



112 年 度 半 年 結 算 報 告

(112 年 1 月 1 日 至 112 年 6 月 30 日)

花蓮縣環境保護局 編

花蓮縣環境保護基金112年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明	第1-2頁
二、基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁
三、平衡表	第4-5頁

花蓮縣環境保護基金 112 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

1. 徵收及依法分配收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 140,525,000 元，半年結算數為 132,380,072 元：
 - (1)營建工程空污費收入增加，係因疏濬工程、道路工程及其它工程類徵收收入增加。
 - (2)固定污染源空污費收入減少，係因亞泥使用替代性燃(原)料及熟料產能減少，使得整廠排放量減少，另台泥使用替代性原料，透過試車檢測結果發現氮氧化物排放濃度較未使用前低，使得排放量減少。
 - (3)回收清除處理收入減少，係因隨水費徵收、按戶徵收及家戶以外一般廢棄物及一般事業廢棄物清除處理費收入，依各公所繳交，覈實入帳。
 - (4)違規罰款收入減少，係因實際執行合約發生逾期及懲罰性違約金覈實入帳。
 - (5)環保提撥收入增加，係因環境教育法規定由各公所提撥廢棄物回收工作變賣所得 10% 金額至環境教育基金，依各公所繳交，覈實入帳。
2. 財產收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 103,000 元，半年結算數為 508,257 元，係因環保基金銀行存款金額增加及銀行利率調升，致利息收入增加。
3. 政府撥入收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 11,489,000 元，半年結算數為 21,613,101 元，係因環保署及花東基金補助以超支併決算方式辦理，覈實入帳。
4. 其他收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 0 元，半年結算數為 262,820 元，係因勇勝車業因違反電動機車補助辦法，經臺灣花蓮地方法院強制執行拍賣及 111 年度委辦計畫結餘款。

二、基金用途

1. 空氣污染防制計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 122,357,000 元，半年結算數為 115,848,479 元：
 - (1)環保署及花東基金補助計畫，以超支併決算方式辦理。
 - (2)空氣污染對於花蓮縣海洋生態影響衝擊及海洋植物碳匯評估計畫，俟期末報告審查會議，並經審查委員同意後，辦理驗收一次付款，目前尚未到達履約期限，故計畫執行率未達預算目標。
 - (3)環境綠美化計畫，目前已完成花蓮縣 228 公園、新興路及中興路交叉口綠美化、明義國小及花蓮縣看守所區綠地改善景觀施作整修等處驗收付款，尚有花蓮縣立體育場、新城鄉公所等處俟驗收完成後付款，另有本局環教中心綠美化尚未核定計畫。
 - (4)環境保護檢測計畫，目前完成第一季租金及各項耗材及校正費用核銷，俟各期完成後執行率可達目標。
 - (5)花蓮縣電動機車推廣設置計畫，民眾申請電動機車補助案件預計 7 月底前完成 500 輛次及廠商於 8 月 15 日前提出期中報告，驗收完成後給付期中款。
 - (6)花蓮縣空氣污染防制環境教育教案及推廣計畫、花蓮縣空氣污染防制環境面向指標推動計畫，已完成第二期款驗收，俟檢據核銷。
 - (7)花蓮縣營建廢棄物清除及處理機構稽查管制計畫，目前廠商已提送第二期驗收定稿本，刻正辦理驗收作業。
2. 一般廢棄物清除處理計畫截至 6 月 30 日止累計分配數為 60,000 元，半年結算數為

花蓮縣環境保護基金 112 年度半年結算報告摘要說明

252,398 元：係因 112 年度花蓮縣代處理廚餘處理費計畫，以動支基金餘額辦理超支併決算。

3. 環境教育計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 8,131,000 元，半年結算數為 6,695,104 元：

(1) 環保署補助計畫及動支基金餘額，以超支併決算方式辦理。

(2) 環境教育推動計畫，目前已完成第二期款驗收事宜，俟檢據核銷。

4. 水污染防治計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 1,015,000 元，半年結算數為 1,234,061 元：係因環保署補助 112 年度花蓮縣水污染防治暨畜牧廢水氨氣回收推動及綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫，以超支併決算方式辦理。

三、本期賸餘(短絀)

基金來源實際數為 154,764,250 元，基金用途實際數為 124,030,042 元，本期賸餘數為 30,734,208 元。

貳、其他重要說明：無。

花蓮縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實際數	分配預算數	比較增減	
			金額	%
基金來源	154,764,250	152,117,000	2,647,250	1.74
徵收及依法分配收入	132,380,072	140,525,000	-8,114,928	-5.80
污染防制及防治收入	106,298,210	113,110,000	-6,811,790	-6.02
回收清除處理收入	2,252,461	5,106,000	-2,853,539	-55.89
違規罰款收入	17,603	50,000	-32,397	-64.79
環保提撥收入	23,811,798	22,259,000	1,552,798	6.98
財產收入	508,257	103,000	405,257	393.45
利息收入	508,257	103,000	405,257	393.45
政府撥入收入	21,613,101	11,489,000	10,124,101	88.12
政府其他撥入收入	21,613,101	11,489,000	10,124,101	88.12
其他收入	262,820		262,820	
雜項收入	262,820		262,820	
基金用途	124,030,042	131,563,000	-7,532,958	-5.73
空氣污染防制計畫	115,848,479	122,357,000	-6,508,521	-5.32
購建固定資產	305,000		305,000	
其他	115,543,479	122,357,000	-6,813,521	-5.57
一般廢棄物清除處理計畫	252,398	60,000	192,398	320.66
其他	252,398	60,000	192,398	320.66
環境教育計畫	6,695,104	8,131,000	-1,435,896	-17.66
購建固定資產	82,950		82,950	
其他	6,612,154	8,131,000	-1,518,846	-18.68
水污染防治計畫	1,234,061	1,015,000	219,061	21.58
其他	1,234,061	1,015,000	219,061	21.58
本期賸餘(短絀)	30,734,208	20,554,000	10,180,208	49.53
期初基金餘額	227,870,840	251,890,000	-24,019,160	-9.54
解繳公庫				
期末基金餘額	258,605,048	272,444,000	-13,838,952	-5.08

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	539,810,881	100.00	負債	43,395,280	8.04
流動資產	266,752,426	49.42	流動負債	39,696,241	7.35
現金	211,820,329	39.24	應付款項	39,696,241	7.35
銀行存款	211,820,329	39.24	應付費用	39,696,241	7.35
應收款項	40,851,395	7.57	其他負債	3,699,039	0.69
應收帳款	17,861,977	3.31	什項負債	3,699,039	0.69
其他應收款	22,989,418	4.26	暫收及待結轉帳項	3,699,039	0.69
預付款項	14,080,702	2.61	淨資產	496,415,601	91.96
預付費用	14,080,702	2.61	淨資產	496,415,601	91.96
固定資產	232,858,203	43.14	淨資產	496,415,601	91.96
土地改良物	3,807,487	0.71	累積餘額	468,745,742	86.84
土地改良物	21,948,874	4.07	本期賸餘	27,669,859	5.13
累計折舊－土地改良物	-18,141,387	-3.36			
房屋建築及設備	51,786,099	9.59			
房屋建築及設備	58,775,266	10.89			
累計折舊－房屋建築及設備	-6,989,167	-1.29			
機械及設備	5,914,577	1.10			
機械及設備	21,497,120	3.98			
累計折舊－機械及設備	-15,582,543	-2.89			
交通及運輸設備	31,863,039	5.90			
交通及運輸設備	26,116,387	4.84			
累計折舊－交通及運輸設備	5,746,652	1.06			
雜項設備	274,367	0.05			
雜項設備	10,459,032	1.94			
累計折舊－雜項設備	-10,184,665	-1.89			
購建中固定資產	139,212,634	25.79			
購建中固定資產	139,212,634	25.79			
無形資產	4,952,350	0.92			

花蓮縣環境保護基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	4,952,350	0.92			
電腦軟體	4,952,350	0.92			
其他資產	35,247,902	6.53			
什項資產	35,247,902	6.53			
暫付及待結轉帳項	35,247,902	6.53			
合 計	539,810,881	100.00	合 計	539,810,881	100.00

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。

主辦會計人員：

會計室主任 陳惠美

基金主持人：

花蓮縣環保局局長 饒忠(乙)