中華民國107年度

# 行政院環境保護署管

# 清潔人員執職務死亡濟基金預算

行政院環境保護署　編

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 目 次

中華民國107年度


一、總說明 1～3

二、主要表

(一)收支餘絀預計表 5

(二)餘絀撥補預計表 6

(三)現金流量預計表 7

三、明細表

(一)利息收入明細表 9

(二)支出明細表 10

四、參考表

預計平衡表 11

五、附錄

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 13

# 總　　說　　明

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 總說明

中華民國107年度

**壹、基金概況：**

一、設立依據

依據 88 年 6 月 29 日公告之「清潔人員執行職務死亡濟助基金管理要點」設立。

二、設立目的

為加強清潔人員執行職務死亡之濟助，以落實照護基層環保清潔人員之政策，本署於 88 年 6 月 29 日公告「清潔人員執行職務死亡濟助基金管理要點」，設立「清潔人員執行職務死亡濟助基金」，期由本基金對因執行職務時發生意外事故死亡之清潔人員予以特別濟助。

三、組織概況（另附組織系統圖）

(一)基金之主管機關為行政院環境保護署。

(二)本基金設置清潔人員執行職務死亡濟助基金管理委員會，審議有關會務執行及經費收支等事宜。管理委員會置委員 11 人至 17 人，以環保署署長、環保署副署長、環保署廢棄物管理處處長、環保署會計室主任、環保署人事室主任、環保署秘書室主任、環保署環境督察總隊總隊長及財政部、行政院主計總處、行政院人事行政總處、勞動部各派代表 1 人為當然委員，其餘委員由主任委員於地方政府環境保護局、捐款人士及團體代表聘請之，任期 2 年，期滿得連任。由環保署署長兼任主任委員，環保署副署長兼任副主任委員。

(三)管理委員會置執行秘書 1 人，由環保署環境督察總隊副總隊長兼任，承委員會決議及主任委員、副主任委員之命綜理會務，所需工作人員由環保署環境督察總隊、法規會、會計室、人事室、秘書室及政風室各派人員兼任，分別辦理有關事宜。

**貳、業務(工作)計畫概要**

一、107 年度業務計畫重點：

依據清潔人員執行職務死亡濟助基金管理要點第 8 及第 9 點規定辦理濟助申請案審查業務，本基金濟助對象以清潔人員執行職務時發生意外事故死亡者為限，核撥濟助金之標準如下：

(一)執行職務時發生意外事故死亡者：發給濟助金新臺幣（下同）120 萬元。

(二)上下班往返途中發生意外事故死亡者：發給濟助金新臺幣 60 萬元。

(三)如有第 11 點所列重大過失情事者，依要點規定減發金額。

二、107 年度業務計畫編列情形：

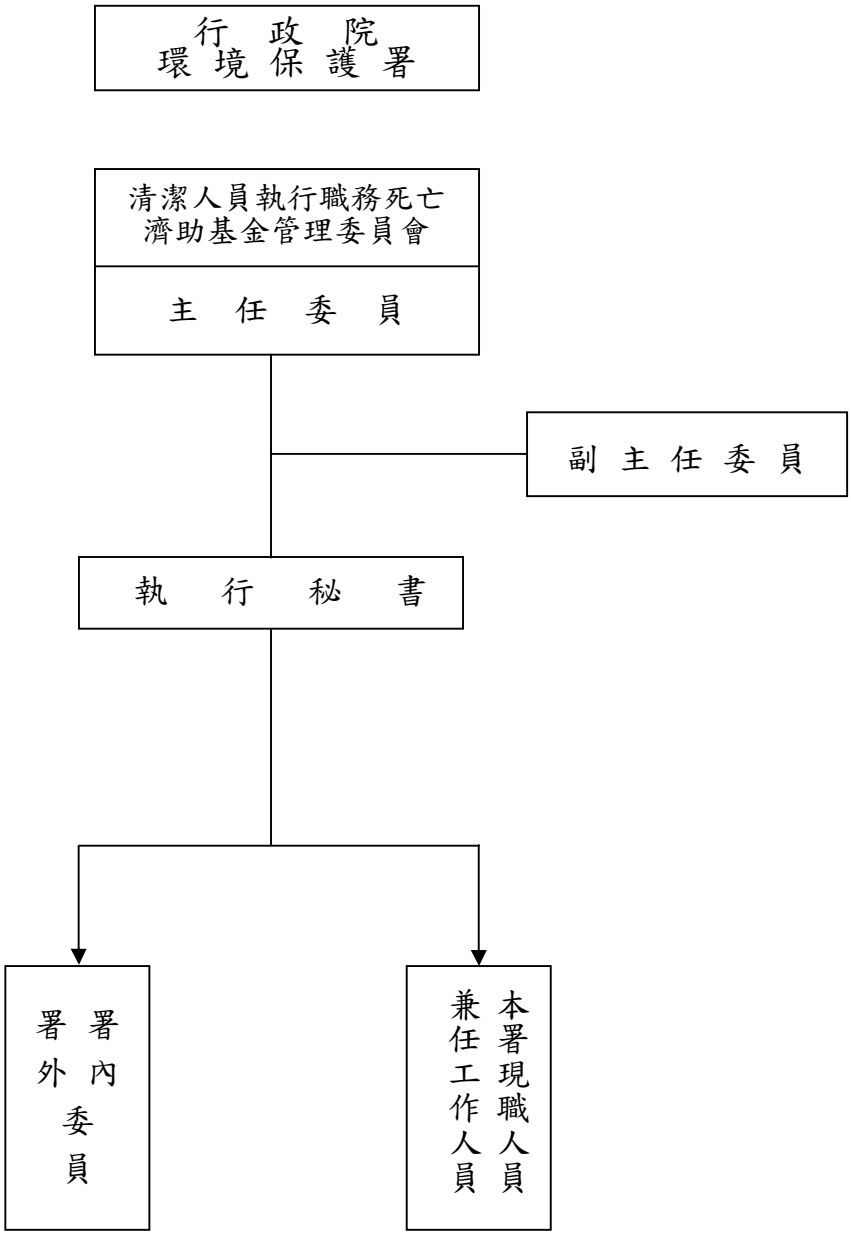
# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 總說明

中華民國107年度

本基金編列之濟助支出，係對因執行職務時發生意外事故死亡之清潔人員予以特別濟助，所需經費 780 萬元。

**清潔人員執行職務死亡濟助基金管理委員會組織系統圖**



# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 總說明

中華民國107年度

**參、本年度預算概要**

一、收支餘絀概況

(一)本年度收入預計 129 萬 9 千元：收入係利息收入。依據 103 年 6 月 16 日公告修正之「清潔人員執行職務死亡濟助基金管理要點」第 3 點規定，其來源為社會各界及執行機關辦理資源回收變賣所得款項捐贈，行政院及行政院環境保護署撥配相當金額籌集之，以及基金之孳息收入。

(二)本年度支出預計 781 萬 5 千元：支出係濟助支出計 780 萬元，以及購買債券之帳戶維護費及手續費等計 1 萬 5 千元。

(三)本年度收支相抵後，預計短絀 651 萬 6 千元。

二、餘絀撥補概況

本期短絀 651 萬 6 千元,撥用賸餘填補,尚餘未分配賸餘 1 億 6,190 萬 3 千元,備供以後年度財源。

三、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流出 651 萬 6 千元。

(二)現金及約當現金之淨減 651 萬 6 千元,係期末現金 1 億 6,190 萬 3 千元較期初現金 1 億 6,841 萬 9 千元減少之數。

**肆、前兩年度基金實際支出情形：**

一、105 年度決算結果：

(一) 預算數 900 萬元，決算數 462 萬元。

(二) 執行職務時死亡數 3 件，上下班往返途中死亡數 2 件。

二、106 年度截至 7 月份止執行情形：

(一) 預算數 345 萬元，實際執行數 312 萬元。

(二) 執行職務時死亡數 3 件。

本　頁　空　白

# 主　　要　　表

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 收支餘絀預計表

中華民國107年度　　單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科目 | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減(-) | | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | |
| 1,643 | 100.00 | 總收入 | 1,299 | 100.00 | 1,462 | 100.00 | -163 | -11.15 | |
| - | - | 濟助收入 | - | - | - | - | - | - | |
| 1,643 | 100.00 | 利息收入 | 1,299 | 100.00 | 1,462 | 100.00 | -163 | -11.15 | |
| 4,620 | 281.19 | 總支出 | 7,815 | 601.62 | 9,000 | 615.60 | -1,185 | -13.17 | |
| 4,620 | 281.19 | 濟助支出 | 7,800 | 600.46 | 8,985 | 614.57 | -1,185 | -13.19 | |
| - | - | 其他支出 | 15 | 1.15 | 15 | 1.03 | - | - | |
| -2,977 | -181.19 | 本期賸餘（短絀） | -6,516 | -501.62 | -7,538 | -515.60 | 1,022 | -13.56 | |

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國107年度　　單位：新臺幣千元

| 上年度預算數 | | 項目 | 本年度預算數 | | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 金額 | % | | 金額 | % | |
| 171,775 | 100.00 | 賸餘之部 | 168,419 | 100.00 | |
| - | - | 本期賸餘 | - | - | |
| 171,775 | 100.00 | 前期未分配賸餘 | 168,419 | 100.00 | |
| 7,538 | 4.39 | 分配之部 | 6,516 | 3.87 | |
| 7,538 | 4.39 | 填補累積短絀 | 6,516 | 3.87 | |
| 164,237 | 95.61 | 未分配賸餘 | 161,903 | 96.13 | |
| 7,538 | 100.00 | 短絀之部 | 6,516 | 100.00 | |
| 7,538 | 100.00 | 本期短絀 | 6,516 | 100.00 | |
| - | - | 前期待填補之短絀 | - | - | |
| 7,538 | 100.00 | 填補之部 | 6,516 | 100.00 | |
| 7,538 | 100.00 | 撥用賸餘 | 6,516 | 100.00 | |
| - | - | 待填補之短絀 | - | - | |

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 現金流量預計表

中華民國107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） | -6,516 | |
| 利息股利之調整 | -1,299 | |
| 利息收入 | -1,299 | |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀） | -7,815 | |
| 調整非現金項目 | - | |
| 未計利息股利之現金流入（流出） | -7,815 | |
| 收取利息 | 1,299 | |
| 收取股利 | - | |
| 支付利息 | - | |
| 業務活動之淨現金流入（流出） | -6,516 | |
| 現金及約當現金之淨增（淨減） | -6,516 | |
| 期初現金及約當現金 | 168,419 | |
| 期末現金及約當現金 | 161,903 | |

本　頁　空　白

# 明　　細　　表

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 利息收入明細表

中華民國107年度　　單位：新臺幣千元

| 項目 | 營運量（平均餘額） | 利率（%） | 期限 | 金額 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|
| 活期存款 | 1,958 | 0.080 | 12月 | 2 | |
| 定期儲蓄存款 | 74,000 | 1.090 | 12月 | 807 | |
| 定期存款 | 100,000 | 0.490 | 12月 | 490 | 定期存款及購買債券之利息收入計490千元。 |
| 合計 | 175,958 | | | 1,299 | |

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 支出明細表

中華民國107年度　　單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 科目名稱 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|---|
| 4,620 | 濟助支出 | 7,800 | 8,985 | |
| 4,620 | 濟助支出 | 7,800 | 8,985 | 依清潔人員執行職務死亡濟助基金管理要點第8及第9點規定，本基金濟助對象以清潔人員執行職務時發生意外事故死亡者為限，核撥濟助金之標準如下：(一)執行職務時發生意外事故死亡者：發給濟助金新臺幣120萬元。(二)上下班往返途中發生意外事故死亡者：發給濟助金新臺幣60萬元。統計過去15年執行職務死亡人數平均5人、上下班往返途中死亡人數平均3人，107年度約需7,800千元。(1,200,000元*5人+600,000元*3人) |
| - | 其他支出 | 15 | 15 | |
| - | 其他支出 | 15 | 15 | 購買債券之帳戶維護費及手續費等計15千元。 |
| 4,620 | 總計 | 7,815 | 9,000 | |

# 参　　考　　表

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 預計平衡表

中華民國107年12月31日　　單位：新臺幣千元

| 105年(前年)12月31日實際數 | 科目 | 107年12月31日預計數 | 106年(上年)12月31日預計數 | 比較增減 |
|---|---|---|---|---|
| 175,957 | 資產 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |
| 175,957 | 流動資產 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |
| 175,957 | 現金 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |
| 175,957 | 資產合計 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |
| 175,957 | 淨值 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |
| 175,957 | 累積餘絀 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |
| 175,957 | 淨值合計 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |
| 175,957 | 負債及淨值合計 | 161,903 | 168,419 | -6,516 |

本　頁　空　白

# 附　　錄

# 清潔人員執行職務死亡濟助基金

## 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 106 年度

| 決議及附帶決議 | | 辦理情形 |
|---|---|---|
| 項次 | 內容 | |
| | 106 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。 | |