

中 華 民 國 109 年 度

澎湖縣政府總預算案

澎湖縣政府主管

澎湖縣環境保護基金附屬單位預算

(非營業部分)

澎湖縣政府環境保護局 編

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

目 次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明	第 1-9 頁
二、主要表	
（一）基金來源、用途及餘絀預計表	第 10 頁
（二）現金流量預計表	第 11 頁
三、明細表	
（一）基金來源明細表	第 12 頁
（二）基金用途明細表	第 13-24 頁
四、附表	
（一）單位（或計畫）成本分析表	第 25 頁
五、參考表	
（一）預計平衡表	第 26 頁
（二）5年來主要業務計畫分析表	第 27 頁
（三）員工人數彙計表	第 28 頁
（四）用人費用彙計表	第 30-31 頁
（五）各項費用彙計表	第 32 頁
六、附錄	
（一）固定項目明細表	第 33 頁

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國109年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一) 為防制空氣污染，以建立污染者付費制度，及積極推動本縣垃圾處理計畫，反映垃圾清除處理機具、設備、設施、復育及建設等各項成本，有效清除處理廢棄物並推動環境教育，與防治水污染，以提高生活品質，特依空氣污染防制法第18條、廢棄物清理法第26條、環境教育法第8條、及水污染防治法第11條，設置澎湖縣環境保護基金。
- (二) 依據空氣防制法第18條規定，徵收空氣污染防制費；依據廢棄物清理法第26條規定，徵收垃圾清除處理費；依據環境教育法第8條規定，徵收環保提撥收入；依據水污染法第8條規定，徵收水污染防治費。並依規定專款專用，加速各項污染防制（治）工作之改善推動，達成維護國民健康，提高生活品質之目的。

二、施政重點：

- 1. 固定污染源稽查管制及持續推動許可制度等工作。
- 2. 空氣污染防制費徵收、相關催補繳及查核工作。
- 3. 移動污染源稽查管制及持續推動機車定期檢驗、反怠速等工作。
- 4. 辦理營建工程污染防制督導查核工作。
- 5. 辦理餐飲業空氣污染管制及輔導改善工作。
- 6. 辦理逸散污染源污染管制及改善工作。
- 7. 辦理空氣品質綜合管理相關業務與管制措施修訂研擬等工作。
- 8. 推動室內空氣品質管理。
- 9. 配合辦理環境教育講習、活動、宣導，並編製環境教育教材及文宣。
- 10. 推動水污染防治。
- 11. 其他環保署政策之執行。

三、組織概況：

本基金之主管機關為澎湖縣政府。

- (二) 本基金設置環境保護基金管理委員會，審核及辦理有關基金之收支、保管及運用事宜。基金管理委員會設置主任委員1人，由縣長兼任；副主任委員1人，由秘書長兼任；委員7至13人，由主任委員遴聘有關機關代表及專家學者擔任。執行秘

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

書1人，由環保局長兼任，工作人員若干人，均由主任委員指派環保局現職人員兼任之；必要時得依規定聘用專業技術人員若干人。

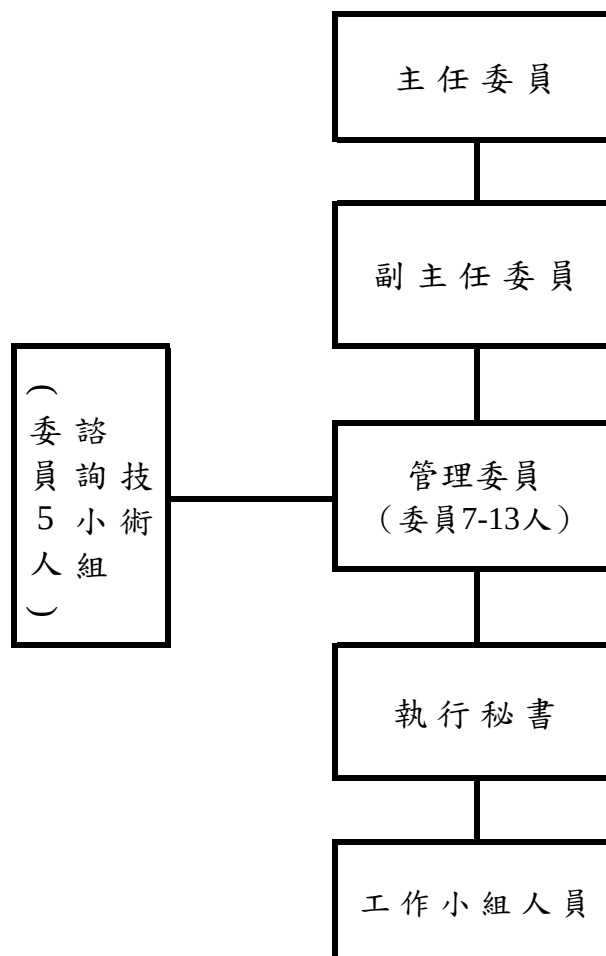
(三) 為研商及推動各項空氣污染改善策略之執行及審查作業，設置技術諮詢小組；由主任委員遴聘專家學者組成，並指定1人為召集人。

(四) 本基金管理委員會之任務：

1. 本基金收支、保管及運用審議。
2. 本基金運用執行情形之考核。
3. 本基金年度預算、決算之審議。

(五) 附組織系統圖

環境保護基金管理委員會組織系統圖



澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

四、基金歸類及屬性：

本基金自94年度起歸類為特別收入基金，其性質為政事型基金，編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、業務計畫及目標：

依空氣污染防治法第18條第1項規定，徵收空氣污染防治費用。廢棄物清理法第24條第1項規定，徵收垃圾清除處理費。環境教育法第8條規定，徵收環保提撥收入。並依規定專款專用。

(一) 空氣污染防治計畫：

1、營建工程污染防治計畫：

- (1) 辦理營建工程空氣污染防治費申繳作業，持續完善申報作業流程。
- (2) 執行營建工程空氣污染防治巡查及管制，有效降低粒狀污染之排放。
- (3) 推動營建工程噪音防制管理，減少相關陳情案件之產生。

2、移動污染源稽查管制計畫

- (1) 加強未定檢機車之攔查檢驗及依法通知，落實推動機車定檢制度。
- (2) 執行移動式定檢車下鄉巡迴服務，服務偏遠民眾且提高定檢率。
- (3) 加強柴油車檢測，不合格柴油車加強追蹤管制。
- (4) 舉辦定檢站檢測人員訓練，提升服務品質。
- (5) 查核轄區內機車排氣定檢站，確保檢測與服務品質。
- (6) 加強非漁用船舶油品管制與船舶排煙稽查作業。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

3、固定污染源稽查管制計畫

- (1) 落實固定污染源行政管制工作。
- (2) 加強有害空氣污染物管制。
- (3) 空污緊急應變與污染改善。
- (4) 空污費及連續自動監測設施管理。
- (5) 粒狀物及逸散源管制。

4、空氣品質管理發展計畫

- (1) 蒐集分析本縣歷年環境背景與空氣品質相關資料，探討空氣品質現況。
- (2) 分析本縣各類污染源排放結構與特性，建立相關清單資料。
- (3) 檢視及修訂本縣空氣污染減量管制對策，研擬更佳的防制策略與具體減量措施，持續檢討修正本縣空氣污染防制計畫。
- (4) 追蹤檢討本縣空氣品質維護及污染防制各項計畫執行成效，適時修正空氣污染管制方針與具體執行措施，並協助評估各項計畫實際執行所需之經費概算。
- (5) 加強空氣品質不良相關通報及因應措施，規劃空氣品質惡化緊急應變模擬演練，提升本縣整體空氣污染緊急應變能力。
- (6) 執行本縣空氣品質淨化區維護管理情形查核及碳匯資料調查，並配合辦理考核與所需文件資料之蒐集整理。

5、推動室內空氣品質管理計畫

- (1) 輔導本縣重點公私場所維護改善室內空氣品質。
- (2) 督導本縣室內空氣品質公告場所依據法規落實管理維護。

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國109年度

(3) 推廣及宣導室內空氣品質維護管理政策與觀念。

(4) 整合室內空氣品質維護管理資訊。

6、逸散污染源(含抑制逸散揚塵)計畫

(1) 更新餐飲業基本資料，加強掌握油煙污染及防制設備使用狀況，並針對污染較嚴重之業者，加強稽巡查與後續輔導改善作業。

(2) 持續整體調查、分析逸散污染源現況及後續管制策略並執行。

(3) 檢討分析常發生露天燃燒地點，加強預防性稽巡查及宣導工作。

(4) 持續加強裸露地全面調查及更新，規劃並執行初期改善工作。

(5) 執行民俗紙錢焚燒行為減量宣導及規劃執行相關污染減量方案。

(6) 執行逸散污染物易發源（地）及敏感污染源輔導改善工作。

(7) 機動性進行掃街作業，降低道路揚塵污染。

(二)環境教育計畫：

1. 辦理環境講習。

2. 辦理環境教育宣導及活動。

3. 編製環境教育教材、文宣及手冊。

4. 進行環境教育研究及發展。

5. 補助環境教育設施或場所辦理環境教育活動。

6. 補助環境教育機構辦理環境教育人員訓練或環境講習。

7. 補助辦理環境教育計畫。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

8. 訓練環境教育人員。
9. 其他與環境教育推展相關事項。

(三)水污染防治計畫：

1. 督導事業落實廢(污)水防治設施操作管理，宣傳水污染防治觀念，進而削減承受水體污染當量。
2. 辦理水環境巡守隊輔導訓練、講習及各項交流，推動自主巡守工作。以有效保護水環境區域品質。

(四)一般行政管理：

一般行政管理：

1. 配合業務辦理一般行政事務，維持基金之正常運作。
2. 辦理基金之相關會計業務。
3. 召開基金管理委員會之定期及不定期會議。

二、預算配合情形：

(一)基金來源預計5,475萬5,000元。

1. 徵收及依法分配收入計1,468萬4,000元，係固定污染源空氣污染防制費收入470萬元、營建工程空氣污染防制費收入470萬元、移動污染源空氣污染防制費收入300萬元、水污染防治費收入150萬元、回收清除處理收入15萬2,000元、環保提撥收入61萬2,000元、違規罰款收入2萬元。
2. 財產收入-利息收入4萬元。
3. 政府撥入收入-政府其他撥入收入40,031萬元。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

(二)基金用途預計5,571萬8,000元。

1. 空氣污染防治計畫2,800萬5,000元，較上年度預算數2,560萬5,000元增加240萬元，其工作項目為：

(1) 營建工程稽查管制：371萬元，無增減。

(2) 移動污染源稽查管制：989萬5,000元，較上年度預算數增列240萬元。

(3) 固定污染源稽查管制：350萬元，無增減。

(4) 空氣品質管理發展：440萬元，無增減。

(5) 推動室內空氣品質管理：250萬元，無增減。

(6) 逸散污染源（含抑制逸散揚塵）：400萬元，無增減。

2. 環境教育計畫：1,179萬2,000元，較上年度預算數增加187萬9,000元。

3. 水污染防治計畫：697萬元，較上年度預算數增列52萬元。

4. 一般行政管理：895萬1,000元，較上年度預算數增列237萬9,000元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源5,475萬5,000元，較上年度預算數4,935萬1,000元，增加540萬4,000元，約10.95%，主要係徵收及依法分配收入及政府撥入收入增加所致。

(二) 本年度基金用途5,517萬8,000元，較上年度預算數4,854萬元，增加717萬8,000元，約14.79%，主要係空氣污染防治計畫經費、環境教育計畫、水污染防治計畫、一般行政管理經費增加所致。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

二、基金餘絀之預計：

本基金來源及用途相抵後，短差96萬3,000元，較上年度預算數81萬1,000元，增加短差177萬4,000元，約218.74%，將移用以前基金餘額96萬3,000元支應。

三、公庫撥補情形：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至108年6月30日止執行情形)：

一、前年度預算，奉核列基金來源4,704萬1,000元，基金用途4,674萬1,000元，賸餘30萬元。

(一) 基金來源實收9,107萬1,755元。

1. 徵收及依法分配收入實收2,026萬2,172元。

(1) 污染防制及防治收入實收1,966萬2,688元。

(2) 回收清除處理收入實收17萬228元。

(3) 環保提撥收入實收40萬8,697元。

(4) 違規罰款收入實收2萬559元。

2. 財產收入-利息收入實收6萬8,172元。

3. 政府撥入收入7,074萬1,411元。

(二) 基金用途實支為8,223萬7,079元。

1. 空氣污染防制計畫實支5,729萬8,655元。

(1) 營建工程稽查管制計畫實支364萬246元。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國109年度

(2) 移動污染源稽查管制計畫實支3,798萬5,121元。

(3) 固定污染源稽查管制計畫實支345萬9,846元。

(4) 空氣品質管理發展計畫實支439萬5,334元。

(5) 推動室內空氣品質管理計畫實支247萬2,421元。

(6) 逸散污染源稽查管制暨低碳島抑制逸散揚塵計畫實支534萬5,687元。

2.環境教育計畫實支1,190萬5,327元。

3.水污染防治計畫實支560萬8,953元。

3.一般行政管理實支742萬4,144元。

(三)前年度決算賸餘883萬4,676元。

二、上年度預算截至108年6月30日止執行情形：

(一) 基金來源：預算數4,935萬1,000元，截至108年6月30日止累計分配數1,455萬元，實際數1,936萬9,802元。

(二) 基金用途：預算數4,854萬元，截至108年6月30日止累計分配數776萬6,000元，實際數874萬7,514元。

伍、其他：無。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本 年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	比較增減(-)
91,072	基金來源	54,755	49,351	5,404
20,263	徵收及依法分配收入	14,684	11,661	3,023
19,663	污染防制及防治收入	13,900	10,900	3,000
170	回收清除處理收入	152	129	23
409	環保提撥收入	612	612	
21	違規罰款收入	20	20	
68	財產收入	40	40	
68	利息收入	40	40	
70,741	政府撥入收入	40,031	37,650	2,381
70,741	政府其他撥入收入	40,031	37,650	2,381
82,237	基金用途	55,718	48,540	7,178
57,299	一、空氣污染防制計畫	28,005	25,605	2,400
11,905	二、環境教育計畫	11,792	9,913	1,879
5,609	三、水污染防治計畫	6,970	6,450	520
7,424	四、一般行政管理	8,951	6,572	2,379
8,835		-963	811	-1,774
34,668	期初基金餘額	44,314	34,968	9,346
43,503	期末基金餘額	43,351	35,779	7,572

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀－）	-963	
調整非現金項目		
業務活動之淨現金流入（流出一）	-963	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
減少其他資產		
增加短期債務及其他負債		
其他項目之現金流入		
增加短期投資及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
增加其他資產		
減少短期債務及其他負債		
其他項目之現金流出		
其他活動之淨現金流入（流出一）		
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-963	
期初現金及約當現金	48,312	
期末現金及約當現金	47,349	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算			說 明
		數 (業 務 量)	利 費 率	金 額	
徵收及依法分配收入				14,684	
1. 污染防治及防治收入	年	1		13,900	
				4,700	固定污染源空氣污染防治費收入。依據本縣固定污染源列管場所硫氧化物及氮氧化物等空氣污染物排放量估算。
				4,700	營建工程空氣污染防治費收入。依據歷年徵收情形及考量營建工程相關重大案件估算。
				3,000	移動污染源空氣污染防治費收入。依據本縣移動污染源油燃料種類成分與數量估算。
				1,500	水污染防治費收入。依據環保署徵收列管對象廢污水排放量估算。
2. 回收清除處理收入	年	1		152	
				129	依據自來水公司代徵一般廢棄物清除處理費提繳1%，預計提繳12,900千元×1%=129千元。
				23	一般事業廢棄物代清除處理費提撥1%，預計提撥2,300千元×1%=23千元。
3. 環保提撥收入	年	1		612	
				565	廢棄物回收工作變賣所得提撥收入。本局及各鄉市公所執行廢棄物回收工作變賣所得提撥10%。預計提撥5,650千元×10%=565千元。
				47	罰鍰提撥收入。 1. 環境污染罰鍰提撥5%，預計提撥691千元×5%=34,550元。 2. 水污染罰鍰提撥20%，預計提撥60千元×20%=12,000元。
4. 違規罰款收入	年	1		20	營建工程空氣污染防治費逾期申繳滯納金。
財產收入				40	
利息收入	年	1		40	廢棄物存款利息。
政府撥入收入				40,031	
政府其他撥入收入	年	1		40,031	環保署補助空氣污染防治計畫21,800千元、環境教育計畫11,361千元及水污染防治計畫6,870千元。
總 計				54,755	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
57,299	一、空氣污染防制計畫	28,005	25,605	
3,640	1. 營建工程污染防制	3,710	3,710	
3,640	服務費用	3,690	3,690	
22	旅運費	60	60	
22	國內旅費	60	60	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
-	印刷裝訂與廣告費	10	10	
-	印刷及裝訂費	10	10	印製相關書表及資料。
3,618	專業服務費	3,620	3,620	
28	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	執行本計畫招標審查、期初期中期末報告審查會委員出席費2,000元×10人次=20,000元。
3,590	委託調查研究費	3,600	3,600	營建工程稽查管制計畫委外計畫經費。
-	材料及用品費	20	20	
-	用品消耗	20	20	
-	其他	20	20	相關會議便當及其他雜支。
37,985	2. 移動污染源稽查管制	9,895	7,495	中央補助款740萬元-依核定計畫執行，縣款249萬5,000元。
12,719		9,784	7,384	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
77	旅運費	72	72	
77	國內旅費	72	72	縣內稽查調查及赴台開會等旅費 (中央補助)。
5,348	一般服務費	-	-	
5,348	代理(辦)費	-	-	
7,294	專業服務費	9,712	7,312	
6	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	12	12	執行本計畫招標審查、期初期 中期末報告審查會委員出席費2,000 元×6次=12,000元(中央補助)。
7,288	委託調查研究費	9,700	7,300	移動污染源稽查管制計畫委外辦 理計畫經費(中央補助730萬元， 縣款240萬元)。
16	材料及用品費	16	16	
16	用品消耗	16	16	
16	辦公(事務)用品	16	16	相關業務文具用品及紙等費用 (中央補助)。
25,250	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	95	95	
25,250	捐助、補助與獎助	95	95	
25,250	補(協)助政府機關 (構)	95	95	移動污染源管制檢舉獎金地方配 合款(縣款)。
3,460	3. 固定污染源稽查管制	3,500	3,500	中央補助款350萬元-依核定計畫 執行。
3,457	服務費用	3,492	3,474	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
48	旅運費	72	54	
48	國內旅費	72	54	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
3,409	專業服務費	3,420	3,420	
21	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	執行本計畫招標審查、期初期中期末報告審查會委員出席費2,000元×12人次=20,000元。
3,388	委託調查研究費	3,400	3,400	固定污染源稽查管制計畫委外辦理經費。
3	材料及用品費	8	26	
3	用品消耗	8	26	
3	其他	8	26	相關會議便當及其他雜支。
4,395	4. 空氣品質管理發展	4,400	4,400	中央補助款440萬元-依核定計畫執行。
4,387	服務費用	4,397	4,397	
81	旅運費	72	72	
81	國內旅費	72	72	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
4,306	專業服務費	4,325	4,325	
10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25	25	執行本計畫招標審查、期中期末報告審查會委員出席費2,500元×10人次=25,000元。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,296	委託調查研究費	4,300	4,300	空氣品質管理發展計畫委外辦理經費。
8	材料及用品費	3	3	
8	用品消耗	3	3	
8	其他	3	3	相關會議便當及其他雜支。
2,473	5. 推動室內空氣品質管理	2,500	2,500	中央補助款250萬元-依核定計畫執行。
2,457	服務費用	2,484	2,484	
25	旅運費	48	48	
25	國內旅費	48	48	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
2,432	專業服務費	2,436	2,436	
52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36	36	執行本計畫招標審查、期中期末報告審查會委員出席費2,000元×18人次=36,000元。
2,380	委託調查研究費	2,400	2,400	推動室內空氣品質管理計畫委外辦理經費。
16	材料及用品費	16	16	
16	用品消耗	16	16	
16	其他	16	16	相關會議便當及其他雜支。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
5,346	6. 逸散污染源(含抑制逸散揚塵)	4,000	4,000	中央補助款400萬元-依核定計畫執行。
5,335	服務費用	3,984	3,984	
33	旅運費	60	60	
33	國內旅費	60	60	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
2,273	一般服務費	900	900	
1,373	代理(辦)費			
900	計時與計件人員酬金	900	900	辦理街道揚塵洗掃工作。
3,029	專業服務費	3,024	3,024	
39	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	執行本計畫招標審查、期中期末報告審查會委員出席費2,000元×12人次=24,000元。
2,990	委託調查研究費	3,000	3,000	逸散污染源稽查管制計畫委外辦理經費。
11	材料及用品費	16	16	
11	用品消耗	16	16	
11	其他	16	16	相關會議便當及其他雜支。
11,905	二、環境教育計畫	11,792	9,913	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
11,905	環境教育計畫	11,792	9,913	中央補助款1,136萬1,000元-依核定計畫執行，縣款43萬1,000元。
11,402	服務費用	11,764	9,877	
113	旅運費	110	110	
113	國內旅費	110	110	辦理環境講習、環境教育活動、訓練環境教育人員，聘請講師之交通補助費及縣內稽查及赴台參加相關訓練旅費(中央補助80,000元，縣款30,000元)。
-	印刷裝訂與廣告費	22	22	
-	印刷及裝訂費	22	22	印刷相關書表及資料(縣款)。
5,903	一般服務費	6,124	5,345	
5,560	代理(辦)費	5,761	5,000	1. 109年度低碳永續家園運作體系與執行成效管考計畫(中央補助)。 2. 109年度補助地方政府辦理毒物及化學物質管理專案計畫(中央補助)。
343	計時與計件人員酬金	363	345	僱用臨時人員1人協助環境教育業務行政工作(每月薪資23,100元及1.5個月年終獎金，保險費34,450元，退休儲金16,700元)(縣款)。
5,386	專業服務費	5,508	4,400	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	42	辦理環境講習、環境教育活動、訓練環境教育人員，聘請講師之出席費(中央補40,000元，縣款10,000元)。
5,366	委託調查研究費	5,458	4,358	109年度環境教育計畫委辦費(中央補助)。
30	材料及用品費	22	30	
30	用品消耗	22	30	
-	辦公(事務)用品			
30	其他	22	30	其他雜支等費用(中央補助)。
473	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
474	捐助、補助與獎助	6	6	
474	補(協)助政府機關(構)	6	6	社區申請環境清潔改造計畫配合款，2個社區×3,000元(縣款)。
5,609	三、水污染防治計畫	6,970	6,450	
5,609	水污染防治計畫	6,970	6,450	中央補助款687萬元-依核定計畫執行，縣款10萬元。
5,609	服務費用	6,950	6,430	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
-	旅運費	50	50	
-	國內旅費	50	50	縣內稽查與赴台參加相關訓練旅費(縣款)。
-	印刷裝訂與廣告費	10	10	
-	印刷及裝訂費	5	5	印刷相關書表及資料(縣款)。
-	業務宣導費	5	5	宣導品及業務宣導活動費(縣款)。
5,609	一般服務費	6,870	6,350	
5,609	代理(辦)費	6,870	6,350	109年度土壤及地下水污染調查及查證工作計畫(中央補助)。
-	專業服務費	20	20	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	諮詢審查相關會議委員出席費2,000元×10人次=20,000元(縣款)。
-	材料及用品費	20	20	
-	用品消耗	20	20	
-	其他	20	20	業務所需茶水、便當及其他什支等費用(縣款)。
7,424	四、一般行政管理	8,951	6,572	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
7,424	一般行政管理	8,951	6,572	
3,348	用人費用	3,510	3,511	
2,537	聘僱及兼職人員薪資	2,566	2,566	
1,155	聘用人員薪資	1,166	1,166	1. 約聘人員6等7級1名，辦理空氣品質改善維護業務薪資。 654,684元×1人×1年=654,684元。
1,382	約僱工員薪資	1,400	1,400	2. 約聘人員6等1級1名，協辦水污染防治等業務薪資。511,392元×1人×1年=511,392元。 約僱人員4等3名，協助辦理基金會計、防治公害稽查罰鍰催繳及空污陳情案件、空氣污染防制費徵收、資訊及出納工作等相關業務薪資。466,500元×3人×1年=1,399,500元。
6	超時工作報酬	55	55	
6	誤餐費	55	55	辦理空氣污染防制相關業務誤餐費。
293	獎金	323	331	
293	年終獎金	323	331	1. 約聘人員6等7級1名年終獎金。81,996元×1人=81,996元。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
				2. 約聘人員6等1級1名年終獎金。64,340元×1人=64,340元。
				3. 約僱人員4等3名年終獎金。58,872元×3人=176,616元。
133	退休及卹償金	168	170	
133	工員退休及離職金	168	170	約聘人員6等7級1名40,000元，約聘人員6等1級1名32,000元，約僱人員4等3名，離職儲金32,000元×3人=96,000元。
379	福利費	398	389	
307	分擔員工保險費	318	309	約聘人員6等7級1名勞、健保費73,320元。2. 約聘人員6等1級1名勞、健保費65,268元。3. 約僱人員4等3名勞、健保費178,884元。
72	其他福利費	80	80	約聘6等7級1名休假補助費16,000元。2. 約聘6等1級1名休假補助費16,000元。3. 約僱4等3名休假補助費48,000元。
3,994	服務費用	5,297	2,917	
-	旅運費	48	48	
-	國內旅費	48	48	基金委員出席管理委員會議及相關會議交通補助費及縣內稽查與赴台參加相關訓練旅費。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
-	印刷裝訂與廣告費	81	81	印刷相關書表及資料。 宣導品及業務宣導活動費。
-	印刷及裝訂費	31	31	
-	業務宣導費	50	50	
3,994	一般服務費	5,148	2,768	
3,984	計時與計件人員酬金	5,138	2,758	1、專業臨時人員5等2名，辦理空氣污染改善維護計畫及相關業務(每人每月薪資42,616元及1.5個月年終獎金64,340元、休假補助16,000元、保險費65,268元、退休儲金32,000元)。 2、僱用臨時人員4人辦理空氣污染防制陳情案件電話接聽工作(每人每月薪資23,100元及1.5個月年終獎金、保險費34,450元、退休儲金16,700元)。 3、專業臨時人員3等3名，辦理維護空氣品質，定期、不定期擴大空氣污染防制與重點環境稽查管制作業及彙整執行結果網站最新訊息即時更新(每人每月薪資35,134元及1.5個月年終獎金53,416元、休假補助16,000元、保險費53,976元、退休儲金32,000元)。 4、專業臨時人員3等1名，辦理本縣海洋廢棄物清理相關業務。(每人每月薪資35,134元及1.5個月年終獎金53,416元、休假補助16,000元、保險費53,976元、退休儲金32,000元)。

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
基金用途明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
10	體育活動費	10	10	約聘人員6等7級1名，約聘人員6等1級1名，約僱人員4等3名，文康活動費用2,000元×5人=10,000元。
-	專業服務費	20	20	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	本基金管理委員會委員及相關案件委員出席費。2,000元×10人次=20,000元。
-	材料及用品費	60	60	
-	用品消耗	60	60	
-	辦公(事務)用品	40	40	文具用品、紙張等費用。
-	其他	20	20	業務所需茶水、便當及其他什支等費用。
82	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84	84	
82	競賽及交流活動費	84	84	
82	技能競賽	84	84	組隊赴台觀摩其他縣市執行空氣品質改善維護計畫執行方式及參加全國環保盃球類比賽(含2萬元環保盃桌球錦標賽分攤款)。
82,237	總計	55,718	48,540	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
單位（或計畫）成本分析表

單位：新臺幣千元

中華民國109年度

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
空氣污染防治計畫	年	28,005,000	1	28,005	
環境教育計畫	年	11,792,000	1	11,792	
水污染防治計畫	年	6,970,000	1	6,970	
一般行政管理	年	8,951,000	1	8,951	
合 計		55,718,000		55,718	

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
預計平衡表

中華民國 109年12月31日

單位:新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比 較 增 減
69,183	資 產	69,031	69,994	-963
69,183	流動資產	69,031	69,994	-963
47,501	現金	47,349	48,312	-963
47,501	銀行存款	47,349	48,312	-963
	零用及週轉金			
21,682	應收款項	21,682	21,682	
21,682	應收帳款	21,682	21,682	
-	預付款項	-	-	
-	預付費用	-	-	
69,183	資產總額	69,031	69,994	-963
25,680	負 債	25,680	25,680	
25,680	流動負債	25,680	25,680	
25,680	應付款項	25,680	25,680	
208	應付代收款	208	208	
25,472		25,472	25,472	
	其他負債			
	什項負債			
	存入保證金			
	暫收及待結轉帳項			
43,503	基金餘額	43,351	44,314	-963
43,503	基金餘額	43,351	44,314	-963
43,503	基金餘額	43,351	44,314	-963
69,183	負債及基金餘額合計	69,031	69,994	-963

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
5年來主要業務計畫分析表

單位：新臺幣千元

中華民國109年度

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數			55,718,000	55,718	
空氣污染防制計畫	年	1	28,005,000	28,005	
環境教育計畫	年	1	11,792,000	11,792	
水污染防治計畫	年	1	6,970,000	6,970	
一般行政管理	年	1	8,951,000	8,951	
上年度預算數			48,540,000	48,540	
空氣污染防制計畫	年	1	25,605,000	25,605	
環境教育計畫	年	1	9,913,000	9,913	
水污染防治計畫	年	1	6,450,000	6,450	
一般行政管理	年	1	6,572,000	6,572	
前年度決算數			82,237,079	82,237	
空氣污染防制計畫	年	1	57,298,655	57,299	
環境教育計畫	年	1	11,905,327	11,905	
水污染防治計畫	年	1	5,608,953	5,609	
一般行政管理		1	7,424,144	7,424	
(106)年度決算數			46,093,484	46,093	
空氣污染防制計畫	年	1	30,463,649	30,464	
環境教育計畫	年	1	9,830,435	9,830	
水污染防治計畫	年	1	9,815	10	
一般行政管理	年	1	5,789,585	5,789	
(105)年度決算數			36,207,821	36,208	
空氣污染防制計畫	年	1	24,725,778	24,726	
環境教育計畫	年	1	6,142,472	6,142	
一般行政管理	年	1	5,339,571	5,340	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位:人

科目	上年度最高可進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本年度最高可進 用 員 額 數	說明
專任人員	5		5	
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
駕駛				
聘用	2		2	奉澎湖縣政府108年8月14 日府人力字第1080041744 號函核准
約僱	3		3	奉澎湖縣政府108年8月14 日府人力字第1080041744 號函核准
兼任人員	1		1	
管理會委員				
顧問人員				
其他兼任人員	1		1	未領兼職酬勞之兼辦會計 人員
總 計	6		6	

備註： 1. 空氣污染防制計畫預計進用辦理街道揚塵洗掃工作臨時人力48人。
2. 一般行政管理進用專業臨時人員6人、陳情案件電話接聽臨時人員4人。
3. 環境教育計畫進用臨時人員1人。

用人費用彙計表

1

澎湖縣政府 環境保護局

澎湖縣環境 保護基金

用人費用 彙計表

單

中華民國 109 年度

單位:新臺幣千元

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金				退休及卹償		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休 金	卹償 金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	其他				
空氣污染防治			-														-		-
正式人員																	-		-
聘僱人員																			
顧問人員																			
兼任人員																			
一般行政管理		2,566	55		323				168			318			80		3,510		3,510
正式人員																			
聘僱人員		2,566	55		323				168			318			80		3,510		3,510
顧問人員																			
兼任人員																			
合計		2,566	55		323				168			318			80		3,510		3,510

備註：編制外之進用人力預算6,401千元

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數				
			合計	空氣污染 防制計畫	環境教育 計 畫	水污染防 治 計 畫	一般行政 管理計畫
3,348	3,511	用人費用	3,510				3,510
2,537	2,566	聘僱及兼職人員薪資	2,566				2,566
1,382	1,166	聘用人員薪金	1,166				1,166
1,155	1,400	約僱工員薪資	1,400				1,400
6	55	超時工作報酬	55				55
-	-	加班費	-				-
6	55	誤餐費	55				55
293	331	獎金	323				323
293	331	年終獎金	323				323
133	170	退休及卹償金	168				168
133	170	工員退休及離職金	168				168
379	389	福利費	398				398
307	309	分擔員工保險費	318				318
72	80	其他福利費	80				80
52,998	44,637	服務費用	51,842	27,831	11,764	6,950	5,297
398	574	旅運費	592	384	110	50	48
-	123	印刷裝訂及廣告費	123	10	22	10	81
-	68	印刷及裝訂費	68	10	22	5	31
-	55	業務宣導費	55			5	50
23,127	15,363	一般服務費	19,042	900	6,124	6,870	5,148
29,473	28,577	專業服務費	32,085	26,537	5,508	20	20
85	207	材料及用品費	181	79	22	20	60
85	207	用品消耗	181	79	22	20	60
25,806	185	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	185	95	6		84
25,724	101	捐助、補助與獎助	101	95	6		
82	84	競賽及交流活動費	84				84
82,237	48,540	合 計	55,718	28,005	11,792	6,970	8,951

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

固定項目明細表^單

中華民國109年度

單位：新臺幣千元 單

項目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	17			17	
非理財目的之長期投資					
土地					
土地改良物	2			2	
房屋及建築					
機械及設備	15			15	
交通及運輸設備					
什項設備					
購建中固定資產					
資產總額	17			17	

主辦會計人員：

基金主持人：