

208

中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

屏東縣總決算

屏東縣政府環境保護局主管

屏東縣環境污染防治基金附屬單位決算

(非營業部份)

屏東縣政府環境保護局 編

屏東縣環境污染防治基金112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第 01-04	頁
乙、決算報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘絀表	第 05-05	頁
貳、附屬表		
一、基金來源明細表	第 07-07	頁
二、基金用途明細表	第 08-11	頁
三、資本資產明細表	第 12-12	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 14-15	頁
五、用人費用彙計表	第 16-16	頁
六、員工人數彙計表	第 18-21	頁
七、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22-23	頁
八、各項費用彙計表	第 24-25	頁
九、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26-26	頁
丙、會計報表		
(1)平衡表	第 28-29	頁
(2)收入支出表	第 30-31	頁
(3)現金流量表	第 32-32	頁
丁、參考表		
決算與會計收支對照表	第 33-33	頁

總 說 明

屏東縣環境污染防制基金

總說明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 業務計畫之實施內容

1、空氣污染防制計畫：

- (1) 執行空氣污染防制相關工作。
- (2) 補助及執行各項空氣污染改善工作。
- (3) 研訂空氣污染防制技術及管制之策略。
- (4) 空氣污染源改善之獎勵。
- (5) 空氣品質監測。
- (6) 空氣污染防制執行成效稽核。
- (7) 執行收費工作相關之必要支出。
- (8) 購置空氣污染管制稽查及監測等相關設備。
- (9) 工商廠場、營建工地、裸露地綠化、果樹農地廢棄物及柴油車認證保養廠之輔導、評鑑等相關事宜。
- (10) 執行本縣屏東市公共自行車租賃系統評估規劃及建置營運。
- (11) 辦理各項空氣污染管制業務及政策之推廣、宣導、說明會議。
- (12) 空氣污染管制人員訓練、研討。
- (13) 執行空氣污染管制人員之聘僱。

2、水污染防治計畫：

- (1) 執行水污染防治相關工作。
- (2) 辦理水污染防治許可證審查工作。
- (3) 推動環境巡守隊經營管理。
- (4) 補助辦理水污染防治相關環保設施或專案計畫。

3、環境教育計畫：

- (1) 辦理環境教育專案計畫。
- (2) 辦理一般環境教育宣導及活動。
- (3) 推動機關、社區及學校綠色消費。
- (4) 補助辦理環境教育活動或專案計畫。
- (5) 辦理環境講習。
- (6) 推動環境教育設施場域。

4、一般廢棄物清除處理計畫：

- (1) 一般廢棄物清除處理機具或設備、設施之重置或建置。
- (2) 一般廢棄物處理場（廠）之復育。
- (3) 其他有關一般廢棄物清除處理工作事項。

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

(二) 年度執行之業務計畫

1、空氣污染防治計畫：

- (1) 112 年度屏東縣營建工程污染管理發展計畫。
- (2) 112 年度屏東縣砂石場稽查管制計畫。
- (3) 112 年度屏東縣加強街道揚塵洗掃作業暨規劃管理計畫-洗掃作業。
- (4) 112 年度屏東縣加強街道揚塵洗掃作業暨規劃管理計畫-規劃管理。
- (5) 112 年度屏東縣屏南工業區污染巡稽查及減量輔導計畫。
- (6) 112 年度屏東縣餐飲業空氣污染管制暨異味污染源輔導改善計畫。
- (7) 112 年度屏東縣空氣品質管理發展計畫。
- (8) 112 年度屏東縣空氣品質監測站操作維護及品保品管計畫。
- (9) 112 年度屏東縣室內空氣品質稽巡查管理計畫。
- (10) 112 年度屏東縣固定污染源管制及空品不良期間應變計畫。
- (11) 112 年度屏東縣機車排氣檢測暨宣導活動計畫。
- (12) 112 年度屏東縣加強農業廢棄物露天燃燒稽查管制及紙錢減量焚燒處理計畫。
- (13) 112 年度屏東縣柴油車污染管制暨綠色運輸推廣計畫。
- (14) 112 年屏東縣河川揚塵防制及改善推動計畫。
- (15) 112 年度屏東縣空氣污染等陳情案件稽查管制計畫。
- (16) 112 年度屏東縣非法棄置廢棄物易燃場址巡查管制計畫。
- (17) 112 年度環境影響評估暨公害糾紛案件空污監督及查核管制計畫。
- (18) 112-113 年度屏東縣精進空品感測器物聯網發展計畫。
- (19) 屏東縣枋寮掩埋場整體規劃計畫-屏東縣巨大垃圾破碎處理場更新及再利用計畫。
- (20) 強化全國環境檢測智慧轉型計畫。
- (21) 配合內政部戶役政資訊電子閘門系統更新伺服器及軟體(SQL SERVER)。

2、低碳環境發展計畫：

- (1) 112 年度屏東縣因應氣候變遷暨環保國際事務推動計畫。
- (2) 112 年屏東縣低碳永續家園建構推動計畫。

3、水污染防治計畫：

- (1) 屏東縣水污染防治許可證審查計畫。
- (2) 屏東縣環境守望襄助巡守隊經營管理計畫。
- (3) 屏東縣水污染列管事業稽查管制計畫。
- (4) 屏東縣水污染防治費徵收查核計畫。
- (5) 屏東縣推動漁船海上作業廢棄物回收計畫
- (6) 甘棠水質淨化場水質淨化功能提升工程委託設計
- (7) 補助農業處辦理沼液沼渣農田肥分利用相關環保設施及措施。
- (8) 屏東縣全國水環境水質改善業務支援計畫。

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

4、環境教育計畫：

- (1) 屏東縣 112 年度環境教育計畫。
- (2) 屏東縣 112 年度機關綠色採購暨民間企業及團體綠色採購計畫。
- (3) 112 年屏東縣環保小學堂推廣計畫。
- (4) 112 年屏東縣社區環境調查及改造計畫-單一型。
- (5) 112 年屏東縣社區環境調查及改造計畫-聯合型。
- (6) 112 年屏東縣綠能專案推動計畫暨屏東縣綠能生態永續教育園區環境教育場域營運管理計畫。
- (7) 屏東縣 112 年度環評及公糾、核安監督查核暨空污環境講習計畫。
- (8) 112 年度海豐濕地環境教育場域營運管理計畫。

5、一般廢棄物清除處理計畫：

- (1) 屏東縣枋寮垃圾掩埋場垃圾全分選廠等處理設施委託操作維護工作。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本次基金來源決算數 334,474,507 元，較預算數 291,649,000 元，增加 42,825,507 元，約 14.68%；主要增加原因係因營建工地件數及施工面積增加，以及固定污染源申請件數增加所致。
- (二) 本次基金用途決算數 480,917,264 元，較預算數 317,854,000 元，增加 163,063,264 元，約 51.30%；主要增加原因為業務需要辦理超支併決算所致。
- (三) 本期短絀決算數 146,442,757 元，較預算短絀數 26,205,000 元，增加短絀 120,237,757 元，約 458.84%。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 169,388,720 元，主要係本期短絀 150,330,653 元、折舊、折耗及攤銷 7,069,706 元、處理資產損失 816,430 元、流動資產淨增 4,020,827 元及流動負債淨減 22,923,376 元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 22,127,219 元，主要係減少其他資產 26,125,459 元及增加固定資產 3,998,240 元。
- (三) 現金之淨減少 147,261,501 元，期初現金及約當現金 400,514,871 元，期末現金及約當現金 253,253,370 元。

四、資產負債情況

資產餘額 320,609,529 元，其中流動資產為 280,207,280 元，固定資產 40,381,808 元，無形資產 20,441 元；負債餘額為 76,327,261 元，全部為流動負債；淨資產 244,282,268 元。

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 112 年度

資 產	320,609,529	負 債	76,327,261
流動資產	280,207,280	流動負債	76,327,261
固定資產	40,381,808	淨資產	244,282,268
無形資產	20,441	淨資產	244,282,268
合 計	320,609,529	合 計	320,609,529

五、其他

(一) 本年度超支併決算金額為 174,936,851 元，主要係辦理屏東縣加強農業廢棄物露天燃燒稽查管制及紙錢減量焚燒處理計畫、屏東縣機車排氣污染稽查管制計畫、屏東縣柴油車污染管制暨綠色運輸推廣等案件。

(二) 奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

購置固定式科技執法設備 443,000 元，112 年 7 月 3 日屏府主基金字第 11226791400 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 113 年補辦預算，截至 112 年底執行數為 329,500 元。

決 算 報 表

壹、主要表

屏東縣環境污染防制基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112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	✓ 291,649,000	100.00	✓ 334,474,507	100.00	✓ 42,825,507	✓ 14.68	427,534,317	100.00
徵收及依法分配收入	218,762,000	75.01	257,183,553	76.89	38,421,553	17.56	347,685,068	81.32
✓ 污染防制及防治收入	203,950,000	69.93	242,523,520	72.51	✓ 38,573,520	18.91	310,761,423	72.69
✓ 再生能源發展收入	-	-	-	-	-	-	23,370,647	5.47
✓ 環保提撥收入	14,812,000	5.08	14,660,033	4.38	✓ -151,967	✓ -1.03	13,552,998	3.17
財產收入	533,000	0.18	1,773,797	0.53	1,240,797	232.79	931,138	0.22
✓ 利息收入	533,000	0.18	1,773,797	0.53	✓ 1,240,797	✓ 232.79	931,138	0.22
政府撥入收入	69,934,000	23.98	68,761,106	20.56	-1,172,894	-1.68	65,632,507	15.35
✓ 政府其他撥入收入	69,934,000	23.98	68,761,106	20.56	✓ -1,172,894	✓ -1.68	65,632,507	15.35
其他收入	2,420,000	0.83	6,756,051	2.02	4,336,051	179.18	13,285,604	3.11
✓ 雜項收入	2,420,000	0.83	6,756,051	2.02	✓ 4,336,051	✓ 179.18	13,285,604	3.11
基金用途	317,854,000	108.99	480,917,264	143.78	163,063,264	✓ 51.30	444,009,363	103.85
空氣污染防制計畫	274,707,000	94.19	421,388,815	125.99	146,681,815	53.40	390,516,970	91.34
購建固定資產	1,805,000	0.62	3,998,240	1.20	2,193,240	121.51	82,165,506	19.22
其他	272,902,000	93.57	417,390,575	124.79	144,488,575	52.95	308,351,464	72.12
水污染防治計畫	24,602,000	8.44	33,552,260	10.03	8,950,260	36.38	30,930,289	7.23
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	3,648,500	0.85
其他	24,602,000	8.44	33,552,260	10.03	8,950,260	36.38	27,281,789	6.38
環境教育計畫	18,545,000	6.36	20,976,189	6.27	2,431,189	13.11	21,871,950	5.12
其他	18,545,000	6.36	20,976,189	6.27	2,431,189	13.11	21,871,950	5.12
一般廢棄物清除處理計畫	-	-	5,000,000	1.49	5,000,000	--	690,154	0.16
其他	-	-	5,000,000	1.49	5,000,000	--	690,154	0.16
本期賸餘(短絀)	-26,205,000	-8.99	-146,442,757	-43.78	-120,237,757	458.84	-16,475,046	-3.85
期初基金餘額	358,893,000	123.06	350,322,776	104.74	-8,570,224	-2.39	366,797,822	85.79
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	332,688,000	114.07	203,880,019	60.96	-128,807,981	-38.72	350,322,776	81.94

貳、附 屬 表

屏東縣環境污染防治基金

基金來源明細表

中華民國112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	291,649,000	334,474,507	42,825,507	14.68	
徵收及依法分配收入	218,762,000	257,183,553	38,421,553	17.56	
污染防治及防治收入	203,950,000	242,523,520	38,573,520	18.91	因營建工地件數及施工面積增加，以及固定污染源申請件數增加，致收入增加
環保提撥收入	14,812,000	14,660,033	-151,967	-1.03	
財產收入	533,000	1,773,797	1,240,797	232.79	
利息收入	533,000	1,773,797	1,240,797	232.79	台銀利率提高，致收入增加
政府撥入收入	69,934,000	68,761,106	-1,172,894	-1.68	
政府其他撥入收入	69,934,000	68,761,106	-1,172,894	-1.68	
其他收入	2,420,000	6,756,051	4,336,051	179.18	
雜項收入	2,420,000	6,756,051	4,336,051	179.18	主要係補助單位繳回贖餘款，致收入增加

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	317,854,000	480,917,264	163,063,264	51.30	
空氣污染防治計畫	274,707,000	421,388,815	146,681,815	53.40	
空氣污染防治計畫	237,141,000	263,029,778	25,888,778	10.92	
用人費用	28,701,000	27,846,831	-854,169	-2.98	
聘僱及兼職人員薪資	20,184,000	19,687,079	-496,921	-2.46	
超時工作報酬	1,158,000	1,038,020	-119,980	-10.36	擲節開支
津貼	704,000	637,577	-66,423	-9.44	
獎金	2,523,000	2,474,926	-48,074	-1.91	
退休及卹償金	1,283,000	1,229,037	-53,963	-4.21	
福利費	2,849,000	2,780,192	-68,808	-2.42	
服務費用	147,646,000	178,487,140	30,841,140	20.89	
郵電費	1,764,000	1,582,557	-181,443	-10.29	擲節開支
旅運費	765,000	440,524	-324,476	-42.42	擲節開支
印刷裝訂與廣告費	373,000	255,789	-117,211	-31.42	擲節開支
修理保養及保固費	225,000	26,947	-198,053	-88.02	擲節開支
一般服務費	812,000	812,000			進用2名臨時人員，預算數812,000元，決算數812,000元，超支併決算
專業服務費	143,707,000	175,369,323	31,662,323	22.03	
材料及用品費	571,000	360,449	-210,551	-36.87	
使用材料費	120,000	107,650	-12,350	-10.29	擲節開支
用品消耗	451,000	252,799	-198,201	-43.95	擲節開支
租金、償債、利息及相關手續費	1,080,000	583,603	-496,397	-45.96	
地租及水租	600,000	289,375	-310,625	-51.77	擲節開支
交通及運輸設備租金	360,000	294,228	-65,772	-18.27	擲節開支
雜項設備租金	120,000		-120,000	-100.00	擲節開支
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	1,705,000	3,998,240	2,293,240	134.50	
購建固定資產	1,705,000	3,998,240	2,293,240	134.50	1.以前年度保留數4,086,000元，決算數2,341,734元 2.本年度奉准先行辦理預算數443,000元，決算數329,500元
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,438,000	51,744,838	-5,693,162	-9.91	

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
捐助、補助與獎助	48,506,000	45,233,838	-3,272,162	-6.75	
補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	8,932,000	6,511,000	-2,421,000	-27.10	擲節開支
其他		8,677	8,677	--	
其他支出		8,677	8,677	--	
低碳環境發展計畫	37,566,000	158,359,037	120,793,037	321.55	
用人費用	120,000	106,100	-13,900	-11.58	
超時工作報酬	120,000	106,100	-13,900	-11.58	擲節開支
服務費用	11,665,000	11,108,802	-556,198	-4.77	
郵電費	45,000		-45,000	-100.00	擲節開支
旅運費	200,000	33,698	-166,302	-83.15	擲節開支
印刷裝訂與廣告費	155,000	23,500	-131,500	-84.84	擲節開支
修理保養及保固費	90,000	3,200	-86,800	-96.44	擲節開支
一般服務費	650,000	627,904	-22,096	-3.40	進用1名約用人員，預算 數650,000元，決算數 627,904元
專業服務費	10,525,000	10,420,500	-104,500	-0.99	
材料及用品費	130,000	53,920	-76,080	-58.52	
使用材料費	50,000	31,667	-18,333	-36.67	擲節開支
用品消耗	80,000	22,253	-57,747	-72.18	擲節開支
租金、償債、利息及相關 手續費	153,000	90,620	-62,380	-40.77	
交通及運輸設備租金	120,000	58,298	-61,702	-51.42	擲節開支
雜項設備租金	33,000	32,322	-678	-2.05	
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	100,000		-100,000	-100.00	
購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00	擲節開支
會費、捐助、補助、分攤 、照護、救濟與交流活動 費	25,398,000	146,999,595	121,601,595	478.78	
捐助、補助與獎助	25,398,000	146,999,595	121,601,595	478.78	
水污染防治計畫	24,602,000	33,552,260	8,950,260	36.38	
水污染防治計畫	24,602,000	33,552,260	8,950,260	36.38	
用人費用	35,000	30,989	-4,011	-11.46	
超時工作報酬	35,000	30,989	-4,011	-11.46	擲節開支

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
服務費用	21,455,000	30,667,810	9,212,810	42.94	
旅運費	105,000	45,230	-59,770	-56.92	樽節開支
修理保養及保固費	90,000	73,815	-16,185	-17.98	樽節開支
一般服務費	76,000	53,765	-22,235	-29.26	1.樽節開支 2.中央補助計畫之配合款，預算數76,000元，決算數53,765元
專業服務費	21,184,000	30,495,000	9,311,000	43.95	超支併決算
材料及用品費	440,000	181,461	-258,539	-58.76	
用品消耗	440,000	181,461	-258,539	-58.76	樽節開支
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,672,000	2,672,000			
捐助、補助與獎助	2,672,000	2,672,000			
環境教育計畫	18,545,000	20,976,189	2,431,189	13.11	
環境教育計畫	18,545,000	20,976,189	2,431,189	13.11	
用人費用	3,540,000	3,539,873	-127	-	
聘僱及兼職人員薪資	2,430,000	2,430,000			
超時工作報酬	227,000	226,874	-126	-0.06	
津貼	80,000	80,000			
獎金	304,000	303,999	-1	-	
退休及卹償金	153,000	153,000			
福利費	346,000	346,000			
服務費用	13,105,000	15,087,512	1,982,512	15.13	
旅運費	195,000	181,271	-13,729	-7.04	
印刷裝訂與廣告費	240,000	218,049	-21,951	-9.15	
修理保養及保固費	50,000		-50,000	-100.00	樽節開支
保險費		30,289	30,289	-	
專業服務費	12,620,000	14,657,903	2,037,903	16.15	超支併決算
材料及用品費	50,000		-50,000	-100.00	
用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	樽節開支
租金、償債、利息及相關手續費	250,000	54,266	-195,734	-78.29	
雜項設備租金	250,000	54,266	-195,734	-78.29	樽節開支
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活	1,600,000	2,294,538	694,538	43.41	

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國112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	%	
動費					
捐助、補助與獎助	1,600,000	2,294,538	694,538	43.41	超支併決算
一般廢棄物清除處理計畫		5,000,000	5,000,000	-	
一般廢棄物清除處理計畫		5,000,000	5,000,000	-	
服務費用		5,000,000	5,000,000	-	
專業服務費		5,000,000	5,000,000	-	超支併決算

屏東縣環境污染防治基金
資本資產明細表

中華民國112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	63,166,060	-18,875,915	6,334,000	4,099,040		5,702,004	-2,284,932	40,402,249
土地改良物	5,486,654	-5,431,787	2,616,000	871,944		871,944		54,867
機械及設備	52,394,996	-12,411,184	3,718,000	3,176,696		4,400,767	-1,775,509	36,984,232
交通及運輸設備	3,151,872	-530,510					-326,091	2,295,271
雜項設備	1,810,642	-502,434		50,400		127,838	-183,332	1,047,438
電腦軟體	321,896					301,455		20,441

註：1.以前年度保留數為土地改良物2,616,000元及機械及設備1,470,000元。
2.本年度奉准先行辦理數為機械及設備443,000元。

本頁空白

屏東縣環境污
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	4,086,000	1,805,000	443,000
空氣污染防治計畫	4,086,000	1,705,000	443,000
土地改良物	2,616,000		
土地改良物	2,616,000		
機械及設備	1,470,000	1,705,000	443,000
機械及設備	1,470,000	1,705,000	443,000
雜項設備			
雜項設備			
低碳環境發展計畫		100,000	
機械及設備		100,000	
機械及設備		100,000	
合 計	4,086,000	1,805,000	443,000

染防制基金
改良擴充明細表

112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			
	6,334,000	3,998,240	-2,335,760	1,743,888
	6,234,000	3,998,240	-2,235,760	1,743,888
	2,616,000	871,944	-1,744,056	1,743,888
	2,616,000	871,944	-1,744,056	1,743,888
-50,400	3,567,600	3,075,896	-491,704	
-50,400	3,567,600	3,075,896	-491,704	
50,400	50,400	50,400		
50,400	50,400	50,400		
	100,000		-100,000	
	100,000		-100,000	
	100,000		-100,000	
	6,334,000	3,998,240	-2,335,760	1,743,888

屏東縣環境污染防治基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	49	49		
聘用人員	28	28		
約僱人員	21	21		
管理會委員	21	21		
總 計	70	70		

註：屏東縣環境污染防治基金-空氣污染防治計畫項下進用2名臨時人員及約用人員1名協助辦理空氣污染防治業務。

本頁空白

屏東縣環境污
用 人 費 用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防治計畫		20,184,000	1,278,000	704,000	2,523,000
聘僱人員		20,184,000	1,278,000	704,000	2,523,000
水污染防治計畫			35,000		
聘僱人員			35,000		
環境教育計畫		2,430,000	227,000	80,000	304,000
聘僱人員		2,430,000	227,000	80,000	304,000
合 計		22,614,000	1,540,000	784,000	2,827,000

染防制基金
彙計表

112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
1,283,000		2,849,000		28,821,000		28,821,000
1,283,000		2,849,000		28,821,000		28,821,000
				35,000		35,000
				35,000		35,000
153,000		346,000		3,540,000		3,540,000
153,000		346,000		3,540,000		3,540,000
1,436,000		3,195,000		32,396,000		32,396,000

屏東縣環境污
用 人 費 用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
空氣污染防制計畫		19,687,079	1,144,120	637,577	2,474,926
聘僱人員		19,687,079	1,144,120	637,577	2,474,926
水污染防治計畫			30,989		
聘僱人員			30,989		
環境教育計畫		2,430,000	226,874	80,000	303,999
聘僱人員		2,430,000	226,874	80,000	303,999
合 計		22,117,079	1,401,983	717,577	2,778,925

註：1.空氣污染防制計畫項下進用2名臨時人員，編列計時與計件人員酬金預算數812,000元，決算數812,000元。另進用1名
 2.水污染防治計畫編列全國水環境改善業務支援計畫配合款預算數76,000元，決算數53,765元。
 3.獎金係約聘(僱)人員之年終工作獎金，共有49人，預算數2,827,000元，決算數2,778,925元。

屏東縣環境污
主要業務計畫

中華民國

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	年	1.00	274,707,000	1.00	421,388,815
環境教育計畫	年	1.00	18,545,000	1.00	20,976,189
水污染防治計畫	年	1.00	24,602,000	1.00	33,552,260
一般廢棄物清除處理計畫	年			1.00	5,000,000

染防制基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		146,681,815	53.40	因應業務需求辦理超支併決算作業，至支出增加
		2,431,189	13.11	因應業務需求辦理超支併決算作業，至支出增加
		8,950,260	36.38	因應業務需求辦理超支併決算作業，至支出增加
		5,000,000	--	因應業務需求辦理超支併決算作業，至支出增加

屏東縣環境污染防治基金
各項費用彙計表
中華民國112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	32,396,000	31,523,793	-872,207	-2.69
聘僱及兼職人員薪資	22,614,000	22,117,079	-496,921	-2.20
超時工作報酬	1,540,000	1,401,983	-138,017	-8.96
津貼	784,000	717,577	-66,423	-8.47
獎金	2,827,000	2,778,925	-48,075	-1.70
退休及卹償金	1,436,000	1,382,037	-53,963	-3.76
福利費	3,195,000	3,126,192	-68,808	-2.15
服務費用	193,871,000	240,351,264	46,480,264	23.97
郵電費	1,809,000	1,582,557	-226,443	-12.52
旅運費	1,265,000	700,723	-564,277	-44.61
印刷裝訂與廣告費	768,000	497,338	-270,662	-35.24
修理保養及保固費	455,000	103,962	-351,038	-77.15
保險費		30,289	30,289	--
一般服務費	1,538,000	1,493,669	-44,331	-2.88
專業服務費	188,036,000	235,942,726	47,906,726	25.48
材料及用品費	1,191,000	595,830	-595,170	-49.97
使用材料費	170,000	139,317	-30,683	-18.05
用品消耗	1,021,000	456,513	-564,487	-55.29
租金、償債、利息及相關手續費	1,483,000	728,489	-754,511	-50.88
地租及水租	600,000	289,375	-310,625	-51.77
交通及運輸設備租金	480,000	352,526	-127,474	-26.56
雜項設備租金	403,000	86,588	-316,412	-78.51
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	1,805,000	3,998,240	2,193,240	121.51
購建固定資產	1,805,000	3,998,240	2,193,240	121.51
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,108,000	203,710,971	116,602,971	133.86
捐助、補助與獎助	78,176,000	197,199,971	119,023,971	152.25
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,932,000	6,511,000	-2,421,000	-27.10
其他		8,677	8,677	--

屏東縣環境污染防制基金
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
其他支出		8,677	8,677	--
合 計	317,854,000	480,917,264	163,063,264	51.30

屏東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112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	605,000	390,894	-214,106	-35.39	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,538,000	1,493,669	-44,331	-2.88	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	932,000	534,250	-397,750	-42.68	
一般土地租金	600,000	289,375	-310,625	-51.77	
補（協）助政府機關（構）	53,194,000	50,008,663	-3,185,337	-5.99	
捐助國內團體	1,050,000	1,737,213	687,213	65.45	超支併決算
捐助私校	50,000	14,500	-35,500	-71.00	

會 計 報 表

本頁空白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	320,609,529	100.00	493,863,558	100.00	-173,254,029	-35.08
流動資產	280,207,280	87.40	423,447,954	85.74	-143,240,674	-33.83
現金	253,253,370	78.99	400,514,871	81.10	-147,261,501	-36.77
銀行存款	253,253,370	78.99	400,514,871	81.10	-147,261,501	-36.77
應收款項	26,953,910	8.41	22,933,083	4.64	4,020,827	17.53
應收帳款	26,953,910	8.41	22,933,083	4.64	4,020,827	17.53
固定資產	40,381,808	12.60	43,968,249	8.90	-3,586,441	-8.16
土地改良物	54,867	0.02	54,867	0.01		
土地改良物	5,486,654	1.71	5,486,654	1.11		
累計折舊－土地改良物	-5,431,787	-1.69	-5,431,787	-1.10		
機械及設備	36,984,232	11.54	39,983,812	8.10	-2,999,580	-7.50
機械及設備	51,170,925	15.96	52,394,996	10.61	-1,224,071	-2.34
累計折舊－機械及設備	-14,186,693	-4.42	-12,411,184	-2.51	-1,775,509	14.31
交通及運輸設備	2,295,271	0.72	2,621,362	0.53	-326,091	-12.44
交通及運輸設備	3,151,872	0.98	3,151,872	0.64		
累計折舊－交通及運輸設備	-856,601	-0.27	-530,510	-0.11	-326,091	61.47
雜項設備	1,047,438	0.33	1,308,208	0.26	-260,770	-19.93
雜項設備	1,733,204	0.54	1,810,642	0.37	-77,438	-4.28
累計折舊－雜項設備	-685,766	-0.21	-502,434	-0.10	-183,332	36.49
無形資產	20,441	0.01	321,896	0.07	-301,455	-93.65
無形資產	20,441	0.01	321,896	0.07	-301,455	-93.65
電腦軟體	20,441	0.01	321,896	0.07	-301,455	-93.65
其他資產			26,125,459	5.29	-26,125,459	-100.00
什項資產			26,125,459	5.29	-26,125,459	-100.00
暫付及待結轉帳項			26,125,459	5.29	-26,125,459	-100.00
合 計	320,609,529	100.00	493,863,558	100.00	-173,254,029	-35.08

註：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，與預算編列基礎不同。

染防制基金

表

112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	76,327,261	23.81	99,250,637	20.10	-22,923,376	-23.10
流動負債	76,327,261	23.81	99,250,637	20.10	-22,923,376	-23.10
應付款項	76,327,261	23.81	99,250,637	20.10	-22,923,376	-23.10
應付費用	76,327,261	23.81	99,250,637	20.10	-22,923,376	-23.10
淨資產	244,282,268	76.19	394,612,921	79.90	-150,330,653	-38.10
淨資產	244,282,268	76.19	394,612,921	79.90	-150,330,653	-38.10
淨資產	244,282,268	76.19	394,612,921	79.90	-150,330,653	-38.10
累積餘額	244,282,268	76.19	394,612,921	79.90	-150,330,653	-38.10
合 計	320,609,529	100.00	493,863,558	100.00	-173,254,029	-35.08

屏東縣環境污染防治基金
收入支出表

中華民國112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	334,575,307	100.00	427,956,777	100.00	-93,381,470	-21.82
徵收及依法分配收入	257,183,553	76.87	347,685,068	81.24	-90,501,515	-26.03
污染防治及防治收入	242,523,520	72.49	310,761,423	72.62	-68,237,903	-21.96
再生能源發展收入			23,370,647	5.46	-23,370,647	-100.00
環保提撥收入	14,660,033	4.38	13,552,998	3.17	1,107,035	8.17
財產收益	1,874,597	0.56	1,353,598	0.32	520,999	38.49
財產孳息收入	1,773,797	0.53	931,138	0.22	842,659	90.50
財產交易利益	100,800	0.03	422,460	0.10	-321,660	-76.14
政府撥入收入	68,761,106	20.55	65,632,507	15.34	3,128,599	4.77
政府其他撥入收入	68,761,106	20.55	65,632,507	15.34	3,128,599	4.77
其他收入	6,756,051	2.02	13,285,604	3.10	-6,529,553	-49.15
雜項收入	6,756,051	2.02	13,285,604	3.10	-6,529,553	-49.15
支出	484,905,960	144.93	428,002,185	100.01	56,903,775	13.30
人事支出	31,523,793	9.42	31,400,054	7.34	123,739	0.39
人事支出	31,523,793	9.42	31,400,054	7.34	123,739	0.39
業務支出	248,186,583	74.18	263,515,714	61.58	-15,329,131	-5.82
業務支出	248,186,583	74.18	263,515,714	61.58	-15,329,131	-5.82
獎補助支出	197,199,971	58.94	61,104,802	14.28	136,095,169	222.72
補（協）助政府機關（構）	50,008,663	14.95	58,334,684	13.63	-8,326,021	-14.27
捐助國內團體	1,737,213	0.52	2,748,318	0.64	-1,011,105	-36.79
捐助私校	14,500	-			14,500	-
其他獎補捐助	145,439,595	43.47	21,800	0.01	145,417,795	-
財產損失	917,230	0.27	64,526,318	15.08	-63,609,088	-98.58
財產交易損失	917,230	0.27	64,526,318	15.08	-63,609,088	-98.58
折舊、折耗及攤銷	7,069,706	2.11	5,280,510	1.23	1,789,196	33.88
固定資產折舊	6,768,251	2.02	4,878,570	1.14	1,889,681	38.73
無形資產攤銷	301,455	0.09	401,940	0.09	-100,485	-25.00
其他支出	8,677	-	2,174,787	0.51	-2,166,110	-99.60
其他支出	8,677	-	2,174,787	0.51	-2,166,110	-99.60
本期賸餘（短絀）	-150,330,653	-44.93	-45,408	-0.01	-150,285,245	-

屏東縣環境污染防治基金

收入支出表

中華民國112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	%
期初淨資產	394,612,921	117.94	394,658,329	92.22	-45,408	-0.01
解繳公庫						
期末淨資產	244,282,268	73.01	394,612,921	92.21	-150,330,653	-38.10

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。

屏東縣環境污染防治基金

現金流量表

中華民國112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）	-150,330,653
本期短絀	-150,330,653
調整非現金項目	-19,058,067
折舊、折耗及攤銷	7,069,706
處理資產損失（利益）	816,430
流動資產淨減（淨增）	-4,020,827
流動負債淨增（淨減）	-22,923,376
業務活動之淨現金流入（流出）	-169,388,720
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	26,125,459
減少其他資產	26,125,459
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,998,240
增加固定資產	-3,998,240
投資活動之淨現金流入（流出）	22,127,219
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-147,261,501
期初現金及約當現金	400,514,871
期末現金及約當現金	253,253,370

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。

參 考 表

屏東縣環境污染防治基金
決算與會計收支對照表

中華民國112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	334,474,507	100,800	334,575,307	收入
徵收及依法分配收入	257,183,553		257,183,553	徵收及依法分配收入
財產收入	1,773,797	100,800	1,874,597	財產收益
政府撥入收入	68,761,106		68,761,106	政府撥入收入
其他收入	6,756,051		6,756,051	其他收入
基金用途	480,917,264	3,988,696	484,905,960	支出
用人費用	31,523,793		31,523,793	人事支出
服務費用	240,351,264	7,835,319	248,186,583	業務支出
材料及用品費	595,830	-595,830		
租金、償債、利息及相關手續費	728,489	-728,489		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,511,000	-6,511,000		
捐助、補助與獎助	197,199,971		197,199,971	獎補助支出
		917,230	917,230	財產損失
		7,069,706	7,069,706	折舊、折耗及攤銷
其他	8,677		8,677	其他支出
購建固定資產	3,998,240	-3,998,240		
本期賸餘(短絀)	-146,442,757	-3,887,896	-150,330,653	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	350,322,776	44,290,145	394,612,921	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	203,880,019	40,402,249	244,282,268	期末淨資產

註：1.財產收益調整數100,800元係財產撥入；財產損失917,230元係財產撥出871,944元及報廢45,286元。
2.折舊、折耗及攤銷7,069,706元係折舊數6,768,251元及攤銷數301,455元。
3.購建固定資產執行數3,998,240元係土地改良物871,944元、機械設備3,075,896元及雜項設備50,400元。

主辦會計人員：蕭 朱 琇



基金主持人：顏 幸 苑

