

中華民國 112 年度  
( 112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日 )

## 花蓮縣環境保護局總決算

花蓮縣環境保護基金附屬單位決算  
(非營業部分)

花蓮縣環境保護局 編

# 花蓮縣環境保護基金112年度附屬單位決算

## 目 次

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 甲、總說明                | 1-5   |
| 乙、決算報表               |       |
| 壹、主要表                |       |
| 基金來源、用途及餘絀表          | 6-7   |
| 貳、附屬表                |       |
| (1)基金來源明細表           | 8-9   |
| (2)基金用途明細表           | 10-17 |
| (3)資本資產明細表           | 18-19 |
| (4)固定資產建設改良擴充明細表     | 20-23 |
| (5)員工人數彙計表           | 24    |
| (6)用人費用彙計表           | 25-27 |
| (7)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 28    |
| (8)主要業務計畫執行績效摘要表     | 29-34 |
| (9)各項費用彙計表           | 35    |
| (10)管制性項目及統計所需項目比較表  | 36-39 |
| 丙、會計報表               |       |
| (1)平衡表               | 40-41 |

花蓮縣環境保護基金112年度附屬單位決算

目 次

(2)收入支出表 . . . . . 42-43

(3)現金流量表 . . . . . 44-45

丁、參考表

決算與會計收支對照表 . . . . . 46-47

# 花蓮縣環境保護局

## 花蓮縣環境保護基金

### 總 說 明

中華民國 112 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

##### (一) 已完成業務計畫：

1. 空氣污染防制計畫：執行空氣污染防制工作事項，空氣污染源查緝及執行成效之稽核，委託或補助檢驗測定機構辦理汽車排放空氣污染物檢驗，委託或補助專業機構辦理固定污染源之檢測、輔導及評鑑，空氣污染防制技術之研發及策略之研訂，空氣品質監測及執行成效之稽核，徵收空氣污染防制費之相關費用，執行空氣污染防制相關工作所需人力之聘僱。
2. 一般廢棄物清除處理計畫：積極推動垃圾處理計畫，有效處理廢棄物。
3. 環境教育計畫：執行環境講習、環境教育宣導及編製環境教育教材、文宣及手冊。
4. 水污染防治計畫：積極辦理水污染稽查採樣、水質水量監測及廢水處理深度查核工作。

##### (二) 未完成業務計畫：

##### 1. 空氣污染防制計畫：

(1)112 年花蓮縣空氣污染防制暨空氣品質分析計畫、花蓮縣固定污染源稽查管制計畫、花蓮縣機車排氣污染源稽查管制計畫、花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫、花蓮縣街道揚塵洗掃計畫、花蓮縣空氣品質淨化區暨空氣品質監測暨 CEMS 監督查核維護管理計畫、花蓮縣營建工程稽查管制計畫、花蓮縣柴油車檢驗計畫、花蓮縣河川揚塵預警、宣導及改善推動計畫、花蓮縣低碳永續家園建構推動計畫、花蓮縣移動污染源機車補助計畫、花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫、花蓮縣營建工程暨噪音稽查管制計畫、花蓮縣重大污染源異味管制計畫、花蓮縣環境綠美化計畫、花蓮縣資源回收宣導暨廢棄物稽查管制計畫、花蓮縣推動永續發展及氣候變遷宣導計畫、花蓮縣低碳課程開發與教學工作計畫、花蓮縣推動綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫、花蓮縣毒性及關注化學物質查核管理計畫等委辦案補助案已驗收辦理決算中，轉應付帳款繼續執行，俟資料補齊再行撥付。

(2)112 年度花蓮縣環境保護局機房防火牆設備更新汰換計畫已發生權責，轉應付保留款繼續執行。

##### 2. 一般廢棄物清除處理計畫：

112 年補助本縣新城鄉公所辦理新城鄉環保園區興建工程之規劃設計費，因工程尚未結案，轉應付帳款繼續執行，俟驗收完成再行撥付。

##### 3. 環境教育計畫：

(1)112 年花蓮縣環境教育專案計畫、花蓮縣環保季刊及影音多媒體委託專業服務案、花蓮縣環境教育推動計畫、花蓮縣環保耶誕樹點燈活動計畫、花蓮縣優質公廁及美質環境推動計畫等委辦案已驗收辦理決算中，轉應付帳款繼續執行，俟資料補齊再行撥付。

(2)花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫已發生權責，轉應付保留款繼續執行。

# 花蓮縣環境保護局

## 花蓮縣環境保護基金

### 總 說 明

中華民國 112 年度

#### 4. 水污染防治計畫：

112 年花蓮縣水環境巡守隊經營暨自然淨化溼地活化計畫暨飲用水管理計畫、花蓮縣畜牧糞尿沼渣沼液作為農地肥分使用輔導推動計畫、花蓮縣水污染防治費徵收輔導及查核催繳、水體污染整治與水質監測工作計畫等委辦案已驗收辦理決算中，轉應付帳款繼續執行，俟資料補齊再行撥付。

# 花蓮縣環境保護局

## 花蓮縣環境保護基金

### 總 說 明

中華民國 112 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源共計 373,362,129 元。

1. 徵收及依法分配收入 216,385,404 元。
2. 財產收入 1,081,480 元。
3. 政府撥入收入 109,304,420 元。
4. 其他收入 1,590,825 元。

(二) 基金用途共計 320,157,219 元。

1. 空氣污染防制計畫 253,499,052 元。
2. 一般廢棄物清除處理計畫 11,600,762 元。
3. 環境教育計畫 43,637,806 元。
4. 水污染防治計畫 11,419,599 元。

(三) 本期賸餘 53,204,910 元，期初基金餘額 227,870,840 元，解繳公庫 0 元，期末基金餘額 281,075,750 元。

#### 三、現金流量結果：

1. 業務活動之淨現金流入 -5,916,830 元。
2. 其他活動之淨現金流出 6,174,492 元。
3. 現金及約當現金之淨增 257,662 元。

#### 四、資產負債情況：

1. 資產總額：流動資產 350,006,915 元，占資產總額 59.03%；固定資產 232,499,804 元，占資產總額 39.21%。
2. 負債總額：流動負債 71,423,293 元，占負債總額 95.07%；其他負債 3,699,872 元，占負債總額 4.93%。
3. 基金餘額：累積餘絀 517,836,834 元，占淨值總額 100%。

#### 資本資產及長期負債概況：

##### ◎資本資產：

1. 期初餘額：296,353,829 元。
2. 本期增加數：-38,923,338 元。
3. 本期減少數：20,637,407 元。
4. 期末餘額：236,793,084 元。

##### ◎長期負債：0 元。

# 花蓮縣環境保護局

## 花蓮縣環境保護基金

### 總 說 明

中華民國 112 年度

#### 五、其他：

本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：本年度併決算計 5,720 萬 4,470 元(第 1-18 項)，奉准先行辦理並於 113-114 年度補辦預算計 2,741 萬 3,061 元(第 19-25 項)。

1. 依 111 年 11 月 15 日府主歲字第 1110226351 號函辦理超支併決算，辦理花東基金補助「112 年花蓮縣淨零碳排實施計畫-先期計畫」，計新台幣 2,088 萬元整。
2. 依 111 年 11 月 15 日府主歲字第 1110226351 號函辦理超支併決算，辦理「112 年花蓮縣代處理廚餘處理費計畫」，計新台幣 104 萬 1,000 元整。
3. 依 111 年 11 月 15 日府主歲字第 1110226351 號函辦理超支併決算，辦理環境部補助「112 年環境教育專案計畫」，計新台幣 590 萬元整。
4. 依 111 年 12 月 8 日府主歲字第 1110246893 號函辦理超支併決算，辦理環境部補助「112 年花蓮縣低碳永續家園建構推動計畫」，計新台幣 400 萬元整。
5. 依 111 年 12 月 23 日府主歲字第 1110253962 號函辦理超支併決算，辦理環境部補助「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」，計新台幣 446 萬 7,000 元整。
6. 依 111 年 12 月 23 日府主歲字第 1110257165 號函辦理超支併決算，辦理環境部毒物化學局補助「112 年度花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫」，計新台幣 160 萬元整。
7. 依 111 年 12 月 29 日府主歲字第 1110261839 號函辦理超支併決算，辦理「112 年度花蓮縣環保志工團體平安保險計畫」，計新台幣 39 萬元整。
8. 依 111 年 12 月 29 日府主歲字第 1110264202 號函辦理超支併決算，辦理環境部補助「112 年度花蓮縣推動環保許可整合計畫」，計新台幣 93 萬元整。
9. 依 112 年 2 月 17 日府主歲字第 1120029088 號函辦理超支併決算，辦理「112 年補助本縣玉里鎮公所及富里鄉公所各 1 臺鏟裝機計畫」，計新台幣 252 萬元整。
10. 依 112 年 2 月 21 日府主歲字第 1120031902 號函辦理超支併決算，辦理「112 年花蓮縣環保科技園區滯洪池清理計畫」，計新台幣 8 萬 5,890 元整。
11. 依 112 年 4 月 25 日府主歲字第 1120077060 號函辦理超支併決算，辦理「112 年度花蓮縣景觀環境維護中心計畫」計新台幣 709 萬 7,516 元整(空氣污染防制計畫計新台幣 209 萬 7,516 元及一般廢棄物清除處理計畫計新台幣 500 萬元)。
12. 依 112 年 4 月 27 日府主歲字第 1120079935 號函辦理超支併決算，辦理「112 年補助本縣新城鄉公所辦理新城鄉環保園區興建工程之規劃設計費計畫」，計新台幣 300 萬元整。
13. 依 112 年 5 月 9 日府主歲字第 1120089614 號函辦理超支併決算，辦理「補助本縣 13 鄉鎮市公所清潔隊及本縣環保局垃圾車尾斗防止墜落設施計畫」，計新台幣 245 萬元整。
14. 依 112 年 6 月 29 日府主歲字第 1120124059 號函辦理超支併決算，辦理「112 年度花蓮縣空氣

# 花蓮縣環境保護局

## 花蓮縣環境保護基金

### 總 說 明

中華民國 112 年度

品質淨化區-空氣品質監測暨 CEMS 監督查核計畫」，計新台幣 92 萬 6,100 元整。

15. 依 112 年 7 月 5 日府主歲字第 1120130554 號函辦理超支併決算，辦理「112 年度花蓮縣水泥業(窯)協同處理廢棄物民間自 B00 案試運轉準備前往大陸台泥廣東韶關廠考察計畫」，計新台幣 9 萬 4,636 元整。
16. 依 112 年 9 月 6 日府主歲字第 1120179072 號函辦理超支併決算，辦理環境部補助「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫\_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫」，計新台幣 1 萬 7,328 元整。
17. 依 112 年 10 月 23 日府主歲字第 1120211188 號函辦理超支併決算，辦理「112 年度環保耶誕樹點燈活動計畫」，計新台幣 135 萬 5,000 元整。
18. 依 112 年 10 月 30 日府主歲字第 1120216983 號函辦理超支併決算，辦理環境部補助「112 年社區環境調查及培力計畫」，計新台幣 45 萬元整。
19. 依 112 年 4 月 25 日府主歲字第 1120077060 號函，辦理「112 年度花蓮縣景觀環境維護中心計畫」，並補辦 113 年預算計新台幣 144 萬元整。
20. 依 112 年 5 月 9 日府主歲字第 1120089614 號函，辦理「補助本縣 13 鄉鎮市公所清潔隊及本縣環保局垃圾車尾斗防止墜落設施計畫」，並補辦 113 年預算計新台幣 2 萬 5,000 元整。
21. 依 112 年 5 月 9 日府主歲字第 1120089615 號函，辦理花東地區永續發展基金補助本縣第三期(109-112 年)綜合發展實施方案之「花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫-數位展示廳」，並補辦 113 年預算計新台幣 978 萬 2,273 元整。
22. 依 112 年 6 月 9 日府主歲字第 1120113997 號函，辦理「花蓮縣看守所旁公園水溝改善工程計畫」，將新台幣 100 萬元整之用途別科目變更，並補辦 113 年預算計新台幣 100 萬元整。
23. 依 112 年 7 月 17 日府主歲字第 1120141541 號函，辦理「花蓮縣環境保護局機房防火牆設備更新汰換計畫」，將新台幣 86 萬 4,500 元整之用途別科目變更，並補辦 113 年預算計新台幣 93 萬 4,500 元整。
24. 依 112 年 9 月 6 日府主歲字第 1120179072 號函，辦理環境部補助「111 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫\_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫」，並補辦 113 年預算計新台幣 48 萬 1,288 元整。
25. 依 112 年 12 月 15 日府主歲字第 1120252684 號函，辦理花東地區永續發展基金補助本縣第三期(109-112 年)綜合發展實施方案之「花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫」，並補辦 114 年預算計新台幣 1,375 萬元整。



## 基金來源、用途及餘絀表

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          | %      |
| <b>基金來源</b> | 311,808,000 | 100.00 | 373,362,129 | 100.00 | 61,554,129  | 19.74     | 319,060,862 | 100.00 |
| 徵收及依法分配收入   | 261,128,000 | 83.75  | 261,385,404 | 70.01  | 257,404     | 0.10      | 216,545,449 | 67.87  |
| 污染防制及防治收入   | 226,252,000 | 72.56  | 225,965,751 | 60.52  | -286,249    | -0.13     | 179,167,231 | 56.16  |
| 回收清除處理收入    | 10,222,000  | 3.28   | 9,284,922   | 2.49   | -937,078    | -9.17     | 10,984,495  | 3.44   |
| 違規罰款收入      | 100,000     | 0.03   | 17,933      | 0.00   | -82,067     | -82.07    | 67,865      | 0.02   |
| 環保提撥收入      | 24,554,000  | 7.87   | 26,116,798  | 7.00   | 1,562,798   | 6.36      | 26,325,858  | 8.25   |
| 財產收入        | 188,000     | 0.06   | 1,081,480   | 0.29   | 893,480     | 475.26    | 515,301     | 0.16   |
| 利息收入        | 188,000     | 0.06   | 1,081,480   | 0.29   | 893,480     | 475.26    | 515,301     | 0.16   |
| 政府撥入收入      | 50,492,000  | 16.19  | 109,304,420 | 29.28  | 58,812,420  | 116.48    | 101,191,365 | 31.72  |
| 公庫撥款收入      |             |        | 948,616     | 0.25   | 948,616     |           |             |        |
| 政府其他撥入收入    | 50,492,000  | 16.19  | 108,355,804 | 29.02  | 57,863,804  | 114.60    | 101,191,365 | 31.72  |
| 其他收入        |             |        | 1,590,825   | 0.43   | 1,590,825   |           | 808,747     | 0.25   |
| 雜項收入        |             |        | 1,590,825   | 0.43   | 1,590,825   |           | 808,747     | 0.25   |
| <b>基金用途</b> | 312,073,000 | 100.08 | 320,157,219 | 85.75  | 8,084,219   | 2.59      | 415,985,321 | 130.38 |
| 空氣污染防制計畫    | 252,840,000 | 81.09  | 253,499,052 | 67.90  | 659,052     | 0.26      | 287,854,416 | 90.22  |
| 購建固定資產      | 923,000     | 0.30   | 923,000     | 0.25   |             |           | 23,710,944  | 7.43   |
| 其他          | 251,917,000 | 80.79  | 252,576,052 | 67.65  | 659,052     | 0.26      | 264,143,472 | 82.79  |
| 一般廢棄物清除處理計畫 | 210,000     | 0.07   | 11,600,762  | 3.11   | 11,390,762  | 5,424.17  | 19,085,989  | 5.98   |
| 購建固定資產      |             |        | 25,000      | 0.01   | 25,000      |           | 13,700,997  | 4.29   |
| 其他          | 210,000     | 0.07   | 11,575,762  | 3.10   | 11,365,762  | 5,412.27  | 5,384,992   | 1.69   |
| 環境教育計畫      | 51,877,000  | 16.64  | 43,637,806  | 11.69  | -8,239,194  | -15.88    | 95,299,536  | 29.87  |
| 購建固定資產      | 29,231,000  | 9.37   | 15,094,301  | 4.04   | -14,136,699 | -48.36    | 57,709,528  | 18.09  |
| 其他          | 22,646,000  | 7.26   | 28,543,505  | 7.64   | 5,897,505   | 26.04     | 37,590,008  | 11.78  |
| 水污染防治計畫     | 7,146,000   | 2.29   | 11,419,599  | 3.06   | 4,273,599   | 59.80     | 13,745,380  | 4.31   |
| 購建固定資產      |             |        | 481,288     | 0.13   | 481,288     |           |             |        |
| 其他          | 7,146,000   | 2.29   | 10,938,311  | 2.93   | 3,792,311   | 53.07     | 13,745,380  | 4.31   |
| 本期賸餘(短絀)    | -265,000    | -0.08  | 53,204,910  | 14.25  | 53,469,910  | 20,177.32 | -96,924,459 | -30.38 |
| 期初基金餘額      | 251,890,000 | 80.78  | 227,870,840 | 61.03  | -24,019,160 | -9.54     | 324,795,299 | 101.80 |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |             |           |             |        |
| 期末基金餘額      | 251,625,000 | 80.70  | 281,075,750 | 75.28  | 29,450,750  | 11.70     | 227,870,840 | 71.42  |

花蓮縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國112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      | 311,808,000 | 373,362,129 | 61,554,129 | 19.74  |   |
| 徵收及依法分配收入 | 261,128,000 | 261,385,404 | 257,404    | 0.10   |   |
| 污染防制及防治收入 | 226,252,000 | 225,965,751 | -286,249   | -0.13  | 1. 營建工程空污費收入超收<br>3,926萬8,941元，係因營建空污費預估係依據前一年度營建空污費徵收收入推估本(112)年度預算，受到疫情趨緩影響，致疏濬工程、道路工程及其他工程類徵收金額高於預估數。<br>2. 固定污染源空污費收入短收<br>4,371萬1,863元，係因：<br>(A)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。<br>(B)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；另外，該廠111年第3季開始，將旋窯之硫氧化物由檢測申報改為監測申報，排放量亦有顯著減少。<br>(C)和平電廠生煤使用量較同期減少，而排放量也隨之減少。<br>(D)亞泥及台泥在設備改善及產能減少的情形下，因季排放量低於基準年(第一季:104-106年相同季別平均；第四季:103-105年相同季別平均)百分之九十，適用申報第二季、第三季空氣污染防制費費率(每公斤減少2元)，也是導致空污費短收的原因之一。<br>3. 水污染防治費收入超收445萬7,492元，係因業者各期水質水量不同，110年水質狀況較佳優惠折扣為60%，加上污染總量較低，111年水質優惠為折扣為80%，COD污染排放量亦高出110年19.89%(110:69萬5,419元、111年:83萬3,749元)。 |
| 回收清除處理收入  | 10,222,000  | 9,284,922   | -937,078   | -9.17  | 回收清除處理收入短收之原因，係因一般廢棄物清除處理費隨水費徵收依台灣自來水公司實收數按比例繳入基金，家戶及事業徵收一般廢棄物清除處理費實入帳。   |
| 違規罰款收入    | 100,000     | 17,933      | -82,067    | -82.07 | 違規罰款收入短收之原因，係因委辦計畫尚未完成期末驗收，且依實際執行合約發生逾期及懲罰性違約金實入帳。  |

花蓮縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預 算 數      | 決 算 數       | 比較增減       |        | 備 註  |
|----------|------------|-------------|------------|--------|--|
|          |            |             | 金額         | %      |  |
| 環保提撥收入   | 24,554,000 | 26,116,798  | 1,562,798  | 6.36   | 環保提撥收入超收之原因，係因各公所依環教法辦理廢棄物變賣所得款項10%撥入環境教育計畫覈實入帳。   |
| 財產收入     | 188,000    | 1,081,480   | 893,480    | 475.26 |  |
| 利息收入     | 188,000    | 1,081,480   | 893,480    | 475.26 | 利息收入超收之原因，係因環保基金銀行存款金額增加及銀行利率調升所致。   |
| 政府撥入收入   | 50,492,000 | 109,304,420 | 58,812,420 | 116.48 |  |
| 公庫撥款收入   |            | 948,616     | 948,616    |        | 公庫撥款收入超收之原因，係因環境部補助計畫辦理超支併決算(111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫49萬8,616元及112年社區環境調查及培力計畫45萬元)。   |
| 政府其他撥入收入 | 50,492,000 | 108,355,804 | 57,863,804 | 114.60 | 政府其他撥入收入超收之主因，係環保署及花東基金計畫型補助增加所致。各計畫超支併決算情形如下述：<br>1. 空氣污染防治計畫：環境部核定補助花蓮縣淨零碳排實施計畫-先期計畫、毒性及關注化學物質源頭查核管理計畫、低碳永續家園建構推動計畫、推動環保許可整合計畫等2,748萬5,636元。<br>2. 環境教育計畫：環境部核定補助花蓮縣環境教育專案計畫及花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫等2,815萬5,045元。<br>3. 水污染防治計畫：環境部核定補助花蓮縣水污染防治暨畜牧廢水氣回收推動及綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫222萬3,123元。 |
| 其他收入     |            | 1,590,825   | 1,590,825  |        |  |
| 雜項收入     |            | 1,590,825   | 1,590,825  |        | 雜項收入超收之原因，係因環境部撥還本局109年及111年新冠肺炎隔離及檢疫者廢棄物清除委託服務計畫墊付款計46萬4,536元，勇勝車業及民眾因違反電動機車補助辦法，繳回補助款計19萬8,934元以及111年度應付委辦計畫期末驗收之結餘款計92萬7,355元。  |

花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別          | 預算數                | 決算數                | 比較增減              |              | 備註   |
|-----------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--|
|                 |                    |                    | 金額                | %            |  |
| <b>基金用途</b>     | <b>312,073,000</b> | <b>320,157,219</b> | <b>8,084,219</b>  | <b>2.59</b>  |  |
| <b>空氣污染防治計畫</b> | <b>252,840,000</b> | <b>253,499,052</b> | <b>659,052</b>    | <b>0.26</b>  |  |
| <b>用人費用</b>     | <b>5,342,000</b>   | <b>5,106,759</b>   | <b>-235,241</b>   | <b>-4.40</b> |  |
| 聘僱及兼職人員薪資       | 3,546,000          | 3,545,472          | -528              | -0.01        |  |
| 超時工作報酬          | 511,000            | 276,741            | -234,259          | -45.84       | 因疫情影響，多數會議改成視訊會議及活動取消辦理，故減少加班費支出。  |
| 獎金              | 444,000            | 443,184            | -816              | -0.18        |  |
| 退休及卹償金          | 210,000            | 209,184            | -816              | -0.39        |  |
| 福利費             | 631,000            | 632,178            | 1,178             | 0.19         | 超支之主因：約僱人員勞健保費調漲所致。  |
| <b>服務費用</b>     | <b>198,046,000</b> | <b>208,413,156</b> | <b>10,367,156</b> | <b>5.23</b>  |  |
| 水電費             | 1,746,000          | 1,557,463          | -188,537          | -10.80       | 本局大樓水電費，每月覈實核銷。  |
| 郵電費             | 3,850,000          | 3,824,896          | -25,104           | -0.65        | 本局大樓電話費，每月覈實核銷。  |
| 旅運費             | 2,271,000          | 871,839            | -1,399,161        | -61.61       | 因疫情影響，多數會議改成視訊會議及活動取消辦理，故減少旅運費支出。  |
| 印刷裝訂與廣告費        | 2,698,000          | 1,041,069          | -1,656,931        | -61.41       | 今年未新增表單印製，且疫情因素減少宣導活動。   |
| 修理保養及保固費        | 1,308,000          | 713,390            | -594,610          | -45.46       | 本局大樓為新建大樓，故設備維護費用較去年減少支出。  |
| 保險費             | 40,000             | 52,406             | 12,406            | 31.02        | A. 可用預算數計9萬8,012元(原預算4萬元，超支併決算5萬8,012元)。係因：112年度花蓮縣景觀環境維護中心計畫公務車輛加保第三責任險。<br>B. 實際執行數5萬2,406元。<br>C. 結餘款計4萬5,606元。   |
| <b>一般服務費</b>    | <b>38,422,000</b>  | <b>35,969,647</b>  | <b>-2,452,353</b> | <b>-6.38</b> | A. 契僱空氣污染防治稽查、取締、查核等工作約用人員45人(280薪點)、辦理空氣污染防治工作約用人員2人(220薪點)及臨時人員3人、契僱環保署補助計畫約用人員2人(360薪點)及街道揚塵洗掃臨時人員1人，可用預算計3,138萬4,990元(原預算編列金額計29,106,708元；超支併決算計151萬4,552元；動支標餘款計76萬3,730元)。<br>B. 實際執行數3,036萬8,142元。<br>C. 結餘款計101萬6,848元。<br>D. 環境綠美化計畫原預算編列890萬元，實支528萬6,800元，結餘款361萬3,200元，其中係 |

花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別 | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |        | 備註   |
|--------|-------------|-------------|------------|--------|--|
|        |             |             | 金額         | %      |  |
| 專業服務費  | 147,711,000 | 164,382,446 | 16,671,446 | 11.29  | <p>花蓮縣看守所旁公園水溝改善工程計畫100萬元，回歸主管單位辦理，其餘依實核銷。</p> <p>A. 可用預算數計1億6,919萬5,687元(原預算編列1億4,771萬1,000元，超支併決算數計2,390萬9,100元，調整容納數計242萬4,413元減列移至一般服務費等項下支應)。</p> <p>B. 實際執行數1億6,438萬2,446元。</p> <p>C. 結餘款計481萬3,241元。</p> <p>係因：</p> <p>D. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫原預算編列1,429萬3,000元，實際執行數1,147萬5,175元，結餘款計281萬7,825元(鳳林鎮及瑞穗鄉公所未申請核銷計237萬4,000元，另玉里鎮112年4月開始申請經費，結餘計28萬3,869元)。</p> <p>E. 一般行政管理計畫可用預算數計157萬9,000元，實際執行數97萬112元，結餘款計60萬8,888元(委員會議審查出席費及書審費，依實核銷)。</p> <p>F. 空氣污染防治計畫委辦計畫標餘款及扣款計138萬6,528元。</p> |
| 材料及用品費 | 2,553,000   | 1,936,208   | -616,792   | -24.16 |  |
| 使用材料費  | 549,000     | 538,026     | -10,974    | -2.00  |  |
| 用品消耗   | 2,004,000   | 1,398,182   | -605,818   | -30.23 | <p>A. 可用預算數計298萬8,548元(原預算編列200萬4,000元，超支併決算數計64萬6,178元，調整容納數計33萬8,370元)。</p> <p>B. 實際執行數139萬8,182元。</p> <p>C. 結餘款計159萬366元。</p> <p>係因：</p> <p>D. 花蓮縣景觀環境維護中心計畫，割草機、吹葉機等油料費及耗材費用辦理超支併決算計64萬6,178元。實際執行數29萬1,876元。結餘款計35萬4,302元。</p> <p>E. 空氣品質淨化區暨空氣品質監測暨CEMS監督查核計畫，原預算編列34萬9,190元，實際執行數0元(已由委辦計畫項目執行)，結餘款計34萬9,190元。</p>  |

花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別             | 預算數       | 決算數     | 比較增減     |        | 備註   |
|--------------------|-----------|---------|----------|--------|--|
|                    |           |         | 金額       | %      |  |
| 租金、償債、利息及<br>相關手續費 | 1,178,000 | 777,237 | -400,763 | -34.02 | F. 環境保護檢測計畫，原預算編列24萬元，實際執行數15萬3,350元(已由委辦計畫項目執行)，結餘款計8萬6,650元。<br>G. 空氣污染陳情案件快速查處管制計畫，原預算編列24萬5,000元，實際執行數11萬2,753元(依實核銷)，結餘款計13萬2,247元。<br>H. 花蓮縣移動污染源空氣污染防治計畫，委辦計畫標餘款9萬5,400元調整預算容納至一般行政管理計畫項下支應。<br>I. 花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫，委辦計畫標餘款11萬3,820元調整預算容納至一般行政管理計畫項下支應。<br>J. 一般行政管理計畫可用預算數計115萬4,145元，實際執行數86萬3,346元(依實核銷)，結餘款計29萬799元。另原編列空氣淨化及環境綠美化費用計13萬5,000元，移至專業服務費項下支應。 |
| 地租及水租              | 29,000    | 28,608  | -392     | -1.35  |  |
| 房租                 | 156,000   | 213,942 | 57,942   | 37.14  | 係因：行政科因永久性公文檔案儲存空間不足，租賃國立東華大學美崙校區格致樓105-106室，故變更業務費支出用途，租金費用計6萬2,754元。   |
| 機器租金               |           | 80,325  | 80,325   |        | 係因：太魯閣空品維護區及東華附小周邊道路空氣品質維護區設置空氣品質監測感測器，由專業服務費調整預算容納支應。   |
| 交通及運輸設備租金          | 432,000   | 54,810  | -377,190 | -87.31 | 係因：<br>A. 一般行政管理計畫原預算編列租賃1輛公務汽油小客車計22萬7,520元，因業務暫無需租賃車輛，故未動支該項經費。<br>B. 空氣污染陳情案件快速查處管制計畫原預算編列租賃4輪傳動稽查車計20萬4,000元，實際支出計5萬4,810元，結餘款計14萬9,190元。  |
| 雜項設備租金             | 561,000   | 399,552 | -161,448 | -28.78 | 係因：本局大樓門禁租賃原預算編列20萬3,000元，實際支出計6萬3,000元，結餘款計14萬7,000元。   |

花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別                           | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |          | 備註   |
|----------------------------------|------------|------------|------------|----------|--|
|                                  |            |            | 金額         | %        |  |
| 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 | 923,000    | 923,000    |            |          |  |
| 購建固定資產                           | 923,000    | 923,000    |            |          |  |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 310,000    | 286,326    | -23,674    | -7.64    |  |
| 消費與行為稅                           | 60,000     | 59,160     | -840       | -1.40    |  |
| 規費                               | 250,000    | 227,166    | -22,834    | -9.13    |  |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 37,013,000 | 33,736,300 | -3,276,700 | -8.85    |  |
| 捐助、補助與獎勵                         | 36,998,000 | 33,736,300 | -3,261,700 | -8.82    | 係因：補助租賃電動車或油電混合車計畫，原預算編列500萬元，實際支出計183萬7,500元(112年度僅花蓮縣警察局申請補助)，結餘款計316萬2,500元。          |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 15,000     |            | -15,000    | -100.00  | 係因：民眾檢舉烏賊車獎勵金計畫，原預算編列1萬5,000元，實際支出計1萬800元，結餘款計4,200元。以捐助、補助與獎勵-捐助個人之支出用途項下支處。            |
| 其他                               | 7,475,000  | 2,320,066  | -5,154,934 | -68.96   |  |
| 其他支出                             | 7,475,000  | 2,320,066  | -5,154,934 | -68.96   | 以前年度營建空氣污染防制費退費，原預算編列700萬元，112年實際退費212萬96元，結餘款計487萬9,904元。主要係因：112年實際辦理營建工程結案之民眾及退費不如預期。 |
| 一般廢棄物清除處理計畫                      | 210,000    | 11,600,762 | 11,390,762 | 5,424.17 |  |
| 服務費用                             |            | 4,045,307  | 4,045,307  |          |  |
| 旅運費                              |            | 94,636     | 94,636     |          | 112年度花蓮縣水泥業(黨)協同處理廢棄物民間自BOO案試運轉準備前往大陸台泥廣東韶關廠考察計畫，辦理超支併決算計9萬4,636元，實際支用數9萬4,636元，結餘款0元。   |
| 一般服務費                            |            | 3,950,671  | 3,950,671  |          | A. 可用預算數計612萬6,890元(原預算0元，超支併決算612萬6,890元)。<br>B. 實際執行數395萬671元。<br>C. 結餘款計217萬6,219元。   |



花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別                           | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |           | 備註  |
|----------------------------------|------------|------------|------------|-----------|---|
|                                  |            |            | 金額         | %         |   |
| 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 |            | 25,000     | 25,000     |           | D. 花蓮縣景觀環境維護中心計畫，超支併決算預算數500萬元，決算數341萬4,317元，結餘款158萬5,683元，係因支付計畫人員薪資及加班費等費用，每月覈實撥付。<br>E. 花蓮縣代處理廚餘處理費，超支併決算預算數104萬1,000元，決算數45萬464元，結餘款59萬536元，係因依公所提送之成果覈實撥付。<br>F. 112年花蓮縣環保科技園區滯洪池清理費，超支併決算預算數8萬5,890元，決算數8萬5,890元，結餘款0元。 |
| 購建固定資產                           |            | 25,000     | 25,000     |           | 辦理本縣環保局垃圾車尾斗加裝防止墜落設施，補辦113年預算並於112年先行動支計2萬5,000元，決算數2萬5,000元，結餘款0元。   |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 10,000     | 7,511,226  | 7,501,226  | 75,012.26 | A. 可用預算數計798萬元(原預算1萬元，超支併決算797萬元)。<br>B. 實際執行數751萬1,226元。   |
| 捐助、補助與獎助                         | 10,000     | 7,511,226  | 7,501,226  | 75,012.26 | C. 結餘款計46萬8,774元。主要係因：玉里鎮公所取消申請垃圾車尾斗防止墜落設施(安全護欄裝置)計25萬元。其餘為財物採購案之標餘款。   |
| 其他                               | 200,000    | 19,229     | -180,771   | -90.39    |   |
| 其他支出                             | 200,000    | 19,229     | -180,771   | -90.39    | 依公所提送誤徵事業單位或家戶以外產源重覆收費等案件辦理退費事宜。  |
| 環境教育計畫                           | 51,877,000 | 43,637,806 | -8,239,194 | -15.88    |   |
| 用人費用                             | 337,000    | 226,400    | -110,600   | -32.82    |   |
| 超時工作報酬                           | 337,000    | 226,400    | -110,600   | -32.82    | 因疫情影響，多數會議改成視訊會議及活動取消辦理，故減少加班費支出。   |
| 服務費用                             | 20,378,000 | 27,076,643 | 6,698,643  | 32.87     |   |
| 水電費                              | 10,000     | 737        | -9,263     | -92.63    | 租賃東華大學校區教室之水電費支出依實核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。  |

花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別                           | 預算數        | 決算數        | 比較增減        |        | 備註   |
|----------------------------------|------------|------------|-------------|--------|--|
|                                  |            |            | 金額          | %      |  |
| 郵電費                              | 10,000     | 150        | -9,850      | -98.50 | 租賃東華大學校區教室之電話費支出依實核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。   |
| 旅運費                              | 209,000    | 118,168    | -90,832     | -43.46 | 因疫情影響，多數會議改成視訊會議及活動取消辦理，故減少旅運費支用。  |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 1,837,000  | 1,341,219  | -495,781    | -26.99 | 依實核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。   |
| 保險費                              | 210,000    | 568,920    | 358,920     | 170.91 | 112年度花蓮縣環保志工團體平安保險計畫：<br>A. 可用預算數計60萬元(原預算21萬元，超支併決算39萬元)。<br>B. 實際執行數56萬8,920元。<br>C. 結餘款計3萬1,080元。               |
| 一般服務費                            | 4,852,000  | 4,462,227  | -389,773    | -8.03  | 契僱環境教育永續中心長期營運人員約用人員7人(280薪點)及環境教育永續中心清潔臨時人員2人，預算編列金額合計485萬2,000元；決算金額合計446萬2,227元。                                |
| 專業服務費                            | 13,250,000 | 20,585,222 | 7,335,222   | 55.36  | A. 可用預算數計2,069萬5,000元(原預算1,325萬元，超支併決算725萬5,000元，預算調整容納19萬元)。<br>B. 實際執行數2,058萬5,222元。<br>C. 結餘款計10萬9,778元。        |
| 材料及用品費                           | 1,163,000  | 343,641    | -819,359    | -70.45 |  |
| 用品消耗                             | 1,163,000  | 343,641    | -819,359    | -70.45 | 依實核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。   |
| 租金、債債、利息及相關手續費                   | 208,000    | 170,431    | -37,569     | -18.06 |  |
| 房租                               | 136,000    | 91,833     | -44,167     | -32.48 | 依實核銷，支用未達部分於下年度酌於調整。   |
| 雜項設備租金                           | 72,000     | 78,598     | 6,598       | 9.16   |  |
| 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 | 29,231,000 | 15,094,301 | -14,136,699 | -48.36 | 花東基金補助辦理花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫：<br>A. 可用預算數計5,276萬3,273元(原預算2,923萬1,000元，113年補辦預算978萬2,273元及114年補辦預算1,375萬元並於112年先行辦理)。 |
| 購建固定資產                           | 29,231,000 | 15,094,301 | -14,136,699 | -48.36 | B. 實際執行數1,509萬4,301元。  |

花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別                  | 預算數       | 決算數        | 比較增減      |        | 備註  |
|-------------------------|-----------|------------|-----------|--------|---|
|                         |           |            | 金額        | %      |   |
|                         |           |            |           |        | C. 112年保留數計3,582萬9,355元(購置固定資產計3,003萬5,755元及購置無形資產579萬3,600元)。<br>係因花蓮縣環境教育數位中心空調統包工程、VR_AR系統規劃服務、內部改善設施及勤務管理中心等案，尚在辦理驗收及核銷作業中，惟因本案環境部花東基金補助款尚未核撥。<br>D. 結餘款計183萬9,617元。  |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 260,000   | 650,812    | 390,812   | 150.31 |   |
| 捐助、補助與獎助                | 260,000   | 650,812    | 390,812   | 150.31 | A. 可用預算數計71萬元(原預算26萬元，超支併決算45萬元)。<br>B. 實際執行數65萬812元。<br>C. 結餘款計5萬9,188元。<br>D. 環境部補助辦理花蓮縣社區環境調查及培力計畫超支併決算45萬元，本案實際執行數41萬812元，結餘款計3萬9,188元。<br>E. 補助公所環境清潔日宣導活動相關支出結餘2萬元。 |
| 其他                      | 300,000   | 75,578     | -224,422  | -74.81 |   |
| 其他支出                    | 300,000   | 75,578     | -224,422  | -74.81 | 因疫情影響，多數會議改成視訊會議及活動取消辦理，故減少誤餐費用支出。  |
| 水污染防治計畫                 | 7,146,000 | 11,419,599 | 4,273,599 | 59.80  |   |
| 用人費用                    | 55,000    | 45,827     | -9,173    | -16.68 |   |
| 超時工作報酬                  | 55,000    | 45,827     | -9,173    | -16.68 | 依實際業務需要辦理加班及核銷事宜。   |
| 服務費用                    | 6,831,000 | 10,869,170 | 4,038,170 | 59.12  |   |
| 旅運費                     | 130,000   | 96,691     | -33,309   | -25.62 | 依實際業務需要辦理出差及核銷事宜。   |
| 印刷裝訂與廣告費                | 50,000    | 9,102      | -40,898   | -81.80 | 本年度未印製新宣導單張及宣導影片。   |
| 修理保養及保固費                | 40,000    | 400        | -39,600   | -99.00 | 機械及設備運作正常，故本年度未支應。  |

花蓮縣環境保護基金

**基金用途明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 計畫及用途別                           | 預算數       | 決算數        | 比較增減      |        | 備註   |
|----------------------------------|-----------|------------|-----------|--------|--|
|                                  |           |            | 金額        | %      |  |
| 專業服務費                            | 6,611,000 | 10,762,977 | 4,151,977 | 62.80  | A. 可用預算數1,107萬8,000元<br>(原預算661萬1,000元, 辦理超支併決算計446萬7,000元)。<br>B. 實際執行數1,076萬2,977元。<br>C. 本案結餘款31萬5,023元。          |
| 材料及用品費                           | 240,000   | 20,294     | -219,706  | -91.54 |  |
| 用品消耗                             | 240,000   | 20,294     | -219,706  | -91.54 | 因採樣耗材存量尚足, 故本年度無購置耗材。  |
| 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 |           | 481,288    | 481,288   |        |  |
| 購建固定資產                           |           | 481,288    | 481,288   |        | A. 111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫, 補辦113年預算48萬1,288元, 並於112年先行辦理。<br>B. 實際執行數48萬1,288元。<br>C. 本案結餘款0元。 |
| 其他                               | 20,000    | 3,020      | -16,980   | -84.90 |  |
| 其他支出                             | 20,000    | 3,020      | -16,980   | -84.90 | 因疫情影響, 多數會議改成視訊會議及活動取消辦理, 故減少誤餐費用支出。   |

花蓮縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112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        |                        |             |
| <b>資產</b>  | 296,353,829 | -55,478,927          | 57,567,788 | 16,555,589 |     | 15,008,059 | -5,629,348             | 236,793,084 |
| 非理財目的之長期投資 |             |                      |            |            |     |            |                        |             |
| 土地         |             |                      |            |            |     |            |                        |             |
| 土地改良物      | 21,948,874  | -17,484,367          | 618,000    | 618,000    |     |            | -852,648               | 4,229,859   |
| 房屋及建築      | 58,775,266  | -6,632,068           | 53,681,050 |            |     |            | -619,548               | 51,523,650  |
| 機械及設備      | 21,192,250  | -14,850,570          | 1,600,868  | 666,368    |     | 405,699    | -1,762,681             | 4,839,668   |
| 交通及運輸設備    | 39,213,823  | -6,378,693           | 1,642,870  | 202,870    |     | 13,180,386 | -2,336,590             | 17,521,024  |
| 雜項設備       | 10,459,032  | -10,133,229          | 25,000     | 57,000     |     | 131,304    | -57,881                | 193,618     |
| 購建中固定資產    | 139,212,634 |                      |            | 15,011,351 |     |            |                        | 154,223,985 |
| 電腦軟體       | 5,551,950   |                      |            |            |     | 1,290,670  |                        | 4,261,280   |

附註：本年度各財產類別折舊、新增及報廢情形，如下述：

1. 土地改良物：

- A、10月新增花蓮柴油車檢驗計畫南區檢測站圍牆(長300公尺)計61萬8,000元。
- B、本年度累計折舊計85萬2,648元。

2. 房屋及建築：本年度累計折舊計61萬9,548元。

3. 機械及設備：

- A、本年度增加數說明：新增合計666,368元。
  - (1)6月新增柴油車檢驗計畫購置OBD計30萬5,000元。
  - (2)12月新增111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫36萬1,368元。
- B、本年度減少數說明：減少合計40萬5,699元。
  - (1)5月報廢個人電腦1臺130元，8月報廢冷氣機、不斷電系統及不透光率煙度計等7萬7,559元，12月報廢個人電腦1臺177元。本年度報廢合計7萬7,866元。
  - (2)本年度報廢之財產交易損失：32萬7,833元
- C、本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數計176萬2,681元。
  - (本年度折舊計-209萬514元+本年度報廢之累計折舊與資產原值借貸後的差額計32萬7,833元=-176萬2,681元)
  - (1)本年度累計折舊計209萬514元。
  - (2)本年度報廢之累計折舊與資產原值借貸後的差額計32萬7,833元。

4. 交通及運輸設備：

- A、本年度增加數說明：新增合計20萬2,870元。
  - (1)4月新增購置電話交換及錄音系統1套計8萬2,950元。
  - (2)12月新增111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫計11萬9,920元。
- B、本年度減少數說明：撥出合計1,318萬386元。(6月撥出電動機車177輛，減少1,318萬386元。)
- C、本年度累計折舊計233萬6,590元。

5. 雜項設備：

- A、本年度增加數說明：新增合計5萬7,000元。
  - (1)8月購置垃圾出尾斗防止墜落設施計2萬5,000元。
  - (2)8月簽到退臉型辨識機3萬2,000元\*1個(廠商捐贈)。
- B、本年度減少數說明：減少合計13萬1,304元。
  - (1)8月報廢投影機、冷(暖)氣機、飲水機、會議桌及窗簾等計1萬3,613元。
  - (2)本年度報廢之財產交易損失：計11萬7,691元。
- C、本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數計5萬7,881元。(-175,572+117,691=-57,881)
  - (1)本年度累計折舊計17萬5,572元。
  - (2)本年度報廢之累計折舊與資產原值借貸後的差額計11萬7,691元。

花蓮縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 取得成本 / 期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗) /<br>長期投資評價 | 本年度成本變動 |     |     |     | 本年度累計<br>折舊(耗) /<br>長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面<br>金額 |
|-----|-------------|-----------------------------|---------|-----|-----|-----|-----------------------------------|------------|
|     |             |                             | 增加數     |     | 減少數 |     |                                   |            |
|     |             |                             | 預算數     | 決算數 | 預算數 | 決算數 |                                   |            |

6. 購建中固定資產：

花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫尚未結案，本年度新增計1,501萬1,351元。

7. 電腦軟體：本年度累計攤銷計129萬670元。

8. 本表預算數為可用預算數，包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

112年度可用預算數計5,756萬7,788元。

(1) 以前年度保留數：0元。

(2) 本年度法定預算數：3,015萬4,000元。

(3) 本年度奉准先行辦理數：2,741萬3,061元。

花蓮縣環境  
固定資產建設  
中華民國

| 項 目         | 可 用 預       |            |                |
|-------------|-------------|------------|----------------|
|             | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 空氣污染防制計畫    |             | 923,000    | 2,510,000      |
| 土地改良物       |             |            |                |
| 土地改良物       |             |            |                |
| 房屋及建築       |             | 618,000    | 1,000,000      |
| 房屋及建築       |             | 618,000    | 1,000,000      |
| 機械及設備       |             | 305,000    | 70,000         |
| 機械及設備       |             | 305,000    | 70,000         |
| 交通及運輸設備     |             |            | 1,440,000      |
| 交通及運輸設備     |             |            | 1,440,000      |
| 雜項設備        |             |            |                |
| 雜項設備        |             |            |                |
| 一般廢棄物清除處理計畫 |             |            | 25,000         |
| 機械及設備       |             |            |                |
| 機械及設備       |             |            |                |
| 交通及運輸設備     |             |            | 25,000         |
| 交通及運輸設備     |             |            | 25,000         |
| 雜項設備        |             |            |                |
| 雜項設備        |             |            |                |
| 環境教育計畫      |             | 29,231,000 | 23,533,000     |
| 房屋及建築       |             | 29,231,000 | 23,533,000     |
| 房屋及建築       |             | 29,231,000 | 23,533,000     |
| 購建中固定資產     |             |            |                |
| 機械及設備       |             |            |                |
| 機械及設備       |             |            |                |

保護基金

改良擴充明細表

112年度

單位：：新臺幣元

| 算 數      |            | 決 算 數      | 比 較<br>增減數  | 本年度<br>保留數 |
|----------|------------|------------|-------------|------------|
| 調整數      | 合計         |            |             |            |
| 864,500  | 4,297,500  | 923,000    | -3,374,500  | 925,000    |
| 618,000  | 618,000    | 618,000    |             |            |
| 618,000  | 618,000    | 618,000    |             |            |
| -618,000 | 1,000,000  |            | -1,000,000  |            |
| -618,000 | 1,000,000  |            | -1,000,000  |            |
| 864,500  | 1,239,500  | 305,000    | -934,500    | 925,000    |
| 864,500  | 1,239,500  | 305,000    | -934,500    | 925,000    |
|          | 1,440,000  |            | -1,440,000  |            |
|          | 1,440,000  |            | -1,440,000  |            |
|          | 25,000     | 25,000     |             |            |
| -25,000  |            |            |             |            |
| -25,000  |            |            |             |            |
| 25,000   | 25,000     | 25,000     |             |            |
| 25,000   | 25,000     | 25,000     |             |            |
|          | 52,764,000 | 15,094,301 | -37,669,699 | 30,035,755 |
| -82,950  | 52,681,050 | 15,011,351 | -37,669,699 | 16,453,317 |
| -82,950  | 52,681,050 |            | -52,681,050 | 16,453,317 |
|          |            | 15,011,351 | 15,011,351  |            |
|          |            |            |             | 10,842,705 |
|          |            |            |             | 10,842,705 |



花蓮縣環境  
固定資產建設  
中華民國

| 項 目     | 可 用 預       |            |                |
|---------|-------------|------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 交通及運輸設備 |             |            |                |
| 交通及運輸設備 |             |            |                |
| 雜項設備    |             |            |                |
| 雜項設備    |             |            |                |
| 水污染防治計畫 |             |            | 481,288        |
| 機械及設備   |             |            | 361,368        |
| 機械及設備   |             |            | 361,368        |
| 交通及運輸設備 |             |            | 119,920        |
| 交通及運輸設備 |             |            | 119,920        |
| 合 計     |             | 30,154,000 | 26,549,288     |

附註：

一、空氣污染防制計畫

- A. 房屋及建築100萬元未執行原因：係因「花蓮縣看守所旁公園水溝改善工  
動支計100萬元，惟計畫回歸主管單位(本縣農業處)，故結餘100萬元。
- B. 機械及設備93萬4,500元未執行原因：係因「本局機房防火牆設備更新汰  
年先行動支計93萬4,500元，本案決標金額為92萬5,000元，惟計畫尚未
- C. 交通及運輸設備144萬元未執行原因：係因「花蓮縣景觀環境維護中心計  
，惟截至12月月底未發生權責，故不辦理保留。

二、一般廢棄物清除處理計畫

雜項設備：辦理「本縣環保局垃圾車尾斗加裝防止墜落設施」，補辦113年

三、環境教育計畫

係因「花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫」，補辦113年及114年預算  
增加1,501萬1,351元，並保留計3,003萬5,755元(其中房屋及建築  
項設備174萬1,388元)

四、水污染防治計畫

係因辦理環境部補助「111年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫」  
計48萬1,288元。

五、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

保護基金

改良擴充明細表

112年度

單位：：新臺幣元

| 算 數            |                   | 決 算 數             | 比 較<br>增減數         | 本 年 度<br>保 留 數    |
|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 調整數            | 合計                |                   |                    |                   |
| 82,950         | 82,950            | 82,950            |                    | 998,345           |
| 82,950         | 82,950            | 82,950            |                    | 998,345           |
|                |                   |                   |                    | 1,741,388         |
|                |                   |                   |                    | 1,741,388         |
|                | 481,288           | 481,288           |                    |                   |
|                | 361,368           | 361,368           |                    |                   |
|                | 361,368           | 361,368           |                    |                   |
|                | 119,920           | 119,920           |                    |                   |
|                | 119,920           | 119,920           |                    |                   |
| <b>864,500</b> | <b>57,567,788</b> | <b>16,523,589</b> | <b>-41,044,199</b> | <b>30,960,755</b> |

程計畫」辦理凍結環境綠美化計畫經常門100萬元，補辦113年預算並於112年先行

換計畫」，將新台幣86萬4,500元整之用途別科目變更，並補辦113年預算並於112  
驗收結案，故辦理保留92萬5,000元。

畫」，辦理購置18台公務電動機車，補辦113年預算並於112年先行動支計144萬元

預算並於112年先行動支計2萬5,000元，決算數2萬5,000元，結餘款0元。

並於112年先行動支計2,353萬2,273元，惟計畫尚未驗收結案，故購建中固定資產  
1,645萬3,317元、機械及設備1,084萬2,705元、交通及運輸設備99萬8,345元及雜

河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫」，並補辦113年預算於112年先行動支

目，與預算編列基礎不同。

花蓮縣環境保護基金  
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較增減 | 備 註                |
|------|-------|-------|------|--------------------|
| 專任人員 | 8     | 8     |      | 以112年12月31日實有人數提列。 |
| 約僱人員 | 8     | 8     |      |                    |
| 總 計  | 8     | 8     |      |                    |

註：契僱人力-

1. 空氣污染防制計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽查、取締、查核等工作約用人員29人(280薪點)、辦理空氣污染防制工作約用人員2人(220薪點)及辦理空氣污染防制工作臨時人員3人。
2. 空氣污染防制計畫-空氣污染陳情案件快速查處管制計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽查、取締、查核等工作約用人員16人(280薪點)。
3. 空氣污染防制計畫-花蓮縣毒物及化學物質源頭查核管理計畫-一般服務費，契僱環保署補助計畫約用人員1人(360薪點)。
4. 空氣污染防制計畫-花蓮縣低碳永續家園建構推動計畫-一般服務費，契僱環保署補助計畫約用人員1人(360薪點)。
5. 空氣污染防制計畫-花蓮縣街道揚塵洗掃計畫-一般服務費，契僱計畫之溝通協調、彙整資料工作臨時人員1人。
6. 空氣污染防制計畫-112年度花蓮縣景觀環境維護中心增聘280薪點約用人員1名計畫-一般服務費，契僱約用人員1人(280薪點)。
7. 空氣污染防制計畫-112年度空氣污染防制各項管制工作及淨零碳排計畫-一般服務費，增聘契僱約用人員2人(280薪點)。
8. 一般廢棄物清除處理計畫-112年度花蓮縣景觀環境維護中心計畫-一般服務費，增聘契僱280薪點約用人員2名、割草人員8名、維修人員1名及修樹人員3人。
9. 環境教育計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱環境教育永續中心長期營運人員約用人員7人(280薪點)及環境教育永續中心清潔臨時人員2人。

# 用人費用彙計表

| 項 目      | 預 算 數  |           |         |    |         |         |     |         |     |           |          |           |
|----------|--------|-----------|---------|----|---------|---------|-----|---------|-----|-----------|----------|-----------|
|          | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資    | 超時工作報酬  | 津貼 | 獎金      | 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        |
| 空氣污染防制計畫 |        | 3,546,000 | 511,000 |    | 444,000 | 210,000 |     | 631,000 |     | 5,342,000 |          | 5,342,000 |
| 正式人員     |        |           | 314,000 |    |         |         |     |         |     | 314,000   |          | 314,000   |
| 聘僱人員     |        | 3,546,000 | 197,000 |    | 444,000 | 210,000 |     | 631,000 |     | 5,028,000 |          | 5,028,000 |
| 環境教育計畫   |        |           | 337,000 |    |         |         |     |         |     | 337,000   |          | 337,000   |
| 正式人員     |        |           | 213,000 |    |         |         |     |         |     | 213,000   |          | 213,000   |
| 聘僱人員     |        |           | 124,000 |    |         |         |     |         |     | 124,000   |          | 124,000   |
| 水污染防治計畫  |        |           | 55,000  |    |         |         |     |         |     | 55,000    |          | 55,000    |
| 正式人員     |        |           | 7,000   |    |         |         |     |         |     | 7,000     |          | 7,000     |
| 聘僱人員     |        |           | 48,000  |    |         |         |     |         |     | 48,000    |          | 48,000    |
| 合 計      |        | 3,546,000 | 903,000 |    | 444,000 | 210,000 |     | 631,000 |     | 5,734,000 |          | 5,734,000 |

註：契僱人力-

1. 空氣污染防制計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽查、取締、查核等人，預算編列金額合計18,870,645元，決算金額合計18,408,311元整。
2. 空氣污染防制計畫-空氣污染陳情案件快速查處管制計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽額合計9,591,186元整。
3. 空氣污染防制計畫-花蓮縣毒物及化學物質源頭查核管理計畫-一般服務費，契僱環保署補助
4. 空氣污染防制計畫-花蓮縣低碳永續家園建構推動計畫-一般服務費，契僱環保署補助計畫辦
5. 空氣污染防制計畫-花蓮縣街道揚塵洗掃計畫-一般服務費，契僱計畫之溝通協調、彙整資料
6. 空氣污染防制計畫-112年度花蓮縣景觀環境維護中心增聘280薪點約用人員1名計畫-一般服計畫專業服務費(委辦費用)標餘款合計377,238元，決算金額合計268,333元整。
7. 空氣污染防制計畫-112年度空氣污染防制各項管制工作及淨零碳排計畫-一般服務費，增聘352,000元整及花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫計34,492元，專業服務費(委辦費用)標餘款
8. 一般廢棄物清除處理計畫-112年度花蓮縣景觀環境維護中心增聘280薪點約用人員2名、割草決算金額合計341萬4,317元整。
9. 環境教育計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱環境教育永續中心長期營運人員約用人決算金額合計4,462,227元整。

保護基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數  |                  |                |    |                |                |     |                |     |                  |          |                  |
|--------|------------------|----------------|----|----------------|----------------|-----|----------------|-----|------------------|----------|------------------|
| 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資           | 超時工作報酬         | 津貼 | 獎金             | 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               |
|        | 3,545,472        | 276,741        |    | 443,184        | 209,184        |     | 632,178        |     | 5,106,759        |          | 5,106,759        |
|        |                  | 33,613         |    |                |                |     | 18,000         |     | 51,613           |          | 51,613           |
|        | 3,545,472        | 243,128        |    | 443,184        | 209,184        |     | 614,178        |     | 5,055,146        |          | 5,055,146        |
|        |                  | 226,400        |    |                |                |     |                |     | 226,400          |          | 226,400          |
|        |                  | 125,000        |    |                |                |     |                |     | 125,000          |          | 125,000          |
|        |                  | 101,400        |    |                |                |     |                |     | 101,400          |          | 101,400          |
|        |                  | 45,827         |    |                |                |     |                |     | 45,827           |          | 45,827           |
|        |                  | 14,407         |    |                |                |     |                |     | 14,407           |          | 14,407           |
|        |                  | 31,420         |    |                |                |     |                |     | 31,420           |          | 31,420           |
|        | <b>3,545,472</b> | <b>548,968</b> |    | <b>443,184</b> | <b>209,184</b> |     | <b>632,178</b> |     | <b>5,378,986</b> |          | <b>5,378,986</b> |

工作約用人員29人(280薪點)及辦理空氣污染防治工作約用人員2人(220薪點)與臨時人員3

查、取締、查核等工作約用人員16人(280薪點)，預算編列金額合計9,837,000元，決算金

辦理超支併決算編列金額合計758,432元，決算金額合計758,432元整。

理超支併決算編列金額合計756,120元，決算金額合計703,580元整。

工作臨時人員1人，預算編列金額合計399,063元，決算金額合計407,371元整。

務費，契僱約用人員1人(280薪點)，動支空氣污染防治計畫-花蓮縣固定污染源稽查管制

契僱約用人員2人(280薪點)，動支空氣污染防治計畫-花蓮縣營建工程稽查管制計畫計

合計386,492元，決算金額合計230,929元整。

人員8名、維修人員1名及修樹人員3人，共計14人，辦理超支併決算編列金額合計500萬元，

員7人(280薪點)及環境教育永續中心清潔臨時人員2人，預算編列金額合計4,852,000元，

花蓮縣環境保護基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 車輛類型 | 預算數 |    | 決算數 |    | 比較增減 |   |    |   | 備註 |
|------|-----|----|-----|----|------|---|----|---|----|
|      | 輛數  | 金額 | 輛數  | 金額 | 輛數   | % | 金額 | % |    |
| 合 計  |     |    |     |    |      |   |    |   |    |

備註：

本局車輛

- (1) 管理用車輛:截至本年度終了,客貨兩用車4輛、小客車1輛、小客車(油電混合車)1輛、高空作業車2輛、資源回收車3輛、灑水車1輛及輕型電動機車2輛。
- (2) 其他車輛:本年度無增購。
- (3) 截至本年度終了:客貨兩用車4輛、小客車1輛、小客車(油電混合車)1輛、高空作業車2輛、資源回收車3輛、灑水車1輛及輕型電動機車2輛。

# 主要業務計畫執行績效摘要表



花蓮縣環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目          | 數量單位 | 預 算 數 |             | 決 算 數 |             | 比 較 增 減 |   |         |      | 備 註  |
|--------------|------|-------|-------------|-------|-------------|---------|---|---------|------|--|
|              |      | 數量    | 金額          | 數量    | 金額          | 數量      | % | 金額      | %    |  |
| 空氣污染防<br>制計畫 |      |       | 252,840,000 |       | 253,499,052 |         |   | 659,052 | 0.26 | <p>A. 可用預算數2億8,478萬3,616元(法定預算數2億5,284萬元、本年度奉准先行辦理預算數151萬元、超支併決算預算數3,043萬3,616元)。</p> <p>B. 決算數2億5,349萬9,052元(當年度決算數2億2,730萬7,923元、本年度奉准先行辦理決算數0元、超支併決算決算數2,619萬1,129元)。</p> <p>C. 本計畫結餘款計3,128萬4,564元。</p> <p>係因：</p> <p>D. 旅運費、印刷裝訂與廣告費、修理保養及保固費、材料及用品費、租金、償債、利息及相關手續費、稅捐及規費等費用支出依實核銷。</p> <p>E. 花蓮縣街道揚塵洗掃計畫，鳳林鎮及瑞穗鄉公所未申請核銷計237萬4,000元，另玉里鎮112年4月開始申請經費，結餘計28萬3,869元。故本計畫結餘款合計281萬7,825元。</p> <p>F. 環境綠美化計畫，原預算編列890萬元，實支528萬6,800元，結餘款361萬3,200元。</p> <p>G. 一般行政管理計畫之專業服務費可用預算數計157萬9,000元，實際執行數97萬112元，結餘款計60萬8,888元(委員會議審查出席費及書審費，依實核銷)。</p> <p>H. 花蓮縣淨零碳排實施計畫-北區畜牧生質能源中心興建</p> |

花蓮縣環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量單位 | 預 算 數 |    | 決 算 數 |    | 比 較 增 減 |   |    |   | 備 註   |
|-----|------|-------|----|-------|----|---------|---|----|---|---|
|     |      | 數量    | 金額 | 數量    | 金額 | 數量      | % | 金額 | % |   |
|     |      |       |    |       |    |         |   |    |   | <p>計畫，原係花東基金補助計畫，辦理超支併決算288萬元，惟民間業者負擔計畫總經費51%以上，且興建之案地亦由民間業者提供，未來完工後之財產歸民間業者所有，與原提報花東基金補助計畫之獎補助方式辦理不符，故刪除本計畫並修正行動計畫書送國家發展委會及環境部審查。</p> <p>I. 花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫，補助租賃電動車或油電混合車計畫，原預算編列500萬元，實際支出計183萬7,500元(112年度僅花蓮縣警察局申請補助)，結餘款計316萬2,500元。</p> <p>J. 花蓮縣環境保護局機房防火牆設備更新汰換計畫，將新台幣86萬4,500元整之用途別科目變更，並補辦113年預算計新台幣93萬4,500元，惟該計畫尚未結案，故申請112年度應付保留92萬5,000元至113年度核銷。</p> <p>K. 112年度花蓮縣景觀環境維護中心計畫，可用預算數計391萬4,754元(辦理112年度超支併決算計209萬7,516元，補辦113年預算計144萬元，動支花蓮縣固定污染源稽查管制計畫委辦案標餘款37萬7,238元)。</p> <p>實際支用數計107萬7,066元。本計畫結餘款計283萬7,688元(係因原預計採購18台公務電動機車計144萬元，惟至12月底未發生權責，故不辦理保留；另割草人員等</p> |

花蓮縣環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目         | 數量單位 | 預 算 數 |         | 決 算 數 |            | 比 較 增 減 |   |            |          | 備 註  |
|-------------|------|-------|---------|-------|------------|---------|---|------------|----------|--|
|             |      | 數量    | 金額      | 數量    | 金額         | 數量      | % | 金額         | %        |  |
| 一般廢棄物清除處理計畫 |      |       | 210,000 |       | 11,600,762 |         |   | 11,390,762 | 5,424.17 | <p>14人薪資及垃圾進場費依實核銷，本年度結餘67萬630元)。</p> <p>A. 可用預算數1,442萬6,526元(法定預算數21萬元、本年度奉准先行辦理預算數2萬5,000元、超支併決算預算數1,419萬1,526元)。</p> <p>B. 決算數1,160萬762元(當年度決算數11萬5,119元、本年度奉准先行辦理決算數2萬5,000元、超支併決算決算數1,146萬643元)。</p> <p>C. 本計畫結餘款計282萬5,764元。</p> <p>D. 花蓮縣代處理廚餘處理費計畫，超支併決算預算數104萬1,000元，決算數45萬464元，結餘款59萬536元，係因依公所提送工作成果報告覈實撥付。</p> <p>E. 花蓮縣景觀環境維護中心計畫，超支併決算預算數500萬元，決算數341萬4,317元，結餘款158萬5,683元，係因支付計畫人員薪資及加班費等費用，每月覈實撥付。</p> <p>F. 補助本縣13鄉鎮市公所清潔隊及本縣環保局垃圾車尾斗防止墜落設施(安全護欄裝置)，超支併決算預算數247萬5,000元，決算數203萬6,226元，結餘款43萬8,774元，係因玉里鎮公所取消申請補助計25萬元，其餘依公所提送工作成果報告覈實撥付。</p> |

花蓮縣環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目    | 數量單位 | 預 算 數 |            | 決 算 數 |            | 比 較 增 減 |   |            |        | 備 註   |
|--------|------|-------|------------|-------|------------|---------|---|------------|--------|---|
|        |      | 數量    | 金額         | 數量    | 金額         | 數量      | % | 金額         | %      |   |
| 環境教育計畫 |      |       | 51,877,000 |       | 43,637,806 |         |   | -8,239,194 | -15.88 | <p>G. 各公所誤徵事業單位或家戶以外產源重覆收費等案件退費，預算數20萬元，決算數1萬9,229元，結餘款18萬771元，係因依公所提送申請資料，經審核無誤後覈實撥還公所。</p> <p>H. 補助本縣玉里鎮公所及富里鄉公所各1臺鏟裝機計畫，超支併決算預算數252萬元，決算數249萬元，結餘款3萬元，係因財物採購標餘款。</p> <p>A. 可用預算數8,350萬4,273元(法定預算數5,187萬7,000元、本年度奉准先行辦理預算數2,353萬2,273元、超支併決算預算數809萬5,000元)。</p> <p>B. 決算數4,363萬7,806元(當年度決算數2,050萬7,758元、本年度奉准先行辦理決算數1,509萬4,301元、超支併決算決算數803萬5,747元)</p> <p>C. 本計畫結餘款計3,986萬6,467元。</p> <p>D. 花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫可用預算數5,276萬3,273元(法定預算數2,923萬1,000元、本年度奉准先行辦理預算數2,353萬2,273元)，決算數1,509萬4,301元，112應付保留款計3,582萬9,355元(購建固定資產保留計3,003萬5,755元，無形資產保留計579萬3,600元)，結餘款183萬9,617元。</p> |

花蓮縣環境保護基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量單位 | 預 算 數 |           | 決 算 數 |            | 比 較 增 減 |   |           |       | 備 註   |
|---------|------|-------|-----------|-------|------------|---------|---|-----------|-------|---|
|         |      | 數量    | 金額        | 數量    | 金額         | 數量      | % | 金額        | %     |   |
| 水污染防治計畫 |      |       | 7,146,000 |       | 11,419,599 |         |   | 4,273,599 | 59.80 | <p>E. 一般行政管理計畫可用預算數764萬686元，決算數633萬3,437元，結餘款130萬7,249元，係因本計畫支付約用人員、臨時人員薪資、差旅費、加班費用及庶務費用等，依實際需求採購核銷，以節省公帑。</p> <p>F. 委辦計畫標餘款及扣款計86萬666元。</p> <p>A. 可用預算數1,211萬1,616元(法定預算數714萬6,000元、本年度奉准先行辦理預算數48萬1,288元、超支併決算預算數448萬4,328元)</p> <p>B. 決算數1,141萬9,599元(當年度決算數765萬482元、超支併決算決算數376萬9,117元)。</p> <p>C. 本計畫結餘款計69萬2,017元。係因事業廢水管制計畫，本年度未印製新宣導單張、未採購採樣耗材及機械及設備運作正常，故節省支出。</p> |

花蓮縣環境保護基金

各項費用彙計表

中華民國112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                             | 5,734,000   | 5,378,986   | -355,014    | -6.19   |
| 聘僱及兼職人員薪資                        | 3,546,000   | 3,545,472   | -528        | -0.01   |
| 超時工作報酬                           | 903,000     | 548,968     | -354,032    | -39.21  |
| 獎金                               | 444,000     | 443,184     | -816        | -0.18   |
| 退休及卹償金                           | 210,000     | 209,184     | -816        | -0.39   |
| 福利費                              | 631,000     | 632,178     | 1,178       | 0.19    |
| 服務費用                             | 225,255,000 | 250,404,276 | 25,149,276  | 11.16   |
| 水電費                              | 1,756,000   | 1,558,200   | -197,800    | -11.26  |
| 郵電費                              | 3,860,000   | 3,825,046   | -34,954     | -0.91   |
| 旅運費                              | 2,610,000   | 1,181,334   | -1,428,666  | -54.74  |
| 印刷裝訂與廣告費                         | 4,585,000   | 2,391,390   | -2,193,610  | -47.84  |
| 修理保養及保固費                         | 1,348,000   | 713,790     | -634,210    | -47.05  |
| 保險費                              | 250,000     | 621,326     | 371,326     | 148.53  |
| 一般服務費                            | 43,274,000  | 44,382,545  | 1,108,545   | 2.56    |
| 專業服務費                            | 167,572,000 | 195,730,645 | 28,158,645  | 16.80   |
| 材料及用品費                           | 3,956,000   | 2,300,143   | -1,655,857  | -41.86  |
| 使用材料費                            | 549,000     | 538,026     | -10,974     | -2.00   |
| 用品消耗                             | 3,407,000   | 1,762,117   | -1,644,883  | -48.28  |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 1,386,000   | 947,668     | -438,332    | -31.63  |
| 地租及水租                            | 29,000      | 28,608      | -392        | -1.35   |
| 房租                               | 292,000     | 305,775     | 13,775      | 4.72    |
| 機器租金                             |             | 80,325      | 80,325      | -       |
| 交通及運輸設備租金                        | 432,000     | 54,810      | -377,190    | -87.31  |
| 雜項設備租金                           | 633,000     | 478,150     | -154,850    | -24.46  |
| 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 | 30,154,000  | 16,523,589  | -13,630,411 | -45.20  |
| 購建固定資產                           | 30,154,000  | 16,523,589  | -13,630,411 | -45.20  |
| 稅捐及規費（強制費）                       | 310,000     | 286,326     | -23,674     | -7.64   |
| 消費與行為稅                           | 60,000      | 59,160      | -840        | -1.40   |
| 規費                               | 250,000     | 227,166     | -22,834     | -9.13   |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活            | 37,283,000  | 41,898,338  | 4,615,338   | 12.38   |
| 捐助、補助與獎助                         | 37,268,000  | 41,898,338  | 4,630,338   | 12.42   |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 15,000      |             | -15,000     | -100.00 |
| 其他                               | 7,995,000   | 2,417,893   | -5,577,107  | -69.76  |
| 其他支出                             | 7,995,000   | 2,417,893   | -5,577,107  | -69.76  |
| 合 計                              | 312,073,000 | 320,157,219 | 8,084,219   | 2.59    |

花蓮縣環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目   | 預算數       | 決算數       | 比較增減數      |        | 說 明   |
|-------|-----------|-----------|------------|--------|---|
|       |           |           | 金額         | %      |   |
| 管制性項目 |           |           |            |        |   |
| 國外旅費  | 0         | 202,146   | 202,146    | -      | <p>1. 可用預算數計20萬2,146元：原預算0元、超支併決算計9萬4,636元及將新台幣10萬7,510元之用途別科目變更辦理預算調整容納。</p> <p>2. 112年度花蓮縣水泥業(窯)協同處理廢棄物民間自BOO案試運轉準備前往大陸台泥廣東韶關廠考察計畫，辦理超支併決算計9萬4,636元，實際支用數9萬4,636元，結餘款0元。</p> <p>3. 2023年新加坡國際食品展暨參訪出國旅費，將新台幣10萬7,510元之用途別科目變更辦理預算調整容納，實際支用數10萬7,510元，結餘款0元。</p> |
| 業務宣導費 | 3,779,000 | 1,655,800 | -2,123,200 | -56.18 | 因疫情影響，多數實體會議、活動取消，致經費減少支出。  |

花蓮縣環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 預算數        | 決算數        | 比較增減數     |       | 說 明  |
|------------------|------------|------------|-----------|-------|--|
|                  |            |            | 金額        | %     |  |
| 統計所需項目           |            |            |           |       |  |
| 計時與計件人員酬金        | 34,212,000 | 38,244,686 | 4,032,686 | 11.79 | <p>1. 可用預算數計4,149萬282元：原預算3,421萬2,000元，超支併決算計651萬4,552元及動支基金餘額(專業服務費用標餘款)並變更用途別科目，計76萬3,730元。</p> <p>2. 實際支用數計3,824萬4,686元。(詳用人費用彙計表)</p> <p>3. 結餘款計324萬5,596元。主要係因：一般廢棄物清除處理計畫-112年度花蓮縣景觀環境維護中心計畫，辦理超支併決算計500萬元，實際支用數計341萬4,317元，結餘款158萬5,683元。</p> |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 611,000    | 812,870    | 201,870   | 33.04 | <p>1. 可用預算數計85萬1,500元：原預算61萬1,000元，超支併決算計3萬7,500元及動支基金餘額17萬3,000元。</p>   |



花蓮縣環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 預算數        | 決算數        | 比較增減數     |       | 說 明  |
|--------------|------------|------------|-----------|-------|--|
|              |            |            | 金額        | %     |  |
| 一般土地租金       | 29,000     | 28,608     | -392      | -1.35 | 2. 實際支用數計81萬2,870元。<br>3. 超支係因：環境部補助計畫-低碳永續家園建構推動計畫及環境教育專案計畫，辦理超支併決算及環境清潔競賽實施計畫，動支基金餘額並變更用途別科目等。   |
| 補（協）助政府機關（構） | 26,968,000 | 31,286,726 | 4,318,726 | 16.01 | 1. 可用預算數計3,493萬8,000元：原預算2,696萬8,000元、112年超支併決算辦理補助公所購置鏟裝機等計畫，合計797萬元。<br>2. 實際支用數計3,128萬6,726元。<br>3. 結餘款計365萬1,274元。係因：花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫-補助租賃電動車或油電混合車計畫，原預算編列500萬 |

花蓮縣環境保護基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預算數 | 決算數     | 比較增減數   |   | 說 明   |
|--------|-----|---------|---------|---|---|
|        |     |         | 金額      | % |   |
| 捐助國內團體 | 0   | 410,812 | 410,812 | - | <p>元，實際支用數計183萬7,500元，結餘款計316萬2,500元。</p> <p>1. 可用預算數計45萬元：112年超支併決算辦理環境部補助之社區環境調查及培力計畫計45萬元。</p> <p>2. 實際支用數計41萬812元。</p> <p>3. 本計畫結餘款計3萬9,188元。</p> |

花蓮縣環境  
平 衡  
中華民國

| 科 目            | 本年度                |               | 上年度                |               | 比較增減               |               |
|----------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
|                | 金額                 | %             | 金額                 | %             | 金額                 | %             |
| <b>資產</b>      | <b>592,991,999</b> | <b>100.00</b> | <b>597,135,101</b> | <b>100.00</b> | <b>-4,143,102</b>  | <b>-0.69</b>  |
| <b>流動資產</b>    | <b>350,006,915</b> | <b>59.03</b>  | <b>356,260,199</b> | <b>59.66</b>  | <b>-6,253,284</b>  | <b>1.76</b>   |
| <b>現金</b>      | <b>277,125,906</b> | <b>46.74</b>  | <b>276,868,244</b> | <b>46.37</b>  | <b>257,662</b>     | <b>0.09</b>   |
| 銀行存款           | 277,125,906        | 46.74         | 276,868,244        | 46.37         | 257,662            | 0.09          |
| <b>應收款項</b>    | <b>58,699,112</b>  | <b>9.90</b>   | <b>65,311,380</b>  | <b>10.94</b>  | <b>-6,612,268</b>  | <b>10.12</b>  |
| 應收帳款           | 37,130,421         | 6.26          | 33,264,912         | 5.57          | 3,865,509          | 11.62         |
| 其他應收款          | 21,568,691         | 3.64          | 32,046,468         | 5.37          | -10,477,777        | 32.70         |
| <b>預付款項</b>    | <b>14,181,897</b>  | <b>2.39</b>   | <b>14,080,575</b>  | <b>2.36</b>   | <b>101,322</b>     | <b>0.72</b>   |
| 預付費用           | 14,181,897         | 2.39          | 14,080,575         | 2.36          | 101,322            | 0.72          |
| <b>固定資產</b>    | <b>232,531,804</b> | <b>39.21</b>  | <b>235,322,952</b> | <b>39.41</b>  | <b>-2,791,148</b>  | <b>-1.19</b>  |
| <b>土地改良物</b>   | <b>4,229,859</b>   | <b>0.71</b>   | <b>4,464,507</b>   | <b>0.75</b>   | <b>-234,648</b>    | <b>5.26</b>   |
| 土地改良物          | 22,566,874         | 3.81          | 21,948,874         | 3.68          | 618,000            | 2.82          |
| 累計折舊—土地改良      | -18,337,015        | -3.09         | -17,484,367        | -2.93         | -852,648           | 4.88          |
| <b>房屋建築及設備</b> | <b>51,523,650</b>  | <b>8.69</b>   | <b>52,143,198</b>  | <b>8.73</b>   | <b>-619,548</b>    | <b>1.19</b>   |
| 房屋建築及設備        | 58,775,266         | 9.91          | 58,775,266         | 9.84          |                    |               |
| 累計折舊—房屋建築及設備   | -7,251,616         | -1.22         | -6,632,068         | -1.11         | -619,548           | 9.34          |
| <b>機械及設備</b>   | <b>4,839,668</b>   | <b>0.82</b>   | <b>6,341,680</b>   | <b>1.06</b>   | <b>-1,502,012</b>  | <b>-23.68</b> |
| 機械及設備          | 21,452,919         | 3.62          | 21,192,250         | 3.55          | 260,669            | 1.23          |
| 累計折舊—機械及設      | -16,613,251        | -2.80         | -14,850,570        | -2.49         | -1,762,681         | 11.87         |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>17,521,024</b>  | <b>2.95</b>   | <b>32,835,130</b>  | <b>5.50</b>   | <b>-15,314,106</b> | <b>-46.64</b> |
| 交通及運輸設備        | 26,236,307         | 4.42          | 39,213,823         | 6.57          | -12,977,516        | -33.09        |
| 累計折舊—交通及運輸設備   | -8,715,283         | -1.47         | -6,378,693         | -1.07         | -2,336,590         | 36.63         |
| <b>雜項設備</b>    | <b>193,618</b>     | <b>0.03</b>   | <b>325,803</b>     | <b>0.05</b>   | <b>-132,185</b>    | <b>-40.57</b> |
| 雜項設備           | 10,384,728         | 1.75          | 10,459,032         | 1.75          | -74,304            | -0.71         |
| 累計折舊—雜項設備      | -10,191,110        | -1.72         | -10,133,229        | -1.70         | -57,881            | 0.57          |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>154,223,985</b> | <b>26.01</b>  | <b>139,212,634</b> | <b>23.31</b>  | <b>15,011,351</b>  | <b>10.78</b>  |
| 購建中固定資產        | 154,223,985        | 26.01         | 139,212,634        | 23.31         | 15,011,351         | 10.78         |
| <b>無形資產</b>    | <b>4,261,280</b>   | <b>0.72</b>   | <b>5,551,950</b>   | <b>0.93</b>   | <b>-1,290,670</b>  | <b>-23.25</b> |
| <b>無形資產</b>    | <b>4,261,280</b>   | <b>0.72</b>   | <b>5,551,950</b>   | <b>0.93</b>   | <b>-1,290,670</b>  | <b>-23.25</b> |
| 電腦軟體           | 4,261,280          | 0.72          | 5,551,950          | 0.93          | -1,290,670         | -23.25        |
| <b>其他資產</b>    | <b>6,192,000</b>   | <b>1.04</b>   |                    |               | <b>6,192,000</b>   |               |
| <b>什項資產</b>    | <b>6,192,000</b>   | <b>1.04</b>   |                    |               | <b>6,192,000</b>   |               |
| 暫付及待結轉帳項       | 6,192,000          | 1.04          |                    |               | 6,192,000          |               |
| <b>合 計</b>     | <b>592,991,999</b> | <b>100.00</b> | <b>597,135,101</b> | <b>100.00</b> | <b>-4,143,102</b>  | <b>-0.69</b>  |

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

保護基金

表

112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       | 75,123,165  | 12.67  | 128,389,359 | 21.50  | -53,266,194 | -41.49 |
| 流動負債     | 71,423,293  | 12.05  | 124,671,979 | 20.88  | -53,248,686 | -42.71 |
| 應付款項     | 71,423,293  | 12.05  | 124,671,979 | 20.88  | -53,248,686 | -42.71 |
| 應付費用     | 71,423,293  | 12.05  | 124,671,979 | 20.88  | -53,248,686 | -42.71 |
| 其他負債     | 3,699,872   | 0.62   | 3,717,380   | 0.62   | -17,508     | -0.47  |
| 什項負債     | 3,699,872   | 0.62   | 3,717,380   | 0.62   | -17,508     | -0.47  |
| 暫收及待結轉帳項 | 3,699,872   | 0.62   | 3,717,380   | 0.62   | -17,508     | -0.47  |
| 淨資產      | 517,868,834 | 87.33  | 468,745,742 | 78.50  | 49,123,092  | 10.48  |
| 淨資產      | 517,868,834 | 87.33  | 468,745,742 | 78.50  | 49,123,092  | 10.48  |
| 淨資產      | 517,868,834 | 87.33  | 468,745,742 | 78.50  | 49,123,092  | 10.48  |
| 累積餘額     | 517,868,834 | 87.33  | 468,745,742 | 78.50  | 49,123,092  | 10.48  |
| 合 計      | 592,991,999 | 100.00 | 597,135,101 | 100.00 | -4,143,102  | -0.69  |

# 收入支出表

花蓮縣環境保護基金  
收入支出表

中華民國112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                | %                |
| <b>收入</b>       | <b>373,394,129</b> | <b>100.00</b> | <b>319,979,149</b> | <b>100.00</b> | <b>53,414,980</b> | <b>16.69</b>     |
| 徵收及依法分配收入       | 261,385,404        | 70.00         | 216,545,449        | 67.67         | 44,839,955        | 20.71            |
| 污染防制及防治收入       | 225,965,751        | 60.52         | 179,167,231        | 55.99         | 46,798,520        | 26.12            |
| 回收清除處理收入        | 9,284,922          | 2.49          | 10,984,495         | 3.43          | -1,699,573        | -15.47           |
| 違規罰款收入          | 17,933             | 0.00          | 67,865             | 0.02          | -49,932           | -73.58           |
| 環保提撥收入          | 26,116,798         | 6.99          | 26,325,858         | 8.23          | -209,060          | -0.79            |
| 財產收益            | 1,081,480          | 0.29          | 515,301            | 0.16          | 566,179           | 109.87           |
| 財產孳息收入          | 1,081,480          | 0.29          | 515,301            | 0.16          | 566,179           | 109.87           |
| 政府撥入收入          | 109,304,420        | 29.27         | 101,191,365        | 31.62         | 8,113,055         | 8.02             |
| 公庫撥款收入          | 948,616            | 0.25          | 0                  |               | 948,616           | -                |
| 政府其他撥入收入        | 108,355,804        | 29.02         | 101,191,365        | 31.62         | 7,164,439         | 7.08             |
| 其他收入            | 1,622,825          | 0.43          | 1,727,034          | 0.54          | -104,209          | -6.03            |
| 受贈收入            | 32,000             | 0.01          | 918,287            | 0.29          | -886,287          | -96.52           |
| 雜項收入            | 1,590,825          | 0.43          | 808,747            | 0.25          | 782,078           | 96.70            |
| <b>支出</b>       | <b>324,271,037</b> | <b>86.84</b>  | <b>324,367,554</b> | <b>101.37</b> | <b>-96,517</b>    | <b>-0.03</b>     |
| 人事支出            | 5,378,986          | 1.44          | 5,301,169          | 1.66          | 77,817            | 1.47             |
| 人事支出            | 5,378,986          | 1.44          | 5,301,169          | 1.66          | 77,817            | 1.47             |
| 業務支出            | 253,938,413        | 68.01         | 239,874,726        | 74.97         | 14,063,687        | 5.86             |
| 業務支出            | 253,938,413        | 68.01         | 239,874,726        | 74.97         | 14,063,687        | 5.86             |
| 獎補助支出           | 41,898,338         | 11.22         | 58,536,637         | 18.29         | -16,638,299       | -28.42           |
| 補(協)助政府機關(構)    | 31,286,726         | 8.38          | 46,346,416         | 14.48         | -15,059,690       | -32.49           |
| 捐助國內團體          | 410,812            | 0.11          | 731,921            | 0.23          | -321,109          | -43.87           |
| 其他獎補助           | 10,200,800         | 2.73          | 11,458,300         | 3.58          | -1,257,500        | -10.97           |
| 財產損失            | 13,271,865         | 3.55          | 2,565,117          | 0.8           | 10,706,748        | 417.40           |
| 財產交易損失          | 13,271,865         | 3.55          | 2,565,117          | 0.8           | 10,706,748        | 417.40           |
| 折舊、折耗及攤銷        | 7,365,542          | 1.97          | 6,137,745          | 1.92          | 1,227,797         | 20.00            |
| 固定資產折舊          | 6,074,872          | 1.63          | 5,235,962          | 1.64          | 838,910           | 16.02            |
| 無形資產攤銷          | 1,290,670          | 1.18          | 901,783            | 0.28          | 388,887           | 43.12            |
| 其他支出            | 2,417,893          | 0.65          | 11,952,160         | 3.74          | -9,534,267        | -79.77           |
| 其他支出            | 2,417,893          | 0.65          | 11,952,160         | 3.74          | -9,534,267        | -79.77           |
| <b>本期賸餘(短絀)</b> | <b>49,123,092</b>  | <b>13.16</b>  | <b>-4,388,405</b>  | <b>-1.37</b>  | <b>53,511,497</b> | <b>-1,219.38</b> |
| <b>期初淨資產</b>    | <b>468,745,742</b> | <b>125.54</b> | <b>473,134,147</b> | <b>147.86</b> | <b>-4,388,405</b> | <b>-0.93</b>     |
| <b>解繳公庫</b>     |                    |               |                    |               |                   |                  |
| <b>期末淨資產</b>    | <b>517,868,834</b> | <b>138.69</b> | <b>468,745,742</b> | <b>146.49</b> | <b>49,123,092</b> | <b>10.48</b>     |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 現金流量表

花蓮縣環境保護基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度 金 額   |
|-----------------------|-------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      | 22,990,759  |
| 本期賸餘（短絀）              | 49,123,092  |
| 調整非現金項目               | -26,132,333 |
| 折舊、折耗及攤銷              | 7,365,542   |
| 處理資產損失（利益）            | 13,271,865  |
| 其他                    | -32,000     |
| 流動資產淨減（淨增）            | 6,510,946   |
| 流動負債淨增（淨減）            | -53,248,686 |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | 22,990,759  |
| <b>投資活動之現金流量</b>      | -16,523,589 |
| 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 |             |
| 減少固定資產                |             |
| 減少無形資產                |             |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -16,523,589 |
| 增加固定資產                | -16,523,589 |
| 增加無形資產                |             |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      | -6,209,508  |
| 減少短期債務及其他負債           | -17,508     |
| 減少其他負債                | -17,508     |
| 其他項目之現金流出             | -6,192,000  |
| 其他項目之現金流出             | -6,192,000  |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | -6,209,508  |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | 257,662     |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | 276,868,244 |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | 277,125,906 |

註：

1. 本表係採現金及約當現金基礎。
2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



花蓮縣環境保護基金  
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 預算項目               | 決算數<br>(1)  | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2) | 會計科目      |
|--------------------|-------------|----------------|-------------|-----------|
| 基金來源               | 373,362,129 |                | 373,394,129 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入          | 261,385,404 |                | 261,385,404 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入               | 1,081,480   |                | 1,081,480   | 財產收益      |
| 政府撥入收入             | 109,304,420 |                | 109,304,420 | 政府撥入收入    |
| 其他收入               | 1,590,825   | 32,000         | 1,622,825   | 其他收入      |
| 基金用途               | 320,157,219 | 4,113,818      | 324,271,037 | 支出        |
| 用人費用               | 5,378,986   |                | 5,378,986   | 人事支出      |
| 服務費用               | 250,404,276 | 3,534,137      | 253,938,413 | 業務支出      |
| 材料及用品費             | 2,300,143   | -2,300,143     |             |           |
| 租金、償債、利息及<br>相關手續費 | 947,668     | -947,668       |             |           |
| 稅捐及規費（強制<br>費）     | 286,326     | -286,326       |             |           |
| 捐助、補助與獎助           | 41,898,338  |                | 41,898,338  | 獎補助支出     |
| 其他                 | 2,417,893   |                | 2,417,893   | 其他支出      |
| 購建固定資產             | 16,523,589  | -16,523,589    |             |           |
| 本期賸餘(短絀)           | 53,204,910  | -4,081,818     | 49,123,092  | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額             | 227,870,840 | 240,874,902    | 468,745,742 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫               |             |                |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額             | 281,075,750 | 236,793,084    | 517,868,834 | 期末淨資產     |

附註：

1. 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。
2. 收入(基金來源)差異3萬2,000元，說明如下：
  - 其他收入差異3萬2,000元：係固定資產之雜項設備(廠商贈予1個簽到退臉型辨識機)，於會計收支認列為受贈收入。
3. 支出(基金用途)差異353萬4,137元，說明如下：
  - a. 業務支出2億5,393萬8,413元，係服務費用2億5,040萬4,276元、材料及用品費230萬143元、租金、償債、利息及相關手續費94萬7,668元、稅捐及規費(強制費)28萬6,326元等項目合計數，

# 花蓮縣環境保護基金 決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數<br>(1) | 調整數<br>(2)-(1) | 會計收支<br>(2) | 會計科目 |
|------|------------|----------------|-------------|------|
|------|------------|----------------|-------------|------|

尚無差異。

- b. 財產損失差異1,327萬1,865元：係財產交易損失，其中撥出固定資產之損失1,318萬386元及報廢固定資產之損失9萬1,479元。
  - c. 折舊、折耗及攤銷差異736萬5,542元：係固定資產折舊及無形資產攤銷認列為支出。
  - d. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資差異1,652萬3,589元：係購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資，於會計收支不列為支出。
3. 期初基金餘額(淨資產)調整數增加2億4,087萬4,902元，係配合會計法刪除第29條條文後，將資本資產及長期負債列入會計報表所致。
  4. 期末基金餘額(淨資產)調整數增加2億3,679萬3,084元，係配合會計法刪除第29條條文後，將資本資產及長期負債列入會計報表所致。

主辦會計人員：

會計室主任 陳惠美

基金主持人：

花蓮縣環境保護局長 饒忠(印)