

中華民國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

澎湖縣總決算

澎湖縣政府主管

澎湖縣環境保護基金附屬單位決算

(非營業部分)

澎湖縣政府環境保護局 編

澎湖縣環境保護基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	第 1-19 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 20 頁
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	第 21 頁
二、基金用途明細表	第 22-24 頁
三、資本資產明細表	第 25 頁
四、長期負債明細表	第 26-27 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 28-29 頁
六、員工人數彙計表	第 30 頁
七、用人費用彙計表	第 32-35 頁
八、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 36 頁
九、主要業務計畫執行績效摘要表	第 38-39 頁
十、各項費用彙計表	第 40 頁
十一、管制性項目及統計所需項目比較表	第 41 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 42-43 頁
二、收入支出表	第 44 頁
三、現金流量決算表	第 45 頁
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 46 頁

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效：

計畫項目	單位	原計畫情形	實際執行情形	比較增減		增減原因 或其他說明
		預算數	決算數	金額	百分比 (+)(-)	
徵收及依法分配收入	元	14,392,000	26,338,071	11,946,071	83.00	
污染防制及防治收入	元	13,400,000	25,379,123	11,979,123	89.40	
1.固定污染源	元	4,700,000	6,280,467	1,580,467	33.63	
2.營建工程	元	4,700,000	12,813,826	8,113,826	172.63	
3.水污染防治費	元	1,000,000	1,718,983	718,983	71.90	
4.移動污染源空污費	元	3,000,000	4,565,847	1,565,847	52.19	
回收清除處理收入	元	196,000	217,778	21,778	11.11	
違規罰款收入	元	20,000	53,150	33,150	165.75	
環保提撥收入	元	776,000	688,020	-87,980	-11.34	
1.廢棄物回收變賣所得收入	元	565,000	685,310	120,310	21.29	
2.罰鍰提撥收入	元	211,000	2,710	-208,290	-98.72	
財產收入	元	200,000	548,139	348,139	174.07	
利息收入	元	200,000	548,139	348,139	174.07	
政府撥入收入	元	29,361,000	25,545,963	- 3,815,037	-12.99	環境部於年度中補助辦理空氣品質改善維護計畫、環境教育專案計畫及水污染防治計畫補助款。
政府其他撥入收入	元	29,361,000	25,545,963	- 3,815,037	-12.99	

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效：

計畫項目	單位	原計畫情形	實際執行情形	比較增減		增減原因 或其他說明
		預算數	決算數	金額	百分比 (+)(-)	
空氣污染防治計畫	元	27,290,000	24,391,474	- 2,898,526	-10.62	
營建工程污染防治	元	4,310,000	4,268,598	- 41,402	-0.96	見第3-4頁
移動污染源稽查管制	元	11,095,000	9,644,359	- 1,450,641	-13.07	見第5頁
固定污染源稽查管制	元	6,700,000	6,781,517	81,517	1.22	見第6-8頁
空氣品質管理發展	元	3,697,000	3,697,000	-	0.00	見第9頁
推動室內空氣品質管理	元	1,488,000	-	- 1,488,000	-100.00	
環境教育計畫	元	7,557,000	7,890,053	333,053	4.41	
環境教育計畫	元	7,557,000	7,890,053	333,053	4.41	見第10-13頁
水污染防治計畫	元	6,200,000	5,833,651	- 366,349	-5.91	
水污染防治計畫	元	6,200,000	5,833,651	- 366,349	-5.91	見第14-15頁
一般行政管理	元	9,371,000	9,738,339	367,339	3.92	
一般行政管理	元	9,371,000	9,738,339	367,339	3.92	見第16頁

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度營建工程污染防制計畫

- 1.主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2.執行機關：新研綠能科技有限公司
- 3.計畫期程：112年1月18日至112年12月31日
- 4.經費：426萬8,598元整
- 5.成果摘要：

工作項目		計畫目標	執行情形	總進度完成率
營建空污費申繳	1.空氣污染防制費之收入應至少達預算之85%。	85%	營建工程空污費徵收目標4,700,000元，營建工程空污費淨收12,813,826元。	100%
	2.空污費催補繳	100%	完成460件營建工地催補繳空污費，總計3,131,960元整。	100%
	3.空污費退費	100%	完成41件營建工地空污費退費，總計500,833元整。	100%
營建工地巡查管制	1.營建工地巡查排放量比率	80%	98.64%	100%
	2.營建工地巡查納管工地數比率	70%	77%	100%
	3.營建工地排放污染量削減率	57%	61.11%	100%
	4.空污防制設施符合率	87%	100%	100%
	5.營建工程污染防制輔導座談會	10場次	30場次	100%
	6.周界粒狀物檢測(TSP)	4處次	4處次	100%
	7.施工機具油品含硫量檢測	4件次	4件次	100%
	8.查報未申報空污費之營建工地	15件	15件	100%
	9.施工機具掌握及管制	40件	43件	100%
	10.空氣污染防制說明座談會	1場次	1場次	100%
	11.辦理營建工程科技化管理宣導會	2處	2處	100%

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度營建工程污染防制計畫

- 1.主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2.執行機關：新研綠能科技有限公司
- 3.計畫期程：112年1月18日至112年12月31日
- 4.經費：426萬8,598元整
- 5.成果摘要：

工作項目		計畫目標	執行情形	總進度完成率
	12.辦理營建工程科技化管理宣導會	1場次	1場次	100%
	13.編撰自我檢視報告	1式	1式	100%
	14.辦理永續發展目標識能提升訓練會	2場	2場	100%
	15.辦理永續發展目標宣傳會	1000人	1076人	100%
營建工程 噪音管制	營建工地噪音巡查	36件次	36件次	100%

6.補充說明：無。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度移動污染源管制計畫

- 1.主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2.執行機關：瑩諮科技股份有限公司
- 3.計畫期程：112年2月17日至112年12月31日
- 4.經費：964萬4,359元整
- 5.成果摘要：

工作項目		計畫目標	執行量	總進度完成率
機車	1.寄發定檢通知單	45,000	45,000	100%
	2.未定檢機車車牌辨識稽查	7,000	7,108	100%
	3.攔檢未定檢機車	200	231	100%
	4.巡查未定檢機車	5,000	5,103	100%
	5.寄發催檢通知單	22,000	22,000	100%
	6.定檢車免費檢測服務	7,000	7,012	100%
柴油車	1.柴油車排煙檢測	400	405	100%
	2.自主管理車隊油品抽驗	10	10	100%
	3.柴油車油品抽驗作業	60	60	100%
	4.柴油車目測判煙稽查	500	521	100%
船舶	1.目測判煙	100	110	100%
	2.油品抽測	20	20	100%
宣導活動	1.宣導資料夾製作	2000	2000	100%
	2.宣導看板維護	11	11	100%
	3.移動污染源綜合宣導	6	6	100%
	4.紅外線設備怠速熄火稽查宣導	12	12	100%
定檢站輔導查核		12	12	100%
定檢站檢測人員訓練會		2	2	100%
發布新聞稿		22	26	100%

6.補充說明：無

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度固定污染源管制計畫

- 1.主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2.執行機關：上境科技股份有限公司
- 3.計畫期程：112年1月21日起至112年12月31日止
- 4.經費：678萬1,517元整
- 5.成果摘要：

序號	工作事項	計畫目標	執行量	總進度 完成率
1	辦理許可申請案件審查。	12式/月	12式/月	100%
2	許可申請案發證作業。	12式/月	12式/月	100%
3	固定源操作許可證現場查核。	41張	41張	100%
4	事業廢棄物再利用與未登工廠比對，擴充未納管對象。	12式	12式	100%
5	抽查技師簽證免審查對象50%及縣內委託機關新核發案件20%。	2張	2張	100%
6	許可試車檢督檢測100%。	依實際	35件	100%
7	固定污染源定檢進行現場監督檢測50%、報告審查、建檔相關行政事宜。	10件	37件	100%
8	排放量申報輔導及審查作業。	4季	4季	100%
9	清查公司場所原物料、燃料使用情形。	依實際	108家	100%
10	清查操作許可證HAPs申請量。	11式/月	11式/月	100%
11	清查縣內鍋爐數量及防制效率。	依實際	34家	100%
12	更新、擴充清查結果彙整污染地圖及資料庫建檔。	11月	11式/月	100%
13	推動固定污染源使用潔淨能源。	12式/月	12式/月	100%
14	研析訂定縣內較嚴之行業別排放標準。	依實際	依實際	100%
15	辦理許可宣導說明會。	1場	1場	100%
16	追蹤輔導屢遭陳情固定污染源。	11月	11式/月	100%
17	清查縣內塗裝業塗裝製程污染及控制技術。	依實際	11件	100%
18	清查VOC排放前20大工廠控制技術。	1式	1式	100%
19	火化場查核及輔導作業。	12式/月	12式/月	100%
20	更新空污事件應變處理查詢系統。	4季	4季	100%
21	辦理空污費審查作業及查核。	4式/季	4式/季	100%
22	空污費申報帳目核對結算通知。	4式/季	4式/季	100%

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度固定污染源管制計畫

- 1.主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2.執行機關：上境科技股份有限公司
- 3.計畫期程：112年1月21日起至112年12月31日止
- 4.經費：678萬1,517元整
- 5.成果摘要：

序號	工作事項	計畫目標	執行量	總進度完成率
23	空污費現場複審查核(針對各別季排放大於1公噸之工廠)。	4式/季	4式/季	100%
24	CEMS月報查核。	12月	12月	100%
25	調查公私場所逸散性粒狀污染物製作及廢棄收集處理情形並推動密閉操作	依實際	12家	100%
26	執行「固定源逸散性粒狀污染物管理辦法」法規符合度查核。	12月	12月	100%
27	港區堆置場運輸作業車輛稽(巡)查。	依實際	92輛	100%
28	道路認養洗掃工作查核。	12月	12月	100%
29	清查轄內列管餐飲業之基本資料(既有清查)。	12月	12月	100%
30	清查轄內列管餐飲業之基本資料(新增家數)。	12月	12月	100%
31	餐飲業油煙管制成果之講座、說明會議。	1場	3場	100%
32	餐飲業個別輔導協談並追蹤改善。	80件次	273件次	100%
33	提供餐飲業者可行性之改善建議。	11月	11月	100%
34	規劃適當污染防制設備提供業者參考。	50件次	55件次	100%
35	周界異味官能檢測。	19點	19點	100%
36	加強露天燒烤營業期間巡檢與輔導作業。	7月	7月	90%
37	露天燃燒好發村里宣導。	12月	12月	100%
38	減少露天燃燒農業廢棄物宣導活動。	1場	1場	100%
39	新增列管裸露地面積2000平方公尺改善率達80%以上。	2000M2	15494M2	100%
40	裸露地地主資料查詢及輔導改善。	依實際	1處	100%
41	裸露地調查建檔。	依實際	1處	100%
42	易發源(地)及敏感污染源巡查。	12月	12月	100%
43	巡檢道路通報改善及處分。	依實際	0件	100%

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度固定污染源管制計畫

- 1.主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2.執行機關：上境科技股份有限公司
- 3.計畫期程：112年1月21日起至112年12月31日止
- 4.經費：678萬1,517元整
- 5.成果摘要：

序號	工作事項	計畫目標	執行量	總進度完成率
44	減少紙錢燃燒宣導。	12月	12月	100%
45	環保寺廟示範推廣宣導。	1場	2場	100%
46	清查縣內金爐燃燒減量寺廟。	12月	12月	100%
47	輔導修建(或新設)環保金爐(安裝空氣污染防制設備)。	1座	2座	100%
48	大氣有害空氣污染源檢測及大氣重金屬污染源檢測。	4站次	4站次	100%
49	RATA稽查檢測。	1根次	1根次	100%
50	環保新聞宣導。	11篇	11篇	0%
51	配合非上班時間突發或陳情案件稽查與追蹤改善。	12月	12月	100%
52	重油含硫量檢測分析	2點次	2點次	100%
53	執行表面塗裝行業別之原料中VOCs含量進行抽檢	3點處	3點處	100%
54	教育訓練	1場	2場	100%
55	期中報告	1場	1場	100%
56	期末報告	1場	1場	100%

6.補充說明：

111.12.28府主歲字第1111605403號函核准本縣辦理112年度「空氣污染防制計畫-固定污染源管制計畫」預算不敷支應，經費144萬9,000元整，採超支併決算方式辦理。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度空氣品質管理發展計畫

- 1、主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2、執行機關：鼎環工程顧問股份有限公司
- 3、計畫期程：112年2月17日至112年12月31日
- 4、經費：369萬7,000元整
- 5、成果摘要：

序號	工作事項	計畫目標	執行情形	總進度完成率
1	空氣品質資訊蒐集分析	1式	1式	100%
2	空氣品質與健康識能提升宣導	5場	5場	100%
3	排放源污染資料分析	1式	1式	100%
4	追蹤檢討空氣污染防制計畫	1式	1式	100%
5	辦理空氣品質不良因應防制措施	1式	1式	100%
6	空氣品質淨化區管理查核及推廣校園清淨空氣綠牆	1式	1式	100%
7	推動室內空氣品質自主管理	1式	1式	100%
8	追蹤檢討空氣品質改善維護各項補助計畫執行成效	1式	1式	100%

6.補充說明：

111.12.28府主歲字第1111605403號函核准本縣辦理112年度「空氣汙染防制計畫-空氣品質管理發展計畫」預算不敷支應，經費39萬7,000元整，採超支併決算方式辦理。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度環境教育計畫

- 1、主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2、執行機關：澎湖縣政府環境保護局
- 3、計畫期程：112年1月1日至112年12月31日
- 4、經費：670萬2,403元整
- 5、成果摘要：

工作事項	計畫目標	執行量	總進度完成率
環境季及其他環境教育相關活動之創新及特色作為計畫	配合環境節日辦理環境教育相關活動及相關創新及特色活動	辦理2023地球日、國際生態多樣性日活動及世界環境日等環境日活動，總計398人次參加。辦理環境教育基礎課程16場次，計1,478人參加。	100%
環境教育法第19條執行成效輔導查核及第24條限期辦理相關作業計畫	輔導、查核各單位環境教育計畫及成果提報。	轄內列管127個單位均完成112年度環境教育成果及112年度環境教育計畫提報作業，提報率100%。	100%
澎湖縣環境講習計畫	辦理環境講習	依縣內裁罰案件情形，計辦理3場次環境講習，計4件裁罰案完成講習，並辦理1場次說明會。	100%
澎湖縣環境教育志工招募及運用計畫	辦理環境教育志工招募及運用	辦理環境教育志工特殊訓練、增能、研習課程，並運用志工協助各項環境教育計畫各項活動、及宣導，並表揚年度績優志工15名，減少政府人力負擔。	100%
環保志工群英會地方行政支援計畫	辦理環保志工群英會地方行政支援計畫	辦理環保志工群英會地方初賽1場次，計有16隊環保志工隊參與，另45位環保志工及工作人員參加環境部辦理環保志工群英會地方全國決賽。	100%

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度環境教育計畫

- 1、主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2、執行機關：澎湖縣政府環境保護局
- 3、計畫期程：112年 1月 1日至112年12 月31 日
- 4、經費：670萬2,403元整
- 5、成果摘要：

工作事項	計畫目標	執行量	總進度 完成率
寒（暑）假期環境教育營隊計畫	引導青少年參與環境課程，期望透過培訓，能夠讓學生重視環境議題，成為對環境負責，尊重大自然的好公民。	於本年度7、8月各辦理1梯次為期3天的暑假期環境教育營隊，學員共計60人。	100%
環境知識競賽地方行政支援計畫	配合辦理環境知識競賽國小、國中、高中及社會組縣內初賽。	完成本縣高中（職）以下學校環境知識網路熱身賽，計306人參加及地方環境知識縣內初賽1場次，計有260人報名參加，並由各組前5名參加全國總決賽。	100%
惜食料理食譜/惜食教案甄選活動地方行政支援計畫	辦理惜食料理食譜/惜食教案甄選活動地方行政支援計畫	惜食料理食譜/教案甄選活動之規劃依據徵選內容分為兩個組別，分別為惜食料理食譜組與惜食教案組。徵選活動共分為兩階段，第一階段為書面審查，及第二階段為現場審查，縣內甄選已於112年8月份辦理完畢，食譜組計有33件報名，19件進入第2階段複審，教案組計有4件報名，4件進入第2階段複賽，其中各組第1名分別代表本縣參加全國決賽。	100%
環境教育繪本徵選及推廣活動	辦理本縣環境教育徵選，並進行推廣活動	計 12 件故事作品參加徵選，年度選出優勝作品2件，佳作4件，綠生活故事獎1件。並至各幼兒園及國小辦理24場繪本導讀活動，計711人參加。	100%

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度環境教育計畫

- 1、主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2、執行機關：澎湖縣政府環境保護局
- 3、計畫期程：112年1月1日至112年12月31日
- 4、經費：670萬2,403元整
- 5、成果摘要：

國家環境教育獎地方初審作業計畫	完成第9屆國家環境教育獎地方初審作業計畫	計辦理第9屆國家環境教育獎地方初審作業說明會1場次，並推薦機關構組-澎湖國家風景區管理處、團體組-財團法人海洋公民基金會、個人組-巫佳容君等3組參加第9屆國家環境教育獎全國評選。	100%
社區環境調查及培力計畫	推動社區環境調查及培力計畫	推動本縣馬公市東衛社區、白沙鄉赤崁社區，及望安鄉東吉社區等3個社區之社區環境調查及培力計畫，由各社區推動培力社區民眾環境教育課程，以培養環境教育公民素質。	100%

6.補充說明：

112.06.29府主歲字第1121602530號函核准環境保護基金辦理環境部補助本縣辦理112年度社區環境調查及培力計畫暨臨時人員調整基本工資經費46萬8,000元整，均採超支併決算方式辦理。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度澎湖縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫

- 1.主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2.執行機關：澎湖縣政府環境保護局
- 3.計畫期程：112年1月1日至112年12月31日
- 4.經費：118萬7,650元整
- 5.成果摘要：

序號	執行項目	計畫目標	執行量	總進度完成率
1	稽巡查本縣毒化物列管場	40次	42次	100%
2	辦理本縣毒化災應變單位及業者不定期電話通聯測試	40次	40次	100%
3	辦理相關人員教育訓練或法規說明會	1場次	3場次	100%
4	辦理毒化物污染防救宣導活動	6場次	8場次	100%
5	辦理毒性化學物質災害應變兵棋推演或實兵演練	1場次	2場次	100%
6	不定期篩選廠商名單或依行政院環境保護署所提相關行業名單，配合辦理聯合稽查或重點稽查(節慶專案)	-	5次	-

6.補充說明：

本計畫全額由環境部毒物及化學物質局補助辦理。
(土污基金:120萬元整)

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國110度

112年度水污染防治計畫

- 1、主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2、執行機關：澎湖縣政府環境保護局
- 3、計畫期程：112年1月1日至112年12月31日
- 4、經費：20,943元整
- 5、成果摘要：

項次	工作內容	計畫目標	執行情形	總進度完成率
1	辦理水污染防治計畫業務	100%	—	100%

6.補充說明：無。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

112年度土壤及地下水污染調查及查證工作計畫

- 1、主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2、執行機關：亞太環境科技股份有限公司
- 3、計畫期程：112年1月1日至112年12月20日
- 4、經費：610萬元整
- 5、成果摘要：

項次	工作內容	計畫目標	執行情形	總進度完成率
1	地下水監測	6口	6口	100%
2	監測井設置	2口	2口	100%
3	監測井維護	2口	2口	100%
4	監測井景況評估	2口	2口	100%
5	監測井廢井	2口	2口	100%
6	污染場址現場查核	60次	60次	100%
7	加油站查核	228次	228次	100%
8	土壤及地下水法規說明會	2場	2場	100%

6.補充說明：

本計畫全額由環境部補助辦理。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112度

112年度一般行政管理

- 1、主管機關：澎湖縣政府環境保護局
- 2、執行機關：澎湖縣政府環境保護局
- 3、計畫期程：112年1月1日至112年12月31日
- 4、經費：973萬8,339元整
- 5、成果摘要：

項次	工作內容	計畫目標	累積完成數	執行成果百分比%
1	辦理一般行政業務(項)	1	1	100%

6.補充說明：

111.12.28府主歲字第1111605403號函核准本縣辦理「空氣污染防制約用人員進用計畫」經費55萬元整、112.06.29府主歲字第1121602592號函核准一般行政管理計畫-用人費用及服務費用，因應112年度約聘（僱）人員及臨時人員待遇調整經費38萬2,000元整、112.08.25府主歲字第1121603416號函核准一般行政管理計畫辦理「清淨空氣綠牆計畫」經費2萬9,000元整，均採超支併決算方式辦理。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

本年度預算，奉核列基金來源4,395萬3,000元，基金用途5,041萬8,000元，短絀646萬5,000元。

(一) 基金來源實收為5,243萬2,173元。

- 1、徵收及依法分配收入-污染防制及防治收入實收2,537萬9,123元。
 - 回收清除處理收入實收21萬7,778元。
 - 違規罰款收入實收5萬3,150元。
 - 環保提撥收入實收68萬8,020元。
- 2、財產收入-利息收入實收54萬8,139元。
- 3、政府撥入收入-政府其他撥入收入實收2,554萬5,963元。

(二) 基金用途實支為4,785萬3,517元。

- 1、空氣污染防制計畫-營建工程污染防制計畫實支426萬8,598元。
 - 移動污染源稽查管制計畫實支964萬4,359元。
 - 固定污染源稽查管制計畫實支678萬1,517元。
 - 空氣品質管理發展計畫實支369萬7,000元。
- 2、環境教育計畫實支789萬53元。
- 3、水污染防治計畫實支583萬3,651元。
- 4、一般行政管理實支973萬8,339元。

(三) 本年度基金來源較預算數超收847萬9,173元。

- 1、污染防制及防治收入-固定污染源空污費部分，主要徵收來源為尖山發電廠，超收158萬467元。營建工程空污費因營建大型公共工程案件增加所致，造成超收811萬3,826元。水污染防治費超收71萬8,983元。移動污染源空污費因污染源油燃料種類成分與數量估算超收156萬5,847元，共超收1,197萬9,123元。
- 2、回收清除處理收入因各鄉市公所繳納非隨水費徵收清除處理費及一般事業廢棄物代清除、處理費收入，致超收2萬1,778元。
- 3、違規罰款收入因營建工程空污費未均依繳費期限內繳納，致超收3萬3,150元。
- 4、環保提撥收入-廢棄物回收變賣所得收入以各鄉市公所廢棄物變賣所得提撥未如預期，造成短收12萬310元，罰鍰提撥收入未如預期，致短收20萬8,290元。
- 5、利息收入因增加定期存款所致增加34萬8,139元。
- 6、政府其他撥入收入因環境部補助112年度空氣污染防制各項計畫款減少致短收381萬5,037元。

(四) 本年度基金用途較預算數短絀256萬4,483元。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

- 1、空氣污染防治計畫-環境部補助移動污染源稽查管制計畫、固定污染源稽查管制計畫、空氣品質管理發展計畫依環境部核定補助經費撙節支用。
- 2、環境教育計畫-為辦理環境部補助本縣辦理112年度社區環境調查及培力計畫及臨時人員調整基本工資經費46萬8,000元整，均採超支併決算方式辦理。
- 3、水汙染防治計畫-環境部補助水汙染防治計畫依環境部核定補助經費撙節支用。
- 4、一般行政管理-為辦理環境部補助本縣「空氣污染防治約用人員進用計畫」及辦理「清淨空氣綠牆計畫」暨約聘（僱）人員及臨時人員待遇調整等經費96萬1,000元整，均採超支併決算方式辦理。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出：

本期賸餘451萬6,928元、調整非現金項目232萬4,332元，業務活動之淨現金流入684萬1,260元。

(二) 其他活動之淨現金流出：無。

(三) 期初現金及約當現金為1億347萬9,549元，期末現金及約當現金為1億1,032萬809元，現金及約當現金淨增684萬1,260元，較預算數增加1,330萬6,260元。

四、資產負債情況：

(一) 資 產：本年度決算數為1億1,623萬7,410元，上年度決算數為1億1,051萬3,865元，增加572萬3,545元，主要增加原因係本期賸餘增加所致。

流動資產1億1,612萬3,506元：銀行存款1億1,032萬809元；應收帳款580萬2,697元。

固定資產11萬3,904元：土地改良物2,462元；機械及設備11萬1,442元。

(二) 負 債：本年度決算數為1,212萬2,486元，上年度決算數為1,091萬5,869元，增加120萬6,617元，主要原因係應付費用增加所致。

流動負債1,212萬2,486元：應付代收款1萬9,487元；應付費用1,210萬2,999元。

(三) 淨 資 產：本年度決算數為1億411萬4,924元，上年度決算數為9,959萬7,996元，增加451萬6,928元，主要增加原因係本期賸餘增加所致。

淨資產1億411萬4,924元：係累積餘額1億411萬4,924元。

澎湖縣環境保護基金

總說明

中華民國112年度

五、其他：

(一) 納入國庫集中支付說明：無

(二) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以前年度補辦預算事項：

1 111.12.28府主歲字第1111605403號函核准本縣辦理112年度「空氣汙染防制計畫」預算不敷支應，經費239萬6,000元整，採超支併決算方式辦理。

2 112.06.29府主歲字第1121602530號函核准環境保護基金辦理環境部補助本縣辦理112年度社區環境調查及培力計畫暨臨時人員調整基本工資經費46萬8,000元整，採超支併決算方式辦理。

3 112.06.29府主歲字第1121602592號函核准一般行政管理計畫-用人費用及服務費用，因應112年度約聘（僱）人員及臨時人員待遇調整經費38萬2,000元整，採超支併決算方式辦理。

4 112.08.25府主歲字第1121603416號函核准一般行政管理計畫辦理「清淨空氣綠牆計畫」經費2萬9,000元整，採超支併決算方式辦理。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

澎湖縣環境保護基金
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	43,953,000	100.00	52,432,173	100.00	8,479,173	19.29	57,402,548	100.00
徵收及依法分配收入	14,392,000	32.74	26,338,071	50.23	11,946,071	83.00	25,776,665	44.91
污染防治及防治收入	13,400,000	30.49	25,379,123	48.40	11,979,123	89.40	24,663,968	42.97
回收清除處理收入	196,000	0.45	217,778	0.42	21,778	11.11	229,012	0.40
違規罰款收入	20,000	0.05	53,150	0.10	33,150	165.75	35,919	0.06
環保提撥收入	776,000	1.77	688,020	1.31	-87,980	-11.34	847,766	1.48
財產收入	200,000	0.46	548,139	1.05	348,139	174.07	272,606	0.47
利息收入	200,000	0.46	548,139	1.05	348,139	174.07	272,606	0.47
政府撥入收入	29,361,000	66.80	25,545,963	48.72	-3,815,037	-12.99	31,353,277	54.62
政府其他撥入收入	29,361,000	66.80	25,545,963	48.72	-3,815,037	-12.99	31,353,277	54.62
其他收入								
受贈收入								
雜項收入								
基金用途	50,418,000	114.71	47,853,517	91.27	-2,564,483	-5.09	48,130,133	83.85
空氣汙染防制計畫	27,290,000	62.09	24,391,474	46.52	-2,898,526	-10.62	21,996,997	38.32
其他	27,290,000	62.09	24,391,474	46.52	-2,898,526	-10.62	21,996,997	38.32
環境教育計畫	7,557,000	17.19	7,890,053	15.05	333,053	4.41	11,541,508	20.11
其他	7,557,000	17.19	7,890,053	15.05	333,053	4.41	11,541,508	20.11
水汙染防治計畫	6,200,000	14.11	5,833,651	11.13	-366,349	-5.91	6,777,573	11.81
其他	6,200,000	14.11	5,833,651	11.13	-366,349	-5.91	6,777,573	11.81
一般行政管理	9,371,000	21.32	9,738,339	18.57	367,339	3.92	7,814,055	13.61
其他	9,371,000	21.32	9,738,339	18.57	367,339	3.92	7,814,055	13.61
本期賸餘(短絀)	-6,465,000	-14.71	4,578,656	8.73	11,043,656	-	9,272,415	16.15
期初基金餘額	86,347,000	196.45	99,422,364	189.62	13,075,364	15.14	90,149,949	157.05
解繳公庫								
期末基金餘額	79,882,000	181.74	104,001,020	198.35	24,119,020	30.19	99,422,364	173.20

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	43,953,000	52,432,173	8,479,173	19.29	
徵收及依法分配收入	14,392,000	26,338,071	11,946,071	83.00	
污染防制及防治收入	13,400,000	25,379,123	11,979,123	89.40	
固定污染源空污費	4,700,000	6,280,467	1,580,467	33.63	固污空污費主要收入為尖山發電廠，該廠因補繳先前之短報空污費以致超收。
營建工程空污費	4,700,000	12,813,826	8,113,826	172.63	營建工程空污費因營建大型公共工程案件增加以致超收。
水污染源防治費	1,000,000	1,718,983	718,983	71.90	水污染防治費較預計數量多。
移動污染源空污費	3,000,000	4,565,847	1,565,847	52.19	移動污染源空污費因污染源油燃料種類成分與數量估算以致超收。
回收清除處理收入	196,000	217,778	21,778	11.11	回收清除處理收入增加，因各鄉市公所繳納非隨水費徵收清除處理費。
違規罰款收入	20,000	53,150	33,150	165.75	主要係營建工程空污費逾期申報案件增加。
環保提撥收入	776,000	688,020	-87,980	-11.34	
廢棄物回收變賣所得收入	565,000	685,310	120,310	21.29	主要係廢棄物回收變賣收入以各鄉市公所廢棄物變賣所得提撥。
罰鍰提撥收入	211,000	2,710	-208,290	-98.72	主要係罰鍰案件減少以短超收未如預期。
財產收入	200,000	548,139	348,139	174.07	利息收入因增加定期存款所致。
利息收入	200,000	548,139	348,139	174.07	
政府撥入收入	29,361,000	25,545,963	-3,815,037	-12.99	
政府其他撥入收入	29,361,000	25,545,963	-3,815,037	-12.99	主要係因中央補助款各計畫減少致短收。

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	50,418,000	47,853,517	-2,564,483	-5.09	
空氣汙染防制計畫	27,290,000	24,391,474	-2,898,526	-10.62	
營建工程汙染防制	4,310,000	4,268,598	-41,402	-0.96	
服務費用	4,290,000	4,268,598	-21,402	-0.50	
旅運費	60,000	48,598	-11,402	-19.00	
印刷裝訂與廣告費	10,000	10,000			
專業服務費	4,220,000	4,210,000	-10,000	-0.24	
材料及用品費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
移動汙染源稽查管制	11,095,000	9,644,359	-1,450,641	-13.07	
服務費用	10,987,000	9,644,359	-1,342,641	-12.22	
旅運費	72,000	35,359	-36,641	-50.89	
專業服務費	10,915,000	9,609,000	-1,306,000	-11.97	
材料及用品費	13,000		-13,000	-100.00	
用品消耗	13,000		-13,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費	95,000		-95,000	-100.00	
捐助、補助與獎助	95,000		-95,000	-100.00	
固定汙染源稽查管制	6,700,000	6,781,517	81,517	1.22	
服務費用	6,692,000	6,781,517	89,517	1.34	
旅運費	72,000	52,169	-19,831	-27.54	
專業服務費	6,620,000	6,729,348	109,348	1.65	
材料及用品費	8,000		-8,000	-100.00	
用品消耗	8,000		-8,000	-100.00	
空氣品質管理發展	3,697,000	3,697,000			
服務費用	3,697,000	3,697,000			
旅運費	72,000	72,000			
專業服務費	3,625,000	3,625,000			
推動室內空氣品質管理	1,488,000		-1,488,000	-100.00	
服務費用	1,488,000		-1,488,000	-100.00	
旅運費	48,000		-48,000	-100.00	

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	%	
專業服務費	1,440,000		-1,440,000	-100.00	
環境教育計畫	7,557,000	7,890,053	333,053	4.41	包括辦理環境教育業務行政工作預算數39萬9,000元計1人，決算數41萬6,451元計1人。
服務費用	7,539,000	7,446,338	-92,662	-1.23	
旅運費	110,000	71,808	-38,192	-34.72	
印刷裝訂與廣告費	22,000		-22,000	-100.00	
一般服務費	1,599,000	1,604,101	5,101	0.32	
專業服務費	5,808,000	5,770,429	-37,571	-0.65	
材料及用品費	12,000	12,000			
用品消耗	12,000	12,000			
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	6,000	431,715	425,715	7,095.25	
捐助、補助與獎助	6,000	431,715	425,715	7,095.25	
水汙染防治計畫	6,200,000	5,833,651	-366,349	-5.91	
服務費用	6,180,000	5,833,651	-346,349	-5.60	
旅運費	50,000	19,573	-30,427	-60.85	
印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費	6,100,000	5,812,708	-287,292	-4.71	
專業服務費	20,000	1,370	-18,630	-93.15	
材料及用品費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
一般行政管理	9,371,000	9,738,339	367,339	3.92	包括辦理空氣品質改善維護等業務及陳情案件電話接聽業務，預算數540萬8,000元計11人，決算數579萬6,442元計11人。
用人費用	3,638,000	3,772,717	134,717	3.70	
聘僱及兼職人員薪資	2,650,000	2,827,219	177,219	6.69	
超時工作報酬	55,000	24,400	-30,600	-55.64	
獎金	333,000	307,169	-25,831	-7.76	
退休及卹償金	171,000	141,852	-29,148	-17.05	
福利費	429,000	472,077	43,077	10.04	
服務費用	5,589,000	5,851,418	262,418	4.70	
旅運費	48,000	7,976	-40,024	-83.38	

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	%	
印刷裝訂與廣告費	81,000		-81,000	-100.00	
一般服務費	5,440,000	5,828,442	388,442	7.14	
專業服務費	20,000	15,000	-5,000	-25.00	
材料及用品費	60,000	5,460	-54,540	-90.90	
用品消耗	60,000	5,460	-54,540	-90.90	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	84,000	108,744	24,744	29.46	
捐助、補助與獎助		28,500	28,500	--	
競賽及交流活動費	84,000	80,244	-3,756	-4.47	

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	1,277,823	-1,102,191					-61,728	113,904
土地改良物	246,172	-243,710						2,462
機械及設備	1,031,651	-858,481					-61,728	111,442

註：本年度累計折舊變動數61,728元，係本年度累計折舊數61,728元。

項 目	債 權 人	期初帳面金額

環境保護局

保護基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度增加數		本年度減少數		期末帳面金額
預算數	決算數	預算數	決算數	

澎湖縣環境
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
合 計			

保護基金
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			

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	5	5		
聘用人員	2	2		
約僱人員	3	3		
兼任人員	1	1		兼辦會計人員
總 計	6	6		

註：1、一般行政管理實際進用專業臨時人員5人、約用人員1人、陳情案件電話接聽臨時人員4人。
 2、環境教育計畫實際進用臨時人員1人。

用人費用彙計表

澎湖縣環境保護基金
 用人計畫表
 102年度

澎湖縣環境
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
一般行政管理		2,650,000	55,000		333,000
聘僱人員		2,650,000	55,000		333,000
顧問人員					
合 計		2,650,000	55,000		333,000

保護基金
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
171,000		429,000		3,638,000		3,638,000
171,000		429,000		3,638,000		3,638,000
171,000		429,000		3,638,000		3,638,000

澎湖縣環境
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
一般行政管理		2,827,219	24,400		307,169
聘僱人員		2,827,219	24,400		307,169
顧問人員					
合 計		2,827,219	24,400		307,169

註：1、編制外之使用人力預算數580萬7,000元，決算數621萬2,893元。

2、年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第 1124002162 號函訂定「一百十二年軍公教人員年終工作獎

保護基金
彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						
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
141,852		472,077		3,772,717		3,772,717
141,852		472,077		3,772,717		3,772,717
141,852		472,077		3,772,717		3,772,717

金發給注意事項」之規定辦理，預算數33萬元，計5人，決算數30萬7,169元，計5人。

澎湖縣環境保護基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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	%	
合計									

業務計畫
業務計畫表
圖表

項目	計畫	執行	績效
111.11			
120.11			
130.11			
140.11			

主要業務計畫執行績效摘要表

澎湖縣環境
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
空氣汙染防制計畫			27,290,000		24,391,474
環境教育計畫			7,557,000		7,890,053
水汙染防治計畫			6,200,000		5,833,651
一般行政管理			9,371,000		9,738,339

保護基金
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	%	
		-2,898,526	-10.62	111.12.28府主歲字第1111605403號函核准本縣辦理112年度「空氣汙染防制計畫」預算不敷支應，經費239萬6,000元整，採超支併決算方式辦理。
		333,053	4.41	
		-366,349	-5.91	
		367,339	3.92	

澎湖縣環境保護基金
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	3,638,000	3,772,717	134,717	3.70
聘僱及兼職人員薪資	2,650,000	2,827,219	177,219	6.69
超時工作報酬	55,000	24,400	-30,600	-55.64
獎金	333,000	307,169	-25,831	-7.76
退休及卹償金	171,000	141,852	-29,148	-17.05
福利費	429,000	472,077	43,077	10.04
服務費用	46,462,000	43,522,881	-2,939,119	-6.33
旅運費	532,000	307,483	-224,517	-42.20
印刷裝訂與廣告費	123,000	10,000	-113,000	-91.87
一般服務費	13,139,000	13,245,251	106,251	0.81
專業服務費	32,668,000	29,960,147	-2,707,853	-8.29
材料及用品費	133,000	17,460	-115,540	-86.87
用品消耗	133,000	17,460	-115,540	-86.87
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185,000	540,459	355,459	192.14
捐助、補助與獎助	101,000	460,215	359,215	355.66
競賽及交流活動費	84,000	80,244	-3,756	-4.47
合 計	50,418,000	47,853,517	-2,564,483	-5.09

澎湖縣環境保護基金
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	55,000		-55,000	-100.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	5,807,000	6,212,893	405,893	6.99	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	192,000	116,370	-75,630	-39.39	主要係計畫經費摺節支出所致。
補(協)助政府機關(構)		28,500	28,500	--	
捐助國內團體	6,000	431,715	425,715	7,095.25	主要係環境部補助本縣辦理112年度社區環境調查及培力計畫經費45萬元整，經澎湖縣政府112.06.29府主歲字第1121602530號函核准採超支併決算方式辦理所致。

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	116,237,410	100.00	110,513,865	100.00	5,723,545	5.18
流動資產	116,123,506	99.90	110,338,233	99.84	5,785,273	5.24
現金	110,320,809	94.91	103,479,549	93.63	6,841,260	6.61
銀行存款	110,320,809	94.91	103,479,549	93.63	6,841,260	6.61
應收款項	5,802,697	4.99	6,858,684	6.21	-1,055,987	-15.40
應收帳款	5,802,697	4.99	6,858,684	6.21	-1,055,987	-15.40
固定資產	113,904	0.10	175,632	0.16	-61,728	-35.15
土地改良物	2,462	-	2,462	-		
土地改良物	246,172	0.21	246,172	0.22		
累計折舊 - 土地改良物	-243,710	-0.21	-243,710	-0.22		
機械及設備	111,442	0.10	173,170	0.16	-61,728	-35.65
機械及設備	1,031,651	0.89	1,031,651	0.93		
累計折舊 - 機械及設備	-920,209	-0.79	-858,481	-0.78	-61,728	7.19
合 計	116,237,410	100.00	110,513,865	100.00	5,723,545	5.18

保護基金

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	12,122,486	10.43	10,915,869	9.88	1,206,617	11.05
流動負債	12,122,486	10.43	10,915,869	9.88	1,206,617	11.05
應付款項	12,122,486	10.43	10,915,869	9.88	1,206,617	11.05
應付代收款	19,487	0.02	18,052	0.02	1,435	-7.95
應付費用	12,102,999	10.41	10,897,817	9.86	1,205,182	11.06
淨資產	104,114,924	89.57	99,597,996	90.12	4,516,928	4.54
淨資產	104,114,924	89.57	99,597,996	90.12	4,516,928	4.54
淨資產	104,114,924	89.57	99,597,996	90.12	4,516,928	4.54
累積餘額	104,114,924	89.57	99,597,996	90.12	4,516,928	4.54
合 計	116,237,410	100.00	110,513,865	100.00	5,723,545	5.18

澎湖縣環境保護基金
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	52,432,173	100.00	57,402,548	100.00	-4,970,375	-8.66
徵收及依法分配收入	26,338,071	50.23	25,776,665	44.91	561,406	2.18
污染防制及防治收入	25,379,123	48.40	24,663,968	42.97	715,155	2.90
回收清除處理收入	217,778	0.42	229,012	0.40	-11,234	-4.91
違規罰款收入	53,150	0.10	35,919	0.06	17,231	47.97
環保提撥收入	688,020	1.31	847,766	1.48	-159,746	-18.84
財產收益	548,139	1.05	272,606	0.47	275,533	101.07
財產孳息收入	548,139	1.05	272,606	0.47	275,533	101.07
政府撥入收入	25,545,963	48.72	31,353,277	54.62	-5,807,314	-18.52
政府其他撥入收入	25,545,963	48.72	31,353,277	54.62	-5,807,314	-18.52
支出	47,915,245	91.39	48,192,037	83.95	-276,792	-0.57
人事支出	3,772,717	7.20	3,491,921	6.08	280,796	8.04
人事支出	3,772,717	7.20	3,491,921	6.08	280,796	8.04
業務支出	43,620,585	83.19	43,538,212	75.85	82,373	0.19
業務支出	43,620,585	83.19	43,538,212	75.85	82,373	0.19
獎補助支出	460,215	0.88	1,100,000	1.92	-639,785	-58.16
補（協）助政府機關（構）	28,500	0.05			28,500	--
捐助國內團體	431,715	0.82	1,100,000	1.92	-668,285	-60.75
財產損失			176	-	-176	-100.00
財產交易損失			176	-	-176	-100.00
折舊、折耗及攤銷	61,728	0.12	61,728	0.11		
固定資產折舊	61,728	0.12	61,728	0.11		
本期賸餘（短絀）	4,516,928	8.61	9,210,511	16.05	-4,693,583	-50.96
期初淨資產	99,597,996	189.96	90,387,485	157.46	9,210,511	10.19
解繳公庫						
期末淨資產	104,114,924	198.57	99,597,996	173.51	4,516,928	4.54

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。

澎湖縣環境保護基金

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)	4,516,928
調整非現金項目	2,324,332
業務活動之淨現金流入 (流出)	6,841,260
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增 (淨減)	6,841,260
期初現金及約當現金	103,479,549
期末現金及約當現金	110,320,809

澎湖縣環境保護基金
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	52,432,173		52,432,173	收入
徵收及依法分配收入	26,338,071		26,338,071	徵收及依法分配收入
財產收入	548,139		548,139	財產收益
政府撥入收入	25,545,963		25,545,963	政府撥入收入
基金用途	47,853,517	61,728	47,915,245	支出
用人費用	3,772,717		3,772,717	人事支出
服務費用	43,522,881	97,704	43,620,585	業務支出
材料及用品費	17,460	-17,460		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	80,244	-80,244		
捐助、補助與獎助	460,215		460,215	獎補助支出
		61,728	61,728	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,578,656	-61,728	4,516,928	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	99,422,364	175,632	99,597,996	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	104,001,020	113,904	104,114,924	期末淨資產

註：調整數說明如下：

- 預算執行數欄「基金用途」47,853,517元與會計支出欄「基金用途」47,915,245元間之調整數61,728元，係「折舊、折耗及攤銷」認列資產折舊數61,728元。
- 預算執行數欄「服務費用」43,522,881元與「基金用途」會計支出43,620,858元間之調整數97,704元，係為材料及用品費及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」之交流活動費80,244元，歸屬業務支出所致。
- 預算執行數欄「材料及用品費」17,460元，歸屬業務支出，爰扣除並調整至「業務支出」。

主辦會計人員：

會計室主任高淑玲

基金主持人：

澎湖縣政府楊書舜
環境保護局長

