

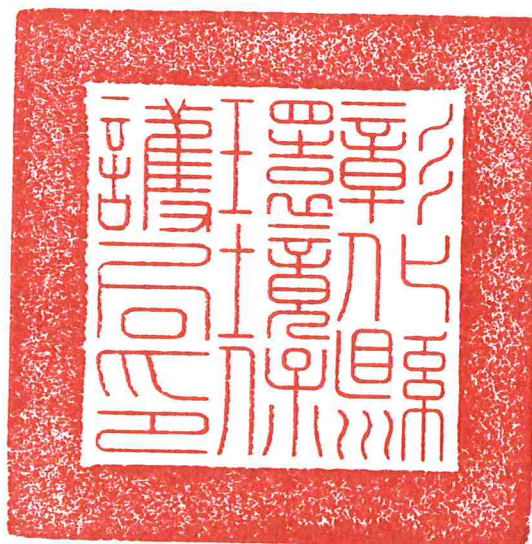
中 華 民 國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

彰化縣總決算

彰化縣環境保護局主管

彰化縣環境污染防治基金附屬單位決算

(非營業部分)



彰化縣環境保護局 編

彰化縣環境污染防治基金114年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明

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

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表.....	第	1-7~1-8	頁
------------------	---	---------	---

貳、附屬表

一、基金來源明細表.....	第	1-9	頁
二、基金用途明細表.....	第	1-10~1-17	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	1-34~1-37	頁
二、收入支出表.....	第	1-38~1-39	頁
三、現金流量表.....	第	1-40	頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表.....	第	1-41	頁
-----------------	---	------	---

彰化縣環境污染防制基金

總 說 明

中華民國 114 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	900	1,140	127%	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	6 場次	7 場次	117%	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	300 輛	364 輛	121%	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)80 站次 (2)40 站次 (3)80 站次	(1)80 站次 (2)40 站次 (3)80 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	300 家次	100%	已依原訂目標如期完成。

彰化縣環境污染防治基金

總 說 明

中華民國 114 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	150 家次	156 家次	104%	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	11 家次	11 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	2	2	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	14 根次	127%	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	4 場次	133%	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	6,108 輛	102%	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，114 年底渣再利用 38,789.04 噸，掩埋 0 噸。

彰化縣環境污染防治基金

總 說 明

中華民國 114 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%	94%	111%	114 年焚化量 291,948.55 噸，總停爐時數 960 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	45 場次	112.5%	114 年度完成 45 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	217 家次	120.5%	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	92 件次	184%	已依原訂目標如期完成。
23	114 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	強化未執行資源化措施畜牧場之稽查管制	60 家	60 家	100%	已依原訂目標如期完成。
24	114 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	170 家次	170 家次	100%	已依原訂目標如期完成。
25	114 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	重點河川污染潛勢區評估新增設置水質自動連續監測站	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 114 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	114 年彰化縣畜牧業綜合管理計畫	實作項目：樣品檢測	1,216 樣次	1,216 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 9 億 7,344 萬 3,000 元，決算數 14 億 2,112 萬 921 元，超收 4 億 4,767 萬 7,921 元，其分析如下：

1. 徵收及依法分配收入：本年度預算數 7 億 5,904 萬 8,000 元，決算數 10 億 8,856 萬 4,670 元，超收 3 億 2,951 萬 6,670 元，收入占基金來源決算總數 76.60%。
2. 財產收入：本年度預算數 888 萬 2,000 元，決算數 1,927 萬 6,010 元，超收 1,039 萬 4,010 元，收入占基金來源決算總數 1.36%。
3. 政府撥入收入：本年度預算數 1 億 2,109 萬 2,000 元，決算數 1 億 4,958 萬 4,704 元，超收 2,849 萬 2,704 元，收入占基金來源決算總數 10.53%。
4. 其他收入：本年度預算數 8,442 萬 1,000 元，決算數 1 億 6,369 萬 5,537 元，超收 7,927 萬 4,537 元，收入占基金來源決算總數 11.52%。

(二)基金用途：本年度預算數 9 億 7,793 萬 3,000 元，決算數 9 億 7,995 萬 1,167 元，超支 201 萬 8,167 元，其分析如下：

1. 空氣污染防制計畫：本年度預算數 2 億 2,545 萬 9,000 元，決算數 2 億 2,862 萬 4,265 元，超支 316 萬 5,265 元，支出占基金用途決算總數 23.33%。
2. 焚化廠計畫：本年度預算數 5 億 6,996 萬 3,000 元，決算數 5 億 6,795 萬 2,967 元，短支 201 萬 33 元，支出占基金用途決算總數 57.96%。
3. 一般廢棄物清除處理計畫：本年度預算數 1 億 2,196 萬 2,000 元，決算數 1 億 2,953 萬 4,143 元，超支 757 萬 2,143 元，支出占基金用途決算總數 13.22%。
4. 環境教育計畫：本年度預算數 4,018 萬 1,000 元，決算數 3,527 萬 1,530 元，短支 490 萬 9,470 元，支出占基金用途決算總數 3.6%。
5. 水污染防治計畫：本年度預算數 2,036 萬 8,000 元，決算數 1,856 萬 8,262 元，短支 179 萬 9,738 元，支出占決算總數 1.89%。

彰化縣環境污染防治基金

總 說 明

中華民國 114 年度

(三)本期餘絀：基金來源決算數 14 億 2,112 萬 921 元，基金用途決算數 9 億 7,995 萬 1,167 元，本期賸餘 4 億 4,116 萬 9,754 元，比預計短絀 449 萬元，淨增加賸餘 4 億 4,565 萬 9,754 元。

三、現金流量結果：

本基金 114 年度現金流量情形分析如下：

1. 業務活動之淨現金流入：7 億 6,539 萬 6,891 元。
2. 投資活動之淨現金流出：3 億 1,667 萬 8,268 元。
3. 籌資活動之淨現金流入：935 萬 786 元。
4. 現金及約當現金之淨增：4 億 5,806 萬 9,409 元。

四、資產負債情況：

本基金 114 年度資產負債情況分析如下：

1. 資產 41 億 264 萬 474 元：流動資產 29 億 127 萬 2,599 元，長期貸墊款及準備金 156 萬 6,189 元，固定資產 11 億 9,972 萬 2,848 元，無形資產 7 萬 8,838 元。
2. 負債 2 億 3,197 萬 4,822 元：流動負債 1 億 5,048 萬 2,192 元，其他負債 8,149 萬 2,630 元。
3. 本基金財務狀況穩健良好，114 年 12 月 31 日淨資產 38 億 7,066 萬 5,652 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治基金專戶(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. 空氣污染防治計畫：

- (1) 辦理「114 年度彰化縣機動車輛排氣管污染管理事務計畫」等 1 項計畫共超支 300 萬元，經彰化縣政府 114 年 4 月 18 日府主基字第 1140148011 號函核定在案。
- (2) 辦理「114 年度軍公教員工調薪」等 1 項計畫共超支 52 萬 7,000 元，經彰化縣政府 114 年 6 月 2 日府主基字第 1140205860 號函核定在案。
- (3) 辦理「114 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 40 萬元，經彰化縣政府 114 年 8 月 19 日府主基字第 1140304696 號函核定在案。
- (4) 辦理「114 年度執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫」等 1 項計畫共超支 745 萬元，經彰化縣政府 114 年 9 月 16 日府主基字第 1140362221 號函核定在案。
- (5) 辦理「114 年度彰化縣空氣品質維護及改善工作績優獎勵補助計畫」之計畫補辦預算 60

彰化縣環境污染防治基金

總 說 明

中華民國 114 年度

萬元，經彰化縣政府 114 年 8 月 8 日府主基字第 1140304654 號函核定在案

2. 焚化廠計畫：

- (1) 辦理「113 年度彰化縣推動執行機關垃圾減量獎勵補助」等 2 項計畫共超支 1,221 萬 3,000 元，經彰化縣政府 114 年 2 月 13 日府主基字第 1140044955 號函核定在案。
- (2) 辦理「114 年度軍公教員工調薪」等 1 項計畫共超支 12 萬 4,000 元，經彰化縣政府 114 年 6 月 2 日府主基字第 1140205860 號函核定在案。
- (3) 辦理「113 年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫」等 1 項計畫共超支 329 萬 5,000 元，經彰化縣政府 114 年 8 月 19 日府主基字第 1140304696 號函核定在案。
- (4) 辦理「彰化縣木質廢棄物破碎管理室暨地坪等相關附屬設施興建工程」等 2 項計畫共補辦預算 2,153 萬 5,000 元，經彰化縣政府 114 年 3 月 3 日府主基字第 1140069332 號函核定在案。

3. 一般廢棄物清除處理計畫：

- (1) 辦理「彰化縣福興地區區域性垃圾聯合處理場整理工程履約調解案」等 1 項計畫共超支 78 萬 3,000 元，經彰化縣政府 114 年 6 月 10 日府主基字第 1140215397 號函核定在案。
- (2) 辦理「自來水公司代徵一般廢棄物清除與處理費轉撥本縣各鄉鎮公所」等 1 項計畫共超支 565 萬元，經彰化縣政府 114 年 12 月 15 日府主基字第 1140507060 號函及 114 年 12 月 30 日府主基字第 1140527401 號函核定在案。
- (3) 辦理「彰化縣福興地區區域性垃圾聯合處理場整理工程履約調解案」之計畫補辦預算 195 萬 8,000 元，經彰化縣政府 114 年 6 月 10 日府主基字第 1140213187 號函核定在案。

4. 環境教育計畫：

辦理「114 年度軍公教員工調薪」等 1 項計畫共超支 1 萬 9,000 元，經彰化縣政府 114 年 6 月 2 日府主基字第 1140205860 號函核定在案。

5. 水污染防治計畫：

- (1) 辦理「114 年度軍公教員工調薪」等 1 項計畫共超支 5 萬 5,000 元，經彰化縣政府 114 年 6 月 2 日府主基字第 1140205860 號函核定在案。
- (2) 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」等 1 項計畫共超支 25 萬 7,000 元，經彰化縣政府 114 年 9 月 16 日府主基字第 1140362221 號函核定在案。
- (3) 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」之計畫補辦預算 24 萬 4,000 元，經彰化縣政府 114 年 9 月 16 日府主基字第 1140362175 號函核定在案。

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	973,443,000	100.00	1,421,120,921	100.00	447,677,921	45.99	1,313,995,394	100.00
徵收及依法分配收入	759,048,000	77.98	1,088,564,670	76.60	329,516,670	43.41	910,322,728	69.28
徵收收入	719,767,000	73.94	1,048,085,177	73.75	328,318,177	45.61	875,292,130	66.61
污染防治及防治收入	228,200,000	23.44	227,922,364	16.04	-277,636	-0.12	215,846,485	16.43
回收清除處理收入	491,567,000	50.50	820,162,813	57.71	328,595,813	66.85	659,445,645	50.19
依法分配收入	39,281,000	4.04	40,479,493	2.85	1,198,493	3.05	35,030,598	2.67
環保提撥收入	39,281,000	4.04	40,479,493	2.85	1,198,493	3.05	35,030,598	2.67
財產收入	8,882,000	0.91	19,276,010	1.36	10,394,010	117.02	15,224,312	1.16
租金收入	37,000	-	50,798	-	13,798	37.29		
利息收入	8,845,000	0.91	19,225,212	1.35	10,380,212	117.36	15,224,312	1.16
政府撥入收入	121,092,000	12.44	149,584,704	10.53	28,492,704	23.53	234,147,505	17.82
公庫撥款收入	62,002,000	6.37	61,177,853	4.30	-824,147	-1.33	157,274,413	11.97
政府其他撥入收入	59,090,000	6.07	88,406,851	6.22	29,316,851	49.61	76,873,092	5.85
其他收入	84,421,000	8.67	163,695,537	11.52	79,274,537	93.90	154,300,849	11.74
雜項收入	84,421,000	8.67	163,695,537	11.52	79,274,537	93.90	154,300,849	11.74
基金用途	977,933,000	100.46	979,951,167	68.96	2,018,167	0.21	963,690,995	73.34
空氣污染防治計畫	225,459,000	23.16	228,624,265	16.09	3,165,265	1.40	189,830,405	14.45
購建固定資產	6,410,000	0.66	9,985,146	0.70	3,575,146	55.77	1,538,040	0.12
其他	219,049,000	22.50	218,639,119	15.38	-409,881	-0.19	188,292,365	14.33
焚化廠計畫	569,963,000	58.55	567,952,967	39.97	-2,010,033	-0.35	597,760,654	45.49
購建固定資產	55,467,000	5.70	303,867,849	21.38	248,400,849	447.84	161,833,639	12.32
其他	514,496,000	52.85	264,085,118	18.58	-250,410,882	-48.67	435,927,015	33.18
一般廢棄物清除處理計畫	121,962,000	12.53	129,534,143	9.11	7,572,143	6.21	128,328,236	9.77
購建固定資產			1,957,065	0.14	1,957,065	--		
其他	121,962,000	12.53	127,577,078	8.98	5,615,078	4.60	128,328,236	9.77
環境教育計畫	40,181,000	4.13	35,271,530	2.48	-4,909,470	-12.22	34,594,426	2.63
購建固定資產	400,000	0.04	315,764	0.02	-84,236	-21.06	448,717	0.03
其他	39,781,000	4.09	34,955,766	2.46	-4,825,234	-12.13	34,145,709	2.60
水污染防治計畫	20,368,000	2.09	18,568,262	1.31	-1,799,738	-8.84	13,177,274	1.00
購建固定資產	300,000	0.03	417,074	0.03	117,074	39.02	156,859	0.01

中華民國114年度

[illegible]

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	973,443,000	1,421,120,921	447,677,921	45.99	
徵收及依法分配收入	759,048,000	1,088,564,670	329,516,670	43.41	
徵收收入	719,767,000	1,048,085,177	328,318,177	45.61	
污染防治及防治收入	228,200,000	227,922,364	-277,636	-0.12	
回收清除處理收入	491,567,000	820,162,813	328,595,813	66.85	因焚化廠增量收受本縣事業廢棄物等其他垃圾，以致處理費增加
依法分配收入	39,281,000	40,479,493	1,198,493	3.05	
環保提撥收入	39,281,000	40,479,493	1,198,493	3.05	
財產收入	8,882,000	19,276,010	10,394,010	117.02	
租金收入	37,000	50,798	13,798	37.29	因太陽光電發電系統租金經最高標決標後，設備設置容量及售電回饋百分比均比原預估租金高，致實際收入增加
利息收入	8,845,000	19,225,212	10,380,212	117.36	因存款利率調高致利息收入增加
政府撥入收入	121,092,000	149,584,704	28,492,704	23.53	
公庫撥款收入	62,002,000	61,177,853	-824,147	-1.33	
政府其他撥入收入	59,090,000	88,406,851	29,316,851	49.61	上級補助增加
其他收入	84,421,000	163,695,537	79,274,537	93.90	
雜項收入	84,421,000	163,695,537	79,274,537	93.90	因台電公司售電費率調整，以致委外廠商操作管理費服務費增加及各計畫違約金、註銷應付帳款，致收入增

彰化縣環境污染防治基金

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	977,933,000	979,951,167	2,018,167	0.21	
空氣污染防治計畫	225,459,000	228,624,265	3,165,265	1.40	
空氣污染防治計畫	225,459,000	228,624,265	3,165,265	1.40	
用人費用	19,652,000	19,235,214	-416,786	-2.12	
聘僱及兼職人員薪資	13,608,000	13,637,997	29,997	0.22	依實際發生數覈實支用，奉彰化縣政府(以下簡稱本府)114年6月2日府主基字第1140205860號函核准超支
加(夜)班費	771,000	488,362	-282,638	-36.66	依實際發生數覈實支用
獎金	1,701,000	1,672,650	-28,350	-1.67	
退休及卹償金	826,000	825,231	-769	-0.09	
福利費	2,746,000	2,610,974	-135,026	-4.92	
服務費用	143,860,000	144,967,292	1,107,292	0.77	
水電費	294,000	299,212	5,212	1.77	
郵電費	886,000	662,816	-223,184	-25.19	郵資、電話費、通訊費依實核銷(調整容納)
旅運費	2,388,000	1,958,384	-429,616	-17.99	國外旅費預算數1,700,000元、決算數1,625,475元
印刷裝訂與廣告費	100,000	4,150	-95,850	-95.85	印製許可證依實核銷
修理保養及保固費	289,000	98,039	-190,961	-66.08	公務車維修保養、冷氣機等設備維修依實核銷
保險費	67,000	17,000	-50,000	-74.63	公務車保險費依實核銷
一般服務費	3,873,000	3,681,398	-191,602	-4.95	空氣污染防治臨時約僱人員3人預算數1,809,000元、決算數1,608,640元；營建工程業務相關約僱人員1人預算數462,000元、決算數476,586元(調整容納)；環境部補助約僱人員計畫約僱人員2人預算數1,508,000元、決算數1,502,172元
專業服務費	135,963,000	138,246,293	2,283,293	1.68	彰化縣機動車輛排氣管污染管理事務計畫及執行資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫，奉本府114年4月18日府主基字第1140148011號函及114年9月16日府主基字第1140362221號函核准超支
材料及用品費	780,000	267,658	-512,342	-65.68	
使用材料費	564,000	153,903	-410,097	-72.71	公務車油料、公文櫃依實核銷
用品消耗	216,000	113,755	-102,245	-47.34	文具紙張、辦公室用品依實核銷
租金、償債、利息及相關手續費	195,000	104,086	-90,914	-46.62	

彰化縣環境污染防治基金

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	%	
地租及水租	45,000	35,621	-9,379	-20.84	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	68,465	-81,535	-54.36	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	6,410,000	9,985,146	3,575,146	55.77	
購建固定資產	6,410,000	9,985,146	3,575,146	55.77	彰化縣移動污染源固定式科技執法設備建置計畫以前年度保留數3,599,820元，預算數4,500,000元、決算數8,099,820元；車牌辨識系統採購計畫本年度奉本府114年8月8日府主基字第1140304654號函核准先行辦理數600,000元、決算數565,000元；依實際需求購置稽查設備、公務車輛、冷氣機等設備。
稅捐及規費（強制費）	94,000	90,118	-3,882	-4.13	
消費與行為稅	56,000	53,378	-2,622	-4.68	
規費	38,000	36,740	-1,260	-3.32	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,768,000	50,399,150	-368,850	-0.73	
捐助、補助與獎助	50,768,000	50,399,150	-368,850	-0.73	
其他	3,700,000	3,575,601	-124,399	-3.36	
其他支出	3,700,000	3,575,601	-124,399	-3.36	辦理觀摩活動及採購稽查鞋，奉本府114年8月19日府主基字第1140304696號函核准超支
焚化廠計畫	569,963,000	567,952,967	-2,010,033	-0.35	
焚化廠計畫	569,963,000	567,952,967	-2,010,033	-0.35	
用人費用	4,527,000	4,508,422	-18,578	-0.41	
聘僱及兼職人員薪資	3,176,000	3,271,632	95,632	3.01	依實際發生數覈實支用，奉本府114年6月2日府主基字第1140205860號函核准超支
加（夜）班費	119,000	71,619	-47,381	-39.82	依實際發生數覈實支用
獎金	397,000	359,100	-37,900	-9.55	
退休及卹償金	193,000	198,114	5,114	2.65	
福利費	642,000	607,957	-34,043	-5.30	
服務費用	402,562,000	139,540,341	-263,021,659	-65.34	
水電費	293,000	275,904	-17,096	-5.83	
郵電費	143,000	107,058	-35,942	-25.13	郵資、電話費、通訊費等依實核銷

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	%	
旅運費	224,000	115,119	-108,881	-48.61	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	4,783,000	2,403,574	-2,379,426	-49.75	業務宣導費預算數4,776,000元、決算數2,403,574元，辦理焚化廠相關宣導活動依實核銷，奉本府114年8月19日府主基字第1140304696號函核准超支
修理保養及保固費	943,000	662,720	-280,280	-29.72	公務車、破碎機等設備維修保養依實核銷
保險費	143,000	50,859	-92,141	-64.43	公務車、破碎機保險費依實核銷
一般服務費	36,720,000	35,067,514	-1,652,486	-4.50	焚化廠垃圾處理相關業務臨時約僱人員6人預算數3,487,000元、決算數3,590,875元(調整容納)：辦理資源循環工作計畫等相關業務約用人員5人預算數2,178,000元、決算數2,388,647元(調整容納)
專業服務費	359,313,000	100,857,593	-258,455,407	-71.93	飛灰穩定化物清理計畫目前有其他去化管道，樽節開支：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	1,132,000	748,286	-383,714	-33.90	
使用材料費	1,107,000	523,136	-583,864	-52.74	破碎機及公務車油料、設備零件依實核銷
用品消耗	25,000	225,150	200,150	800.60	辦公室用品依實核銷，稽查鞋、稽查服等奉本府114年8月19日府主基字第1140304696號函核准超支
租金、償債、利息及相關手續費	4,548,000	4,905,658	357,658	7.86	
地租及水租	4,440,000	4,828,519	388,519	8.75	
雜項設備租金	108,000	77,139	-30,861	-28.58	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	55,467,000	303,867,849	248,400,849	447.84	
購建固定資產	55,467,000	303,867,849	248,400,849	447.84	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以前年度保留數37,564,000元，預算數25,448,000元、決算數49,390,673元，本年度續保留13,430,276元；多功能倉儲設施建置計畫以前年度保留數173,160,000元，決算數82,336,343元，本年度續保留數90,823,657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639,092元，決算數

彰化縣環境污染防治基金

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	%	
					374,649元：彰化縣焚化飛灰水洗廠建置委託規劃設計及監造計畫奉本府114年3月3日府主基字第1140069332號函核准先行辦理253萬5,000元，決算數114,584元：彰化縣木質廢棄物破碎管理室暨地坪等相關附屬設施興建工程奉本府114年3月3日府主基字第1140069332號函核准先行辦理且續保留19,000,000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165,657,922元，決算數163,047,824元：彰化縣溪州資源回收(焚化)廠增設空壓系統能源監控設備預算數1,484,000元，本年度續保留1,320,000元：彰化縣多功能倉儲式設施(第一期)暨底渣分選設施建置計畫-底渣再利用廠預算數20,400,000元，本年度續保留20,400,000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以前年度保留數29,942,555元，經重新評估後，確認該系統未能顯著達成飛灰減量效益，爰暫不辦理：依實際需求購置測距儀、電腦、網路儲存NAS等機械設備及交通及運輸設備及雜項設備(調整容納)
稅捐及規費(強制費)	135,000	4,974,635	4,839,635	3,584.91	
消費與行為稅	77,000	73,833	-3,167	-4.11	
規費	58,000	4,900,802	4,842,802	8,349.66	彰化縣一般廢棄物資源循環專區土地開發影響費及審查費、溪州垃圾資源回收(焚化)廠第4次環境影響差異分析報告審查費用、公務車檢驗及燃料使用費等規費依實核銷(調整容納)
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,292,000	102,362,551	8,070,551	8.56	
捐助、補助與獎助	94,292,000	102,362,551	8,070,551	8.56	113年度彰化縣推動執行機關垃圾減量獎勵補助及113年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫，奉本府114年2月13日府主基字第1140044955號函及114年8月19日府主基字第1140304696號函核准超支

彰化縣環境污染防制基金

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	7,300,000	7,045,225	-254,775	-3.49	
其他支出	7,300,000	7,045,225	-254,775	-3.49	113年度資收關懷計畫贖餘款繳回計畫奉本府114年2月13日府主基字第1140044955號函核准超支
一般廢棄物清除處理計畫	121,962,000	129,534,143	7,572,143	6.21	
一般廢棄物清除處理計畫	121,962,000	129,534,143	7,572,143	6.21	
服務費用	7,112,000	7,111,001	-999	-0.01	
一般服務費	7,112,000	7,111,001	-999	-0.01	辦理自來水公司代徵一般廢棄物清除與處理費轉撥本縣各鄉鎮公所，奉本府114年12月15日府主基字第1140507060號函核准超支
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		1,957,065	1,957,065	--	
購建固定資產		1,957,065	1,957,065	--	彰化縣福興地區區域性垃圾聯合處理場整理工程履約調解案工程款，奉本府114年6月10日府主基字第1140213187號函先行辦理1,958,000元，決算數1,957,065元
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,050,000	678,430	-371,570	-35.39	
捐助、補助與獎助	1,050,000	678,430	-371,570	-35.39	依實際補助公所掩埋場水質檢測
其他	113,800,000	119,787,647	5,987,647	5.26	
其他支出	113,800,000	119,787,647	5,987,647	5.26	彰化縣福興地區區域性垃圾聯合處理場整理工程履約調解、辦理自來水公司代徵一般廢棄物清除與處理費轉撥本縣各鄉鎮公所，奉本府114年6月10日府主基字第1140215397號函、114年12月15日府主基字第1140507060號函及114年12月30日府主基字第1140527401號函核准超支
環境教育計畫	40,181,000	35,271,530	-4,909,470	-12.22	
環境教育計畫	40,181,000	35,271,530	-4,909,470	-12.22	
用人費用	824,000	717,229	-106,771	-12.96	
聘僱及兼職人員薪資	454,000	467,376	13,376	2.95	依實際發生數覈實支用，奉本府114年6月2日府主基字第1140205860號函核准超支
加（夜）班費	192,000	72,000	-120,000	-62.50	依實際發生數覈實支用
獎金	57,000	56,700	-300	-0.53	

彰化縣環境污染防治基金

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	%	
退休及卹償金	28,000	28,302	302	1.08	
福利費	93,000	92,851	-149	-0.16	
服務費用	23,841,000	21,075,297	-2,765,703	-11.60	
水電費	50,000	50,000			
郵電費	60,000	60,000			
旅運費	200,000		-200,000	-100.00	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	900,000	186,958	-713,042	-79.23	業務宣導費預算數600,000元、決算數186,958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	36,600	-44,400	-54.81	公務車維修保養、冷氣機保養依實核銷
保險費	2,173,000	850,235	-1,322,765	-60.87	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	4,122,000	4,030,961	-91,039	-2.21	環境教育等相關業務臨時約僱人員2人預算數1,207,000元、決算數1,058,473元；毒性及關注化學物質源頭管理計畫約用人員4人預算數2,890,000元、決算數2,967,488元(調整容納)
專業服務費	16,255,000	15,860,543	-394,457	-2.43	
材料及用品費	222,000	5,240	-216,760	-97.64	
使用材料費	132,000	5,240	-126,760	-96.03	公務車油料依實核銷
用品消耗	90,000		-90,000	-100.00	撙節開支
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	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	550,000	457,134	-92,866	-16.88	
購建固定資產	400,000	315,764	-84,236	-21.06	依實際需求購置電腦、伺服器專用硬碟、冷氣機等設備
購置無形資產	150,000	141,370	-8,630	-5.75	
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	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,630,000	12,998,470	-1,631,530	-11.15	
捐助、補助與獎助	14,630,000	12,998,470	-1,631,530	-11.15	

彰化縣環境污染防治基金

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	50,000		-50,000	-100.00	
其他支出	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支
水污染防治計畫	20,368,000	18,568,262	-1,799,738	-8.84	
水污染防治計畫	20,368,000	18,568,262	-1,799,738	-8.84	
用人費用	1,992,000	1,337,727	-654,273	-32.85	
聘僱及兼職人員薪資	1,361,000	934,752	-426,248	-31.32	依實際發生數覈實支用，奉本府114年6月2日府主基字第1140205860號函核准超支
加（夜）班費	100,000		-100,000	-100.00	撙節開支
獎金	171,000	170,100	-900	-0.53	
退休及卹償金	83,000	54,465	-28,535	-34.38	依實際發生數覈實支用
福利費	277,000	178,410	-98,590	-35.59	依實際發生數覈實支用
服務費用	16,381,000	15,313,118	-1,067,882	-6.52	
郵電費	110,000	110,000			
印刷裝訂與廣告費	250,000	149,642	-100,358	-40.14	業務宣導預算數150,000元、決算數149,642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	42,640	-160,360	-79.00	公務車維修保養依實核銷
保險費	9,000	8,446	-554	-6.16	
一般服務費	9,000	9,000			
專業服務費	15,800,000	14,993,390	-806,610	-5.11	
材料及用品費	466,000	433,005	-32,995	-7.08	
使用材料費	456,000	433,005	-22,995	-5.04	購置PH電擊棒、DO溶氧探棒等耗材，奉本府114年9月16日府主基字第1140362221號函核准超支
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	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	300,000	417,074	117,074	39.02	
購建固定資產	300,000	417,074	117,074	39.02	採購手提式酸鹼度計、攜帶式電導度計、攜帶式溶氧計等設備，奉本府114年9月16日府主基字第1140362175號函核准先行辦理244,000元，決算數243,162元；依實際購置

中華民國114年度

[illegible]

彰化縣環境污染防治基金
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	3,718,752,514	-2,704,300,207	497,477,389	324,236,168		16,576,841	-122,309,948	1,199,801,686
土地	34,997,620							34,997,620
土地改良物	92,496,163	-3,743,346	62,926,278				-4,022,352	84,730,465
房屋及建築	1,076,816,589	-726,938,598	197,197,295				-30,404,712	319,473,279
機械及設備	1,957,051,666	-1,834,282,430	227,864,019	10,489,182		1,240,891	-85,345,842	46,671,685
交通及運輸設備	53,477,625	-32,185,929	8,995,000	15,923,475		15,034,689	-2,217,504	19,962,978
雜項設備	111,264,464	-107,149,904	494,797	461,003		164,158	-319,538	4,091,867
購建中固定資產	392,573,816			297,221,138				689,794,954
電腦軟體	74,571			141,370		137,103		78,838

註：(1)機械及設備增置、移入、報廢、科目轉正；交通及運輸設備增購、撥出、科目轉正；雜項設備增購、報廢；購建中固定資產增置；無形資產增置、攤銷。(2)以前年度保留數土地改良物37,564,000元、房屋及建築173,799,092元、機械及設備199,200,297元等3筆；本年度奉准先行辦理房屋及建築23,493,000元、機械及設備844,000元。

本頁空白

彰化縣環境污
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
空氣污染防治計畫	3,599,820	6,410,000	600,000
空氣污染防治計畫	3,599,820	6,410,000	600,000
機械及設備	3,599,820	5,400,000	600,000
機械及設備	3,599,820	5,400,000	600,000
交通及運輸設備		910,000	
交通及運輸設備		910,000	
雜項設備		100,000	
雜項設備		100,000	
焚化廠計畫	406,963,569	55,467,000	21,535,000
焚化廠計畫	406,963,569	55,467,000	21,535,000
土地改良物	37,564,000	25,448,000	
土地改良物	37,564,000	25,448,000	
購建中固定資產			
房屋及建築	173,799,092		21,535,000
房屋及建築	173,799,092		21,535,000
購建中固定資產			
機械及設備	195,600,477	21,884,000	
機械及設備	195,600,477	21,884,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		8,085,000	
交通及運輸設備		8,085,000	
雜項設備		50,000	
雜項設備		50,000	
一般廢棄物清除處理計畫			1,958,000
一般廢棄物清除處理計畫			1,958,000
房屋及建築			1,958,000
房屋及建築			1,958,000
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			

染防制基金
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	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	10,609,820	9,985,146	-624,674	
	10,609,820	9,985,146	-624,674	
	9,599,820	9,080,620	-519,200	
	9,599,820	9,080,620	-519,200	
	910,000	812,350	-97,650	
	910,000	812,350	-97,650	
	100,000	92,176	-7,824	
	100,000	92,176	-7,824	
	483,965,569	303,867,849	-180,097,720	144,973,933
	483,965,569	303,867,849	-180,097,720	144,973,933
-85,722	62,926,278	49,390,673	-13,535,605	13,430,276
-85,722	62,926,278		-62,926,278	13,430,276
		49,390,673	49,390,673	
-94,797	195,239,295	82,825,576	-112,413,719	109,823,657
-94,797	195,239,295		-195,239,295	109,823,657
		82,825,576	82,825,576	
85,722	217,570,199	163,453,058	-54,117,141	21,720,000
85,722	217,570,199	405,234	-217,164,965	21,720,000
		163,047,824	163,047,824	
	8,085,000	8,053,775	-31,225	
	8,085,000	8,053,775	-31,225	
94,797	144,797	144,767	-30	
94,797	144,797	144,767	-30	
	1,958,000	1,957,065	-935	
	1,958,000	1,957,065	-935	
	1,958,000	1,957,065	-935	
	1,958,000		-1,958,000	
		1,957,065	1,957,065	

彰化縣環境污
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
環境教育計畫		400,000	
環境教育計畫		400,000	
機械及設備		250,000	
機械及設備		250,000	
雜項設備		150,000	
雜項設備		150,000	
水污染防治計畫		300,000	244,000
水污染防治計畫		300,000	244,000
機械及設備		200,000	244,000
機械及設備		200,000	244,000
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
雜項設備		100,000	
雜項設備		100,000	
合 計	410,563,389	62,577,000	24,337,000

114年度

單位：新臺幣元

1-22

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
専任人員 約僱	41 41	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」進用編制外臨時約僱人員及約用人員人力6人；焚化廠計畫以「計時與計件人員酬金」進用編制外臨時約僱人員及約用人員人力11人；環境教育計畫以「計時與計件人員酬金」進用編制外臨時約僱人員及約用人員人力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
空氣污染防治計畫		13,608,000	771,000		1,701,000
聘僱人員		13,608,000	771,000		1,701,000
焚化廠計畫		3,176,000	119,000		397,000
聘僱人員		3,176,000	119,000		397,000
環境教育計畫		454,000	192,000		57,000
聘僱人員		454,000	192,000		57,000
水污染防治計畫		1,361,000	100,000		171,000
聘僱人員		1,361,000	100,000		171,000
合 計		18,599,000	1,182,000		2,326,000

註：(1)空氣污染防治計畫以「計時與計件人員酬金」辦理空氣污染防治相關業務進用編制外人力3人預算數1,809,000元、決算數1,608,640元；營建工程業務相關業務進用編制外人力1人預算數462,000元、決算數476,586元；環境部補助約用人員計畫進用編制外人力2人預算數1,508,000元、決算數1,502,172元。

彙計表

單位：新臺幣元

(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3,487,000元、決算數3,590,875元；資源循環工作計畫進用編制外人力5人預算數2,178,000元、決算數2,388,647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		13,637,997	488,362		1,672,650
聘僱人員		13,637,997	488,362		1,672,650
焚化廠計畫		3,271,632	71,619		359,100
聘僱人員		3,271,632	71,619		359,100
環境教育計畫		467,376	72,000		56,700
聘僱人員		467,376	72,000		56,700
水污染防治計畫		934,752			170,100
聘僱人員		934,752			170,100
合 計		18,311,757	631,981		2,258,550

(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1,207,000元、決算數1,058,473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2,890,000元、決算數2,967,488元。

彙計表

單位：新臺幣元

(4)本基金獎金之項目為年終獎金，係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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 2,326,000元、決算數2,258,550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114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	7.00	8,085,000	7.00	8,053,775			-31,225	-0.39	公務車汰舊換新，購置油電混合車1輛
油電混合動力車 (1800cc以下)	1.00	910,000	1.00	812,350			-97,650	-10.73	
合 計	8	8,995,000	8	8,866,125			-128,875	-1.43	

註：1.管理用車輛:客貨兩用車11輛、小客車4輛（含油電混和車3輛）。

2.其他車輛:特種車14輛、機車4輛(含電動機車3輛)。

3.當年度購置特種車7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

[illegible]

註：空氣污染防制計畫購建固定資產以年年度保留數3,599,820元，本年度預算數6,410,000元及奉准先行辦理數600,000元，決算數9,985,146元；

焚化廠計畫購建固定資產以年年度保留數406,963,569元，本年度預算數55,467,000元及奉准先行辦理數21,535,000元，決算數303,867,849元；

一般廢棄物清除處理計畫本年度奉准先行辦理數1,958,000元，決算數1,957,065元；

環境教育計畫購建固定資產本年度預算數400,000元，決算數315,764元；

水污染防治計畫購建固定資產本年度預算數300,000元及奉准先行辦理數244,000元，決算數417,074元。

行績效摘要表

單位：新臺幣元

比較増減				備註
數量	%	金額	%	
		3,165,265	1.40	
		-2,010,033	-0.35	
		7,572,143	6.21	
		-4,909,470	-12.22	
		-1,799,738	-8.84	

彰化縣環境污染防治基金
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	26,995,000	25,798,592	-1,196,408	-4.43
聘僱及兼職人員薪資	18,599,000	18,311,757	-287,243	-1.54
加（夜）班費	1,182,000	631,981	-550,019	-46.53
獎金	2,326,000	2,258,550	-67,450	-2.90
退休及卹償金	1,130,000	1,106,112	-23,888	-2.11
福利費	3,758,000	3,490,192	-267,808	-7.13
服務費用	593,756,000	328,007,049	-265,748,951	-44.76
水電費	637,000	625,116	-11,884	-1.87
郵電費	1,199,000	939,874	-259,126	-21.61
旅運費	2,812,000	2,073,503	-738,497	-26.26
印刷裝訂與廣告費	6,033,000	2,744,324	-3,288,676	-54.51
修理保養及保固費	1,516,000	839,999	-676,001	-44.59
保險費	2,392,000	926,540	-1,465,460	-61.27
一般服務費	51,836,000	49,899,874	-1,936,126	-3.74
專業服務費	527,331,000	269,957,819	-257,373,181	-48.81
材料及用品費	2,600,000	1,454,189	-1,145,811	-44.07
使用材料費	2,259,000	1,115,284	-1,143,716	-50.63
用品消耗	341,000	338,905	-2,095	-0.61
租金、償債、利息及相關手續費	4,797,000	5,009,744	212,744	4.43
地租及水租	4,485,000	4,864,140	379,140	8.45
雜項設備租金	312,000	145,604	-166,396	-53.33
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	62,727,000	316,684,268	253,957,268	404.86
購建固定資產	62,577,000	316,542,898	253,965,898	405.85
購置無形資產	150,000	141,370	-8,630	-5.75
稅捐及規費（強制費）	299,000	5,131,003	4,832,003	1,616.05
消費與行為稅	175,000	168,021	-6,979	-3.99
規費	124,000	4,962,982	4,838,982	3,902.40
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	161,759,000	167,456,969	5,697,969	3.52
捐助、補助與獎助	161,759,000	167,456,969	5,697,969	3.52

彰化縣環境污染防制基金
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	%
其他	125,000,000	130,409,353	5,409,353	4.33
其他支出	125,000,000	130,409,353	5,409,353	4.33
合 計	977,933,000	979,951,167	2,018,167	0.21

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					
國外旅費	1,700,000	1,625,475	-74,525	-4.38	
業務宣導費	5,526,000	2,740,174	-2,785,826	-50.41	
統計所需項目					
義（志）工服務費	20,000		-20,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	13,541,000	13,592,881	51,881	0.38	空氣污染防治、焚化廠及環境教育計畫相關業務進用人員調整薪資(調整容納)
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	929,000	422,812	-506,188	-54.49	
一般土地租金	4,485,000	4,864,140	379,140	8.45	焚化廠用地租金(調整容納)
購置電腦軟體	150,000	141,370	-8,630	-5.75	
補（協）助政府機關（構）	116,154,000	123,672,349	7,518,349	6.47	113年度彰化縣推動執行機關垃圾減量獎勵補助及113年度源頭減量及資源回收績效考核團體獎勵金運用計畫，奉本府114年2月13日府主基字第1140044955號函及114年8月19日府主基字第1140304696號函核准超支
捐助國內團體	14,950,000	13,278,470	-1,671,530	-11.18	
捐助私校	80,000		-80,000	-100.00	

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	4,102,640,474	100.00	3,450,136,545	100.00	652,503,929	18.91
流動資產	2,901,272,599	70.72	2,434,200,279	70.55	467,072,320	19.19
現金	2,813,381,328	68.57	2,355,311,919	68.27	458,069,409	19.45
銀行存款	2,813,381,328	68.57	2,355,311,919	68.27	458,069,409	19.45
應收款項	87,891,271	2.14	78,888,360	2.29	9,002,911	11.41
應收帳款	87,891,271	2.14	78,888,360	2.29	9,002,911	11.41
長期貸墊款及準備金	1,566,189	0.04	1,483,959	0.04	82,230	5.54
準備金	1,566,189	0.04	1,483,959	0.04	82,230	5.54
退休及離職準備金	1,566,189	0.04	1,483,959	0.04	82,230	5.54
固定資產	1,199,722,848	29.24	1,014,377,736	29.40	185,345,112	18.27
土地	34,997,620	0.85	34,997,620	1.01		
土地	34,997,620	0.85	34,997,620	1.01		
土地改良物	84,730,465	2.07	88,752,817	2.57	-4,022,352	-4.53
土地改良物	92,496,163	2.25	92,496,163	2.68		
累計折舊－土地改良物	-7,765,698	-0.19	-3,743,346	-0.11	-4,022,352	107.45
房屋建築及設備	319,473,279	7.79	349,877,991	10.14	-30,404,712	-8.69
房屋建築及設備	1,076,816,589	26.25	1,076,816,589	31.21		
累計折舊－房屋建築及設備	-757,343,310	-18.46	-726,938,598	-21.07	-30,404,712	4.18
機械及設備	46,671,685	1.14	122,769,236	3.56	-76,097,551	-61.98
機械及設備	1,966,299,957	47.93	1,957,051,666	56.72	9,248,291	0.47
累計折舊－機械及設備	-1,919,628,272	-46.79	-1,834,282,430	-53.17	-85,345,842	4.65
交通及運輸設備	19,962,978	0.49	21,291,696	0.62	-1,328,718	-6.24
交通及運輸設備	54,366,411	1.33	53,477,625	1.55	888,786	1.66
累計折舊－交通及運輸設備	-34,403,433	-0.84	-32,185,929	-0.93	-2,217,504	6.89
雜項設備	4,091,867	0.10	4,114,560	0.12	-22,693	-0.55
雜項設備	111,561,309	2.72	111,264,464	3.22	296,845	0.27
累計折舊－雜項設備	-107,469,442	-2.62	-107,149,904	-3.11	-319,538	0.30
購建中固定資產	689,794,954	16.81	392,573,816	11.38	297,221,138	75.71
購建中固定資產	689,794,954	16.81	392,573,816	11.38	297,221,138	75.71
無形資產	78,838	-	74,571	-	4,267	5.72

染防制基金

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	231,974,822	5.65	205,990,026	5.97	25,984,796	12.61
流動負債	150,482,192	3.67	133,930,412	3.88	16,551,780	12.36
應付款項	150,482,116	3.67	133,930,336	3.88	16,551,780	12.36
應付代收款	3,719	-	24,889	-	-21,170	-85.06
應付費用	150,478,397	3.67	133,905,447	3.88	16,572,950	12.38
預收款項	76	-	76	-		
預收收入	76	-	76	-		
其他負債	81,492,630	1.99	72,059,614	2.09	9,433,016	13.09
什項負債	81,492,630	1.99	72,059,614	2.09	9,433,016	13.09
存入保證金	79,926,441	1.95	70,575,655	2.05	9,350,786	13.25
應付退休及離職金	1,566,189	0.04	1,483,959	0.04	82,230	5.54
淨資產	3,870,665,652	94.35	3,244,146,519	94.03	626,519,133	19.31
淨資產	3,870,665,652	94.35	3,244,146,519	94.03	626,519,133	19.31
淨資產	3,870,665,652	94.35	3,244,146,519	94.03	626,519,133	19.31
累積餘額	3,870,665,652	94.35	3,244,146,519	94.03	626,519,133	19.31

表

單位：新臺幣元

1-37

彰化縣環境污染防治基金
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	1,427,607,271	100.00	1,322,480,983	100.00	105,126,288	7.95
徵收及依法分配收入	1,088,564,670	76.25	910,322,728	68.83	178,241,942	19.58
污染防治及防治收入	227,922,364	15.97	215,846,485	16.32	12,075,879	5.59
回收清除處理收入	820,162,813	57.45	659,445,645	49.86	160,717,168	24.37
環保提撥收入	40,479,493	2.84	35,030,598	2.65	5,448,895	15.55
財產收益	25,768,360	1.81	23,715,901	1.79	2,052,459	8.65
財產孳息收入	19,276,010	1.35	15,224,312	1.15	4,051,698	26.61
其他財產收入	6,492,350	0.45	8,491,589	0.64	-1,999,239	-23.54
政府撥入收入	149,584,704	10.48	234,147,505	17.71	-84,562,801	-36.12
公庫撥款收入	61,177,853	4.29	157,274,413	11.89	-96,096,560	-61.10
政府其他撥入收入	88,406,851	6.19	76,873,092	5.81	11,533,759	15.00
其他收入	163,689,537	11.47	154,294,849	11.67	9,394,688	6.09
雜項收入	163,689,537	11.47	154,294,849	11.67	9,394,688	6.09
支出	787,091,688	55.13	926,138,816	70.03	-139,047,128	-15.01
人事支出	25,798,592	1.81	25,695,867	1.94	102,725	0.40
人事支出	25,798,592	1.81	25,695,867	1.94	102,725	0.40
業務支出	339,601,985	23.79	498,745,730	37.71	-159,143,745	-31.91
業務支出	339,601,985	23.79	498,745,730	37.71	-159,143,745	-31.91
獎補助支出	167,456,969	11.73	153,157,148	11.58	14,299,821	9.34
補（協）助政府機關（構）	123,672,349	8.66	100,751,080	7.62	22,921,269	22.75
捐助國內團體	13,278,470	0.93	13,404,768	1.01	-126,298	-0.94
其他獎補助	30,506,150	2.14	39,001,300	2.95	-8,495,150	-21.78
財產損失	13,780	-	55,348	-	-41,568	-75.10
財產交易損失	13,780	-	55,348	-	-41,568	-75.10
折舊、折耗及攤銷	123,811,009	8.67	125,005,608	9.45	-1,194,599	-0.96
固定資產折舊	123,673,906	8.66	124,931,943	9.45	-1,258,037	-1.01
無形資產攤銷	137,103	0.01	73,665	0.01	63,438	86.12
其他支出	130,409,353	9.13	123,479,115	9.34	6,930,238	5.61
其他支出	130,409,353	9.13	123,479,115	9.34	6,930,238	5.61
本期賸餘（短絀）	640,515,583	44.87	396,342,167	29.97	244,173,416	61.61

中華民國114年度

[illegible]

1-39

彰化縣環境污染防治基金

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）	640,515,583
調整非現金項目	124,881,308
業務活動之淨現金流入（流出）	765,396,891
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	-316,684,268
投資活動之淨現金流入（流出）	-316,678,268
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	9,350,786
籌資活動之淨現金流入（流出）	9,350,786
現金及約當現金之淨增（淨減）	458,069,409
期初現金及約當現金	2,355,311,919
期末現金及約當現金	2,813,381,328

註：1.不影響現金流量項目：退休及離職準備金（應付退休及離職準備金）1,566,189元。

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

彰化縣環境污染防治基金
決算與會計收支對照表
中華民國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	1,421,120,921	6,486,350	1,427,607,271	收入
徵收及依法分配收入	1,088,564,670		1,088,564,670	徵收及依法分配收入
財產收入	19,276,010	6,492,350	25,768,360	財產收益
政府撥入收入	149,584,704		149,584,704	政府撥入收入
其他收入	163,695,537	-6,000	163,689,537	其他收入
基金用途	979,951,167	-192,859,479	787,091,688	支出
用人費用	25,798,592		25,798,592	人事支出
服務費用	328,007,049	11,594,936	339,601,985	業務支出
材料及用品費	1,454,189	-1,454,189		
租金、償債、利息及相關手續費	5,009,744	-5,009,744		
稅捐及規費（強制費）	5,131,003	-5,131,003		
捐助、補助與獎助	167,456,969		167,456,969	獎補助支出
資產短絀		13,780	13,780	財產損失
		123,811,009	123,811,009	折舊、折耗及攤銷
其他	130,409,353		130,409,353	其他支出
購建固定資產	316,542,898	-316,542,898		
購置無形資產	141,370	-141,370		
本期賸餘（短絀）	441,169,754	199,345,829	640,515,583	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,229,694,212	1,014,452,307	3,244,146,519	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-13,996,450	-13,996,450	淨資產調整數
期末基金餘額	2,670,863,966.00	1,199,801,686	3,870,665,652	期末淨資產

註：1.「財產收益」與「財產收入」之調整數6,492,350元，係為應付代收款(資源回收車)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11,594,936元，係為「材料及用品費」1,454,189元、「租金、償債、利息及相關手續費」5,009,744元、「稅捐及規費(強制費)」5,131,003元。
- 4.「資產短絀」與「財產損失」之調整數13,780元，係為固定資產報廢。
- 5.「折舊、折耗及攤銷」之調整數123,811,009元，係為認列固定資產折舊及無形資產攤銷數。
- 6.「購置固定資產」之調整數316,542,898元。
- 7.「購置無形資產」之調整數141,370元。
- 8.「淨資產調整數」之調整數13,996,450元。