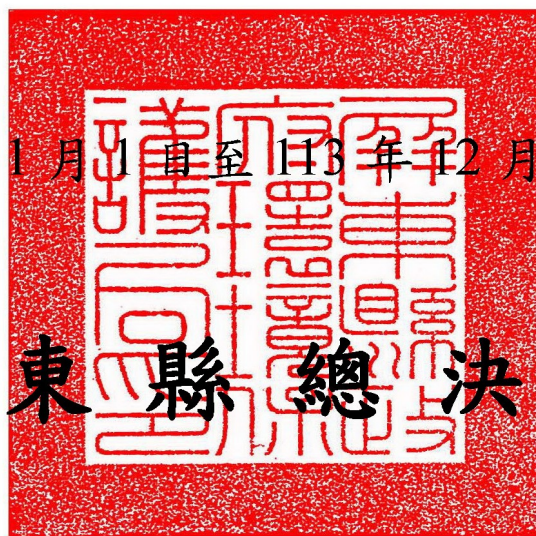


中 華 民 國 113 年 度

(113 年 1 月 1 日 至 113 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113年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第 1 頁 至 第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁 至 第 5 頁
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	第 7 頁 至 第 7 頁
二、基金用途明細表	第 8 頁 至 第 11 頁
三、資本資產明細表	第 12 頁 至 第 12 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 14 頁 至 第 15 頁
五、員工人數彙計表	第 16 頁 至 第 16 頁
六、用人費用彙計表	第 18 頁 至 第 21 頁
七、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 頁 至 第 23 頁
八、各項費用彙計表	第 24 頁 至 第 24 頁
九、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 頁 至 第 25 頁
丙、會計報表	
(1) 平衡表	第 28 頁 至 第 29 頁
(2) 收入支出表	第 30 頁 至 第 31 頁
(3) 現金流量表	第 32 頁 至 第 32 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 33 頁 至 第 33 頁

甲、總 說 明

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 業務計畫之實施內容

1、空氣污染防治計畫：

- (1) 執行空氣污染防治相關工作。
- (2) 補助及執行各項空氣污染改善工作。
- (3) 研訂空氣污染防治技術及管制之策略。
- (4) 空氣污染源改善之獎勵。
- (5) 空氣品質監測。
- (6) 空氣污染防治執行成效稽核。
- (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、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。

(二) 年度執行之業務計畫

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 113 年度

1、空氣污染防治計畫：

- (1) 113 年度屏東縣營建工程污染管理暨高屏溪河川揚塵防制推動計畫。
- (2) 113 年度屏東縣砂石場稽查管制計畫。
- (3) 113 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) 113 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) 113 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。
- (6) 113 年度屏東縣空氣品質管理發展計畫。
- (7) 113 年度屏東縣空氣品質監測站操作維護及品保品管計畫。
- (8) 113 年度屏東縣室內空氣品質稽查管理計畫。
- (9) 113 年度屏東縣固定污染源管制及空品不良期間應變計畫。
- (10) 113 年度屏東縣機車排氣檢測暨宣導活動計畫。
- (11) 113 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。
- (12) 113 年度屏東縣柴油車污染管制暨綠色運輸推廣計畫。
- (13) 113 年度屏東縣空氣污染等陳情案件稽查管制計畫。
- (14) 113 年度屏東縣非法棄置廢棄物易燃場址巡查管制計畫。
- (15) 113 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。
- (16) 中華民國 113 年全民運動會環境維護管理計畫。
- (17) 花仙子到你家活動。
- (18) 113 年度柴油垃圾車調修補助計畫。
- (19) 113 年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫。
- (20) 113 年度機動車輛排氣管污染管理事務計畫修正計畫案。
- (21) 113 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擴充案。
- (22) 113 年度公務機車補助方案。
- (23) 屏東縣畜牧異味空氣污染防治稽查專案。
- (24) 113 年度資源循環燃料採樣檢測事務計畫。
- (25) 113 年防制山陀兒風災倒伏樹木露天燃燒緊急清理開口契約。
- (26) 113 年防制山陀兒風災倒伏樹木露天燃燒緊急清理開口契約擴充案。
- (27) 運用屏東縣農業木質資材產製有機質堆肥避免露天燃燒委託代操作廚餘堆肥場計畫。
- (28) 屏東公共自行車租賃系統建置升級及營運管理計畫 113 年騎乘補貼。
- (29) 113 年度屏東縣公路公共運輸服務升級計畫雇用人員調薪。

2、低碳環境發展計畫：

- (1) 113 年度屏東縣因應氣候變遷暨環保國際事務推動計畫。
- (2) 113 年屏東縣推動低碳永續家園執行計畫。

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 113 年度

(3) 113 年屏東縣氣候變遷減緩及調適工作推動計畫。

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) 屏東縣高有機污染廢水資源化推動計畫。

(4) 屏東縣水污染列管事業稽查管制計畫。

(5) 屏東縣水污染防治費徵收查核計畫。

(6) 屏東縣河川水質監測計畫。

(7) 屏東縣推動漁船海上作業廢棄物回收計畫。

(8) 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。

(9) 屏東縣全國水環境水質改善業務支援計畫。

4、環境教育計畫：

(1) 屏東縣 113 年度環境教育計畫。

(2) 屏東縣 113 年度全民綠生活宣傳合辦計畫。

(3) 113 年度補助地方政府執行社區環境教育培力-環保小學堂推廣計畫。

(4) 113 年度補助地方政府執行社區環境教育培力-單一型。

(5) 113 年度補助地方政府執行社區環境教育培力-聯合型。

(6) 113 年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暨微電網應用推廣計畫。

(7) 屏東縣 113 年度環評及公糾、核安監督查核暨空污環境講習計畫。

(8) 113 年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 366,252,255 元，較預算數 383,054,000 元，減少 16,801,745 元，約 4.39%；主要減少原因係因營建工地件數及施工面積減少，以及固定污染源申請件數減少所致。

(二) 本次基金用途決算數 355,608,812 元，較預算數 338,176,000 元，增加 17,432,812 元，約 5.15%；主要增加原因為業務需要辦理超支併決算所致。

(三) 本期賸餘決算數 10,643,443 元，較預算賸餘數 44,878,000 元，減少賸餘 34,234,557 元，約 76.28%。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 11,549,728 元，主要係本期賸餘 8,305,682 元、折舊、折耗及攤

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 113 年度

銷 7,044,131 元、處理資產損失 36,581 元、流動資產淨減 1,037,996 元及流動負債淨減 4,874,662 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 4,742,951 元，主要係增加固定資產 4,742,951 元。

(三) 現金之淨增加 6,806,777 元，期初現金及約當現金 253,253,370 元，期末現金及約當現金 260,060,147 元。

四、資產負債情況

資產餘額 320,928,260 元，其中流動資產為 285,976,061 元，固定資產 34,931,758 元，無形資產 20,441 元；負債餘額為 71,452,599 元，全部為流動負債；淨資產 249,475,661 元，全部為累積餘額。

平 衡 表			
資 產	320,928,260	負 債	71,452,599
流動資產	285,976,061	流動負債	71,452,599
固定資產	34,931,758	淨資產	249,475,661
無形資產	20,441	淨資產	249,475,661
合 計	320,928,260	合 計	320,928,260

五、其他

(一) 本年度超支併決算金額為 45,506,919 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、運用屏東縣農業木質資材產製有機質堆肥避免露天燃燒委託代操作廚餘堆肥場計畫、中華民國 113 年全民運動會環境維護管理計畫等案件。

(二) 奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 購置異味空氣污染物採樣設備 2 套 836,000 元，經本府 113 年 7 月 23 日屏府主基金字第 1130070512 號函同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算，截至 113 年底執行數為 826,000 元。

2. 辦理「113 年度公務機車補助方案」購置電動機車輛 2,550,000 元，經本府 113 年 7 月 29 日屏府主基金字第 1130074454 號函同意於 113 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算，截至 113 年底執行數為 2,549,694 元。

乙、決算報表

壹、主 要 表

**屏東縣環境污染防治基金
基金來源、用途及餘絀表**

中華民國113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	383,054,000	100.00	366,252,255	100.00	-16,801,745	-4.39	334,474,507	100.00
徵收及依法分配收入	319,320,000	83.36	298,469,660	81.49	-20,850,340	-6.53	257,183,553	76.89
污染防治及防治收入	302,950,000	79.09	282,777,567	77.21	-20,172,433	-6.66	242,523,520	72.51
環保提撥收入	16,370,000	4.27	15,692,093	4.28	-677,907	-4.14	14,660,033	4.38
財產收入	903,000	0.24	2,515,382	0.69	1,612,382	178.56	1,773,797	0.53
利息收入	903,000	0.24	2,515,382	0.69	1,612,382	178.56	1,773,797	0.53
政府撥入收入	60,411,000	15.77	58,577,021	15.99	-1,833,979	-3.04	68,761,106	20.56
政府其他撥入收入	60,411,000	15.77	58,577,021	15.99	-1,833,979	-3.04	68,761,106	20.56
其他收入	2,420,000	0.63	6,690,192	1.83	4,270,192	176.45	6,756,051	2.02
雜項收入	2,420,000	0.63	6,690,192	1.83	4,270,192	176.45	6,756,051	2.02
基金用途	338,176,000	88.28	355,608,812	97.09	17,432,812	5.15	480,917,264	143.78
空氣污染防治計畫	281,176,000	73.40	292,337,382	79.82	11,161,382	3.97	421,388,815	125.99
購建固定資產	1,248,000	0.33	4,742,951	1.29	3,494,951	280.04	3,998,240	1.20
其他	279,928,000	73.08	287,594,431	78.52	7,666,431	2.74	417,390,575	124.79
水污染防治計畫	34,576,000	9.03	34,213,703	9.34	-362,297	-1.05	33,552,260	10.03
其他	34,576,000	9.03	34,213,703	9.34	-362,297	-1.05	33,552,260	10.03
環境教育計畫	21,899,000	5.72	22,032,727	6.02	133,727	0.61	20,976,189	6.27
其他	21,899,000	5.72	22,032,727	6.02	133,727	0.61	20,976,189	6.27
一般廢棄物清除處理計畫	525,000	0.14	7,025,000	1.92	6,500,000	1,238.10	5,000,000	1.49
其他	525,000	0.14	7,025,000	1.92	6,500,000	1,238.10	5,000,000	1.49
本期賸餘(短絀)	44,878,000	11.72	10,643,443	2.91	-34,234,557	-76.28	-146,442,757	-43.78
期初基金餘額	324,118,000	84.61	203,880,019	55.67	-120,237,981	-37.10	350,322,776	104.74
解繳公庫								
期末基金餘額	368,996,000	96.33	214,523,462	58.57	-154,472,538	-41.86	203,880,019	60.96

本頁空白

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113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	383,054,000	366,252,255	-16,801,745	-4.39	
徵收及依法分配收入	319,320,000	298,469,660	-20,850,340	-6.53	
污染防制及防治收入	302,950,000	282,777,567	-20,172,433	-6.66	
環保提撥收入	16,370,000	15,692,093	-677,907	-4.14	
財產收入	903,000	2,515,382	1,612,382	178.56	
利息收入	903,000	2,515,382	1,612,382	178.56	台銀利率提高，致收入增加
政府撥入收入	60,411,000	58,577,021	-1,833,979	-3.04	
政府其他撥入收入	60,411,000	58,577,021	-1,833,979	-3.04	
其他收入	2,420,000	6,690,192	4,270,192	176.45	
雜項收入	2,420,000	6,690,192	4,270,192	176.45	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113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	338,176,000	355,608,812	17,432,812	5.15	
空氣污染防治計畫	281,176,000	292,337,382	11,161,382	3.97	
空氣污染防治計畫	266,751,000	278,581,396	11,830,396	4.43	
用人費用	29,011,000	29,122,829	111,829	0.39	
聘僱及兼職人員薪資	20,208,000	20,641,384	433,384	2.14	超支併決算
加（夜）班費	1,368,000	1,203,121	-164,879	-12.05	撙節開支
津貼	704,000	648,307	-55,693	-7.91	
獎金	2,526,000	2,522,741	-3,259	-0.13	
退休及卹償金	1,286,000	1,272,967	-13,033	-1.01	
福利費	2,919,000	2,834,309	-84,691	-2.90	
服務費用	180,711,000	197,428,472	16,717,472	9.25	
郵電費	2,015,000	1,758,213	-256,787	-12.74	撙節開支
旅運費	543,000	432,873	-110,127	-20.28	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	351,000	172,237	-178,763	-50.93	撙節開支
修理保養及保固費	220,000	68,950	-151,050	-68.66	撙節開支
一般服務費	850,000	1,148,999	298,999	35.18	1.進用2名約用人員，預算數850,000元，決算數866,448元 2.超支併決算進用專案人員3人，決算數282,551元
專業服務費	176,732,000	193,847,200	17,115,200	9.68	超支併決算
材料及用品費	654,000	956,803	302,803	46.30	
使用材料費	120,000	120,000			
用品消耗	534,000	836,803	302,803	56.70	超支併決算
租金、償債、利息及相關手續費	1,080,000	573,631	-506,369	-46.89	
地租及水租	600,000	301,327	-298,673	-49.78	撙節開支
交通及運輸設備租金	360,000	246,024	-113,976	-31.66	撙節開支
雜項設備租金	120,000	26,280	-93,720	-78.10	撙節開支
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	1,148,000	4,650,190	3,502,190	305.07	
購建固定資產	1,148,000	4,650,190	3,502,190	305.07	1.以前年度保留數1,743,888元，決算數871,944元 2.本年度奉准先行辦理預算數3,386,000元，決算數3,375,694元

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,147,000	45,849,471	-8,297,529	-15.32	
捐助、補助與獎助	45,215,000	41,374,471	-3,840,529	-8.49	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,932,000	4,475,000	-4,457,000	-49.90	撙節開支
低碳環境發展計畫	14,425,000	13,755,986	-669,014	-4.64	
用人費用	150,000	147,793	-2,207	-1.47	
加（夜）班費	150,000	147,793	-2,207	-1.47	
服務費用	13,490,000	12,896,179	-593,821	-4.40	
郵電費	45,000	10,964	-34,036	-75.64	撙節開支
旅運費	220,000	82,969	-137,031	-62.29	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	155,000	149,350	-5,650	-3.65	
修理保養及保固費	90,000		-90,000	-100.00	撙節開支
一般服務費	1,300,000	1,086,271	-213,729	-16.44	進用2名專案人員，預算數1,300,000元 決算數1,086,271元
專業服務費	11,680,000	11,566,625	-113,375	-0.97	
材料及用品費	130,000	78,183	-51,817	-39.86	
使用材料費	50,000	6,250	-43,750	-87.50	撙節開支
用品消耗	80,000	71,933	-8,067	-10.08	撙節開支
租金、償債、利息及相關手續費	153,000	139,070	-13,930	-9.10	
交通及運輸設備租金	120,000	106,110	-13,890	-11.58	撙節開支
雜項設備租金	33,000	32,960	-40	-0.12	
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	92,761	-7,239	-7.24	
購建固定資產	100,000	92,761	-7,239	-7.24	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	402,000	402,000			
捐助、補助與獎助	402,000	402,000			
水污染防治計畫	34,576,000	34,213,703	-362,297	-1.05	
水污染防治計畫	34,576,000	34,213,703	-362,297	-1.05	
用人費用	35,000	32,636	-2,364	-6.75	
加（夜）班費	35,000	32,636	-2,364	-6.75	
服務費用	30,954,000	30,860,041	-93,959	-0.30	

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
旅運費	765,000	858,170	93,170	12.18	超支併決算
修理保養及保固費	90,000		-90,000	-100.00	撙節開支
一般服務費	38,000	23,553	-14,447	-38.02	撙節開支
專業服務費	30,061,000	29,978,318	-82,682	-0.28	
材料及用品費	440,000	174,026	-265,974	-60.45	
用品消耗	440,000	174,026	-265,974	-60.45	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,147,000	3,147,000			
捐助、補助與獎助	3,147,000	3,147,000			
環境教育計畫	21,899,000	22,032,727	133,727	0.61	
環境教育計畫	21,899,000	22,032,727	133,727	0.61	
用人費用	3,546,000	3,656,103	110,103	3.10	
聘僱及兼職人員薪資	2,430,000	2,524,200	94,200	3.88	
加（夜）班費	227,000	226,916	-84	-0.04	
津貼	80,000	80,000			
獎金	304,000	303,495	-505	-0.17	
退休及卹償金	153,000	160,470	7,470	4.88	
福利費	352,000	361,022	9,022	2.56	
服務費用	14,663,000	16,260,930	1,597,930	10.90	
旅運費	195,000	114,063	-80,937	-41.51	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	240,000	3,131,204	2,891,204	1,204.67	超支併決算
修理保養及保固費	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支
保險費	450,000	139,504	-310,496	-69.00	撙節開支
專業服務費	13,728,000	12,876,159	-851,841	-6.21	
材料及用品費	50,000	13,978	-36,022	-72.04	
用品消耗	50,000	13,978	-36,022	-72.04	撙節開支
租金、償債、利息及相關手續費	250,000	51,043	-198,957	-79.58	
雜項設備租金	250,000	51,043	-198,957	-79.58	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,390,000	2,050,673	-1,339,327	-39.51	
捐助、補助與獎助	3,390,000	2,050,673	-1,339,327	-39.51	撙節開支

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國113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	%	
一般廢棄物清除處理計畫	525,000	7,025,000	6,500,000	1,238.10	超支併決算
一般廢棄物清除處理計畫	525,000	7,025,000	6,500,000	1,238.10	
服務費用	500,000	7,000,000	6,500,000	1,300.00	
修理保養及保固費	500,000	7,000,000	6,500,000	1,300.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000			
捐助、補助與獎助	25,000	25,000			

屏東縣環境污染防治基金
資本資產明細表

中華民國113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	61,563,096	-21,160,847	1,248,000	4,982,951	322,000	3,643,046	-6,789,955	34,952,199
土地改良物	5,486,654	-5,431,787		871,944		871,944		54,867
機械及設備	51,170,925	-14,186,693	1,248,000	1,413,322		63,317	-6,242,975	32,091,262
交通及運輸設備	3,151,872	-856,601		2,642,685		2,624,685	-327,018	1,986,253
雜項設備	1,733,204	-685,766		55,000		83,100	-219,962	799,376
電腦軟體	20,441				322,000			20,441

註：1.以前年度保留數為土地改良物1,743,888元。
2.本年度奉准先行辦理數為機械及設備836,000元、交通及運輸設備2,550,000元。
3.本年度財產撥入2台水質感測器240,000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	1,743,888	1,248,000	3,386,000
空氣污染防治計畫	1,743,888	1,148,000	3,386,000
土地改良物	1,743,888		
土地改良物	1,743,888		
機械及設備		1,148,000	836,000
機械及設備		1,148,000	836,000
交通及運輸設備			2,550,000
交通及運輸設備			2,550,000
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	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
合 計	1,743,888	1,248,000	3,386,000

113年度

[illegible]

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

[illegible]

註：屏東縣環境污染防治基金-空氣污染防治計畫進用約用人員2名及專案人員5名(含3名超支併決算)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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
空氣污染防治計畫		20,208,000	1,518,000	704,000	2,526,000
聘僱人員		20,208,000	1,518,000	704,000	2,526,000
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		22,638,000	1,780,000	784,000	2,830,000

113年度

單位：新臺幣元

19

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	加（夜） 班 費	津 貼	獎 金
空氣污染防治計畫		20,641,384	1,350,914	648,307	2,522,741
聘僱人員		20,641,384	1,350,914	648,307	2,522,741
水污染防治計畫			32,636		
聘僱人員			32,636		
環境教育計畫		2,524,200	226,916	80,000	303,495
聘僱人員		2,524,200	226,916	80,000	303,495
合 計		23,165,584	1,610,466	728,307	2,826,236

註：1.空氣污染防治計畫項下進用2名約用人員，編列計時與計件人員酬金預算數850,000元，決算數866,448元；另進用5名
2.水污染防治計畫編列全國水環境改善支援計畫配合款預算數38,000元，決算數23,553元。
3.獎金係約聘(僱)人員之年終工作獎金，共49人，預算數2,830,000元，決算數2,826,236。

113年度

單位：新臺幣元

專案人員(含超支併決算3名)預算數1,300,000元，決算數1,368,822元。

屏東縣環境污
主要業務計畫
中華民國

[illegible]

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

屏東縣環境污染防治基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113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	32,742,000	32,959,361	217,361	0.66
聘僱及兼職人員薪資	22,638,000	23,165,584	527,584	2.33
加（夜）班費	1,780,000	1,610,466	-169,534	-9.52
津貼	784,000	728,307	-55,693	-7.10
獎金	2,830,000	2,826,236	-3,764	-0.13
退休及卹償金	1,439,000	1,433,437	-5,563	-0.39
福利費	3,271,000	3,195,331	-75,669	-2.31
服務費用	240,318,000	264,445,622	24,127,622	10.04
郵電費	2,060,000	1,769,177	-290,823	-14.12
旅運費	1,723,000	1,488,075	-234,925	-13.63
印刷裝訂與廣告費	746,000	3,452,791	2,706,791	362.84
修理保養及保固費	950,000	7,068,950	6,118,950	644.10
保險費	450,000	139,504	-310,496	-69.00
一般服務費	2,188,000	2,258,823	70,823	3.24
專業服務費	232,201,000	248,268,302	16,067,302	6.92
材料及用品費	1,274,000	1,222,990	-51,010	-4.00
使用材料費	170,000	126,250	-43,750	-25.74
用品消耗	1,104,000	1,096,740	-7,260	-0.66
租金、償債、利息及相關手續費	1,483,000	763,744	-719,256	-48.50
地租及水租	600,000	301,327	-298,673	-49.78
交通及運輸設備租金	480,000	352,134	-127,866	-26.64
雜項設備租金	403,000	110,283	-292,717	-72.63
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	1,248,000	4,742,951	3,494,951	280.04
購建固定資產	1,248,000	4,742,951	3,494,951	280.04
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,111,000	51,474,144	-9,636,856	-15.77
捐助、補助與獎助	52,179,000	46,999,144	-5,179,856	-9.93
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,932,000	4,475,000	-4,457,000	-49.90
合 計	338,176,000	355,608,812	17,432,812	5.15

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113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					
國外旅費	687,000	830,600	143,600	20.90	超支併決算
業務宣導費	601,000	3,374,090	2,773,090	461.41	超支併決算
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,188,000	2,258,823	70,823	3.24	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	827,000	269,750	-557,250	-67.38	
一般土地租金	600,000	301,327	-298,673	-49.78	
補（協）助政府機關（構）	49,519,000	45,472,932	-4,046,068	-8.17	
捐助國內團體	2,550,000	1,511,412	-1,038,588	-40.73	
捐助私校	50,000		-50,000	-100.00	

本頁空白

丙、會計報表

本頁空白

屏東縣環境污
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	320,928,260	100.00	320,609,529	100.00	318,731	0.10
流動資產	285,976,061	89.11	280,207,280	87.40	5,768,781	2.06
現金	260,060,147	81.03	253,253,370	78.99	6,806,777	2.69
銀行存款	260,060,147	81.03	253,253,370	78.99	6,806,777	2.69
應收款項	25,915,914	8.08	26,953,910	8.41	-1,037,996	-3.85
應收帳款	25,915,914	8.08	26,953,910	8.41	-1,037,996	-3.85
固定資產	34,931,758	10.88	40,381,808	12.60	-5,450,050	-13.50
土地改良物	54,867	0.02	54,867	0.02		
土地改良物	5,486,654	1.71	5,486,654	1.71		
累計折舊－土地改良物	-5,431,787	-1.69	-5,431,787	-1.69		
機械及設備	32,091,262	10.00	36,984,232	11.54	-4,892,970	-13.23
機械及設備	52,520,930	16.37	51,170,925	15.96	1,350,005	2.64
累計折舊－機械及設備	-20,429,668	-6.37	-14,186,693	-4.42	-6,242,975	44.01
交通及運輸設備	1,986,253	0.62	2,295,271	0.72	-309,018	-13.46
交通及運輸設備	3,169,872	0.99	3,151,872	0.98	18,000	0.57
累計折舊－交通及運輸設備	-1,183,619	-0.37	-856,601	-0.27	-327,018	38.18
雜項設備	799,376	0.25	1,047,438	0.33	-248,062	-23.68
雜項設備	1,705,104	0.53	1,733,204	0.54	-28,100	-1.62
累計折舊－雜項設備	-905,728	-0.28	-685,766	-0.21	-219,962	32.08
無形資產	20,441	0.01	20,441	0.01		
無形資產	20,441	0.01	20,441	0.01		
電腦軟體	20,441	0.01	20,441	0.01		
合 計	320,928,260	100.00	320,609,529	100.00	318,731	0.10

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

113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	71,452,599	22.26	76,327,261	23.81	-4,874,662	-6.39
流動負債	71,452,599	22.26	76,327,261	23.81	-4,874,662	-6.39
應付款項	71,452,599	22.26	76,327,261	23.81	-4,874,662	-6.39
應付費用	71,452,599	22.26	76,327,261	23.81	-4,874,662	-6.39
淨資產	249,475,661	77.74	244,282,268	76.19	5,193,393	2.13
淨資產	249,475,661	77.74	244,282,268	76.19	5,193,393	2.13
淨資產	249,475,661	77.74	244,282,268	76.19	5,193,393	2.13
累積餘額	249,475,661	77.74	244,282,268	76.19	5,193,393	2.13
合 計	320,928,260	100.00	320,609,529	100.00	318,731	0.10

屏東縣環境污染防治基金
收 入 支 出 表
中華民國113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	366,252,255	100.00	334,575,307	100.00	31,676,948	9.47
徵收及依法分配收入	298,469,660	81.49	257,183,553	76.87	41,286,107	16.05
污染防治及防治收入	282,777,567	77.21	242,523,520	72.49	40,254,047	16.60
環保提撥收入	15,692,093	4.28	14,660,033	4.38	1,032,060	7.04
財產收益	2,515,382	0.69	1,874,597	0.56	640,785	34.18
財產孳息收入	2,515,382	0.69	1,773,797	0.53	741,585	41.81
財產交易利益			100,800	0.03	-100,800	-100.00
政府撥入收入	58,577,021	15.99	68,761,106	20.55	-10,184,085	-14.81
政府其他撥入收入	58,577,021	15.99	68,761,106	20.55	-10,184,085	-14.81
其他收入	6,690,192	1.83	6,756,051	2.02	-65,859	-0.97
雜項收入	6,690,192	1.83	6,756,051	2.02	-65,859	-0.97
支出	357,946,573	97.73	484,905,960	144.93	-126,959,387	-26.18
人事支出	32,959,361	9.00	31,523,793	9.42	1,435,568	4.55
人事支出	32,959,361	9.00	31,523,793	9.42	1,435,568	4.55
業務支出	270,907,356	73.97	248,186,583	74.18	22,720,773	9.15
業務支出	270,907,356	73.97	248,186,583	74.18	22,720,773	9.15
獎補助支出	46,999,144	12.83	197,199,971	58.94	-150,200,827	-76.17
補（協）助政府機關（構）	45,472,932	12.42	50,008,663	14.95	-4,535,731	-9.07
捐助國內團體	1,511,412	0.41	1,737,213	0.52	-225,801	-13.00
捐助私校			14,500	-	-14,500	-100.00
其他獎補捐助	14,800	-	145,439,595	43.47	-145,424,795	-99.99
財產損失	36,581	0.01	917,230	0.27	-880,649	-96.01
財產交易損失	36,581	0.01	917,230	0.27	-880,649	-96.01
折舊、折耗及攤銷	7,044,131	1.92	7,069,706	2.11	-25,575	-0.36
固定資產折舊	7,044,131	1.92	6,768,251	2.02	275,880	4.08
無形資產攤銷			301,455	0.09	-301,455	-100.00
其他支出			8,677	-	-8,677	-100.00
其他支出			8,677	-	-8,677	-100.00
本期賸餘（短絀）	8,305,682	2.27	-150,330,653	-44.93	158,636,335	--
期初淨資產	244,282,268	66.70	394,612,921	117.94	-150,330,653	-38.10

屏東縣環境污染防治基金
收 入 支 出 表
中華民國113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	%
解繳公庫						
淨資產調整數	-3,112,289	-0.85			-3,112,289	--
期末淨資產	249,475,661	68.12	244,282,268	73.01	5,193,393	2.13

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。

屏東縣環境污染防治基金

現金流量表

中華民國113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）	8,305,682
本期賸餘	8,305,682
調整非現金項目	3,244,046
折舊、折耗及攤銷	7,044,131
處理資產損失（利益）	36,581
流動資產淨減（淨增）	1,037,996
流動負債淨增（淨減）	-4,874,662
業務活動之淨現金流入（流出）	11,549,728
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,742,951
增加固定資產	-4,742,951
投資活動之淨現金流入（流出）	-4,742,951
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,806,777
期初現金及約當現金	253,253,370
期末現金及約當現金	260,060,147

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。

丁、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113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	366,252,255		366,252,255	收入
徵收及依法分配收入	298,469,660		298,469,660	徵收及依法分配收入
財產收入	2,515,382		2,515,382	財產收益
政府撥入收入	58,577,021		58,577,021	政府撥入收入
其他收入	6,690,192		6,690,192	其他收入
基金用途	355,608,812	2,337,761	357,946,573	支出
用人費用	32,959,361		32,959,361	人事支出
服務費用	264,445,622	6,461,734	270,907,356	業務支出
材料及用品費	1,222,990	-1,222,990		
租金、償債、利息及相關手續費	763,744	-763,744		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,475,000	-4,475,000		
捐助、補助與獎助	46,999,144		46,999,144	獎補助支出
		36,581	36,581	財產損失
		7,044,131	7,044,131	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	4,742,951	-4,742,951		
本期賸餘(短絀)	10,643,443	-2,337,761	8,305,682	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	203,880,019	40,402,249	244,282,268	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-3,112,289	-3,112,289	淨資產調整數
期末基金餘額	214,523,462	34,952,199	249,475,661	期末淨資產

註：1.財產損失36,581元係報廢。淨資產調整數3,112,289元係撥出(871,944元及2,480,345元)及撥入240,000元。

2.折舊、折耗及攤銷7,044,131元係折舊數。

3.購建固定資產執行數4,742,951元係土地改良物871,944元、機械設備1,173,322元、交通及運輸設備2,642,685元、雜項設備55,000元。

主辦會計人員：蕭 朱 琇



基金主持人：顏 幸 苑

