 525 萬 5 元，其分析如下：

1. 空氣污染防制計畫：本年度預算數 2 億 22 萬 3,000 元，決算數 1 億 8,983 萬 405 元，短支 1,039 萬 2,595 元，支出占基金用途決算總數 19.70%。
2. 焚化廠計畫：本年度預算數 6 億 8,308 萬 6,000 元，決算數 5 億 9,776 萬 654 元，短支 8,532 萬 5,346 元，支出占基金用途決算總數 62.03%。
3. 一般廢棄物清除處理計畫：本年度預算數 1 億 2,982 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,832 萬 8,236 元，短支 149 萬 5,764 元，支出占基金用途決算總數 13.32%。
4. 環境教育計畫：本年度預算數 3,977 萬 1,000 元，決算數 3,459 萬 4,426 元，短支 517 萬 6,574 元，支出占基金用途決算總數 3.59%。
5. 水污染防治計畫：本年度預算數 1,603 萬 7,000 元，決算數 1,317 萬 7,274 元，短支 285 萬 9,726 元，支出占決算總數 1.36%。

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 113 年度

(三)本期餘絀：基金來源決算數 13 億 1,399 萬 5,394 元，基金用途決算數 9 億 6,369 萬 995 元，本期賸餘 3 億 5,030 萬 4,399 元，比預計短絀 1 億 8,899 萬 5,000 元，增加賸餘 5 億 3,929 萬 9,399 元。

三、現金流量結果：

本基金 113 年度現金流量情形分析如下：

1. 業務活動之淨現金流入：4 億 4,757 萬 1,970 元。
2. 投資活動之淨現金流出：1 億 6,411 萬 9,491 元。
3. 籌資活動之淨現金流入：2,395 萬 2,177 元。
4. 現金及約當現金之淨增：3 億 740 萬 4,656 元。

四、資產負債情況：

本基金 113 年度資產負債情況分析如下：

1. 資產 34 億 5,013 萬 6,545 元：流動資產 24 億 3,420 萬 279 元，長期貸墊款及準備金 148 萬 3,959 元，固定資產 10 億 1,437 萬 7,736 元，無形資產 7 萬 4,571 元。
2. 負債 2 億 599 萬 26 元：流動負債 1 億 3,393 萬 412 元，其他負債 7,205 萬 9,614 元。
3. 本基金財務狀況穩健良好，113 年 12 月 31 日淨資產 32 億 4,414 萬 6,519 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「113 年度軍公教員工調薪」等 1 項計畫共超支 69 萬 2,000 元，經彰化縣政府 113 年 2 月 7 日府主基字第 1130044567 號函及 113 年 3 月 18 日府主基字第 1130096533 號函核定在案。
- (2)辦理「空氣品質改善維護計畫及柴油車排煙檢測站操作管理計畫」等 3 項計畫共超支 30 萬元，經彰化縣政府 113 年 4 月 8 日府主基字第 1130122516 號函核定在案。
- (3)辦理「113 年度彰化縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」等 1 項計畫共超支 15 萬 6,000 元及補辦預算 84 萬 4,000 元，經彰化縣政府 113 年 8 月 28 日府主基字第 1130323251 號函及 113 年 8 月 27 日府主基字第 1130323235 號函核定在案。
- (4)辦理「113 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

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 113 年度

支 850 萬元，經彰化縣政府 113 年 11 月 8 日府主基字第 1130427575 號函核定在案。

2. 焚化廠計畫：

- (1) 辦理「專用垃圾袋專用雷射防偽標籤採購」等 4 項計畫共超支 258 萬 6,000 元，經彰化縣政府 113 年 2 月 7 日府主基字第 1130044567 號函核定在案。
- (2) 辦理「彰化縣一般廢棄物資源循環專區」等 1 項計畫共超支 30 萬元，經彰化縣政府 113 年 3 月 18 日府主基字第 1130096533 號函核定在案。
- (3) 辦理「飛灰再利用及穩定化物清理費用與興建飛灰水洗廠評估規劃作業」之計畫共超支 1 億 6,725 萬元，經彰化縣政府 113 年 5 月 23 日府主基字第 1130189605 號函核定在案。
- (4) 辦理「112 年度直轄市及縣(市)政府環境保護績效考核」之計畫共超支 180 萬元，經彰化縣政府 113 年 6 月 27 日府主基字第 1130236476 號函核定在案。
- (5) 辦理「彰化縣多功能倉儲式設施新建工程(第一期)」之計畫補辦預算 3,000 萬元，經彰化縣政府 113 年 12 月 2 日府主基字第 1130464276 號函核定在案。

3. 一般廢棄物清除處理計畫：

辦理「補助彰化縣鹿港鎮公所垃圾車汰換」之計畫共超支 566 萬元，經彰化縣政府 113 年 6 月 27 日府主基字第 1130236476 號函核定在案。

4. 環境教育計畫：

辦理「113 年度軍公教員工調薪」等 1 項計畫共超支 5 萬 9,000 元，經彰化縣政府 113 年 2 月 7 日府主基字第 1130044567 號函核定在案。

5. 水污染防治計畫：

辦理「113 年度軍公教員工調薪」等 1 項計畫共超支 5 萬 9,000 元，經彰化縣政府 113 年 2 月 7 日府主基字第 1130044567 號函核定在案。

本頁空白

主要表

彰化縣環境污染防治基金
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	879,946,000	100.00	1,313,995,394	100.00	434,049,394	49.33	1,007,005,202	100.00
徵收及依法分配收入	699,111,000	79.45	910,322,728	69.28	211,211,728	30.21	760,863,303	75.56
污染防制及防治收入	222,200,000	25.25	215,846,485	16.43	-6,353,515	-2.86	242,979,536	24.13
回收清除處理收入	441,597,000	50.18	659,445,645	50.19	217,848,645	49.33	473,862,214	47.06
環保提撥收入	35,314,000	4.01	35,030,598	2.67	-283,402	-0.80	44,021,553	4.37
財產收入	6,540,000	0.74	15,224,312	1.16	8,684,312	132.79	11,488,120	1.14
利息收入	6,540,000	0.74	15,224,312	1.16	8,684,312	132.79	11,488,120	1.14
政府撥入收入	133,912,000	15.22	234,147,505	17.82	100,235,505	74.85	109,625,118	10.89
公庫撥款收入	82,836,000	9.41	157,274,413	11.97	74,438,413	89.86		
政府其他撥入收入	51,076,000	5.80	76,873,092	5.85	25,797,092	50.51	109,625,118	10.89
其他收入	40,383,000	4.59	154,300,849	11.74	113,917,849	282.09	125,028,661	12.42
雜項收入	40,383,000	4.59	154,300,849	11.74	113,917,849	282.09	125,028,661	12.42
基金用途	1,068,941,000	121.48	963,690,995	73.34	-105,250,005	-9.85	851,248,036	84.53
空氣污染防制計畫	200,223,000	22.75	189,830,405	14.45	-10,392,595	-5.19	215,536,262	21.40
購建固定資產	4,610,000	0.52	1,538,040	0.12	-3,071,960	-66.64	8,105,800	0.80
其他	195,613,000	22.23	188,292,365	14.33	-7,320,635	-3.74	207,430,462	20.60
焚化廠計畫	683,086,000	77.63	597,760,654	45.49	-85,325,346	-12.49	438,256,028	43.52
購建固定資產	404,489,000	45.97	161,833,639	12.32	-242,655,361	-59.99	131,945,116	13.10
其他	278,597,000	31.66	435,927,015	33.18	157,330,015	56.47	306,310,912	30.42
一般廢棄物清除處理計畫	129,824,000	14.75	128,328,236	9.77	-1,495,764	-1.15	160,003,248	15.89
購建固定資產							34,396,274	3.42
其他	129,824,000	14.75	128,328,236	9.77	-1,495,764	-1.15	125,606,974	12.47
環境教育計畫	39,771,000	4.52	34,594,426	2.63	-5,176,574	-13.02	33,769,158	3.35
購建固定資產	850,000	0.10	448,717	0.03	-401,283	-47.21	68,649	0.01
其他	38,921,000	4.42	34,145,709	2.60	-4,775,291	-12.27	33,700,509	3.35
水污染防治計畫	16,037,000	1.82	13,177,274	1.00	-2,859,726	-17.83	3,683,340	0.37
購建固定資產	398,000	0.05	156,859	0.01	-241,141	-60.59	40,725	-
其他	15,639,000	1.78	13,020,415	0.99	-2,618,585	-16.74	3,642,615	0.36
本期賸餘(短絀)	-188,995,000	-21.48	350,304,399	26.66	539,299,399	--	155,757,166	15.47
期初基金餘額	1,670,370,000	189.83	1,879,389,813	143.03	209,019,813	12.51	1,723,632,647	171.16

彰化縣環境污染防治基金
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	%
解繳公庫								
期末基金餘額	1,481,375,000	168.35	2,229,694,212	169.69	748,319,212	50.52	1,879,389,813	186.63

附屬表

彰化縣環境污染防治基金

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	879,946,000	1,313,995,394	434,049,394	49.33	
徵收及依法分配收入	699,111,000	910,322,728	211,211,728	30.21	
污染防治及防治收入	222,200,000	215,846,485	-6,353,515	-2.86	
回收清除處理收入	441,597,000	659,445,645	217,848,645	49.33	因焚化廠事業廢棄物收費價格調整及進廠量增加，以致處理費增加
環保提撥收入	35,314,000	35,030,598	-283,402	-0.80	
財產收入	6,540,000	15,224,312	8,684,312	132.79	
利息收入	6,540,000	15,224,312	8,684,312	132.79	因存款利率調高致利息收入增加
政府撥入收入	133,912,000	234,147,505	100,235,505	74.85	
公庫撥款收入	82,836,000	157,274,413	74,438,413	89.86	上級補助增加
政府其他撥入收入	51,076,000	76,873,092	25,797,092	50.51	上級補助增加
其他收入	40,383,000	154,300,849	113,917,849	282.09	
雜項收入	40,383,000	154,300,849	113,917,849	282.09	焚化廠計畫因台電調整售電費用，以致委外廠商操作管理服務費增加及其他計畫收回不當利得、註銷應付帳款，致收入增加

彰化縣環境污染防制基金

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	1,068,941,000	963,690,995	-105,250,005	-9.85	
空氣污染防制計畫	200,223,000	189,830,405	-10,392,595	-5.19	
空氣污染防制計畫	200,223,000	189,830,405	-10,392,595	-5.19	
用人費用	18,738,000	18,826,201	88,201	0.47	
聘僱及兼職人員薪資	13,104,000	13,229,389	125,389	0.96	依實際發生數覈實支用，奉彰化縣政府(以下簡稱本府)113年2月7日府主基字第1130044567號函核准超支
加(夜)班費	422,000	581,511	159,511	37.80	依實際發生數覈實支用，奉本府113年4月8日府主基字第1130122516號函核准超支
獎金	1,638,000	1,638,760	760	0.05	依實際發生數覈實支用(調整容納)
退休及卹償金	826,000	802,865	-23,135	-2.80	
福利費	2,748,000	2,573,676	-174,324	-6.34	
服務費用	131,608,000	116,756,780	-14,851,220	-11.28	
水電費	294,000	294,000			
郵電費	886,000	614,877	-271,123	-30.60	郵資、電話費、通訊費依實核銷
旅運費	688,000	423,849	-264,151	-38.39	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	100,000		-100,000	-100.00	擲節開支
修理保養及保固費	324,000	161,329	-162,671	-50.21	公務車維修保養、冷氣機等設備維修依實核銷
保險費	68,000	17,284	-50,716	-74.58	公務車保險費依實核銷
一般服務費	3,627,000	3,657,055	30,055	0.83	空氣污染防制臨時約僱人員3人預算數1,752,000元、決算數1,792,764元；營建工程業務相關臨時人員1人預算數450,000元、決算數434,108元；環境部補助約用人員計畫約用人員2人預算數1,386,000元、決算數1,391,783元；奉本府113年3月18日府主基字第1130096533號函核准超支
專業服務費	125,621,000	111,588,386	-14,032,614	-11.17	烏溪及濁水溪河川揚塵防制環境清理計畫期程調整；法律事務費、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託檢驗(定)試驗認證費及電腦軟體服務費依實核銷
材料及用品費	794,000	374,019	-419,981	-52.89	
使用材料費	578,000	244,062	-333,938	-57.77	公務車油料、公文櫃依實核銷
用品消耗	216,000	129,957	-86,043	-39.83	文具紙張、辦公室用品依實核銷

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	%	
租金、償債、利息及相關手續費	195,000	83,515	-111,485	-57.17	
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	49,140	-100,860	-67.24	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	4,610,000	1,538,040	-3,071,960	-66.64	
購建固定資產	4,610,000	1,538,040	-3,071,960	-66.64	彰化縣移動污染源固定式科技執法設備建置計畫本年度保留數3,599,820元；網路伺服器及手持式熱顯像儀採購計畫本年度奉本府113年8月27日府主基字第1130323235號函核准先行辦理數844,000元、決算數818,486元；依實際需求購置檢測儀、冷氣機等設備
稅捐及規費（強制費）	98,000	104,214	6,214	6.34	
消費與行為稅	60,000	59,160	-840	-1.40	
規費	38,000	45,054	7,054	18.56	公務車檢驗費、田中柴油車動力計排煙檢測站申請建物量測、建物所有權登記及書狀費(調整容納)
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,580,000	48,746,300	8,166,300	20.12	
捐助、補助與獎助	40,580,000	48,746,300	8,166,300	20.12	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113年11月8日府主基字第1130427575號函核准超支，於本年度辦理保留
其他	3,600,000	3,401,336	-198,664	-5.52	
其他支出	3,600,000	3,401,336	-198,664	-5.52	購置工作鞋及密錄器奉本府113年8月28日府主基字第1130323251號函核准超支。
焚化廠計畫	683,086,000	597,760,654	-85,325,346	-12.49	
焚化廠計畫	683,086,000	597,760,654	-85,325,346	-12.49	
用人費用	4,327,000	4,345,436	18,436	0.43	
聘僱及兼職人員薪資	3,058,000	3,141,870	83,870	2.74	依實際發生數覈實支用，奉本府113年2月7日府主基字第1130044567號函核准超支
加（夜）班費	51,000	42,339	-8,661	-16.98	焚化廠相關工作加班費依實核銷
獎金	383,000	381,318	-1,682	-0.44	
退休及卹償金	193,000	190,542	-2,458	-1.27	

彰化縣環境污染防制基金

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	%	
福利費	642,000	589,367	-52,633	-8.20	
服務費用	174,633,000	335,769,840	161,136,840	92.27	
水電費	273,000	272,438	-562	-0.21	
郵電費	143,000	115,130	-27,870	-19.49	郵資、電話費、通訊費等依實核銷
旅運費	1,824,000	1,308,122	-515,878	-28.28	國外旅費預算數1,500,000元、決算數1,159,733元；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	2,187,000	2,075,749	-111,251	-5.09	業務宣導費預算數2,180,000元、決算數2,073,749元
修理保養及保固費	935,000	669,959	-265,041	-28.35	公務車、破碎機等設備維修保養依實核銷
保險費	143,000	112,441	-30,559	-21.37	公務車、破碎機及大型家具回收再利用廠保險費依實核銷
一般服務費	37,872,000	32,245,743	-5,626,257	-14.86	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、委託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3,373,000元、決算數3,394,592，奉本府113年2月7日府主基字第1130044567號函核准超支；辦理資源循環工作計畫等相關業務臨時人員5人預算數2,145,000元、決算數2,038,333元；文康活動費，依實核銷
專業服務費	131,256,000	298,970,258	167,714,258	127.78	委託服務費奉本府113年5月23日府主基字第1130189605號函核准超支；外聘專家學者出席費、交通費、審查費及委託專門機構辦理檢(試)驗費等其他專業服務費，依實核銷
材料及用品費	2,767,000	2,342,013	-424,987	-15.36	
使用材料費	1,112,000	658,327	-453,673	-40.80	破碎機及公務車油料、設備零件依實核銷
用品消耗	1,655,000	1,683,686	28,686	1.73	耐穿耐磨耐穿刺手套、遮陽帽等用品依實核銷(調整容納)
租金、償債、利息及相關手續費	4,548,000	4,881,013	333,013	7.32	
地租及水租	4,440,000	4,828,519	388,519	8.75	焚化廠用地租金(調整容納)

彰化縣環境污染防制基金

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	%	
雜項設備租金	108,000	52,494	-55,506	-51.39	影印機、監視器等設備依實核銷
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	404,489,000	161,833,639	-242,655,361	-59.99	
購建固定資產	404,489,000	161,833,639	-242,655,361	-59.99	彰化縣芳苑鄉福興地區區域性垃圾聯合衛生掩埋場第二期整理整頓計畫本年度保留數37,564,000元；多功能倉儲設施建置計畫以前年度保留數123,870,000元，本年度奉本府113年12月2日府主基字第1130464276號函核准先行辦理且續保留數173,160,000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2,988,000元，決算數2,348,908元，本年度續保留數639,092元；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以前年度保留數7,450,208元，預算數309,760,000元、決算數151,552,286元，本年度保留數165,657,922元；彰化縣溪州垃圾資源回收(焚化)廠乾式消石灰除酸氣體系統預算數30,000,000元，本年度保留數29,942,555元；依實際需求購置交通及運輸設備及雜項設備(調整容納)
稅捐及規費(強制費)	134,000	461,670	327,670	244.53	
消費與行為稅	77,000	71,980	-5,020	-6.52	
規費	57,000	389,690	332,690	583.67	公務車檢驗費及彰化縣一般廢棄物資源循環專區審查費，奉本府113年3月18日府主基字第1130096533號函核准超支(調整容納)
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	89,772,000	84,515,445	-5,256,555	-5.86	
捐助、補助與獎助	89,772,000	84,515,445	-5,256,555	-5.86	
其他	2,416,000	3,611,598	1,195,598	49.49	
其他支出	2,416,000	3,611,598	1,195,598	49.49	專用垃圾袋專用雷射防偽標籤採購，奉本府113年2月7日府主基字第1130044567號函核准超支；計畫剩餘款繳回、註銷計畫保留款、災害搶救、退還以前年度一般廢棄物處理費等支出依實核銷
一般廢棄物清除處理計畫	129,824,000	128,328,236	-1,495,764	-1.15	

彰化縣環境污染防制基金

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	%	
一般廢棄物清除處理計畫	129,824,000	128,328,236	-1,495,764	-1.15	
服務費用	7,574,000	7,154,221	-419,779	-5.54	
一般服務費	7,574,000	7,154,221	-419,779	-5.54	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,050,000	6,263,021	5,213,021	496.48	
捐助、補助與獎助	1,050,000	6,263,021	5,213,021	496.48	補助公所垃圾車汰換奉本府113年6月27日府主基字第1130236476號函核准超支；依實際補助公所掩埋場水質檢測
其他	121,200,000	114,910,994	-6,289,006	-5.19	
其他支出	121,200,000	114,910,994	-6,289,006	-5.19	
環境教育計畫	39,771,000	34,594,426	-5,176,574	-13.02	
環境教育計畫	39,771,000	34,594,426	-5,176,574	-13.02	
用人費用	805,000	696,898	-108,102	-13.43	
聘僱及兼職人員薪資	437,000	453,600	16,600	3.80	依實際發生數覈實支用，奉本府113年2月7日府主基字第1130044567號函核准超支
加（夜）班費	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	93,000	89,320	-3,680	-3.96	
服務費用	22,850,000	20,359,272	-2,490,728	-10.90	
水電費	50,000	50,000			
郵電費	60,000	60,000			
旅運費	400,000	217,624	-182,376	-45.59	國外旅費預算數200,000元、決算數137,624元；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	900,000	138,755	-761,245	-84.58	業務宣導費預算數600,000元、決算數138,755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	31,170	-49,830	-61.52	公務車維修保養、冷氣機保養依實核銷
保險費	1,033,000	895,800	-137,200	-13.28	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	3,862,000	3,642,289	-219,711	-5.69	環境教育等相關業務臨時約僱人員2人預算數1,169,000元、決算數1,108,573元；毒性及關

彰化縣環境污染防治基金

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	16,464,000	15,323,634	-1,140,366	-6.93	注化學物質源頭管理計畫 約用人員4人預算數 2,680,000元、決算數 2,531,316元
材料及用品費	222,000	60,405	-161,595	-72.79	
使用材料費	132,000	8,508	-123,492	-93.55	公務車油料依實核銷
用品消耗	90,000	51,897	-38,103	-42.34	墨水匣、辦公用品依實核 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	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	1,000,000	596,953	-403,047	-40.30	
購建固定資產	850,000	448,717	-401,283	-47.21	依實際需求購置雜項設備
購置無形資產	150,000	148,236	-1,764	-1.18	
稅捐及規費（強制費）	20,000	18,160	-1,840	-9.20	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
規費	8,000	6,930	-1,070	-13.38	公務車檢驗費及燃料使用 依實核銷
會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費	14,780,000	12,830,382	-1,949,618	-13.19	
捐助、補助與獎助	14,780,000	12,830,382	-1,949,618	-13.19	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	32,356	-17,644	-35.29	
其他支出	50,000	32,356	-17,644	-35.29	退還以前年度廢棄物變賣 所得溢繳提撥金額及環境 部補助全國環保志(義)工 群英會人員交通費用(調 整容納)
水污染防治計畫	16,037,000	13,177,274	-2,859,726	-17.83	
水污染防治計畫	16,037,000	13,177,274	-2,859,726	-17.83	
用人費用	1,935,000	1,827,332	-107,668	-5.56	
聘僱及兼職人員薪資	1,311,000	1,325,438	14,438	1.10	依實際發生數覈實支用， 奉本府113年2月7日府主 基字第1130044567號函核 准超支
加（夜）班費	100,000		-100,000	-100.00	擲節開支
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	277,000	255,960	-21,040	-7.60	

彰化縣環境污染防制基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	11,426,000	10,260,556	-1,165,444	-10.20	
郵電費	110,000	110,000			
旅運費	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	250,000	149,000	-101,000	-40.40	業務宣導預算數150,000元、決算數149,000元，辦理水環境巡守隊員觀摩活動及購置宣導品依實核銷
修理保養及保固費	203,000	19,482	-183,518	-90.40	公務車維修保養依實核銷
保險費	9,000	8,374	-626	-6.96	
一般服務費	4,000	3,600	-400	-10.00	文康活動費依實核銷
專業服務費	10,800,000	9,970,100	-829,900	-7.68	
材料及用品費	466,000	71,962	-394,038	-84.56	
使用材料費	456,000	71,962	-384,038	-84.22	公務車油料及設備零件依實核銷
用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支
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	撙節開支
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	398,000	156,859	-241,141	-60.59	
購建固定資產	398,000	156,859	-241,141	-60.59	依實際需求購置機械及雜項設備
稅捐及規費（強制費）	50,000	48,090	-1,910	-3.82	
消費與行為稅	30,000	29,580	-420	-1.40	
規費	20,000	18,510	-1,490	-7.45	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,602,000	802,000	-800,000	-49.94	
捐助、補助與獎助	1,602,000	802,000	-800,000	-49.94	提撥環境教育計畫
其他	150,000	10,475	-139,525	-93.02	
其他支出	150,000	10,475	-139,525	-93.02	退還水污費溢繳費用依實核銷

彰化縣環境污染防治基金
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	3,568,041,131	-2,586,551,592	575,499,208	261,366,806		110,655,423	-117,748,615	1,014,452,307
土地	34,997,620							34,997,620
土地改良物	3,846,651	-370,230	37,564,000	88,649,512			-3,373,116	88,752,817
房屋及建築	1,076,816,589	-696,328,263	176,148,000	3,216,589		3,216,589	-30,610,335	349,877,991
機械及設備	1,961,418,326	-1,753,602,747	352,645,208	956,626		5,323,286	-80,679,683	122,769,236
交通及運輸設備	53,477,625	-29,216,757	7,800,000	13,075,000		13,075,000	-2,969,172	21,291,696
雜項設備	110,065,972	-107,033,595	1,342,000	1,419,649		221,157	-116,309	4,114,560
購建中固定資產	327,418,348			153,901,194		88,745,726		392,573,816
電腦軟體				148,236		73,665		74,571

註：(1)土地改良物撥入；房屋及建築重分類；機械及設備增置、報廢；交通及運輸設備增購、撥出；雜項設備增購、報廢；購建中固定資產增置、撥出；無形資產增置、攤銷。(2)以前年度保留數房屋及建築126,858,000元、機械及設備7,450,208元等2筆；本年度奉准先行辦理房屋及建築30,000,000元、雜項設備844,000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		4,610,000	844,000
空氣污染防治計畫		4,610,000	844,000
機械及設備		4,510,000	
機械及設備		4,510,000	
雜項設備		100,000	844,000
雜項設備		100,000	844,000
焚化廠計畫	134,308,208	404,489,000	30,000,000
焚化廠計畫	134,308,208	404,489,000	30,000,000
土地改良物		37,564,000	
土地改良物		37,564,000	
房屋及建築	126,858,000	19,290,000	30,000,000
房屋及建築	126,858,000	19,290,000	30,000,000
購建中固定資產			
機械及設備	7,450,208	339,785,000	
機械及設備	7,450,208	339,785,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		7,800,000	
交通及運輸設備		7,800,000	
雜項設備		50,000	
雜項設備		50,000	
一般廢棄物清除處理計畫			
一般廢棄物清除處理計畫			
房屋及建築			
房屋及建築			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
環境教育計畫		850,000	
環境教育計畫		850,000	
機械及設備		700,000	
機械及設備		700,000	

染防制基金
改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	5,454,000	1,538,040	-3,915,960	3,599,820
	5,454,000	1,538,040	-3,915,960	3,599,820
-320,339	4,189,661	322,970	-3,866,691	3,599,820
-320,339	4,189,661	322,970	-3,866,691	3,599,820
320,339	1,264,339	1,215,070	-49,269	
320,339	1,264,339	1,215,070	-49,269	
	568,797,208	161,833,639	-406,963,569	406,963,569
	568,797,208	161,833,639	-406,963,569	406,963,569
	37,564,000		-37,564,000	37,564,000
	37,564,000		-37,564,000	37,564,000
	176,148,000	2,348,908	-173,799,092	173,799,092
	176,148,000		-176,148,000	173,799,092
		2,348,908	2,348,908	
-82,445	347,152,763	151,552,286	-195,600,477	195,600,477
-82,445	347,152,763		-347,152,763	195,600,477
		151,552,286	151,552,286	
	7,800,000	7,800,000		
	7,800,000	7,800,000		
82,445	132,445	132,445		
82,445	132,445	132,445		
	850,000	448,717	-401,283	
	850,000	448,717	-401,283	
	700,000	448,717	-251,283	
	700,000	448,717	-251,283	

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
雜項設備		150,000	
雜項設備		150,000	
水污染防治計畫		398,000	
水污染防治計畫		398,000	
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		198,000	
雜項設備		198,000	
合 計	134,308,208	410,347,000	30,844,000

彰化縣環境污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國113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		
約僱人員	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」進用編制外力6人；焚化廠計畫以「計時與計件人員酬金」進用編制外力11人；環境教育計畫以「計時與計件人員酬金」進用編制外力6人。

本頁空白

彰化縣環境污
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
空氣污染防制計畫		13,104,000	422,000		1,638,000
聘僱人員		13,104,000	422,000		1,638,000
焚化廠計畫		3,058,000	51,000		383,000
聘僱人員		3,058,000	51,000		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		17,910,000.00	765,000		2,240,000

註：(1)空氣污染防制計畫以「計時與計件人員酬金」辦理空氣污染防制相關業務進用編制外人力3人預算數1,752,000元、決算數1,792,764元；營建工程業務相關業務進用編制外人力1人預算數450,000元、決算數434,108元；環保署補助約用人員計畫進用編制外人力2人預算數138萬6,000元、決算數1,391,783元。

染防制基金

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
826,000		2,748,000		18,738,000		18,738,000
826,000		2,748,000		18,738,000		18,738,000
193,000		642,000		4,327,000		4,327,000
193,000		642,000		4,327,000		4,327,000
28,000		93,000		805,000		805,000
28,000		93,000		805,000		805,000
83,000		277,000		1,935,000		1,935,000
83,000		277,000		1,935,000		1,935,000
1,130,000		3,760,000		25,805,000		25,805,000

(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3,373,000元、決算數3,394,592元；資源循環工作計畫進用編制外人力5人預算數2,145,000元、決算數2,038,333元。

彰化縣環境污
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		13,229,389	581,511		1,638,760
聘僱人員		13,229,389	581,511		1,638,760
焚化廠計畫		3,141,870	42,339		381,318
聘僱人員		3,141,870	42,339		381,318
環境教育計畫		453,600	72,000		54,474
聘僱人員		453,600	72,000		54,474
水污染防治計畫		1,325,438			163,422
聘僱人員		1,325,438			163,422
合 計		18,150,297	695,850		2,237,974

(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1,169,000元、決算數1,108,573元；毒性及關注化學物質源頭管理計畫進用編制外人力4人預算數2,680,000元、決算數2,531,316元。

染防制基金

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
802,865		2,573,676		18,826,201		18,826,201
802,865		2,573,676		18,826,201		18,826,201
190,542		589,367		4,345,436		4,345,436
190,542		589,367		4,345,436		4,345,436
27,504		89,320		696,898		696,898
27,504		89,320		696,898		696,898
82,512		255,960		1,827,332		1,827,332
82,512		255,960		1,827,332		1,827,332
1,103,423		3,508,323		25,695,867		25,695,867

(4)本基金獎金之項目為年終獎金，係依據行政院112年12月18日院授人給字第 1124002162 號函訂定發布「一百十二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2,237,974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	%	
特種車	6.00	7,800,000	6.00	7,800,000					
合計	6	7,800,000	6	7,800,000					

註：1.管理用車輛:客貨兩用車12輛、小客車3輛(含油電混和車2輛)、機車4輛(含電動機車3輛)。
 2.其他車輛:特種車13輛。
 3.當年度購置特種車6輛撥交公所。

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	200,223,000	1	189,830,405
焚化廠計畫	年	1	683,086,000	1	597,760,654
一般廢棄物清除處理計畫	年	1	129,824,000	1	128,328,236
環境教育計畫	年	1	39,771,000	1	34,594,426
水污染防治計畫	年	1	16,037,000	1	13,177,274

註：空氣污染防制計畫購建固定資產本年度預算數4,610,000元及奉准先行辦理數844,000元，決算數1,538,040元；
 焚化廠計畫購建固定資產以年年度保留數134,308,208元，本年度預算數404,489,000元及奉准先行辦理數30,000,000元，決算數161,833,639元；
 環境教育計畫購建固定資產本年度預算數850,000元，決算數448,717元；
 水污染防治計畫購建固定資產本年度預算數398,000元，決算數156,859元。

染防制基金
 行績效摘要表
 113年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
		-10,392,595	-5.19	溪州垃圾資源回收(焚化)廠設備改善升級及效能提升計畫因廠商尚未完成設備功能測試報告，未達契約付款條件。 (1)加班、差旅費及公務車輛油脂，依實際情形覈實支用。 (2)公務車輛雜項設備修理保養及保固費，依實際使用情形覈實支用，擲節開支。 (3)業務宣導經費依事實需要支用，擲節開支。 (4)臺美生態夥伴學校認證相關工作，依學校申請案及執行狀況如實核銷。 (5)環境教育設施場所及團體教育訓練、研習計畫，依民間團體申請案及執行狀況如實核銷。 (1)加班、差旅費、福利費依實際情形覈實支用。 (2)印刷裝訂費、修理保養及保固費依實際支付。 (3)委託檢驗認證費依實際支付。 (4)法律事務費、使用材料費及用品消耗擲節開支。 (5)購建固定資產，採先運用112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助款支用，故本項經費擲節開支。 (6)補助機關學校辦理水環境巡守工作，因計畫變更致未執行。 (7)其他支出依實際支付。
		-85,325,346	-12.49	
		-1,495,764	-1.15	
		-5,176,574	-13.02	
		-2,859,726	-17.83	

彰化縣環境污染防治基金
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	25,805,000	25,695,867	-109,133	-0.42
聘僱及兼職人員薪資	17,910,000	18,150,297	240,297	1.34
加(夜)班費	765,000	695,850	-69,150	-9.04
獎金	2,240,000	2,237,974	-2,026	-0.09
退休及卹償金	1,130,000	1,103,423	-26,577	-2.35
福利費	3,760,000	3,508,323	-251,677	-6.69
服務費用	348,091,000	490,300,669	142,209,669	40.85
水電費	617,000	616,438	-562	-0.09
郵電費	1,199,000	900,007	-298,993	-24.94
旅運費	2,962,000	1,949,595	-1,012,405	-34.18
印刷裝訂與廣告費	3,437,000	2,363,504	-1,073,496	-31.23
修理保養及保固費	1,543,000	881,940	-661,060	-42.84
保險費	1,253,000	1,033,899	-219,101	-17.49
一般服務費	52,939,000	46,702,908	-6,236,092	-11.78
專業服務費	284,141,000	435,852,378	151,711,378	53.39
材料及用品費	4,249,000	2,848,399	-1,400,601	-32.96
使用材料費	2,278,000	982,859	-1,295,141	-56.85
用品消耗	1,971,000	1,865,540	-105,460	-5.35
租金、償債、利息及相關手續費	4,797,000	4,964,528	167,528	3.49
地租及水租	4,485,000	4,862,894	377,894	8.43
雜項設備租金	312,000	101,634	-210,366	-67.43
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	410,497,000	164,125,491	-246,371,509	-60.02
購建固定資產	410,347,000	163,977,255	-246,369,745	-60.04
購置無形資產	150,000	148,236	-1,764	-1.18
稅捐及規費(強制費)	302,000	632,134	330,134	109.32
消費與行為稅	179,000	171,950	-7,050	-3.94
規費	123,000	460,184	337,184	274.13
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147,784,000	153,157,148	5,373,148	3.64
捐助、補助與獎助	147,784,000	153,157,148	5,373,148	3.64

彰化縣環境污染防治基金
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	%
其他	127,416,000	121,966,759	-5,449,241	-4.28
其他支出	127,416,000	121,966,759	-5,449,241	-4.28
合 計	1,068,941,000	963,690,995	-105,250,005	-9.85

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					
國外旅費	1,700,000	1,297,357	-402,643	-23.68	
業務宣導費	2,930,000	2,361,504	-568,496	-19.40	
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	12,955,000	12,691,469	-263,531	-2.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	850,000	213,210	-636,790	-74.92	
一般土地租金	4,485,000	4,862,894	377,894	8.43	焚化廠用地租金(調整容納)
購置電腦軟體	150,000	148,236	-1,764	-1.18	
補(協)助政府機關(構)	101,529,000	100,751,080	-777,920	-0.77	
捐助國內團體	15,400,000	13,404,768	-1,995,232	-12.96	
捐助私校	280,000		-280,000	-100.00	

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	3,450,136,545	100.00	3,061,764,909	100.00	388,371,636	12.68
流動資產	2,434,200,279	70.55	2,075,100,215	67.77	359,100,064	17.31
現金	2,355,311,919	68.27	2,047,907,263	66.89	307,404,656	15.01
銀行存款	2,355,311,919	68.27	2,047,907,263	66.89	307,404,656	15.01
應收款項	78,888,360	2.29	27,192,952	0.89	51,695,408	190.11
應收帳款	78,888,360	2.29	27,192,952	0.89	51,695,408	190.11
長期貸墊款及準備金	1,483,959	0.04	5,175,155	0.17	-3,691,196	-71.33
準備金	1,483,959	0.04	5,175,155	0.17	-3,691,196	-71.33
退休及離職準備金	1,483,959	0.04	5,175,155	0.17	-3,691,196	-71.33
固定資產	1,014,377,736	29.40	981,489,539	32.06	32,888,197	3.35
土地	34,997,620	1.01	34,997,620	1.14		
土地	34,997,620	1.01	34,997,620	1.14		
土地改良物	88,752,817	2.57	3,476,421	0.11	85,276,396	2,452.99
土地改良物	92,496,163	2.68	3,846,651	0.13	88,649,512	2,304.59
累計折舊－土地改良	-3,743,346	-0.11	-370,230	-0.01	-3,373,116	911.09
房屋建築及設備	349,877,991	10.14	380,488,326	12.43	-30,610,335	-8.05
房屋建築及設備	1,076,816,589	31.21	1,076,816,589	35.17		
累計折舊－房屋建築	-726,938,598	-21.07	-696,328,263	-22.74	-30,610,335	4.40
機械及設備	122,769,236	3.56	207,815,579	6.79	-85,046,343	-40.92
機械及設備	1,957,051,666	56.72	1,961,418,326	64.06	-4,366,660	-0.22
累計折舊－機械及設	-1,834,282,430	-53.17	-1,753,602,747	-57.27	-80,679,683	4.60
交通及運輸設備	21,291,696	0.62	24,260,868	0.79	-2,969,172	-12.24
交通及運輸設備	53,477,625	1.55	53,477,625	1.75		
累計折舊－交通及運	-32,185,929	-0.93	-29,216,757	-0.95	-2,969,172	10.16
雜項設備	4,114,560	0.12	3,032,377	0.10	1,082,183	35.69
雜項設備	111,264,464	3.22	110,065,972	3.59	1,198,492	1.09
累計折舊－雜項設備	-107,149,904	-3.11	-107,033,595	-3.50	-116,309	0.11
購建中固定資產	392,573,816	11.38	327,418,348	10.69	65,155,468	19.90
購建中固定資產	392,573,816	11.38	327,418,348	10.69	65,155,468	19.90
無形資產	74,571	-			74,571	--
無形資產	74,571	-			74,571	--
電腦軟體	74,571	-			74,571	--
合 計	3,450,136,545	100.00	3,061,764,909	100.00	388,371,636	12.68

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)8,130,000元，保證品(應付保證品)308,730,000元。

染防制基金

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	205,990,026	5.97	200,885,557	6.56	5,104,469	2.54
流動負債	133,930,412	3.88	149,086,924	4.87	-15,156,512	-10.17
應付款項	133,930,336	3.88	149,086,848	4.87	-15,156,512	-10.17
應付代收款	24,889	-	58,117	-	-33,228	-57.17
應付費用	133,905,447	3.88	149,028,731	4.87	-15,123,284	-10.15
預收款項	76	-	76	-		
預收收入	76	-	76	-		
其他負債	72,059,614	2.09	51,798,633	1.69	20,260,981	39.11
什項負債	72,059,614	2.09	51,798,633	1.69	20,260,981	39.11
存入保證金	70,575,655	2.05	46,623,478	1.52	23,952,177	51.37
應付退休及離職金	1,483,959	0.04	5,175,155	0.17	-3,691,196	-71.33
淨資產	3,244,146,519	94.03	2,860,879,352	93.44	383,267,167	13.40
淨資產	3,244,146,519	94.03	2,860,879,352	93.44	383,267,167	13.40
淨資產	3,244,146,519	94.03	2,860,879,352	93.44	383,267,167	13.40
累積餘額	3,244,146,519	94.03	2,860,879,352	93.44	383,267,167	13.40
合 計	3,450,136,545	100.00	3,061,764,909	100.00	388,371,636	12.68

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。

彰化縣環境污染防制基金

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	1,322,480,983	100.00	1,007,654,284	100.00	314,826,699	31.24
徵收及依法分配收入	910,322,728	68.83	760,863,303	75.51	149,459,425	19.64
污染防制及防治收入	215,846,485	16.32	242,979,536	24.11	-27,133,051	-11.17
回收清除處理收入	659,445,645	49.86	473,862,214	47.03	185,583,431	39.16
環保提撥收入	35,030,598	2.65	44,021,553	4.37	-8,990,955	-20.42
財產收益	23,715,901	1.79	12,137,202	1.20	11,578,699	95.40
財產孳息收入	15,224,312	1.15	11,488,120	1.14	3,736,192	32.52
其他財產收入	8,491,589	0.64	649,082	0.06	7,842,507	1,208.25
政府撥入收入	234,147,505	17.71	109,625,118	10.88	124,522,387	113.59
公庫撥款收入	157,274,413	11.89			157,274,413	--
政府其他撥入收入	76,873,092	5.81	109,625,118	10.88	-32,752,026	-29.88
其他收入	154,294,849	11.67	125,028,661	12.41	29,266,188	23.41
雜項收入	154,294,849	11.67	125,028,661	12.41	29,266,188	23.41
支出	926,138,816	70.03	794,641,639	78.86	131,497,177	16.55
人事支出	25,695,867	1.94	25,525,796	2.53	170,071	0.67
人事支出	25,695,867	1.94	25,525,796	2.53	170,071	0.67
業務支出	498,745,730	37.71	373,499,232	37.07	125,246,498	33.53
業務支出	498,745,730	37.71	373,499,232	37.07	125,246,498	33.53
獎補助支出	153,157,148	11.58	154,290,073	15.31	-1,132,925	-0.73
補（協）助政府機關（構）	100,751,080	7.62	92,345,859	9.16	8,405,221	9.10
捐助國內團體	13,404,768	1.01	13,558,705	1.35	-153,937	-1.14
捐助私校			179,559	0.02	-179,559	-100.00
其他獎補捐助	39,001,300	2.95	48,205,950	4.78	-9,204,650	-19.09
財產損失	55,348	-	36,442	-	18,906	51.88
財產交易損失	55,348	-	36,442	-	18,906	51.88
折舊、折耗及攤銷	125,005,608	9.45	117,853,863	11.70	7,151,745	6.07
固定資產折舊	124,931,943	9.45	117,850,813	11.70	7,081,130	6.01
無形資產攤銷	73,665	0.01	3,050	-	70,615	2,315.25
其他支出	123,479,115	9.34	123,436,233	12.25	42,882	0.03
其他支出	123,479,115	9.34	123,436,233	12.25	42,882	0.03

彰化縣環境污染防治基金

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	%
本期賸餘(短絀)	396,342,167	29.97	213,012,645	21.14	183,329,522	86.07
期初淨資產	2,860,879,352	216.33	2,647,866,707	262.78	213,012,645	8.04
解繳公庫						
淨資產調整數	-13,075,000	-0.99			-13,075,000	--
期末淨資產	3,244,146,519	245.31	2,860,879,352	283.91	383,267,167	13.40

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）	396,342,167
調整非現金項目	51,229,803
業務活動之淨現金流入（流出）	447,571,970
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	6,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-164,125,491
投資活動之淨現金流入（流出）	-164,119,491
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	23,952,177
籌資活動之淨現金流入（流出）	23,952,177
現金及約當現金之淨增（淨減）	307,404,656
期初現金及約當現金	2,047,907,263
期末現金及約當現金	2,355,311,919

註：(1)不影響現金流量項目：減少退休及離職準備金(應付退休及離職準備金)3,691,196元。

(2)本表編制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113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	1,313,995,394	8,485,589	1,322,480,983	收入
徵收及依法分配收入	910,322,728		910,322,728	徵收及依法分配收入
財產收入	15,224,312	8,491,589	23,715,901	財產收益
政府撥入收入	234,147,505		234,147,505	政府撥入收入
其他收入	154,300,849	-6,000	154,294,849	其他收入
基金用途	963,690,995	-37,552,179	926,138,816	支出
用人費用	25,695,867		25,695,867	人事支出
服務費用	490,300,669	8,445,061	498,745,730	業務支出
材料及用品費	2,848,399	-2,848,399		
租金、償債、利息及相關手續費	4,964,528	-4,964,528		
稅捐及規費(強制費)	632,134	-632,134		
捐助、補助與獎助	153,157,148		153,157,148	獎補助支出
資產短絀		49,282	55,348	財產損失
其他		6,066		
購建固定資產		125,005,608	125,005,608	折舊、折耗及攤銷
購置無形資產		1,512,356	123,479,115	其他支出
其他	121,966,759			
購建固定資產	163,977,255	-163,977,255		
購置無形資產	148,236	-148,236		
本期賸餘(短絀)	350,304,399	46,037,768	396,342,167	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,879,389,813	981,489,539	2,860,879,352	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-13,075,000	-13,075,000	淨資產調整數
期末基金餘額	2,229,694,212	1,014,452,307	3,244,146,519	期末淨資產

註：1. 「財產收益」與「財產收入」之調整數8,491,589元，係為應付代收款(資源回收車)及生產工廠房屋財產調整。

2. 「其他收入」之調整數6,000元，係為以前年度冷氣機貨物稅退稅。

3. 「業務支出」與「服務費用」之調整數8,445,061元，係為「材料及用品費」2,848,399元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,964,528元、「稅捐及規費(強制費)」632,134元。

4. 「資產短絀」與「財產損失」之調整數6,066元及49,282元，係為固定資產報廢。

5. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數125,005,608元，係為認列固定資產折舊及無形資產攤銷數。

6. 「其他支出」與「其他」之調整數1,512,356元，係為生產工廠房屋財產調整。

7. 「購置固定資產」之調整數163,977,255元。

8. 「購置無形資產」之調整數148,236元。

9. 「淨資產調整數」之調整數13,075,000元。

本頁空白

主辦會計人員：



基金主持人：

