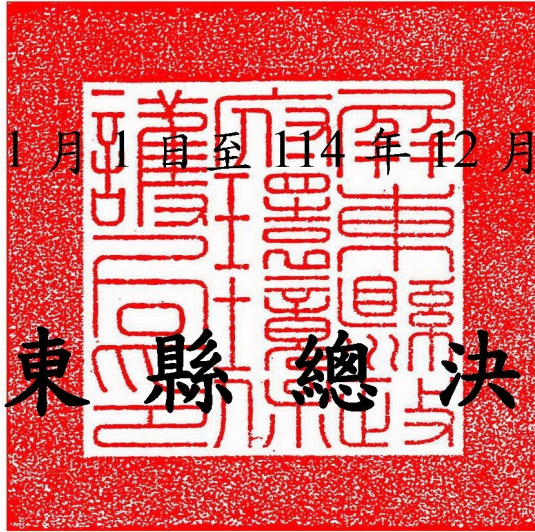


中 華 民 國 114 年 度

(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

屏 東 縣 總 決 算



屏東縣政府環境保護局主管

屏東縣環境污染防制基金附屬單位決算

(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114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 25 頁
九、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26 頁 至 第 26 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 30 頁
(3) 現金流量表	第 31 頁 至 第 31 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 114 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) 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) 補助公所辦理環境教育活動。
- (4) 辦理環境講習。
- (5) 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

1、空氣污染防治計畫：

- (1) 114 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。

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 114 年度

- (2) 114 年度屏東縣砂石場管制及洗掃規畫管理計畫。
 - (3) 114 年度加強街道揚塵洗掃作業。
 - (4) 114 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。
 - (5) 114 年度屏東縣空氣品質管理發展計畫。
 - (6) 114 年度屏東縣空氣品質監測站及感測器操作維護及品保品管計畫。
 - (7) 114 年度屏東縣室內空氣品質稽查管理計畫。
 - (8) 114 年度屏東縣固定污染源管制及空品不良期間應變計畫。
 - (9) 114 年度屏東縣移動污染源稽查管制計畫。
 - (10) 114 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。
 - (11) 114 年度屏東縣柴油車污染管制暨綠色運輸推廣計畫。
 - (12) 114 年度屏東縣空氣污染等陳情案件稽查管制計畫。
 - (13) 114 年度屏東縣非法棄置廢棄物易燃場址巡查管制計畫。
 - (14) 114 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。
 - (15) 114 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後續擴充案。
 - (16) 114 年度屏東縣空氣污染等陳情案件稽查管制計畫後續擴充案。
 - (17) 114 年度資源循環燃料使用廠稽查檢測事務計畫。
 - (18) 屏東縣取締露天燃燒及非法棄置垃圾監視器租賃計畫。
 - (19) 114 年度農業木質廢棄物妥善處理開口契約。
 - (20) 花仙子到你家活動。
- 2、 低碳環境發展計畫：
- (1) 114 年度屏東縣因應氣候變遷暨環保國際事務推動計畫。
 - (2) 114 年屏東縣氣候變遷減緩及調適工作暨推動低碳永續家園執行計畫。
 - (3) 114 年度屏東縣建構韌性家園計畫。
- 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) 屏東縣高有機污染廢水資源化推動計畫。
 - (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) 屏東縣內埔鄉龍頸溪水質淨化場操作維護計畫。
 - (6) 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。
- 4、 環境教育計畫：
- (1) 屏東縣 114 年度環境教育計畫。
 - (2) 屏東縣 114 年度全民綠生活宣傳合辦計畫。
 - (3) 114 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。

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 114 年度

- (4) 114 年度補助地方政府執行社區環境教育培力-單一型。
- (5) 114 年度補助地方政府執行社區環境教育培力-聯合型。
- (6) 114 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 114 年度環評及公糾、核安監督查核暨空污環境講習計畫。
- (8) 114 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) 補助縣民購買家用廚餘機。
 - (2) 114 年度屏東縣廢彈簧床委託處理計畫。
 - (3) 屏東縣換購低污染資源回收車計畫。
 - (4) 枋寮區域性垃圾衛生掩埋場整理整頓工程規劃設計及監造技術服務。
 - (5) 推動生物質、固體再生燃料(SRF)資源循環計畫。
 - (6) 枋寮區域性垃圾衛生掩埋場整理整頓工程。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 本次基金來源決算數 337,418,875 元，較預算數 322,764,000 元，增加 14,654,875 元，約 4.54%；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，致收入增加。
- (二) 本次基金用途決算數 395,841,535 元，較預算數 365,113,000 元，增加 30,728,535 元，約 8.42%；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 58,422,660 元，較預算短絀數 42,349,000 元，增加短絀 16,073,660 元，約 37.96%。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 55,042,684 元，主要係本期短絀 40,780,211 元、折舊、折耗及攤銷 6,947,455 元、處理資產損失 32,483 元、流動資產淨增 8,771,347 元及流動負債淨減 12,471,064 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 24,622,387 元，主要係增加固定資產 24,622,387 元。
- (三) 現金之淨減少 79,665,071 元，期初現金及約當現金 260,060,147 元，期末現金及約當現金 180,395,076 元。

四、資產負債情況

資產餘額 243,392,841 元，其中流動資產為 215,082,337 元，固定資產 28,290,063 元，無形資產 20,441 元；負債餘額為 58,981,535 元，全部為流動負債；淨資產 184,411,306 元，全部為累積餘額。

屏東縣環境污染防治基金

總說明

中華民國 114 年度

平 衡 表			
資 產	243,392,841	負 債	58,981,535
流動資產	215,082,337	流動負債	58,981,535
固定資產	28,290,063	淨資產	184,411,306
無形資產	20,441	淨資產	184,411,306
合 計	243,392,841	合 計	243,392,841

五、其他

(一) 本年度超支併決算金額為 82,189,279 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、補助縣民購買家用廚餘機計畫、購置資源回收車計畫等案件。

(二) 奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

- 1.辦理「屏東縣換購低污染資源回收車計畫」購置資源回收車 16 輛 25,000,000 元，經本府 114 年 2 月 19 日屏府主基金字第 1140048877 號函同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年補辦預算，截至 114 年底執行數為 23,424,800 元。
- 2.「枋寮區域性垃圾衛生掩埋場整理整頓工程」15,000,000 元，經本府 114 年 4 月 24 日屏府主基金字第 1140114364 號函同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年補辦預算，本案於 114 年 12 月 4 日決標，履約期限為開工之日起 270 日內竣工，為跨年度執行，經本府 114 年 12 月 23 日屏府主基金字第 1140342736 號函同意保留 15,000,000 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114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	322,764,000	100.00	337,418,875	100.00	14,654,875	4.54	366,252,255	100.00
徵收及依法分配收入	249,222,000	77.21	270,307,163	80.11	21,085,163	8.46	298,469,660	81.49
徵收收入	232,950,000	72.17	253,276,921	75.06	20,326,921	8.73	282,777,567	77.21
污染防治及防治收入	232,950,000	72.17	253,276,921	75.06	20,326,921	8.73	282,777,567	77.21
依法分配收入	16,272,000	5.04	17,030,242	5.05	758,242	4.66	15,692,093	4.28
環保提撥收入	16,272,000	5.04	17,030,242	5.05	758,242	4.66	15,692,093	4.28
財產收入	1,092,000	0.34	2,305,579	0.68	1,213,579	111.13	2,515,382	0.69
利息收入	1,092,000	0.34	2,305,579	0.68	1,213,579	111.13	2,515,382	0.69
政府撥入收入	70,030,000	21.70	62,610,878	18.56	-7,419,122	-10.59	58,577,021	15.99
政府其他撥入收入	70,030,000	21.70	62,610,878	18.56	-7,419,122	-10.59	58,577,021	15.99
其他收入	2,420,000	0.75	2,195,255	0.65	-224,745	-9.29	6,690,192	1.83
雜項收入	2,420,000	0.75	2,195,255	0.65	-224,745	-9.29	6,690,192	1.83
基金用途	365,113,000	113.12	395,841,535	117.31	30,728,535	8.42	355,608,812	97.09
空氣污染防治計畫	306,762,000	95.04	297,289,059	88.11	-9,472,941	-3.09	292,337,382	79.82
購建固定資產	7,965,000	2.47	1,197,587	0.35	-6,767,413	-84.96	4,742,951	1.29
其他	298,797,000	92.57	296,091,472	87.75	-2,705,528	-0.91	287,594,431	78.52
水污染防治計畫	32,154,000	9.96	31,002,066	9.19	-1,151,934	-3.58	34,213,703	9.34
其他	32,154,000	9.96	31,002,066	9.19	-1,151,934	-3.58	34,213,703	9.34
環境教育計畫	25,672,000	7.95	28,161,729	8.35	2,489,729	9.70	22,032,727	6.02
其他	25,672,000	7.95	28,161,729	8.35	2,489,729	9.70	22,032,727	6.02
一般廢棄物清除處理計畫	525,000	0.16	39,388,681	11.67	38,863,681	7,402.61	7,025,000	1.92
購建固定資產	500,000	0.15	23,424,800	6.94	22,924,800	4,584.96		
其他	25,000	0.01	15,963,881	4.73	15,938,881	-	7,025,000	1.92
本期賸餘（短絀）	-42,349,000	-13.12	-58,422,660	-17.31	-16,073,660	37.96	10,643,443	2.91
期初基金餘額	248,758,000	77.07	214,523,462	63.58	-34,234,538	-13.76	203,880,019	55.67
解繳公庫								
期末基金餘額	206,409,000	63.95	156,100,802	46.26	-50,308,198	-24.37	214,523,462	58.57

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114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	322,764,000	337,418,875	14,654,875	4.54	
徵收及依法分配收入	249,222,000	270,307,163	21,085,163	8.46	
徵收收入	232,950,000	253,276,921	20,326,921	8.73	
污染防制及防治收入	232,950,000	253,276,921	20,326,921	8.73	
依法分配收入	16,272,000	17,030,242	758,242	4.66	
環保提撥收入	16,272,000	17,030,242	758,242	4.66	
財產收入	1,092,000	2,305,579	1,213,579	111.13	
利息收入	1,092,000	2,305,579	1,213,579	111.13	台銀利率提高，致收入增加
政府撥入收入	70,030,000	62,610,878	-7,419,122	-10.59	
政府其他撥入收入	70,030,000	62,610,878	-7,419,122	-10.59	
其他收入	2,420,000	2,195,255	-224,745	-9.29	
雜項收入	2,420,000	2,195,255	-224,745	-9.29	

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國114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	365,113,000	395,841,535	30,728,535	8.42	
空氣污染防治計畫	306,762,000	297,289,059	-9,472,941	-3.09	
空氣污染防治計畫	282,318,000	282,077,714	-240,286	-0.09	
用人費用	30,704,000	29,643,959	-1,060,041	-3.45	
聘僱及兼職人員薪資	21,120,000	21,263,430	143,430	0.68	超支併決算
加（夜）班費	2,031,000	1,068,723	-962,277	-47.38	撙節開支
津貼	704,000	615,437	-88,563	-12.58	
獎金	2,640,000	2,447,550	-192,450	-7.29	
退休及卹償金	1,299,000	1,289,864	-9,136	-0.70	
福利費	2,910,000	2,958,955	48,955	1.68	超支併決算
服務費用	192,277,000	205,925,811	13,648,811	7.10	
郵電費	2,614,000	1,847,027	-766,973	-29.34	撙節開支
旅運費	543,000	286,548	-256,452	-47.23	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	1,495,000	1,237,660	-257,340	-17.21	
修理保養及保固費	220,000	130,350	-89,650	-40.75	撙節開支
一般服務費	3,173,000	3,223,224	50,224	1.58	1.進用2名約用人員，預算數886,000元，超支併決算1人資遣費101,434元，決算數982,806元 2.進用專案人員3人，預算數2,140,000元，決算數2,126,018元
專業服務費	184,232,000	199,201,002	14,969,002	8.13	超支併決算
材料及用品費	1,620,000	326,347	-1,293,653	-79.86	
使用材料費	120,000	65,496	-54,504	-45.42	撙節開支
用品消耗	1,500,000	260,851	-1,239,149	-82.61	撙節開支
租金、償債、利息及相關手續費	1,080,000	539,803	-540,197	-50.02	
地租及水租	600,000	301,327	-298,673	-49.78	
交通及運輸設備租金	360,000	238,476	-121,524	-33.76	撙節開支
雜項設備租金	120,000		-120,000	-100.00	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	1,648,000	962,936	-685,064	-41.57	
購建固定資產	1,648,000	962,936	-685,064	-41.57	以前年度保留數871,944元，決算數871,944元
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,889,000	44,642,800	-10,246,200	-18.67	

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國114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	45,957,000	42,714,300	-3,242,700	-7.06	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,932,000	1,928,500	-7,003,500	-78.41	低污染車輛、燃油機車汰換補助，申請補助民眾較預計減少
其他	100,000	36,058	-63,942	-63.94	
其他支出	100,000	36,058	-63,942	-63.94	撙節開支
低碳環境發展計畫	24,444,000	15,211,345	-9,232,655	-37.77	
用人費用	150,000	149,810	-190	-0.13	
加（夜）班費	150,000	149,810	-190	-0.13	
服務費用	17,272,000	14,222,921	-3,049,079	-17.65	
郵電費	45,000	4,844	-40,156	-89.24	撙節開支
旅運費	220,000	78,339	-141,661	-64.39	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	155,000	152,728	-2,272	-1.47	
修理保養及保固費	90,000		-90,000	-100.00	撙節開支
一般服務費	1,540,000	1,540,000			進用2名專案人員，預算數1,540,000元 決算數1,540,000元
專業服務費	15,222,000	12,447,010	-2,774,990	-18.23	
材料及用品費	130,000	79,879	-50,121	-38.55	
使用材料費	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支
用品消耗	80,000	79,879	-121	-0.15	
租金、償債、利息及相關手續費	153,000	102,084	-50,916	-33.28	
交通及運輸設備租金	120,000	102,084	-17,916	-14.93	
雜項設備租金	33,000		-33,000	-100.00	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	6,317,000	234,651	-6,082,349	-96.29	
購建固定資產	6,317,000	234,651	-6,082,349	-96.29	預算編列6,217,000元屬環境部補助部分僅補助135,000元，致執行率較預計低
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	422,000	422,000			
捐助、補助與獎助	422,000	422,000			
水污染防治計畫	32,154,000	31,002,066	-1,151,934	-3.58	
水污染防治計畫	32,154,000	31,002,066	-1,151,934	-3.58	
用人費用	35,000		-35,000	-100.00	

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
加（夜）班費	35,000		-35,000	-100.00	撙節開支
服務費用	28,647,000	27,769,194	-877,806	-3.06	
旅運費	1,057,000	1,010,829	-46,171	-4.37	
修理保養及保固費	90,000		-90,000	-100.00	撙節開支
專業服務費	27,500,000	26,758,365	-741,635	-2.70	
材料及用品費	440,000	200,872	-239,128	-54.35	
用品消耗	440,000	200,872	-239,128	-54.35	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	3,032,000	3,032,000			
捐助、補助與獎助	3,032,000	3,032,000			
環境教育計畫	25,672,000	28,161,729	2,489,729	9.70	
環境教育計畫	25,672,000	28,161,729	2,489,729	9.70	
用人費用	3,697,000	3,762,731	65,731	1.78	
聘僱及兼職人員薪資	2,550,000	2,603,940	53,940	2.12	超支併決算
加（夜）班費	232,000	242,451	10,451	4.50	超支併決算
津貼	80,000	80,000			
獎金	319,000	315,900	-3,100	-0.97	
退休及卹償金	159,000	158,040	-960	-0.60	
福利費	357,000	362,400	5,400	1.51	超支併決算
服務費用	18,175,000	22,191,221	4,016,221	22.10	
旅運費	192,000	84,777	-107,223	-55.85	撙節開支
印刷裝訂與廣告費	240,000	92,130	-147,870	-61.61	撙節開支
修理保養及保固費	50,000		-50,000	-100.00	撙節開支
保險費	450,000		-450,000	-100.00	撙節開支
一般服務費	15,000	9,890	-5,110	-34.07	撙節開支
專業服務費	17,228,000	22,004,424	4,776,424	27.72	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	撙節開支
租金、償債、利息及相關手續費	250,000	49,421	-200,579	-80.23	
雜項設備租金	250,000	49,421	-200,579	-80.23	撙節開支
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活	3,500,000	2,158,356	-1,341,644	-38.33	

屏東縣環境污染防治基金

基金用途明細表

中華民國114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	3,500,000	2,158,356	-1,341,644	-38.33	撙節開支
一般廢棄物清除處理計畫	525,000	39,388,681	38,863,681	7,402.61	
一般廢棄物清除處理計畫	525,000	39,388,681	38,863,681	7,402.61	
服務費用		6,094,405	6,094,405	--	
專業服務費		6,094,405	6,094,405	--	超支併決算
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	500,000	23,424,800	22,924,800	4,584.96	
購建固定資產	500,000	23,424,800	22,924,800	4,584.96	本年度奉准先行辦理預算數40,000,000元，決算數23,424,800元，保留數15,000,000元
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	9,869,476	9,844,476	-	
捐助、補助與獎助	25,000	9,869,476	9,844,476	-	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114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	62,903,001	-27,950,802	49,336,944	35,658,157		36,932,572	-5,367,280	28,310,504
土地改良物	5,486,654	-5,431,787	871,944	871,944		871,944		54,867
房屋及建築			15,000,000					
機械及設備	52,520,930	-20,429,668	8,328,353	1,185,566		2,296,628	-5,076,569	25,903,631
交通及運輸設備	3,169,872	-1,183,619	25,090,992	33,554,992		33,464,000	-325,542	1,751,703
雜項設備	1,705,104	-905,728	45,655	45,655		300,000	34,831	579,862
電腦軟體	20,441							20,441

註：1. 以前年度保留數為土地改良物871,944元。

2. 本年度奉准先行辦理預算數為房屋及建築15,000,000元、交通及運輸設備25,000,000元。

3. 本年度財產撥入機械設備996,570元及交通及運輸設備10,039,200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	871,944	7,965,000	
空氣污染防治計畫	871,944	1,648,000	
土地改良物	871,944		
土地改良物	871,944		
機械及設備		1,648,000	
機械及設備		1,648,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
低碳環境發展計畫		6,317,000	
機械及設備		6,317,000	
機械及設備		6,317,000	
雜項設備			
雜項設備			
一般廢棄物清除處理計畫		500,000	40,000,000
一般廢棄物清除處理計畫		500,000	40,000,000
房屋及建築			15,000,000
房屋及建築			15,000,000
機械及設備		500,000	
機械及設備		500,000	
交通及運輸設備			25,000,000
交通及運輸設備			25,000,000
合 計	871,944	8,465,000	40,000,000

114年度

單位：新臺幣元

15

中華民國114年度

單位：人

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名協助辦理空氣污染防治業務及氣候變遷減緩及調適工作推動計畫。

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
空氣污染防制計畫		21,120,000	2,181,000	704,000	2,640,000
聘僱人員		21,120,000	2,181,000	704,000	2,640,000
水污染防治計畫			35,000		
聘僱人員			35,000		
環境教育計畫		2,550,000	232,000	80,000	319,000
聘僱人員		2,550,000	232,000	80,000	319,000
合 計		23,670,000	2,448,000	784,000	2,959,000

114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
空氣污染防制計畫		21,263,430	1,218,533	615,437	2,447,550
聘僱人員		21,263,430	1,218,533	615,437	2,447,550
水污染防治計畫					
聘僱人員					
環境教育計畫		2,603,940	242,451	80,000	315,900
聘僱人員		2,603,940	242,451	80,000	315,900
合 計		23,867,370	1,460,984	695,437	2,763,450

註：空氣污染防制計畫:1.進用2名約用人員辦理機車罰鍰催繳及綠能推動，編列計時與計件人員酬金預算數預算數886,000
2.進用3名專案人員辦理空氣污染防制業務，編列計時與計件人員酬金預算數2,140,000元，決算數2,126,018元。
3.進用2名專案人員辦理氣候變遷減緩及調適工作推動計畫，編列計時與計件人員酬金預算數1,540,000元，決算數

染防制基金
彙 計 表

114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
1,289,864		2,958,955		29,793,769		29,793,769
1,289,864		2,958,955		29,793,769		29,793,769
158,040		362,400		3,762,731		3,762,731
158,040		362,400		3,762,731		3,762,731
1,447,904		3,321,355		33,556,500		33,556,500

元，超支併決算1人資遣費101,434元，決算數982,806元。

1,540,000元。

屏東縣環境污
主要業務計畫執
中華民國

[illegible]

染防制基金
行績效摘要表
 114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金額	%	
		-9,472,941	-3.09	以前年度保留數871,944元，決算數871,944元
		2,489,729	9.70	因應業務需求辦理超支併決算作業，致支出增加
		-1,151,934	-3.58	
		38,863,681	7,402.61	1.因應業務需求辦理超支併決算作業，致支出增加 2.本年度奉准先行辦理預算數40,000,000元，決算數23,424,800元，保留數15,000,000元

屏東縣環境污染防治基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國114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	34,586,000	33,556,500	-1,029,500	-2.98
聘僱及兼職人員薪資	23,670,000	23,867,370	197,370	0.83
加（夜）班費	2,448,000	1,460,984	-987,016	-40.32
津貼	784,000	695,437	-88,563	-11.30
獎金	2,959,000	2,763,450	-195,550	-6.61
退休及卹償金	1,458,000	1,447,904	-10,096	-0.69
福利費	3,267,000	3,321,355	54,355	1.66
服務費用	256,371,000	276,203,552	19,832,552	7.74
郵電費	2,659,000	1,851,871	-807,129	-30.35
旅運費	2,012,000	1,460,493	-551,507	-27.41
印刷裝訂與廣告費	1,890,000	1,482,518	-407,482	-21.56
修理保養及保固費	450,000	130,350	-319,650	-71.03
保險費	450,000		-450,000	-100.00
一般服務費	4,728,000	4,773,114	45,114	0.95
專業服務費	244,182,000	266,505,206	22,323,206	9.14
材料及用品費	2,240,000	607,098	-1,632,902	-72.90
使用材料費	170,000	65,496	-104,504	-61.47
用品消耗	2,070,000	541,602	-1,528,398	-73.84
租金、償債、利息及相關手續費	1,483,000	691,308	-791,692	-53.38
地租及水租	600,000	301,327	-298,673	-49.78
交通及運輸設備租金	480,000	340,560	-139,440	-29.05
雜項設備租金	403,000	49,421	-353,579	-87.74
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	8,465,000	24,622,387	16,157,387	190.87
購建固定資產	8,465,000	24,622,387	16,157,387	190.87
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,868,000	60,124,632	-1,743,368	-2.82
捐助、補助與獎助	52,936,000	58,196,132	5,260,132	9.94
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,932,000	1,928,500	-7,003,500	-78.41
其他	100,000	36,058	-63,942	-63.94

屏東縣環境污染防制基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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114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	1,007,000	1,005,809	-1,191	-0.12	
業務宣導費	1,745,000	1,432,188	-312,812	-17.93	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,566,000	4,648,824	82,824	1.81	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	827,000	209,000	-618,000	-74.73	
一般土地租金	600,000	301,327	-298,673	-49.78	
補（協）助政府機關（構）	50,276,000	46,838,856	-3,437,144	-6.84	
捐助國內團體	2,550,000	1,500,000	-1,050,000	-41.18	
捐助私校	50,000		-50,000	-100.00	

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	243,392,841	100.00	320,928,260	100.00	-77,535,419	-24.16
流動資產	215,082,337	88.37	285,976,061	89.11	-70,893,724	-24.79
現金	180,395,076	74.12	260,060,147	81.03	-79,665,071	-30.63
銀行存款	180,395,076	74.12	260,060,147	81.03	-79,665,071	-30.63
應收款項	34,687,261	14.25	25,915,914	8.08	8,771,347	33.85
應收帳款	34,687,261	14.25	25,915,914	8.08	8,771,347	33.85
固定資產	28,290,063	11.62	34,931,758	10.88	-6,641,695	-19.01
土地改良物	54,867	0.02	54,867	0.02		
土地改良物	5,486,654	2.25	5,486,654	1.71		
累計折舊－土地改良物	-5,431,787	-2.23	-5,431,787	-1.69		
機械及設備	25,903,631	10.64	32,091,262	10.00	-6,187,631	-19.28
機械及設備	51,409,868	21.12	52,520,930	16.37	-1,111,062	-2.12
累計折舊－機械及設備	-25,506,237	-10.48	-20,429,668	-6.37	-5,076,569	24.85
交通及運輸設備	1,751,703	0.72	1,986,253	0.62	-234,550	-11.81
交通及運輸設備	3,260,864	1.34	3,169,872	0.99	90,992	2.87
累計折舊－交通及運輸設備	-1,509,161	-0.62	-1,183,619	-0.37	-325,542	27.50
雜項設備	579,862	0.24	799,376	0.25	-219,514	-27.46
雜項設備	1,450,759	0.60	1,705,104	0.53	-254,345	-14.92
累計折舊－雜項設備	-870,897	-0.36	-905,728	-0.28	34,831	-3.85
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	243,392,841	100.00	320,928,260	100.00	-77,535,419	-24.16

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

114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	58,981,535	24.23	71,452,599	22.26	-12,471,064	-17.45
流動負債	58,981,535	24.23	71,452,599	22.26	-12,471,064	-17.45
應付款項	58,981,535	24.23	71,452,599	22.26	-12,471,064	-17.45
應付費用	58,981,535	24.23	71,452,599	22.26	-12,471,064	-17.45
淨資產	184,411,306	75.77	249,475,661	77.74	-65,064,355	-26.08
淨資產	184,411,306	75.77	249,475,661	77.74	-65,064,355	-26.08
淨資產	184,411,306	75.77	249,475,661	77.74	-65,064,355	-26.08
累積餘額	184,411,306	75.77	249,475,661	77.74	-65,064,355	-26.08
合 計	243,392,841	100.00	320,928,260	100.00	-77,535,419	-24.16

屏東縣環境污染防治基金
收 入 支 出 表
中華民國114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	337,418,875	100.00	366,252,255	100.00	-28,833,380	-7.87
徵收及依法分配收入	270,307,163	80.11	298,469,660	81.49	-28,162,497	-9.44
污染防治及防治收入	253,276,921	75.06	282,777,567	77.21	-29,500,646	-10.43
環保提撥收入	17,030,242	5.05	15,692,093	4.28	1,338,149	8.53
財產收益	2,305,579	0.68	2,515,382	0.69	-209,803	-8.34
財產孳息收入	2,305,579	0.68	2,515,382	0.69	-209,803	-8.34
政府撥入收入	62,610,878	18.56	58,577,021	15.99	4,033,857	6.89
政府其他撥入收入	62,610,878	18.56	58,577,021	15.99	4,033,857	6.89
其他收入	2,195,255	0.65	6,690,192	1.83	-4,494,937	-67.19
雜項收入	2,195,255	0.65	6,690,192	1.83	-4,494,937	-67.19
支出	378,199,086	112.09	357,946,573	97.73	20,252,513	5.66
人事支出	33,556,500	9.95	32,959,361	9.00	597,139	1.81
人事支出	33,556,500	9.95	32,959,361	9.00	597,139	1.81
業務支出	279,430,458	82.81	270,907,356	73.97	8,523,102	3.15
業務支出	279,430,458	82.81	270,907,356	73.97	8,523,102	3.15
獎補助支出	58,196,132	17.25	46,999,144	12.83	11,196,988	23.82
補（協）助政府機關（構）	46,838,856	13.88	45,472,932	12.42	1,365,924	3.00
捐助國內團體	1,500,000	0.44	1,511,412	0.41	-11,412	-0.76
其他獎補助	9,857,276	2.92	14,800	-	9,842,476	-
財產損失	32,483	0.01	36,581	0.01	-4,098	-11.20
財產交易損失	32,483	0.01	36,581	0.01	-4,098	-11.20
折舊、折耗及攤銷	6,947,455	2.06	7,044,131	1.92	-96,676	-1.37
固定資產折舊	6,947,455	2.06	7,044,131	1.92	-96,676	-1.37
其他支出	36,058	0.01			36,058	--
其他支出	36,058	0.01			36,058	--
本期賸餘（短絀）	-40,780,211	-12.09	8,305,682	2.27	-49,085,893	--
期初淨資產	249,475,661	73.94	244,282,268	66.70	5,193,393	2.13
解繳公庫						
淨資產調整數	-24,284,144	-7.20	-3,112,289	-0.85	-21,171,855	680.27
期末淨資產	184,411,306	54.65	249,475,661	68.12	-65,064,355	-26.08

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。

屏東縣環境污染防治基金

現金流量表

中華民國114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）	-40,780,211
調整非現金項目	-14,262,473
業務活動之淨現金流入（流出）	-55,042,684
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	-24,622,387
投資活動之淨現金流入（流出）	-24,622,387
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-79,665,071
期初現金及約當現金	260,060,147
期末現金及約當現金	180,395,076

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。

本頁空白

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114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	337,418,875		337,418,875	收入
徵收及依法分配收入	270,307,163		270,307,163	徵收及依法分配收入
財產收入	2,305,579		2,305,579	財產收益
政府撥入收入	62,610,878		62,610,878	政府撥入收入
其他收入	2,195,255		2,195,255	其他收入
基金用途	395,841,535	-17,642,449	378,199,086	支出
用人費用	33,556,500		33,556,500	人事支出
服務費用	276,203,552	3,226,906	279,430,458	業務支出
材料及用品費	607,098	-607,098		
租金、償債、利息及相關手續費	691,308	-691,308		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,928,500	-1,928,500		
捐助、補助與獎助	58,196,132		58,196,132	獎補助支出
資產短絀		32,483	32,483	財產損失
		6,947,455	6,947,455	折舊、折耗及攤銷
其他	36,058		36,058	其他支出
購建固定資產	24,622,387	-24,622,387		
本期賸餘（短絀）	-58,422,660	17,642,449	-40,780,211	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	214,523,462	34,952,199	249,475,661	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-24,284,144	-24,284,144	淨資產調整數
期末基金餘額	156,100,802	28,310,504	184,411,306	期末淨資產

註：1.財產損失32,483元係報廢。淨資產調整數-24,284,144元係撥入11,035,770元及撥出35,319,914元。

2.折舊、折耗及攤銷6,947,455元係折舊數。

3.購建固定資產執行數24,622,387元係土地改良物871,944元、機械及設備188,996元、交通及運輸設備23,515,792元及雜項設備45,655元。

主辦會計人員：蕭 朱 琇



基金主持人：顏 幸 苑

