

花蓮縣環境保護基金

114 年 度 半 年 結 算 報 告

( 114 年 1 月 1 日 至 114 年 6 月 30 日 )

花蓮縣環境保護局 編



# 花蓮縣環境保護基金114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3-4頁
三、平衡表 .....	第5-6頁



# 花蓮縣環境保護基金 114 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 127,134,000 元，半年結算數為 133,869,831 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，以及 113 年度案件完工補繳。
  - (2)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。
  - (3)違規罰款收入增加，係因實際執行合約發生逾期及懲罰性違約金覈實入帳。
  - (4)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 545,000 元，半年結算數為 980,129 元：
  - (1)利息收入較預算數增加，係因銀行存款孳生利息收入增加。
  - (2)財產處分收入較預算數增加，係因本局報廢公務車輛之處理車體回收金。
  - (3)租金收入較預算數增加，係因台翔興業有限公司向本局借用 17 噸灑水車之租金收入。
3. 政府撥入收入：截至 6 月 30 日止累計分配數為 32,696,000 元，半年結算數為 21,393,503 元，係因已去函環境部申請補助撥款，待環境部撥款後覈實入帳。
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 154,663 元，係因本局汰舊及新購公務車輛 3 輛減免貨物稅計 15 萬元及民眾違反花蓮縣新購電動機車補助計畫繳還補助款與強制執行費計 4,663 元。

### 二、基金用途

1. 空氣污染防治計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 130,289,000 元，半年結算數為 92,556,612 元：
  - (1)花蓮縣空污基金補助地方環保局進用人員計畫，截至 6 月底止原進用人員臨時取消報到，經由公告辦理進用後，新進人員預計 7 月報到。
  - (2)花蓮縣重大污染源稽查管制計畫，已完成第二期款驗收事宜，俟檢據核銷。
  - (3)花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫，已完成第二期款驗收事宜，俟環境部補助款撥入後方可付款。
  - (4)環境綠美化計畫，目前已完成花蓮縣看守所周邊區域綠美化、本縣 228 公園及本局柴油車北區動力站周邊區域綠美化等處驗收付款，尚有本局環境教育數位中心大樓園區環境綠美化維護等處俟驗收完成後付款。
  - (5)花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫-推動公部門使用電動車或油電混合車補助計畫，俟機關提送補助計畫經核定後再行補助。
  - (6)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。
  - (7)花蓮縣建構韌性家園計畫，俟補助計畫經環境部氣候變遷署核定後，再辦理發包作業。
  - (8)一般行政管理計畫-購置 3 輛稽查車輛(油電混合動力車)已完成驗收作業，俟廠商提送發票後辦理核銷。另購置 1 輛電動汽車公務小客車，本案於 114 年 5 月 13 日決

## 花蓮縣環境保護基金 114 年度半年結算報告摘要說明

標，刻正與廠商訂定交車日期並辦理驗收作業。

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 1,322,000 元，半年結算數為 866,456 元：

(1)花蓮縣代處理廚餘處理費計畫，係依各公所提送之成果覈實撥付。

(2)花蓮縣環保科技園區廚餘高效能處理廠產出液態物料處理計畫，係因本計畫於 114 年 4 月 18 日開始執行，截至目前液態物料處理費 4 至 5 月共計新臺幣 23 萬 3,721 元整，已依規按月辦理核銷相關作業。

3. 環境教育計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 18,500,000 元，半年結算數為 6,991,486 元：

(1)花蓮縣推動環境教育暨淨零綠生活及綠色採購計畫，本計畫專聘之審查委員 5 月份時間與期程皆未能出席且未超過半數，故會議延至 6 月 11 日辦理，目前已完成期初審查會議，刻正辦理第 2 期期初報告修正驗收作業，預計於 114 年 7 月 30 日前完成驗收及核銷作業。

(2)環境教育專案計畫，已完成第二期款驗收，並將於 7 月初核銷 392 萬元。

(3)花蓮縣永續發展推動計畫，目前辦理第二期款驗收事宜，俟驗收完成方可付款。

4. 水污染防治計畫：截至 6 月 30 日止累計分配數為 1,816,000 元，半年結算數為 1,824,217 元。

### 三、本期賸餘(短絀)

基金來源實際數為 156,398,126 元，基金用途實際數為 102,238,771 元，本期賸餘數為 54,159,355 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114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	實際數	分配預算數	比較增減	
			金 額	%
基金來源	156,398,126	160,375,000	-3,976,874	-2.48
徵收及依法分配收入	133,869,831	127,134,000	6,735,831	5.30
徵收收入	5,410,030	5,808,000	-397,970	-6.85
回收清除處理收入	4,895,937	5,738,000	-842,063	-14.68
違規罰款收入	514,093	70,000	444,093	634.42
依法分配收入	128,459,801	121,326,000	7,133,801	5.88
菸品健康福利捐分配收入	110,684,372	104,078,000	6,606,372	6.35
港務公司盈餘分配收入	5,493,917	7,000,000	-1,506,083	-21.52
環保提撥收入	12,281,512	10,248,000	2,033,512	19.84
財產收入	980,129	545,000	435,129	79.84
財產處分收入	40,000		40,000	
空氣污染防制計畫	40,000		40,000	
租金收入	110,500		110,500	
空氣污染防制計畫	110,500		110,500	
利息收入	829,629	545,000	284,629	52.23
空氣污染防制計畫	733,601	445,000	288,601	64.85
水污染防治計畫	96,028	100,000	-3,972	-3.97
政府撥入收入	21,393,503	32,696,000	-11,302,497	-34.57
政府其他撥入收入	21,393,503	32,696,000	-11,302,497	-34.57
空氣污染防制計畫	16,496,384	28,157,000	-11,660,616	-41.41
環境教育計畫	3,102,388	3,880,000	-777,612	-20.04
水污染防治計畫	1,794,731	659,000	1,135,731	172.34
其他收入	154,663		154,663	
雜項收入	154,663		154,663	
空氣污染防制計畫	154,663		154,663	
基金用途	102,238,771	151,927,000	-49,688,229	-32.71
空氣污染防制計畫	92,556,612	130,289,000	-37,732,388	-28.96
購建固定資產	100,500	4,580,000	-4,479,500	-97.81

花蓮縣環境保護基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

項 目	實際數	分配預算數	比較增減	
			金 額	%
其他	91,666,642	121,185,000	-29,518,358	-24.36
購建固定資產	789,470	3,625,000	-2,835,530	-78.22
其他		899,000	-899,000	-100.00
一般廢棄物清除處理計畫	866,456	1,322,000	-455,544	-34.46
購建固定資產	141,509		141,509	
其他	724,947	1,322,000	-597,053	-45.16
環境教育計畫	6,991,486	18,500,000	-11,508,514	-62.21
其他	6,991,486	18,500,000	-11,508,514	-62.21
水污染防治計畫	1,824,217	1,816,000	8,217	0.45
其他	1,824,217	1,816,000	8,217	0.45
本期賸餘（短絀）	54,159,355	8,448,000	45,711,355	541.09
期初基金餘額	258,170,168	285,005,000	-26,834,832	-9.42
解繳公庫				
期末基金餘額	312,329,523	293,453,000	18,876,523	6.43

# 花蓮縣環境保護基金

## 平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	581,777,996	100.00	負債	3,934,148	0.68
流動資產	316,163,832	54.34	流動負債	2,458,464	0.42
現金	314,184,587	54.00	應付款項	2,458,464	0.42
銀行存款	314,184,587	54.00	應付費用	2,458,464	0.42
應收款項	1,079,100	0.19	其他負債	1,475,684	0.25
應收帳款	1,067,676	0.18	什項負債	1,475,684	0.25
其他應收款	11,424	-	暫收及待結轉帳項	1,475,684	0.25
預付款項	900,145	0.15	淨資產	577,843,848	99.32
預付費用	900,145	0.15	淨資產	577,843,848	99.32
固定資產	258,584,382	44.45	淨資產	577,843,848	99.32
土地改良物	4,291,352	0.74	累積餘額	532,660,302	91.56
土地改良物	25,648,274	4.41	本期賸餘	45,183,546	7.77
累計折舊－土地改良物	-21,356,922	-3.67			
房屋建築及設備	188,681,041	32.43			
房屋建築及設備	204,101,486	35.08			
累計折舊－房屋建築及設備	-15,420,445	-2.65			
機械及設備	36,270,588	6.23			
機械及設備	60,856,246	10.46			
累計折舊－機械及設備	-24,585,658	-4.23			
交通及運輸設備	14,793,952	2.54			
交通及運輸設備	27,687,612	4.76			
累計折舊－交通及運輸設備	-12,893,660	-2.22			
雜項設備	14,547,449	2.50			
雜項設備	30,297,871	5.21			
累計折舊－雜項設備	-15,750,422	-2.71			
無形資產	6,929,943	1.19			
無形資產	6,929,943	1.19			
電腦軟體	1,619,143	0.28			



主辦會計人員：



基金主持人：



