

中 華 民 國 111 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111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	9-15	頁
四、預算附表			
1、單位（或計畫）成本分析表	第	16	頁
五、預算參考表			
1、5年來主要業務計畫分析表	第	17	頁
2、員工人數彙計表	第	18	頁
3、用人費用彙計表	第	20-21	頁
4、各項費用彙計表	第	22-25	頁
六、附錄			
1、預計平衡表	第	26	頁
2、資本資產明細表	第	27	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 111 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

- (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，由主任委員遴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遴聘專家學者組成，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 111 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	30,800	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	22,530	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	10,708	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 111 年度

水污染防治計畫	6,900	辦理水污染防治各項業務。
一般行政管理	9,057	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 4,539 萬 2 千元，較上年度預算數 4,699 萬 7 千元，減少 160 萬 5 千元，約 3.42%，主要係政府撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 4,919 萬 5 千元，較上年度預算數 4,840 萬 4 千元，增加 79 萬 1 千元，約 1.63%，主要係環境教育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 380 萬 3 千元，較上年度短絀預算數 140 萬 7 千元，增加短絀數 239 萬 6 千元，約 170.29%，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（109）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 2,800 萬 5,000 元，決算數 2,781 萬 7,691 元，執行率 99.33%。
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 1,179 萬 2,000 元，決算數 1,152 萬 3,053 元，執行率 97.72%。

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 111 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 697 萬元，決算數 690 萬 5,209 元，執行率 99.07%。
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 895 萬 1,000 元，決算數 786 萬 9,357 元，執行率 87.92%。

二、上年度已過期間（110 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。預算數分配數 17 萬 9,000 元，實際執行數 8 萬 2,616 元，執行率 46.15%。
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 448 萬 7,000 元，實際執行數 387 萬 5,880 元，執行率 86.38%。
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 253 萬 6,000 元，實際執行數 226 萬 1,082 元，執行率 89.16%。
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 492 萬 8,000 元，實際執行數 399 萬 1,326 元，執行率 80.99%。

伍、其他
無。

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111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（－）
66,449	基金來源	45,392	46,997	-1,605
26,613	徵收及依法分配收入	14,392	14,247	145
25,946	污染防制及防治收入	13,400	13,400	-
238	回收清除處理收入	196	152	44
19	違規罰款收入	20	20	-
409	環保提撥收入	776	675	101
55	財產收入	200	100	100
55	利息收入	200	100	100
39,777	政府撥入收入	30,800	32,650	-1,850
39,777	政府其他撥入收入	30,800	32,650	-1,850
5	其他收入	-	-	-
5	雜項收入	-	-	-
54,115	基金用途	49,195	48,404	791
27,818	空氣污染防制計畫	22,530	22,005	525
11,523	環境教育計畫	10,708	10,242	466
6,905	水污染防治計畫	6,900	7,150	-250
7,869	一般行政管理	9,057	9,007	50
12,334	本期賸餘(短絀)	-3,803	-1,407	-2,396
57,267	期初基金餘額	68,194	56,304	11,890
-	解繳公庫	-	-	-
69,601	期末基金餘額	64,391	54,897	9,494

澎湖縣環境保護基金

現金流量預計表

中華民國111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）	-3,803	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-3,803	
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）	-3,803	
期初現金及約當現金	71,339	
期末現金及約當現金	67,536	

澎湖縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國111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	
污染防治及防治收入	年	1	13,400,000.00	13,400	1.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二氧化硫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.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。 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治費逾期申繳滯納金。
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		-		30,800	
政府其他撥入收入	年	1	30,800,000.00	30,800	1.空氣污染防治計畫14,400千元。 2.環境教育計畫9,600千元。 3.水污染防治計畫6,800千元。 (行政院環境保護署110.8.4環署會字第1101105230號函、行政院環境保護署110.7.29環署衛字第

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

6-8

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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
27,818	空氣汙染防制計畫	22,530	22,005	
3,632	營建工程汙染防制	3,710	3,710	
3,632	服務費用	3,690	3,690	
13	旅運費	60	60	
13	國內旅費	60	60	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
10	印刷裝訂與廣告費	10	10	
10	印刷及裝訂費	10	10	印製相關書表及資料。
3,610	專業服務費	3,620	3,620	
10	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	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	
-	其他用品消耗	20	20	相關會議便當及其他雜支。
10,020	移動污染源稽查管制	9,095	9,595	中央補助款660萬元，縣款249萬5,000元。
10,004	服務費用	8,987	9,487	
61	旅運費	72	72	
61	國內旅費	72	72	縣內稽查調查及赴台開會等旅費(中央補助)。
9,943	專業服務費	8,915	9,415	
23	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)。
9,920	委託調查研究費	8,900	9,400	移動污染源稽查管制計畫委外辦理計畫經費(中央補助6,500,000元，縣款2,400,000元)。
16	材料及用品費	13	13	
16	用品消耗	13	13	
16	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	
-	補(協)助政府機關(構)	-	95	移動污染源管制檢舉獎金(縣款)。

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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
-	捐助個人	95	-	移動污染源管制檢舉獎金(縣款)。
3,448	固定污染源稽查管制	6,000	4,600	中央補助款482萬元，縣款118萬元。
3,440	服務費用	5,992	4,592	
19	旅運費	72	72	
19	國內旅費	72	72	縣內稽查調查及赴台開會等旅費(中央補助)。
3,421	專業服務費	5,920	4,520	
22	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)。
3,399	委託調查研究費	5,900	4,500	固定污染源稽查管制計畫委外辦理經費(中央補助4,720,000元，縣款1,180,000元)。
8	材料及用品費	8	8	
8	用品消耗	8	8	
8	其他用品消耗	8	8	相關會議便當及其他雜支(中央補助)。
4,400	空氣品質管理發展	3,725	4,100	中央補助款298萬元，縣款74萬5,000元。
4,397	服務費用	3,722	4,097	
80	旅運費	72	72	
80	國內旅費	72	72	縣內稽查調查及赴台開會等旅費(中央補助)。
4,318	專業服務費	3,650	4,025	
18	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)。
4,300	委託調查研究費	3,625	4,000	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745,000元)。
3	材料及用品費	3	3	
3	用品消耗	3	3	
3	其他用品消耗	3	3	相關會議便當及其他雜支(中央補助)。
2,317	推動室內空氣品質管理	-	-	中央補助款250萬元。
2,317	服務費用	-	-	
29	旅運費	-	-	
29	國內旅費	-	-	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
2,288	專業服務費	-	-	

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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
15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	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。
2,273	委託調查研究費	-	-	推動室內空氣品質管理計畫委外辦理經費。
4,000	逸散污染源(含抑制逸散揚塵)	-	-	中央補助款400萬元。
3,984	服務費用	-	-	
22	旅運費	-	-	
22	國內旅費	-	-	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
900	一般服務費	-	-	
900	計時與計件人員酬金	-	-	辦理街道揚塵洗掃工作。
3,063	專業服務費	-	-	
63	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	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。
3,000	委託調查研究費	-	-	逸散污染源稽查管制計畫委外辦理經費。
16	材料及用品費	-	-	
16	用品消耗	-	-	
16	其他用品消耗	-	-	相關會議便當及其他雜支。
11,523	環境教育計畫	10,708	10,242	中央補助款960萬元，縣款110萬8,000元。
10,603	服務費用	10,680	10,224	
104	旅運費	110	120	
104	國內旅費	110	120	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)。
6,086	一般服務費	6,240	5,374	
5,713	代理(辦)費	5,860	5,000	1.低碳永續家園運作體系與執行成效管考計畫(中央補助4,000,000元，縣款660,000元)。 2.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1,200,000元)。
373	計時與計件人員酬金	380	374	僱用臨時人員1人協助環境教育業務行政工作(每月薪資24,000元及1.5個月年終獎金，保險費37,800元，退休

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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
				儲金18,200元)(縣款)。
4,414	專業服務費	4,308	4,708	
25	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) 。
4,389	委託調查研究費	4,258	4,658	環境教育計畫委辦費(中央補助)。
12	材料及用品費	22	12	
12	用品消耗	22	12	
12	其他用品消耗	22	12	其他雜支等費用(中央補助)。
908	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6	6	
908	捐助、補助與獎助	6	6	
908	補(協)助政府機關 (構)	-	-	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)。
-	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)。
6,905	水汙染防治計畫	6,900	7,150	中央補助款680萬元，縣款10萬元。
6,905	服務費用	6,880	7,130	
9	旅運費	50	50	
9	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)。
6,838	一般服務費	6,800	7,050	
6,838	代理(辦)費	6,800	7,050	土壤及地下水污染調查及查證工作計 畫(中央補助)。
58	專業服務費	20	20	
58	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)。
1	材料及用品費	20	20	
1	用品消耗	20	20	
1	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)。
7,869	一般行政管理	9,057	9,007	

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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
3,462	用人費用	3,528	3,516	
2,566	聘僱及兼職人員薪資	2,566	2,566	
1,166	聘用人員薪金	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。(奉澎湖縣政府110年7月14日府人力字第1100038054號函核准)
1,400	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。(奉澎湖縣政府110年7月14日府人力字第1100038054號函核准)
20	超時工作報酬	55	55	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、空氣污染防治費徵收、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。(奉澎湖縣政府110年7月14日府人力字第1100038054號函核准)
20	誤餐費	55	55	辦理空氣污染防治相關業務誤餐費。
321	獎金	323	323	
321	年終獎金	323	323	1.約聘人員6等7級1名年終獎金。82,724元×1人=82,724元。 2.約聘人員6等1級1名年終獎金。64,644元×1人=64,644元。 3.約僱人員4等3名年終獎金。58,512元×3人=175,536元。
127	退休及卹償金	168	168	
127	工員退休及離職金	168	168	1.約聘人員6等7級1名離職儲金40,000元。 2.約聘人員6等1級1名離職儲金32,000元。 3.約僱人員4等3名離職儲金32,000元×3人=96,000元。
428	福利費	416	404	
332	分擔員工保險費	336	324	1.約聘人員6等7級1名勞、健保費77,592元。 2.約聘人員6等1級1名勞、健保費68,964元。 3.約僱人員4等3名勞、健保費62,988元×3人=188,964元。
96	其他福利費	80	80	1.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16,000元×

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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
				3人=48,000元。
4,324	服務費用	5,385	5,347	
6	旅運費	48	48	
6	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。
4,308	一般服務費	5,236	5,198	
4,298	計時與計件人員酬金	5,226	5,188	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64,644元、休假補助16,000元、保險費68,964元、退休儲金32,000元)。 2.僱用臨時人員4人辦理空氣污染防治陳情案件電話接聽工作(每人每月薪資24,000元及1.5個月年終獎金、保險費37,800元、退休儲金18,200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治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53,368元、休假補助16,000元、保險費57,024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53,368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	10	10	約聘6等7級1名、約聘6等1級1名、約僱4等3名，文康活動費經費。
10	專業服務費	20	20	
10	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。
84	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	84	84	

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國111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
84	競賽及交流活動費	84	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。
54,115	總 計	49,195	48,404	

澎湖縣環境保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國111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	22,530,000.00	1	22,530	
營建工程汙染防制	年	3,710,000.00	1	3,710	
移動污染源稽查管制	年	9,095,000.00	1	9,095	
固定污染源稽查管制	年	6,000,000.00	1	6,000	
空氣品質管理發展	年	3,725,000.00	1	3,725	
環境教育計畫	年	10,708,000.00	1	10,708	
水汙染防治計畫	年	6,900,000.00	1	6,900	
一般行政管理	年	9,057,000.00	1	9,057	
合 計	年	49,195,000	4	49,195	

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111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	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	
上年度預算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	22,005,000.00	22,005	
環境教育計畫	年	1	10,242,000.00	10,242	
水污染防治計畫	年	1	7,150,000.00	7,150	
一般行政管理	年	1	9,007,000.00	9,007	
前年度決算數					
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	
107年度決算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	57,298,655.00	57,299	
環境教育計畫	年	1	11,095,327.00	11,095	
水污染防治計畫	年	1	5,608,953.00	5,609	
一般行政管理	年	1	7,424,144.00	7,424	

澎湖縣環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國111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110年7月14日府人力字第1100038054號函核准。
約僱人員	3	-	3	奉澎湖縣政府110年7月14日府人力字第1100038054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	

用人費用彙計表

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 獎	終 金	考 獎	績 金	其 他
一般行政管理	-	2,566	55	-		323		-	-
聘僱人員	-	2,566	55	-		323		-	-
合 計	-	2,566	55	-		323		-	-

註：編制外之進用人力預算5,606千元。

保護基金

彙計表

111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				
168	-	-	336	-	-	80	-	3,528	-	3,528
168	-	-	336	-	-	80	-	3,528	-	3,528
168	-	-	336	-	-	80	-	3,528	-	3,528

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
3,462	3,516	用人費用	3,528	-	-
2,566	2,566	聘僱及兼職人員薪資	2,566	-	-
1,166	1,166	聘用人員薪金	1,166	-	-
1,400	1,400	約僱工員薪資	1,400	-	-
20	55	超時工作報酬	55	-	-
20	55	誤餐費	55	-	-
321	323	獎金	323	-	-
321	323	年終獎金	323	-	-
127	168	退休及卹償金	168	-	-
127	168	工員退休及離職金	168	-	-
428	404	福利費	416	-	-
332	324	分擔員工保險費	336	-	-
96	80	其他福利費	80	-	-
49,606	44,567	服務費用	45,336	22,391	10,680
341	494	旅運費	484	276	110
341	494	國內旅費	484	276	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	-	-
18,132	17,622	一般服務費	18,276	-	6,240
12,552	12,050	代理（辦）費	12,660	-	5,860
5,570	5,562	計時與計件人員酬金	5,606	-	380
10	10	體育活動費	10	-	-
31,123	26,328	專業服務費	26,453	22,105	4,308
243	170	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	170	80	50
30,881	26,158	委託調查研究費	26,283	22,025	4,258
56	136	材料及用品費	146	44	22
56	136	用品消耗	146	44	22
16	53	辦公（事務）用品	53	13	-
40	83	其他用品消耗	93	31	22
992	185	會費、捐助、補助、分攤、照	185	95	6

保護基金

彙 計 表

111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				
-	3,528				
-	2,566				
-	1,166				
-	1,400				
-	55				
-	55				
-	323				
-	323				
-	168				
-	168				
-	416				
-	336				
-	80				
6,880	5,385				
50	48				
50	48				
10	81				
5	31				
5	50				
6,800	5,236				
6,800	-				
-	5,226				
-	10				
20	20				
20	20				
-	-				
20	60				
20	60				
-	40				
20	20				
-	84				

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
		護、救濟與交流活動費			
908	101	捐助、補助與獎助	101	95	6
908	95	補（協）助政府機關（構）	-	-	-
-	6	捐助國內團體	6	-	6
-	-	捐助個人	95	95	-
84	84	競賽及交流活動費	84	-	-
84	84	技能競賽	84	-	-
54,115	48,404	合 計	49,195	22,530	10,708

保護基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

澎湖縣環境保護基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
82,992	資產	77,782	81,585	-3,803
82,992	流動資產	77,782	81,585	-3,803
72,746	現金	67,536	71,339	-3,803
10,246	應收款項	10,246	10,246	-
-	預付款項	-	-	-
82,992	資產總額	77,782	81,585	-3,803
13,391	負債	13,391	13,391	-
13,381	流動負債	13,381	13,381	-
13,381	應付款項	13,381	13,381	-
10	其他負債	10	10	-
10	什項負債	10	10	-
69,601	基金餘額	64,391	68,194	-3,803
69,601	基金餘額	64,391	68,194	-3,803
69,601	基金餘額	64,391	68,194	-3,803
82,992	負債及基金餘額合計	77,782	81,585	-3,803

澎湖縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國111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			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	-
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	-
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	17	-	-	-	-	-	-	-	17