

中 華 民 國 112 年 度

澎湖縣總預算案

澎湖縣政府環境保護局主管

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112年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-4	頁
二、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀預計表	第	5	頁
2、現金流量預計表	第	6	頁
三、明細表			
1、基金來源明細表	第	7-8	頁
2、基金用途明細表	第	9-14	頁
四、預算附表			
1、單位（或計畫）成本分析表	第	15	頁
五、預算參考表			
1、5年來主要業務計畫分析表	第	16	頁
2、員工人數彙計表	第	17	頁
3、用人費用彙計表	第	18-19	頁
4、各項費用彙計表	第	20-23	頁
六、附錄			
1、預計平衡表	第	24	頁
2、資本資產明細表	第	25	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 112 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，有效消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，特依空氣污染防治法第 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，徵收空氣污染防治費；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.空氣污染防治費徵收、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

- (一)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，由主任委員選聘有關機關代表及專家學者擔任。執行秘書 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選聘專家學者組成，並指定 1 人為召集人。

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 112 年度

(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。

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，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	14,392	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 100 萬元、回收清除處理收入 19 萬 6,000 元、違規罰款收入 2 萬元、環保提撥收入 77 萬 5,800 元。
財產收入	200	利息收入。
政府撥入收入	29,361	政府其他撥入收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
空氣污染防制計畫	27,290	辦理營建工程污染防制、移動污染源稽查管制、固定污染源稽查管制、空氣品質管理發展等。
環境教育計畫	7,557	辦理環境教育專案計畫、毒物及化學物質管理專案計畫、低碳永續家園運作體系與執行作效管考計畫等。

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 112 年度

水污染防治計畫	6,200	辦理水污染防治各項業務。
一般行政管理	9,371	辦理一般行政業務。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 4,395 萬 3 千元，較上年度預算數 4,539 萬 2 千元，減少 143 萬 9 千元，約 3.20%，主要係政府撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 5,041 萬 8 千元，較上年度預算數 4,919 萬 5 千元，增加 122 萬 3 千元，約 2.49%，主要係空氣污染防制計畫增加基金自籌款所致。

二、基金餘絀之預計

本基金來源及用途相抵後，短絀 646 萬 5 千元，較上年度短絀預算數 380 萬 3 千元，增加短絀數 266 萬 2 千元，約 70%，由基金賸餘支應。

三、國（公）庫撥補情形

無。

四、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（110）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防制計畫	執行空氣污染防制各項業務。	辦理營建工程污染防制、移動污染源稽查管制、固定污染源稽查管制、空氣品質管理發展等業務。預算數 2,200 萬 5,000 元，決算數 2,126 萬 9,029 元，執行率 96.66%。
環境教育計畫	辦理環境教育各項業務。	辦理環境教育專案計畫、毒物及化學物質管理專案計畫、低碳永續家園運作體系與執行作效管考計畫等。預算數 1,024 萬 2,000 元，決算數 982 萬 2,192 元，執行率 95.90%。

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 112 年度

水污染防治計畫	辦理水污染防治各項業務。	辦理水污染防治各項業務。預算數 715 萬元，決算數 702 萬 7,342 元，執行率 98.28%。
一般行政管理	辦理一般行政管理各項業務。	辦理一般行政管理各項業務。預算數 900 萬 7,000 元，決算數 761 萬 5,713 元，執行率 84.55%。

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防治計畫	執行空氣污染防治各項業務。	辦理營建工程污染防治、移動污染源稽查管制、固定污染源稽查管制、空氣品質管理發展等。預算數分配數 18 萬元，實際執行數 5 萬 1,517 元，執行率 28.62%。
環境教育計畫	辦理環境教育各項業務。	辦理環境教育專案計畫、毒物及化學物質管理專案計畫、低碳永續家園運作體系與執行作效管考計畫等。預算分配數 504 萬 7,000 元，實際執行數 231 萬 1,776 元，執行率 45.80%。
水污染防治計畫	辦理水污染防治各項業務。	辦理水污染防治各項業務。預算分配數 333 萬元，實際執行數 41 萬 629 元，執行率 12.33%。
一般行政管理	辦理一般行政管理各項業務。	辦理一般行政管理各項業務。預算分配數 478 萬 1,000 元，實際執行數 370 萬 9,354 元，執行率 77.58%。

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112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（一）
66,283	基金來源	43,953	45,392	-1,439
34,450	徵收及依法分配收入	14,392	14,392	-
33,693	污染防治及防治收入	13,400	13,400	-
232	回收清除處理收入	196	196	-
86	違規罰款收入	20	20	-
439	環保提撥收入	776	776	-
127	財產收入	200	200	-
127	利息收入	200	200	-
31,697	政府撥入收入	29,361	30,800	-1,439
31,697	政府其他撥入收入	29,361	30,800	-1,439
9	其他收入	-	-	
9	雜項收入	-	-	
45,734	基金用途	50,418	49,195	1,223
21,269	空氣汙染防制計畫	27,290	22,530	4,760
9,822	環境教育計畫	7,557	10,708	-3,151
7,027	水汙染防治計畫	6,200	6,900	-700
7,616	一般行政管理	9,371	9,057	314
20,550	本期賸餘(短絀)	-6,465	-3,803	-2,662
69,601	期初基金餘額	86,347	68,194	18,153
-	解繳公庫	-	-	
90,150	期末基金餘額	79,882	64,391	15,491

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112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）	-6,465	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-6,465	
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）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-6,465	
期初現金及約當現金	89,664	
期末現金及約當現金	83,199	

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112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
徵收及依法分配收入		-		14,392	
污染防制及防治收入	年	1	13,400,000.00	13,400	1.固定污染源空氣污染防制費收入。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。 2.營建工程空氣污染防制費收入。依據歷年徵收情形及考量營建工程相關重大案件估算。 3.移動污染源空氣污染防制費收入。依據本縣移動污染源油燃料種類成分與數量估算。 4.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。
回收清除處理收入	年	1	196,000.00	196	1.依據自來水公司代徵一般廢棄物清除處理費提撥1%，預計提撥12,900千元×1%=129千元。 2.依據澎湖縣一般事業廢棄物清除處理收費標準提撥代清除、處理費1%，預計提撥2,300千元×1%=23千元。 3.非自來水用戶一般廢棄物清除處理費之1%，預計提撥150千元×1%=1千500元。 4.一般事業廢棄物鄉市公所代清除處理費之1%，預計提撥4,200千元×1%=42千元。
違規罰款收入	年	1	20,000.00	20	營建工程空氣污染防制費逾期申繳滯納金。
環保提撥收入	年	1	776,000.00	776	1.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。 2.罰鍰提撥收入。(1)環境污染罰鍰提撥5%，預計提撥1,000千元×5%=50千元。(2)水污染罰鍰提撥20%，預計提撥60千元×20%=12千元。(3)空氣污染罰鍰提撥30%，預計提撥496千元×30%=148.8千元。
財產收入		-		200	
利息收入	年	1	200,000.00	200	利息收入。
政府撥入收入		-		29,361	
政府其他撥入收入	年	1	29,361,000.00	29,361	1.空氣污染防制計畫16,161千元。 2.環境教育計畫7,100千元。 3.水污染防治計畫6,227千元。 (行政院環境保護署111.5.3環署綜字第1111058991號函、行政院環境保護署111.6.17環化評字第

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112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
					1118111420號函、行政院環境保護署111.6.6環署土字第1111075606號函)
總 計				43,953	

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112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
21,269	空氣汙染防制計畫	27,290	22,530	
3,622	營建工程汙染防制	4,310	3,710	
3,622	服務費用	4,290	3,690	
10	旅運費	60	60	
10	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。
3,612	專業服務費	4,220	3,620	
12	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2,500元×8人次=20,000元。
3,600	委託調查研究費	4,200	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	
-	其他用品消耗	20	20	相關會議便當及其他雜支。
9,433	移動污染源稽查管制	11,095	9,095	中央補助款660萬元，縣款449萬5,000元。
9,429	服務費用	10,987	8,987	
14	旅運費	72	72	
14	國內旅費	72	72	縣內調查及赴台開會等旅費(中央補助)。
9,415	專業服務費	10,915	8,915	
15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15	15	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2,500元×6人次=15,000元(中央補助)。
9,400	委託調查研究費	10,900	8,900	移動污染源管制計畫委外辦理計畫經費(中央補助6,500,000元，縣款4,400,000元)。
3	材料及用品費	13	13	
3	用品消耗	13	13	
3	辦公(事務)用品	13	13	相關業務文具用品及紙等費用(中央補助)。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95	95	
-	捐助、補助與獎助	95	95	
-	捐助個人	95	95	移動污染源管制檢舉獎金(縣款)。

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112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
4,131	固定污染源稽查管制	6,700	6,000	中央補助款538萬元，縣款132萬元。
4,123	服務費用	6,692	5,992	縣內調查及赴台開會等旅費(中央補助)。
17	旅運費	72	72	
17	國內旅費	72	72	
4,107	專業服務費	6,620	5,920	
20	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2,500元×8人次=20,000元(中央補助)。
4,087	委託調查研究費	6,600	5,900	固定污染源管制計畫委外辦理經費(中央補助5,280,000元，縣款1,320,000元)。
8	材料及用品費	8	8	相關會議便當及其他雜支(中央補助)。
8	用品消耗	8	8	
8	其他用品消耗	8	8	
4,083	空氣品質管理發展	3,697	3,725	中央補助款297萬7,000元，縣款72萬元。
4,080	服務費用	3,697	3,722	縣內調查及赴台開會等旅費(中央補助)。
55	旅運費	72	72	
55	國內旅費	72	72	
4,025	專業服務費	3,625	3,650	
25	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(中央補助)。
4,000	委託調查研究費	3,600	3,625	空氣品質管理發展計畫委外辦理經費(中央補助2,880,000元，縣款720,000元)。
3	材料及用品費	-	3	相關會議便當及其他雜支(中央補助)。
3	用品消耗	-	3	
3	其他用品消耗	-	3	
-	推動室內空氣品質管理	1,488	-	中央補助款120萬4,000元，縣款28萬4,000元。
-	服務費用	1,488	-	縣內調查及赴台開會等旅費。(中央補助)
-	旅運費	48	-	
-	國內旅費	48	-	
-	專業服務費	1,440	-	
-	講課鐘點、稿費、出	22	-	執行本計畫招標審查、期中期末報告

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112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
	席審查及查詢費			審查會委員出席費。(中央補助)
-	委託調查研究費	1,418	-	推動室內空氣品質自主管理計畫委外辦理經費(中央補助1,134,000元,縣款284,000元)。
9,822	環境教育計畫	7,557	10,708	中央補助款710萬元, 縣款45萬7,000元。
8,847	服務費用	7,539	10,680	
60	旅運費	110	110	
60	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90,000元, 縣款20,000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)。
5,068	一般服務費	1,599	6,240	
4,685	代理(辦)費	1,200	5,860	補助地方政府辦理毒性及關注化學物質源頭管理專案計畫(中央補助)。
384	計時與計件人員酬金	399	380	僱用臨時人員1人協助環境教育業務行政工作(每月薪資25,250元及1.5個月年終獎金, 保險費39,672元, 退休儲金18,453元)(縣款)。
3,719	專業服務費	5,808	4,308	
17	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50	50	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(中央補助40,000元, 縣款10,000元)。
3,702	委託調查研究費	5,758	4,258	環境教育計畫委辦費(中央補助)。
12	材料及用品費	12	22	
12	用品消耗	12	22	
12	其他用品消耗	12	22	其他雜支等費用(中央補助)。
963	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	6	
963	捐助、補助與獎助	6	6	
963	捐助國內團體	6	6	補助本縣社區發展協會申請環境改造計畫配合款, 2個社區×3,000元(縣款)。
7,027	水汙染防治計畫	6,200	6,900	中央補助款610萬元, 縣款10萬元。
7,027	服務費用	6,180	6,880	
2	旅運費	50	50	

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112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	國內旅費	50	50	縣內稽查與赴台參加相關訓練旅費(縣款)。
10	印刷裝訂與廣告費	10	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)。
7,015	一般服務費	6,100	6,800	
7,015	代理(辦)費	6,100	6,800	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2,500元×8人次=20,000元(縣款)。
-	材料及用品費	20	20	
-	用品消耗	20	20	
-	其他用品消耗	20	20	業務所需茶水、便當及其他什支等費用(縣款)。
7,616	一般行政管理	9,371	9,057	
3,469	用人費用	3,638	3,528	
2,649	聘僱及兼職人員薪資	2,650	2,566	
1,221	聘用人員薪金	1,205	1,166	1.約聘人員6等7級1人，辦理空氣品質改善維護業務。薪資677,244元×1人×1年=677,244元。(奉澎湖縣政府111年6月24日府人力字第1110036573號函核准) 2.約聘人員6等1級1人，協辦水污染防治等業務。薪資528,192元×1人×1年=528,192元。(奉澎湖縣政府111年6月24日府人力字第1110036573號函核准)
1,428	約僱工員薪資	1,445	1,400	約僱人員4等3人，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、空氣污染防治費徵收、資訊及出納工作等相關業務。薪資481,500元×3人×1年=1,444,500元。(奉澎湖縣政府111年6月24日府人力字第1110036573號函核准)
20	超時工作報酬	55	55	
20	誤餐費	55	55	辦理空氣污染防治相關業務誤餐費。
254	獎金	333	323	
254	年終獎金	333	323	1.約聘人員6等7級1人年終獎金。84,748元×1人=84,748元。 2.約聘人員6等1級1人年終獎金。66,856元×1人=66,856元。 3.約僱人員4等3人年終獎金。60,524

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112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
				元×3人=181,572元。
119	退休及卹償金	171	168	
119	工員退休及離職金	171	168	1.約聘人員6等7級1人離職儲金42,000元。 2.約聘人員6等1級1人離職儲金33,000元。 3.約僱人員4等3人離職儲金32,000元×3人=96,000元。
427	福利費	429	416	
363	分擔員工保險費	349	336	1.約聘人員6等7級1人勞、健保費79,008元。 2.約聘人員6等1級1人勞、健保費71,952元。 3.約僱人員4等3人勞、健保費65,976元×3人=197,928元。
64	其他福利費	80	80	1.約聘6等7級1人休假補助費16,000元。 2.約聘6等1級1人休假補助費16,000元。 3.約僱4等3人休假補助費16,000元×3人=48,000元。
4,147	服務費用	5,589	5,385	
27	旅運費	48	48	
27	國內旅費	48	48	管理委員會議及各項業務相關會議委員出席交通補助費，縣內稽查與縣外出差旅費。
-	印刷裝訂與廣告費	81	81	
-	印刷及裝訂費	31	31	業務相關書表及資料印刷費。
-	業務宣導費	50	50	宣導品及業務宣導活動費。
4,103	一般服務費	5,440	5,236	
4,093	計時與計件人員酬金	5,408	5,226	1.專業臨時人員5等2人，辦理空氣污染改善維護計畫及相關業務(每人每月薪資44,016元及1.5個月年終獎金66,856元、休假補助16,000元、保險費71,952元、退休儲金33,000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25,250元及1.5個月年終獎金、保險費39,672元、退休儲金18,453元)。 3.專業臨時人員3等3人，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36,234元及1.5個月年終獎金55,168元、休假補助16,000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112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
				保險費57,024元、退休儲金32,000元)。 4.專業臨時人員3等1人，辦理本縣海洋廢棄物清理相關業務。(每人每月薪資36,234元及1.5個月年終獎金55,168元、休假補助16,000元、保險費57,024元、退休儲金32,000元)。
10	體育活動費	32	10	約聘僱人員、專業臨時人員及臨時人員文康活動費。
18	專業服務費	20	20	
18	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	20	20	基金管理委員會委員及相關業務會議委員出席費、講師鐘點費經費。
-	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、紙張等相關經費。
-	其他用品消耗	20	20	業務相關所需誤餐費、茶水費及其他雜支經費。
-	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	84	84	
-	競賽及交流活動費	84	84	
-	技能競賽	84	84	組隊觀摩其他縣(市)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所需經費。
45,734	總 計	50,418	49,195	

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

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
空氣汙染防制計畫	年	27,290,000.00	1	27,290	
營建工程汙染防制	年	4,310,000.00	1	4,310	
移動汙染源稽查管制	年	11,095,000.00	1	11,095	
固定汙染源稽查管制	年	6,700,000.00	1	6,700	
空氣品質管理發展	年	3,697,000.00	1	3,697	
推動室內空氣品質管理	年	1,488,000.00	1	1,488	
環境教育計畫	年	7,557,000.00	1	7,557	
水汙染防治計畫	年	6,200,000.00	1	6,200	
一般行政管理	年	9,371,000.00	1	9,371	
合 計	年	50,418,000	4	50,418	

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

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

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					
空氣汙染防制計畫	年	1	27,290,000.00	27,290	
環境教育計畫	年	1	7,557,000.00	7,557	
水污染防治計畫	年	1	6,200,000.00	6,200	
一般行政管理	年	1	9,371,000.00	9,371	
上年度預算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	22,530,000.00	22,530	
環境教育計畫	年	1	10,708,000.00	10,708	
水污染防治計畫	年	1	6,900,000.00	6,900	
一般行政管理	年	1	9,057,000.00	9,057	
前年度決算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	21,269,029.00	21,269	
環境教育計畫	年	1	9,822,192.00	9,822	
水污染防治計畫	年	1	7,027,342.00	7,027	
一般行政管理	年	1	7,615,713.00	7,616	
109年度決算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	27,817,691.00	27,818	
環境教育計畫	年	1	11,523,053.00	11,523	
水污染防治計畫	年	1	6,905,209.00	6,905	
一般行政管理	年	1	7,869,357.00	7,869	
108年度決算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	50,702,472.00	50,702	
環境教育計畫	年	1	10,478,693.00	10,479	
水污染防治計畫	年	1	6,391,337.00	6,391	
一般行政管理	年	1	8,093,911.00	8,094	

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112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	
聘用人員	2	-	2	奉澎湖縣政府111年6月24日 府人力字第1110036573號函 核准。
約僱人員	3	-	3	奉澎湖縣政府111年6月24日 府人力字第1110036573號函 核准。
兼任人員	1	-	1	
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	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
一般行政管理	-	2,650	55	-	333	-	-
聘僱人員	-	2,650	55	-	333	-	-
合 計	-	2,650	55	-	333	-	-

註：編制外之進用人力預算5,807千元。

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
171	-	-	349	-	-	80	-	3,638	-	3,638
171	-	-	349	-	-	80	-	3,638	-	3,638
171	-	-	349	-	-	80	-	3,638	-	3,638

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	空氣汙染防制計 畫	環境教育計畫
3,469	3,528	用人費用	3,638	-	-
2,649	2,566	聘僱及兼職人員薪資	2,650	-	-
1,221	1,166	聘用人員薪金	1,205	-	-
1,428	1,400	約僱工員薪資	1,445	-	-
20	55	超時工作報酬	55	-	-
20	55	誤餐費	55	-	-
254	323	獎金	333	-	-
254	323	年終獎金	333	-	-
119	168	退休及卹償金	171	-	-
119	168	工員退休及離職金	171	-	-
427	416	福利費	429	-	-
363	336	分擔員工保險費	349	-	-
64	80	其他福利費	80	-	-
41,276	45,336	服務費用	46,462	27,154	7,539
185	484	旅運費	532	324	110
185	484	國內旅費	532	324	110
10	123	印刷裝訂與廣告費	123	10	22
10	68	印刷及裝訂費	68	10	22
-	55	業務宣導費	55	-	-
16,186	18,276	一般服務費	13,139	-	1,599
11,700	12,660	代理（辦）費	7,300	-	1,200
4,477	5,606	計時與計件人員酬金	5,807	-	399
10	10	體育活動費	32	-	-
24,895	26,453	專業服務費	32,668	26,820	5,808
106	170	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	192	102	50
24,788	26,283	委託調查研究費	32,476	26,718	5,758
26	146	材料及用品費	133	41	12
26	146	用品消耗	133	41	12
3	53	辦公（事務）用品	53	13	-
23	93	其他用品消耗	80	28	12
963	185	會費、捐助、補助、分攤、照	185	95	6

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
水汙染防治計畫	一般行政管理				
-	3,638				
-	2,650				
-	1,205				
-	1,445				
-	55				
-	55				
-	333				
-	333				
-	171				
-	171				
-	429				
-	349				
-	80				
6,180	5,589				
50	48				
50	48				
10	81				
5	31				
5	50				
6,100	5,440				
6,100	-				
-	5,408				
-	32				
20	20				
20	20				
-	-				
20	60				
20	60				
-	40				
20	20				
-	84				

各 項 費 用

中華民國

前 決 算 數	上 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	空氣汙染防制計畫	環境教育計畫
		護、救濟與交流活動費			
963	101	捐助、補助與獎助	101	95	6
963	6	捐助國內團體	6	-	6
-	95	捐助個人	95	95	-
-	84	競賽及交流活動費	84	-	-
-	84	技能競賽	84	-	-
45,734	49,195	合 計	50,418	27,290	7,557

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
水汙染防治計畫	一般行政管理				
-	-				
-	-				
-	-				
-	84				
-	84				
6,200	9,371	-	-	-	-

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
100,803	資產	90,535	97,000	-6,465
100,803	流動資產	90,535	97,000	-6,465
93,467	現金	83,199	89,664	-6,465
7,337	應收款項	7,336	7,336	-
-	預付款項	-	-	-
100,803	資產總額	90,535	97,000	-6,465
10,653	負債	10,653	10,653	-
10,653	流動負債	10,653	10,653	-
10,653	應付款項	10,653	10,653	-
-	其他負債	-	-	-
-	什項負債	-	-	-
90,150	基金餘額	79,882	86,347	-6,465
90,150	基金餘額	79,882	86,347	-6,465
90,150	基金餘額	79,882	86,347	-6,465
100,803	負債及基金餘額合計	90,535	97,000	-6,465

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
土地改良物	246	-243	-		-			-	3
機械及設備	1,049	-817	-		-			-3	229
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
合 計	1,295	-1,060	-		-			-3	232