中華民國114年度

（114年1月1日至114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

宜蘭縣環境保護基金114年度附屬單位決算

目　　次

甲、總說明.....第 1-7 頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表.....第 8-10 頁

貳、附屬表

一、基金來源明細表.....第 11-11 頁

二、基金用途明細表.....第 12-24 頁

三、資本資產明細表.....第 25-26 頁

四、固定資產建設改良擴充明細表.....第 27-28 頁

五、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....第 29-29 頁

六、員工人數彙計表.....第 30-30 頁

七、用人費用彙計表.....第 31-34 頁

八、主要業務計畫執行績效摘要表.....第 35-36 頁

九、各項費用彙計表.....第 37-38 頁

十、管制性項目及統計所需項目比較表.....第 39-42 頁

宜蘭縣環境保護基金114年度附屬單位決算

目　　次

丙、會計報表

壹、平衡表.....第 43-46 頁

貳、收入支出表.....第 47-48 頁

參、現金流量表.....第 49-49 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表.....第 50-51 頁

甲、總說明

宜蘭縣環境保護基金

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效：

（一）本基金辦理空氣污染防制，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114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
空氣污染防制計畫	元	220,579,000	194,634,004	-25,944,996	1.空氣品質綜合管理相關計畫及淨零轉型示範等計畫賡續辦理中。 2.餘空污相關例行性計畫皆已完成。
一般廢棄物清除處理計畫	元	123,769,000	128,326,576	4,557,576	補助公所汰換老舊資源回收車。
環境教育計畫	元	25,552,000	22,578,998	-2,973,002	1.已完成環境教育專案執行推廣工作。 2.已完成辦理2025綠色博覽會。
水污染防治計畫	元	6,265,000	7,856,396	1,591,396	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

宜蘭縣環境保護基金
總說明
中華民國114年度

					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		376,165,000	353,395,974	-22,769,026	

(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年平均值。 2. 空氣品質監測站臭氧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年平均值小於每立方米12微克。 2. 空氣品質監測站臭氧8小時紅色警示站日數為0站日。	1. 統計114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8.2微克，監測結果小於法規標準之年平均值每立方米12微克。 2. 統計114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，符合目標。

宜蘭縣環境保護基金

總說明

中華民國114年度

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4輛。	已完成汰換8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55,232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%。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

本年度決算數基金來源392,017,179元、基金用途353,395,974元、本期賸餘38,621,205元，原因如下：

(一)來源部分：超收6,283,179元。

1. 徵收及依法分配收入超收1,480,074元，主要係各公所一般事業廢棄物處理量較預計增加所致。
2. 財產收入超收4,306,131元，主要係定期存款之利息收入利率調升所致。
3. 政府撥入收入短收947,831元，主要係環境部對宜蘭縣氣候變遷減緩及調適計畫匡列數較高所致。
4. 其他收入超收1,444,805元，主要係註銷應付費用:係因113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727,000元、113年度宜蘭縣石綿建材廢棄物清除處理計畫、宜蘭縣羅東鎮廚餘能資源化補助計畫及宜蘭縣環境教育委託執行計畫未執行經費501,222元、113年同仁差旅估列應付費用未執行數216,583元。

(二)用途部分：結餘22,769,026元。

1. 空氣污染防制計畫結餘25,944,996元:

(1) 主要係撙節開支，依業務實際需要支付。另本年度辦理健全稽查專精能力及專業跨域支援量能計畫、空氣品質改善維護計畫、宜蘭縣氣候變遷減緩

及調適計畫、宜蘭縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫、執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫及空氣污染防制計畫相關業務用人經費等計畫，以超支併決算方式辦理。

（2）補辦預算:宜蘭縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫以補辦預算方式辦理。

2.一般廢棄物清除處理計畫超支4,557,576元，主要係辦理：

（1）宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫(抓斗車1輛)、113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫、換購低碳垃圾車補助計畫及宜蘭縣購置特種機具補助等計畫，以超支併決算方式辦理。

（2）補辦預算:宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新工程及113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫，以補辦預算方式辦理。

（3）保留：宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新設計監造計畫904,000元(113年保留數)及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(本年度保留數)，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12,245,069元(113年保留數4,059,642元、本年度保留數8,185,427元)，各該工程尚在辦理中，故保留於115年度繼續執行。

3.環境教育計畫結餘2,973,002元，主要係撙節開支，依業務實際需要支付。另本年度辦理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1,591,396元，主要係辦理：

（1）非農地環境雜草管理計畫、宜蘭縣推動廢(污)水能資源化、低碳智慧化處理示範計畫及113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費等計畫，以超支併決算方式辦理。

（2）113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費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101,876,107元，主要係本期賸餘97,615,327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4,260,780元。

(二)投資活動之現金流量：

宜蘭縣環境保護基金

總 說 明

中華民國114年度

本年度投資活動之淨現金流出決算數為85,901,150元，主要係增加長期貸墊款及準備金1,306,472元、增加固定資產84,594,678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1,306,472元，主要係增加其他負債。

(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914,701,434元，期末現金及約當現金決算數931,982,863元，係現金及約當現金之淨增17,281,429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1,329,715,431元，其中流動資產959,077,791元約占72.13％，長期貸墊款及準備金13,997,123元約占1.05％，固定資產356,023,000元約占26.77%，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51,160,527元約占3.85％，其中流動負債37,163,404元約占2.79%，其他負債13,997,123元約占1.05%，淨資產1,278,554,904元約占96.15％。

(二)資產負債變動情形：

本年度資產總額較上年度增加69,805,787元約5.54％，係流動資產增加9,505,193元、長期貸墊款及準備金增加1,306,472元、固定資產增加58,994,122元。負債總額較上年度減少27,809,540元約35.22％，係流動負債減少29,116,012元及其他負債增加1,306,472元。淨資產較上年度增加97,615,327元約8.27％。

五、其他：

(一)納入縣庫集中支付說明：

本基金本年底現金為931,982,863元，其中481,982,863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114年4月10日府主預字第1140058042號	(1) 環境部環境管理署113年8月21日環管廢字第1137123449號函	宜蘭縣購置特種機具補助計畫	3,205,950元

宜蘭縣環境保護基金

總說明

中華民國114年度

	（2）環境部環境管理署113年12月24日環管衛字第1137135471號函	換購低碳垃圾車補助計畫	14,464,000元
	（3）環境部113年8月9日環部空字第1131050142號函	空氣品質改善維護計畫	12,560,000元
	（4）環境部環境管理署114年1月10日環管執字第1147100690號函	健全稽查專精能力及專業跨域支援量能計畫	501,200元
	（5）環境部化學物質管理署113年10月24日環化控字第1138122170號函	非農地環境雜草管理計畫	300,000元
	（6）環境部氣候變遷署113年12月9日環氣調字第1139113485號函及114年1月9日環部授氣字第1139008797號函	宜蘭縣氣候變遷減緩及調適計畫	200,000元
	（7）環保局114年3月24日第1140009465號簽	113年度宜蘭縣水肥處理設施更新計畫	2,903,000元
2.宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148號	（1）環境部資源循環署114年6月13日環循永字第1146110719號函	113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫	2,200,000元
	（2）環境部114年6月30日環部水字第1141032125號函	宜蘭縣推動廢(污)水能資源化、低碳智慧化處理示範計畫	1,976,131元
	（3）環境部114年7月7日環部空字第1140013487號函	宜蘭縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫	700,000元
	（4）環境部114年7月23日環部空字第1141046564號函	執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫	1,726,000元
	（5）環境部114年7月21	淨零綠生活推廣合辦	211,827元

宜蘭縣環境保護基金

總 說 明

中華民國114年度

	日環部綜字第1140015059號函	計畫	
	(6) 環境部資源循環署114年7月21日環循處字第1146114312號函	石綿建材廢棄物清除處理計畫(第2次經費)	825,000元
	(7) 環境部114年9月1日環部水字第1141055442號函	113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費	800,000元
3.宜蘭縣政府114年12月9日府主預字第1140210823號	(1) 環境部環境管理署114年5月12日環管廢字第1147007244號函	宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫(抓斗車1輛)	2,590,000元
	(2) 環保局114年9月26日第1140033001號簽	空氣污染防制計畫及環境教育計畫等相關業務用人經費	2,530,000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114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	**385,734,000**	**100.00**	**392,017,179**	**100.00**	**6,283,179**	**1.63**	**362,962,657**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**229,907,000**	**59.60**	**231,387,074**	**59.02**	**1,480,074**	**0.64**	**213,991,370**	**58.96**
徵收收入	205,550,000	53.29	205,546,468	52.43	-3,532	-	186,086,850	51.27
污染防制及防治收入	155,422,000	40.29	146,747,304	37.43	-8,674,696	-5.58	131,660,326	36.27
回收清除處理收入	50,121,000	12.99	58,740,856	14.98	8,619,856	17.20	54,426,524	15.00
違規罰款收入	7,000	-	58,308	0.01	51,308	732.97	-	-
依法分配收入	24,357,000	6.31	25,840,606	6.59	1,483,606	6.09	27,904,520	7.69
環保提撥收入	24,357,000	6.31	25,840,606	6.59	1,483,606	6.09	27,904,520	7.69
財產收入	**7,712,000**	**2.00**	**12,018,131**	**3.07**	**4,306,131**	**55.84**	**10,568,478**	**2.91**
財產處分收入	-	-	13,000	-	13,000	-	10,000	-
租金收入	-	-	6,465	-	6,465	-	6,465	-
利息收入	7,712,000	2.00	11,998,666	3.06	4,286,666	55.58	10,552,013	2.91
政府撥入收入	**148,115,000**	**38.40**	**147,167,169**	**37.54**	**-947,831**	**-0.64**	**133,610,947**	**36.81**
政府其他撥入收入	148,115,000	38.40	147,167,169	37.54	-947,831	-0.64	133,610,947	36.81
其他收入	**-**	**-**	**1,444,805**	**0.37**	**1,444,805**	**-**	**4,791,862**	**1.32**
雜項收入	-	-	1,444,805	0.37	1,444,805	-	4,791,862	1.32
基金用途	**376,165,000**	**97.52**	**353,395,974**	**90.15**	**-22,769,026**	**-6.05**	**297,281,232**	**81.90**
空氣污染防制計畫	**220,579,000**	**57.18**	**194,634,004**	**49.65**	**-25,944,996**	**-11.76**	**189,543,836**	**52.22**
購建固定資產	1,199,000	0.31	1,244,979	0.32	45,979	3.83	1,079,860	0.30
其他	219,380,000	56.87	193,389,025	49.33	-25,990,975	-11.85	188,463,976	51.92
一般廢棄物清除處理計畫	**123,769,000**	**32.09**	**128,326,576**	**32.73**	**4,557,576**	**3.68**	**74,602,069**	**20.55**
購建固定資產	91,150,000	23.63	82,559,916	21.06	-8,590,084	-9.42	5,015,000	1.38
其他	32,619,000	8.46	45,766,660	11.67	13,147,660	40.31	69,587,069	19.17
環境教育計畫	**25,552,000**	**6.62**	**22,578,998**	**5.76**	**-2,973,002**	**-11.64**	**26,570,112**	**7.32**
其他	25,552,000	6.62	22,578,998	5.76	-2,973,002	-11.64	26,570,112	7.32
水污染防治計畫	**6,265,000**	**1.62**	**7,856,396**	**2.00**	**1,591,396**	**25.40**	**6,565,215**	**1.81**
購建固定資產	150,000	0.04	789,783	0.20	639,783	426.52	124,490	0.03
其他	6,115,000	1.59	7,066,613	1.80	951,613	15.56	6,440,725	1.77
本期賸餘（短絀）	**9,569,000**	**2.48**	**38,621,205**	**9.85**	**29,052,205**	**303.61**	**65,681,425**	**18.10**
期初基金餘額	**840,254,000**	**217.83**	**883,307,495**	**225.32**	**43,053,495**	**5.12**	**817,626,070**	**225.26**

宜蘭縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	849,823,000	220.31	921,928,700	235.18	72,105,700	8.48	883,307,495	243.36

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114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	**392,017,179**	**187,774,754**	**169,793,033**	**28,204,480**	**6,244,912**
徵收及依法分配收入	**231,387,074**	**146,393,613**	**58,741,588**	**22,881,477**	**3,370,396**
徵收收入	205,546,468	144,363,863	58,741,588	0	2,441,017
污染防制及防治收入	146,747,304	144,306,287	-	-	2,441,017
回收清除處理收入	58,740,856	-	58,740,856	-	-
違規罰款收入	58,308	57576	732	-	
依法分配收入	25,840,606	2,029,750	0	22,881,477	929,379
環保提撥收入	25,840,606	2,029,750	-	22,881,477	929,379
財產收入	**12,018,131**	**2,611,654**	**8,869,903**	**440,654**	**95,920**
財產處分收入	13000	13,000	-	-	-
租金收入	6,465	6,465	-	-	-
利息收入	11,998,666	2,592,189	8,869,903	440,654	95,920
政府撥入收入	**147,167,169**	**37,825,904**	**101,689,469**	**4,873,200**	**2,778,596**
政府其他撥入收入	147,167,169	37,825,904	101,689,469	4,873,200	2,778,596
其他收入	**1,444,805**	**943,583**	**492,073**	**9,149**	**-**
雜項收入	1,444,805	943,583	492073	9,149	-
基金用途	**353,395,974**	**194,634,004**	**128,326,576**	**22,578,998**	**7,856,396**
空氣污染防制計畫	**194,634,004**	**194,634,004**	-	-	-
購建固定資產	1,244,979	1,244,979	-	-	-
其他	193,389,025	193,389,025	-	-	-
一般廢棄物清除處理計畫	**128,326,576**	-	**128,326,576**	-	-
購建固定資產	82,559,916	-	82,559,916	-	-
其他	45,766,660	-	45,766,660	-	-
環境教育計畫	**22,578,998**	-	-	**22,578,998**	-
其他	22,578,998	-	-	22,578,998	-
水污染防治計畫	**7,856,396**	-	-	-	**7,856,396**
購建固定資產	789,783	-	-	-	789,783
其他	7,066,613	-	-	-	7,066,613
本期賸餘(短絀)	**38,621,205**	**-6,859,250**	**41,466,457**	**5,625,482**	**-1,611,484**
期初基金餘額	**883,307,495**	**191,214,286**	**644,805,982**	**36,712,054**	**10,575,173**
解繳公庫	-	-	-	-	-
期末基金餘額	**921,928,700**	**184,355,036**	**686,272,439**	**42,337,536**	**8,963,689**

貳、附屬表

宜蘭縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國114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	**385,734,000**	**392,017,179**	**6,283,179**	**1.63**	
徵收及依法分配收入	**229,907,000**	**231,387,074**	**1,480,074**	**0.64**	
徵收收入	205,550,000	205,546,468	-3,532	-	
污染防制及防治收入	155,422,000	146,747,304	-8,674,696	-5.58	主要係依實際收入入帳。
回收清除處理收入	50,121,000	58,740,856	8,619,856	17.20	主要係各公所一般事業廢棄物處理量增加所致。
違規罰款收入	7,000	58,308	51,308	732.97	主要係113年度宜蘭縣毒性及關注化學物質源頭管理查核暨環境保護與環境影響評估案件輔導管理計畫第3期款廠商違約罰款。
依法分配收入	24,357,000	25,840,606	1,483,606	6.09	
環保提撥收入	24,357,000	25,840,606	1,483,606	6.09	主要係執行廢棄物回收變賣所得增加所致。
財產收入	**7,712,000**	**12,018,131**	**4,306,131**	**55.84**	
財產處分收入	-	13,000	13,000	-	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	7,712,000	11,998,666	4,286,666	55.58	主要係本年度存款利率調升所致。
政府撥入收入	**148,115,000**	**147,167,169**	**-947,831**	**-0.64**	
政府其他撥入收入	148,115,000	147,167,169	-947,831	-0.64	主要係環境部對宜蘭縣氣候變遷減緩及調適計畫匡列數較高所致。
其他收入	-	**1,444,805**	**1,444,805**	-	
雜項收入	-	1,444,805	1,444,805	-	主要係註銷應付費用： 1.113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727,000元。 2.113年度宜蘭縣石綿建材廢棄物清除處理計畫、宜蘭縣羅東鎮廚餘能資源化補助計畫及宜蘭縣環境教育委託執行計畫未執行經費501,222元。 3.113年同仁差旅估列應付費用未執行數216,583元。

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	**376,165,000**	**353,395,974**	**-22,769,026**	**-6.05**	
空氣污染防制計畫	**220,579,000**	**194,634,004**	**-25,944,996**	**-11.76**	
(一)空氣污染防制工作	**78,901,000**	**87,112,458**	**8,211,458**	**10.41**	
服務費用	60,996,000	74,670,744	13,674,744	22.42	
一般服務費	28,376,000	34,269,550	5,893,550	20.77	
外包費	28,376,000	34,269,550	5,893,550	20.77	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日府主預字第1140058042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環境管理署114年1月10日環管執字第1147100690號函同意辦理健全稽查專精能力及專業跨域支援量能計畫。3.餘依實際需要支付。
專業服務費	32,620,000	40,401,194	7,781,194	23.85	
委託調查研究費	32,620,000	40,401,194	7,781,194	23.85	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日、9月18日府主預字第1140058042號、第1140162148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8月9日環部空字第1131050142號函同意辦理空氣品質改善維護計畫、環境部114年7月23日環部空字第1141046564號函同意辦理執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫。3.餘依實際需要支付。
租金、償債、利息及相關手續費	50,000	60,114	10,114	20.23	
地租及水租	50,000	60,114	10,114	20.23	
一般土地租金	50,000	60,114	10,114	20.23	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	17,855,000	12,381,600	-5,473,400	-30.65	
捐助、補助與獎助	17,855,000	12,381,600	-5,473,400	-30.65	
補（協）助政府機關（構）	7,750,000	7,200,000	-550,000	-7.10	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	5,181,600	-4,923,400	-48.72	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	**76,456,000**	**42,900,340**	**-33,555,660**	**-43.89**	
服務費用	57,356,000	23,628,161	-33,727,839	-58.80	
一般服務費	44,056,000	6,264,860	-37,791,140	-85.78	

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
外包費	44,056,000	6,264,860	-37,791,140	-85.78	主要係中央補助辦理宜蘭縣建構韌性家園計畫跨年度執行中及計畫型補助款依環境部核定結果調整容納至(一)空氣污染防制工作，致實支數較預算數少。
專業服務費	13,300,000	17,363,301	4,063,301	30.55	
委託調查研究費	13,300,000	17,363,301	4,063,301	30.55	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日府主預字第1140058042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8月9日環部空字第1131050142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。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,100,000	19,272,179	172,179	0.90	
捐助、補助與獎助	19,100,000	19,272,179	172,179	0.90	
補（協）助政府機關（構）	15,100,000	15,100,000	-	-	
捐助國內團體	4,000,000	4,172,179	172,179	4.30	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
(三)空氣污染防制檢驗	**2,113,000**	**1,450,173**	**-662,827**	**-31.37**	
服務費用	963,000	592,270	-370,730	-38.50	
修理保養及保固費	963,000	592,270	-370,730	-38.50	
機械及設備修護費	963,000	592,270	-370,730	-38.50	主要係辦理各項空氣品質檢驗儀器定期保養、校正及維修等覈實撥付列帳。
材料及用品費	450,000	210,991	-239,009	-53.11	
使用材料費	450,000	210,991	-239,009	-53.11	
物料	450,000	210,991	-239,009	-53.11	主要係購買空氣品質監測檢測所需試藥、玻璃器皿及器材等費用覈實撥付列帳。
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	531,962	-168,038	-24.01	
購建固定資產	700,000	531,962	-168,038	-24.01	
購置機械及設備	700,000	440,562	-259,438	-37.06	1.主要係辦理各項污染查證相關設備依需求辦理採購。2.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。
購置交通及運輸設備	-	91,400	91,400	-	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.依業務實際需要，由機械及設備調整容納。

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	-	114,950	114,950	-	
其他支出	-	114,950	114,950	-	
其他	-	114,950	114,950	-	主要係委託清除處理本局檢驗室廢棄物，不足額以調整容納方式辦理。
(四)一般行政管理	**63,109,000**	**63,171,033**	**62,033**	**0.10**	
用人費用	29,781,000	30,308,939	527,939	1.77	
聘僱及兼職人員薪資	21,343,000	21,564,124	221,124	1.04	
聘用人員薪金	16,045,000	16,292,346	247,346	1.54	1.業依宜蘭縣政府114年12月9日府主預字第1140210823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114年9月26日第1140033001號簽同意辦理空氣污染防制計畫及環境教育計畫等相關業務用人經費。3.餘依實際需要支付。
約僱職員薪金	5,298,000	5,271,778	-26,222	-0.49	1.業依宜蘭縣政府114年12月9日府主預字第1140210823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114年9月26日第1140033001號簽同意辦理空氣污染防制計畫及環境教育計畫等相關業務用人經費。3.餘依實際需要支付。
加（夜）班費	906,000	1,600,807	694,807	76.69	
延長工時加班費	160,000	1,075,281	915,281	572.05	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日府主預字第1140058042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8月9日環部空字第1131050142號函同意辦理空氣品質改善維護計畫、環境部氣候變遷署113年12月9日環氣調字第1139113485號函及114年1月9日環部授氣字第1139008797號函同意辦理宜蘭縣氣候變遷減緩及調適計畫。3.餘依實際需要支付。
未休假加班費	746,000	525,526	-220,474	-29.55	依實際需要支付。
獎金	2,668,000	2,323,011	-344,989	-12.93	
年終獎金	2,668,000	2,323,011	-344,989	-12.93	依實際需要支付。
退休及卹償金	1,255,000	1,296,612	41,612	3.32	
職員退休及離職金	1,255,000	1,296,612	41,612	3.32	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114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	3,609,000	3,524,385	-84,615	-2.34	
分擔員工保險費	2,969,000	2,960,609	-8,391	-0.28	依實際需要支付。
其他福利費	640,000	563,776	-76,224	-11.91	依實際需要支付。
服務費用	11,778,000	12,761,156	983,156	8.35	
郵電費	1,691,000	1,943,429	252,429	14.93	
郵費	1,000,000	1,494,351	494,351	49.44	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	299,686	-216,314	-41.92	依實際需要支付。
數據通信費	175,000	149,392	-25,608	-14.63	依實際需要支付。
旅運費	1,874,000	1,602,941	-271,059	-14.46	
國內旅費	1,874,000	1,602,941	-271,059	-14.46	依實際需要支付。
印刷裝訂與廣告費	477,000	346,463	-130,537	-27.37	
印刷及裝訂費	300,000	248,963	-51,037	-17.01	依實際需要支付。
業務宣導費	177,000	97,500	-79,500	-44.92	依實際需要支付。
修理保養及保固費	1,413,000	806,990	-606,010	-42.89	
一般房屋修護費	500,000	580,441	80,441	16.09	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
機械及設備修護費	550,000	131,693	-418,307	-76.06	依實際需要支付。
交通及運輸設備修護費	278,000	94,856	-183,144	-65.88	依實際需要支付。
雜項設備修護費	85,000	-	-85,000	-100.00	依實際需要支付。
保險費	52,000	85,305	33,305	64.05	
交通及運輸設備保險費	52,000	85,305	33,305	64.05	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	4,798,000	6,867,141	2,069,141	43.13	
計時與計件人員酬金	4,651,000	6,711,431	2,060,431	44.30	1.業依宜蘭縣政府114年12月9日府主預字第1140210823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114年9月26日第1140033001號簽同意辦理空氣污染防制計畫及環境教育計畫等相關業務用人經費。3.餘依實際需要支付。
體育活動費	147,000	155,710	8,710	5.93	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
專業服務費	1,473,000	1,108,887	-364,113	-24.72	
法律事務費	100,000	145,000	45,000	45.00	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114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	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	424,000	284,230	-139,770	-32.96	依實際需要支付。
電腦軟體服務費	949,000	679,657	-269,343	-28.38	依實際需要支付。
材料及用品費	1,934,000	1,127,481	-806,519	-41.70	
使用材料費	934,000	366,071	-567,929	-60.81	
燃料	934,000	366,071	-567,929	-60.81	主要係汽車燃料使用費覈實撥付列帳。
用品消耗	1,000,000	761,410	-238,590	-23.86	
辦公（事務）用品	1,000,000	761,410	-238,590	-23.86	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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114年7月7日環部空字第1140013487號函同意辦理宜蘭縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫。3.餘依實際需要支付。
租金、償債、利息及相關手續費	1,878,000	1,500,524	-377,476	-20.10	
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	主要係稽查租賃車車租覈實撥付列帳。
雜項設備租金	500,000	406,124	-93,876	-18.78	
雜項設備租金	500,000	406,124	-93,876	-18.78	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	744,000	713,017	-30,983	-4.16	
購建固定資產	499,000	713,017	214,017	42.89	
購置機械及設備	359,000	608,717	249,717	69.56	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148號函同意辦理補辦預算在案。2.補辦預算原因依環境部114年7月7日環部空字第1140013487號函同意辦理宜蘭縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫。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：346,071元，決算數：346,071元。
購置雜項設備	140,000	104,300	-35,700	-25.50	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

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
					實際需要支付。
購置無形資產	245,000	-	-245,000	-100.00	
購置電腦軟體	245,000	-	-245,000	-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.依實際需要支付。
稅捐及規費（強制費）	160,000	130,921	-29,079	-18.17	
消費與行為稅	85,000	57,039	-27,961	-32.90	
使用牌照稅	85,000	57,039	-27,961	-32.90	主要係稽查車、機車及廚餘回收車等使用牌照稅覈實撥付列帳。
規費	75,000	73,882	-1,118	-1.49	依實際需要支付。
行政規費與強制費	5,000	4,950	-50	-1.00	依實際需要支付。
汽車燃料使用費	70,000	68,932	-1,068	-1.53	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	15,943,000	15,942,300	-700	-	
捐助、補助與獎助	15,413,000	15,412,300	-700	-	
補（協）助政府機關（構）	15,413,000	15,412,300	-700	-	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	891,000	686,695	-204,305	-22.93	
其他支出	891,000	686,695	-204,305	-22.93	
其他	891,000	686,695	-204,305	-22.93	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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114年7月7日環部空字第1140013487號函同意辦理宜蘭縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫。3.餘係辦理各項活動場地費、雜支等依業務實際需要支付。
一般廢棄物清除處理計畫	**123,769,000**	**128,326,576**	**4,557,576**	**3.68**	
(一)廢棄物清除處理	**123,769,000**	**128,326,576**	**4,557,576**	**3.68**	
服務費用	11,683,000	9,498,900	-2,184,100	-18.69	
修理保養及保固費	3,000,000	-	-3,000,000	-100.00	
機械及設備修護費	3,000,000	-	-3,000,000	-100.00	主要係本年度暫無機械及設備損壞維修之需求。
專業服務費	8,683,000	9,498,900	815,900	9.40	

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
委託調查研究費	6,883,000	7,023,000	140,000	2.03	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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資源循環署114年7月21日環循處字第1146114312號函同意辦理石綿建材廢棄物清除處理計畫(第2次經費)。3.餘依實際需要支付。
其他專業服務費	1,800,000	2,475,900	675,900	37.55	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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資源循環署114年7月21日環循處字第1146114312號函同意辦理石綿建材廢棄物清除處理計畫(第2次經費)。3.餘依實際需要支付。
材料及用品費	-	50,642	50,642	-	
用品消耗	-	50,642	50,642	-	
辦公（事務）用品	-	50,642	50,642	-	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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資源循環署114年6月13日環循永字第1146110719號函同意辦理113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫。3.餘依實際需要支付。
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	91,150,000	82,559,916	-8,590,084	-9.42	
購建固定資產	91,150,000	82,559,916	-8,590,084	-9.42	
購置機械及設備	91,150,000	82,559,916	-8,590,084	-9.42	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日、9月18日府主預字第1140058042號、第1140162148號函同意辦理補辦預算在案。2.補辦預算原因依環保局114年3月24日第1140009465號簽同意辦理113年度宜蘭縣水肥處理設施更新計畫、環境部資源循環署114年6月13日環循永字第1146110719號函同意辦理113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫。3.保留：宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新設計監造計畫904,000元(113年保留數)及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(本年度保留數)，廠商刻正依契約

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
					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12,245,069元(113年保留數4,059,642元、本年度保留數8,185,427元)，各該工程尚在辦理中，故保留於115年度繼續執行。4.以前年度預算保留數：40,830,000元，決算數：35,866,358元；本年度奉准先行辦理預算數：3,198,306元，決算數：293,558元。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,936,000	34,786,482	13,850,482	66.16	
捐助、補助與獎助	20,936,000	34,786,482	13,850,482	66.16	
補（協）助政府機關（構）	20,936,000	34,786,482	13,850,482	66.16	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日、9月18日、12月9日府主預字第1140058042號、第1140162148號、第1140210823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環境管理署113年8月21日環管廢字第1137123449號函同意辦理宜蘭縣購置特種機具補助計畫、環境部環境管理署113年12月24日環管衛字第1137135471號函同意辦理換購低碳垃圾車補助計畫、環境部資源循環署114年6月13日環循永字第1146110719號函同意辦理113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫及環境部環境管理署114年5月12日環管廢字第1147007244號函同意辦理宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫(抓斗車1輛)。3.餘依實際需要支付。
其他	-	1,430,636	1,430,636	-	
其他支出	-	1,430,636	1,430,636	-	
其他	-	1,430,636	1,430,636	-	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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資源循環署114年6月13日環循永字第1146110719號函同意辦理113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫。3.註銷應收收入:蘇澳鎮113年特種機具補助計畫經費實際決標價格較低，

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
					爰公所配合款減少所致。
環境教育計畫	**25,552,000**	**22,578,998**	**-2,973,002**	**-11.64**	
(一)環境教育	**23,639,000**	**20,945,099**	**-2,693,901**	**-11.40**	
服務費用	18,212,000	17,742,327	-469,673	-2.58	
印刷裝訂與廣告費	600,000	1,500	-598,500	-99.75	
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	1,500	-498,500	-99.70	依實際需要支付，撙節開支。
一般服務費	8,100,000	8,100,000	-	-	
外包費	8,100,000	8,100,000	-	-	
專業服務費	9,512,000	9,640,827	128,827	1.35	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	47,000	-83,000	-63.85	依實際需要支付。
委託調查研究費	9,382,000	9,593,827	211,827	2.26	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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環境部114年7月21日環部綜字第1140015059號函同意辦理淨零綠生活推廣合辦計畫。3.餘依實際需要支付。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,427,000	3,202,772	-2,224,228	-40.98	
捐助、補助與獎助	5,250,000	2,962,772	-2,287,228	-43.57	
補（協）助政府機關（構）	2,800,000	1,473,543	-1,326,457	-47.37	主要係補助本縣機關、學校辦理環境教育專案計畫節餘款。
捐助國內團體	2,450,000	1,489,229	-960,771	-39.22	主要係補助各機關團體及民間團體辦理環境教育專案計畫節餘款。
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	177,000	240,000	63,000	35.59	
獎勵費用	177,000	240,000	63,000	35.59	依實際需要支付，不足額部分以調整容納方式辦理。
(二)一般行政管理	**1,913,000**	**1,633,899**	**-279,101**	**-14.59**	
用人費用	931,000	945,242	14,242	1.53	
聘僱及兼職人員薪資	610,000	627,612	17,612	2.89	
聘用人員薪金	610,000	627,612	17,612	2.89	1.業依宜蘭縣政府114年12月9日府主預字第1140210823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114年9月26日第1140033001號簽同意辦理空氣污染防制計畫及環境教育計畫等

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
					相關業務用人經費。3.餘依實際需要支付。
加（夜）班費	106,000	105,920	-80	-0.08	
延長工時加班費	72,000	72,000	-	-	
未休假加班費	34,000	33,920	-80	-0.24	依實際需要支付。
獎金	77,000	76,140	-860	-1.12	
年終獎金	77,000	76,140	-860	-1.12	依實際需要支付。
退休及卹償金	39,000	38,160	-840	-2.15	
職員退休及離職金	39,000	38,160	-840	-2.15	依實際需要支付。
福利費	99,000	97,410	-1,590	-1.61	
分擔員工保險費	83,000	81,410	-1,590	-1.92	依實際需要支付。
其他福利費	16,000	16,000	-	-	
服務費用	192,000	85,547	-106,453	-55.44	
郵電費	59,000	22,572	-36,428	-61.74	
郵費	23,000	-	-23,000	-100.00	依實際需要支付。
電話費	36,000	22,572	-13,428	-37.30	依實際需要支付。
旅運費	110,000	60,000	-50,000	-45.45	
國內旅費	110,000	60,000	-50,000	-45.45	主要係辦理環境教育業務接洽、參加會議等出差旅費覈實撥付列帳。
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	2,975	-25	-0.83	
體育活動費	3,000	2,975	-25	-0.83	依實際需要支付。
材料及用品費	110,000	55,830	-54,170	-49.25	
用品消耗	110,000	55,830	-54,170	-49.25	
辦公（事務）用品	110,000	55,830	-54,170	-49.25	主要係環教業務用紙張文具、印表機碳粉、辦公器材、視聽耗材等費用覈實撥付列帳。
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	17,280	-132,720	-88.48	

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
其他支出	150,000	17,280	-132,720	-88.48	
其他	150,000	17,280	-132,720	-88.48	係辦理其他各項活動、受訓講習費用等依實際需要支付，撙節開支。
水污染防治計畫	**6,265,000**	**7,856,396**	**1,591,396**	**25.40**	
(一)水污染防治工作	**5,600,000**	**5,612,275**	**12,275**	**0.22**	
服務費用	5,400,000	4,720,000	-680,000	-12.59	
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。
一般服務費	5,300,000	4,720,000	-580,000	-10.94	
外包費	5,300,000	4,720,000	-580,000	-10.94	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日府主預字第1140058042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10月24日環化控字第1138122170號函同意辦理非農地環境雜草管理計畫。3.餘依實際需要支付。
材料及用品費	50,000	16,192	-33,808	-67.62	
使用材料費	50,000	-	-50,000	-100.00	
物料	50,000	-	-50,000	-100.00	依實際需要支付。
用品消耗	-	16,192	16,192	-	
辦公（事務）用品	-	16,192	16,192	-	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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114年9月1日環部水字第1141055442號函同意辦理113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費。3.餘依實際需要支付。
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	789,783	639,783	426.52	
購建固定資產	150,000	789,783	639,783	426.52	
購置機械及設備	150,000	695,983	545,983	363.99	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148號函同意辦理

宜蘭縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
					補辦預算在案。2.補辦預算原因依環境部114年9月1日環部水字第1141055442號函同意辦理113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費。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：790,300元，決算數：695,983元。
購置交通及運輸設備	-	62,000	62,000	-	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.依業務實際需要，由機械及設備調整容納。
購置雜項設備	-	31,800	31,800	-	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.依業務實際需要，由機械及設備調整容納。
其他	-	80,000	80,000	-	
其他支出	-	80,000	80,000	-	
其他	-	80,000	80,000	-	主要係辦理水環境巡守隊工作服，不足額部分以調整容納方式辦理。
(二)一般行政管理	**665,000**	**2,244,121**	**1,579,121**	**237.46**	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	665,000	2,244,121	1,579,121	237.46	
捐助、補助與獎助	385,000	1,964,121	1,579,121	410.16	
補（協）助政府機關（構）	285,000	285,000	-	-	
捐助國內團體	-	1,679,121	1,679,121	-	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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114年6月30日環部水字第1141032125號函同意辦理宜蘭縣推動廢(污)水能資源化、低碳智慧化處理示範計畫。3.餘依實際需要支付。
捐助個人	100,000	-	-100,000	-100.00	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。
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114年度

註:
1.空氣污染防制計畫 - (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制宣導業務預算數3,498,646元，決算數3,520,157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715,325元，決算數630,437元。
(3)3人協助辦理宜蘭縣氣候變遷減緩及調適工作及推動低碳永續家園執行計畫業務調整預算2,134,000元，決算數2,171,784元。
(4)1人協助辦理行政執行業務預算數437,018元，決算數389,053元。
2.管制性項目:業務宣導費合計99,000元。
(1)空氣污染防制計畫 - (四)一般行政管理 - 服務費用 - 印刷裝訂與廣告費 - 業務宣導費97,500元。
(2)環境教育計畫 - (一)環境教育 - 服務費用 - 印刷裝訂與廣告費 - 業務宣導費1,500元。
3.
(1)空氣污染防制計畫 - (四)一般行政管理 - 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：0元，決算數：0元；本年度奉准先行辦理預算數：346,071元，決算數：346,071元。
(2)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：40,830,000元，決算數：35,866,358元；本年度奉准先行辦理預算數：3,198,306元，決算數：293,558元。
(3)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：790,300元，決算數：695,983元。

宜蘭縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國114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	**1,804,587,958**	**-1,506,955,876**	**137,908,677**	**84,594,678**	**-**	**1,463,883**	**-24,136,673**	**356,626,204**
土地改良物	97,221,688	-11,037,319	-	-	-	-	-6,444,480	79,739,889
房屋及建築	1,511,076,310	-1,416,144,152	-	-	-	-	-2,575,140	92,357,018
機械及設備	160,035,145	-68,424,106	137,338,477	2,038,820	-	485,618	-14,014,190	79,150,051
交通及運輸設備	22,080,774	-9,908,977	153,400	153,400	-	935,916	-910,257	10,479,024
雜項設備	2,470,837	-1,441,322	171,800	136,100	-	42,349	-192,606	930,660
購建中固定資產	11,100,000	-	-	82,266,358	-	-	-	93,366,358
電腦軟體	603,204	-	245,000	-	-	-	-	603,204

宜蘭縣環境保護基金

資本資產明細表說明

中華民國114年度

註:
1.無經管珍貴動產及不動產。
2.本年度變動增加：主要係購置投影機、行動通訊設備、電腦主機、筆記型電腦、網路交換器及冷氣機等。
3.本年度變動減少：主要係報廢車輛(4209-YR)、冷氣機、蒸氣箱及音響系統等。
4.(1)預算數137,908,677元(固定資產137,663,677元及無形資產245,000元)係
a.以前年度保留數40,830,000元(固定資產)。
b.本年度預算數92,744,000元(固定資產92,499,000元及無形資產245,000元)。
c.本年度奉准先行辦理數4,334,677元(固定資產)。
(2)本年度保留數47,949,069元(固定資產)。

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
空氣污染防制計畫	-	1,199,000	346,071
機械及設備	-	1,059,000	346,071
機械及設備	-	1,059,000	346,071
交通及運輸設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
雜項設備	-	140,000	-
雜項設備	-	140,000	-
一般廢棄物清除處理計畫	40,830,000	91,150,000	3,198,306
機械及設備	40,830,000	91,150,000	3,198,306
機械及設備	40,830,000	91,150,000	3,198,306
購建中固定資產	-	-	-
水污染防治計畫	-	150,000	790,300
機械及設備	-	150,000	790,300
機械及設備	-	150,000	790,300
交通及運輸設備	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-
雜項設備	-	-	-
雜項設備	-	-	-
合計	**40,830,000**	**92,499,000**	**4,334,677**

註：機械及設備一項本年度保留數47,949,069元，係因辦理宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新設計監造計畫34,800,000元(本年度保留數)，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8,185,427元)，各該工程尚在辦理中，故保留於115年度繼續執行。

保護基金

改良擴充明細表

114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			
-	1,545,071	1,244,979	-300,092	-
-91,400	1,313,671	1,049,279	-264,392	-
-91,400	1,313,671	1,049,279	-264,392	-
91,400	91,400	91,400	-	-
91,400	91,400	91,400	-	-
-	140,000	104,300	-35,700	-
-	140,000	104,300	-35,700	-
-	135,178,306	82,559,916	-52,618,390	47,949,069
-	135,178,306	82,559,916	-52,618,390	47,949,069
-	135,178,306	293,558	-134,884,748	47,949,069
-	-	82,266,358	82,266,358	-
-	940,300	789,783	-150,517	-
-93,800	846,500	695,983	-150,517	-
-93,800	846,500	695,983	-150,517	-
62,000	62,000	62,000	-	-
62,000	62,000	62,000	-	-
31,800	31,800	31,800	-	-
31,800	31,800	31,800	-	-
-	**137,663,677**	**84,594,678**	**-53,068,999**	**47,949,069**

904,000元(113年保留數)及宜蘭縣利澤焚化廠設置飛灰水洗再利用處理設施計畫

12,245,069元(113年保留數4,059,642元、本年度保留數

宜蘭縣環境保護基金

所屬分決算來源、用途及餘絀概況表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘(短絀)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
空氣污染防制基金	187,774,754	194,634,004	-6,859,250	191,214,286	-	184,355,036
一般廢棄物清除處理基金	169,793,033	128,326,576	41,466,457	644,805,982	-	686,272,439
環境教育基金	28,204,480	22,578,998	5,625,482	36,712,054	-	42,337,536
水污染防治基金	6,244,912	7,856,396	-1,611,484	10,575,173	-	8,963,689

宜蘭縣環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**-**	
聘用	29	29	-	
約僱	12	12	-	
總　　計	**41**	**41**	**-**	

註：空氣污染防制計畫 - (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等7人協助辦理空氣污染防制宣導業務、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

用人費用

中華民國

項　　目	預				
	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	-	21,343,000	906,000	-	2,668,000
聘僱人員	-	21,343,000	906,000	-	2,668,000
環境教育計畫	-	610,000	106,000	-	77,000
聘僱人員	-	610,000	106,000	-	77,000
合　　計	-	21,953,000	1,012,000	-	2,745,000

保護基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
1,255,000	-	3,609,000	-	29,781,000	-	29,781,000
1,255,000	-	3,609,000	-	29,781,000	-	29,781,000
39,000	-	99,000	-	931,000	-	931,000
39,000	-	99,000	-	931,000	-	931,000
1,294,000	-	3,708,000	-	30,712,000	-	30,712,000

宜蘭縣環境

用人費用

中華民國

項　　目	決				
	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	-	21,564,124	1,600,807	-	2,323,011
聘僱人員	-	21,564,124	1,600,807	-	2,323,011
環境教育計畫	-	627,612	105,920	-	76,140
聘僱人員	-	627,612	105,920	-	76,140
合　　計	-	22,191,736	1,706,727	-	2,399,151

註：

1.空氣污染防制計畫－(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等7人協核管理計畫業務預算數715,325元，決算數630,437元。3人協助辦理宜蘭縣氣候變遷減緩及調適工作及推動低碳決算數389,053元。餘依實際需要支付。

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2,745,000元，決算數2,399,151元，

保護基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
1,296,612	-	3,524,385	-	30,308,939	-	30,308,939
1,296,612	-	3,524,385	-	30,308,939	-	30,308,939
38,160	-	97,410	-	945,242	-	945,242
38,160	-	97,410	-	945,242	-	945,242
1,334,772	-	3,621,795	-	31,254,181	-	31,254,181

助辦理空氣污染防制宣導業務預算數3,498,646元，決算數3,520,157元。1人協助辦理毒性及關注化學物質源頭查永續家園執行計畫業務調整預算2,134,000元，決算數2,171,784元。1人協助辦理行政執行業務預算數437,018元，

41人。

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	千元	220,579.00	220,579,000	194,634.00	194,634,004
一般廢棄物清除處理計畫	千元	123,769.00	123,769,000	128,327.00	128,326,576
環境教育計畫	千元	25,552.00	25,552,000	22,579.00	22,578,998
水污染防治計畫	千元	6,265.00	6,265,000	7,856.00	7,856,396

保護基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-25,945.00	-11.76	-25,944,996	-11.76	主要係撙節開支、依業務實際需要支付。
4,558.00	3.68	4,557,576	3.68	主要係辦理： （1）宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫(抓斗車1輛)、113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫、換購低碳垃圾車補助計畫及宜蘭縣購置特種機具補助等計畫，以超支併決算方式辦理。 （2）補辦預算：宜蘭縣水肥處理設施更新工程及113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫，以補辦預算方式辦理。 （3）保留：辦理宜蘭地區水資源回收中心水肥處理設施更新設計監造計畫904,000元(113年保留數)及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(本年度保留數)，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12,245,069元(113年保留數4,059,642元、本年度保留數8,185,427元)，各該工程尚在辦理中，故保留於115年度繼續執行。
-2,973.00	-11.64	-2,973,002	-11.64	主要係撙節開支、依業務實際需要支付。
1,591.00	25.40	1,591,396	25.40	主要係辦理： （1）非農地環境雜草管理計畫、宜蘭縣推動廢(污)水能資源化、低碳智慧化處理示範計畫及113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費等計畫，以超支併決算方式辦理。 （2）補辦預算：113年度水污染防治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費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114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	**30,712,000**	**31,254,181**	**542,181**	**1.77**
聘僱及兼職人員薪資	21,953,000	22,191,736	238,736	1.09
加（夜）班費	1,012,000	1,706,727	694,727	68.65
獎金	2,745,000	2,399,151	-345,849	-12.60
退休及撫卹金	1,294,000	1,334,772	40,772	3.15
福利費	3,708,000	3,621,795	-86,205	-2.32
服務費用	**166,580,000**	**143,699,105**	**-22,880,895**	**-13.74**
水電費	100,000	-	-100,000	-100.00
郵電費	1,750,000	1,966,001	216,001	12.34
旅運費	1,984,000	1,662,941	-321,059	-16.18
印刷裝訂與廣告費	1,077,000	347,963	-729,037	-67.69
修理保養及保固費	5,396,000	1,399,260	-3,996,740	-74.07
保險費	52,000	85,305	33,305	64.05
一般服務費	90,633,000	60,224,526	-30,408,474	-33.55
專業服務費	65,588,000	78,013,109	12,425,109	18.94
材料及用品費	**2,544,000**	**1,461,136**	**-1,082,864**	**-42.57**
使用材料費	1,434,000	577,062	-856,938	-59.76
用品消耗	1,110,000	884,074	-225,926	-20.35
租金、償債、利息及相關手續費	**1,928,000**	**1,566,938**	**-361,062**	**-18.73**
地租及水租	60,000	60,114	114	0.19
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	406,124	-93,876	-18.78
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	**92,744,000**	**84,594,678**	**-8,149,322**	**-8.79**
購建固定資產	92,499,000	84,594,678	-7,904,322	-8.55
購置無形資產	245,000	-	-245,000	-100.00
稅捐及規費（強制費）	**160,000**	**130,921**	**-29,079**	**-18.17**
消費與行為稅	85,000	57,039	-27,961	-32.90
規費	75,000	73,882	-1,118	-1.49
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**80,456,000**	**88,359,454**	**7,903,454**	**9.82**

宜蘭縣環境保護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114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	78,939,000	86,779,454	7,840,454	9.93
分擔	1,340,000	1,340,000	-	-
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	177,000	240,000	63,000	35.59
其他	**1,041,000**	**2,329,561**	**1,288,561**	**123.78**
其他支出	1,041,000	2,329,561	1,288,561	123.78
合　　計	**376,165,000**	**353,395,974**	**-22,769,026**	**-6.05**

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114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	99,000	-578,000	-85.38	依實際需要支付。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,651,000	6,711,431	2,060,431	44.30	1.業依宜蘭縣政府114年12月9日府主預字第1140210823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114年9月26日第1140033001號簽同意辦理空氣污染防制計畫及環境教育計畫等相關業務用人經費。3.僱用約用人員等7人協助辦理空氣污染防制宣導業務、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

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114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金　額	%	
					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。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	554,000	331,230	-222,770	-40.21	依實際需要支付。
一般土地租金	50,000	60,114	10,114	20.23	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。
購置電腦軟體	245,000	-	-245,000	-100.00	依實際需要支付。
補（協）助政府機關（構）	62,284,000	74,257,325	11,973,325	19.22	1.業依宜蘭縣政府114年4月10日、9月18日、12月9日府主預字第1140058042號、第1140162148號、第1140210823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環境管理署113年8月21日環管廢字第1137123449號函同意辦理宜蘭縣購置特種機具補助計畫、環境部環境管理署113年

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114年度

單位： 新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　　註
			金　額	%	
					12月24日環管衛字第1137135471號函同意辦理換購低碳垃圾車補助計畫、環境部資源循環署114年6月13日環循永字第1146110719號函同意辦理113年度宜蘭縣源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫及環境部環境管理署114年5月12日環管廢字第1147007244號函同意辦理宜蘭縣蘇澳鎮113年特種機具補助計畫(抓斗車1輛)。3.餘依實際需要支付。
捐助國內團體	6,450,000	7,340,529	890,529	13.81	1.業依宜蘭縣政府114年9月18日府主預字第1140162148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114年6月30日環部水字第1141032125

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114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推動廢(污)水能資源化、低碳智慧化處理示範計畫。3.餘依實際需要支付。

丙、會計報表

宜蘭縣環境

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	**1,329,715,431**	**100.00**	**1,259,909,644**	**100.00**	**69,805,787**	**5.54**
流動資產	**959,077,791**	**72.13**	**949,572,598**	**75.37**	**9,505,193**	**1.00**
現金	**931,982,863**	**70.09**	**914,701,434**	**72.60**	**17,281,429**	**1.89**
銀行存款	931,982,863	70.09	914,701,434	72.60	17,281,429	1.89
應收款項	**25,119,928**	**1.89**	**33,261,164**	**2.64**	**-8,141,236**	**-24.48**
應收帳款	23,526,394	1.77	31,702,513	2.52	-8,176,119	-25.79
應收利息	1,593,534	0.12	1,558,651	0.12	34,883	2.24
預付款項	**1,975,000**	**0.15**	**1,610,000**	**0.13**	**365,000**	**22.67**
預付費用	1,975,000	0.15	1,610,000	0.13	365,000	22.67
長期貸墊款及準備金	**13,997,123**	**1.05**	**12,690,651**	**1.01**	**1,306,472**	**10.29**
準備金	**13,997,123**	**1.05**	**12,690,651**	**1.01**	**1,306,472**	**10.29**
退休及離職準備金	13,997,123	1.05	12,690,651	1.01	1,306,472	10.29
固定資產	**356,023,000**	**26.77**	**297,028,878**	**23.58**	**58,994,122**	**19.86**
土地改良物	**79,739,889**	**6.00**	**86,184,369**	**6.84**	**-6,444,480**	**-7.48**
土地改良物	97,221,688	7.31	97,221,688	7.72	-	-
累計折舊－土地改良物	-17,481,799	-1.31	-11,037,319	-0.88	-6,444,480	58.39
房屋建築及設備	**92,357,018**	**6.95**	**94,932,158**	**7.53**	**-2,575,140**	**-2.71**
房屋建築及設備	1,511,076,310	113.64	1,511,076,310	119.94	-	-
累計折舊－房屋建築及設備	-1,418,719,292	-106.69	-1,416,144,152	-112.40	-2,575,140	0.18
機械及設備	**79,150,051**	**5.95**	**91,611,039**	**7.27**	**-12,460,988**	**-13.60**
機械及設備	161,588,347	12.15	160,035,145	12.70	1,553,202	0.97
累計折舊－機械及設備	-82,438,296	-6.20	-68,424,106	-5.43	-14,014,190	20.48

保護基金

表

114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	**51,160,527**	**3.85**	**78,970,067**	**6.27**	**-27,809,540**	**-35.22**
流動負債	**37,163,404**	**2.79**	**66,279,416**	**5.26**	**-29,116,012**	**-43.93**
應付款項	**37,163,404**	**2.79**	**66,279,416**	**5.26**	**-29,116,012**	**-43.93**
應付費用	37,163,404	2.79	66,279,416	5.26	-29,116,012	-43.93
其他負債	**13,997,123**	**1.05**	**12,690,651**	**1.01**	**1,306,472**	**10.29**
什項負債	**13,997,123**	**1.05**	**12,690,651**	**1.01**	**1,306,472**	**10.29**
應付退休及離職金	13,997,123	1.05	12,690,651	1.01	1,306,472	10.29
淨資產	**1,278,554,904**	**96.15**	**1,180,939,577**	**93.73**	**97,615,327**	**8.27**
淨資產	**1,278,554,904**	**96.15**	**1,180,939,577**	**93.73**	**97,615,327**	**8.27**
淨資產	**1,278,554,904**	**96.15**	**1,180,939,577**	**93.73**	**97,615,327**	**8.27**
累積餘額	1,278,554,904	96.15	1,180,939,577	93.73	97,615,327	8.27

宜蘭縣環境

平　衡

中華民國

科　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	**10,479,024**	**0.79**	**12,171,797**	**0.97**	**-1,692,773**	**-13.91**
交通及運輸設備	21,298,258	1.60	22,080,774	1.75	-782,516	-3.54
累計折舊－交通及運輸設備	-10,819,234	-0.81	-9,908,977	-0.79	-910,257	9.19
雜項設備	**930,660**	**0.07**	**1,029,515**	**0.08**	**-98,855**	**-9.60**
雜項設備	2,564,588	0.19	2,470,837	0.20	93,751	3.79
累計折舊－雜項設備	-1,633,928	-0.12	-1,441,322	-0.11	-192,606	13.36
購建中固定資產	**93,366,358**	**7.02**	**11,100,000**	**0.88**	**82,266,358**	**741.14**
購建中固定資產	93,366,358	7.02	11,100,000	0.88	82,266,358	741.14
無形資產	**603,204**	**0.05**	**603,204**	**0.05**	-	-
無形資產	**603,204**	**0.05**	**603,204**	**0.05**	-	-
電腦軟體	603,204	0.05	603,204	0.05	-	-
其他資產	**14,313**	-	**14,313**	-	-	-
什項資產	**14,313**	-	**14,313**	-	-	-
存出保證金	14,313	-	14,313	-	-	-
代管資產	153,871,915	11.57	260,508,811	20.68	-106,636,896	-40.93
應付代管資產	-153,871,915	-11.57	-260,508,811	-20.68	106,636,896	-40.93
合　計	**1,329,715,431**	**100.00**	**1,259,909,644**	**100.00**	**69,805,787**	**5.54**

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

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），

3.本表代管資產項下-房屋及建築141,043,744元；機械及設備12,828,171元。

保護基金

表

114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	%
合　計	**1,329,715,431**	**100.00**	**1,259,909,644**	**100.00**	**69,805,787**	**5.54**

同。

為收到廠商存入作為保證用之履約保證金或銀行保證書。

宜蘭縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114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	**392,017,179**	**100.00**	**362,962,657**	**100.00**	**29,054,522**	**8.00**
徵收及依法分配收入	231,387,074	59.02	213,991,370	58.96	17,395,704	8.13
污染防制及防治收入	146,747,304	37.43	131,660,326	36.27	15,086,978	11.46
回收清除處理收入	58,740,856	14.98	54,426,524	15.00	4,314,332	7.93
違規罰款收入	58,308	0.01	-	-	58,308	-
環保提撥收入	25,840,606	6.59	27,904,520	7.69	-2,063,914	-7.40
財產收益	12,018,131	3.07	10,568,478	2.91	1,449,653	13.72
財產孳息收入	12,005,131	3.06	10,558,478	2.91	1,446,653	13.70
財產交易利益	13,000	-	10,000	-	3,000	30.00
政府撥入收入	147,167,169	37.54	133,610,947	36.81	13,556,222	10.15
政府其他撥入收入	147,167,169	37.54	133,610,947	36.81	13,556,222	10.15
其他收入	1,444,805	0.37	4,791,862	1.32	-3,347,057	-69.85
雜項收入	1,444,805	0.37	4,791,862	1.32	-3,347,057	-69.85
支出	**294,401,852**	**75.10**	**319,782,428**	**88.10**	**-25,380,576**	**-7.94**
人事支出	31,254,181	7.97	28,523,680	7.86	2,730,501	9.57
人事支出	31,254,181	7.97	28,523,680	7.86	2,730,501	9.57
業務支出	148,438,100	37.87	145,067,701	39.97	3,370,399	2.32
業務支出	148,438,100	37.87	145,067,701	39.97	3,370,399	2.32
獎補助支出	86,779,454	22.14	116,710,765	32.16	-29,931,311	-25.65
補（協）助政府機關（構）	74,257,325	18.94	104,899,999	28.90	-30,642,674	-29.21
捐助國內團體	7,340,529	1.87	4,935,066	1.36	2,405,463	48.74
其他獎補捐助	5,181,600	1.32	6,875,700	1.89	-1,694,100	-24.64
財產損失	245,702	0.06	162,232	0.04	83,470	51.45
財產交易損失	245,702	0.06	162,232	0.04	83,470	51.45
折舊、折耗及攤銷	25,354,854	6.47	28,707,186	7.91	-3,352,332	-11.68
固定資產折舊	25,354,854	6.47	28,707,186	7.91	-3,352,332	-11.68
其他支出	2,329,561	0.59	610,864	0.17	1,718,697	281.36
其他支出	2,329,561	0.59	610,864	0.17	1,718,697	281.36
本期賸餘（短絀）	**97,615,327**	**24.90**	**43,180,229**	**11.90**	**54,435,098**	**126.06**
期初淨資產	**1,180,939,577**	**301.25**	**1,135,322,307**	**312.79**	**45,617,270**	**4.02**

宜蘭縣環境保護基金

收 入 支 出 表

中華民國114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	-100.00
期末淨資產	1,278,554,904	326.15	1,180,939,577	325.36	97,615,327	8.27

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114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）	97,615,327
調整非現金項目	4,260,780
業務活動之淨現金流入（流出）	**101,876,107**
投資活動之現金流量	
增加長期貸墊款及準備金	-1,306,472
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-84,594,678
投資活動之淨現金流入（流出）	**-85,901,150**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,306,472
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,306,472**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**17,281,429**
期初現金及約當現金	**914,701,434**
期末現金及約當現金	**931,982,863**

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114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	392,017,179	-	392,017,179	收入
徵收及依法分配收入	231,387,074	-	231,387,074	徵收及依法分配收入
財產收入	12,018,131	-	12,018,131	財產收益
政府撥入收入	147,167,169	-	147,167,169	政府撥入收入
其他收入	1,444,805	-	1,444,805	其他收入
基金用途	353,395,974	-58,994,122	294,401,852	支出
用人費用	31,254,181	-	31,254,181	人事支出
服務費用	143,699,105	4,738,995	148,438,100	業務支出
材料及用品費	1,461,136	-1,461,136	-	
租金、償債、利息及相關手續費	1,566,938	-1,566,938	-	
稅捐及規費（強制費）	130,921	-130,921	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,580,000	-1,580,000	-	
捐助、補助與獎助	86,779,454	-	86,779,454	獎補助支出
	-	245,702	245,702	財產損失
	-	25,354,854	25,354,854	折舊、折耗及攤銷
其他	2,329,561	-	2,329,561	其他支出
購建固定資產	84,594,678	-84,594,678	-	
本期賸餘（短絀）	38,621,205	58,994,122	97,615,327	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	883,307,495	297,632,082	1,180,939,577	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
	-	-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	921,928,700	356,626,204	1,278,554,904	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114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245,702元，係辦理財產報廢所致。

3.折舊、折耗及攤銷調整數25,354,854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84,594,678元，如下:

(1)2,038,820元係為截至本月份購置機械及設備增加數。

(2)153,400元係為截至本月份購置交通及運輸設備增加數。

(3)136,100元係為截至本月份購置雜項設備增加數。

(4)82,266,358元係為截至本月份以前年度保留計畫執行數。

5.期初淨資產調整數297,632,082元，係上年度期末基金餘額。

主辦會計人員：

基金主持人：